

新漢股份有限公司  
一一四年六月二十五日會議事錄

開會時間：中華民國 114 年 06 月 25 日(星期三)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)

召開方式：實體召開

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 87,280,011 股(含以電子方式行使表決權股數 12,875,072 股)，佔本公司已發行股份總數 141,226,472 股之 61.80%。

出席董事：林茂昌 董事長、杜淑玲 董事、王永耀 獨立董事、陳清印 獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所 吳仁杰 會計師

德誠聯合法律事務所 詹文凱 律師

主席：林茂昌董事長



記錄：陳原彬



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、113 年度營業報告書。

說明：113 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

2、審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。

說明：113 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二。

3、113 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 113 年度獲利新臺幣 28,174,045 元(尚未提列員工及董事酬勞之稅前淨利)，擬分派員工酬勞 1.660528%計新臺幣 467,838 元及董事酬勞 0.830264%計新臺幣 233,919 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。

4、子公司背書保證超限執行情形。

說明：重要子公司”新漢智能系統股份有限公司”背書保證超限及改善相關事宜：

新漢智能系統股份有限公司於 113 年 7 月 29 日替其子公司創博股份有限公司的銀行融資額度提供擔保，因淨值下降，致背書保證餘額超過所定限額。已於 113 年 12 月 31 日改由本公司替創博股份有限公司擔保，且目前新漢智能已無背書保證超限情形。

### 四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 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仁杰會計師、王崧澤會計師查核竣事，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 87,280,011 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,964,631 權(含電子投票 3,559,692 權)	89.32%
反對權數 17,039 權(含電子投票 17,039 權)	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 9,298,341 權 (含電子投票 9,298,341 權)	10.65%

第二案 (董事會提)

案由：113 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度稅後淨利為新台幣 84,889,869 元，依公司法規定先予提列法定盈餘公積新台幣 8,690,677 元及迴轉特別盈餘公積 20,827,640 元，加計調整後期初未分配盈餘新台幣 809,902,521 元，累積可供分配盈餘合計新台幣 908,946,251 元。

二、一一三年度盈餘分派表如下：

新漢股份有限公司  
一一三年度盈餘分派表

單位：新臺幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	809,902,521
加：113 年度保留盈餘調整數	2,016,898
調整後未分配盈餘	811,919,419
加：113 年度稅後淨利	84,889,869
減：提列法定盈餘公積	(8,690,677)
加：迴轉特別盈餘公積	20,827,640
可供分配盈餘	908,946,251
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	824,210,368
備註：股東紅利係以 114 年 03 月 31 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、現金股利分派案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、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，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長調整之。

六、本次盈餘分配係優先分派 113 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 87,280,011 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,954,431 權(含電子投票 3,549,492 權)	89.31%
反對權數 24,129 權(含電子投票 24,129 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 9,301,451 權(含電子投票 9,301,451 權)	10.65%

## 五、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：一、依據 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令及證券交易法第十四條第六項規定，上市櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件四。

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 87,280,011 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,957,529 權(含電子投票 3,552,590 權)	89.31%
反對權數 24,099 權(含電子投票 24,099 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 9,298,383 權(含電子投票 9,298,383 權)	10.65%

第二案（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、因應本公司實際運作需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。  
二、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

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 87,280,011 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 77,957,419 權（含電子投票 3,552,480 權）	89.31%
反對權數 26,099 權（含電子投票 26,099 權）	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 9,296,493 權 （含電子投票 9,296,493 權）	10.65%

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：上午九時二十一分，主席宣布散會。

本次股東會各項議案均無股東提問

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

# 新漢股份有限公司 一一三年度營業報告書

## 一、一一三年度營業成果

本公司在 113 年合併營收達 54 億 2107 萬，相較於 112 合併營收 57 億 6551 萬，合併營收減少 5.97%，113 年稅後淨利為 8,489 萬，基本每股盈餘為 0.60 元；相較於 112 年稅後淨利為 1 億 7879 萬與每股盈餘 1.27 元之稅後盈餘減少約 53%，每股盈餘減少約 53%。

延續 112 年的低迷，工業電腦通路與客戶仍在消化庫存，連續兩個年度，整個工業電腦產業都是負成長，113 年下半年始見訂單回溫向上，所以第四季出貨也恢復成長，負成長幅度較之 112 年顯有收斂。預期今年第一季起會緩步復甦。新漢集團轉向工業 4.0 相關解決方案，領先業界的態勢已經確立，尤其在「AIoT 數位轉型」與「ESG 淨零轉型」—即所謂的「雙軸轉型」方面，新漢集團都有領先全國的整體方案，加上政府的獎勵政策，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		112 年	113 年
財務 收支	銷貨收入淨額	5,765,509	5,421,065
	稅前淨利	244,884	(54,448)
獲利 能力	資產報酬率(%)	2.88	1.24
	股東權益報酬率(%)	5.56	1.46
	營業利益佔實收資本額(%)	15.74	(10.28)
	稅前純益佔實收資本額(%)	17.34	(3.86)
	純益率(%)	3.30	0.88
	基本每股盈餘	1.27	0.60

### 2. 研究發展狀況

單位：新台幣仟元

項 目	112 年	113 年
研究發展費	585,037	586,366
研究發展費佔銷貨收入淨額比例(%)	10.15	10.82

3. 一一三年度開發成功之技術與產品如下：

- (1) AI enabled 5G 智慧型企業無線網路匣道器
- (2) 整合式 AI 5G/網安應用平台與 AI 加速卡
- (3) 電廠級 AI 網安匣道器
- (4) 開發 Nvidia 高階 Jetson AGX Orin GMSL2 camera 機種,可適用於車載及時辨識危險預知警示
- (5) Tool 重力補償參數鑑別技術
- (6) FuSa 機器人功能安全(RSAP: Robot Safety Application)技術開發
- (7) 導入 Isaac Sim 技術，整合 GRC 控制器實現 Digital Twin 應用
- (8) 導入開發 DDS 技術，完成 ECM 產品遠端操作應用及整合市場 DDS 產品
- (9) 導入 LDRA 軟體驗證技術，用於取得 FuSa 產品軟體安全認證證書
- (10)導入 CMAKE 及 VSCODE 技術，用於在 Linux 作業系統上開發軟體產品
- (11)導入 Sentinel License Protection 軟體
- (12)導入 Angular Web front-end 技術，用於開發跨平台人機介面軟體
- (13)完成 Delta FuSa 專案 DRSC2016 B 版交付
- (14)完成 Estun FuSa 專案 RSC A 版交付
- (15)開發 eSAF Frontier V500 和 V1000 multi-ports 產品，用於網路隔離、網路視覺化和即時網路監控，以保護關鍵資產。
- (16)開發 eSAF Platform Manager P2000 具備高效能，可連結至多 30 個 Frontier X/V 系列，並具備 AI/ML 功能，可偵測異常網路流量及進行 LLM 大語言模型推斷。
- (17)子公司椰棗科技順利取得數位部資安能量登錄證書

## 二、一一四年度營運計畫概要

新漢已經成功轉型為工業 4.0 整體解決方案以及「AIoT 數位轉型」與「ESG 淨零轉型」—即所謂的「雙軸轉型」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、以及全面 AI 化之下，都能成為重要的成長引擎。硬體產品繼續成長，新事業無論是機器人、智慧製造、工廠資安、智慧醫療等等，所有工業 4.0 與 AIoT 相關解決方案—包括綠色智造，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。也將所有技術與產品模組化、平台化，開放免費下載與無痛開發，開始建構共享、共創、共榮的網路平台與生態系。

114 年度的營運重點如下：

1. 配合政府獎勵政策，積極經營智慧製造與綠色智造整廠專案，並逐次在各產業發展生態系，組建國家隊，積極參與公協會，爭取話語權。
2. 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。
3. 繼續擴大並深化 Solution Partners，以及重要的策略聯盟夥伴(如 ERP、CNC、與 ESG 碳盤查方案業者)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。
4. 透過子公司物聯雲網站，善用新漢領先的軟硬體產品，以及智慧製造與智慧機械相關技術，方案全面 AI 化，並推出 AI 殺手級產品，藉由 AI 的強大動能，向學校、企業、與新創公司等，免費開放下載、體驗、開發、並銷售標準的機器人、智慧製造、工業物聯網、企業戰情室、解決方案模組和所有軟硬體配套等，協助台灣與全球培養工業 4.0 與 AIoT 數位轉型就業與創業人才，以解決方案擴大 IPC 硬體的出海口，並藉由網路生態系推廣普及之。

相較於 113 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 113 年的業績，因為清庫存尾聲而稍有衰退。今年可能逐步復甦，然而工業 4.0 智慧製造、「AIoT 數位轉型」與「ESG 淨零轉型」—即所謂的「雙軸轉型」相關的市場，在 AI 加持之下，正在升溫，加上供應鏈韌性考量下新設的智慧工廠，還有新漢的諸多新事業投資也開始要逐漸貢獻營收，在新產品、大客戶、新專案加持之下，有剛性需求與領先產品，雖然 114 年好壞因素夾雜，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的支持，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



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一一三年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告等，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仁杰會計師及王菘澤會計師查核完竣，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之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

新漢股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人

王 永 耀



中 華 民 國 1 1 4 年 0 2 月 2 6 日

新漢股份有限公司  
審計委員會審查報告書

准董事會造送本公司一一三年度盈餘分派之議案，經審查認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

新漢股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人

王 永 耀



中 華 民 國 1 1 4 年 0 5 月 0 6 日

## 附件三

### 會計師查核報告

(114)財審報字第 24004298 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 113 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 113 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(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(三)。新漢公司民國 113 年 12 月 31 日之存貨及備抵評價損失分別為新台幣 1,494,832 仟元及新台幣 221,143 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。

## 銷貨收入之存在及發生

### 事項說明

有關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表附註六(二十一)。

新漢公司之銷貨主要來自於製造並銷售工業電腦，工業電腦產業競爭激烈，且收入係因全球科技環境變遷，工業電腦訂單易受專案週期影響，致部分客戶進入前十大銷售對象名單，對營業收入影響重大，因此本會計師將前十大銷貨收入之存在及發生列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解銷貨收入有關之內部控制，並測試內部控制有效性。
2. 檢視新增前十大銷貨對象之相關產業背景等資訊。
3. 取得並抽樣核對本期新增前十大銷貨對象之營業收入相關憑證。

## 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，其民國 113 年度及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額(部分貸餘金額帳列「其他非流動負債-其他」)分別為新台幣 219,511 仟元及新台幣 407,897 仟元，分別占個體資產總計之 4%及 7%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之個體綜合損益分別為新台幣(137,745)仟元及新台幣 50,420 仟元，分別占綜合損益之(108)%及 27%。

## 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 113 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

吳仁杰

會計師

王菘澤

吳仁杰

王菘澤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

  
 新 漢 股 份 有 限 公 司  
 個 體 資 產 負 債 表  
 民 國 113 年 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 530,646	9	\$ 504,868	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(五)	-	-	5,000	-
1150	應收票據淨額	六(二)	3	-	13	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	835,694	14	393,759	6
1180	應收帳款—關係人淨額	七	545,790	9	640,223	10
1200	其他應收款		41,380	1	23,515	1
1210	其他應收款—關係人	七	28,043	-	16,461	-
130X	存貨	六(三)	1,273,689	21	1,331,870	22
1410	預付款項		19,255	-	16,728	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>3,274,500</u>	<u>54</u>	<u>2,932,437</u>	<u>47</u>
<b>非流動資產</b>						
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)	39,348	-	48,657	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(五)	12,372	-	12,337	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	831,450	14	1,220,632	19
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,315,284	21	1,362,614	22
1755	使用權資產	六(八)	287,012	5	331,483	5
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	169,515	3	171,035	3
1780	無形資產	六(十一)	44,199	1	40,241	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	62,599	1	68,849	1
1900	其他非流動資產	六(十二)	40,889	1	38,921	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,802,668</u>	<u>46</u>	<u>3,294,769</u>	<u>53</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 6,077,168</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,227,206</u>	<u>100</u>

(續次頁)

  
 新 漢 股 份 有 限 公 司  
 個 體 資 產 負 債 表  
 民 國 113 年 及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金 額	%	金 額	%		
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十三)及八	\$ 1,315,065	22	\$ 1,652,820	27		
2110	應付短期票券	六(十四)	50,000	1	30,000	-		
2130	合約負債－流動	六(二十一)	23,496	-	21,097	-		
2150	應付票據		2	-	43	-		
2170	應付帳款	七	777,778	13	366,474	6		
2200	其他應付款	六(十五)及七	266,788	4	332,374	5		
2230	本期所得稅負債		67,278	1	108,477	2		
2250	負債準備－流動	六(十六)	29,845	1	32,166	1		
2280	租賃負債－流動		59,473	1	54,692	1		
2300	其他流動負債		7,757	-	7,596	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>2,597,482</u>	<u>43</u>	<u>2,605,739</u>	<u>42</u>		
<b>非流動負債</b>								
2550	負債準備－非流動	六(十六)	9,170	-	8,076	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	25,621	-	120,560	2		
2580	租賃負債－非流動		237,710	4	286,227	5		
2600	其他非流動負債	六(六)	35,898	1	2,222	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>308,399</u>	<u>5</u>	<u>417,085</u>	<u>7</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>2,905,881</u>	<u>48</u>	<u>3,022,824</u>	<u>49</u>		
<b>權益</b>								
股本 六(十八)								
3110	普通股股本		1,412,265	23	1,412,265	23		
資本公積 六(十九)								
3200	資本公積		375,545	6	366,535	6		
保留盈餘 六(二十)								
3310	法定盈餘公積		446,207	7	428,308	7		
3320	特別盈餘公積		20,828	-	30,188	-		
3350	未分配盈餘		896,809	15	987,913	16		
其他權益								
3400	其他權益		19,633	1	(20,827)	(1)		
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>3,171,287</u>	<u>52</u>	<u>3,204,382</u>	<u>51</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 6,077,168</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,227,206</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113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 3,967,420	100	\$ 4,120,632	100		
5000 營業成本	六(三)(二十五) (二十六)及七	( 3,172,964)	( 80)	( 3,270,408)	( 79)		
5900 營業毛利		794,456	20	850,224	21		
5910 未實現銷貨利益		( 26,249)	( 1)	( 32,438)	( 1)		
5920 已實現銷貨利益		32,438	1	36,346	1		
5950 營業毛利淨額		800,645	20	854,132	21		
營業費用	六(二十五) (二十六)						
6100 推銷費用		( 296,836)	( 7)	( 274,506)	( 7)		
6200 管理費用		( 107,780)	( 3)	( 108,939)	( 3)		
6300 研究發展費用		( 387,251)	( 10)	( 389,018)	( 9)		
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	( 2,837)	-	1,171	-		
6000 營業費用合計		( 794,704)	( 20)	( 771,292)	( 19)		
6900 營業利益		5,941	-	82,840	2		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十二)	1,791	-	1,948	-		
7010 其他收入	六(二十三)	138,715	4	92,959	2		
7020 其他利益及損失	六(二十四)	39,866	1	3,351	-		
7050 財務成本		( 40,118)	( 1)	( 42,032)	( 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(六)	( 118,723)	( 3)	62,789	2		
7000 營業外收入及支出合計		21,531	1	119,015	3		
7900 稅前淨利		27,472	1	201,855	5		
7950 所得稅利益(費用)	六(二十七)	57,418	1	( 23,064)	-		
8200 本期淨利		\$ 84,890	2	\$ 178,791	5		
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(十七)	\$ 2,521	-	\$ 248	-		
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)	( 5,409)	-	9,813	-		
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		( 152)	-	-	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十七)	( 504)	-	( 50)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 3,544)	-	10,011	-		
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		46,021	1	( 453)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 42,477	1	\$ 9,558	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 127,367	3	\$ 188,349	5		
基本每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 0.60		\$ 1.27			
稀釋每股盈餘	六(二十八)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 0.60		\$ 1.27			

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

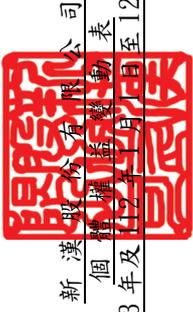


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新漢股份有限公司

個體財務報表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	普通	股本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他	權益	
									保	留
112	年	度								
	112 年 1 月 1 日	餘額	\$ 1,412,265	\$ 367,987	\$ 336,749	\$ 66,125	\$ 1,288,225	\$ 2,047	\$ 32,234	\$ 3,441,164
	本期	淨利	-	-	-	178,791	-	-	-	178,791
	本期	其他綜合損益	-	-	-	198	-	453	9,813	9,558
	本期	綜合損益總額	-	-	-	178,989	-	453	9,813	188,349
	111 年	度盈餘指撥及分配：六(二十)	-	-	91,559	-	( 91,559)	-	-	-
	提列	法定盈餘公積	-	-	-	35,937	-	-	-	-
	迴轉	特別盈餘公積	-	-	( 35,937)	-	( 423,679)	-	-	( 423,679)
	現金	股利	-	-	-	-	-	-	-	( 1,452)
	認列	對子公司所有權益變動六(十九)	-	( 1,452)	-	-	-	1,594	( 22,421)	( 20,969)
	112 年	12 月 31 日	餘額	\$ 366,535	\$ 428,308	\$ 30,188	\$ 987,913	\$ 1,594	\$ 22,421	\$ 3,204,382
113	年	度								
	113 年 1 月 1 日	餘額	\$ 1,412,265	\$ 366,535	\$ 428,308	\$ 30,188	\$ 987,913	\$ 1,594	\$ 22,421	\$ 3,204,382
	本期	淨利	-	-	-	84,890	-	-	-	84,890
	本期	其他綜合損益	-	-	-	2,017	-	46,021	5,561	42,477
	本期	綜合損益總額	-	-	-	86,907	-	46,021	5,561	127,367
	112 年	度盈餘指撥及分配：六(二十)	-	-	17,899	-	( 17,899)	-	-	-
	提列	法定盈餘公積	-	-	-	9,360	-	-	-	-
	迴轉	特別盈餘公積	-	-	( 9,360)	-	( 169,472)	-	-	( 169,472)
	現金	股利	-	-	-	-	-	-	-	9,010
	認列	對子公司所有權益變動六(十九)	-	9,010	-	-	-	-	-	-
	12 月	31 日	餘額	\$ 375,545	\$ 446,207	\$ 20,828	\$ 896,809	\$ 47,615	\$ 27,982	\$ 3,171,287

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  
 個體現金流量表  
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 27,472	\$ 201,855
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(七)(十) (二十五) 69,963	82,090
折舊費用(使用權資產)	六(八)(二十五) 58,331	54,832
各項攤提	六(十一) (二十五) 28,042	29,307
預期信用減損(利益)損失	十二(二) 2,837	(1,171)
利息費用	36,829	38,396
利息費用(租賃負債)	六(八) 3,289	3,636
利息收入	六(二十三) (1,791)	(1,948)
股利收入	六(二十三) (8,015)	(1,356)
其他應付款逾請求權時效未給付轉其他收入	(45,941)	-
採用權益法認列之子公司份額	六(六) 118,723	(62,789)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四) (410)	(1,445)
處分投資損失	六(二十四) -	837
未實現銷貨毛利	26,249	32,438
已實現銷貨毛利	(32,438)	(36,346)
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	10	(10)
應收帳款	(444,552)	760,370
應收帳款-關係人	94,213	183,871
其他應收款	(17,840)	6,378
其他應收款-關係人	(11,582)	4,292
存貨	58,181	630,443
預付款項	(2,527)	(5,796)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	2,399	(16,903)
應付票據	(41)	43
應付帳款(含關係人)	411,304	(707,708)
其他應付款	(16,319)	(63,882)
負債準備	(1,227)	(2,307)
其他流動負債	161	(3,768)
營運產生之現金流入	355,320	1,123,359
收取之利息	1,766	1,928
收取之股利	387,824	355,238
支付之利息	(40,140)	(41,615)
支付之所得稅	(72,975)	(59,679)
營業活動之淨現金流入	631,795	1,379,231

(續次頁)

  
 新漢股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(四)		
減資退回股款		\$ 3,900	\$ 5,500
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		5,000	( 5,000 )
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動		( 35 )	( 32 )
取得採用權益法之投資	六(六)	( 14,600 )	-
子公司清算退回股款		-	18,745
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十九)	( 19,736 )	( 42,053 )
處分不動產、廠房及設備價款		410	1,445
購置無形資產價款	六(十一)	( 32,000 )	( 23,745 )
存出保證金增加		( 839 )	( 36 )
其他非流動資產增加		-	( 1,392 )
投資活動之淨現金流出		( 57,900 )	( 46,568 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少		( 337,755 )	( 752,180 )
應付短期票券增加(減少)		20,000	( 70,000 )
存入保證金減少		( 5 )	-
租賃本金償還		( 60,885 )	( 56,519 )
發放現金股利	六(二十)	( 169,472 )	( 423,679 )
籌資活動之淨現金流出		( 548,117 )	( 1,302,378 )
本期現金及約當現金增加數		25,778	30,285
期初現金及約當現金餘額	六(一)	504,868	474,583
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 530,646	\$ 504,868

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

(114)財審報字第 24004611 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達新漢集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與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 113 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 113 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(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計科目之說明，請詳合併財務報表附註六(四)。新漢集團民國 113 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,986,268 仟元及新台幣 404,995 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。

## 銷貨收入之存在及發生

### 事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(二十九)，營業收入會計項目說明請詳合併財務報表附註六(二十四)。

新漢集團之銷貨主要來自於製造並銷售工業電腦，工業電腦產業競爭激烈，且收入係因全球科技環境變遷，工業電腦訂單易受專案週期影響，致部分客戶進入前十大銷售對象名單，對營業收入影響重大，因此本會計師將前十大銷貨收入之存在及發生列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解銷貨收入有關之內部控制，並測試內部控制有效性。
2. 檢視新增前十大銷貨對象之相關產業背景等資訊。
3. 取得並抽樣核對本期新增前十大銷貨對象之營業收入相關憑證。

## 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及採用權益法之被投資公司，其民國 113 年度及 112 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，有關該等公司民國 113 年及 112 年度財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 1,375,831 仟元及新台幣 1,421,596 仟元，各占合併資產總額之 20%及 20%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 1,736,342 仟元及新台幣 2,350,282 仟元，各占合併營業收入淨額之 32%及 41%。

## 其他事項—個體財務報告

新漢股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 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經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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 113 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

吳仁杰

吳仁杰

會計師

王菘澤

王菘澤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 6 日

新漢股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,485,845	22	\$ 1,697,599	25
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(六)				
	動		-	-	5,000	-
1150	應收票據淨額	六(二)	553	-	2,565	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,291,093	19	931,951	13
1180	應收帳款—關係人淨額	七	28,963	-	8,697	-
1200	其他應收款	六(三)	68,253	1	268,633	4
130X	存貨	六(四)	1,581,273	24	1,680,965	24
1410	預付款項		64,277	1	113,701	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>4,520,257</u>	<u>67</u>	<u>4,709,111</u>	<u>68</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產—非流動		39,604	-	49,114	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(六)				
	流動		15,473	-	15,391	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	849	-	3,394	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,391,232	21	1,400,869	20
1755	使用權資產	六(九)	319,661	5	388,451	6
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	186,001	3	171,035	2
1780	無形資產	六(十二)	52,907	1	51,130	1
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	146,476	2	105,536	1
1900	其他非流動資產	六(十三)	59,487	1	62,388	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,211,690</u>	<u>33</u>	<u>2,247,308</u>	<u>32</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 6,731,947</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,956,419</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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十四)及八	\$	1,447,850	22	\$	1,707,820	25
2110	應付短期票券	六(十五)		50,000	1		30,000	-
2130	合約負債－流動	六(二十四)		120,351	2		152,768	2
2150	應付票據			1,184	-		67	-
2170	應付帳款	七		991,051	15		560,558	8
2200	其他應付款	六(十六)		360,169	5		457,928	7
2230	本期所得稅負債			72,252	1		148,077	2
2250	負債準備－流動	六(十七)		29,845	-		32,166	1
2280	租賃負債－流動			76,644	1		77,779	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十八)		1,439	-		-	-
2399	其他流動負債－其他			18,758	-		17,223	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>3,169,543</u>	<u>47</u>		<u>3,184,386</u>	<u>46</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十八)及八		33,162	1		-	-
2550	負債準備－非流動	六(十七)		9,170	-		8,076	-
2570	遞延所得稅負債	六(三十)		27,423	-		121,551	2
2580	租賃負債－非流動			259,112	4		326,352	4
2600	其他非流動負債			2,616	-		2,222	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>331,483</u>	<u>5</u>		<u>458,201</u>	<u>6</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>3,501,026</u>	<u>52</u>		<u>3,642,587</u>	<u>52</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
股本								
3110	普通股股本	六(二十一)		1,412,265	21		1,412,265	20
資本公積								
3200	資本公積	六(二十二)		375,545	5		366,535	5
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十三)		446,207	7		428,308	6
3320	特別盈餘公積			20,828	-		30,188	1
3350	未分配盈餘			896,809	13		987,913	14
其他權益								
3400	其他權益			19,633	1	(	20,827)	-
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>3,171,287</u>	<u>47</u>		<u>3,204,382</u>	<u>46</u>
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>59,634</u>	<u>1</u>		<u>109,450</u>	<u>2</u>
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>3,230,921</u>	<u>48</u>		<u>3,313,832</u>	<u>48</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>6,731,947</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,956,419</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113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$ 5,421,065	100	\$ 5,765,509	100
5000 營業成本	六(四)(二十八) (二十九)及七	( 4,125,619)	( 76)	( 4,154,828)	( 72)
5900 營業毛利		<u>1,295,446</u>	<u>24</u>	<u>1,610,681</u>	<u>28</u>
營業費用	六(二十八) (二十九)				
6100 推銷費用		( 666,378)	( 12)	( 682,307)	( 12)
6200 管理費用		( 156,548)	( 3)	( 134,576)	( 2)
6300 研究發展費用		( 586,366)	( 11)	( 585,037)	( 10)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	( 31,286)	( 1)	13,558	-
6000 營業費用合計		<u>( 1,440,578)</u>	<u>( 27)</u>	<u>( 1,388,362)</u>	<u>( 24)</u>
6900 營業(損失)利益		<u>( 145,132)</u>	<u>( 3)</u>	<u>222,319</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十五)	39,463	1	40,187	1
7010 其他收入	六(二十六)	108,317	2	66,458	1
7020 其他利益及損失	六(二十七)	( 8,003)	-	( 27,321)	( 1)
7050 財務成本		( 46,443)	( 1)	( 46,336)	( 1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)	( 2,650)	-	( 10,423)	-
7000 營業外收入及支出合計		<u>90,684</u>	<u>2</u>	<u>22,565</u>	<u>-</u>
7900 稅前(淨損)淨利		<u>( 54,448)</u>	<u>( 1)</u>	<u>244,884</u>	<u>4</u>
7950 所得稅利益(費用)	六(三十)	<u>102,303</u>	<u>2</u>	<u>( 54,453)</u>	<u>( 1)</u>
8200 本期淨利		<u>\$ 47,855</u>	<u>1</u>	<u>\$ 190,431</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113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
<b>不重分類至損益之項目</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$	2,521	-	\$	248	-
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	(	5,610)	-		9,813	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	(	504)	-	(	50)	-
8310	不重分類至損益之項目總額	(	3,593)	-		10,011	-
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		45,516	1	(	81)	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		45,516	1	(	81)	-
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	\$	41,923	1	\$	9,930	-
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	\$	89,778	2	\$	200,361	3
淨利歸屬於							
8610	母公司業主	\$	84,890	2	\$	178,791	3
8620	非控制權益	(	37,035)	(1)		11,640	-
		\$	47,855	1	\$	190,431	3
綜合損益總額歸屬於							
8710	母公司業主	\$	127,367	3	\$	188,349	3
8720	非控制權益	(	37,589)	(1)		12,012	-
		\$	89,778	2	\$	200,361	3
基本每股盈餘 六(三十一)							
9750	基本每股盈餘	\$		0.60	\$		1.27
稀釋每股盈餘 六(三十一)							
9850	稀釋每股盈餘	\$		0.60	\$		1.27

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

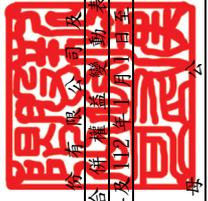


經理人：楊建興



會計主管：陳原彬





新漢股份有限公司  
合併資產負債表  
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		業		主		之		權		益
	普通	股本	資本	公積	盈餘	未分配	盈餘	其他	權	益	總	總	
112													
112年1月1日餘額	\$1,412,265	\$367,987	\$336,749	\$66,125	\$1,288,225	\$2,047	(\$32,234)	\$3,441,164	\$95,283	\$3,536,447			
本期合併總損益	-	-	-	-	178,791	-	-	178,791	11,640	190,431			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	198	(453)	9,813	9,558	372	9,930			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	178,989	(453)	9,813	188,349	12,012	200,361			
111年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	91,559	-	(91,559)	-	-	-	-	-			
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(35,937)	35,937	-	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(423,679)	-	-	(423,679)	-	(423,679)			
認列對子公司所有權益變動	-	(1,452)	-	-	-	-	-	(1,452)	15,402	13,950			
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,247)	(13,247)			
112年12月31日餘額	\$1,412,265	\$366,535	\$428,308	\$30,188	\$987,913	\$1,594	(\$22,421)	\$3,204,382	\$109,450	\$3,313,832			
113													
113年1月1日餘額	\$1,412,265	\$366,535	\$428,308	\$30,188	\$987,913	\$1,594	(\$22,421)	\$3,204,382	\$109,450	\$3,313,832			
本期合併總損益	-	-	-	-	84,890	-	-	84,890	(37,035)	47,855			
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,017	46,021	5,561	42,477	554	41,923			
本期綜合損益總額	-	-	-	-	86,907	46,021	5,561	127,367	(37,589)	89,778			
112年度盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	17,899	-	(17,899)	-	-	-	-	-			
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(9,360)	9,360	-	-	-	-	-			
現金股利	-	-	-	-	(169,472)	-	-	(169,472)	-	(169,472)			
認列對子公司所有權益變動	-	9,010	-	-	-	-	-	9,010	5,435	14,445			
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,662)	(17,662)			
113年12月31日餘額	\$1,412,265	\$375,545	\$446,207	\$20,828	\$896,809	\$47,615	(\$27,982)	\$3,171,287	\$59,634	\$3,230,921			

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

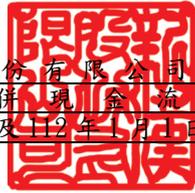


經理人：楊建興



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113年及112年1月1日至12月31日

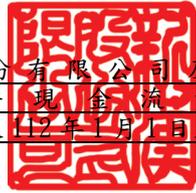


單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 54,448)	\$ 244,884
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十七)	
折舊費用(使用權資產)	六(二十八)	90,777
各項攤提	六(二十八)	79,074
預期信用減損損失(利益)	六(二十八)	32,225
利息費用	十二(二)	31,286
利息費用(租賃負債)	六(九)	40,615
利息收入	六(二十六)	5,828
其他應付款逾請求權時效未給付轉其他收入	六(二十六)	( 39,463 )
股利收入	六(二十六)	( 46,193 )
股份基礎給付酬勞成本	六(二十)	8,015
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十七)	2,650
處分投資損失	六(二十七)	( 1,353 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		10,423
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	2,012	354
應收帳款	( 397,004 )	960,707
應收帳款-關係人	( 13,690 )	32,046
其他應收款	( 7,808 )	26,582
存貨	99,692	732,300
預付款項	49,424	( 38,682 )
其他非流動資產	436	( 667 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	( 32,417 )	( 26,917 )
應付票據	1,117	( 315 )
應付帳款	430,493	( 671,566 )
其他應付款項	( 43,046 )	( 63,750 )
負債準備	( 1,227 )	( 2,307 )
其他流動負債	1,535	6,632
其他負債	-	( 260 )
營運產生之現金流入	222,601	1,411,781
收取之利息	39,410	25,071
收取之股利	8,015	1,356
支付之利息	( 46,330 )	( 45,919 )
支付之所得稅	( 122,101 )	( 90,314 )
營業活動之淨現金流入	101,595	1,301,975

(續次頁)

新漢股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(五)		
減資退回股款		\$ 3,900	\$ 5,500
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動		5,000	( 5,000 )
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動		( 82 )	( 735 )
購置不動產、廠房及設備價款	六(三十二)	( 94,464 )	( 52,859 )
處分不動產、廠房及設備價款		2,648	1,295
購置無形資產價款	六(十二)	( 34,002 )	( 27,809 )
存出保證金減少(增加)		669	( 4,951 )
處分子公司收現數		236,914	357,372
其他非流動資產增加		( 1,010 )	( 3,504 )
投資活動之淨現金流入		119,573	269,309
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款減少		( 259,970 )	( 762,180 )
應付短期票券增加(減少)		20,000	( 70,000 )
長期借款舉借數		35,000	-
長期借款償還數		( 399 )	-
存入保證金增加		394	-
租金本金償還		( 84,733 )	( 81,703 )
發放現金股利	六(二十三)	( 169,472 )	( 423,679 )
非控制權益淨變動數		( 3,216 )	( 1,690 )
籌資活動之淨現金流出		( 462,396 )	( 1,339,252 )
匯率變動對現金影響		29,474	1,092
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 211,754 )	233,124
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,697,599	1,464,475
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,485,845	\$ 1,697,599

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**  
**「公司章程」修訂前後條文對照表**

條文	修訂「後」條文	修訂「前」條文	修訂說明
第二十條	<p>公司年度如有獲利(提列員工酬勞與董事酬勞前之稅前淨利)，<u>應提列不低於百分之一為員工酬勞(其中屬基層員工酬勞的比例不低於百分之五)及不高於百分之一為董事酬勞。</u>惟公司如有累積虧損，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，給付對象包括本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工。董事酬勞限以現金為之，每位董事每年獲配的金額上限為台幣三仟萬元。前兩項應由董事會三分之二以上董事出席，出席董事二分之一以上決議後為之，並向股東會報告。</p>	<p>公司年度如有獲利(提列員工酬勞與董事酬勞前之稅前淨利)，<u>應提列不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。</u>惟公司如有累積虧損，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金為之，給付對象包括本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工。董事酬勞限以現金為之，每位董事每年獲配的金額上限為台幣三仟萬元。前兩項應由董事會三分之二以上董事出席，出席董事二分之一以上決議後為之，並向股東會報告。</p>	依證券交易法第十四條第六項辦理
第二十二條	<p>本章程訂立於中華民國八十一年十一月三日。</p> <p>(略)</p> <p>第二十四次修正章程於中華民國一一二年六月二十七日。</p> <p><u>第二十五次修正章程於中華民國一一四年六月二十五日。</u></p>	<p>本章程訂立於中華民國八十一年十一月三日。</p> <p>(略)</p> <p>第二十四次修正章程於中華民國一一二年六月二十七日。</p>	增列第二十五次修正次數及日期。

附件五

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

修訂「後」條文	修訂「前」條文	說明
<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>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>配合公司實務作業修訂</p>