

股票代號：6831

MICROLOOPS

邁徠科技股份有限公司

TAIWAN MICROLOOPS CORP.

民國113年度股東常會

議事手冊

日期：中華民國 113 年 6 月 19 日(星期三)上午九時

地點：新北市中和區中正路 726 號地下二樓會議室

召開方式：實體股東會

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	4
三、討論事項.....	5
四、選舉事項.....	7
五、其他議案.....	7
四、臨時動議.....	7
參、附件	
附件一、民國 112 年度營業報告書.....	8
附件二、審計委員會查核報告書.....	12
附件三、會計師查核報告書暨民國 112 年度個體財務報表.....	13
附件四、會計師查核報告書暨民國 112 年度合併財務報表.....	20
附件五、民國 112 年度盈餘分派表.....	28
附件六、取得或處分資產處理程序修正條文對照表.....	29
附件七、董事(含獨立董事)候選人名單.....	31
附件八、解除董事競業禁止明細.....	33
肆、附錄	
附錄一、股東會議事規則.....	34
附錄二、公司章程.....	43
附錄三、取得或處分資產處理程序(修正前).....	48
附錄四、董事選舉辦法.....	59
附錄五、全體董事持股情形.....	61

壹、開會程序

邁菽科技股份有限公司

民國 113 年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 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

貳、開會議程

邁科科技股份有限公司

民國 113 年股東常會議程

時間：民國 113 年 06 月 19 日(星期三)上午九時

地點：新北市中和區中正路 726 號地下二樓會議室

召開方式：實體股東會

一、出席股數報告並宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

1. 民國 112 年度營業報告。
2. 審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告。
3. 民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。
4. 民國 112 年度盈餘分派股東現金紅利報告。

四、承認事項

1. 民國 112 年度營業報告書及財務報表承認案。
2. 民國 112 年度盈餘分派承認案。

五、討論事項

1. 民國 112 年度盈餘轉增資發行新股案。
2. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
3. 申請股票上市案。
4. 擬辦理現金增資發行新股為初次上市前公開承銷，並由原股東全數放棄優先認購權利案。

六、選舉事項

1. 本公司全面改選七席董事(含獨立董事三席)案。

七、其他議案

1. 解除本公司董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

報告事項

第一案

案 由：民國 112 年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：民國 112 年度營業報告書，請參閱本手冊第 8~11 頁附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 12 頁附件二。

第三案

案 由：民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說 明：

- 1、依本公司章程第二十三條規定辦理。
- 2、本公司民國 112 年度員工及董事酬勞分派案，業經民國 113 年 03 月 27 日董事會決議通過，擬分派員工酬勞新台幣 4,139,603 元及董事酬勞新台幣 4,001,616 元，並全數以現金發放。
- 3、上述分派金額與民國 112 年度帳列數無差異。

第四案

案 由：民國 112 年度盈餘分派股東現金紅利報告，敬請 公鑒。

說 明：

- 1、依本公司章程第二十三條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利、資本公積之全部或一部及法定盈餘公積，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
- 2、本公司民國 112 年度盈餘分派股東現金紅利案，業經民國 113 年 03 月 27 日董事會決議通過，擬自民國 112 年度可分配盈餘中提撥新台幣 44,291,058 元，分派股東現金紅利每股新台幣 0.7787 元。
- 3、發給每位股東之股東現金紅利，發放至元為止，元以下捨去，畸零金額合計數，列入本公司之其他收入。
- 4、本次股東現金紅利之配發基準日、發放日及其他相關事宜，由董事會授權董事長另訂之，如嗣後因本公司股本變動致影響流通在外股數，股東配發率因此發生變動者，亦授權董事長全權處理。

承認事項

第一案

【董事會提】

案由：民國 112 年度營業報告書及財務報表承認案，提請 承認。

說明：

- 1、本公司民國 112 年度財務報表(含個體及合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師及余聖河會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告書。
- 2、本公司民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第 8~11 頁附件一及第 13~27 頁附件三~四。
- 3、謹提請 股東會承認。

決議：

第二案

【董事會提】

案由：民國 112 年度盈餘分派承認案，提請 承認。

說明：

- 1、依本公司章程第二十三條之一規定辦理。
- 2、民國 112 年度期初未分配盈餘新台幣(以下同)117,567,983 元，加追溯適用新準則之調整數 2,400,563 元，加民國 112 年度本期淨利 103,422,798 元，減提列法定盈餘公積 10,582,336 元，減提列特別盈餘公積 19,729,267 元，民國 112 年度期末可供分配盈餘為 193,079,741 元，擬分派股東紅利合計數 75,511,758 元，其中每股股東現金紅利 0.7787 元(金額 44,291,058 元)，每股股東股票紅利 0.5489 元(金額 31,220,700 元)，期末未分配盈餘為 117,567,983 元。
- 3、本分派案優先分配民國 112 年度盈餘，不足部分始分派以前年度盈餘。
- 4、本公司民國 112 年度盈餘分派案，業經民國 113 年 03 月 27 日董事會決議通過，民國 112 年度盈餘分派表，請參閱本手冊第 28 頁附件五。
- 5、謹提請 股東會承認。

決議：

討論事項

第一案

【董事會 提】

案 由：民國 112 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：

- 1、本公司為配合業務需要，擬自民國 112 年度可分配盈餘中提撥新台幣 31,220,700 元，轉增資發行新股 3,122,070 股，每股面額新台幣 10 元。
- 2、本次盈餘轉增資發行新股之配股方式，按增資配股基準日股東名簿記載之股東及其持有股數計算，每仟股無償配發 54.89 股，配發不足一股之畸零股，股東得於停止過戶日起五日內，逕向本公司股務代理機構辦理拼湊，仍不足一股者，按面額折付現金，計算至元為止(元以下不計)，其股份並授權董事長洽特定人按面額認購。如嗣後因本公司股本變動致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權辦理變更相關事宜。
- 3、本次新股採無實體發行，其權利義務與原發行股份相同。
- 4、增資發行新股案俟股東常會決議通過，並報請主管機關核准後，由股東常會授權董事會另行訂定增資配股基準日。如因主管機關核定或因應客觀環境而需修正或變更時，由股東常會授權董事會全權處理。
- 5、謹提請 股東會討論。

決 議：

第二案

【董事會 提】

案 由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：

- 1、為配合實際營運需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，詳如修正條文對照表所載，請參閱本手冊第 29~30 頁附件六。
- 2、謹提請 股東會討論。

決 議：

討論事項

第三案

【董事會 提】

案 由：申請股票上市案，提請 討論。

說 明：

- 1、為配合公司長期營運規劃需求、增加資金籌措來源與吸引人才，擬計畫擇適當時機向臺灣證券交易所申請股票上市。有關申請股票上市相關事宜，擬授權董事長於適當時機全權處理申請上市相關作業，並採取一切相關行為及經核准後上市程序相關事宜。
- 2、謹提請 股東會討論。

決 議：

第四案

【董事會 提】

案 由：擬辦理現金增資發行新股為初次上市前公開承銷，並由原股東全數放棄優先認購權利案，提請 討論。

說 明：

- 1、本公司為配合上市相關法令規定，擬於適當時機辦理現金增資發行新股，作為初次上市前提出公開承銷之股份。
- 2、本次現金增資發行新股，除依公司法第二六七條規定，應保留發行新股總數10%~15%之股份供本公司員工認購外，其餘股份，依證券交易法第二十八條之一規定，全數提撥委由證券承銷商辦理本公司股票上市前承銷事宜，不受公司法第二六七條第三項原股東優先分認規定之限制。
- 3、本公司員工若有認購不足或放棄認購部分，則授權董事長洽特定人認購之。
- 4、本次發行計劃之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫、增資基準日及承銷方式等事宜，或因應主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請113年股東常會授權董事會全權處理。
- 5、本次增資之新股，其權利義務與原已發行普通股相同，並採無實體發行。
- 6、謹提請 股東會討論。

決 議：

選舉事項

第一案

【董事會 提】

案 由：本公司全面改選七席董事(含獨立董事三席)案，提請 討論。

說 明：

- 1、現任第八屆董事將於民國113年07月06日屆滿三年，依法提請113年股東常會全面改選。
- 2、為配合公司年度股東常會之召開及依公司法第一九九條之一規定，擬提前全面改選，本次改選擬選出董事七席(含獨立董事三席)。採候選人提名制度，由股東會就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之。董事任期三年，自民國113年06月19日起至民國116年06月18日止。
- 3、依據公司法第一九二條之一、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關法令檢核，董事會提名之董事(含獨立董事)候選人皆符合資格，董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱本手冊第31~32頁附件七。
- 4、謹提請 股東會討論。

選舉結果：

其他議案

第一案

【董事會 提】

案 由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：

- 1、依公司法第二〇九條規定「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」辦理。
- 2、基於投資或其他業務發展考量，在無損及公司之利益下，擬提請股東會同意解除本公司新任董事競業禁止之限制，解除董事競業禁止限制之明細，請參閱本手冊第33頁附件八。
- 3、謹提請 股東會討論。

決 議：

臨時動議

散會

參、附件

<附件一>



邁科科技股份有限公司

營業報告書

一、民國一一二年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

本公司一一二年合併營收新臺幣 16 億 4,158 萬元，較一一一年合併營收新臺幣 16 億 789 萬元增加約 2.10%，合併稅後淨利為新臺幣 1 億 342 萬元，持續呈現獲利狀態。一一二年以來，隨著市場對於高階顯示卡新品銷量不俗、AI 伺服器需求增加及其他產業佈局發酵，本公司營收持續成長。本公司積極對未來散熱模組產品，包含氣冷散熱升級及擴大應用範圍佈局與自動化生產製造方向深入發展，同時也攜手 Intel 持續開發浸沒式液冷散熱新技術，強化公司產品競爭力，以期為股東、客戶及員工創造利益最大化，共享公司之經營成果。

單位：新臺幣千元

項目	112 年度	111 年度 (重編後)	增(減)金額	變動(%)
營業收入	1,641,580	1,607,885	33,695	2.10
營業成本	1,258,096	1,245,029	13,067	1.05
營業毛利	383,484	362,856	20,628	5.68
營業費用	274,478	254,776	19,702	7.73
營業利益	109,006	108,080	926	0.86
營業外收入	25,082	2,472	22,610	914.64
稅前淨利	134,088	110,552	23,536	21.29
所得稅費用	30,665	23,084	7,581	32.84
本期淨利	103,423	87,468	15,955	18.24

(二) 預算執行情形：本公司未對外公開財務預測，故不適用。

(三) 收支及獲利能力分析

項 目		112 年	111 年度 (重編後)	增(減)
財務 結構	負債佔資產比率(%)	40.77	44.84	(4.07)
	長期資金佔固定資產比率(%)	350.62	251.42	99.20
償債 能力	流動比率(%)	194.42	208.01	(13.59)
	速動比率(%)	167.64	171.17	(3.53)
獲利 能力	資產報酬率(%)	5.53	5.23	0.30
	股東權益報酬率(%)	9.34	9.90	(0.56)
	基本每股盈餘(元)	2.03	1.87	0.16

(四) 研究發展狀況

1. 最近二年度研發費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112 年度	111 年度
合併研究發展費用(A)	91,939	83,385
合併營業收入淨額(B)	1,641,580	1,607,885
佔合併營業收入淨額比例(A/B)%	5.60	5.19

2. 研究發展成果

- (1) Microloops / Intel 先進浸泡式散熱技術（由氟化液改為礦物油）開發完成
- (2) AMD/Intel 全系列水冷頭開發完成，適用於超流體之水冷頭開發完成
- (3) 適用於礦物油冷卻液之 CDU 開發完成
- (4) 戶外基站用鋁-冷媒 3DRVC 開發完成
- (5) 高階 AI 晶片用銅-水 3DVC 完成試產
- (6) 全廠依歐系車規 VDA6.3 品質作業規範進行整改
- (7) 導入 MES - SPC 監控，智能倉儲，無人物流
- (8) VC 全製程自動化開發完成及順利量產
- (9) 熱管全製程自動化開發完成及順利量產
- (10) 全自動地軌機器手於 CNC 加工完成導入
- (11) 全自動 VC&模組性能測試完成導入
- (12) 車用水冷板摩擦焊/釐焊製程開發完成
- (13) 車用水冷板組裝檢驗包裝線架設完成與試量產
- (14) 應用 AI 智能深入學習技術於入料/出貨全檢開發
- (15) 全自動散熱模組產線完成架設

二、民國一一三年度營運計畫概要

(一) 經營方針

1. 達到極致效能，成為散熱技術領導者。【高 C/P 值及高品質的產品提供者】。
2. 持續藉由提升產品品質及高效率生產能力拓展營運，並透過有效的系統管控內部作業及供應鏈管理達到降低成本提升公司競爭力。
3. 創造出更多的股東價值。

(二) 預期銷售數量及其依據：本公司未對外公開財務預測，故不適用。

(三)重要之產銷政策

1. 生產方面

強化產銷協調能力，準確掌握產品交期，透過資訊系統隨時掌握市場需求變化及庫存狀況，確實掌握交期滿足客戶需求。並積極拓展生產規模，藉由經濟規模量產以達到降低生產成本，且與上游主要供應廠商皆保持長期良好之互動模式，亦維持採購成本上之競爭優勢，使公司產品價格極具競爭力。

2. 銷售方面

本公司倚其對市場趨勢之掌握，積極增進研發設計能力及生產管理，擴充產品線，並提高產品附加價值，開發替代性之技術，提高關鍵性元件自製率；以因應客戶不同需求提供多樣之系統散熱解決方案，建構出多樣化的產品線，並藉由各部門之相互支援達到客戶對規格及散熱效率之需求，提供客戶齊全之系統散熱產品及服務。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來公司發展策略

1. 高階顯卡將持續與既有合作的客戶攜手共進，並持續開發高階電競筆記型電腦新客源以增加業績收入，除了既有的均溫板模組需求外，熱管散熱模組也已跨進客戶之供應鏈體系。
2. 隨市場對於 AI 伺服器需求增加，追求科技進步中對晶片效能有更高要求，在效能提升同時，能耗與發熱量的問題也會逐漸浮現上，本公司持續精進於伺服器散熱產品，以期在市場佔有一席之地。
3. 一般正常 PC 使用週期約為 4-5 年，因疫情期間衍生購買需求的部分 PC 有望於 2024 下半年至 2025 年間換機，近年 PC 產業景氣已逐漸從谷底開始慢慢反轉，市場預計電競類 NB 明年將有一波換機潮，對於公司相關散熱產品出貨亦有助益。
4. 新能源電動車的散熱潛在爆發性需求逐漸浮上檯面，本公司正與國際知名大廠合作車用電控與充電模組等相關散熱件產品。用於電動車的散熱產品本年度已有小批量試產，為本公司在車用散熱領域跨出關鍵一步。
5. 提高能源運用效能，持續與 Intel 成立先進散熱技術聯合實驗室，開發浸沒式液冷散熱新技術。
6. 推動各項 ESG 活動，在本公司追求發展的同時，兼顧對環境、社會與公司治理的追求，並發揮其影響力，善盡企業社會責任。
7. 積極培養人才以適應永續發展，計畫以更彈性的福利措施以吸引人才、培育人才、留住人才。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司隨時注意所處產業受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，因應相關科技變化及技術發展演變，掌握產業前景及市場脈動等訊息，提升研發能力與產品競爭力以符合市場需求，維持本公司之競爭優勢；本公司將致力於專業散熱領域持續深耕，提供橫跨全球性各種產業散熱方案，成為智慧生活 (IT、車用、伺服器) 導向為主的公司。

最後，謹代表邁科科技經營團隊及全體員工感謝各位股東過去一年以來的支持及鼓勵，展望未來一年，本公司將更努力不懈，凝聚全員最高共識，以更好的執行力面對未來挑戰，亦期望各位股東能繼續給予指導及建議。在此獻上最誠摯的感謝及祝福。

敬祝 各位股東

身體健康，萬事如意

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表（含合併報表）及盈餘分派表等，其中財務報表（含合併報表）業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師、余聖河會計師查核完竣，並出具查核報告書。

上述營業報告書、財務報表（含合併報表）及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4、第 14 條之 5 及公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司民國一一三年股東常會

邁科科技股份有限公司

審計委員會 召集人 潘榮春

委 員 向志中

委 員 張敏玉

潘榮春
向志中
張敏玉

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 七 日

<附件三>



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電 話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址	Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

邁菴科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

邁菴科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達邁菴科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與邁菴科技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，對邁菴科技股份有限公司民國一一二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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

邁菴科技股份有限公司係從事為應用於電腦及相關周邊產品之散熱或均熱模組的研發、生產及銷售，其收入認列係依與客戶的交易條件決定，考量銷貨收入的交易量大，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：了解邁荊科技股份有限公司所採用收入認列之會計政策，並與銷售條款比較以評估所採用政策的適當性；了解銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單及出貨證明等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等，評估年末銷貨交易是否認列於適當的期間。

二、採權益法之長期投資

有關採權益法之長期股權投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司，其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明，請詳個體財務報告附註五。

關鍵查核事項之說明：

邁荊科技股份有限公司採用權益法之投資均為子公司，依該等子公司所營業務範圍及性質，部份子公司之存貨淨變現價值估計涉及管理階層的主觀判斷，係屬具不確定性之會計估計，因此，本會計師將採用權益法之子公司財務報告中有關存貨評價列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對採用權益法之投資有關存貨評價之主要查核程序包括：瞭解採用權益法之子公司所採用的存貨評價政策與邁荊科技股份有限公司是否一致，及評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期存貨淨變現價值估計的方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨評價估計之合理性。

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，管理階層之責任包括評估邁荊科技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邁荊科技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。

邁荊科技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，惟其目的非對邁薪科技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，以及使邁薪科技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邁薪科技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.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成邁薪科技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，決定對邁薪科技股份有限公司民國一一二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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃泳華



會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號

民國 一一三 年 三 月 二十七 日



邁利科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇二一年及一〇二〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31 (重編後)			112.12.31		111.12.31 (重編後)			
	金 額	%	金 額	%		金 額	%				
資 產											
流動資產：											
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 460,200	30	396,325	24	2100 短期借款(附註六(九))		\$ -	-	30,500	2	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)	10,440	1	2,000	-	2181 應付票據及帳款(含關係人)(附註七)		305,697	20	259,001	16	
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	539,815	35	388,974	24	2200 其他應付款(含關係人)(附註七)		58,657	4	49,597	3	
1200 其他應收款(含關係人)(附註七)	10,452	1	10,004	1	2280 租賃負債－流動(附註六(十一))		5,227	1	2,867	-	
130X 存貨(附註六(四))	32,387	2	24,617	2	2320 一年內到期之長期借款(附註六(十))		-	-	7,423	-	
1470 其他流動資產	7,511	-	8,274	-	2300 其他流動負債(附註六(十七))		20,469	1	4,395	-	
流動資產合計			1,060,805	69	流動負債合計			390,050	26	353,783	21
非流動資產：											
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	433,479	28	457,553	28	2540 長期借款(附註六(十))		-	-	209,577	13	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	7,920	1	321,302	20	2580 租賃負債－非流動(附註六(十一))		4,263	-	448	-	
1755 使用權資產(附註六(七))	9,426	1	3,267	-	2600 其他非流動負債		-	-	737	-	
1780 無形資產(附註六(八))	4,569	-	4,368	-	非流動負債合計			4,263	-	210,762	13
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	347	-	22,660	1	負債總計			394,313	26	564,545	34
1900 其他非流動資產	13,033	1	4,054	-	權 益(附註六(十四)及(十五))：						
非流動資產合計			813,204	49	3110 普通股股本		508,780	33	434,483	27	
	468,774	31	813,204	49	3200 資本公積		400,588	26	415,447	25	
					保留盈餘：						
					3310 法定盈餘公積		22,236	1	13,595	1	
					3350 未分配盈餘		223,391	15	211,161	13	
							245,627	16	224,756	14	
					其他權益：						
					3411 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(4,746)	-	4,167	-	
					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		(14,983)	(1)	-	-	
							(19,729)	(1)	4,167	-	
					權益總計			1,135,266	74	1,078,853	66
資產總計			\$ 1,529,579	100	負債及權益總計			\$ 1,529,579	100	1,643,398	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文

邁科科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 1,379,120	100	1,317,966	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	1,157,548	84	1,110,304	84
營業毛利	221,572	16	207,662	16
營業費用(附註六(三)、(十二)及十二)：				
6100 推銷費用	36,254	3	37,095	3
6200 管理費用	55,810	4	50,881	4
6300 研究發展費用	48,428	4	44,725	3
6450 預期信用減損(迴轉)損失	(1,386)	-	2,082	-
	139,106	11	134,783	10
營業淨利	82,466	5	72,879	6
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	10,190	1	2,898	-
7010 其他收入(附註(十九))	1,027	-	4,378	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	38,601	3	58,416	4
7050 財務成本(附註六(十一))	(2,260)	-	(5,082)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(178)	-	(28,551)	(2)
	47,380	4	32,059	2
稅前淨利	129,846	9	104,938	8
7951 減：所得稅費用(附註六(十三))	26,423	2	17,470	1
本期淨利	103,423	7	87,468	7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
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	(14,983)	(1)	-	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(14,983)	(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	(8,913)	(1)	1,695	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(8,913)	(1)	1,695	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(23,896)	(2)	1,695	-
本期綜合損益總額	\$ 79,527	5	\$ 89,163	7
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 2.03		\$ 1.87	
9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	\$ 2.02		\$ 1.86	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



邁莉科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一一年一月一日餘額
追溯適用新準則之調整數
期初重編後餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
提列法定盈餘公積
現金增資
員工認股權酬勞成本
民國一一年十二月三十一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
普通股股票股利
民國一二年十二月三十一日餘額

	其他權益項目						
	股 本	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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		
		資本公積	未分配盈餘				
						法定盈餘公積	
\$	374,483	175,000	9,044	126,903	2,472	-	權益總額
	-	-	-	1,341	-	-	1,341
	374,483	175,000	9,044	128,244	2,472	-	689,243
	-	-	-	87,468	-	-	87,468
	-	-	-	-	1,695	-	1,695
	-	-	-	87,468	1,695	-	89,163
	-	-	4,551	(4,551)	-	-	-
	60,000	240,000	-	-	-	-	300,000
	-	447	-	-	-	-	447
	434,483	415,447	13,595	211,161	4,167	-	1,078,853
	-	-	-	103,423	-	-	103,423
	-	-	-	-	(8,913)	(14,983)	(23,896)
	-	-	-	103,423	(8,913)	(14,983)	79,527
	-	-	8,641	(8,641)	-	-	-
	-	(14,859)	-	(8,255)	-	-	(23,114)
	74,297	-	-	(74,297)	-	-	-
\$	508,780	400,588	22,236	223,391	(4,746)	(14,983)	1,135,266

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：趙元山

經理人：林俊宏

會計主管：林仕文

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 129,846	104,938
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	7,728	7,527
攤銷費用	2,299	1,230
預期信用減損(迴轉利益)損失	(1,386)	2,082
利息費用	2,260	5,082
利息收入	(10,190)	(2,898)
股份基礎給付酬勞成本	-	447
採用權益法認列之子公司及關聯企業之損益份額	178	28,551
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(21,067)	15
其他	-	6,640
收益費損項目合計	(20,178)	48,676
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收帳款	(133,323)	(14,937)
其他應收款	(1,098)	(4,335)
存貨	(7,770)	3,847
其他金融資產及其他流動資產	763	(3,063)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(141,428)	(18,488)
應付票據及帳款(含關係人)	46,696	204,755
其他流動負債	10,829	8,634
與營業活動相關之負債之淨變動合計	57,525	213,389
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(83,903)	194,901
調整項目合計	(104,081)	243,577
營運產生之現金流入	25,765	348,515
收取之利息	10,820	1,772
支付之利息	(2,382)	(5,024)
支付之所得稅	(5,436)	-
營業活動之淨現金流入	28,767	345,263
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加	(8,440)	(2,000)
取得採用權益法之投資	-	(311,612)
購置不動產、廠房及設備	(1,566)	(2,966)
處分不動產、廠房及設備價款	333,455	-
存出保證金增加	(891)	(1,193)
取得無形資產	(2,500)	(4,356)
其他非流動資產增加	(8,088)	(837)
投資活動之淨現金流入(流出)	311,970	(322,964)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(30,500)	(95,420)
償還長期借款	(217,000)	-
存入保證金減少	(737)	(150)
租賃償還	(5,511)	(4,225)
發放現金股利	(23,114)	-
現金增資	-	300,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(276,862)	200,205
本期現金及約當現金增加數	63,875	222,504
期初現金及約當現金餘額	396,325	173,821
期末現金及約當現金餘額	\$ 460,200	396,325

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



<附件四>



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

邁菴科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

邁菴科技股份有限公司及其子公司(邁菴集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達邁菴集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與邁菴集團保持超然獨立，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，對邁菴集團民國一一二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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；收入之說明，請詳合併財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

邁菴集團係從事應用於電腦及相關周邊產品之散熱或均熱模組的研發、生產及銷售，其收入認列係依與客戶約定的交易條件決定，考量銷貨收入的交易量大，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：了解邁菴集團所採用收入認列之會計政策，並與銷售條款比較以評估所採用政策的適當性；了解銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單及出貨證明等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等，評估年末銷貨交易是否認列於適當的期間。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)。

關鍵查核事項之說明：

邁菴集團從事之均熱模組製造係採客製化生產為主，而使其已備庫存可能因個別客戶需求減緩或取消，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，考量存貨之淨變現價值估計涉及管理階層的主觀判斷，係屬具有估計不確定性之會計估計，因此，本會計師將存貨評價列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解邁菴集團存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既訂之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨淨變現價值的依據及計算、存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期估列存貨備抵之方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

其他事項

邁菴科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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邁菴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邁菴集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

邁菴集團之治理單位(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，惟其目的非對邁菴集團內部控制之有效性表示意見。
 - 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
 - 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使邁菴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邁菴集團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，並負責形成集團之查核意見。

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對邁菴集團民國一一二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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃泳華



余聖河



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號

民國一一三年三月二十七日



邁科科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31 (重編後)			112.12.31		111.12.31 (重編後)	
	金額	%	金額	%		金額	%		
資 產									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 608,828	32	602,975	31	2100	短期借款(附註六(九))	\$ -	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)	10,440	1	2,000	-	2170	應付票據及帳款	414,237	21
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三))	637,095	33	419,457	21	2200	其他應付款	282,325	15
1200	其他應收款	20,349	1	22,294	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十一))	34,496	2
130X	存貨(附註六(四))	183,665	9	205,280	11	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十))	-	-
1470	其他流動資產	24,826	1	23,468	1	2300	其他流動負債(附註六(十七)及(十八))	32,860	2
		1,485,203	77	1,275,474	65			763,918	40
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(附註六(五))	-	-	14,983	1	2540	長期借款(附註六(十))	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	328,781	17	534,052	27	2570	遞延所得稅負債(附註六(十三))	13,255	1
1755	使用權資產(附註六(七))	35,976	2	51,558	3	2580	租賃負債－非流動(附註六(十一))	4,263	-
1780	無形資產(附註六(八))	10,189	1	8,412	-	2600	其他非流動負債	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	21,195	1	48,464	3			17,518	1
1900	其他非流動資產	35,358	2	22,956	1			781,436	41
		431,499	23	680,425	35			508,780	26
負債總計									
	歸屬母公司業主之權益：(附註六(十四)及(十五))					3110	普通股股本	400,588	21
						3200	資本公積		
							保留盈餘：		
						3310	法定盈餘公積	22,236	1
						3350	未分配盈餘	223,391	12
								245,627	13
	其他權益：								
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					3410		(4,746)	-
	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					3420		(14,983)	(1)
								(19,729)	(1)
								1,135,266	59
		\$ 1,916,702	100	1,955,899	100			\$ 1,916,702	100
權益總計									
	負債及權益總計								
		\$ 1,916,702	100	1,955,899	100				

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文

邁薪科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 1,641,580	100	1,607,885	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十二)及十二)	<u>1,258,096</u>	<u>76</u>	<u>1,245,029</u>	<u>77</u>
營業毛利	<u>383,484</u>	<u>24</u>	<u>362,856</u>	<u>23</u>
營業費用(附註六(三)、(十二)及十二)：				
6100 推銷費用	72,970	4	66,263	4
6200 管理費用	110,799	7	103,044	6
6300 研究發展費用	91,939	6	83,385	5
6450 預期信用減損(迴轉)損失	<u>(1,230)</u>	<u>-</u>	<u>2,084</u>	<u>-</u>
	<u>274,478</u>	<u>17</u>	<u>254,776</u>	<u>15</u>
營業淨利	<u>109,006</u>	<u>7</u>	<u>108,080</u>	<u>8</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	12,577	1	3,256	-
7190 其他收入(附註六(十九))	4,152	-	6,145	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	12,823	1	2,922	-
7050 財務成本(附註六(十一))	<u>(4,470)</u>	<u>-</u>	<u>(9,851)</u>	<u>(1)</u>
	<u>25,082</u>	<u>2</u>	<u>2,472</u>	<u>(1)</u>
稅前淨利	134,088	9	110,552	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	<u>30,665</u>	<u>2</u>	<u>23,084</u>	<u>1</u>
本期淨利	<u>103,423</u>	<u>7</u>	<u>87,468</u>	<u>6</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
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(附註六(五))	(14,983)	(1)	-	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(14,983)</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
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	<u>(8,913)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,695</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(8,913)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,695</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(23,896)</u>	<u>(2)</u>	<u>1,695</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 79,527</u>	<u>5</u>	<u>89,163</u>	<u>6</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	<u>\$ 103,423</u>	<u>7</u>	<u>87,468</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	<u>\$ 79,527</u>	<u>5</u>	<u>89,163</u>	<u>6</u>
基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	<u>\$ 2.03</u>		<u>1.87</u>	
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	<u>\$ 2.02</u>		<u>1.86</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



邁科科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目									
	國外營運機構財務報表換算之兌換差			透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益			歸屬於母公司業主權益總計		權益總額	
股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	差額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
民國一一年一月一日餘額	374,483	175,000	9,044	126,903	2,472	-	-	687,902	687,902	687,902
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	1,341	-	-	-	1,341	1,341	1,341
期初重編後餘額	374,483	175,000	9,044	128,244	2,472	-	-	689,243	689,243	689,243
本期淨利	-	-	-	87,468	-	-	-	87,468	87,468	87,468
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,695	-	-	1,695	1,695	1,695
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,695	-	-	89,163	89,163	89,163
提列法定盈餘公積	-	-	4,551	(4,551)	-	-	-	-	-	-
現金增資	60,000	240,000	-	-	-	-	-	300,000	300,000	300,000
員工認股權酬勞成本	-	447	-	-	-	-	-	447	447	447
民國一一年十二月三十一日餘額	434,483	415,447	13,595	211,161	4,167	-	-	1,078,853	1,078,853	1,078,853
本期淨利	-	-	-	103,423	-	-	-	103,423	103,423	103,423
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,913)	(14,983)	(14,983)	(23,896)	(23,896)	(23,896)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(8,913)	(14,983)	(14,983)	79,527	79,527	79,527
提列法定盈餘公積	-	-	8,641	(8,641)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	(14,859)	-	(8,255)	-	-	-	(23,114)	(23,114)	(23,114)
普通股股票股利	74,297	-	-	(74,297)	-	-	-	-	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	508,780	400,588	22,236	223,391	(4,746)	(14,983)	(14,983)	1,135,266	1,135,266	1,135,266

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：趙元山

經理人：林俊宏

會計主管：林仕文

邁科科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 134,088	110,552
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	74,573	65,012
攤銷費用	3,536	2,401
預期信用減損損失(迴轉利益)	(1,230)	2,084
利息費用	4,470	9,851
利息收入	(12,577)	(3,256)
股份基礎給付酬勞成本	-	447
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(20,593)	31,309
不動產、廠房及設備減損損失	2,739	-
租賃修改利益	-	(5,500)
其他	6,405	(1,783)
收益費損項目合計	57,323	100,565
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款	(199,713)	98,849
其他應收款	1,295	4,852
存貨	21,615	21,061
其他金融資產及其他流動資產	(1,358)	11,521
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(178,161)	136,283
應付票據及帳款	66,080	(104,094)
其他應付款	100,430	47,933
其他流動負債	550	(2,103)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	167,060	(58,264)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(11,101)	78,019
調整項目合計	46,222	178,584
營運產生之現金流入	180,310	289,136
收取之利息	13,207	2,130
支付之利息	(4,591)	(9,850)
支付之所得稅	(9,385)	(7,276)
營業活動之淨現金流入	179,541	274,140
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(14,983)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(8,440)	(2,000)
取得不動產、廠房及設備	(167,151)	(85,207)
處分不動產、廠房及設備價款	333,455	-
存出保證金增加	(968)	(5,642)
取得無形資產	(5,252)	(4,356)
其他非流動資產增加	(11,434)	(7,160)
投資活動之淨現金流入(流出)	140,210	(119,348)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(30,500)	(95,420)
償還長期借款	(217,000)	-
存入保證金減少	(737)	(150)
租賃償還	(41,317)	(32,141)
發放現金股利	(23,114)	-
現金增資	-	300,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(312,668)	172,289
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,230)	(629)
本期現金及約當現金增加數	5,853	326,452
期初現金及約當現金餘額	602,975	276,523
期末現金及約當現金餘額	\$ 608,828	602,975

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



<附件五>

邁科科技股份有限公司

民國 112 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	117,567,983
追溯適用新準則之調整數	2,400,563
民國 112 年度本期淨利	103,422,798
提列 10%法定盈餘公積	(10,582,336)
提列特別盈餘公積	(19,729,267)
期末可供分配盈餘	193,079,741
分派項目：	
股東現金紅利（每股 0.7787 元）	(44,291,058)
股東股票紅利（每股 0.5489 元）	(31,220,700)
期末未分配盈餘	117,567,983

說明：優先分配民國 112 年度盈餘。

董事長：趙元山



經理人：林俊宏



會計主管：林仕文



取得或處分資產處理程序

條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明								
第六條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司本處理程序規定辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 <u>(一)取得交易金額之核決權限：</u> <u>1. 已列入投資預算內，並經董事會通過者，呈請總經理核准。</u> <u>2. 未列入投資預算內者，依下列權限核准後始得為之。</u> <table><tr><td>交易金額</td><td>核決單位</td></tr><tr><td>超過新臺幣1,000萬元</td><td>董事會</td></tr><tr><td>新臺幣超過500萬元~1,000萬元(含)以下</td><td>董事長</td></tr><tr><td>新臺幣500萬元(含)以下</td><td>總經理</td></tr></table> <u>(二)處分無形資產或其使用權資產或會員證，應呈請總經理核准後始得為之。</u> 三、執行單位 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位及相關權責單位負責執行。 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之	交易金額	核決單位	超過新臺幣1,000萬元	董事會	新臺幣超過500萬元~1,000萬元(含)以下	董事長	新臺幣500萬元(含)以下	總經理	第六條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司本處理程序規定辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，其交易均應呈總經理核准。 三、執行單位 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位及相關權責單位負責執行。 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之	一、第一款未修訂。 二、第二款為加強管理取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，其交易授權額度修改與取得或處分不動產、設備或其使用權資產相同。 三、第三款與第四款未修訂。
交易金額	核決單位									
超過新臺幣1,000萬元	董事會									
新臺幣超過500萬元~1,000萬元(含)以下	董事長									
新臺幣500萬元(含)以下	總經理									

二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	
第十五條 公布實施與修訂 本公司「取得或處分資產處理程序」應先呈審計委員會，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，經董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。 前項規定提報董事會前應經審計委員會全體成員二分之一以上同意；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。 前項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。 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，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。 本程序於中華民國一〇九年六月二十四日訂定。 第一次修訂於中華民國一一〇年七月七日。 第二次修訂於中華民國一一一年六月二十九日。 第三次修訂於中華民國一一二年六月二十日。 第四次修訂於中華民國一一三年六月十九日。	第十五條 公布實施與修訂 本公司「取得或處分資產處理程序」應先呈審計委員會，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，經董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。 前項規定提報董事會前應經審計委員會全體成員二分之一以上同意；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。 前項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。 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，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。 本程序於中華民國一〇九年六月二十四日訂定。 第一次修訂於中華民國一一〇年七月七日。 第二次修訂於中華民國一一一年六月二十九日。 第三次修訂於中華民國一一二年六月二十日。	增訂修訂日期。

<附件七>



邁科科技股份有限公司

邁科科技股份有限公司董事(含獨立董事)候選人名單

類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股份數額(單位:股)
董事	亨朗股份有限公司 代表人：趙元山	美國西雅圖市立大學 會計系學士	現任： 邁科科技(股)公司 董事長 惠州惠立勤電子科技有限公司 董事長 緯博投資(股)公司 董事 精成科技(股)公司 獨立董事 經歷： 中華開發工業銀行 資深經理 華新麗華(股)公司 財務長 世大積體電路(股)公司 財務副總 華邦電子(股)公司 財務副總 聯太創業投資(股)公司 總經理 瑞邦微科(股)公司 董事長 達能科技(股)公司 董事長	6,942,802
董事	亨朗股份有限公司 代表人：趙元旗	美國紐約大學 金融碩士	現任： 邁科科技(股)公司 董事 亨朗(股)公司 監察人 大昱光電(股)公司 董事 凱崙電子(股)公司 法人董事代表人 犇亞證券(股)公司獨立董事 正奇投資有限公司 董事 衡平(股)公司 監察人 誠大財務管理顧問有限公司 總經理 漢誠財務管理(股)公司 董事長 漢友投資顧問(股)公司 董事 上海鄉村(股)公司 董事 泰安綠舟(股)公司 董事 東亞建築經理(股)公司 董事 經歷： 第一金融控股(股)公司 總經理	6,942,802
董事	亨朗股份有限公司 代表人：林俊宏	臺灣大學 機械工程系博士	現任： 邁科科技(股)公司 董事兼總經理 惠州惠立勤電子科技有限公司 總經理 經歷： 訊凱國際(股)公司 經理	6,942,802

邁科科技股份有限公司董事(含獨立董事)候選人名單

類別	候選人姓名	學歷	經歷	持有股份數額(單位:股)
董事	胡亦侃	上海交通大學 MBA 碩士	現任： 汎球生物藥劑研發(股)公司 董事兼總經理 寶泰生醫(股)公司 董事 竑瑞實業(股)公司 董事 華生國際(股)公司 董事 新蘭投資(股)公司 董事 北光極能(股)公司 監察人 崇本建設(股)公司 監察人 經歷： 北京匯升聯華創業投資管理有限公司 經理	460,000
獨立董事	潘榮春	逢甲大學 銀行保險學系學士	現任： 邁科科技(股)公司 獨立董事 財團法人臺北市禮賢社會福利基金會 董事 經歷： 兆豐資產管理(股)公司 董事兼總經理 彰化商業銀行(股)公司 常務獨立董事	—
獨立董事	向志中	臺灣大學管理研究所 EMBA 碩士	現任： 邁科科技(股)公司 獨立董事 中萬(股)公司 董事長 經歷： 中美聯合實業(股)公司 總經理	—
獨立董事	張敏玉	臺灣大學 商學碩士 淡江大學 會計系學士	現任： 台新金融控股(股)公司 獨立董事 台新國際商業銀行(股)公司 獨立董事 行政法人國家表演藝術中心 監事 張敏玉會計師事務所 會計師 光友(股)公司 監察人 經歷： 台灣新光保全(股)公司 獨立董事 欣欣天然氣(股)公司 獨立董事 菱光科技(股)公司 監察人 眾信聯合會計師事務所 聯合執業人	—

解除董事競業禁止明細

身分別	姓名	兼任職務
董事	亨朗股份有限公司 代表人：趙元山	惠州惠立勤電子科技有限公司 董事長 緯博投資(股)公司 董事 精成科技(股)公司 獨立董事
董事	亨朗股份有限公司 代表人：趙元旗	犇亞證券(股)公司 獨立董事 凱歲電子(股)公司 董事 正奇投資有限公司 董事 衡平股份有限公司 監察人 誠大財務管理顧問有限公司 總經理 漢誠財務管理(股)公司 董事長 漢友投資顧問(股)公司 董事 亨朗股份有限公司 監察人 上海鄉村(股)公司 董事 泰安綠舟(股)公司 董事 大昱光電(股)公司 董事 東亞建築經理(股)公司 董事
董事	亨朗股份有限公司 代表人：林俊宏	惠州惠立勤電子科技有限公司 總經理
董事	胡亦侃	汎球生物藥劑研發(股)公司 董事兼總經理 竑瑞實業(股)公司 董事 華生國際(股)公司 董事 寶泰生醫(股)公司 副董事長 北光極能股份有限公司 監察人 崇本建設股份有限公司 監察人 新蘭投資(股)公司 董事長
獨立董事	潘榮春	財團法人臺北市禮賢社會福利基金會 董事
獨立董事	向志中	中萬(股)公司 董事長
獨立董事	張敏玉	台新金融控股(股)公司 獨立董事 台新國際商業銀行(股)公司 獨立董事 光友(股)公司 監察人

肆、附錄

<附錄一>



邁科科技股份有限公司

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。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

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，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。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，並陳列於本公司及本公司委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。

二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。

三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

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、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、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。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，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一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

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、書面或電子受理方式、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。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，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 （召開股東會地點及時間之原則）

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。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條 （簽名簿等文件之備置）

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；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。

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。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一 （召開股東會視訊會議，召集通知應載事項）

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

（一）發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

（二）未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

（三）召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

（四）遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

第七條 （股東會主席、列席人員）

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，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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 (股東會開會過程錄音或錄影之存證)

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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

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及視訊會議平台報到股數，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，並同時公布無表決權數及出席股份數等。

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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

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，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，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，並安排適足之投票時間。

第十一條 （股東發言）

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。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十二條 （表決股數之計算、回避制度）

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，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，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處為之，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。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

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及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

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、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十六條 （對外公告）

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，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；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

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(財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心)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 （會場秩序之維護）

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 （休息、續行集會）

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 （視訊會議之資訊揭露）

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條 （視訊股東會主席及紀錄人員之所在地）

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十一條 （斷訊之處理）

股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條 （數位落差之處理）

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十三條 本規則經股東會同意後實施，修正時亦同。

第二十四條 本議事規則於中華民國一〇八年十二月二十六日訂定。第一次修正於中華民國一一〇年五月二十五日。第二次修正於中華民國一一一年六月二十九日。第三次修正於中華民國一一二年六月二十日。

邁 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，定名為邁科科技股份有限公司，（英文名稱為 TAIWAN MICROLOOPS CORP.）。
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
- 一、 CC01030 電器及視聽電子產品製造業
 - 二、 CC01060 有線通信機械器材製造業
 - 三、 CC01070 無線通信機械器材製造業
 - 四、 CC01080 電子零組件製造業
 - 五、 CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
 - 六、 CC01110 電腦及其週邊設備製造業
 - 七、 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
 - 八、 CD01030 汽車及其零件製造業
 - 九、 F219010 電子材料零售業
 - 十、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。
- 第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 五 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元整，未發行部分授權董事會視實際需要分次發行。前項資本額內含新台幣柒仟伍佰萬元整供發行員工認股權憑證，共計柒佰伍拾萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 本公司得發行認股價格不受「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十三條限制之員工認股權憑證，惟應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。
- 本公司員工認股權憑證發給對象、發行新股時承購股份之員工、發行限制員工權利新股之對象以及依公司法收買庫藏股之轉讓對象包括符合一定條件之控制及從屬公司員工。
- 第 六 條：本公司得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。

第七條：本公司股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三章 股東會

第八條：本公司股東會分下列兩種：

一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，但有正當事由經報請主管機關核准者不在此限。

二、股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。

本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。

第九條：(刪除)

第十條：股東會如由董事會召集者，以董事長為主席。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，委託代理人出席，股東委託之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，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」規定辦理。

第十二條：本公司股東，除有公司法第一百五十七條第三款及第一百七十九條等相關規定之情事，每股有一表決權。本公司召開股東會時得以書面或電子方式行使表決權，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，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，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。

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。前項議事錄之製作及分發，依公司法第一百八十三條規定辦理。

第十三條之一：本公司辦理公開發行股票後，如擬撤銷公開發行，應經股東會已發行股份總數三分之二以上股東出席，出席股東表決權過半數以上之通過，始得為之，且於興櫃期間及上市(櫃)期間均不變動此條文。

第四章 董事及審計委員會

第十四條：本公司設董事七至九人，任期三年，董事選舉採候選人提名制，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。
其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。
董事任期內，本公司得就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十四條之一：本公司於上述董事名額中，獨立董事人數不少於三人，且不少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、任期、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條之二：本公司董事會得依法設置功能性委員會。相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法行之。

第十四條之三：本公司依證券交易法相關規定設置審計委員會，審計委員由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條之四：(刪除)

第十五條：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選一人為董事長。並得以同一方式互選一人為副董事長。董事長對外代表本公司依法執行職權。

第十六條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之召集，應載明事由於七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各董事。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，以出席董事過半數之同意行之。

第十七條：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。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理之。前述代理人以受一人之委託為限。
董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十八條：(刪除)

第十九條：本公司全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準及公司營運狀況議定之。

第五章 經理人

第二十條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十一條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。

第二十二條：本公司於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，提交股東常會承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十三條：公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞；董事酬勞不高於 3%。前項員工酬勞之分派得以股票或現金分派發放，其發放對象包含董事會所訂條件之控制或從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金為之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。當年度員工酬勞及董事酬勞分派案，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。

第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

第二十三條之一：本公司年度決算如有盈餘時，應依下列順序分派之：

- (一)提繳稅捐。
- (二)彌補累積虧損。
- (三)依法提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。
- (四)依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (五)除派付股息外，如尚有盈餘並得加計以前年度之未分派盈餘計算股東紅利，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

由於本公司業務正值成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東權益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提請股東會決議。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，股東紅利總額不低於可分配盈餘之百分之五，其中

股東現金紅利分派之比例不得低於股東紅利總額百分之十。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，將應分派股息及紅利、資本公積之全部或一部及法定盈餘公積，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用本章程條文有關股東會決議之規定。

第七章 附 則

第二十四條：本公司得就業務上之需要從事對外保證，其作業依照本公司「背書保證作業程序」辦理。

第二十五條：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二十六條：本公司組織規章及辦事細則另訂之。

第二十七條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。

第二十八條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十一年十月十九日訂立。

第一次修訂於中華民國九十三年 七 月 十九 日。

第二次修訂於中華民國九十三年 九 月 二 日。

第三次修訂於中華民國九十五年十一月 三十 日。

第四次修訂於中華民國九十六年 四 月二十六日。

第五次修訂於中華民國九十八年 六 月 十五 日。

第六次修訂於中華民國九十九年 六 月 十八 日。

第七次修訂於中華民國一〇二年 六 月 十四 日。

第八次修訂於中華民國一〇四年 六 月二十五日。

第九次修訂於中華民國一〇五年 五 月 六 日。

第十次修訂於中華民國一〇七年 六 月二十一日。

第十一次修訂於中華民國一〇九年 六 月二十四日。

第十二次修訂於中華民國一一〇年 七 月七日。

第十三次修訂於中華民國一一一年 六 月二十九日。

第十四次修訂於中華民國一一二年 六 月二十日。

取得或處分資產處理程序

- 第一條 為保障資產，落實資訊公開，特訂本處理程序。
- 第二條 法令依據
- 一、證券交易法第三十六條之一。
 - 二、金融監督管理委員會發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」。
- 第三條 資產範圍
- 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、營建業之存貨）及設備。
 - 三、會員證。
 - 四、包括專利權、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。
- 第四條 取得或處分有價證券投資之處理程序
- 一、評估及作業程序
本公司有價證券投資之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環及本處理程序規定辦理。
 - 二、交易條件及授權額度之決定程序
 - （一）於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由執行單位依市場行情研判決定之；非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，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，並作出分析報告，以為決策之依據。
 - （二）交易金額在新臺幣伍佰萬元（含）以下者，應呈總經理核准；交易金額在新臺幣伍佰萬元以上貳仟萬元（含）以下者，應呈請董事長核准；交易金額超過新臺幣貳仟萬元以上者，應提報董事會決議通過後方可執行。
 - 三、執行單位
本公司有價證券投資之購買與出售時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。

四、取得會計師意見

本公司取得或處分有價證券，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主管機關另有規定者，不在此限。

五、本公司及各子公司投資有價證券額度

- (一) 各公司購買有價證券之總額，不得逾本公司淨值之百分之五十。
- (二) 各公司購買個別有價證券之限額，不得逾本公司淨值之百分之二十。

第五條

取得或處分不動產、設備或其使用權資產及重要資產之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產及重要資產，悉依本公司內部控制制度及本處理程序規定辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一) 取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格；若為取得或處分設備及重要資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之。
- (二) 取得或處分不動產或其使用權資產及重要資產，應作成分析報告呈請總經理核准，交易金額應提報董事會決議通過後方可執行。
- (三) 取得或處分設備或其使用權資產及重要資產，應作成分析報告呈請總經理核准。

1. 取得交易金額之核決權限：

- (1) 已列入投資預算內，並經董事會通過者，呈請總經理核准。
- (2) 未列入投資預算內者，依下列權限核准後始得為之。

交易金額	核決單位
超過新臺幣1,000萬元	董事會
新臺幣超過500萬元~1,000萬元(含)以下	董事長
新臺幣500萬元(含)以下	總經理

- 2. 處分設備或其使用權資產及重要資產，應呈請總經理核准後始得為之。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產及重要資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位或相關權責單位負責執行。

四、不動產、設備或其使用權資產及重要資產估價報告

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產及重要資產，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，應於事實發生日前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，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。

(二)交易金額達新臺幣十億元以上，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，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：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。

2. 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。

(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。

五、本公司及各子公司購買非供營業使用之不動產及其使用權資產，其投資總額不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十。

第六條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司本處理程序規定辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，其交易均應呈總經理核准。

三、執行單位

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核後，由使用單位及相關權責單位負責執行。

四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之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，除與國內政府機關交易外，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。

第六條之一 前三條交易金額之計算，應依第十一條第一項第八款規定辦理，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。

第七條 取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，應提報董事會核准後再訂定其評估及作

業程序。

第八條 取得或處分衍生性商品之處理程序：依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定辦理。

第九條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

一、評估及作業程序

(一)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時應於召開董事會決議前，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，提報董事會討論通過。但公開發行公司合併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，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間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

(二)本公司應將合併、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，併本條第一項第一款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。另外，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。

二、其他應行注意事項

(一)董事會日期：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主管機關同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，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主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

(二)事前保密承諾：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。

(三)換股比例或收購價格之訂定與變更原則：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：

1. 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有股權性質之有價

證券。

2. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

3. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司權益或證券價格情事。

4. 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。

5. 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。

6. 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

(四) 契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依法令另有規定者外，並應載明下列事項：

1. 違約之處理。

2. 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。

3. 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。

4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。

6. 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。

(五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：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。

(六) 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，並依本條第二項第一款召開董事會日期、第二款事前保密承諾、第五款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動及第七款應將資料完整紀錄並保存之規定辦理。

(七) 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：

1. 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）。

2. 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。

3. 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算二日內，將第二項第七款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。

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，並依第二項第七款規定辦理。

第十條

關係人交易之處理程序

一、本公司與關係人取得或處分資產，除依本程序第四條至第六條之一及第十二條第二項之規定辦理外，尚應依本條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，亦應依本程序第四條至第六條之一及第十二條第二項規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。本項交易金額之計算，應依本程序第六之一條規定辦理。另外在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。

二、評估及作業程序

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，應先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，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，依本條第三項第一款至第五款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)依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

本公司與本公司之母公司、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彼此間從事下列交易，董事會授權董事長在新臺幣貳仟萬元內先行決行，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。

本公司或本公司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，本公司應將第二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。但本公司與本公司之母公司、子公司，或本公司之子公司彼此間交易，不在此限。

第二項及前項交易金額之計算，應依本程序第十一條第一項第八款規定辦理，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，已依本處理程序提交審計委員會通過後，送請董事會及股東會決議部份免再計入。

三、交易成本之合理性評估

(一)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：

1. 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。
2. 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。

(二)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款所列任一方法評估交易成本。

(三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第一款及第二款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。

(四)本公司向關係人取得不動產依本條第三項第一款及第二款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第六款規定辦理。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：

1. 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：

(1)素地依本條第三項第一款及第二款規定之方法評估，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。

(2)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。

2. 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。前述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；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五) 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，應依本條第二項規定辦理，不適用本條第三項第一款至第三款之規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 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。
3. 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。
4. 本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百發行人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。

(六) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第一款至第五款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。

1. 本公司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。對本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。
2. 本公司審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。
3. 應將本款前述第1、2點之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。

本公司經依前述規定提列特別盈餘公積時，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，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(七) 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，亦應第六款規定辦理。

第十一條 資訊公開揭露程序

一、應公告申報項目及公告申報標準

- (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) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。
 2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。
- (五) 若公司有經營營建業務，其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；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。
- (六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且交易對象非為關係人者，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、金融機構處分債權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：
1. 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。
 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
 3. 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。
- (八) 前項交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。
1. 每筆交易金額。
 2. 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。

3. 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。

4. 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。

二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內辦理公告申報。

三、公告申報程序

(一) 本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行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，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。

(二) 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，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。

(三) 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。

(四) 本公司依本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算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：

1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
3. 原公告申報內容有變更。

第十二條 其他事項

一、 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) 未曾因違反證券交易法、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；並將所執执行程序、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。

二、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。

第十三條 本公司之子公司應依下列規定辦理：

一、子公司取得或處分資產時，應依本公司「取得或處分資產處理程序」辦理，或依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」。

二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，母公司亦應代該子公司應辦理公告申報事宜。

三、子公司之公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。

第十四條 罰則

本公司相關人員於執行取得與處分資產業務時，如有違反本處理程序者，應視違反情況予以懲處。

第十五條 公布實施與修訂

本公司「取得或處分資產處理程序」應先呈審計委員會，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，經董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。

前項規定提報董事會前應經審計委員會全體成員二分之一以上同意；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。

前項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。

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，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。

本程序於中華民國一〇九年六月二十四日訂定。

第一次修訂於中華民國一一〇年七月七日。

第二次修訂於中華民國一一一年六月二十九日。

第三次修訂於中華民國一一二年六月二十日。

董事選舉辦法

- 第一條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第二條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 本公司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循事項，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。
- 第三條 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。
- 董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 獨立董事因故解任，致人數不足三人者，公司應於最近一次股東會補選之；但獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第四條 本公司董事之選舉採用單記名累積投票法，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，或分開選舉數人。
- 第五條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第六條 本公司董事依公司章程所定及董事會通過之名額，所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，獨立董事、非獨立董事一併進行選舉，分別計算選舉權，如有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。
- 第七條 選舉開始前，應由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關職務。但監票員應具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第八條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第九條 選舉票有左列情事之一者無效：
- 一、不用董事會製備之選票者。
 - 二、以空白之選票投入投票箱者。
 - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 - 五、所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
 - 六、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者

-
- 第十條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。
- 第十一條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第十二條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。
- 第十三條 本辦法訂定於民國一一〇年七月七日。

＜附錄五＞

邁菽科技股份有限公司
全體董事持股情形

基準日：113 年 04 月 21 日

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿 記載之持有股數	
		股數	佔當時發行總股份%
董事長 董事 董事	亨朗股份有限公司 代表人：趙元山 代表人：趙元旗 代表人：林俊宏	6,942,802	12.21
董事	陳慧遊	204,949	0.36
獨立董事	潘榮春	—	—
獨立董事	向志中	—	—
獨立董事	張敏玉	—	—
董事合計		7,147,751	12.57

備註： 一、 本公司截至113年04月21日止已發行總股數：56,877,930股。

二、 本公司全體董事應持有法定股數為：4,550,234 股；截至民國 113 年 04 月 21 日(停止過戶日)止，全體董事持有普通股合計股數為 7,147,751 股(獨立董事不計入全體董事持有股數)。

三、 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。

