

台灣矽科宏晟科技股份有限公司  
115 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 115 年 6 月 24 日（星期三）上午 10 時 30 分

地 點：新竹縣竹北市台元街 26 號一期會館 2 樓

出 席：出席股東及受託代理人所代表之股份總數總計 21,517,778 股(其中含電子方式行使表決權股數 575,358 股)，合計佔本公司已發行股份總數 37,130,000 股扣除無表決權股份 10,000 股後之股數 37,120,000 股之 57.96%。

召開方式：實體股東會

出席董事：宏晟科技(股)公司代表人郭錦松董事長、宏晟科技(股)公司代表人石慧玉董事、劉冠雄董事、生生投資(股)公司代表人姚智薰董事、翁榮隨獨立董事、申心蓓獨立董事、謝明慧獨立董事

列席人員：柯燦塗總經理、陳明賢財會主管、勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈會計師

主席：董事長 郭錦松

記錄：蘇鈺婷

宣佈開會：出席股份總數已達法定開會股數，主席宣佈開會。

主席致詞：略

### 報告事項

(一)：114 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)：114 年度審計委員會審查報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 114 年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

(三)：114 年度董事酬勞暨員工酬勞提撥情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司擬提撥新台幣 4,278,510 元分派董事酬勞及新台幣 42,785,096 元分派員工酬勞，全數以現金發放之。

(四)：114 年度公司與關係人及集團企業間交易報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 114 年度公司與關係人及集團企業間交易報告，請參閱附件三。

(五)：庫藏股買回執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司第一次庫藏股買回執行情形報告，請參閱附件四。

(以上報告案無股東提問)

### 承認事項

案由一：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司 114 度營業報告書及財務報表業經民國 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈會計師及黃惠敏會計師查核簽證竣事，連同營業報告書送交審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案。

(二)前述營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件五。

(本案無股東提問)

決議：經票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票行使表決權數)之 99.83%本案照案通過。

| 項目 | 出席股東表決權    | 贊成         | 反對     | 無效    | 棄權/未投票 |
|----|------------|------------|--------|-------|--------|
| 權數 | 21,517,778 | 21,482,274 | 13,460 | 0     | 22,044 |
| 比例 |            | 99.83%     | 0.06%  | 0.00% | 0.10%  |

案由二：114 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)本公司 114 年度稅後淨利 429,164,120 元、本期可供分配盈餘為 992,670,051 元，擬配發股東現金股利每股 7 元，共 259,910,000 元，分配後尚有未分配盈餘 732,760,051 元。

(二)本次現金股利分配按股東持股比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數列入公司之其他收入。

(三)本案俟股東會決議通過後，授權董事長訂定除息基準日。嗣後如因本公司股本變動致股東配息率因此發生變動者，授權董事長全權處理。

(四)114 年度盈餘分配表，請參閱附件六。

(本案無股東提問)

決議：經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票行使表決權數)之 99.86%本案照案通過。

| 項目 | 出席股東表決權    | 贊成         | 反對     | 無效    | 棄權/未投票 |
|----|------------|------------|--------|-------|--------|
| 權數 | 21,517,778 | 21,488,274 | 14,460 | 0     | 15,044 |
| 比例 |            | 99.86%     | 0.06%  | 0.00% | 0.06%  |

### 討論事項

案由：修訂「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「股東會議事規則」部分條文案，

敬請 公決。(董事會提)。

說明:配合法令修正及公司實際需求,擬修訂「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「股東會議事規則」部分條文,其修訂前後條文對照表,請參閱附件七至附件九。

(本案無股東提問)

決議:經投票表決結果如下,贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票行使表決權數)之99.86%,本案照案通過。

| 項目 | 出席股東表決權    | 贊成         | 反對     | 無效    | 棄權/未投票 |
|----|------------|------------|--------|-------|--------|
| 權數 | 21,517,778 | 21,488,074 | 14,470 | 0     | 15,234 |
| 比例 |            | 99.86%     | 0.06%  | 0.00% | 0.07%  |

## 選舉事項

全面改選董事案,敬請 選舉。(董事會提)

說明:(一)本屆董事任期至民國 115 年 6 月 29 日屆滿,擬於本次股東常會進行全面改選。

(二)依本公司章程規定,本公司設董事五至九人,任期三年,其中獨立董事至少三人,且不少於董事席次三分之一。本次擬選任董事九人(含獨立董事三人),採候選人提名制度,任期自民國 115 年 6 月 24 日至 118 年 6 月 23 日止,原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(三)董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料,請參閱附件十。

選舉結果:

當選名單:9 名

| 職稱 | 姓名                                  | 當選權數<br>(含電子投票) |
|----|-------------------------------------|-----------------|
| 董事 | 宏晟科技股份有限公司<br>代表人:郭錦松               | 26,686,777      |
| 董事 | 宏晟科技股份有限公司<br>代表人:石慧玉               | 20,666,946      |
| 董事 | 詹國政                                 | 20,665,300      |
| 董事 | 生生投資股份有限公司<br>代表人:姚智薰               | 20,662,710      |
| 董事 | 劉冠雄                                 | 20,658,793      |
| 董事 | 日商關東化學 Engineering 株式會社<br>代表人:吉田秀俊 | 20,655,773      |

|      |     |            |
|------|-----|------------|
| 獨立董事 | 翁榮隨 | 20,650,968 |
| 獨立董事 | 申心蓓 | 20,639,680 |
| 獨立董事 | 謝明慧 | 20,636,626 |

#### 其他議案：

解除新任董事及其代表人競業行為限制案，敬請 公決。（董事會提）

說 明：

（一）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。

（二）如本公司新選任董事及其代表人有上述情事時，在無損及本公司之利益前提下，擬提請股東常會同意解除其競業行為之限制。

（三）解除新任董事之競業限制明細，請參閱附件十一。

（本案無股東提問）

決 議：經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票行使表決權數)之 99.80%，本案照案通過。

| 項目 | 出席股東表決權    | 贊成         | 反對     | 無效    | 棄權/未投票 |
|----|------------|------------|--------|-------|--------|
| 權數 | 21,517,778 | 21,474,751 | 15,515 | 0     | 27,512 |
| 比例 |            | 99.80%     | 0.07%  | 0.00% | 0.12%  |

#### 臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無其他臨時動議提出。

散會：中華民國 115 年 6 月 24 日（星期三）上午 10 點 51 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

（本次股東常會議事錄僅載明會議主旨及結果，會議進行內容、程序仍以會議影音紀錄為準）

# 附 件

## 台灣矽科宏晟科技股份有限公司

## 營業報告書

民國 114 年度

## 一、營業計劃實施成果

矽科宏晟於 114 年度順利上櫃掛牌交易，一直以來，矽科宏晟秉持「誠信、倫理、責任」的核心理念，專注於高科技產業的化學品供應設備開發與系統整合。主要業務為服務高科技產業化學品製程供應系統，包括廠房規劃，系統設計，系統保養維護。本公司近年來積極增加資源配置，支持客戶全球化佈局的策略，並強化案件管理能力，以滿足客戶對工程高品質及安全運轉之要求。以下，向各位報告 114 年度營業績效及營運展望。

回顧 114 年度，矽科宏晟受惠半導體產業新廠擴建與產能擴充，在全體同仁積極努力及各位股東的支持下，致整體營收持續成長。本公司 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 3,816,489 仟元，較 113 年度為新台幣 3,153,687 仟元，成長 21.02%；114 年度合併稅後淨利為新台幣 429,164 仟元，較 113 年度為新台幣 616,277 仟元，衰退 30.36%。114 年度每股盈餘為 12.98 元，較 113 年度 18.68 元，衰退 30.51%。

## (一) 預算執行情形

本公司 114 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

## (二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目       | 114 年度    | 113 年度    | 增(減)率   |
|----------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入     | 3,816,489 | 3,153,687 | 21.02%  |
| 營業毛利     | 887,854   | 972,761   | -8.73%  |
| 稅後淨利     | 429,164   | 616,277   | -30.36% |
| 每股盈餘 (元) | 12.98     | 18.68     | -30.51% |

註：係以民國 114 年度及 113 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

## (三) 研究發展狀況

本公司持續投入半導體製程相關之創新研發，聚焦於製程穩定度提升、人員作業安全改善及廢液之回收再生技術，以實際技術成果回應客戶與產業長期需求。

在製程穩定度，本公司開發小瓶酸調配機與自動取樣機，透過精密控制系統與自動化設計，可確保採樣過程之準確性，同時減少採樣過程中的交叉污染風險。

為改善現場人員長期搬運重物所衍生之工安風險，本公司研發符合人因工程設計之小型運送載具，協助客戶強化廠內安全管理與作業效率。

在廢液之回收再生技術，本公司已積極擴編研發人力，並持續加大對化學廢液回收與再生技術之投入，致力於協助客戶降低廢液處理成本，同時減少對環境之衝擊。

本公司積極研究發展高科技系統設備並妥善管理智慧財產權，累計至 114 年度為止，本公司取得「新型」專利共計 43 件、「發明」專利共計 1 件；送審查中之「新型」專利 5 件、「發明」專利 13 件。

單位：新台幣仟元

| 項目              | 114 年度  | 113 年度  | 增(減)率  |
|-----------------|---------|---------|--------|
| 研發費用            | 15,315  | 11,139  | 37.49% |
| 期末實收資本額         | 371,300 | 330,000 | 12.52% |
| 研發費用占期末實收資本額之比例 | 4.12%   | 3.38%   | 21.89% |

註：係以民國 114 年度及 113 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

## 二、115 年度營運計劃概要及未來公司發展策略

本公司以發展先進製程為主，投入相當大的資源與人力於先進製程設備的研發、廠房規劃、系統設計、設備製作及管路施工安裝與測試，累積許多亮眼實績及寶貴學習曲線，替公司打下發展基石。

隨著重要主要客戶全球產能布局策略，本公司亦加速調整全球市場經營步伐，近年來亦於中國、美國、日本及新加坡成立子公司，在加強對當地市場的拓展及深化對客戶的服務下，經營成績上已逐漸開花成果，本公司 114 年度新成立新加坡子公司，亦已承接當地高科技大廠建廠專案，本公司持續整頓內外部資源及相關供應鏈合作伙伴，期待能為海內外的客戶和夥伴提供快速及更好的產品及服務。

### (一)營運方針

- 持續鞏固與主要客戶之長期合作基礎，透過穩定履約品質與技術服務能力，提升合作黏著度與專案延續性。
- 因應客戶海外投資與設廠需求，適時配置人力與資源於海外據點，以就近服務方式提升專案效率與客戶滿意度。
- 持續爭取後續擴充及維運工程，以維持穩定接單來源並確保合理毛利水準。
- 拓展其他產業，分散產業集中風險，提升營運彈性。
- 強化專案管理與成本控管能力持續優化工程管理流程、風險控管原則及成本控管機制，以提升施工效率、降低專案波動對營運之影響。

### (二)產銷政策

本公司主要從事高科技產業製程廠務系統整合工程、高科技產業製程供應系統設備及相關系統、高科技產業製程維護及保養等業務，各項產銷具有高度客製化。配合半導體及高科技產業投資循環，採取審慎接單與彈性配置之經營策略。

產銷政策上，生產方面將依據客戶專案特性與施工進度，妥善規劃人力、物料及外包資源，提升設備製造及工程執行效率與品質穩定度；同時強化成本控管與進度管理。在銷的方面，除聚焦既有核心客戶，持續深化一站式工程服務能力，並審慎評估新案之技術門

檻與履約風險，另，因應客戶的全球化布局，本公司亦持續強化子公司在地化服務能力。

本公司透過產銷緊密連動與專案風險控管機制，在維持營收成長動能的同時，兼顧獲利穩定與營運韌性，以因應產業景氣循環與市場變化。

### (三)預計銷售數量及其依據

半導體產業協會（SEMI）先前已出具報告提到，預估全球半導體製造設備市場規模將從 114 年的 1,330 億美元，攀升至 115 年 1,450 億美元及 116 年 1,560 億美元。而隨主要領先廠商持續調增資本支出規劃下，部份研究機構更將 115 年度全球主要晶圓廠資本支出拉升到 1,500 億美元的新紀錄，超越原先半導體產業協會(SEMI)預期，在整體產業預期成長下，本公司營運績效將能穩定發展。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在高科技產業客戶求快、求好的驅使下，廠務專案普遍面臨高度時程壓力，施工期間更需兼顧效率與安全，因此必須嚴格把關各項安全規範與風險預防措施，以確保工程品質與作業安全。另一方面，隨晶圓廠製程技術日益精密，相關廠房建置之資本投資規模亦持續擴大，對於資金需求及專案管理更是一大挑戰，本公司深知此產業特性，將持續在專案管理、成本管控上更加努力，同時建立標準化作業準則，強化落實工安管理制度，持續精進經營體質，並積極引入及充實營運資金，以因應市場變化並創造長期價值。

在法規環境面向，本公司定期檢視相關法規與政策變動，確保各項營運活動符合主管機關要求。在面對法規新增要求與政策變動趨勢下，本公司採取積極回應，更以此為契機導入創新思維與管理機制，在近年來廣受重視的 ESG 議題上，本公司成立永續發展委員會，統籌永續策略與推動方向，並於 114 年首度發行永續報告書，揭露相關成果與承諾，同時，逐步成立相關推動組織，導入廢液再利用的新產品、新技術，期待能以更專業的服務、更新穎的產品概念，提供客戶相關解決方案，並期待能達到減廢、減碳，與價值鏈夥伴共同實踐地球公民的責任。

展望 115 年，矽科宏晟科技全體同仁仍將持續努力，審慎管理，積極追求營收及獲利成長，並為股東創造更高的價值。在此，謹祝各位身體健康、萬事如意。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

董事長：



總經理：

柯煥塗



會計主管：

陳明賢



[附件二]

## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司114年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈會計師及黃惠敏會計師查核簽證完竣，並出具查核報告，連同114年度營業報告書及盈餘分配表等表冊，案經本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依照證交法第14條之4及公司法第219條之規定，備具報告書。

敬請 鑒察

此致

台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國一一五年股東常會

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

審計委員會召集人：翁榮隨

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 3 日

[附件三]

# 台灣矽科宏晟科技股份有限公司

## 114 年公司與關係人及集團企業間交易報告

除屬於母子公司或子公司與子公司間交易者外，114 年全年度向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務之交易金額如下：

單位：新台幣千元

| 關係人        | KCE          |                        |
|------------|--------------|------------------------|
| 評估項目       | 銷貨           | 技術服務費                  |
| 預估金額       | \$120,713    | \$7,903                |
| 預計全度交易金額上限 | \$144,856    | \$9,484                |
| 實際金額       | \$65,139     | \$8,079                |
| 交易價格計算原則   | 依關係人轉撥計價規定辦理 | 依合約編號 G-110-12-01 規定計算 |

本公司依據關係人相互間財務業務相關作業規範，於 113 年 12 月 18 日董事會通過 114 年公司與關係人及集團企業間交易預估數，銷貨及技術服務費實際金額均未超過金額上限規定。

上述交易皆依照本公司所訂定的銷售及收款循環、採購及付款循環等之內部控制流程辦理，並且依關係人及集團企業交易作業程序辦理。

[附件四]

# 台灣矽科宏晟科技股份有限公司

## 庫藏股買回執行情形報告

|                  |                                             |
|------------------|---------------------------------------------|
| 買回期次             | 1                                           |
| (一)預計買回公司股份情形    |                                             |
| 董事會決議日期          | 民國 115 年 3 月 11 日                           |
| 買回目的             | 轉讓予員工                                       |
| 買回股份之種類          | 普通股                                         |
| 預定買回期間           | 民國 115 年 3 月 12 日至 115 年 5 月 11 日止          |
| 買回區間價格           | 新台幣 169.5 元至 370 元                          |
| 預定買回數量           | 145,000 股                                   |
| 預定買回數量占已發行股份總數比例 | 0.39%                                       |
| 買回股份之總金額上限       | 新台幣 825,175,574 元                           |
| (二)實際已買回公司股份執行情形 |                                             |
| 實際已買回數量          | 121,000 股                                   |
| 實際買回數量占已發行股份總數比例 | 0.33%                                       |
| 平均每股買回價格         | 332.96 元                                    |
| 買回庫藏股執行率         | 83.44%                                      |
| 未執行完畢原因          | 為維護整體股東權益及兼顧市場機制，視股價變化於價格區間內採分批買回策略，故未執行完畢。 |



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110421 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110421, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725 9988  
Fax: +886 (2) 4051 6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

台灣矽科宏晟科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事

項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 工程合約收入之認列

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司之工程合約收入認列主要係按合約完工程度認列。完工程度係依個別合約累計已發生合約成本佔預估合約總成本之比例計算，由於預估合約總成本包含材料、發包及各項費用等之估計，管理階層係倚賴過去經驗及假設，具有主觀判斷及高度不確定性，相關計算較為複雜，且該比例對收入認列之正確性有重大影響，因此將工程合約收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

有關工程合約收入認列之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二一。

本會計師針對依完工程度認列工程合約收入之正確性，已執行之主要查核程序包括：

1. 瞭解及抽核本年度新增重大工程合約收入相關之內部控制作業設計暨執行之有效性。
2. 針對本年度新增重大工程合約，抽核相關合約或訂單，若有重大追加減工程亦核至相關憑證。
3. 針對本年度新增重大工程合約，抽核預算成本明細表及評估依據，並抽核實際投入成本之正確性。
4. 針對本年度預估總成本重大變動之工程合約，抽核預算變更申請單，並確認經權責主管適當簽核。
5. 取得本年度之未完工程明細表，抽樣核算收入認列之正確性。

#### 其他事項

台灣矽科宏晟科技股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報表，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表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師

若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 辛 宥 呈



辛宥呈

會計師 黃 惠 敏



黃惠敏

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 3 月 16 日

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                     | 114年12月31日   |     | 113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）          | \$ 1,457,134 | 34  | \$ 380,967   | 12  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、七及二九） | 174,420      | 4   | 565,013      | 19  |
| 1140 | 合約資產（附註四、五、二一及二八）       | 969,557      | 22  | 748,346      | 25  |
| 1170 | 應收票據及帳款（附註四、八及二一）       | 759,703      | 18  | 309,527      | 10  |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二一及二八）       | 4,055        | -   | -            | -   |
| 130X | 存貨（附註四及十）               | 495,620      | 11  | 749,172      | 25  |
| 1410 | 預付款項（附註十一及二八）           | 147,692      | 3   | 37,082       | 1   |
| 1479 | 其他流動資產（附註四、十二及二一）       | 32,968       | 1   | 23,483       | 1   |
| 11XX | 流動資產總計                  | 4,041,149    | 93  | 2,813,590    | 93  |
|      | 非流動資產                   |              |     |              |     |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七、八及二九） | 19,959       | 1   | -            | -   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四、二二及二九） | 204,209      | 5   | 153,185      | 5   |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十五、二二及二八）     | 9,901        | -   | 10,775       | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）         | 37,006       | 1   | 25,576       | 1   |
| 1915 | 預付設備款（附註十四）             | 4,223        | -   | 16,517       | 1   |
| 1920 | 存出保證金（附註四）              | 4,856        | -   | 5,698        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產（附註二二）           | 2,730        | -   | 1,810        | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                 | 282,884      | 7   | 213,561      | 7   |
| 1XXX | 資 產 總 計                 | \$ 4,324,033 | 100 | \$ 3,027,151 | 100 |
|      | 負債及權益                   |              |     |              |     |
|      | 流動負債                    |              |     |              |     |
| 2100 | 短期借款（附註十六、二七及二九）        | \$ 375,250   | 9   | \$ 412,120   | 14  |
| 2130 | 合約負債（附註四、五、二一及二八）       | 256,733      | 6   | 89,309       | 3   |
| 2170 | 應付票據及帳款                 | 768,857      | 18  | 629,847      | 21  |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二八）          | 2,051        | -   | -            | -   |
| 2200 | 其他應付款（附註十四及十七）          | 250,070      | 6   | 222,341      | 7   |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二三）           | 85,807       | 2   | 113,938      | 4   |
| 2250 | 負債準備（附註四及十八）            | 6,860        | -   | 5,908        | -   |
| 2280 | 租賃負債（附註四、十五及二八）         | 6,318        | -   | 8,004        | -   |
| 2300 | 其他流動負債                  | 3,209        | -   | 2,348        | -   |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十六、二八及二九）  | 2,513        | -   | -            | -   |
| 21XX | 流動負債總計                  | 1,757,668    | 41  | 1,483,815    | 49  |
|      | 非流動負債                   |              |     |              |     |
| 2540 | 長期借款（附註十六、二八及二九）        | 117,487      | 3   | 120,000      | 4   |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二三）           | -            | -   | 5,436        | -   |
| 2580 | 租賃負債（附註四、十五及二八）         | 3,700        | -   | 2,977        | -   |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十九）         | 3,198        | -   | 2,649        | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                 | 124,385      | 3   | 131,062      | 4   |
| 2XXX | 負債總計                    | 1,882,053    | 44  | 1,614,877    | 53  |
|      | 權益（附註四及二十）              |              |     |              |     |
| 3110 | 普通股股本                   | 371,300      | 8   | 330,000      | 11  |
| 3200 | 資本公積                    | 900,762      | 21  | 80,000       | 3   |
| 3300 | 保留盈餘                    | 1,167,867    | 27  | 1,003,019    | 33  |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額       | 2,051        | -   | ( 745 )      | -   |
| 3XXX | 權益總計                    | 2,441,980    | 56  | 1,412,274    | 47  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計           | \$ 4,324,033 | 100 | \$ 3,027,151 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松

經理人：柯燦塗

會計主管：陳明賢

台灣矽科宏晟股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼  |                    | 114年度             |              | 113年度            |           |
|------|--------------------|-------------------|--------------|------------------|-----------|
|      |                    | 金 額               | %            | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入（附註四、五、二一及二八）  | \$ 3,816,489      | 100          | \$ 3,153,687     | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註四、五、十二二及二八） | <u>2,928,635</u>  | <u>77</u>    | <u>2,180,926</u> | <u>69</u> |
| 5900 | 營業毛利               | <u>887,854</u>    | <u>23</u>    | <u>972,761</u>   | <u>31</u> |
|      | 營業費用（附註九、二一、二二及二八） |                   |              |                  |           |
| 6100 | 推銷費用               | 52,497            | 1            | 42,028           | 1         |
| 6200 | 管理費用               | 196,489           | 5            | 161,220          | 5         |
| 6300 | 研發費用               | 15,315            | 1            | 11,139           | 1         |
| 6450 | 預期信用減損損失           | <u>5,804</u>      | <u>-</u>     | <u>5,716</u>     | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計             | <u>270,105</u>    | <u>7</u>     | <u>220,103</u>   | <u>7</u>  |
| 6900 | 營業淨利               | <u>617,749</u>    | <u>16</u>    | <u>752,658</u>   | <u>24</u> |
|      | 營業外收入及支出           |                   |              |                  |           |
| 7050 | 財務成本（附註二二及二八）      | ( 14,156)         | -            | ( 15,366)        | ( 1)      |
| 7055 | 預期信用減損損失（附註八）      | ( 124)            | -            | -                | -         |
| 7100 | 利息收入（附註四及二二）       | 11,537            | -            | 29,944           | 1         |
| 7190 | 其他收入（附註二八）         | 1,472             | -            | 5,391            | -         |
| 7230 | 外幣兌換淨益（損）（附註四及三一）  | ( 52,322)         | ( 1)         | 22,532           | 1         |
| 7590 | 其他支出               | ( <u>210</u> )    | <u>-</u>     | ( <u>5,451</u> ) | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計         | ( <u>53,803</u> ) | ( <u>1</u> ) | <u>37,050</u>    | <u>1</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                              | 114年度             |           | 113年度             |           |
|------|------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                              | 金 額               | %         | 金 額               | %         |
| 7900 | 本年度稅前淨利                      | \$ 563,946        | 15        | \$ 789,708        | 25        |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三)                | <u>134,782</u>    | <u>4</u>  | <u>173,431</u>    | <u>5</u>  |
| 8200 | 本年度淨利                        | <u>429,164</u>    | <u>11</u> | <u>616,277</u>    | <u>20</u> |
|      | 其他綜合損益(附註四)                  |                   |           |                   |           |
|      | 不重分類至損益之項目                   |                   |           |                   |           |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數(附註四<br>及十九)  | ( 395)            | -         | 25                | -         |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註二三) | <u>79</u>         | <u>-</u>  | <u>( 5)</u>       | <u>-</u>  |
| 8310 |                              | <u>( 316)</u>     | <u>-</u>  | <u>20</u>         | <u>-</u>  |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目            |                   |           |                   |           |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額    | <u>2,796</u>      | <u>-</u>  | <u>3,191</u>      | <u>-</u>  |
| 8300 | 其他綜合損益總額                     | <u>2,480</u>      | <u>-</u>  | <u>3,211</u>      | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                    | <u>\$ 431,644</u> | <u>11</u> | <u>\$ 619,488</u> | <u>20</u> |
|      | 淨利歸屬於：                       |                   |           |                   |           |
| 8610 | 本公司業主                        | \$ 429,164        | 11        | \$ 616,277        | 20        |
| 8620 | 非控制權益                        | <u>-</u>          | <u>-</u>  | <u>-</u>          | <u>-</u>  |
| 8600 |                              | <u>\$ 429,164</u> | <u>11</u> | <u>\$ 616,277</u> | <u>20</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                   |                   |           |                   |           |
| 8710 | 本公司業主                        | \$ 431,644        | 11        | \$ 619,488        | 20        |
| 8720 | 非控制權益                        | <u>-</u>          | <u>-</u>  | <u>-</u>          | <u>-</u>  |
| 8700 |                              | <u>\$ 431,644</u> | <u>11</u> | <u>\$ 619,488</u> | <u>20</u> |
|      | 每股盈餘(附註二四)                   |                   |           |                   |           |
| 9710 | 基 本                          | <u>\$ 12.98</u>   |           | <u>\$ 18.68</u>   |           |
| 9810 | 稀 釋                          | <u>\$ 12.89</u>   |           | <u>\$ 18.43</u>   |           |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松

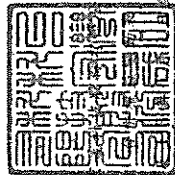


經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢





台灣砂科有限公司及子公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 113 年 1 月 1 日餘額   | 普 通 股 數 | 股 金        | 本 額        | 資 本 公 積 金  | 保 法 定 盈 餘 公 積 金 | 特 別 盈 餘 公 積 金 | 盈 餘 公 積 金    | 盈 餘 公 積 金 | 總 計          | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 原 益 總 計    |
|-----|-------------------|---------|------------|------------|------------|-----------------|---------------|--------------|-----------|--------------|-------------------|------------|
| A1  | 113 年 1 月 1 日餘額   | 33,000  | \$ 330,000 | \$ 80,000  | \$ 19,065  | \$ 1,627        | \$ 597,030    | \$ 617,722   | \$ 3,936  | \$ 1,023,786 |                   |            |
| B1  | 112 年度盈餘分配        | -       | -          | -          | -          | 51,617          | ( 51,617)     | -            | -         | -            | -                 | -          |
| B3  | 法定盈餘公積            | -       | -          | -          | -          | -               | ( 2,309)      | -            | -         | -            | -                 | -          |
| B5  | 特別盈餘公積            | -       | -          | -          | -          | -               | ( 231,000)    | ( 231,000)   | -         | ( 231,000)   | -                 | ( 231,000) |
| D1  | 現金股利              | -       | -          | -          | -          | -               | -             | -            | -         | -            | -                 | -          |
| D3  | 113 年度淨利          | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 616,277      | -         | 616,277      | -                 | 616,277    |
| D5  | 113 年度稅後其他綜合損益    | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 20           | -         | 20           | -                 | 3,211      |
| D5  | 113 年度綜合損益總額      | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 616,297      | -         | 616,297      | -                 | 619,488    |
| Z1  | 113 年 12 月 31 日餘額 | 33,000  | \$ 330,000 | \$ 80,000  | \$ 70,682  | \$ 3,936        | \$ 928,401    | \$ 1,003,019 | \$ ( 745) | \$ 1,412,274 |                   | 1,412,274  |
| C17 | 公司行使歸入庫所獲利益       | -       | -          | 413        | -          | -               | -             | -            | -         | -            | -                 | 413        |
| E1  | 現金增資              | 4,130   | \$ 41,300  | \$ 815,871 | -          | -               | -             | -            | -         | -            | -                 | 857,171    |
| N1  | 股份基礎給付 (附註二五)     | -       | -          | 4,478      | -          | -               | -             | -            | -         | -            | -                 | 4,478      |
| B1  | 113 年度盈餘分配        | -       | -          | -          | -          | 61,630          | ( 61,630)     | -            | -         | -            | -                 | -          |
| B3  | 法定盈餘公積            | -       | -          | -          | -          | -               | ( 3,191)      | -            | -         | -            | -                 | -          |
| B5  | 特別盈餘公積            | -       | -          | -          | -          | -               | ( 264,000)    | ( 264,000)   | -         | ( 264,000)   | -                 | ( 264,000) |
| D1  | 現金股利              | -       | -          | -          | -          | -               | -             | -            | -         | -            | -                 | -          |
| D3  | 114 年度淨利          | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 429,164      | -         | 429,164      | -                 | 429,164    |
| D5  | 114 年度稅後其他綜合損益    | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 316          | -         | 316          | -                 | 2,480      |
| D5  | 114 年度綜合損益總額      | -       | -          | -          | -          | -               | -             | 428,848      | -         | 428,848      | -                 | 431,641    |
| Z1  | 114 年 12 月 31 日餘額 | 37,130  | \$ 371,300 | \$ 900,762 | \$ 132,312 | \$ 745          | \$ 1,034,810  | \$ 1,167,867 | \$ 2,051  | \$ 2,441,980 |                   | 2,441,980  |

後列之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：陳明賢



經理人：柯煥堂



董事長：郭錦松

台灣矽科宏晟科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼       |                 | 114年度      | 113年度      |
|-----------|-----------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量 |                 |            |            |
| A10000    | 本年度稅前淨利         | \$ 563,946 | \$ 789,708 |
| A20010    | 收益費損項目          |            |            |
| A20200    | 折舊及攤銷           | 19,094     | 18,233     |
| A20300    | 預期信用減損損失        | 5,928      | 5,716      |
| A20900    | 財務成本            | 14,156     | 15,366     |
| A21200    | 利息收入            | ( 11,537)  | ( 29,944)  |
| A21900    | 股份基礎給付          | 4,478      | -          |
| A23700    | 非金融資產減損損失       | 49,290     | 28,660     |
| A24100    | 未實現外幣兌換淨損失（利益）  | 14,272     | ( 13,003)  |
| A29900    | 租賃修改利益          | ( 2)       | ( 67)      |
| A30000    | 營業資產及負債之淨變動數    |            |            |
| A31125    | 合約資產            | ( 226,247) | ( 330,899) |
| A31150    | 應收帳款            | ( 452,566) | ( 188,763) |
| A31160    | 應收帳款－關係人        | ( 4,043)   | 225,842    |
| A31200    | 存 貨             | 204,262    | ( 105,112) |
| A31230    | 預付款項            | ( 108,410) | 30,467     |
| A31240    | 其他流動資產          | ( 19,547)  | 6,623      |
| A32125    | 合約負債            | 165,445    | ( 301,220) |
| A32150    | 應付票據及帳款         | 139,060    | ( 45,552)  |
| A32160    | 應付帳款－關係人        | 2,052      | ( 11,363)  |
| A32180    | 其他應付款           | 26,113     | 32,280     |
| A32200    | 負債準備            | 960        | 1,887      |
| A32230    | 其他流動負債          | 881        | ( 510)     |
| A32240    | 淨確定福利負債         | 154        | 2,674      |
| A33000    | 營運產生之現金流入       | 387,739    | 131,023    |
| A33500    | 支付之所得稅          | ( 179,604) | ( 186,561) |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入（出）   | 208,135    | ( 55,538)  |
| 投資活動之現金流量 |                 |            |            |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 360,299    | 327,192    |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備     | ( 44,929)  | ( 18,368)  |
| B03800    | 存出保證金減少（增加）     | 780        | ( 1,075)   |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 114年度              | 113年度             |
|-----------|-----------------|--------------------|-------------------|
| B04500    | 取得無形資產          | (\$ 2,142)         | (\$ 186)          |
| B06700    | 其他非流動資產減少(增加)   | ( 236)             | 292               |
| B07500    | 收取之利息           | <u>19,343</u>      | <u>29,414</u>     |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入      | <u>333,115</u>     | <u>337,269</u>    |
| 籌資活動之現金流量 |                 |                    |                   |
| C00100    | 短期借款減少          | ( 36,772)          | ( 141,333)        |
| C04020    | 租賃本金償還          | ( 9,607)           | ( 12,786)         |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 264,000)         | ( 231,000)        |
| C04600    | 現金增資            | 857,171            | -                 |
| C05600    | 支付之利息           | ( 14,343)          | ( 15,898)         |
| C09900    | 行使歸入權所獲利益       | <u>413</u>         | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)   | <u>532,862</u>     | <u>( 401,017)</u> |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>2,055</u>       | <u>133</u>        |
| EEEE      | 本年度現金淨增加(減少)數   | 1,076,167          | ( 119,153)        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | <u>380,967</u>     | <u>500,120</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$1,457,134</u> | <u>\$ 380,967</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢



### 會計師查核報告

台灣矽科宏晟科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台灣矽科宏晟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，對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

工程合約收入之認列

台灣矽科宏晟科技股份有限公司之工程合約收入認列主要係按合約完工程度認列。完工程度係依個別合約累計已發生合約成本佔預估合約總成本之比例計算，由於預估合約總成本包含材料、發包及各項費用等之估計，管理階層係倚賴過去經驗及假設，具有主觀判斷及高度不確定性，相關計算較為複雜，且該比例對收入認列之正確性有重大影響，因此將工程合約收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

有關工程合約收入認列之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及二一。

本會計師針對依完工程度認列工程合約收入之正確性，已執行之主要查核程序包括：

1. 瞭解及抽核本年度新增重大工程合約收入相關之內部控制作業設計暨執行之有效性。
2. 針對本年度新增重大工程合約，抽核相關合約或訂單，若有重大追加減工程亦核至相關憑證。
3. 針對本年度新增重大工程合約，抽核預算成本明細表及評估依據，並抽核實際投入成本之正確性。
4. 針對本年度預估總成本重大變動之工程合約，抽核預算變更申請單，並確認經權責主管適當簽核。
5. 取得本年度之未完工程明細表，抽樣核算收入認列之正確性。

**管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣矽科宏晟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台灣矽科宏晟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。

台灣矽科宏晟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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣矽科宏晟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，以及使台灣矽科宏晟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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣矽科宏晟科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台灣矽科宏晟科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣矽科宏晟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，決定對台灣矽科宏晟科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

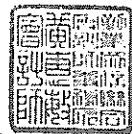
會計師 辛 宥 呈

辛宥呈



會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 115 年 3 月 16 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                     | 114年12月31日   |     |  | 113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）          | \$ 1,261,811 | 31  |  | \$ 277,015   | 10  |  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、七及二九） | 80,774       | 2   |  | 489,455      | 17  |  |
| 1140 | 合約資產（附註四、五、二一及二八）       | 830,625      | 21  |  | 652,420      | 23  |  |
| 1170 | 應收帳款（附註四、九及二一）          | 680,513      | 17  |  | 271,117      | 9   |  |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二一及二八）       | 12,952       | -   |  | 35,683       | 1   |  |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二八）         | 1,898        | -   |  | 2,331        | -   |  |
| 130X | 存貨（附註四及十）               | 495,620      | 12  |  | 749,172      | 26  |  |
| 1410 | 預付款項（附註十一及二八）           | 47,091       | 1   |  | 30,070       | 1   |  |
| 1479 | 其他流動資產（附註四、十二及二一）       | 26,622       | 1   |  | 22,735       | 1   |  |
| 11XX | 流動資產總計                  | 3,437,906    | 85  |  | 2,529,998    | 88  |  |
|      | 非流動資產                   |              |     |  |              |     |  |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、七及二九） | 6,066        | -   |  | -            | -   |  |
| 1550 | 採權益法之投資（附註四及十三）         | 358,026      | 9   |  | 158,080      | 5   |  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四、二二及二九） | 178,888      | 5   |  | 149,244      | 5   |  |
| 1755 | 使用權資產（附註四、十五、二二及二八）     | 4,358        | -   |  | 4,981        | -   |  |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）         | 37,006       | 1   |  | 25,576       | 1   |  |
| 1915 | 預付設備款（附註十四）             | -            | -   |  | 16,517       | 1   |  |
| 1920 | 存出保證金（附註四）              | 2,899        | -   |  | 2,340        | -   |  |
| 1990 | 其他非流動資產（附註二二）           | 2,334        | -   |  | 1,603        | -   |  |
| 15XX | 非流動資產總計                 | 589,577      | 15  |  | 358,341      | 12  |  |
| 1XXX | 資 產 總 計                 | \$ 4,027,483 | 100 |  | \$ 2,888,339 | 100 |  |
|      | 流動負債                    |              |     |  |              |     |  |
| 2100 | 短期借款（附註十六、二八及二九）        | \$ 375,160   | 9   |  | \$ 397,427   | 14  |  |
| 2130 | 合約負債（附註四、五、二一及二八）       | 129,052      | 3   |  | 68,660       | 3   |  |
| 2170 | 應付票據及帳款                 | 662,866      | 17  |  | 568,505      | 20  |  |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二八）          | 4,458        | -   |  | 5,532        | -   |  |
| 2200 | 其他應付款（附註十四及十七）          | 223,120      | 6   |  | 199,030      | 7   |  |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二三）           | 55,314       | 1   |  | 96,998       | 3   |  |
| 2250 | 負債準備（附註四及十八）            | 5,884        | -   |  | 5,025        | -   |  |
| 2280 | 租賃負債（附註四、十五及二八）         | 2,680        | -   |  | 3,446        | -   |  |
| 2300 | 其他流動負債                  | 2,058        | -   |  | 1,769        | -   |  |
| 2320 | 一年內到期之長期借款（附註十六、二八及二九）  | 2,513        | -   |  | -            | -   |  |
| 21XX | 流動負債總計                  | 1,463,103    | 36  |  | 1,346,392    | 47  |  |
|      | 非流動負債                   |              |     |  |              |     |  |
| 2540 | 長期借款（附註十六、二八及二九）        | 117,487      | 3   |  | 120,000      | 4   |  |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二三）           | -            | -   |  | 5,436        | -   |  |
| 2580 | 租賃負債（附註四、十五及二八）         | 1,713        | -   |  | 1,588        | -   |  |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十九）         | 3,198        | -   |  | 2,649        | -   |  |
| 25XX | 非流動負債總計                 | 122,398      | 3   |  | 129,673      | 4   |  |
| 2XXX | 負債總計                    | 1,585,503    | 39  |  | 1,476,065    | 51  |  |
|      | 權益（附註四及二十）              |              |     |  |              |     |  |
| 3110 | 普通股股本                   | 371,300      | 9   |  | 330,000      | 11  |  |
| 3200 | 資本公積                    | 900,762      | 23  |  | 80,000       | 3   |  |
| 3300 | 保留盈餘                    | 1,167,867    | 29  |  | 1,003,019    | 35  |  |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額       | 2,051        | -   |  | ( 745 )      | -   |  |
| 3XXX | 權益總計                    | 2,441,980    | 61  |  | 1,412,274    | 49  |  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計           | \$ 4,027,483 | 100 |  | \$ 2,888,339 | 100 |  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松



經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣矽科股份有限公司

個體財務報表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼  |                       | 114年度             |              | 113年度            |           |
|------|-----------------------|-------------------|--------------|------------------|-----------|
|      |                       | 金 額               | %            | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入（附註四、五、二一及二八）     | \$ 3,354,945      | 100          | \$ 2,652,142     | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註四、五、十、二二及二八）   | <u>2,588,638</u>  | <u>77</u>    | <u>1,780,415</u> | <u>67</u> |
| 5900 | 營業毛利                  | <u>766,307</u>    | <u>23</u>    | <u>871,727</u>   | <u>33</u> |
|      | 營業費用（附註九、二一、二二及二八）    |                   |              |                  |           |
| 6100 | 推銷費用                  | 48,930            | 2            | 38,325           | 2         |
| 6200 | 管理費用                  | 139,301           | 4            | 114,255          | 4         |
| 6300 | 研發費用                  | 15,315            | -            | 11,139           | 1         |
| 6450 | 預期信用減損損失              | <u>3,805</u>      | <u>-</u>     | <u>5,710</u>     | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計                | <u>207,351</u>    | <u>6</u>     | <u>169,429</u>   | <u>7</u>  |
| 6900 | 營業淨利                  | <u>558,956</u>    | <u>17</u>    | <u>702,298</u>   | <u>26</u> |
|      | 營業外收入及支出              |                   |              |                  |           |
| 7050 | 財務成本（附註二二及二八）         | ( 12,627)         | -            | ( 15,003)        | -         |
| 7055 | 預期信用減損損失（附註九）         | ( 124)            | -            | -                | -         |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四） | 38,038            | 1            | 34,000           | 1         |
| 7100 | 利息收入（附註二二）            | 9,831             | -            | 28,620           | 1         |
| 7190 | 其他收入（附註二八）            | 2,535             | -            | 7,953            | -         |
| 7230 | 外幣兌換淨益（損）（附註四及三一）     | ( 51,207)         | ( 2)         | 23,985           | 1         |
| 7590 | 其他支出                  | ( <u>84</u> )     | <u>-</u>     | ( <u>4,563</u> ) | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計            | ( <u>13,638</u> ) | ( <u>1</u> ) | <u>74,992</u>    | <u>3</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                              | 114年度             |           | 113年度             |           |
|------|------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                              | 金 額               | %         | 金 額               | %         |
| 7900 | 本年度稅前淨利                      | \$ 545,318        | 16        | \$ 777,290        | 29        |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三)                | <u>116,154</u>    | <u>3</u>  | <u>161,013</u>    | <u>6</u>  |
| 8200 | 本年度淨利                        | <u>429,164</u>    | <u>13</u> | <u>616,277</u>    | <u>23</u> |
|      | 其他綜合損益(附註四)                  |                   |           |                   |           |
|      | 不重分類至損益之項目                   |                   |           |                   |           |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數(附註四<br>及十九)  | ( 395)            | -         | 25                | -         |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅<br>(附註二三) | <u>79</u>         | <u>-</u>  | <u>( 5)</u>       | <u>-</u>  |
| 8310 |                              | <u>( 316)</u>     | <u>-</u>  | <u>20</u>         | <u>-</u>  |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目            |                   |           |                   |           |
| 8380 | 採用權益法認列子<br>公司之其他綜合<br>損益份額  | <u>2,796</u>      | <u>-</u>  | <u>3,191</u>      | <u>-</u>  |
| 8300 | 其他綜合損益總額                     | <u>2,480</u>      | <u>-</u>  | <u>3,211</u>      | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                    | <u>\$ 431,644</u> | <u>13</u> | <u>\$ 619,488</u> | <u>23</u> |
|      | 每股盈餘(附註二四)                   |                   |           |                   |           |
| 9710 | 基 本                          | <u>\$ 12.98</u>   |           | <u>\$ 18.68</u>   |           |
| 9810 | 稀 釋                          | <u>\$ 12.89</u>   |           | <u>\$ 18.43</u>   |           |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松

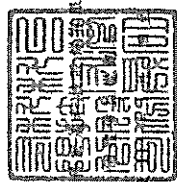


經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢





台灣砂利有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 113 年 1 月 1 日餘額 | 資本總額       | 實收資本       | 公積金        | 法定盈餘公積   | 特別盈餘公積       | 留            | 未分配盈餘        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 總計      |
|-----|-----------------|------------|------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------|
| 代碼  | 113 年 1 月 1 日餘額 | 資本總額       | 實收資本       | 公積金        | 法定盈餘公積   | 特別盈餘公積       | 留            | 未分配盈餘        | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 總計      |
| A1  | 33,000          | \$ 330,000 | \$ 80,000  | \$ 19,065  | \$ 1,627 | \$ 597,030   | \$ 617,722   | \$ 1,023,786 |                   |         |
| B1  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| B3  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| B5  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D1  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D3  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D5  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| Z1  | 33,000          | 330,000    | 80,000     | 70,682     | 3,936    | 928,401      | 1,003,019    | 1,412,274    |                   |         |
| C17 | -               | -          | 413        | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | 413     |
| E1  | 4,130           | 41,300     | 815,871    | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | 857,171 |
| N1  | -               | -          | 4,478      | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | 4,478   |
| B1  | -               | -          | -          | 61,630     | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| B3  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| B5  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D1  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D3  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| D5  | -               | -          | -          | -          | -        | -            | -            | -            | -                 | -       |
| Z1  | 37,130          | \$ 371,300 | \$ 900,762 | \$ 132,312 | \$ 745   | \$ 1,034,810 | \$ 1,162,867 | \$ 2,441,980 |                   |         |

後附之附註係本團體財務報告之一部分。



董事長：郭錦松



經理人：柯錦安



會計主管：陳明賢

台灣矽科股份有限公司

個體財務報表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                  | 114年度      | 113年度      |
|--------|------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量        |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利          | \$ 545,318 | \$ 777,290 |
| A20010 | 收益費損項目           |            |            |
| A20200 | 折舊及攤銷            | 12,360     | 11,236     |
| A20300 | 預期信用減損損失         | 3,929      | 5,710      |
| A20900 | 財務成本             | 12,627     | 15,003     |
| A21200 | 利息收入             | ( 9,831)   | ( 28,620)  |
| A21900 | 股份基礎給付           | 4,478      | -          |
| A23700 | 非金融資產減損損失        | 49,290     | 28,660     |
| A22300 | 採用權益法認列之子公司損益之份額 | ( 38,038)  | ( 34,000)  |
| A24100 | 未實現外幣兌換淨損失       | 15,000     | 611        |
| A29900 | 租賃修改利益           | -          | ( 3)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數     |            |            |
| A31125 | 合約資產             | ( 181,409) | ( 327,752) |
| A31150 | 應收帳款             | ( 410,888) | ( 176,103) |
| A31160 | 應收帳款－關係人         | 22,706     | 190,218    |
| A31190 | 其他應收款－關係人        | 445        | 1,729      |
| A31200 | 存 貨              | 204,262    | ( 105,112) |
| A31230 | 預付款項             | ( 17,021)  | ( 21,641)  |
| A31240 | 其他流動資產           | ( 12,548)  | 25         |
| A32125 | 合約負債             | 60,392     | ( 222,846) |
| A32150 | 應付票據及帳款          | 94,284     | ( 68,108)  |
| A32160 | 應付帳款－關係人         | ( 1,066)   | ( 10,215)  |
| A32180 | 其他應付款            | 22,470     | 21,547     |
| A32200 | 負債準備             | 859        | 1,554      |
| A32230 | 其他流動負債           | 289        | ( 692)     |
| A32240 | 淨確定福利負債          | 154        | 2,674      |
| A33000 | 營運產生之現金流入        | 378,062    | 61,165     |
| A33500 | 支付之所得稅           | ( 174,625) | ( 179,139) |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出）    | 203,437    | ( 117,974) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                    | 114年度               | 113年度             |
|--------|--------------------|---------------------|-------------------|
|        | 投資活動之現金流量          |                     |                   |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產    | \$ 389,323          | \$ 329,660        |
| B01800 | 取得採用權益法之長期股權投資     | ( 159,112)          | ( 16,220)         |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備        | ( 18,061)           | ( 17,122)         |
| B03800 | 存出保證金減少(增加)        | ( 559)              | 211               |
| B04500 | 取得無形資產             | ( 2,142)            | ( 186)            |
| B07500 | 收取之利息              | 17,637              | 28,090            |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流入         | <u>227,086</u>      | <u>324,433</u>    |
|        | 籌資活動之現金流量          |                     |                   |
| C00100 | 短期借款減少             | ( 22,267)           | ( 156,026)        |
| C04020 | 租賃本金償還             | ( 4,230)            | ( 7,156)          |
| C04500 | 發放現金股利             | ( 264,000)          | ( 231,000)        |
| C04600 | 現金增資               | 857,171             | -                 |
| C05600 | 支付之利息              | ( 12,814)           | ( 15,535)         |
| C09900 | 行使歸入權所獲利益          | 413                 | -                 |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)      | <u>554,273</u>      | <u>( 409,717)</u> |
| EEEE   | 本年度現金及約當現金淨增加(減少)數 | 984,796             | ( 203,258)        |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額        | <u>277,015</u>      | <u>480,273</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額        | <u>\$ 1,261,811</u> | <u>\$ 277,015</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭錦松

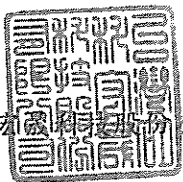


經理人：柯燦塗



會計主管：陳明賢





台灣矽科宏利科技股份有限公司

## 盈餘分配表

114 年度

單位：新台幣元

| 項 目                            | 金 額         |
|--------------------------------|-------------|
| 期初未分配盈餘                        | 605,962,264 |
| 加：本年度稅後淨利                      | 429,164,120 |
| 減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘            | 316,593     |
| 減：提列 10%法定盈餘公積                 | 42,884,753  |
| 加：迴轉依法提列特別盈餘公積                 | 745,013     |
| 本期可供分配盈餘(註 1)                  | 992,670,051 |
| 本期分配項目                         |             |
| 現金股利(7 元/每股)(註 2)              | 259,910,000 |
| 期末未分配盈餘                        | 732,760,051 |
| 註 1：本次盈餘分配係以 114 年度可分配盈餘為優先分配。 |             |
| 註 2：若分配時已執行庫藏股買回應扣除庫藏股所應分配金額。  |             |

董事長：郭錦松



總經理：柯燦塗



會計主管：陳明賢



台灣矽科宏晟科技股份有限公司  
背書保證作業程序  
修訂前後條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                               | 修正前條文                                                                                                                                                                      | 說明                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>9 決策及授權層級</p> <p>9.1 本公司辦理背書保證時，應依本作業程序 6 之規定辦理簽核程序，並經董事會決議後為之。但為配合時效需要，母子公司間之背書保證於 9.2 限額內，及其他背書保證在<u>單筆於新台幣一億元（承攬工程保證為五億元）</u>以內者由董事會授權董事長先行決行，事後再提報董事會追認。</p> | <p>9 決策及授權層級</p> <p>9.1 本公司辦理背書保證時，應依本作業程序 6 之規定辦理簽核程序，並經董事會決議後為之。但為配合時效需要，母子公司間之背書保證於 9.2 限額內，及其他背書保證在<u>總額於新台幣一億元（承攬工程保證為<u>三</u>億元）</u>以內者由董事會授權董事長先行決行，事後再提報董事會追認。</p> | <p>係因應本公司營運規模擴大及實際業務需要，擬調整背書保證之決策授權層級，將本公司對外承攬工程之背書保證案件，單筆金額在新台幣五億元（含）以下者，授權董事長先行核決，並於事後提報最近一次董事會追認。</p> |

台灣矽科宏晟科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序  
修訂前後條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <p>6.3 授權額度及層級</p> <p>6.3.1 以經營為目的之轉投資及其股權處分，每筆交易金額達核決權限表規定之金額以上者，應先經審計委員會同意並提董事會決議後，始得為之；未達者得董事長事前核准，事後提報最近之董事會核備。</p> <p>6.3.2 以財務調度為目的而取得或處分之公債、公司債、金融債券、國內外債券型基金、國內外貨幣型基金及其他有價證券，每筆交易金額達核決權限表規定之金額以上者，應先經審計委員會同意並提董事會決議後，始得為之；未達者得董事長事前核准，事後提報最近之董事會核備。</p> <p>6.3.3 可轉讓定期存單、短期商業本票及銀行承兌匯票、買賣附買回、賣回條件之債券，每筆交易金額之授權由核決權限表規定辦理。</p> | <p>6.3 授權額度及層級</p> <p>6.3.1 以經營為目的之轉投資及其股權處分，每筆交易金額達新台幣一億元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣一億元者，授權董事長核准，交易金額超過新台幣五千萬元者，事後提報最近之董事會核備。</p> <p>6.3.2 以財務調度為目的而取得或處分之公債、公司債、金融債券、國內外債券型基金、國內外貨幣型基金及其他有價證券，每筆交易金額達新台幣五千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣五千萬元者，授權董事長核准，交易金額超過一千萬元者，事後提報最近之董事會核備。</p> <p>6.3.3 可轉讓定期存單、短期商業本票及銀行承兌匯票、買賣附買回、賣回條件之債券，則不在此限，由董事長核准。</p> | <p>為避免程序與核決權限表所規定之授權層級不一致及簡化修訂授權層級時須經股東會通過之流程，故將程序修訂</p> |
| <p>7.3 授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，每筆交易金額達核決權限表規定之金額以上者，應先經審計委員會同意並提董事會決議後，始得為之。</p>                                                                                                                                                                                                                                            | <p>7.3 授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，交易金額在新台幣伍佰萬元（含）以下者，須送呈董事長核准；交易金額超過新台幣伍佰萬元者，須經董事會通過後始得為之。</p>                                                                                                                                                                                                                             | <p>為避免程序與核決權限表所規定之授權層級不一致及簡化修訂授權層級時須經股東會通過之流程，故將程序修訂</p> |
| <p>8.2.8 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，取得或處分供營業使用之</p>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>8.2.8 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，取得或處分供營業使用之設備</p>                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>為避免程序與核決權限表所規定之授權層級不一致及簡化修訂授權層級時須經股東會通過之流程，故將</p>     |

|                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                   |      |     |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------|-----|-----|-----|-----------|----|----|----|----|-----------|----|----|----|----|---------------------------------------------------|
| 設備或其使用權資產及供營業使用之不動產使用權資產，董事會得依核決權限表規定之金額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。                                                             | 或其使用權資產及供營業使用之不動產使用權資產，董事會得依7.3 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 程序修訂                                              |      |     |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |
| 9.3 授權額度及層級<br>取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，每筆交易金額達核決權限表規定之金額以上者，應先經審計委員會同意並提董事會決議後，始得為之。                                                   | 9.3 授權額度及層級<br><del>9.3.1 取得或處分會員證，交易金額在新臺幣伍佰萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈董事長核准；交易金額超過新臺幣伍佰萬元者，須經董事會通過後始得為之。</del><br>9.3.2 取得或處分無形資產或其使用權資產，交易金額在新臺幣伍佰萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，呈請董事長核准後始得為之，並應提報最近一次董事會；交易金額超過新臺幣伍佰萬元者，須經董事會通過後始得為之。                                                                                                                                                    | 為避免程序與核決權限表所規定之授權層級不一致及簡化修訂授權層級時須經股東會通過之流程，故將程序修訂 |      |     |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |
| 11.5 授權額度及層級<br>避險性操作之授權額度及層級如下：<br>本公司經授權之交易人員須依11.3.1 規定之交易契約總額度內且經財務主管評估呈權限主管同意後，始可承作交易。每筆交易須經依額度完成內部簽核，其授權額度、交易簽核及層級依核決權限表規定辦理。 | 11.5 授權額度及層級<br>避險性操作之授權額度及層級如下：<br>本公司經授權之交易人員須依11.3.1 規定之交易契約總額度內且經財務主管評估呈權限主管同意後，始可承作交易。每筆交易須經依額度完成內部書面簽核，其授權額度、交易簽核及層級如下：<br><table><tr><td>金額(新台幣)</td><td>部門主管</td><td>總經理</td><td>董事長</td><td>董事會</td></tr><tr><td>新台幣伍佰萬元以下</td><td>簽核</td><td>簽核</td><td>核決</td><td>核決</td></tr><tr><td>新台幣伍佰萬元以上</td><td>簽核</td><td>簽核</td><td>核決</td><td>核決</td></tr></table> | 金額(新台幣)                                           | 部門主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | 新台幣伍佰萬元以下 | 簽核 | 簽核 | 核決 | 核決 | 新台幣伍佰萬元以上 | 簽核 | 簽核 | 核決 | 核決 | 為避免程序與核決權限表所規定之授權層級不一致及簡化修訂授權層級時須經股東會通過之流程，故將程序修訂 |
| 金額(新台幣)                                                                                                                             | 部門主管                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 總經理                                               | 董事長  | 董事會 |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |
| 新台幣伍佰萬元以下                                                                                                                           | 簽核                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 簽核                                                | 核決   | 核決  |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |
| 新台幣伍佰萬元以上                                                                                                                           | 簽核                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 簽核                                                | 核決   | 核決  |     |     |           |    |    |    |    |           |    |    |    |    |                                                   |

[附件九]

台灣矽科宏晟科技股份有限公司

股東會議事規則

修訂前後條文對照表

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂理由                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第三條 股東會召集及開會通知</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、股東會召集程序依公司法第172條第一項及第二項之規定辦理。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、<u>股東會議事手冊及會議補充資料等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。</u>本公司應於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所委任之專業股務代理機構。</p> <p>五、(略)</p> <p>六、(略)</p> <p>七、(略)</p> <p>八、(略)</p> <p>九、(略)</p> <p>十、(略)</p> | <p>第三條 股東會召集及開會通知</p> <p>一、(略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、(略)</p> <p>四、股東會召集程序依公司法第172條第一項及第二項之規定辦理。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；<del>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，但上市上櫃公司應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。</del>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所委任之專業股務代理機構。</p> <p>五、(略)</p> <p>六、(略)</p> <p>七、(略)</p> <p>八、(略)</p> <p>九、(略)</p> <p>十、(略)</p> | <p>配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正第四項，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之適用範圍至全體上市上櫃公司。</p>    |
| <p>第十四條 議案表決、監票及計票方式</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本公司召開股東會時，<u>應</u>採行以書面或電子方式行使其表決權；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。</p>                                                                                                                                                                                                                           | <p>第十四條 議案表決、監票及計票方式</p> <p>一、(略)</p> <p>二、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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>1.配合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「證櫃監字第11500549052號函」修正。主係股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>原議案之修正，視為棄權</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> <p>五、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。<u>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、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u></p> <p>六、<u>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。</u></p> <p>七、<u>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。</u></p> <p>八、<u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</u></p> <p>九、<u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。</u></p> <p>十、<u>監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u></p> <p>十一、<u>如依第八項指定監票人，股東會議事錄應載明監票人之姓名及職稱。</u></p> <p>十二、<u>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</u></p> | <p>正，視為棄權。</p> <p>三、(略)</p> <p>四、(略)</p> <p>五、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。</p> <p>六、<del>表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測。</del></p> <p><del>議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。</del></p> <p>七、<del>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。</del></p> <p>八、<del>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。</del></p> <p>九、<del>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。</del></p> <p>十、<del>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。</del></p> <p>十一、<del>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。</del></p> <p>十二、<del>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</del></p> | <p>五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                    |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p><u>表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u></p> <p><u>十三、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。</u></p> <p><u>十四、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。</u></p> <p><u>十五、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。</u></p> <p><u>十六、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。</u></p> | <p>會。</p> <p>十三、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。</p> |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## 董事候選人名單

| 職稱    | 姓名                                     | 學/經歷                                                                                                                                                                                                                                                                 | 持有股數                           |
|-------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 董事候選人 | 宏晟科技股份有限公司<br>代表人：郭錦松                  | 1. 主要經(學)歷：<br>國立臺灣大學 EMBA<br>宏晟科技(股)公司董事長<br>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br>宏晟科技(股)公司董事長<br>錦勉(股)公司董事長<br>金威斯頓(股)公司董事長<br>昆山宏晟系統工程有限公司董事長<br>冠權投資(股)公司董事長<br>泰晟投資(股)公司董事長<br>東晟科技株式會社董事長<br>Cica-Huntek Chemical Technology<br>USA Corp 董事長<br>CHCT Singapore Pte. Ltd. 董事長 | 法 人：6,424,271<br>代表人：2,104,166 |
| 董事候選人 | 宏晟科技股份有限公司<br>代表人：石慧玉                  | 1. 主要經(學)歷：<br>醒吾科技大學銀保科<br>宏晟科技(股)公司經理<br>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br>宏晟科技(股)公司經理<br>泰晟投資(股)公司監察人                                                                                                                                                                        | 法 人：6,424,271<br>代表人：2,304,582 |
| 董事候選人 | 日商關東化學<br>Engineering 株式會社<br>代表人：吉田秀俊 | 1. 主要經(學)歷：<br>福岡大學 經濟學院 經濟系<br>日商關東化學 Engineering 株式會社<br>調達部次長<br>日商關東化學 Engineering 株式會社<br>管理部長<br>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br>日商關東化學 Engineering 株式會社<br>管理部長                                                                                                        | 法 人：1,187,500<br>代表人：0         |
| 董事候選人 | 劉冠雄                                    | 1. 主要經(學)歷：<br>東海大學化工所 學士<br>東海大學化工所 碩士<br>Unitron Technology Inc. 總經理<br>SABIC-IP 台灣區總經理<br>GE Plastics OEM 業務總經理<br>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br>香港商威盛亞亞洲有限公司 台灣區<br>總經理<br>台灣愛克工業股份有限公司總經理                                                                              | 74,000                         |

|       |                       |                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
|-------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 董事候選人 | 詹國政                   | <p>1. 主要經（學）歷：<br/>台北科技大學機電整合所<br/>宏晟科技(股)公司副總經理<br/>CHCT Singapore Pte. Ltd. 總經理</p> <p>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br/>CHCT Singapore Pte. Ltd. 總經理<br/>三裕投資(股)公司董事長<br/>昆山宏晟系統工程有限公司董事<br/>協鎧自動化系統科技(上海)有限公司<br/>董事長及總經理<br/>冠權投資(股)公司法人代表監察人</p> | 680,000               |
| 董事候選人 | 生生投資股份有限公司<br>代表人：姚智薰 | <p>1. 主要經（學）歷：<br/>台北科技大學能源與冷凍空調工程系<br/>亞翔工程股份有限公司 工程處/工程師/主任/副理/經理/副處長/副總/董事</p> <p>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：<br/>亞翔工程股份有限公司工程處副總、董事<br/>榮工工程股份有限公司董事<br/>昇輝投資股份有限公司董事<br/>生生投資股份有限公司董事<br/>尊偉有限公司董事<br/>鑒澤投資有限公司負責人<br/>韋日投資有限公司負責人</p>          | 法人：1,000,000<br>代表人：0 |

## 獨立董事候選人名單

| 職稱      | 姓名  | 學/經歷                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 持有股份 |
|---------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 獨立董事候選人 | 翁榮隨 | <p>1. 主要經（學）歷：</p> <p>國立臺灣大學法學院經濟學系</p> <p>國立臺灣大學 EMBA</p> <p>勤業眾信聯合會計師事務所會計師兼合夥人</p> <p>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：</p> <p>達航科技(股)公司董事</p> <p>韶瑞開發(股)公司董事長</p> <p>新光鋼鐵(股)公司獨立董事</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | 0    |
| 獨立董事候選人 | 申心蓓 | <p>1. 主要經（學）歷：</p> <p>國立臺灣大學法律學系法學組</p> <p>國立陽明交通大學管理學院科技法律所碩士</p> <p>國立臺灣大學 EMBA</p> <p>美國南加州大學法學碩士</p> <p>常在國際法律事務所顧問律師</p> <p>法務部地方檢察署檢察官</p> <p>天豐新能源股份有限公司(美商)亞太區法律總監</p> <p>達德能源股份有限公司法務暨人資總監</p> <p>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：</p> <p>群創光電股份有限公司獨立董事</p> <p>水星生醫股份有限公司獨立董事</p> <p>無限維度管理顧問股份有限公司董事長</p> <p>德益策略公關顧問股份有限公司監察人</p> <p>德益法律事務所主持律師</p> <p>全國律師聯合會 ESG 委員會主任委員</p> <p>世台聯合基金會亞太中心常務理事</p> <p>國立陽明交通大學科技法律學院兼任講師</p> | 0    |
| 獨立董事候選人 | 謝明慧 | <p>1. 主要經（學）歷：</p> <p>英國華威大學行銷與策略管理博士</p> <p>美國紐約市大學企管碩士</p> <p>國立中央大學企管學士</p> <p>國立臺灣大學進修推廣學院院長</p> <p>國立臺灣大學管理學院 EMBA 執行長</p> <p>國立臺灣大學國際企業學系系主任/所長</p> <p>2. 目前兼任本公司及其他公司之職務：</p> <p>國立臺灣大學管理學院產學發展副院長</p> <p>富威電力股份有限公司獨立董事</p> <p>科明儀器股份有限公司獨立董事</p>                                                                                                                                                                       | 0    |

## 解除董事競業限制明細

| 姓名                                          | 新選任董事及其代表人兼任職務情形                                                                                             |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 宏晟科技股份有限公司<br>法人代表:郭錦松                      | 宏晟科技(股)公司董事長<br>昆山宏晟系統工程有限公司董事長<br>冠權投資(股)公司董事長<br>泰晟投資(股)公司董事長                                              |
| 宏晟科技股份有限公司<br>法人代表:石慧玉                      | 宏晟科技(股)公司 經理<br>泰晟投資(股)公司監察人                                                                                 |
| 日 商 關 東 化 學<br>Engineering 株式會社<br>代表人:吉田秀俊 | 日商關東化學 Engineering 株式會社管理部長                                                                                  |
| 劉冠雄                                         | 香港商威盛亞亞洲有限公司 台灣區總經理<br>台灣愛克工業股份有限公司總經理                                                                       |
| 詹國政                                         | 昆山宏晟系統工程有限公司董事<br>三裕投資(股)公司董事長<br>冠權投資(股)公司法人代表監察人                                                           |
| 生生投資股份有限公司<br>代表人:姚智薰                       | 亞翔工程股份有限公司工程處副總、董事<br>榮工工程股份有限公司董事<br>昇輝投資股份有限公司董事<br>生生投資股份有限公司董事<br>尊偉有限公司董事<br>鑒澤投資有限公司負責人<br>韋日投資有限公司負責人 |
| 獨立董事 翁榮隨                                    | 達航科技(股)公司董事<br>韶瑞開發(股)公司董事長<br>新光鋼鐵(股)公司獨立董事                                                                 |
| 獨立董事 申心蓓                                    | 群創光電股份有限公司獨立董事<br>水星生醫股份有限公司獨立董事                                                                             |
| 獨立董事 謝明慧                                    | 富威電力股份有限公司獨立董事<br>科明儀器股份有限公司獨立董事                                                                             |