



華邦電子股份有限公司

中華民國一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 5 月 09 日(星期四)上午九時

地點：新竹縣竹北市文興路二段 539 號 1 樓演講廳

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計：3,201,633,145 股(含以電子方式出席：1,150,904,922 股)，佔本公司已發行股份總數 4,180,000,193 股之 76.59%。

主席：焦董事長佑鈞



記錄：周致中



出席董事：焦董事長佑鈞、副董事長金鑫投資股份有限公司(代表人:詹東義先生)、審計委員會召集人徐善可先生、獨立董事管中閔先生、董事靳蓉女士、董事華新麗華股份有限公司(代表人:潘文虎先生)

列席：勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師、施錦川會計師、理律法律事務所徐心蘭律師

宣佈開會：本公司已發行股份總數為 4,180,000,193 股。出席統計截至 9 時為止，出席總股數：3,201,572,367 股(含親自出席：1,254,998,832 股、委託出席：795,668,613 股及以電子方式出席：1,150,904,922 股)，逾已發行股份總數三分之二，經主席依法宣佈開會。

主席致詞：(略)。

報告事項：

一、本公司民國112年度營業報告：

本公司民國 112 年度營業報告書及財務報告，詳見附件一（第 9 頁至第 24 頁），敬請 鑑核，請總經理報告。

二、本公司審計委員會查核民國 112 年度決算書表報告：

審計委員會查核報告書詳見附件三（第 33 頁），敬請 鑑核。

三、其他報告事項：

（一）本公司全體董事持股情形，報告如下：

1. 依證券交易法第 26 條及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司全體董事最低應持有股數為 1 億 32 萬 5 股，本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
2. 截至本年股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持股情形，詳見附件四（第 34 頁）。
3. 本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

（二）本公司民國 113 年股東常會於公司公告受理股東提案期間，並無任何股東依公司法第 172 條之 1 規定，向公司提出書面提案。

承認及討論事項：

第一案

董事會 提

案由：謹造具本公司民國112年度營業報告書及財務報告，提請 承認案。

說明：一、本公司民國112年度營業報告書及財務報告詳見附件一(第9頁至第24頁)。

二、前項財務報告業經本公司董事會決議通過，經會計師出具查核意見書後，併同營業報告書送交審計委員會查核竣事。

決議：表決時出席股份總表決權數：3,201,633,145權；承認權數(含電子投票) 2,873,413,105權，反對權數(含電子投票) 287,126權，廢票權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票) 327,932,914權。承認權數占出席股份總表決權數89.74%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司民國112年度盈餘分派，提請 承認案。

說明：一、依公司法第 228 條及本公司章程第 21 條規定辦理。

二、茲擬具盈餘分派表如下。

三、本案經本公司董事會決議通過。



摘要	金額	單位：新台幣元
期初未分配盈餘		\$23,462,242,519
加：112年度淨損	(\$1,146,521,899)	
加：112年處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資， 累積損益直接移轉至保留盈餘	270,996,930	
加：112年確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	116,034,768	
本期稅後淨損加計本期淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		(759,490,201)
減：提列百分之十法定盈餘公積		0
截至112年底可供分配盈餘		\$22,702,752,318
分派項目		
普通股現金股利(每股新台幣 0 元)(註)		0
期末未分配盈餘		\$22,702,752,318

(註) 112年度期中無分配盈餘，且全年度亦不分配盈餘。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



決議：表決時出席股份總表決權數：3,201,633,145 權；承認權數(含電子投票) 2,888,201,089 權，反對權數(含電子投票) 651,879 權，廢票權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 312,780,177 權。承認權數占出席股份總表決權數 90.21%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第三案

董事會 提

案 由：本公司擬規畫辦理長期資金募集案，提請 核議案。

說 明：一、依本公司章程第 17 條第 1 項第 4 款規定辦理。

二、因應本公司未來長期策略發展及營運成長之資金需求(包含但不限於充實營運資金、海外購料、償還銀行借款、購置機器設備、轉投資、健全財務結構或其他因應本公司長期策略發展之資金用途)，並考量資金募集方式之國際化及多元化，擬提請股東會授權董事會，擇適當時機及籌資工具，採擇一或以搭配方式，辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證或辦理現金增資發行普通股採競價拍賣或詢價圈購方式對外公開承銷(以下合稱長期資金募集案)，以籌措長期資金。籌資方式和辦理之原則，詳見附件五(第35頁至第36頁)。

三、本次授權長期資金募集案所發行之普通股股數(包括海外存託憑證所表彰之普通股或現金增資發行普通股採競價拍賣或詢價圈購方式對外公開承銷)合計以不超過350,000,000股為原則。

四、本次長期資金募集案所發行之普通股，每股面額新台幣壹拾元整，發行後其權利義務與已發行之普通股相同，將有助於提升本公司財務結構及長期發展競爭力，對股東權益應有正面助益。對原股東之權益而言，若以本案普通股發行上限350,000,000股計算，占本公司目前實收股本4,180,000,193股之8.37%，應不致於對本公司原股東權益造成重大影響。

五、本次長期資金募集案發行計畫之主要內容，包括但不限於實際發行價格、股數、發行條件、募資金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會得視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如遇法令變更、經主管機關指示修正或因應主客觀環境需要而須修正或調整時，包括向主管機關申請延期或撤銷，亦授權董事會依法全權處理之。

六、為配合本次長期資金募集案發行作業，擬提請股東會授權董事長或其指定之

人代表本公司簽署一切有關本長期資金募集案之契約及文件暨辦理其他相關事宜。

七、本案經本公司董事會決議通過。

決議：表決時出席股份總表決權數：3,201,633,145權；贊成權數(含電子投票)2,743,834,956權，反對權數(含電子投票)145,405,581權，廢票權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)312,392,608權。贊成權數占出席股份總表決權數85.70%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第四案

董事會 提

案 由：擬解除本公司董事之競業禁止限制，提請 核議案。

說 明：一、依公司法第209條第1項規定辦理。

二、本公司董事與本公司所營事業相同之公司擔任董事長、董事或經理人，內容詳見附件六(第37頁)。

三、請許可解除前項董事從事屬於本公司營業範圍內之行為競業禁止之限制，及不行使對前項董事自就任各該同業公司董事長、董事或經理人之日起之歸入權。

決 議：

第4-1案：副董事長金鑫投資股份有限公司(代表人:詹東義先生)，本案經扣除股東詹東義先生自行迴避表決權數751,000權及股東金鑫投資股份有限公司自行迴避表決權數260,003,436權，出席股東總表決權數計2,940,878,709權；贊成權數(含電子投票)2,529,320,110權，反對權數(含電子投票)822,738權，廢票權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)410,735,861權，贊成權數占出席股份總表決權數86.00%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第4-2案：獨立董事管中閔先生，因無持股，不適用表決迴避，出席股東總表決權數計3,201,633,145權；贊成權數(含電子投票)2,764,489,391權，反對權數(含電子投票)25,639,150權，廢票權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)411,504,604權，贊成權數占出席股份總表決權數86.34%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第4-3案：獨立董事李鐘培先生，因無持股，不適用表決迴避，出席股東總表決權數計3,201,633,145權；贊成權數(含電子投票)2,764,524,762權，反對權數(含電子投票)25,600,668權，廢票權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)411,507,715權，贊成權數占出席股份總表決權數86.34%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第4-4案：董事林之晨先生，因無持股，不適用表決迴避，出席股東總表決權數計3,201,633,145權；贊成權數(含電子投票)2,762,580,438權，反對權數(含電子

投票) 27,549,621 權，廢票權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 411,503,086 權，贊成權數占出席股份總表決權數 86.28%，超過法定數額，本案照原議案通過。

第 4-5 案：董事馬維欣女士，因無持股，不適用表決迴避，出席股東總表決權數計 3,201,633,145 權；贊成權數(含電子投票) 2,767,125,413 權，反對權數(含電子投票) 22,947,983 權，廢票權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 411,559,749 權，贊成權數占出席股份總表決權數 86.42%，超過法定數額，本案照原議案通過。

股東提問暨公司答覆：(由於會議當天股東提問相當多，將股東提問概分為幾大類，同時簡述主席或其指定人的回答)

股東就企業營運、報表數據、現金增資發行新股、轉投資業務及永續發展等相關問題提問。

主席或主席指定之人答覆簡述如下：2023 年面對全球半導體市場年衰退超過 10% 的挑戰，華邦積極面對短期營運的衝擊，專注於中長期策略目標及永續發展。企業營運方面，我們自行研發的 DRAM 20 奈米及 NOR Flash 45 奈米製程技術順利投入量產。同時逐步提升高雄廠產能，做好迎接景氣復甦的準備。並規劃現金增資為公司中長期發展及成長注入資金。關於轉投資業務，電子商務事業已完成階段性任務，故結束營運。面對氣候議題，我們於日常營運中鼓勵同仁運用創新方式降低溫室氣體排放強度，並積極投資及採購再生能源，展現對氣候行動的承諾，兼顧營運成長與永續共好的目標。

臨時動議：無。

散 會。(上午 11 時 53 分)

(股東建言已全程錄音錄影存查。本次股東常會之詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

附件一



民國 112 年是華邦展現營運韌性、擘劃 ESG 新局的一年。面對全球半導體市場年衰退超過 10% 的挑戰，華邦除了積極面對短期營運的衝擊，亦專注於中長期策略目標及永續發展。企業營運方面，華邦第二座 12 吋晶圓廠（高雄廠）持續提升產能，我們自行研發的 DRAM 20 奈米及 NOR Flash 45 奈米製程技術順利投入量產。永續發展方面，我們持續推動數位轉型並整合 AI 以提升生產力。面對氣候議題，我們於日常營運中鼓勵同仁運用創新方式降低溫室氣體排放強度，並積極投資及採購再生能源，展現對氣候行動的承諾，做好迎接景氣復甦的準備。

財務表現

民國 112 年華邦合併營收為新台幣 750.06 億元，較民國 111 年減少 20.7%，主要係因終端需求疲弱及電子產業持續進行庫存調整影響。以合併報表而言，記憶體產品占營收比重為 53%、邏輯產品為 47%；毛利率為 30%、營業利益率為-2%；稅後淨利為新台幣 0.34 億元（歸屬於母公司稅後淨損為新台幣 11.47 億元），每股虧損新台幣 0.29 元。

市場與產品應用

華邦電子記憶體事業專注於 Code Storage Flash 和 Specialty DRAM 產品領域的設計、製造和銷售，而邏輯事業包含微控制/語音應用、雲端安全、影像感測、電池監控、IoT 應用、半導體元件以及晶圓代工等主軸。記憶體與邏輯事業的組合提供客戶更完整多元的解決方案，強化公司營運穩定的基礎。

以應用面而言，記憶 IC 產品均衡分布於通訊、車用和工業用、消費型、和電腦及週邊產品四大領域。民國 112 年，通訊類應用因庫存去化速度較慢，占記憶體營收比重下降至 25%；車用和工業用產品領域走出疫情期間嚴重供不應求的困境，合計營收占比維持在 26%；消費型與電腦及週邊產品應用需求逐季緩慢回升，營收占比分別為 25%及 24%。在邏輯事業中，車用及工控相關應用需求穩定，營收占比達 48%；消費性及智慧型手機等終端需求較為疲軟，營收占比分別為 17%及 19%；而電腦及週邊產品應用營收占比則維持在 16%。

創新產品與技術開發

在記憶體事業方面，華邦將綠色設計理念融入產品開發，以核心競爭力實現對永續發展的承諾，包括在 Flash 及 DRAM 產品開發超低功耗設計及更小尺寸的封裝技術，如 Flash SON 2x3、100BGA LPDDR4/4X，並發展創新 CUBE 架構以 3D 堆疊技術加強頻寬降低資料傳輸時所需的電力等產品設計。

邏輯事業則在車用及工控、通訊、消費、電腦等四大領域各有佳績。車用產品上，推出第四代電池監控晶片，在電芯的電壓、溫度及電池組的電流測量上具有更高的精準度；工控領域上，推出高效能、滿足實時控制和高安全性的多核異構微處理器 NuMicro® MA35D1 系列及可廣泛應用在各種高效馬達及電源控制等相關場景之 32 位元微控制器；手持裝置方面，用於鋰電池保護的 CSP MOSFET 除持續導入新款智慧型手機外，也導入助聽器及 AR 眼鏡等新應用；消費性產品中，發表了新型 MUG51 低功耗微控制器，適用於各種無電池裝置；電腦相關應用上，推出專為邊緣運算平台設計的 eBMC 晶片，而適用於高速訊號傳輸的 USB4 re-timer 晶片也成功導入個人電腦客戶，為邏輯事業未來表現增添動能。

記憶體自有技術開發方面，DRAM 最新製程 20 奈米已於民國 112 年進行量產，並將逐步取代 25S 奈米，成為高雄廠主力製程。下一代製程 DRAM 16 奈米的開發按計畫推展中。Flash 製程方面，NOR Flash 45 奈米已於民國 112 年中完成製程試產準備並將於 113 年投入量產。

企業永續發展

面對氣候風險，華邦積極投入綠色產品與技術的發展、落實全員減碳，將碳足跡作為創新價值的關鍵衡量指標，形塑出華邦的永續文化；在供應鏈方面，我們參與經濟部產發署「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助計畫」，與 13 家供應商和外包廠商合作制定減碳計畫，讓具體減碳效益落實到供應鏈端。為加速減碳行動，我們認養農業部林業及自然保育署的國有林地共 2.94 公頃，合作為期 30 年的造林計畫，減少二氧化碳排放的同時，增加當地生物多樣性和物種棲息地。

華邦重視員工、尊重人權，持續推動多元、平等、包容 (DEI) 的工作環境，促進全球人才共融。每年投入資源與成大共同合作半導體學院，培養半導體人才；我們關懷弱勢，募集清貧學童奮發向上助學金，幫助超過千位學童，也持續贊助偏鄉學童快樂早餐計畫，落實社會共好文化。

為更完善公司治理，我們籌備董事會轄下的「經理人培訓委員會」並提升「永續發展委員會」位階，持續強化經理人培訓及永續治理績效，擴大深化董事會監督與審查職責，使公司治理架構更加健全，已連續多年在證交所的「公司治理評鑑」拿下企業排名前 6~20% 的好成績。

榮譽與獎項

民國 112 年華邦在產品創新、追求卓越品質及永續發展上獲得眾多權威機構的肯定。產品創新方面，首度榮獲科睿維安 (Clarivate) 全球百大創新機構名單，顯示華邦積極在產品與技術開發過程中融合創新思維。追求卓越品質方面，於 TCIA 2023 年台灣持續改善競賽榮獲金塔獎 2 座及銀塔獎 1 座，透過團隊合作找出最佳製程條件與降低產品不良率；邏輯事業成功開發具有安全控制及物聯網功能的節點管理控制器，該產品通過工業局高度創新專案之審核；邏輯事業推出之 NuMicro® M467 系列微控制器亦榮獲 2023 EE Awards Asia 亞洲精選獎。

永續發展方面，華邦長期重視公司治理及落實環境永續，於 2023 年首度榮獲「人權實踐與發展」和「職場福祉領袖獎」，並蟬聯獲得「台灣百大永續典範台灣企業獎」、「電子資訊製造業永續報告書白金獎」、「人才發展領袖獎」、「創新成長領袖獎」等嘉績，其中「電子資訊製造業永續報告書」為第 1 類最高等級白金獎排名第一。國際永續發展評級上，首次獲得企業永續性評比平台「EcoVadis 永續評鑑 - 銀級」佳績。此外，邏輯事業的子公司新唐科技亦榮獲 SGS ESG Awards 之「永續報告書獎」以及 TCSA「電子資訊製造業永續報告書銀獎」，並入選商業週刊「2023 年碳競爭力 100 強企業」。

未來展望

隨著全球人工智慧、高效能運算需求攀升，加上智慧型手機、個人電腦、伺服器、車用等市場需求回暖，半導體產業可望迎來新一輪的成長。秉持著「以綠色半導體技術豐富人類生活的隱形冠軍」為願景，華邦積極優化產品製程、提升能源使用效率、提供綠色解決方案及使用再生能源，使綠色製造不僅是參與氣候行動的作為，更是增加客戶黏著度、開創新商機的基石。我們將堅定地邁向數位世代，實現資訊系統數位化、數位整合的轉型任務，使企業永續發展具備扎實的數據基礎，朝向 2050 淨零目標前進。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



華邦電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 16,962,598	9	\$ 20,402,936	11		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	408,987	-	223,532	-		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)	12,760,052	7	14,587,832	8		
1170	應收帳款淨額(附註四及九)	9,738,820	5	9,137,746	5		
1180	應收帳款—關係人淨額(附註三二)	44,707	-	735,659	-		
1199	應收融資租賃款—流動(附註四、十及三二)	92,088	-	96,731	-		
1200	其他應收款(附註十一及三二)	710,059	-	558,836	-		
1310	存貨(附註四、五及十二)	23,869,969	13	21,448,078	12		
1470	其他流動資產	1,918,109	1	1,346,173	1		
11XX	流動資產總計	66,505,389	35	68,537,523	37		
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	76,763	-	121,775	-		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	3,117,125	2	3,056,829	2		
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	10,951,997	6	9,971,440	5		
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	102,147,688	53	93,806,639	51		
1755	使用權資產(附註四及十五)	2,050,173	1	2,224,481	1		
1760	投資性不動產淨額(附註四及十六)	1,549,000	1	1,798,160	1		
1780	無形資產(附註四及十七)	603,829	-	782,603	1		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	2,116,898	1	1,191,547	1		
194K	應收融資租賃款—非流動(附註四、十及三二)	23,289	-	123,451	-		
1990	其他非流動資產(附註六及三二)	1,645,793	1	2,550,545	1		
15XX	非流動資產總計	124,282,555	65	115,627,470	63		
1XXX	資 產 總 計	\$190,787,944	100	\$184,164,993	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八)	\$ 1,064,280	1	\$ 1,069,040	-		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	786	-	7,412	-		
2170	應付票據及帳款	5,983,415	3	5,202,743	3		
2180	應付帳款—關係人(附註三二)	1,314,474	1	1,188,928	1		
2213	應付設備款	9,282,165	5	3,535,586	2		
2219	其他應付款(附註三二)	7,619,337	4	9,735,007	5		
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	805,011	-	2,123,413	1		
2250	負債準備—流動(附註四及二五)	-	-	132,473	-		
2280	租賃負債—流動(附註四及二五)	255,282	-	276,015	-		
2322	一年內到期之長期借款(附註十八)	8,980,184	5	3,171,429	2		
2399	其他流動負債	727,825	-	1,334,708	-		
21XX	流動負債總計	36,032,759	19	27,776,754	15		
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十九)	9,980,978	5	9,968,462	5		
2540	長期借款(附註十八及二八)	36,024,538	19	34,278,073	19		
2550	負債準備—非流動(附註四及二五)	2,402,789	1	2,733,351	2		
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	1,895,615	1	2,052,762	1		
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二一)	1,683,585	1	1,892,594	1		
2670	其他非流動負債(附註三二)	2,307,502	1	2,729,281	1		
25XX	非流動負債總計	54,295,007	28	53,654,523	29		
2XXX	負債總計	90,327,766	47	81,431,277	44		
	歸屬於母公司業主之權益(附註四及二二)						
3110	普通股股本	41,800,002	22	39,800,002	22		
3200	資本公積	10,135,865	5	7,785,918	4		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	4,772,874	3	3,434,165	2		
3350	未分配盈餘	22,702,753	12	28,780,952	15		
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,007,855)	-	(654,652)	-		
3420	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	13,893,178	7	15,016,611	8		
31XX	母公司業主權益總計	92,296,817	49	94,162,996	51		
36XX	非控制權益(附註二二)	8,163,361	4	8,570,720	5		
3XXX	權益總計	100,460,178	53	102,733,716	56		
	負債與權益總計	\$190,787,944	100	\$184,164,993	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



華邦電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	112年度			111年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、二三及三二）	\$ 75,006,078	100	\$ 94,529,790	100	
5000	營業成本（附註十二及三二）	<u>52,610,352</u>	<u>70</u>	<u>51,478,707</u>	<u>54</u>	
5950	營業毛利	<u>22,395,726</u>	<u>30</u>	<u>43,051,083</u>	<u>46</u>	
	營業費用（附註三二）					
6100	推銷費用	2,128,764	3	2,547,825	3	
6200	管理費用	4,915,171	6	8,301,233	9	
6300	研究發展費用	16,957,826	23	15,818,706	17	
6450	預期信用（迴轉利益）減損 損失（附註九）	<u>24,197</u>	<u>-</u>	<u>(151,262)</u>	<u>-</u>	
6000	營業費用合計	<u>24,025,958</u>	<u>32</u>	<u>26,516,502</u>	<u>29</u>	
6900	營業利益（損失）	<u>(1,630,232)</u>	<u>(2)</u>	<u>16,534,581</u>	<u>17</u>	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入（附註三二）	334,058	-	154,580	-	
7130	股利收入（附註三二）	548,920	1	634,979	1	
7190	其他收入（附註十五、二八 及三二）	341,761	-	540,182	1	
7060	採用權益法認列之關聯企業 損益之份額	456,040	1	512,295	1	
7210	處分不動產、廠房及設備利 益（損失）（附註三二）	716,701	1	357,146	-	
7220	處分無形資產利益（損失） （附註三二）	<u>(591)</u>	<u>-</u>	<u>91</u>	<u>-</u>	
7229	待出售非流動資產處分利益 （損失）	-	-	36,181	-	
7230	外幣兌換利益（損失）（附註 三五）	170,900	-	968,662	1	
7235	透過損益按公允價值衡量之 金融資產及負債利益（損 失）	<u>(276,176)</u>	<u>-</u>	<u>(962,983)</u>	<u>(1)</u>	
7510	利息費用（附註十五、二八 及三二）	<u>(991,919)</u>	<u>(1)</u>	<u>(94,874)</u>	<u>-</u>	
7590	什項支出（附註十四及三二）	<u>(367,125)</u>	<u>(1)</u>	<u>(634,668)</u>	<u>(1)</u>	
7000	營業外收入及支出合計	<u>932,569</u>	<u>1</u>	<u>1,511,591</u>	<u>2</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (淨損)	(\$ 697,663)	(1)	\$ 18,046,172	19
7950	所得稅 (利益) 費用 (附註四及二五)	(732,112)	(1)	3,059,620	3
8200	本年度淨利 (淨損)	34,449	-	14,986,552	16
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註二一)	139,302	-	215,816	-
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	(1,592,356)	(2)	2,811,664	3
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	774,469	1	(529,691)	-
8349	與確定福利計畫之再衡量數相關之所得稅費用	(4,206)	-	(5,812)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(621,874)	(1)	225,926	-
8300	本年度其他綜合損益	(1,304,665)	(2)	2,717,903	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 1,270,216)	(2)	\$ 17,704,455	19
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	母公司業主	(\$ 1,146,522)	(2)	\$ 12,927,165	14
8620	非控制權益	1,180,971	2	2,059,387	2
		\$ 34,449	-	\$ 14,986,552	16
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 2,236,126)	(3)	\$ 15,699,089	17
8720	非控制權益	965,910	1	2,005,366	2
		(\$ 1,270,216)	(2)	\$ 17,704,455	19
	每股 (虧損) 盈餘 (附註二六)				
9750	基本每股盈餘 (虧損)	(\$ 0.29)		\$ 3.25	
9850	稀釋每股盈餘 (虧損)	(\$ 0.29)		\$ 3.23	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



單位：新台幣千元


 華邦電工(2020)股份有限公司
 民國 112 年 12 月 31 日

	於 屬		母 公 司		其 他 權 益 之 項 目		權 益	
	普 通 股 本	公 積 金	原 積 存 盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	外 幣 換 算 差 額 之 公 積 金	未 實 現 損 益	計	總 額
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 39,800,002	\$ 7,786,124	\$ 2,074,570	\$ 20,733,450	\$ 861,389	\$ 12,911,356	\$ 82,444,113	\$ 90,033,512
110 年度盈餘提撥及分配	-	-	1,359,595	(1,359,595)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(3,980,000)	3,980,000	-	(3,980,000)	(3,980,000)	(3,980,000)
普通股利金股利	-	-	(1,359,595)	5,339,595	-	-	(3,980,000)	(3,980,000)
盈餘分配合計	-	-	-	12,927,165	-	-	12,927,165	14,986,552
111 年度淨利	-	-	-	159,408	206,737	2,405,779	2,771,924	(54,021)
111 年度其他綜合損益	-	-	-	13,086,573	206,737	2,405,779	15,699,089	2,005,366
111 年度綜合損益總額	-	-	-	8	-	-	8	8
認列對子公司所有權益變動數	-	(214)	-	-	-	-	(214)	(214)
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	300,524	-	(300,524)	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八)	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,024,053)
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 39,800,002	\$ 7,785,918	\$ 3,434,165	\$ 28,789,952	\$ 654,652	\$ 15,016,611	\$ 94,162,996	\$ 102,733,716
111 年度盈餘提撥及分配	-	-	1,338,709	(1,338,709)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	(3,980,000)	3,980,000	-	(3,980,000)	(3,980,000)	(3,980,000)
普通股利金股利	-	-	(1,338,709)	5,318,709	-	-	(3,980,000)	(3,980,000)
盈餘分配合計	-	-	-	1,146,522	-	-	1,146,522	34,449
112 年度淨利(損)	-	-	-	116,055	(353,203)	(852,436)	(1,089,604)	(215,051)
112 年度其他綜合損益	-	-	-	(1,030,487)	(353,203)	(852,436)	(2,236,126)	(965,910)
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	2,000,000	-	-	-	-	-	4,389,599	4,389,599
股份基礎給付員工認股酬勞成本(附註二四及二七)	-	70,017	-	-	-	-	70,017	70,017
認列對子公司所有權益變動數	-	(97,592)	-	-	-	-	(97,592)	(97,592)
採用權益法認列關聯企業之變動數	-	(12,027)	-	270,997	-	(270,997)	(12,027)	(12,027)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八及十三)	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,433,624)
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 41,800,002	\$ 10,135,865	\$ 4,772,874	\$ 27,702,753	\$ 1,007,855	\$ 13,893,178	\$ 92,296,817	\$ 100,460,178

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：陳沛銘

董事長：蔡佑鈞

會計主管：楊金順



華邦電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨利（損失）	(\$ 697,663)	\$ 18,046,172
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,469,317	9,195,254
攤銷費用	387,093	354,103
破抵換	42	174
預期信用（迴轉利益）減損損失	24,197	(151,262)
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債之淨（利益）損失	(81)	10,041
利息費用	991,919	94,874
利息收入	(334,058)	(154,580)
股利收入	(548,920)	(634,979)
股份基礎給付員工認股酬勞成本	70,017	-
採用權益法認列之關聯企業（利益）損 失之份額	(456,040)	(512,295)
處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(716,701)	(357,146)
處分待出售非流動資產（利益）損失	-	(36,181)
處分無形資產（利益）損失	591	(91)
不動產、廠房及設備減損損失	-	112,266
租賃修改利益	(26,036)	(111,231)
政府補助收入	(56,527)	(47,599)
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產 及負債（增加）減少	(218,431)	51,928
應收帳款（增加）減少	(1,140,548)	2,452,548
應收帳款－關係人（增加）減少	690,952	(96,397)
其他應收款（增加）減少	(212,685)	540,209
存貨（增加）減少	(2,966,122)	(5,507,390)
其他流動資產（增加）減少	44,861	(221,754)
其他非流動資產（增加）減少	(260,421)	(1,904,413)
應付票據及帳款增加（減少）	1,361,016	(1,038,754)
應付帳款－關係人增加（減少）	125,546	(155,267)
其他應付款增加（減少）	(1,982,214)	140,930
其他流動負債增加（減少）	(158,514)	308,338
其他非流動負債增加（減少）	(283,693)	(917,350)
營運產生之現金流入（流出）	5,106,897	19,460,148
收取之利息	321,487	150,955
收取之股利	768,329	726,400

（接次頁）

(承前頁)

	112年度	111年度
支付之利息	(\$ 1,126,230)	(\$ 552,169)
支付之所得稅	(1,469,010)	(4,031,232)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>3,601,473</u>	<u>15,754,102</u>
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	(89,586)	(568,772)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(96,958)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	26,418	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(69,086)	(1,521,393)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	287,024	18,535
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	2,000	1,000
處分待出售非流動資產	-	55,200
取得不動產、廠房及設備	(13,786,982)	(42,164,653)
處分不動產、廠房及設備	767,554	369,674
預收款項增加—處分資產	95,862	-
取得使用權資產	-	(2,167)
存出保證金(增加)減少	(75,799)	(29,160)
其他應收款—定存(增加)減少	48,830	128,267
取得無形資產	(327,194)	(380,405)
取得無形資產—碳權	(5,083)	(937)
處分無形資產	-	356
應付投資款增加(減少)	-	(362,643)
應收融資租賃款(增加)減少	94,491	71,848
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(13,031,551)</u>	<u>(44,482,208)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	70,080	(361,377)
舉借長期借款	12,239,430	23,150,000
償還長期借款	(4,700,000)	-
發放現金股利	(3,980,000)	(3,980,000)
非控制權益變動	(1,433,674)	(1,024,053)
現金增資	4,389,599	-
租賃負債償還	(300,051)	(339,177)
存入保證金增加(減少)	64,943	433,932
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>6,350,327</u>	<u>17,879,325</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(360,587)</u>	<u>337,290</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(\$ 3,440,338)	(\$ 10,511,491)
期初現金及約當現金餘額	<u>20,402,936</u>	<u>30,914,427</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 16,962,598</u>	<u>\$ 20,402,936</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



華新電子股份有限公司

資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 9,436,796	6		\$ 8,684,164	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	211,551	-		48,712	-	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	12,760,052	7		14,587,832	9	
1170	應收帳款淨額（附註四及九）	3,437,272	2		3,588,202	2	
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二七）	1,121,576	1		1,179,039	1	
1200	其他應收款（附註二七）	378,761	-		256,731	-	
1310	存貨（附註四、五及十）	16,124,079	10		13,044,368	8	
1470	其他流動資產	1,419,807	1		861,614	1	
11XX	流動資產總計	44,889,894	27		42,250,662	27	
	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（附註四及八）	583,885	-		579,064	-	
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	21,584,279	13		20,926,478	14	
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	95,830,976	57		87,575,274	56	
1755	使用權資產（附註四及十三）	1,466,315	1		1,562,419	1	
1760	投資性不動產淨額（附註四及十四）	334,644	-		275,254	-	
1780	無形資產（附註四及十五）	11,327	-		18,158	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	1,723,000	1		810,000	1	
1990	其他非流動資產（附註六及二七）	908,530	1		2,009,285	1	
15XX	非流動資產總計	122,442,956	73		113,755,932	73	
1XXX	資 產 總 計	\$167,332,850	100		\$156,006,594	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2150	應付票據	\$ -	-		\$ 102,011	-	
2170	應付帳款	4,674,777	3		2,691,742	2	
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	554,797	-		462,039	-	
2213	應付設備款	8,932,496	6		3,382,521	2	
2219	其他應付款（附註二七）	4,047,687	3		5,423,560	4	
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	474,609	-		1,386,821	1	
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	87,030	-		87,383	-	
2322	一年內到期之長期借款（附註十六）	8,837,327	5		3,100,000	2	
2399	其他流動負債	187,968	-		75,372	-	
21XX	流動負債總計	27,796,691	17		16,711,449	11	
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十七）	9,980,978	6		9,968,462	7	
2540	長期借款（附註十六及二四）	35,167,395	21		32,849,502	21	
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	1,459,197	1		1,541,922	1	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）	302,082	-		379,105	-	
2670	其他非流動負債（附註二七）	329,690	-		393,158	-	
25XX	非流動負債總計	47,239,342	28		45,132,149	29	
2XXX	負債總計	75,036,033	45		61,843,598	40	
	權益（附註十九）						
3110	普通股股本	41,800,002	25		39,800,002	25	
3200	資本公積	10,135,865	6		7,785,918	5	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	4,772,874	3		3,434,165	2	
3350	未分配盈餘	22,702,753	14		28,780,952	19	
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,007,855)	(1)		(654,652)	(1)	
3420	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	13,893,178	8		15,016,611	10	
3XXX	權益總計	92,296,817	55		94,162,996	60	
	負債與權益總計	\$167,332,850	100		\$156,006,594	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



華邦電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二七）	\$ 37,561,043	100	\$ 51,139,171	100
5000	營業成本（附註十及二七）	<u>31,740,350</u>	<u>84</u>	<u>27,181,153</u>	<u>53</u>
5950	營業毛利	<u>5,820,693</u>	<u>16</u>	<u>23,958,018</u>	<u>47</u>
	營業費用（附註二七）				
6100	推銷費用	1,020,564	3	1,229,028	3
6200	管理費用	1,248,332	3	4,672,592	9
6300	研究發展費用	7,362,127	20	6,610,718	13
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失（附註九）	<u>8,730</u>	<u>-</u>	<u>(39,000)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>9,639,753</u>	<u>26</u>	<u>12,473,338</u>	<u>25</u>
6900	營業利益（損失）	<u>(3,819,060)</u>	<u>(10)</u>	<u>11,484,680</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	127,193	-	59,527	-
7130	股利收入（附註二七）	473,871	1	551,906	1
7190	其他收入（附註二四及二七）	117,099	-	164,340	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,847,887	5	2,925,842	6
7210	處分不動產、廠房及設備利益（損失）（附註二七）	70,878	-	53,438	-
7229	待出售非流動資產處分利益（損失）	-	-	36,181	-
7230	外幣兌換利益（損失）（附註三十）	72,911	-	809,964	2
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債利益（損失）	<u>(172,709)</u>	<u>-</u>	<u>(822,862)</u>	<u>(2)</u>
7510	利息費用（附註十三、二四及二七）	<u>(943,182)</u>	<u>(2)</u>	<u>(59,527)</u>	<u>-</u>
7590	什項支出	<u>(163,633)</u>	<u>-</u>	<u>(159,052)</u>	<u>-</u>
7670	不動產、廠房及設備減損損失（附註十二）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(112,266)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,430,315</u>	<u>4</u>	<u>3,447,491</u>	<u>7</u>
7900	稅前淨利（淨損）	<u>(2,388,745)</u>	<u>(6)</u>	<u>14,932,171</u>	<u>29</u>
7950	所得稅（利益）費用（附註四及二一）	<u>(1,242,223)</u>	<u>(3)</u>	<u>2,005,006</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利（淨損）	<u>(1,146,522)</u>	<u>(3)</u>	<u>12,927,165</u>	<u>25</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量 數(附註十八)	\$ 88,031	-	\$ 92,216	-
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	(1,535,934)	(4)	2,857,430	6
8330	採用權益法認列之子公 司及關聯企業之其他 綜合損益之份額	711,502	2	(384,459)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項 目				
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(81,549)	-	(43,322)	-
8380	採用權益法認列之子公 司及關聯企業之其他 綜合損益之份額	(271,654)	(1)	250,059	1
8300	本期其他綜合損益	(1,089,604)	(3)	2,771,924	6
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 2,236,126)</u>	<u>(6)</u>	<u>\$ 15,699,089</u>	<u>31</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二二)				
9750	基本每股盈餘(虧損)	<u>(\$ 0.29)</u>		<u>\$ 3.25</u>	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)	<u>(\$ 0.29)</u>		<u>\$ 3.23</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



民國 112 年 12 月 31 日



新台幣千元
 新台幣千元
 新台幣千元

單位：新台幣千元

目 錄	其 他 權 益 項 目		總 額
	透 過 損 益 表 衡 量 之 金 融 資 產	透 過 損 益 表 衡 量 之 金 融 負 債	
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 29,800,002	\$ 17,786,124	\$ 47,586,126
111 年度 盈餘 提撥及 分配	-	-	-
提列 法定 盈餘 公積	-	-	-
普 通 股 現 金 股 利	-	-	-
盈 餘 分 配 合 計	-	-	-
111 年 度 淨 利	-	-	-
111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-
111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-
認 列 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	-	-	-
採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 之 變 動 數	-	-	-
處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 (附 註 八 及 十 一)	-	-	-
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 29,800,002	\$ 17,786,124	\$ 47,586,126
112 年 度 盈餘 提撥及 分配	-	-	-
提列 法定 盈餘 公積	-	-	-
普 通 股 現 金 股 利	-	-	-
盈 餘 分 配 合 計	-	-	-
112 年 度 淨 利 (損)	-	-	-
112 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-
112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-
現 金 增 資	-	-	-
股 份 基 礎 給 付 員 工 認 股 酬 勞 成 本 (附 註 二 十 及 二 三)	-	-	-
認 列 子 公 司 所 有 權 益 變 動 數	-	-	-
採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 之 變 動 數	-	-	-
處 分 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 權 益 工 具 (附 註 八 及 十 一)	-	-	-
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 41,800,002	\$ 10,135,865	\$ 51,935,867

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：熊佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



華邦電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本年度稅前淨利(損)	(\$ 2,388,745)	\$ 14,932,171
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,264,093	8,113,063
攤銷費用	38,872	52,841
預期信用(迴轉利益)減損損失	8,730	(39,000)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨(利益)損失	3,021	7,525
利息費用	943,182	59,527
利息收入	(127,193)	(59,527)
股利收入	(473,871)	(551,906)
股份基礎給付員工認股酬勞成本	66,637	-
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(1,847,887)	(2,925,842)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(70,878)	(53,438)
處分待出售非流動資產(利益)損失	-	(36,181)
不動產、廠房及設備減損損失	-	112,266
未實現銷貨利益(損失)	(35,812)	(66,340)
破抵換	42	174
租賃修改利益	(38)	-
政府補助收入	(56,527)	(47,599)
營業資產及負債之淨變動數		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(增加)減少	(192,278)	45,778
應收帳款(增加)減少	142,200	2,007,695
應收帳款—關係人(增加)減少	57,463	765,600
其他應收款(增加)減少	(109,502)	30,252
存貨(增加)減少	(3,079,711)	(3,848,554)
其他流動資產(增加)減少	58,605	(136,011)
其他非流動資產(增加)減少	38,573	(1,806,912)
應付票據增加(減少)	(102,011)	40,363
應付帳款增加(減少)	2,501,697	(827,941)
應付帳款—關係人增加(減少)	92,758	(451,542)
其他應付款增加(減少)	(1,383,773)	256,911
其他流動負債增加(減少)	16,734	(18,570)
其他非流動負債增加(減少)	(63,790)	(468,882)
營運產生之現金流入(流出)	4,300,591	15,085,921

(接次頁)

(承前頁)

	112年度	111年度
收取之利息	\$ 121,153	\$ 58,914
收取之股利	2,204,737	1,718,099
支付之利息	(1,080,160)	(518,173)
支付之所得稅	(589,477)	(3,243,031)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>4,956,844</u>	<u>13,101,730</u>
投資活動之現金流量		
取得採用權益法之投資	(424,661)	(400,070)
採用權益法之子公司減資退回股款	171,703	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(51,958)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	26,418	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(1,321,011)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	287,024	18,535
處分待出售非流動資產	-	55,200
取得不動產、廠房及設備	(12,706,331)	(40,798,805)
處分不動產、廠房及設備	70,878	53,660
預收款項增加—處分資產	95,862	-
取得使用權資產	-	(2,167)
存出保證金(增加)減少	(71,183)	167,545
取得無形資產—商標	(5,083)	(937)
取得投資性不動產	-	(572)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(12,555,373)</u>	<u>(42,280,580)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	-	(1,430,417)
舉借長期借款	12,239,430	23,150,000
償還長期借款	(4,200,000)	-
發放現金股利	(3,980,000)	(3,980,000)
償還租賃負債	(97,988)	(102,858)
現金增資	4,389,599	-
存入保證金增加(減少)	120	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>8,351,161</u>	<u>17,636,725</u>
本年度現金及約當現金增加(減少)數	752,632	(11,542,125)
期初現金及約當現金餘額	<u>8,684,164</u>	<u>20,226,289</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 9,436,796</u>	<u>\$ 8,684,164</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑鈞



經理人：陳沛銘



會計主管：楊金鳳



會計師查核報告

華邦電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

華邦電子股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達華邦電子股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華邦電子股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對華邦電子股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

快閃記憶體之特定系列銷貨收入之真實性

華邦電子股份有限公司及其子公司之銷貨收入來源主要為動態隨機存取記憶體、快閃記憶體及邏輯產品等。

因快閃記憶體之特定系列毛利率相較其他產品系列較高，且其銷貨收入比重較高，由於該產品特定系列之毛利佔民國112年度淨利係屬重大，因此，將此產品特定系列銷貨收入認列之真實性列為民國112年度關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括了解主要內部控制設計及執行有效性並抽樣以確認銷貨交易已確實發生。

其他事項

華邦電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華邦電子股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華邦電子股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華邦電子股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華邦電子股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華邦電子股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華邦電子股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華邦電子股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該事項，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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 洪 國 田

洪國田



會計師 徐 文 亞

徐文亞



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 6 日

會計師查核報告

華邦電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

華邦電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達華邦電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華邦電子股份有限公司保持超然獨立，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，對華邦電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

快閃記憶體之特定系列銷貨收入之真實性

華邦電子股份有限公司之銷貨收入來源主要為動態隨機存取記憶體及快閃記憶體等。

因快閃記憶體之特定系列毛利率相較其他產品系列較高，且其銷貨收入比重較高，由於該產品特定系列之毛利佔民國112年度淨利係屬重大，因此，將此產品特定系列銷貨收入認列之真實性列為民國112年度關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括了解主要內部控制設計及執行有效性並抽樣以確認銷貨交易已確實發生。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華邦電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華邦電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華邦電子股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華邦電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華邦電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華邦電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華邦電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華邦電子股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華邦電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該事項，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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 洪 國 田

洪國田



會計師 徐 文 亞

徐文亞



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 6 日

附件三

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師與徐文亞會計師查核竣事並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法及公司法相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

華邦電子股份有限公司民國 113 年股東常會

華邦電子股份有限公司

審計委員會召集人：

徐善可

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 6 日

附件四

華邦電子股份有限公司

全體董事持股情形

民國113年3月11日

職 稱	姓 名	持 有 股 數	占 已 發 行 股 份 總 數 (%)
董事長	焦佑鈞	68,506,673 股	1.64%
副董事長	金鑫投資股份有限公司 (代表人：詹東義)	260,003,436 股	6.22%
獨立董事	徐善可	0 股	0.00%
獨立董事	左大川	0 股	0.00%
獨立董事	管中閔	0 股	0.00%
獨立董事	李鐘培	0 股	0.00%
董事	靳 蓉	13,002,316 股	0.31%
董事	華新麗華股份有限公司 (代表人：潘文虎)	919,380,016 股	21.99%
董事	林之晨	0 股	0.00%
董事	馬維欣	0 股	0.00%
董事	ELAINE SHIHLAN CHANG	0 股	0.00%
全體董事持有股數為		1,260,892,441 股	30.16%

註：本公司截至民國113年3月11日已發行股份總數為4,180,000,193股。

附件五

一、辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證：

(一) 本次現金增資發行新股，除擬依公司法第267條規定，保留增資發行股數之10%由本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工認購外，其餘股份擬提請股東會依證券交易法第28條之1規定，同意由原股東放棄認購權利，全數提撥以參與發行海外存託憑證方式對外公開發行。員工放棄認購或認購不足之部分，擬提請股東會授權董事長洽特定人按發行價格認購之，或得視市場需要列入參與發行海外存託憑證表彰之原有價證券。

(二) 發行價格之訂定，將依中華民國證券商業同業公會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」(以下簡稱「自律規則」)規定，以不低於訂價日當日本公司普通股收盤價或訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之八成。實際發行價格低於九成者，海外存託憑證持有人不得於發行後三個月內請求兌回，且公司將於發行計畫及存託契約中載明。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。實際發行價格，擬授權董事長於前述範圍內，依國際慣例並參酌國際資本市場、國內股價及彙總圈購等情形，與證券承銷商共同議定之。本次現金增資發行價格之決定方式係照相關法令及發行市場慣例辦理，故發行價格之訂定方式應屬合理。

二、辦理國內現金增資發行普通股：

(一) 以競價拍賣方式辦理

1. 除依公司法第267條規定，保留增資發行股數之10%由本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工認購外，其餘股份擬提請股東會依證券交易法第28條之1規定，同意由原股東放棄認購權利，全數採競價拍賣方式對外公開承銷。員工放棄認購或認購不足之股份，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購。
2. 發行價格之訂定，將依自律規則第7條規定。於向金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)申報案件、向券商公會申報辦理競價拍賣公告時，皆不得低於其

前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）及除息後平均股價之九成。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。實際發行價格俟本現金增資案向金管會申報生效後，授權董事長參酌發行市場狀況及競價拍賣情形，並依上開自律規則及其他相關法令規定與證券承銷商共同議定之。本次現金增資發行價格之決定方式係照相關法令及發行市場慣例辦理，故發行價格之訂定方式應屬合理。

(二) 以詢價圈購方式辦理

1. 除依公司法第267條規定，保留增資發行股數之10%由本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工認購外，其餘股份擬提請股東會依證券交易法第28條之1規定，同意由原股東放棄認購權利，全數以詢價圈購方式辦理公開承銷。員工放棄認購或認購不足之部分，擬請股東會授權董事長洽特定人認購之。
2. 發行價格之訂定，將依自律規則第7條規定，於向金管會申報案件、向券商公會申報詢價圈購約定書及承銷契約時皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權（或減資除權）及除息後平均股價之九成。惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。實際發行價格俟本現金增資案向金管會申報生效後，授權董事長於參酌發行市場狀況及詢價圈購情形，並依上開自律規則及其他相關法令規定與證券承銷商共同議定之。本次現金增資發行價格之決定方式係照相關法令及發行市場慣例辦理，故發行價格之訂定方式應屬合理。

附件六

董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為

(1)副董事長金鑫投資股份有限公司(代表人：詹東義先生)

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或類似之營業項目
Marketplace Management Limited	董事	該公司主要從事投資業務

(2)獨立董事管中閔先生：

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或類似之營業項目
Vpon Holdings Inc.	獨立董事	I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業

(3)獨立董事李鐘培先生：

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或類似之營業項目
KKCompany Technologies Inc.	獨立董事	I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業 F401010 國際貿易業

(4)董事林之晨先生：

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或類似之營業項目
台灣大動力服務(股)公司	董事長	F401010 國際貿易業 I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業
富信新零售(股)公司	董事長	F401010 國際貿易業 I301010 資訊軟體服務業 I301020 資料處理服務業 I501010 產品設計業

(5)董事馬維欣女士：

擔任其他事業公司名稱	擔任職務	與本公司相同或類似之營業項目
精金科技(股)公司	總經理	CC01080 電子零組件製造業 F401010 國際貿易業