

漢磊先進投資控股股份有限公司（股票代號 3707）

一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月八日(星期三)上午九時正

開會地點：新竹市科學工業園區創新二路五號三樓

出席股東：出席股東代表總數八六、七八三、四五二股，佔本公司有表決權股份總數一六七、四四〇、一五四股之百分之五十一・八三。

出席董事：黃民奇、林淑玲、徐建華、詹益仁、范桂榮，共 5 位，出席率 83.33%。

出席監察人：王子建，共 1 位，出席率 33.33%。

列席人員：資誠聯合會計師事務所李典易會計師、普華商務法律事務所陳全正律師。

主席：黃民奇 董事長

記錄：吳書容

壹、大會報告出席股東代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項

- 一、本公司一〇四年度營業報告案。(洽悉)
- 二、監察人查核一〇四年度決算表冊案。(洽悉)
- 三、本公司發行國內第一次有擔保可轉換公司債情形報告。(洽悉)
- 四、健全營運計畫執行報告。(洽悉)

肆、承認事項

第一案

案由：承認一〇四年度決算表冊案。(董事會提)

說明：一、本公司一〇四年度營業報告書及財務報表(含合併)業經本公司第一屆第十三次董事會會議通過，並送請全體監察人查核完竣，出具書面查核報告書在案。

二、營業報告書及財務報表(含合併)(如附件)。

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

案由：承認一〇四年度虧損撥補案。(董事會提)

說明：一、本公司一〇四年虧損撥補表，業經本公司第一屆第十三次董事會會議通過，並送請全體監察人查核完竣，出具書面查核報告書在案。

二、本公司一〇四年度虧損撥補表如下：

漢磊先進投資控股股份有限公司

民國 104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

摘要	小計	合計
期初未分配盈餘		0
本期稅後純損	(548,562,723)	
確定福利計劃之再衡量	(3,580,097)	
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份額	(40,806,165)	
待彌補虧損合計		(592,948,985)
彌補虧損項目：		
資本公積		592,948,985
期末待彌補虧損		0

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案

案由：討論修改公司章程案。(董事會提)

說明：本公司擬修訂之公司章程修訂條文對照表(如附件)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司私募發行普通股案。(董事會提)

說明：一、因應公司未來發展及充實營運資金，擬於伍仟萬股範圍內，以私募現金增資發行普通股。本次私募發行普通股得於股東常會決議之日起一年內一次或分次(最多不超過3次)辦理。

二、價格訂定之依據及合理性：

- (1)以定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為參考價格，實際發行價格不得低於參考價格之8成。
- (2)考量私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上櫃掛牌，流動性較差等因素，訂定私募價格依據公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項規定，應屬合理。
- (3)實際定價日俟股東常會通過後，授權董事會視當時市場情形於參考價

格80%以上訂定之。

三、辦理私募之必要理由：

- (1)不採公開募集之理由：考量募集資本之時效性、便利性、發行成本，故擬以私募方式辦理現金增資發行新股。
- (2)資金用途及預計達成效益：一次或分次私募所得資金將用以拓展營運及充實營運資金，預計保持充足之營運資金得以因應未來業務成長所需，降低公司之經營風險，進而可提高公司營業額及自有資金比率。

四、依證券交易法第43條之6規定，採私募方式辦理現金增資，排除原股東及員工優先認購權。

五、特定人之選擇方式：

- (1)選擇方式：依證券交易法第43條之6及相關規定辦理，其相關資格證明授權董事會審查之。

(2)私募對象選擇之目的及相關說明：

1. 特定人之選擇，以對本公司之未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並於符合法令規定之人中選定。因應本公司長期營運規劃之目的，本次私募引進策略性投資人實有其必要性。藉由策略性投資人及其資金之引入，除可改善本公司財務結構以維繫市場競爭力外，並可藉由其協助，強化本公司客戶結構、產品組合及市場行銷能力，對未來公司營運獲利之成長及市場占有率之提升應有相當之助益。
2. 應募人若為本公司之內部人或關係人者，選擇目的及方式為對本公司營運長期支持且有一定程度瞭解者，可能名單及其與公司之關係如下：

應募人	應募人與本公司之關係	應募法人之股東持股比率佔前十名者	持股比例(%)	應募法人主要股東與本公司之關係
漢民科技股份有限公司	本公司董事	黃民奇 呂輝強 林淑玲 許金榮 黃美雲 維善投資(股)公司 林冬青 林士青 陳利圭	11.55% 8.49% 3.9% 2.52% 2.02% 1.24% 0.39% 0.39% 0.36%	董事長 股東 董事 董事 董事長二等親 董事 董事長二等親 董事長二等親 股東

六、本次私募新股之權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法規定，本次私募之普通股於交付後三年內不得自由轉讓，本公司於交付滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請上櫃交易。

七、本次以私募方式辦理國內現增案實際之發行條件、計畫項目、預計進度及預計可能產生效益，擬提請股東常會授權董事會依當時公司營運狀況並謀

求股東權益最大化下，全權處理之。

八、本次發行新股如有相關未盡事宜，及如因法令變更、主管機關意見或客觀環境改變而有修正之必要，授權董事會全權處理。

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案

案由：解除董事競業限制案。(董事會提)

說明：一、依公司法第209條第一項規定「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」規定辦理。

二、本公司之董事，有從事與本公司營業範圍相同或類似之公司，並擔任董事之行為，故解除以下董事競業之限制。

董事姓名	兼任競業公司名稱及職務
黃民奇董事長	嘉晶電子(股)公司董事長
林淑玲董事	嘉晶電子(股)公司董事
維善投資(股)公司 代表人:詹益仁先生	嘉晶電子(股)公司董事 台灣高技(股)公司董事長 高技半導體(常熟)公司董事長
宏德投資(股)公司 代表人:范桂榮女士	台灣高技(股)公司董事 銳捷科技(股)公司董事

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午九時二十四分

附件

漢磊先進投資控股股份有限公司



一百零四年度營業報告書

本公司係專業投資之控股公司，旗下各投資事業公司主要營業項目為：功率半導體及類比積體電路的磊晶及晶圓代工等，相關產品之開發設計及製造銷售。

受半導體產業需求不振及大陸半導體市場發展迅速，影響國內產業甚鉅。本公司 104 年營運表現不盡理想，合併營收為新台幣 31.9 億元，稅後虧損 5.5 億元，每股虧損 3.39 元。

由於半導體產業與全球經濟景氣休戚相關，本公司之營運績效易受半導體景氣影響，本公司將以共用資源降低成本因應景氣變化所帶來的營運衝擊。此外，本公司憑藉核心技術，搭配本身技術整合及開發能力，與現有客戶建立長期穩定之夥伴關係，使產能獲得充分而穩定之利用，降低景氣循環的風險。

主要投資事業營運：

漢磊半導體晶圓(股)公司，由於磊晶製程在電性上的特性，可廣泛運用在各種分離式元件或積體電路，例如電源管理元件、驅動元件、光電及保護元件，這些元件在因應環保節能的需求，成長不容小覷。漢磊晶已於105年1月11日與嘉晶電子合併，合併後公司名稱為嘉晶電子(股)公司。合併後產能將倍增，未來可望營收有較高成長。面對競價壓力高的矽磊晶產業，公司的因應策略除持續擴展客戶群，亦積極佈局化合物半導體 (SiC, GaN/Si)領域的大客戶(IDM)合作案及量產化的執行，未來將對營收獲利有積極貢獻。

漢磊科技(股)公司，專業的功率元件晶圓代工公司，對於IC 設計業者或IDM 公司來說，可提供更有效率的市場供給彈性。漢磊從傳統的矽基MOSFET 切入市場，擴展到IGBT 與FRED 元件，目前朝往下世代SiC及GaN 代工發展。在功率IC部分，已擴展到高功率和高壓CMOS 等製程，提供多元化服務，結合Bipolar、CMOS 與DMOS 元件在高壓、高電流等優點，推出多項功率IC的製程，有利於電源轉換管理、LED 照明、功率放大器及汽車電子等市場。

漢磊投控另轉投資其他半導體相關子公司，各子事業主要是與本公司核心事業配合並規劃節能市場的需求，透過投資控股的整體運籌規劃及經營產業鏈的結合或策略合作，使各營運體能發揮營運績效，提升漢磊長期發展的競爭力及股東權益。

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



監察人查核報告書

董事會造具本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報表(含合併)及虧損撥補議案，其中財務報表(含合併)業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併)及虧損撥補議案經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇五年股東常會

監 察 人：

林 蓋 誠



張 裕 豐

(勝璽投資有限公司代表人)



王 子 建

(勝璽投資有限公司代表人)



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003394 號

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司 公鑒：

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及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，足以允當表達漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

漢磊先進投資控股股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具標準式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

李典易

會計師

曾國華

曾國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 105 年 3 月 21 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002654 號

漢磊先進投資控股股份有限公司 公鑒：

漢磊先進投資控股股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達漢磊先進投資控股股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李典易

會計師

曾國華

李典易

曾國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 105 年 3 月 21 日

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 827,134	19	\$ 1,134,547	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		-	-	120,258	3
1150	應收票據淨額		28,420	1	29,045	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	643,175	15	628,936	15
1180	應收帳款—關係人淨額	七	255	-	-	-
1200	其他應收款		12,267	-	5,730	-
130X	存貨	六(五)	720,916	17	592,428	14
1410	預付款項		63,040	1	37,296	1
1470	其他流動資產	八	24,209	1	11,439	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>2,319,416</u>	<u>54</u>	<u>2,559,679</u>	<u>60</u>
<b>非流動資產</b>						
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(三)				
	動		28,501	1	11,146	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	126,322	3	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	1,574,152	37	1,460,323	35
1780	無形資產		31,820	1	16,367	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	175,671	4	180,398	4
1900	其他非流動資產		4,188	-	6,257	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>1,940,654</u>	<u>46</u>	<u>1,674,491</u>	<u>40</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 4,260,070</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,234,170</u>	<u>100</u>

(續次頁)

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(八)	\$	980,942	23	\$	428,808	10
2150	應付票據			56	-		1,775	-
2170	應付帳款	六(九)		286,931	7		227,283	5
2180	應付帳款－關係人	七		448	-		652	-
2200	其他應付款	六(十)		360,001	8		355,327	9
2220	其他應付款項－關係人	七		25	-		1,452	-
2250	負債準備－流動	六(十三)		34,839	1		33,682	1
2300	其他流動負債			33,395	1		71,051	2
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,696,637</u>	<u>40</u>		<u>1,120,030</u>	<u>27</u>
<b>非流動負債</b>								
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)		275,555	6		256,249	6
2645	存入保證金			100	-		2,080	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>275,655</u>	<u>6</u>		<u>258,329</u>	<u>6</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,972,292</u>	<u>46</u>		<u>1,378,359</u>	<u>33</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)		1,632,847	38		1,633,192	39
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十五)		1,266,966	30		1,383,015	32
<b>保留盈餘</b>								
3350	待彌補虧損	六(十六)	(	592,949)	(14)	(	133,355)	(3)
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十七)		7,383	-		-	-
3500	庫藏股票	六(十四)	(	26,469)	-	(	27,041)	(1)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>2,287,778</u>	<u>54</u>		<u>2,855,811</u>	<u>67</u>
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>2,287,778</u>	<u>54</u>		<u>2,855,811</u>	<u>67</u>
<b>重大承諾事項及或有事項</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>4,260,070</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,234,170</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國104年1月1日至12月31日及  
 民國103年10月1日(設立日)至12月31日



單位：新台幣仟元  
 (除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %		
4000 營業收入	六(十八)及七	\$	3,191,954	100	\$	749,873	100		
5000 營業成本	六(二十二)(二 十三)	(	3,282,206)	(	103)	(	760,725)	(	102)
5900 營業毛損		(	90,252)	(	3)	(	10,852)	(	2)
營業費用	六(二十二)(二 十三)								
6100 推銷費用		(	65,423)	(	2)	(	17,498)	(	2)
6200 管理費用		(	232,661)	(	7)	(	50,742)	(	7)
6300 研究發展費用		(	151,338)	(	5)	(	37,943)	(	5)
6000 營業費用合計		(	449,422)	(	14)	(	106,183)	(	14)
6900 營業損失		(	539,674)	(	17)	(	117,035)	(	16)
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(十九)		19,708	-		3,582	1		
7020 其他利益及損失	六(二十)		20,378	1		9,419	1		
7050 財務成本	六(二十一)	(	7,119)	-	(	412)	-		
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(六)	(	37,129)	(	1)	-	-		
7000 營業外收入及支出合計		(	4,162)	-		12,589	2		
7900 稅前淨損		(	543,836)	(	17)	(	104,446)	(	14)
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	4,727)	-	(	22,828)	(	3)	
8200 本期淨損		(\$	548,563)	(	17)	(\$	127,274)	(	17)

(續次頁)

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國104年1月1日至12月31日及  
 民國103年10月1日(設立日)至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 金	年 額	度 %	103 金	年 額	度 %			
<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	(\$	44,386)	(	1)	(\$	6,081)	(	1)	
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅		-	-		-	-	-	-	
8310	<b>不重分類至損益之項目 總額</b>		(	44,386)	(	1)	(	6,081)	(	1)
<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		7,383	-		-	-	-	-	
8399	與可能重分類之項目相關 之所得稅		-	-		-	-	-	-	
8360	<b>後續可能重分類至損益 之項目總額</b>		7,383	-		-	-	-	-	
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>	(\$	37,003)	(	1)	(\$	6,081)	(	1)	
8500	<b>本期綜合損益總額</b>	(\$	585,566)	(	18)	(\$	133,355)	(	18)	
<b>本期淨損歸屬於：</b>										
8610	母公司業主	(\$	548,563)	(	17)	(\$	127,274)	(	17)	
8620	非控制權益		-	-		-	-	-	-	
	<b>合計</b>	(\$	548,563)	(	17)	(\$	127,274)	(	17)	
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>										
8710	母公司業主	(\$	585,566)	(	18)	(\$	133,355)	(	18)	
8720	非控制權益		-	-		-	-	-	-	
	<b>合計</b>	(\$	585,566)	(	18)	(\$	133,355)	(	18)	
<b>基本每股虧損</b>										
9750	<b>基本每股虧損合計</b>		3.39)			0.79)				

六(二十五)

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年1月1日至12月31日及

民國103年10月1日設立日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公積保盈餘			業主之			權益		
	普通股本	資本公積	盈餘	其他權益	庫藏股	股票	總額	總額	總額
103 年 度									
103年10月1日設立	\$ 1,633,192	\$ 1,378,868	\$ -	\$ -	(\$ 27,041)	\$ -	\$ 2,985,019		
本期淨損	-	-	(127,274)	-	-	-	(127,274)		
股份基礎給付交易酬勞成本	-	4,147	-	-	-	-	4,147		
本期其他綜合損益	-	-	(6,081)	-	-	-	(6,081)		
103年12月31日餘額	\$ 1,633,192	\$ 1,383,015	\$ 133,355	\$ -	(\$ 27,041)	\$ -	\$ 2,855,811		
104 年 度									
104年1月1日	\$ 1,633,192	\$ 1,383,015	\$ 133,355	\$ -	(\$ 27,041)	\$ -	\$ 2,855,811		
庫藏股註銷	(345)	(227)	-	-	-	572	-		
資本公積彌補虧損	-	(133,355)	133,355	-	-	-	-		
股份基礎給付交易酬勞成本	-	17,533	-	-	-	-	17,533		
本期其他綜合損益	-	-	(44,386)	7,383	-	-	(37,003)		
本期淨損	-	-	(548,563)	-	-	-	(548,563)		
104年12月31日	\$ 1,632,847	\$ 1,266,966	\$ 592,949	\$ 7,383	(\$ 26,469)	\$ -	\$ 2,287,778		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬

漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年1月1日至12月31日及  
 民國103年10月1日(設立日)至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨損		(\$ 543,836)	(\$ 104,446)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十二)	240,091	57,369
攤銷費用	六(二十二)	7,726	1,389
金融資產未實現評價損失	六(二十)	-	864
備抵呆帳提列(迴轉收入)數	六(四)	3,363	(463)
以成本法衡量之金融資產價值減損損失	六(三)	2,645	712
處分不動產、廠房及設備利益淨額	六(二十)	(205)	(5)
採權益法之投資損益份額	六(六)	37,129	-
利息費用	六(二十一)	7,119	(412)
利息收入	六(十九)	(3,773)	(2,223)
股份基礎給付交易酬勞成本	六(十二)	17,533	4,147
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		120,258	-
應收票據		1,825	2,208
應收帳款		(17,602)	45,178
應收帳款-關係人		(255)	-
其他應收款		(6,551)	3,559
預付款項		(25,744)	9,103
存貨		(128,488)	(43,832)
其他流動資產		(2,041)	3,319
長期應收票據		900	(6,000)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(1,719)	(869)
應付帳款		59,648	4,485
應付帳款-關係人		(204)	(71)
其他應付款		51,239	8,749
其他應付款-關係人		(82)	1,451
負債準備-流動		1,157	(3,181)
預收款項		(19,009)	9,000
其他流動負債		(18,647)	21,095
應計退休金負債		(25,080)	512
營運產生之現金(流出)流入		(242,603)	11,638
支付之利息		(4,971)	412
收取之利息		3,787	2,223
營業活動之淨現金(流出)流入		(243,787)	14,273

(續次頁)

  
 漢磊先進投資控股股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年1月1日至12月31日及  
 民國103年10月1日(設立日)至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
存出保證金減少		(\$ 31)	\$ -
其他金融資產-流動增加		( 10,729 )	( 3,202 )
以成本衡量之金融資產增加		( 20,000 )	-
取得採用權益法之關聯企業		( 155,910 )	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十七)	( 421,685 )	( 26,726 )
處分不動產、廠房及設備價款		241	5
取得無形資產		( 5,508 )	-
投資活動之淨現金流出		( 613,622 )	( 29,923 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		552,134	( 2,732 )
存入保證金增加		( 1,980 )	( 1,980 )
籌資活動之淨現金流入(流出)		550,154	( 4,712 )
匯率變動對現金及約當現金之影響		( 158 )	-
本期現金及約當現金減少數		( 307,413 )	( 20,362 )
期初現金及約當現金餘額		1,134,547	1,154,909
期末現金及約當現金餘額		\$ 827,134	\$ 1,134,547

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



漢磊先進投資控股股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103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)	\$	259,707	11	\$	444,275	15
1200	其他應收款			291	-		46	-
1410	預付款項			527	-		351	-
1470	其他流動資產			4	-		4	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>260,529</u>	<u>11</u>		<u>444,676</u>	<u>15</u>
<b>非流動資產</b>								
1550	採用權益法之投資	六(二)		2,051,267	89		2,428,881	85
1600	不動產、廠房及設備	六(三)		-	-		744	-
1780	無形資產			620	-		-	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>2,051,887</u>	<u>89</u>		<u>2,429,625</u>	<u>85</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>2,312,416</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,874,301</u>	<u>100</u>
負債及權益								
<b>流動負債</b>								
2200	其他應付款	六(四)	\$	6,208	-	\$	3,593	-
2220	其他應付款項－關係人	七		244	-		584	-
2300	其他流動負債			966	-		675	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>7,418</u>	<u>-</u>		<u>4,852</u>	<u>-</u>
<b>非流動負債</b>								
2640	淨確定福利負債－非流動	六(五)		17,220	1		13,638	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>17,220</u>	<u>1</u>		<u>13,638</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>24,638</u>	<u>1</u>		<u>18,490</u>	<u>1</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(七)		1,632,847	71		1,633,192	57
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(八)		1,266,966	55		1,383,015	48
<b>保留盈餘</b>								
3350	待彌補虧損	六(九)	(	592,949)	(26)	(	133,355)	(5)
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十)		7,383	-		-	-
3500	庫藏股票		(	26,469)	(1)	(	27,041)	(1)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>2,287,778</u>	<u>99</u>		<u>2,855,811</u>	<u>99</u>
<b>重大承諾事項及或有事項</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>2,312,416</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,874,301</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



漢磊先進投資控股股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十一)	(\$ 516,882) (100)	(\$ 105,312) (100)
5000 營業成本		-	-
5900 營業毛損		(516,882) (100)	(105,312) (100)
5950 營業毛損淨額		(516,882) (100)	(105,312) (100)
營業費用			
6200 管理費用	六(十三)(十四)	(33,772) (6)	(22,423) (21)
6000 營業費用合計		(33,772) (6)	(22,423) (21)
6900 營業損失		(550,654) (106)	(127,735) (121)
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十二)	2,090 -	461 -
7020 其他利益及損失		1 -	- -
7000 營業外收入及支出合計		2,091 -	461 -
7900 稅前淨損		(548,563) (106)	(127,274) (121)
7950 所得稅費用		-	-
8000 繼續營業單位本期淨損		(548,563) (106)	(127,274) (121)
8200 本期淨損		(\$ 548,563) (106)	(\$ 127,274) (121)
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(五)	(\$ 3,580) (1)	\$ - -
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(二)	(40,806) (8)	(6,081) (6)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		-	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(44,386) (9)	(6,081) (6)
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		7,541 2	- -
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(158) -	- -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅		-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		7,383 2	- -
8500 本期綜合損益總額		(\$ 585,566) (113)	(\$ 133,355) (127)
基本每股虧損			
9750 基本每股虧損合計		(\$ 3.39)	(\$ 0.79)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬





漢磊先進投資控股股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 103 年 10 月 1 日(設立日)至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨損		(\$ 548,563)	(\$ 127,274)
調整項目			
收益費損項目			
攤銷費用		620	-
採權益法認列之投資損益份額	六(二)	516,882	105,312
利息收入	六(十二)	( 2,090 )	( 461 )
股份基礎給付酬勞成本	六(六)	752	234
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			
其他應收款		( 205 )	( 46 )
預付款項		( 176 )	( 351 )
其他流動資產		-	( 4 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
其他應付款		2,615	( 1,361 )
其他應付款項-關係人		( 340 )	584
其他流動負債		291	675
應計退休金負債		2	13,638
營運產生之現金流出		( 30,212 )	( 9,054 )
收取之利息		2,050	461
營業活動之淨現金流出		( 28,162 )	( 8,593 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得採用權益法之關聯企業		( 155,910 )	-
取得子公司股權		-	( 46,388 )
子公司減資退回股款		-	500,000
取得不動產、廠房及設備	六(三)	-	( 744 )
取得無形資產		( 496 )	-
投資活動之淨現金(流出)流入		( 156,406 )	452,868
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 184,568 )	444,275
期初現金及約當現金餘額		444,275	-
期末現金及約當現金餘額		\$ 259,707	\$ 444,275

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃民奇



經理人：詹益仁



會計主管：李明芬



公司章程修正條文前後對照表

條文	原條文	修訂後條文	修訂理由
第五條	<p>本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>第一項資本總額內保留新台幣伍億元供發行附認股權公司債、附認股權特別股及員工認股憑證等使用，共計伍仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>本公司資本總額定為新台幣<u>伍拾億</u>元，分為伍億股，每股新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>第一項資本總額內保留新台幣伍億元供發行員工認股憑證等使用，共計伍仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>提高額定資本額為新台幣 50 億，以因應公司未來發展及營運資金需求。</p>
第二十條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，次提百分之十法定盈餘公積後，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，再以當年度未分配盈餘撥付不低於萬分之一作為員工紅利及撥付不高於百分之二作為董監事酬勞，其餘股息及紅利分派由董事會依本條第三項股利政策，擬定盈餘分派案，於股東會決議定之。</p> <p><del>上述員工紅利如以股票方式發放，包含符合一定條件之從屬公司員工。</del></p> <p>本公司屬穩定成長之高科技集團事業控股公司，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，每年發放之現金股息紅利不低於當年度發放現金及股票股息及紅利合計數的百分之十。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損及提撥<u>百分之十</u>為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘股息及紅利分派由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，於股東會決議定之。</p> <p>本公司屬穩定成長之高科技集團事業控股公司，將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，及滿足股東對現金流入之需求，公司於年度決算後如有盈餘，每年發放之現金股息紅利不低於當年度發放現金及股票股息及紅利合計數的百分之十。</p>	<p>配合民國 104 年 5 月 20 日總統府公布之公司法修正。員工紅利之分派非屬盈餘分配項目。</p>
第二十條之一	<p>新增</p>	<p>公司應以不低於當年度獲利狀況之萬分之一作為員工酬勞及撥付不高於百分之二分派董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事監察人酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>	<p>配合民國 104 年 5 月 20 日總統府公布之公司法修正。員工紅利之分派非屬盈餘分配項目。</p>
第廿二條	<p>本章程訂立於民國一百零三年六月六日。</p>	<p>本章程訂立於民國一百零三年六月六日。 第一次修正於民國一百零五年六月八日。</p>	<p>增訂修訂日期</p>