

股票代號：4562



穎漢科技股份有限公司  
YING HAN TECHNOLOGY CO., LTD.

# 一一一年股東常會 議事手冊

日期:中華民國111年6月14日(星期二)

地點:穎漢科技(股)公司視聽教室

方式:實體股東會

地址:台南市安南區科技一路 50 號

# 目 錄

	頁次
開會程序-----	1
開會議程-----	2
報告事項-----	3
承認事項-----	4
討論事項-----	5
選舉事項-----	7
其他議案-----	8
臨時動議-----	8
附件	
附件一：一一〇年度營業報告書-----	9
附件二：一一〇年度審計委員會查核報告書-----	13
附件三：一一〇年度現金增資健全營運計劃辦理情形及執行成效報告-----	15
附件四：一一〇年度會計師查核報告及財務報表-----	18
附件五：一一〇年度虧損撥補表-----	37
附件六：「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表	38
附件七：私募普通股案附件-----	41
附錄	
附錄一：取得或處分資產處理程序(修正前)-----	42
附錄二：公司章程-----	54
附錄三：股東會議事規則-----	60
附錄四：董事選舉辦法-----	65
附錄五：全體董事持股情形-----	67

# 穎漢科技股份有限公司

## 一一一年股東常會

### 開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

# 穎漢科技股份有限公司

## 一一一年股東常會

### 開會議程

時間：中華民國一一一年六月十四日（星期二）上午九時整

地點：穎漢科技(股)公司視聽教室(地址：台南市安南區科技一路50號)

一、宣布開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

(一)一一〇年度營業報告書。

(二)一一〇年度審計委員會查核報告書。

(三)一一〇年股東會通過私募普通股辦理情形報告。

(四)一一〇年度現金增資健全營運計劃辦理情形及執行成效報告。

四、承認事項

(一)一一〇年度營業報告書及財務報表案。

(二)一一〇年度虧損撥補案。

五、討論事項

(一)修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

(二)辦理私募普通股案。

六、選舉事項

增選本公司董事及獨立董事案。

七、其他議案

解除新任董事競業行為之限制案。

八、臨時動議

九、散會

## 報告事項

一、一一〇年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：一一〇年度營業報告書，請詳附件一（請參閱本手冊第9頁至第12頁）。

二、一一〇年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：一一〇年度審計委員會查核報告書，請詳附件二（請參閱本手冊第13至第14頁）。

三、一一〇年股東會通過私募普通股辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司於110年8月26日股東常會決議通過辦理「私募普通股」案，得於不超過20,000,000股額度內分次辦理，惟私募有價證券應於股東會決議之日起一年期限屆滿前辦理，本公司考量另有籌資規劃，故未予辦理該私募有價證券。

四、一一〇年度現金增資健全營運計劃辦理情形及執行成效報告，報請公鑒。

說明：一一〇年度現金增資健全營運計劃辦理情形及執行成效，請詳附件三（請參閱本手冊第15至第17頁）。

## 承認事項

### 第一案

(董事會提)

案由：一一〇年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司一一〇年度個體財務報表及合併財務報表業經董事會編造完成，並經勤業眾信聯合會計師事務所楊朝欽、廖鴻儒會計師查核完竣，出具無保留意見報告書在案，連同營業報告書業經審計委員會查核竣事。

2.茲檢附一一〇年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表，請詳附件一及附件四(請參閱本手冊第9頁至第12頁及第18頁至第36頁)。

決議：

### 第二案

(董事會提)

案由：一一〇年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：檢附一一〇年度虧損撥補表，請詳附件五(請參閱本手冊第37頁)。

決議：

## 討論事項

第一案 (董事會提)

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

- 說明：1.為配合相關法令修正及實務需要，爰修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 2.修正前「取得或處分資產處理程序」請詳附錄一(請參閱本手冊第 42 頁至第 53 頁)。
- 3.«取得或處分資產處理程序»修正前後條文對照表請詳附件六(請參閱本手冊第 38 頁至第 40 頁)。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：辦理私募普通股票案，提請 討論。

說明：1.為充實營運資金因應公司未來發展所需，擬提請股東會授權董事會在 20,000,000股額度內辦理私募普通股，每股面額新台幣10元，並提請股東會授權董事會視市場狀況及公司營運需求，自股東會決議之日起一年內以一次或分次發行方式籌措資金。

2.依證券交易法第 43 條之 6 規定應說明事項：

(一)私募價格訂定之依據及合理性：

本次私募普通股價格不得低於以下二基準計算價格較高者之八成。

- (1)定價日前一、三或五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。
- (2)定價日前三十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。實際定價日、實際私募普通股價格不低於股東會決議成數之範圍內，授權董事會依發行當時市場及公司營運狀況訂定之。
- (3)因私募之有價證券於交付日後三年內不得自由轉讓，流動性較差，故本次私募普通股價格之訂定方式應屬合理。
- (4)若因集中交易市場之成交價格波動，致使本次私募普通股認股價格可能低於股票面額，此係反應市場價格狀況，故應屬合理；如造成公司累積虧損增加對股東權益產生影響，將視未來公司營運及市場狀況，以盈餘、資本公積或減資彌補等方式處理。

(二)特定人選擇方式：

符合證券交易法第 43 條之 6 及民國 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)字第 0910003455 號函規定之特定人為限，擬提請股東會授權董事會以符合主管機關規定之各項特定人中選定之。

- (1) 特定人選擇方式與目的：以對公司未來業務及營運發展有助益並符合法令規定者為優先考量。
  - (2) 應募人如為公司內部人或關係人：應募人可能為內部人或關係人之名單、選擇方式與目的、與公司之關係及其如屬法人者應揭露事項等資訊請參閱附件七（請參閱本手冊第 41 頁）。
- (三) 辦理私募之必要理由：
- (1) 不採用公開募集之理由：相較於公開募集的可行性、籌資之時效性及發行成本等因素，私募較具時效性、便利性，且受資本市場不確定因素影響較低，故擬以私募方式於適當時機向特定人募集資金應屬必要。
  - (2) 得私募額度：擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司營運需求，得自股東會決議之日起一年內於 20,000,000 股額度內辦理私募普通股以一次或分次方式籌措資金(最多不超過四次)。
  - (3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：  
各次資金用途：充實營運資金及償還銀行借款。  
各次預計達成效益：為改善財務結構，提升公司營運及獲利。
3. 本次董事會決議辦理私募之前一年內未有經營權發生重大變動；辦理本次私募後，以私募普通股 20,000,000 上限計算，所發行股數約占實收資本額股數 22.85%，且將有超過一人以上參與本次私募案之應募，預計將不致造成經營權發生重大變動。
  4. 本次私募普通股，其權利義務與本公司已發行之普通股相同；並於交付日起三年內除依證券交易法第 43 條之 8 規定外，均受限不得轉讓，並於交付日起滿三年後，依相關規定申報補辦公開發行並申請上市交易。
  5. 本次私募除訂價成數以外之各項事宜，若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更或修正時，擬請股東會授權董事會依規定及當時市場狀況全權處理之。
  6. 擬請股東會授權董事長代表本公司簽署有關發行本次私募普通股之契約或文件及辦理相關所需事宜。

決議：

## 選舉事項

案由：增選本公司董事及獨立董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：

- 1.為遵循公司治理實務守則、上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點及營運需求，擬增選兩席董事，其中含一席獨立董事。
- 2.依本公司章程第16條及第17條規定，董事選舉採候選人提名制。增選董事之任期屆滿日與現任董事相同，自111年選任日起至113年8月25日止。
- 3.董事及獨立董事候選人之主要學歷、經歷、持有股份數額等資料如下：

董事候選人名單如下：

姓名	主要學(經)歷	持有股份數額
胡 柏 祥	現職：凱鈺科技(股)公司研發工程師 學歷：逢甲大學機械與電腦輔助工程學系 經歷：凱鈺科技(股)公司董事	5,112,600

獨立董事候選人名單如下：

姓名	主要學(經)歷	持有股份數額
陳 炘 鏞	現職：遠東科技大學機械工程所教授 遠東科技大學學術副校長 遠東科技大學工程學院院長 普慧企業(股)公司技術顧問 學歷：成功大學機械工程所博士 經歷：成功大學機械工程學系助教 普慧企業(股)公司廠長兼技術部副理 高苑技術學院自動化工程系助理教授 遠東技術學院自動化控制系助理教授 普慧企業(股)公司副總經理 遠東科技大學自動化控制系副教授兼系主任 遠東科技大學主任秘書 遠東科技大學教務長	0

- 4.敬請 選舉。

選舉結果：

## 其他議案

案由：解除新任董事競業行為之限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：

- 1.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。
- 2.本公司本次股東常會所選任之新任董事如有公司法第209條競業之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自該董事就任起解除其競業行為之限制。
- 3.新任董事競業行為情形如下表：

(1)許可從事競業行為之董事名稱及職稱：

董事姓名	擔任他公司職務
胡柏祥	凱鈺科技(股)公司研發工程師
陳忻鏞	遠東科技大學機械工程所教授 遠東科技大學學術副校長 遠東科技大學工程學院院長 普慧企業(股)公司技術顧問

(2)許可從事競業行為之項目：與本公司營業範圍類同之項目。

(3)許可從事競業行為之期間：任職本公司董事之職務期間。

- 4.提請 討論。

決議：

## 臨時動議

## 散會

穎漢科技股份有限公司  
營業報告書



一、一一〇年度營業結果：

本公司 110 年的營收表現，受到 COVID-19 疫情趨緩下，各產業生產逐步回溫，使整體市場願意增加資本支出，致營收呈現相當幅度增幅，其中外銷市場營收 110 年較 109 年增長 31%，成長幅度比率較整體營收更高。本公司 110 年度營業收入淨額為新台幣 823,592 千元，較 109 年度增加新台幣 165,482 千元、成長 25%，營業淨損為新台幣 93,450 千元，稅前淨損為新台幣 132,288 千元，稅後淨損為新台幣 136,471 千元，稅後淨損率為 17%，稅後基本每股淨損為 2.01 元，本公司 110 年業績因全球市場環境逐步解封情況下，下游客戶逐漸恢復生產促使增加資本支出。管理階層仍將兢兢業業開拓市場並研發新應用設備，希冀各位股東戮力繼續支持本公司永續經營理念，經營績效在股東支持與提供建議及管理階層與員工協力合作下持續改善精進。(註：民國 110 年度未公開財務預測，故無預算達成情形)。以下謹就過去一年本公司之經營成果與未來展望作說明。

(一) 110 年度營業計劃實施成果：

單位：新台幣千元

項 目	109 年度	110 年度	增加(減少)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	658,110	823,592	165,482	25.15
營業淨損	(133,192)	(93,450)	39,742	29.84
稅前淨損	(153,026)	(132,288)	20,738	13.55
所得稅費用(利益)	(536)	4,183	(4,719)	(880.41)
本年度淨損	(152,490)	(136,471)	16,019	10.50

110 年度營收較 109 年度成長 25.15%，淨損 110 年度較 109 年度減少 10.50%。本公司仍將戮力持續於新產品研發、協助客戶開發及自動化整合機械之研發，拓展各項實體通路之經銷，並持續提升核心競爭力以追求更大的成長及獲利。

(二) 110 年度獲利能力分析：

項 目	109 年度	110 年度
資產報酬率 (%)	(5.26)	(4.91)
權益報酬率 (%)	(14.78)	(13.11)
稅前淨損占實收資本比率 (%)	(22.66)	(15.11)
純損率 (%)	(23.17)	(16.57)
每股淨損 (元)	(2.23)	(2.01)

### (三) 110 年度財務收支情形：

單位：新台幣千元

項 目	109 年度	110 年度	註
營業活動之淨現金流入(出)	246,578	(24,373)	一
投資活動之淨現金流入(出)	(218,796)	(98,458)	二
籌資活動之淨現金流入(出)	(148,025)	181,015	三

註一：營業活動之淨現金流入減少，主係本期稅前淨損所致。

註二：投資活動之淨現金流出減少，主係前期質押定存增加所致。

註三：籌資活動之淨現金流入增加，主係本期辦理現金增資並償還部分借款所致。

## 二、研究發展狀況

本公司將加速開發出符合市場趨勢及客戶需求之高附加價值的產品，除繼續在原有的產品基礎上，持續開發符合國際規格與客戶需要之產品外，加強研發量能縮短新產品導入時程以降低整體研發成本，提升團隊合作效益以確實掌握新產品之開發進度，相關新產品研發計畫佈局及重點規劃如下：

### (一)「AI 智能」與「資訊管理」軟體系列

在全球工業 4.0 大數據的浪潮下，資料收集和數據分析目前成為每家企業優先導入的目標，因此當公司高階主管在決策公司發展的方向或解決問題時，數據管理已經是未來的趨勢。公司管理者需要一套資訊管理系統來管理工廠，就如同汽車駕駛需要儀表盤來控制與掌握車輛的動態，本公司所開發的資訊管理系統，將所有的生產數據以視覺化的圖表顯示並展現在螢幕上，簡易人機介面讓使用者能夠快速理解系統機台操作指示，其中包括即時顯示機台狀態、自動記錄生產數量、電腦取代人工計算減少錯誤率、自動加總及分析整體機台效率，提供歷史資料快速查詢，及時為管理者提供所需要的資料以及預警的資訊，給與決策依據，從而保證正常高效的運營。

彎管產業沒有一套靈活的方式來記錄彎管的流程，導致許多寶貴的技术經驗無法傳承，浪費許多測試彎管的成本；其次，根據歷史經驗，客戶經常反應的客訴主要原因為客戶操作人員的彎管技術能力參差不齊。換言之，機台出貨前，管件在廠內經測試可以成功彎管，然而出貨至客戶端後，客戶無法成功自行完成彎管作業，常常被歸咎於彎管機設備問題，導致需要派遣人員協助彎管教育訓練或檢查機台，間接造成人力成本之提高。本公司開發 AI 智能彎管機，運用機器強化學習的方式，透過彎管品質評分系統，告訴它所採取步驟正確與否，依據我們反饋的對與錯，AI 智能彎管機就能像人類一樣具有學習的能力，會自行逐步修正，最終得到正確的結果。當彎管機升級至 AI 智能化，由電腦取代人力使用機台，使機台有能力自行判斷自身機況與調整參數，藉由機器強化學習演算法，可以記錄彎管經驗，取代人力設定彎管機參數，自我診斷異常，並提供彎管最佳的路徑規劃，達成工業 4.0 智慧製造轉型升級的目標。

## (二)雷射加工系列

隨著科技的快速進步，金屬加工技術已逐漸被高功率的雷射切割工藝所取代，雷射與傳統加工不同處在於透過光學設計，可將雷射光束集中在加工物件上，利用極高能量將加工件材料進行加熱以使其熔化或蒸發，由於雷射光束是非接觸式的加工應用，因此不會對工件產生磨損變形或損壞。

對於複雜的彎曲後成型管、液壓成型、擠壓/拉伸成型的管件鈹件，雷射直管切割機已經無法滿足製程需求，因此運用先進、靈活、快速的「手臂雷射切割系統」，更能適用範圍更廣的不規則工件的切割，本公司所開發此套系統係以六軸機器手臂為主體，搭配外部伺服旋轉平台，並採用光纖雷射源，可減少切割功率損耗，達到節能環保並符合高效率精密切割加工的要求。高自由度的「手臂雷射切割系統」，可應用於切割鐵材、高硬度鋼材、不銹鋼、銅及鋁合金等材料。若將3D圖檔匯入CAD/CAM軟體，可以直接轉換成切割路徑，並使用干涉模擬以優化路徑，能達到節省樣板及工序之，亦可縮短生產準備週期，進而協助降低生產成本及提升生產效率。

## (三)管加工自動化設備

管端成型機目前所採用的製程主要是以加工件固定，利用沖模移動的方式來進行管材末端加工，因此沖壓的加工時間須相互疊加，造成總體加工時間變長。在自動化產線應用的機器設備設計中，速度和精度是兩大重點，移載模組與機器手臂緊密結合，對自動化產線的效率影響極大，本公司設計伺服驅動移載模組，可將加工件直接移動代替八工位的沖模移動，達到連續生產之效果，生產節拍等於一個工位的加工時間，大幅縮短加工時間，可應用於汽車零配件等產業，例如每一個汽車座椅都需要一組安全帶關鍵部件，本公司生產汽車座椅相關的客戶及供應鏈都是潛在客群，模組化的設計讓客戶生產之產品可靠度更高，也進一步提升了系統的穩定度與可用性。

## 三、一一一年度營業計劃概要：

### (一)經營方針

- 1.由於全球產業之需求特性，漸往大型化、細緻化及多樣化之方式邁進。因此我國工具機產品之研發應採高精良化、高速化、複合化與系統化的方向，提升產品層級，降低成本及新產品的開發，將是提高競爭力關鍵。
- 2.由較具市場規模的產品切入，以利基型的功能搶佔市場，一方面減少新產品行銷風險，並可建立公司基礎生產管理，進一步降低產品成本。並與客戶建立緊密合作關係，隨時掌握市場訊息與強化市場競爭力，並逐步推展高附加價值產品，協助客戶節省人力並提升產能，為公司與客戶創造雙贏。
- 3.加強經營績效管理、深化問題解決之能力及政策落實之執行力。
- 4.持續投入研發、領先產業且配合客戶需求開發並加強客戶技術服務，以確保產品之差異化及競爭力，維持業界領先地位。

## (二) 重要產銷政策

- 1.發展新應用雷射切割機並繼續推動整合「智能全自動工作站」，採用高精度機械手臂並結合異業所需規劃製造自動化作業，減少人力需求，使管件成品品質穩定，系統化程式支援多工作業，可同步加工數支管件，提高工廠生產效率；並以自行開發之中控系統軟體，調整配合生產需求，設定單機、多機或整體工作站運作模式，能有效降低成本、節省人力、提升品質，再搭配遠端監控作業，實現全日 24 小時無人估工廠、智慧化生產目標。
- 2.加強開發客戶新群聚地如南亞及中南半島市場，並持續維持並推展大陸、北美及其餘海外業務，期分散市場風險並提升公司市佔率，使營收及獲利同步成長。

感謝各位股東過去的支持與愛護。展望新的一年，本公司將持續開發及創造更具競爭力的創新產品，並戮力提高效率以降低產品的生產成本，除能提供客戶更具競爭力的價格，並協助自我及客戶取得市場商機，追求客戶、股東、員工及供應商之共榮，開創營運成果豐碩的未來！

最後，敬祝各位股東  
身體健康、萬事如意

董事長 胡炳昆



經理人 胡峻嘉



會計主管 黃國章



附件二

穎漢科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 110 年度營業報告書及財務報表之議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所楊朝欽、廖鴻儒會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表之議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

穎漢科技股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：蔡明志



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 二 日

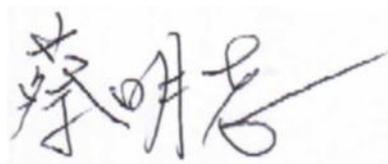
穎漢科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 110 年度虧損撥補表之議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

穎漢科技股份有限公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：蔡明志



中華民國一一一年三月二十二日

## 健全營運計劃辦理情形及執行成效報告

依金融監督管理委員會金管證發字第1100371929號需按季於董事會提報健全營運計畫執行情形並提報股東會。本公司迄今之健全營運計畫辦理情形及執行成效：

說明：

一、本次增資緣由：本公司辦理增資目的為償還銀行借款。此案業已於110年11月22日經金融監督管理委員會金管證發字第1100371929號函核准，業經董事會授權董事長訂定增資基準日為110年12月27日，目前已收足股款，業已完成變更登記。

二、本公司仍持續加強業務、產品研發及營運管理等方面之健全營運策略。茲將本公司相關之健全營運策略說明如下：

### 1、業務方面：

(一)由較具市場規模的產品切入，以利基型的功能搶佔市場，一方面減少新產品行銷風險，並可建立公司基礎生產管理，進一步降低產品成本。

(二)與客戶建立緊密合作關係，以隨時掌握市場訊息與強化市場競爭力，並逐步推展高附加價值產品，協助客戶節省人力並提升產能，為公司與客戶創造雙贏。

### 2、研發方面：

本公司將加速開發出符合市場趨勢及客戶需求之高附加價值的產品，除繼續在原有的產品基礎上，持續開發符合國際規格與客戶需要之產品外，加強研發量能縮短新產品導入時程以降低整體研發成本，提升團隊合作效益以確實掌握新產品之開發進度，相關新產品研發計畫佈局及重點規劃如下：

#### (一)「AI 智能」與「資訊管理」軟體系列

在全球工業 4.0 大數據的浪潮下，資料收集和數據分析目前成為每家企業優先導入的目標，因此當公司高階主管在決策公司發展的方向或解決問題時，數據管理已經是未來的趨勢。公司管理者需要一套資訊管理系統來管理工廠，就如同汽車駕駛需要儀表盤來控制與掌握車輛的動態，本公司所開發的資訊管理系統，將所有的生產數據以視覺化的圖表顯示並展現在螢幕上，簡易人機介面讓使用者能夠快速理解系統機台操作指示，其中包括即時顯示機台狀態、自動記錄生產數量、電腦取代人工計算減少錯誤率、自動加總及分析整體機台效率，提供歷史資料快速查詢，及時為管理者提供所需要的資料以及預警的資訊，給與決策依據，從而保證正常高效的運營。

彎管產業沒有一套靈活的方式來記錄彎管的流程，導致許多寶貴的技术經驗無法傳承，浪費許多測試彎管的成本；其次，根據歷史經驗，客戶經常反應的客訴主要因為客戶操作人員的彎管技術能力參差不齊。換言之，機台出貨前，管件在廠內經測試可以成功彎管，然而出貨至客戶端後，

客戶無法成功自行完成彎管作業，常常被歸咎於彎管機設備問題，導致需要派遣人員協助彎管教育訓練或檢查機台，間接造成人力成本之提高。本公司開發 AI 智能彎管機，運用機器強化學習的方式，透過彎管品質評分系統，告訴它所採取步驟正確與否，依據我們反饋的對與錯，AI 智能彎管機就能像人類一樣具有學習的能力，會自行逐步修正，最終得到正確的結果。當彎管機升級至 AI 智能化，由電腦取代人力使用機台，使機台有能力自行判斷自身機況與調整參數，藉由機器強化學習演算法，可以記錄彎管經驗，取代人力設定彎管機參數，自我診斷異常，並提供彎管最佳的路徑規劃，達成工業 4.0 智慧製造轉型升級的目標。

## (二)雷射加工系列

隨著科技的快速進步，金屬加工技術已逐漸被高功率的雷射切割工藝所取代，雷射與傳統加工不同處在於透過光學設計，可將雷射光束集中在加工物件上，利用極高能量將加工件材料進行加熱以使其熔化或蒸發，由於雷射光束是非接觸式的加工應用，因此不會對工件產生磨損變形或損壞。

對於複雜的彎曲後成型管、液壓成型、擠壓/拉伸成型的管件鈹件，雷射直管切割機已經無法滿足製程需求，因此運用先進、靈活、快速的「手臂雷射切割系統」，更能適用範圍更廣的不規則工件的切割，本公司所開發此套系統係以六軸機器手臂為主體，搭配外部伺服旋轉平台，並採用光纖雷射源，可減少切割功率損耗，達到節能環保並符合高效率精密切割加工的要求。高自由度的「手臂雷射切割系統」，可應用於切割鐵材、高硬度鋼材、不銹鋼、銅及鋁合金等材料。若將 3D 圖檔匯入 CAD/CAM 軟體，可以直接轉換成切割路徑，並使用干涉模擬以優化路徑，能達到節省樣板及工序之，亦可縮短生產準備週期，進而協助降低生產成本及提升生產效率。

## (三)管加工自動化設備

管端成型機目前所採用的製程主要是以加工件固定，利用沖模移動的方式來進行管材末端加工，因此沖壓的加工時間須相互疊加，造成總體加工時間變長。在自動化產線應用的機器設備設計中，速度和精度是兩大重點，移載模組與機器手臂緊密結合，對自動化產線的效率影響極大，本公司設計伺服驅動移載模組，可將加工件直接移動代替入工位的沖模移動，達到連續生產之效果，生產節拍等於一個工位的加工時間，大幅縮短加工時間，可應用於汽車零配件等產業，例如每一個汽車座椅都需要一組安全帶關鍵部件，本公司生產汽車座椅相關的客戶及供應鏈都是潛在客群，模組化的設計讓客戶生產之產品可靠度更高，也進一步提升了系統的穩定度與可用性。

## 3、營運管理方面：

(一)透過本次辦理募集之資金，於資金到位後立即償還銀行借款，以長期資金支應短期銀行融資，可立即提升本公司償債能力，增進資金調度空間，除健全財務結構外，亦可達到提升經營體質之目標。

(二)定期檢視並檢討公司日常營運支出及成本結構，藉由精簡人力、擷節費用，以提升營運效率，改善獲利能力。

(三)持續貫徹內控制度精神，以制度、辦法推動公司例行業務，健全公司

營運。同時不定期檢討、測試，必要時應循程序提出修正方案，順應需求並符合法令。

三、執行成效說明：

項目	年度	109 年度 (實際)	110 年度 (實際)	110 年度 (預估)
營業收入		658,110	823,592	860,147
營業成本		506,431	619,080	646,212
營業毛利		151,679	204,512	213,935
營業費用		286,477	299,737	288,632
其他收益及費損淨額		1,606	1,775	1,734
營業淨利(損)		(133,192)	(93,450)	(72,963)
營業外收入(支出)		(19,834)	(38,838)	(14,218)
稅前淨利(損)		(153,026)	(132,288)	(87,181)

在疫情趨緩各國逐漸解封下，汽車產業逐漸恢復生產及工具機景氣回升本公司接單逐步提升下，加上透過提升營運效率，110年度之合併營業淨損及稅前淨損分別為93,450仟元及132,288仟元，相較去年109年度合併營業淨損133,192仟元及稅前淨損153,026仟元，已逐漸縮減虧損，另外本公司將隨時關注貨幣匯率變動減少匯率風險。隨著本公司接單持穩且提高報價，預估未來之營收將持穩成長及擲節營運費用下，本公司營業成效將逐步回穩朝向獲利邁進，同時在本次現增完成之後，償還短期借款，減少利息支出費用，可進一步提升獲利。

附件四

## 會計師查核報告

穎漢科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

穎漢科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱穎漢集團）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，足以允當表達穎漢集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與穎漢集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對穎漢集團民國 110 年度合

併財務報告之查核最為重要之事項。該等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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對穎漢集團民國 110 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

穎漢集團主要從事智慧型彎管機、成型機及立式工作母機等各種自動機械設備之設計製造、安裝與零件買賣等業務，主要營業收入來自機台銷售，機台具有數量少但單價高之特性。經比較民國 110 年度及 109 年度機台銷貨客戶名單，本年度銷售金額增加之特定客戶對營業收入金額影響重大。因此本會計師將穎漢集團機台銷貨對象中本年度銷售金額增加大於查核重大性者之銷貨交易之真實性列為關鍵查核事項。

針對上述關鍵查核事項，本會計師執行查核程序包括：

- 一、瞭解及測試有關銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，並評估其設計與執行之有效性；
- 二、抽核該等特定客戶當年度銷貨明細、檢視客戶訂單暨核對客戶簽章確認之裝機證明、出口報單、銷貨發票及貨運憑證，並核對期後收款或發函詢證，以確認營業收入之真實性。

#### **其他事項**

穎漢科技股份有限公司業已編製民國 110 及 109 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穎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穎漢集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穎漢集團之治理單位（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，係對合併財務報表整體是否存在導

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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對穎漢集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使穎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穎漢集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於穎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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責穎漢集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成穎漢集團查核意見。

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，決定對穎漢集團民國 110 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

  
 穎漢科技股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	110年12月31日			109年12月31日		
		金額	額	%	金額	額	%
	<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 338,883		12	\$ 278,965		10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)	250,739		9	261,614		10
1150	應收票據淨額(含關係人)(附註四、八、二十及二六)	78,651		3	81,250		3
1170	應收帳款淨額(附註四、八及二十)	243,581		9	159,931		6
1180	應收帳款—關係人(附註四、八、二十及二六)	48,949		2	110,590		4
1200	其他應收款(附註四及八)	6,062		-	4,885		-
1220	本期所得稅資產(附註二二)	3,328		-	3,161		-
130X	存貨(附註四及九)	824,022		29	854,194		31
1410	預付款項(附註二六)	19,636		1	16,649		1
1479	其他流動資產	3,951		-	2,187		-
11XX	流動資產總計	<u>1,817,802</u>		<u>65</u>	<u>1,773,426</u>		<u>65</u>
	<b>非流動資產</b>						
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二七)	832,867		29	726,717		26
1755	使用權資產(附註四及十二)	81,382		3	104,015		4
1760	投資性不動產(附註四、十三及二七)	19,241		1	19,788		1
1821	其他無形資產(附註四及十四)	424		-	433		-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	24,540		1	29,624		1
1915	預付設備款	2,932		-	38,540		1
1931	長期應收票據(附註八及二十)	7,211		-	2,975		-
1942	長期應收款—關係人(附註八、二十及二六)	19,298		1	45,114		2
1920	存出保證金(附註四)	4,049		-	5,377		-
1990	其他非流動資產	400		-	-		-
15XX	非流動資產總計	<u>992,344</u>		<u>35</u>	<u>972,583</u>		<u>35</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 2,810,146</u>		<u>100</u>	<u>\$ 2,746,009</u>		<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>						
	<b>流動負債</b>						
2100	短期借款(附註十五及二七)	\$ 564,000		20	\$ 749,500		27
2110	應付短期票券(附註十五)	145,428		5	119,845		5
2130	合約負債—流動(附註二十)	66,418		3	63,171		2
2150	應付票據	1		-	49		-
2170	應付帳款	132,768		5	107,209		4
2180	應付帳款—關係人(附註二六)	4,344		-	2,864		-
2219	其他應付款(附註十六)	65,605		2	70,192		3
2220	其他應付款—關係人(附註二六)	5,270		-	3,986		-
2230	本期所得稅負債(附註二二)	1,582		-	1,603		-
2250	負債準備—流動(附註四及十七)	2,879		-	4,453		-
2280	租賃負債—流動(附註四、十二及二六)	8,065		-	16,506		1
2320	一年內到期之長期借款(附註十五及二七)	74,275		3	55,775		2
2399	其他流動負債	6,486		-	3,498		-
21XX	流動負債總計	<u>1,077,121</u>		<u>38</u>	<u>1,198,651</u>		<u>44</u>
	<b>非流動負債</b>						
2540	長期借款(附註十五及二七)	496,135		18	462,017		17
2580	租賃負債—非流動(附註四、十二及二六)	73,521		3	88,839		3
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	14,832		-	14,215		-
2645	存入保證金(附註二六)	25,104		1	25,104		1
25XX	非流動負債總計	<u>609,592</u>		<u>22</u>	<u>590,175</u>		<u>21</u>
2XXX	負債總計	<u>1,686,713</u>		<u>60</u>	<u>1,788,826</u>		<u>65</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註十九)</b>						
3110	普通股股本	875,460		31	675,460		25
3200	資本公積	347,593		12	248,555		9
	保留盈餘(累積虧損)						
3310	法定盈餘公積	86,606		3	86,606		3
3320	特別盈餘公積	16,373		1	16,373		1
3350	待彌補虧損	(197,774)		(7)	(60,370)		(2)
3300	保留盈餘(累積虧損)總計	(94,795)		(3)	42,609		2
3400	其他權益	(11,370)		-	(17,069)		(1)
31XX	本公司業主權益總計	<u>1,116,888</u>		<u>40</u>	<u>949,555</u>		<u>35</u>
36XX	非控制權益	6,545		-	7,628		-
3XXX	權益總計	<u>1,123,433</u>		<u>40</u>	<u>957,183</u>		<u>35</u>
	<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 2,810,146</u>		<u>100</u>	<u>\$ 2,746,009</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



穎漢科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

惟每股淨損為新台幣元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、二十 及二六）	\$ 823,592	100	\$ 658,110	100
5110	營業成本（附註九、二一及二 六）	<u>619,080</u>	<u>75</u>	<u>506,431</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>204,512</u>	<u>25</u>	<u>151,679</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註八、二一及二 六）				
6100	推銷費用	165,518	20	162,267	25
6200	管理費用	78,227	10	68,994	10
6300	研究費用	53,160	6	59,436	9
6450	預期信用減損損失（迴轉 利益）	<u>2,832</u>	<u>-</u>	<u>( 4,220 )</u>	<u>( 1 )</u>
6000	營業費用合計	<u>299,737</u>	<u>36</u>	<u>286,477</u>	<u>43</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二 一）	<u>1,775</u>	<u>-</u>	<u>1,606</u>	<u>-</u>
6900	營業淨損	<u>( 93,450 )</u>	<u>( 11 )</u>	<u>( 133,192 )</u>	<u>( 20 )</u>
	營業外收入及支出（附註四、 二一及二六）				
7100	利息收入	2,763	-	8,325	1
7010	其他收入	34,740	4	42,733	7
7020	其他利益及損失	<u>( 56,424 )</u>	<u>( 7 )</u>	<u>( 50,292 )</u>	<u>( 8 )</u>
7050	財務成本	<u>( 19,917 )</u>	<u>( 2 )</u>	<u>( 20,600 )</u>	<u>( 3 )</u>
7000	營業外收入及支出合 計	<u>( 38,838 )</u>	<u>( 5 )</u>	<u>( 19,834 )</u>	<u>( 3 )</u>
7900	稅前淨損	<u>( 132,288 )</u>	<u>( 16 )</u>	<u>( 153,026 )</u>	<u>( 23 )</u>
7950	所得稅費用（利益）（附註四及 二二）	<u>4,183</u>	<u>1</u>	<u>( 536 )</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨損	(\$ 136,471)	( 17)	(\$ 152,490)	( 23)
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註十八)	( 1,004)	-	( 1,198)	-
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	6,112	1	6,251	1
8399	可能重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二二)	( 1,425)	-	( 1,357)	( 1)
		<u>4,687</u>	<u>1</u>	<u>4,894</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>3,683</u>	<u>1</u>	<u>3,696</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>132,788</u> )	( <u>16</u> )	(\$ <u>148,794</u> )	( <u>23</u> )
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 136,400)	( 17)	(\$ 150,962)	( 23)
8620	非控制權益	( 71)	-	( 1,528)	-
8600		(\$ <u>136,471</u> )	( <u>17</u> )	(\$ <u>152,490</u> )	( <u>23</u> )
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 131,705)	( 16)	(\$ 146,732)	( 22)
8720	非控制權益	( 1,083)	-	( 2,062)	( 1)
8700		(\$ <u>132,788</u> )	( <u>16</u> )	(\$ <u>148,794</u> )	( <u>23</u> )
	每股淨損 (附註二三)				
9750	基 本	(\$ 2.01)		(\$ 2.23)	
9850	稀 釋	( 2.01)		( 2.23)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長



經理人：



會計主管



穎漢科技股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表  
 民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		歸屬於本公司業主之權益					其他權益項目		非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算之 兌換差額	總計		
A1	109年1月1日餘額	\$ 675,460	\$ 248,555	\$ 86,606	\$ 16,373	\$ 91,790	(\$ 22,497)	\$ 1,096,287	\$ 9,690	\$ 1,105,977
D1	109年度淨損	-	-	-	-	( 150,962)	-	( 150,962)	( 1,528)	( 152,490)
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 1,198)	5,428	4,230	( 534)	3,696
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 152,160)	5,428	( 146,732)	( 2,062)	( 148,794)
Z1	109年12月31日餘額	675,460	248,555	86,606	16,373	( 60,370)	( 17,069)	949,555	7,628	957,183
D1	110年度淨損	-	-	-	-	( 136,400)	-	( 136,400)	( 71)	( 136,471)
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 1,004)	5,699	4,695	( 1,012)	3,683
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	( 137,404)	5,699	( 131,705)	( 1,083)	( 132,788)
E1	現金增資(附註十九)	200,000	98,500	-	-	-	-	298,500	-	298,500
N1	本公司發行員工之認股權(附註十九)	-	538	-	-	-	-	538	-	538
Z1	110年12月31日餘額	\$ 875,460	\$ 347,593	\$ 86,606	\$ 16,373	(\$ 197,774)	(\$ 11,370)	\$ 1,116,888	\$ 6,545	\$ 1,123,433

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



穎漢科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 132,288)	(\$ 153,026)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	49,382	51,556
A20200	攤銷費用	94	346
A29900	預期信用減損損失（迴轉利益）	2,832	( 4,220)
A20900	財務成本	19,917	20,600
A21100	租賃修改利益	( 1,707)	-
A21200	利息收入	( 2,763)	( 8,325)
A21900	員工酬勞成本	538	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 38)	( 35)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,955	13,751
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 1,002)	( 24,547)
A31150	應收帳款	( 86,538)	121,743
A31160	應收帳款－關係人	87,457	169,210
A31180	其他應收款	( 1,177)	( 697)
A31190	其他應收款－關係人	-	1,133
A31200	存 貨	24,503	49,487
A31230	預付款項	( 2,987)	30,378
A31240	其他流動資產	( 1,764)	321
A32130	應付票據	( 48)	( 82,329)
A32140	應付票據－關係人	-	( 6,305)
A32150	應付帳款	25,559	79,037
A32160	應付帳款－關係人	1,480	2,795
A32180	其他應付款	( 2,996)	( 520)
A32190	其他應付款－關係人	1,284	2,272
A32200	負債準備	( 1,574)	( 739)
A32125	合約負債	3,247	( 522)
A32230	其他流動負債	2,988	( 2,183)
A32240	淨確定福利負債	( 387)	( 343)
A33000	營運產生（使用）之現金	( 9,033)	258,838
A33100	收取之利息	2,763	8,325

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
A33300	支付之利息	(\$ 20,241)	(\$ 20,553)
A33500	支付之所得稅	-	( 32)
AC0500	返還之所得稅	2,138	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	( 24,373)	246,578
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 179,793)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,875	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 108,566)	( 1,034)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	38	59
B03700	存出保證金增加	( 1,596)	( 1,192)
B03800	存出保證金減少	2,845	1,704
B04500	取得無形資產	( 85)	-
B06700	其他非流動資產增加	( 400)	-
B07100	預付設備款增加	( 1,569)	( 38,540)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 98,458)	( 218,796)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,269,000	2,428,621
C00200	短期借款減少	( 1,454,500)	( 2,478,121)
C00500	應付短期票券增加	675,500	1,030,000
C00600	應付短期票券減少	( 650,000)	( 1,140,000)
C01600	舉借長期借款	131,580	71,500
C01700	償還長期借款	( 78,962)	( 46,993)
C04020	租賃負債本金償還	( 10,103)	( 13,032)
C04600	現金增資	298,500	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	181,015	( 148,025)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,734	4,880
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	59,918	( 115,363)
E00100	年初現金及約當現金餘額	278,965	394,328
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 338,883	\$ 278,965

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



## 會計師查核報告

穎漢科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

穎漢科技股份有限公司（穎漢公司）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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，足以允當表達穎漢公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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查核簽證財務報表規則及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，與穎漢公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對穎漢公司民國 110 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對穎漢公司民國 110 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

穎漢公司主要從事智慧型彎管機、成型機及立式工作母機等各種自動機械設備之設計製造、安裝與零件買賣等業務，主要營業收入來自機台銷售，機台具有數量少但單價高之特性。經比較民國 110 及 109 年度機台銷貨客戶名單，本年度銷售金額增加之特定客戶對營業收入金額影響重大。因此本會計師將穎漢公司機台銷貨對象中本年度銷售金額增加大於查核重大性者之銷

貨交易之真實性列為關鍵查核事項。

針對上述關鍵查核事項，本會計師執行查核程序包括：

- 一、瞭解及測試有關銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，並評估其設計與執行之有效性；
- 二、抽核該等特定客戶當年度銷貨明細、檢視客戶訂單暨核對客戶簽章確認之裝機證明、出口報單、銷貨發票及貨運憑證，並核對期後收款或發函詢證，以確認營業收入之真實性。

#### **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穎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穎漢公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

穎漢公司之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對穎漢公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使穎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穎漢公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於穎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，並負責形成穎漢公司查核意見。

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，決定對穎漢公司民國 110 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 楊 朝 欽



楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

會計師 廖 鴻 儒



廖鴻儒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

穎漢科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	110年12月31日			109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)	\$	263,736	10	\$	217,730	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)		250,739	10		261,614	10
1150	應收票據(含關係人)(附註四、八、二十及二六)		17,374	1		23,356	1
1170	應收帳款淨額(附註四、八及二十)		130,370	5		69,768	3
1180	應收帳款—關係人(附註四、八、二十及二六)		196,730	7		217,871	9
1200	其他應收款(附註四及八)		3,562	-		2,282	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、八及二六)		25,353	1		24,515	1
1220	本期所得稅資產(附註二二)		3,131	-		3,108	-
130X	存貨(附註四及九)		678,472	26		653,947	25
1410	預付款項		9,961	-		9,538	-
1479	其他流動資產		2,147	-		895	-
11XX	流動資產總計		<u>1,581,575</u>	<u>60</u>		<u>1,484,624</u>	<u>57</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十)		234,120	9		272,969	11
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及二七)		749,601	28		715,105	28
1755	使用權資產(附註四及十二)		4,570	-		8,272	-
1760	投資性不動產(附註四、十三及二七)		19,241	1		19,788	1
1821	其他無形資產(附註四及十四)		424	-		433	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)		24,540	1		29,624	1
1900	其他非流動資產		400	-		-	-
1915	預付設備款		2,932	-		805	-
1930	長期應收票據(附註八及二十)		7,211	-		2,975	-
1940	長期應收帳款—關係人(附註八及二十及二六)		19,298	1		45,114	2
1920	存出保證金(附註四)		3,284	-		4,734	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,065,621</u>	<u>40</u>		<u>1,099,819</u>	<u>43</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>2,647,196</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,584,443</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五及二七)	\$	564,000	21	\$	749,500	29
2110	應付短期票券(附註十五)		145,428	6		119,845	5
2130	合約負債—流動(附註二十及二六)		30,320	1		27,225	1
2150	應付票據		-	-		48	-
2170	應付帳款		132,583	5		104,068	4
2180	應付帳款—關係人(附註二六)		4,344	-		2,860	-
2219	其他應付款(附註十六)		49,813	2		49,096	2
2220	其他應付款—關係人(附註二六)		11,146	-		11,136	1
2250	負債準備—流動(附註四及十七)		2,582	-		3,312	-
2280	租賃負債—流動(附註四、十二及二六)		3,105	-		3,816	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十五及二七)		67,759	3		55,775	2
2399	其他流動負債		2,773	-		2,302	-
21XX	流動負債總計		<u>1,013,853</u>	<u>38</u>		<u>1,128,983</u>	<u>44</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十五及二七)		474,958	18		462,017	18
2580	租賃負債—非流動(附註四、十二及二六)		1,561	-		4,569	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)		14,832	1		14,215	-
2645	存入保證金(附註二六)		25,104	1		25,104	1
25XX	非流動負債總計		<u>516,455</u>	<u>20</u>		<u>505,905</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計		<u>1,530,308</u>	<u>58</u>		<u>1,634,888</u>	<u>63</u>
	權益(附註十九)						
3110	普通股股本		875,460	33		675,460	26
3200	資本公積		347,593	13		248,555	10
	保留盈餘(累積虧損)						
3310	法定盈餘公積		86,606	3		86,606	3
3320	特別盈餘公積		16,373	1		16,373	1
3350	待彌補虧損		(197,774)	(8)		(60,370)	(2)
3300	保留盈餘(累積虧損)總計		(94,795)	(4)		42,609	2
3400	其他權益		(11,370)	-		(17,069)	(1)
3XXX	權益總計		<u>1,116,888</u>	<u>42</u>		<u>949,555</u>	<u>37</u>
	負債及權益總計	\$	<u>2,647,196</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,584,443</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



穎漢科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，  
惟每股淨損為新台幣元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額（附註四、二十 及二六）	\$ 663,893	100	\$ 610,251	100
5110	營業成本（附註九、二一及二 六）	<u>515,926</u>	<u>78</u>	<u>476,861</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	147,967	22	133,390	22
5910	與子公司之未實現利益	( 17,497 )	( 3 )	( 11,987 )	( 2 )
5920	與子公司之已實現利益	<u>30,745</u>	<u>5</u>	<u>3,801</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>161,215</u>	<u>24</u>	<u>125,204</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註八、二一及二 六）				
6100	推銷費用	117,774	17	122,072	20
6200	管理費用	58,735	9	53,508	9
6300	研究費用	53,160	8	59,436	10
6450	預期信用減損損失（迴轉 利益）	<u>689</u>	<u>-</u>	<u>( 2,626 )</u>	<u>( 1 )</u>
6000	營業費用合計	<u>230,358</u>	<u>34</u>	<u>232,390</u>	<u>38</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二 一）	<u>38</u>	<u>-</u>	<u>5</u>	<u>-</u>
6900	營業淨損	<u>( 69,105 )</u>	<u>( 10 )</u>	<u>( 107,181 )</u>	<u>( 18 )</u>
	營業外收入及支出（附註四、 十、二一及二六）				
7100	利息收入	2,278	-	8,258	1
7010	其他收入	33,024	5	41,016	7
7020	其他利益及損失	( 22,015 )	( 3 )	( 42,027 )	( 7 )
7050	財務成本	( 17,702 )	( 3 )	( 19,041 )	( 3 )

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法之子公司損益 份額	(\$ 59,221)	( 9)	(\$ 32,796)	( 5)
7000	營業外收入及支出合 計	( 63,636)	( 10)	( 44,590)	( 7)
7900	稅前淨損	( 132,741)	( 20)	( 151,771)	( 25)
7950	所得稅費用(利益)(附註四及 二二)	3,659	1	( 809)	-
8200	本年度淨損	( 136,400)	( 21)	( 150,962)	( 25)
	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)	( 1,004)	-	( 1,198)	-
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	7,124	1	6,785	1
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅(附 註二二)	( 1,425)	-	( 1,357)	-
		5,699	1	5,428	1
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	4,695	1	4,230	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 131,705)	( 20)	(\$ 146,732)	( 24)
	每股淨損(附註二三)				
9750	基 本	(\$ 2.01)		(\$ 2.23)	
9850	稀 釋	( 2.01)		( 2.23)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



穎漢科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，

代碼		保 留 盈 餘 ( 累 積 虧 損 )				未 分 配 盈 餘 ( 待 彌 補 虧 損 )	其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積			
A1	109 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 675,460	\$ 248,555	\$ 86,606	\$ 16,373	\$ 91,790	(\$ 22,497)	\$ 1,096,287
D1	109 年 度 淨 損	-	-	-	-	( 150,962)	-	( 150,962)
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	( 1,198)	5,428	4,230
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	( 152,160)	5,428	( 146,732)
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	675,460	248,555	86,606	16,373	( 60,370)	( 17,069)	949,555
E1	現 金 增 資 ( 附 註 十 九 )	200,000	98,500	-	-	-	-	298,500
C17	本 公 司 發 行 員 工 之 認 股 權 ( 附 註 十 九 )	-	538	-	-	-	-	538
D1	110 年 度 淨 損	-	-	-	-	( 136,400)	-	( 136,400)
D3	110 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	( 1,004)	5,699	4,695
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	( 137,404)	5,699	( 131,705)
Z1	110 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 875,460	\$ 347,593	\$ 86,606	\$ 16,373	(\$ 197,774)	(\$ 11,370)	\$ 1,116,888

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



穎漢科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 132,741)	(\$ 151,771)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	38,503	40,080
A20200	攤銷費用	94	346
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	689	( 2,626)
A20900	財務成本	17,702	19,041
A21200	利息收入	( 2,278)	( 8,258)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	538	-
A22400	採用權益法認列之子公司損失份額	59,221	32,796
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 38)	( 5)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	1,300	8,724
A23900	與子公司之未實現利益	17,497	11,987
A24000	與子公司之已實現利益	( 30,745)	( 3,801)
A29900	處分採權益法之子公司損失	-	1,127
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,746	2,909
A31150	應收帳款	( 61,291)	61,669
A31160	應收帳款－關係人	46,957	180,682
A31180	其他應收款	( 1,280)	( 444)
A31190	其他應收款－關係人	( 838)	58,511
A31200	存 貨	( 25,825)	66,710
A31230	預付款項	( 423)	( 1,255)
A31240	其他流動資產	( 1,252)	( 49)
A32130	應付票據	( 48)	( 82,328)
A32140	應付票據－關係人	-	( 6,305)
A32150	應付帳款	35,306	78,854
A32160	應付帳款－關係人	1,484	2,471
A32180	其他應付款	805	( 2,964)
A32190	其他應付款－關係人	10	2,713
A32200	負債準備	( 730)	( 1,272)
A32125	合約負債	3,095	( 13,483)
A32230	其他流動負債	471	( 283)
A32240	淨確定福利負債	( 387)	( 343)
A33000	營運產生（使用）之現金	( 32,458)	293,433
A33100	收取之利息	2,278	8,258

（接次頁）

(承前頁)

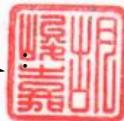
代 碼		110 年度	109 年度
A33300	支付之利息	(\$ 17,646)	(\$ 18,871)
A33500	支付之所得稅	( 23)	( 240)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	( 47,849)	282,580
	投資活動之現金流量		
B00400	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 179,793)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,875	-
B01800	取得採用權益法之投資支付價款	-	( 85,506)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 75,541)	( 840)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	38	6
B03700	存出保證金增加	( 650)	( 1,190)
B03800	存出保證金減少	2,100	1,626
B04500	購置無形資產	( 85)	-
B06700	其他非流動資產	( 400)	-
B07100	預付設備款增加	( 2,127)	( 805)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 65,790)	( 266,502)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,269,000	2,424,000
C00200	短期借款減少	( 1,454,500)	( 2,473,500)
C00500	應付短期票券增加	675,500	1,030,000
C00600	應付短期票券減少	( 650,000)	( 1,140,000)
C01600	長期借款增加	80,500	71,500
C01700	償還長期借款	( 55,575)	( 46,993)
C04020	租賃負債本金償還	( 3,780)	( 4,258)
C04500	現金增資	298,500	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	159,645	( 139,251)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	46,006	( 123,173)
E00100	年初現金及約當現金餘額	217,730	340,903
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 263,736	\$ 217,730

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長



經理人



會計主管



附件五

穎漢科技股份有限公司  
一一〇年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	( \$ 60,370,705)
精算損失列入保留盈餘	( 1,004,266)
調整後未分配盈餘	( 61,374,971)
本期淨損	( 136,400,158)
提列10%法定盈餘公積	-
提列特別盈餘公積	-
本期待彌補虧損	( 197,775,129)
分配項目	
分配現金股利	-
期末待彌補虧損	( \$ 197,775,129)
附註：	

董事長：胡炳昆



經理人：胡峻嘉



會計主管：黃國章



穎漢科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正後條文	修正前條文	修正原因
<p>第四條 本公司取得之估價報告或會計師… … 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p>	<p>第四條 本公司取得之估價報告或會計師 … 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>配合法規修正。</p>
<p>第七條 本公司取得或處分不動產、設備其使用資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建 … 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： （一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 （二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p>	<p>第七條 本公司取得或處分不動產、設備其使用資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建 … 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： （一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 （二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p>	<p>配合法規修正。</p>
<p>第八條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生</p>	<p>第八條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生</p>	

修正後條文	修正前條文	修正原因
<p>日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。</p>	<p>日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。</p>	
<p>第九條 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p>	<p>第九條 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。</p>	配合法規修正。
<p>第十三條 ... 本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 本公司依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依本項規定應經審計委員會討論事項，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，準用第五條第<u>五</u>項規定。 <u>本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與其子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>第一項及前項交易金額之計算，應依第二十五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本</u></p>	<p>第十三條 ... <u>前項交易金額之計算，應依第二十五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提報審計委員會及董事會通過部分免再計入。</u> 本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 本公司依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依本項規定應經審計委員會討論事項，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，準用第五條第四項規定。</p>	配合法規修正。

修正後條文	修正前條文	修正原因
<p><u>次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、審計委員會及董事會通過部分免再計入。</u></p>		
<p>第二十五條 ... 七、除前六款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： <u>(一)買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</u> (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 ...</p>	<p>第二十五條 ... 七、除前六款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： (一)買賣國內公債。 (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 ...</p>	<p>配合法規修正。</p>
<p><u>第三十條</u> <u>本處理程序訂立於中華民國一〇三年六月三十日。</u> <u>第一次修正於中華民國一〇六年六月十五日。</u> <u>第二次修正於中華民國一〇七年六月二十一日。</u> <u>第三次修正於中華民國一〇八年六月十八日。</u> <u>第四次修正於中華民國一一一年六月十四日。</u></p>		<p>增訂本準則增訂及修正日期</p>

## 穎漢科技股份有限公司

私募普通股案--應募人為內部人之名單：

應募人	選擇方式與目的	與公司之關係
穎霖投資股份有限公司	依證交法第 43 條之 6 第 1 項第 3 款相關規定擇定特定人，應募人之選擇目的為對本公司未來營運能產生直接或間接助益	本公司董事
胡炳昆	同上	本公司法人代表人董事長
胡炳南	同上	本公司法人代表人董事
胡峻嘉	同上	本公司董事、總經理
方滌通	同上	本公司董事
李運鍾	同上	本公司副總經理
陳雅芬	同上	本公司副總經理
何孟杰	同上	本公司協理
黃國章	同上	本公司財務長

應募人為法人股東者，應揭露事項：

法人應募人	前十大股東名稱	持股比例	與公司之關係
穎霖投資股份有限公司	穎霖機械工業股份有限公司	100%	具重大影響之投資者

## 穎漢科技股份有限公司

### 取得或處分資產處理程序

#### 第一章 總則

- 第一條 凡本公司取得或處分資產，均依本程序規定辦理之。
- 第二條 本程序所稱資產適用範圍如下：
- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
  - 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
  - 三、會員證。
  - 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
  - 五、使用權資產。
  - 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
  - 七、衍生性商品。
  - 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
  - 九、其他重要資產。
- 第三條 本程序用詞定義如下：
- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
  - 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
  - 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
  - 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
  - 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
  - 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

七、一年內：係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分，免再計入。

#### 第 四 條

本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：  
一、未曾因違反本程序、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。

二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。

三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或

意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理

性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

#### 第 五 條

本公司資產之取得或處分由主辦單位提報後，經相關權責單位評估風險及效益或委請估價後，檢送相關資料及評估或估價報告陳請董事會或其他核決單位核准後進行交易。

前項規定或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

本公司依第一項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。本程序所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第三項資產之價格決定方式以市價、每股淨值或經詢價、比價、議價或公告招標方式擇一為之；屬不動產者，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之。

## 第二章 處理程序

### 第一節 資產之取得或處分及從事衍生性商品交易

第 六 條 本公司及子公司得購買非供營業使用之不動產，但其未處分累積取得金額不得超過公司實收資本額百分之二十；各子公司亦不得超過本公司實收資本額百分之二十。

本公司投資有價證券之總額，不得超過公司最近期財務報表淨值百分之六十；各子公司亦不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之六十。

本公司對投資個別有價證券之限額，不得超過公司最近期財務報表淨值百分之四十；各子公司亦不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之四十。

第 七 條 本公司取得或處分不動產、設備其使用資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提審計委員會同意後，提董事會決議通過；其嗣後交易條件變更時，亦同。

二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

（一）估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

（二）二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第 八 條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管

理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。

第九條 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第九條之一 前三條交易金額之計算，應依本處理程序第二十五條第二項規定辦理前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十條 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十一條 本公司若從事衍生性商品交易時，其交易之原則及方針如下。

一、本公司得從事衍生性商品之交易種類係包含本處理程序第三條第一款所定義之所有衍生性商品。如需從事其他商品交易，應先經審計委員會同意後提董事會決議通過後始得為之。

二、本公司從事衍生性商品交易區分為以避險為目的及非避險為目的(即交易為目的)之交易。其避險策略，應以規避市場風險為主要目的，交易商品應選擇用以規避公司業務經營所產生之利率、匯率之風險為主，交易對象以選擇信用卓著之金融機構及廠商為原則。交易前必須清楚界定為避險性或追求投資收益之金融性操作等交易型態，以作為會計入帳之基礎。

三、本公司從事衍生性商品交易之契約總額，避險性操作以現持有資產或負債部位為限，交易性操作以實收資本額的百分之二十為限，停損限額如下規定：

(一)避險性操作：個別或全部契約若連續二個月底評估損失金額超過實收資本額的百分之五，則提報審計委員會同意，並經董事會決議是否執行停損。

(二)交易性操作：全部契約可容忍之損失以實收資本額的百分之二為上限，個別契約可容忍之損失以個別契約金額之百分之十為上限。

四、本公司從事衍生性商品交易之權責劃分情形如下：

(一)董事會授權之高階人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

(二)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性。

(三)交易人員應隨時注意市場資訊，從基本面與技術面分析各商品之變動情況，將最新資訊報告單位主管；並應確實瞭解本

程序之規定並定期將損益情形陳報相關主管。

(四)確認交割人員須確認公司之資金狀況，針對每筆交易之幣別、金額、交割日期詳實確認，並順利完成交割。

五、本公司評估從事衍生性商品交易績效之要領如下：

(一)商品走勢研判的正確性。

(二)部位控制的適當性。

(三)公平價值及損益的增減情形。

(四)以避險為目的而從事之交易所達成之避險程度及若不採取避險交易之結果。

六、本公司從事衍生性商品交易之作業程序如下：

(一)財務部門主管核准交易人員發動交易，且不可超過授權額度。

(二)交易人員透過事先核准的金融機構下單。

(三)交易人員於交易成交後，將成交資料送交財務部門主管。

(四)金融機構於成交後，將成交確認單送交財務部門主管。

(五)財務部門主管與確認交割人員核對各項交易資料，核對無誤後由該人員辦理交割。

(六)交易人員將已簽核之成交確認單寄回予金融機構，並將入帳憑證送交會計單位。

(七)會計單位經外部資料來源確認成交資料的合法性及合理性後陳核入帳。

七、本公司從事衍生性商品交易之風險管理措施如下：

(一)從事交易時，應做好風險管理，其範圍包括信用、市場價格、流動性、現金流量、作業及法律等。

(二)以書面規範並授權交易人員應在授權金額、停損權限及可交易商品種類範圍內從事交易。

(三)交易人員及確認交割人員不得互相兼任。

(四)風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

(五)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

(六)董事會應依下列原則確實監督管理：

1.指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

2.定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(七)董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 1.定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序辦理。
- 2.監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向審計委員會及董事會報告，且董事會應有獨立董事出席並表示意見。

(八)本公司依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員從事交易者，事後應提報最近期審計委員會及董事會。

八、本公司內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

九、本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期。另依第十一條第一項第五款、第六款第二目及第七款第一目應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

## 第二節 向關係人取得或處分不動產或不動產外之其他資產

### 第十二條

本公司向關係人購買或交換而取得或處分不動產或不動產外之其他資產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第二十五條第二項交易金額規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

### 第十三條

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提報審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

七、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。前項交易金額之計算，應依第二十五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提報審計委員會及董事會通過部分免再計入。

本公司與母公司、子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第一項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

依本項規定應經審計委員會討論事項，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，準用第五條第四項規定。

#### 第十四條

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依前條規定辦理，不適用前三項規定：

一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興

建不動產而取得不動產。

四、本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

第十五條 本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十六條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或租賃取得不動產使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十六條 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

二、審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。

三、應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

### 第三節 企業合併、分割、收購及股份受讓

第十七條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開審計委員會及董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，經審計委員會同意後，提董事會決議通過。

但合併本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第十八條 本公司參與合併、分割或收購應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條第一項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第十九條 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開審計委員會、董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開審計委員會及董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。

- 第二十條 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。
- 第二十一條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：
- 一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具股權性質之有價證券。
  - 二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
  - 三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
  - 四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
  - 五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
  - 六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- 第二十二條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：
- 一、違約之處理。
  - 二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  - 三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  - 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  - 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
  - 六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。
- 第二十三條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。
- 第二十四條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第十九條、第二十條及前條規定辦理。

### 第三章 資訊公開

- 第二十五條 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事

實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定之資訊申報網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
- 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。
- 五、本公司因經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。
- 六、以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。
- 七、除前六款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：
  - (一)買賣國內公債。
  - (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。

本公司應按月將公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

- 第二十六條 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：
- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
  - 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
  - 三、原公告申報內容有變更。

#### 第四章 附則

- 第二十七條 本公司對子公司資產取得或處分之控管程序如下：
- 一、督促子公司應依相關準則訂定「取得或處分資產處理程序」，並自行檢查所訂定之程序須符合相關準則規定。
  - 二、督促子公司從事取得或處分資產交易時，須依所訂處理程序辦理。
  - 三、本公司內部稽核應覆核子公司之自行檢查報告。
  - 四、子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。
- 子公司非屬國內公開發行公司者，其公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十」，係以本公司之實收資本額為準。
- 本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。
- 第二十八條 本公司相關人員違反本程序之規定時，由人事部門依違反之狀況予以懲處。
- 第二十九條 本程序訂定或修正，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，提董事會決議通過後，並提報股東會同意。
- 本公司依前項規定將本程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
- 第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。
- 第三項所稱審計委員會全體成員及所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 穎漢科技股份有限公司

### 公司章程

#### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為穎漢科技股份有限公司，英文名稱 YING HAN TECHNOLOGY CO., LTD.。

第二條：本公司所營事業如下：

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台南市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第五條：本公司對外轉投資總額得超過實收資本額百分之四十以上，並授權董事會執行。

第六條：本公司因業務上之需要，得為對外保證，其作業依照本公司資金貸與及背書保證作業程序辦理。

#### 第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億五千萬股，分為普通股及特別股，每股面額新台幣壹拾元整，前開未發行部份授權董事會視業務需要擬訂發行條件分次發行。

第七條之一：本公司特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：

- 一、本公司年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損後，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，得不再提列；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如有餘額，得優先分派特別股當年度得分派之股息。
- 二、特別股股息以年利率百分之八為上限，按每股發行價格計算，股息得每年以現金一次發放，於每年股東常會承認財務報表後，由董事會訂定基準日支付前一年度得發放之股息。發行年度及收回年度股息之發放數，按當年度實際發行天數計算。
- 三、本公司對特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息，本公司得決議不分派特別股股息，特別股股東不得異議。如所發行之特別股為非累積型，其分派或分派不足之股息，不累積於以後年度有盈餘年度遞延償付。
- 四、特別股股東除領取本項第二款所得定之股息外，如所發行之特別股

為非參與型，不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。

- 五、本公司以現金發行新股時，特別股股東與普通股股東有相同之優先認股權。
- 六、特別股股東分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股股東，且與本公司所發行之各種特別股股東之受償順序相同，均次於一般債權人，但以不超過分派當時已發行流通在外特別股股份按發行價格計算之數額為限。
- 七、特別股股東無表決權及選舉權，但得被選舉為董事，於特別股股東會或涉及特別股權利義務事項之股東會有表決權。
- 八、本公司發行之特別股如為可轉換特別股，自發行之日起算一年內不得轉換。其得轉換之期間授權董事會於實際發行條件中訂定。可轉換特別股之股東得根據發行條件申請部分或全部將其持有之特別股依壹股特別股轉換為壹股普通股之比例轉換(轉換比例為1:1)。可轉換特別股轉換成普通股後，其權利義務與普通股相同。特別股轉換年度股息之發放，則按當年度實際發行日數與全年度日數之比例計算，惟於各年度分派股息除權(息)基準日前轉換成普通股者，不得參與分派當年度之特別股股息及之後年度之股息發放，但得參與當年度普通股盈餘及資本公積之分派。
- 九、特別股屬無到期日，特別股股東無要求本公司收回其所持有之特別股之權利，但本公司得於發行屆滿五年之次日起隨時按原實際發行價格及相關發行辦法以現金收回、發行新股強制轉換或其他法令許可之方式，收回全部或一部之特別股。未收回特別股，仍延續本條各種發行條件之權利義務至本公司收回為止。
- 十、特別股及所轉換之普通股，授權董事會視公司及市場狀況等，辦理上市事宜。

特別股之名稱、發行日期、具體發行條件及其他相關事宜，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令訂定之。

第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，發行其他有價證券亦同，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：股東名簿記載之變更，依公司法第一百六十五條規定辦理。

### 第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。但有正當理由報經主管機關核准者不在此限。臨時會於必要時依法召集之。特別股股東會於必要時，得依相關法令召開之。

股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

股東常會之召集依公司法第172條規定為之，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告。

股東會之召集通知經相對人同意者，得以書面傳真或電子(e-mail)方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法及委託書之使用除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或有公司法一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十三條：股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十四條：本公司股票申請撤銷公開發行，應經股東會決議始得為之，其興櫃期間或上市(櫃)期間為之者，亦同。

第十五條：本公司股東會議決事項，應作成議事錄，並於會後二十日內，分發各股東，其分發方式依公司法第183條規定辦理。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十六條：本公司設董事七~九人，任期為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。但主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆

滿時，當然解任。本公司全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，其保險額度授權董事會依同業投保水準議定之。

第十七條：本公司上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。

本公司董事(包含獨立董事)之選任依公司法第192條之一採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

本公司獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十七條之一：本公司依證券交易法之規定設置審計委員會。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會負責執行證券交易法、公司法及其他法令規定之職權。

本公司董事會得因業務運作之需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第十八條：本公司董事之選舉採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

董事會每季召開一次，召集時應載明事由於證券主管機關規定之期限內通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。

本公司董事會之召集通知，得以書面、傳真或電子郵件(e-mail)方式為之。

第廿條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第廿一條：董事應親自出席董事會，董事因故不能親自出席董事會時，得依公司法第二百零五條規定，每次出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但每人以受一人之委託為限。獨立董事委託代理出

席，其受託代理出席者，仍以獨立董事為限，一般董事不可受獨立董事之委託代理出席。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意。

第廿二條：本公司全體董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，依同業通常水準支給之。

## 第五章 經 理 人

第廿三條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第廿四條：本公司應於每會計年度終了，由董事會依公司法規定造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第廿五條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬或控制公司員工，達一定條件授權董事會訂定；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐及彌補以往年度虧損後，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，得不再提列；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如有餘額，得優先分派特別股當年度得分派之股息；如尚有餘額，應提撥不低於百分之十為股東紅利；由董事會連同以前年度未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息及紅利。本公司股利之分配，現金股利不低於當年度分配股利總額之百分之十，惟得視本公司當年度有無改善財務結構或重大資本支出計劃而酌予調整，並經股東會決議提高或降低其現金股利分配之比率。

第七章 附 則

第廿六條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另訂之。本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿七條：本章程訂立於中華民國九十七年一月二十一日

第一次修訂於中華民國一〇〇年八月十八日

第二次修訂於中華民國一〇二年九月五日

第三次修訂於中華民國一〇二年十一月二日

第四次修訂於中華民國一〇三年十一月一日

第五次修訂於中華民國一〇四年六月三十日

第六次修訂於中華民國一〇四年十二月十八日

第七次修訂於中華民國一〇五年六月七日

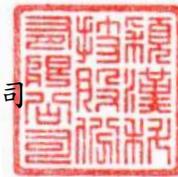
第八次修訂於中華民國一〇七年六月二十一日

第九次修訂於中華民國一〇八年六月十八日

第十次修訂於中華民國一〇九年六月十日

第十一次修訂於中華民國一一〇年八月二十六日

穎漢科技股份有限公司



胡炳昆



## 穎漢科技股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。
- 第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行

使表決權者，應於股東會開會前二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起

訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。已屆開會時間，主席應即宣布開會，同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方式及意思表示，依公司法第一百七十七條之一第一項規定辦理；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條：股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司

法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條：本議事規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

本規則訂定於中華民國一〇三年六月三十日。

第一次修正於中華民國一〇七年六月二十一日。

第二次修正於中華民國一一〇年八月二十六日。

## 穎漢科技股份有限公司 董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選舉悉依本辦法辦理之。
- 第二條：本公司董事之選舉於股東會行之。
- 第三條：本公司董事之選舉，均採用記名累積投票制，選舉人之記名，得以在選票上所印出席證號碼或股東戶號代之。
- 第四條：本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：本公司董事之選舉悉依本公司章程所規定名額，由所得選票代表選舉權數較多者依次當選，如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第六條：本公司董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會審查其符合董事所具備條件後，送請股東會，股東應就董事候選人名單選任之。有關董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。
- 第七條：董事會製備選票時，應加填選舉權數，必要時得加載股東戶號。
- 第八條：選舉開始時，由主席指定監票員及記票員各若干人，辦理監票及記票事宜。
- 第九條：選舉人須在選票『被選舉人』欄，填明被選舉人姓名，並應加註股東戶號，被選舉人如非股東應註明身份證字號。政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄得依公司法第二十七條第一項之規定，填列該法人名稱，亦得依同法第二項之規定，填列該法人名稱及其代表人姓名。
- 第十條：選票有下列情事之一者無效：
- 一．不用本辦法所規定之選票者。
  - 二．未投入票匱之選舉票或未經書寫之空白選票投入票箱者。
  - 三．字跡模糊，無法辨認者。
  - 四．所填被選舉人若為股東，其戶號、戶名與股東名冊不符者；所填被選舉人如非股東者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
  - 五．除填被選舉人之姓名及股東戶號或身份證字號及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

六．未填被選舉人之姓名及股東戶號或身份證字號者。

七．同一選舉票填列二人或二人以上者。

八．未按選票備註欄內之規定填寫者。

第十一條：投票完成後，由監票員會同記票員拆啟票箱。

第十二條：記票由監察員在旁監視，開票結果由主席當場宣佈。

第十三條：當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。

第十四條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十五條：董事因故解任，致不足五人者，應於最近一次股東會補選之。缺額達章程所定席次三分之一時，董事會應於事實發生日起六十日內召開股東臨時會補選之。獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書或臺灣證券交易所上市審查準則相關規定者，應於最近一次股東會補選。獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第十六條：本公司董事當選人不符證券交易法第廿六條之三之規定者，其不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。

第十七條：本公司董事依公司章程所定之名額，一併選舉分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者依次分別當選獨立董事、非獨立董事。

如當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。

第十八條：本辦法訂定於中華民國一〇三年六月三十日，經董事會決議且在股東會通過後施行，修改時亦同。

第一次修正於中華民國一〇五年六月七日。

第二次修正於中華民國一〇七年六月二十一日。

附錄五

穎漢科技股份有限公司  
全體董事持股情形

停止過戶日：111年4月16日

職 稱	姓 名	選任日期	停止過戶日股東名簿記載之持有 股數	
			股數	持股比例
董 事 長	穎霖投資(股)公司 代表人：胡炳昆	110.08.26	14,678,838	16.77%
董 事	穎霖投資(股)公司 代表人：胡炳南	110.08.26		
董 事	胡 峻 嘉	110.08.26	5,649,600	6.45%
董 事	方 滌 通	110.08.26	165,057	0.19%
獨 立 董 事	蔡 明 志	110.08.26	-	-
獨 立 董 事	邱 芳 才	110.08.26	-	-
獨 立 董 事	陳 昌 本	110.08.26	-	-
董 事 持 股 合 計			20,493,495	23.41%

備註：1.本公司截至111年4月16日止已發行股份總數為87,546,000股。

2.本公司全體董事法定應持有股數為7,003,680股，截至111年4月16日止全體非獨立董事持有股數為20,493,495股。

3.依「公開發行公司董事、監察人持股成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事兩人以上，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。

謝謝您參加股東常會  
歡迎您隨時批評指教

# MEMO

# MEMO

# MEMO