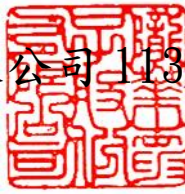


# 隴華電子股份有限公司113年股東常會議事錄



會會時間：一一三年六月二十五日（星期二）上午九時

開會地點：台北市中正區徐州路2號(台大醫院國際會議中心403室)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股份總數50,258,304股，占本公司已發行有表決權之股份總數56,275,000股之89.3%。

出席董事：欣慶投資開發股份有限公司法人代表:王光祥(董事長)、羅得投資股份有限公司法人代表:王雅萱、三雅投資股份有限公司法人代表:王雅麟、欣慶投資開發股份有限公司法人代表:林坤銘、山圓建設股份有限公司法人代表:李焰彰、獨立董事審計委員及薪酬委員召集人巫恒翊(委任董清銓獨立董事)、獨立董事董清銓(薪酬委員)、獨立董事李蜀平

列席：林柏全會計師、楊蕙慈會計師

主席：王光祥董事長

記錄：陳詠歆

一、宣佈開會(出席股東代表股份總額已達法定數額，宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：本公司一一二年度營運狀況報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一二年度營運狀況報告請參閱附件一。(洽悉)

第二案

案由：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：1.審計委員會審查報告書請參閱附件二。(洽悉)

第三案

案由：私募普通股執行情況報告，報請 公鑒。

說明：1.私募普通股執行情形報告，請參閱附件四。(洽悉)

第四案

案由：一一二年虧損達實收資本額之二分之一報告，報請 公鑒。

說明：1.依據公司法第211條規定，公司虧損達實收資本額二分之一時，董事會應於最近一次股東會報告。

2.本公司民國112年度經會計師查閱之財務報表累積虧損為新台幣684,471,791元，已逾實收資本額新台幣532,750,000元之二分之一，依法提請民國113年股東常會報告。  
(洽悉)

#### 第五案

案由：修訂本公司「董事會議事規則」報告案。

說明：1.依中華民國 113 年 1 月 11 日金融監督管理委員會金管證發字第 1120383996 號令-修正「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」部分條文及「公開發行公司董事會議事辦法」第十二條、第十三條，特修訂本公司之「董事會議事規則」部分條文。  
2.其修訂條文對照表草案，請參閱附件五。(洽悉)

### 四、承認事項

#### 第一案

董事會提

案由：承認一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1.本公司一一二年度營業報告書、財務報表業已編製完成，經於一一三年三月二十八日董事會決議通過，其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所林柏全會計師及翁世榮會計師查核簽證完竣。  
2.本公司一一二年度營業報告書及上述財務報表依法送請審計委員會審查竣事，出具審查報告。  
3.本公司一一二年度營業報告書及財務報表暨會計師查核報告書請參閱附件一及附件三。  
4. 敬請 承認。

決議：本案經表決通過，贊成權數:50,255,795 權占表決權數 99.99%，反對權數: 69 權，無效權數:0，棄權及/未投票權數:2,440。

#### 第二案

董事會提

案由：承認一一二年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：1.本公司一一二年期初待彌補虧損新台幣 489,912,019 元，一一二年度稅後虧損為新台幣 194,559,772 元，一一二年待彌補虧損為新台幣 684,471,791 元，擬依公司法第 239

條以資本公積新台幣 349,834,900 元彌補虧損，彌補後之期末待彌補虧損為新台幣 334,636,891 元。

2.敬請 承認。

決議：本案經表決通過，贊成權數:50,255,795權占表決權數99.99%，反對權數:69權，無效權數:0，棄權及/未投票權數:2,440。

隴華電子股份有限公司

一一一年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項 目           | 金 額           |
|---------------|---------------|
| 期初待彌補虧損       | (489,912,019) |
| 112 年度稅後淨利(損) | (194,559,772) |
| 112 年待彌補虧損    | (684,471,791) |
| 用以彌補虧損項目：     |               |
| 資本公積-股本溢價     | 349,834,900   |
| 期末待彌補虧損       | (334,636,891) |

董事長：王光祥



經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



## 五、討論事項

### 第一案

案由：擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 討論。

說明：一、為充實營運資金、改善財務結構或其他因應本公司未來發展之資金需求，以維持公司業務的持續發展及強化公司競爭力，爰有資金需求，擬依證券交易法第 43 條之 6 及相關法令規定，於不超過 1,500 萬股普通股之額度內辦理私募普通股，每股面額新台幣 10 元，並提報股東常會決議通過之日起一年內分次發行，分次發行以不超過 4 次為限。

二、依證券交易法第 43 條之 6 規定，辦理私募應說明事項如下：

1.辦理私募之必要理由：

A. 不採用公開發行之理由：本公司衡量目前籌資市場狀況掌握不易，為確保籌集資金之時效性及可行性，並有效降低資金成本，擬採私募方式辦理現金增資發行私募普通股。另透過授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求辦理私募，將可提

高公司籌資之機動性及效率。

B. 私募額度：不超過普通股 1,500 萬股額度範圍內。

C. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本私募有價證券得自股東會決議日起一年內，一次或分次辦理，其各分次辦理私募之資金用途及預計達成效益如下：

| 預計辦理次數                                                                                          | 預計私募之股數(仟股) | 各分次資金用途                         | 各分次預計達成效益                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| 第一次                                                                                             | 3,750       | 充實營運資金、改善財務結構或其他因應本公司未來發展之資金需求。 | 降低公司經營風險，健全公司財務結構，並提升未來營運效能，對股東權益具有正面效益。 |
| 第二次                                                                                             | 3,750       |                                 |                                          |
| 第三次                                                                                             | 3,750       |                                 |                                          |
| 第四次                                                                                             | 3,750       |                                 |                                          |
| 上述分次辦理之預計發行額度，得視實際發行狀況調整各次私募股數，於各次實際辦理時，得將先前未發行股數及/或後續預計發行股數全數或部分併同發行，惟合計發行總股數以不超過15,000 仟股為上限。 |             |                                 |                                          |

2. 價格訂定之依據及合理性：

A. 本私募價格之訂定，不得低於本公司董事會依股東會決議授權之訂價依據之定價日前依下列二基準計算價格較高之八成訂定之：

(a) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。

(b) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。

B. 本私募案實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會依前述訂價原則視日後洽特定人之情形及市場狀況決定之，但不會低於股票面額。

C. 本私募案價格之訂價方式係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來發展以及私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上市掛牌，流動性較差等因素，故私募價格之訂定應屬合理，對股東權益不致有重大影響。

3. 特定人之選擇方式：

A. 本私募案有價證券之特定人以符合證券交易法第 43 條之 6 規定及金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日(112)金管證發字第 1120383220 號令規定，以及民國 99 年 9 月 1 日金管證發字第 0990046878 號函「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」修正規定之特定人為限。

B. 本公司目前尚未洽定特定應募人，惟應募人之選擇方式與目的、必要性及預計達成效益如下：

a. 選擇方式與目的：擬請董事會授權董事長以公司未來營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並能挹注本公司之獲利，能對股東權益產生直接或間接正面助益者，並以符合主管機關規定之各項特定人中選定之。

b. 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益：本公司為因應產業態勢、提升營運效能、改善財務結構，擬引進策略性投資人，優化股權結構，並藉由其資金、

技術、知識、品牌或業務能力等，預計能提供本公司生產效能、品質優化、擴大客戶基礎、降低營運成本及經營壓力，強化公司長期競爭力。

4.本私募案若欲洽定之應募人為內部人或關係人：

a.內部人或關係人之名單：

| 股東戶名         | 應募人為內部人或關係人       |
|--------------|-------------------|
| 王光祥          | 本公司董事長(欣慶法人代表)    |
| 王雅萱          | 本公司董事兼總經理(羅得法人代表) |
| 王雅麟          | 本公司董事(三雅法人代表)     |
| 王雅葳          | 本公司董事具一親等關係       |
| 李焰彰          | 本公司董事(山圓建設法人代表)   |
| 林坤銘          | 本公司董事(欣慶法人代表)     |
| 王許雪娥         | 本公司股東             |
| 欣慶投資開發股份有限公司 | 本公司董事             |
| 羅得投資股份有限公司   | 本公司董事             |
| 三雅投資股份有限公司   | 本公司董事             |
| 山圓建設股份有限公司   | 本公司董事             |
| 仲華投資股份有限公司   | 部份董事和本公司相同        |
| 三麗投資股份有限公司   | 部份董事和本公司相同        |
| 華助工程股份有限公司   | 關係人               |

b.內部人或關係人之選擇方式與目的：對本公司營運相當瞭解。

c.應募人之股東持股比例佔前 10 名之股東與公司之關係：

| 欣慶投資開發股份有限公司 |            |           |       |               |
|--------------|------------|-----------|-------|---------------|
| 項次           | 股東名稱       | 持有股數      | 持股率%  | 與本公司之關係       |
| 1            | 王雅峰        | 168,000   | 2.21  | 與本公司董事長具二親等關係 |
| 2            | 王雅誠        | 354,000   | 4.66  | 與本公司董事長具二親等關係 |
| 3            | 王光祥        | 1,949,000 | 25.64 | 本公司董事長        |
| 4            | 王許雪娥       | 776,000   | 10.21 | 本公司股東         |
| 5            | 王雅麟        | 799,000   | 10.51 | 本公司董事         |
| 6            | 王麗馳        | 232,000   | 3.05  | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 7            | 王雅萱        | 566,000   | 7.45  | 本公司董事         |
| 8            | 王雅葳        | 566,000   | 7.45  | 本公司股東         |
| 9            | 仲華投資股份有限公司 | 1,123,000 | 14.78 | 本公司股東         |
| 10           | 三雅投資股份有限公司 | 750,000   | 9.87  | 本公司董事         |

| 羅得投資股份有限公司 |            |            |      |         |
|------------|------------|------------|------|---------|
| 項次         | 股東名稱       | 持有股數       | 持股率% | 與本公司之關係 |
| 1          | 山圓建設股份有限公司 | 88,000,000 | 100% | 本公司董事   |

| 三雅投資股份有限公司 |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|
|------------|--|--|--|--|

| 項次 | 股東名稱 | 持有股數      | 持股率%  | 與本公司之關係       |
|----|------|-----------|-------|---------------|
| 1  | 王許雪娥 | 2,506,000 | 31.33 | 本公司股東         |
| 2  | 王光祥  | 2,506,000 | 31.33 | 本公司董事長        |
| 3  | 王雅麟  | 1,466,000 | 18.33 | 本公司董事         |
| 4  | 王麗馳  | 76,000    | 0.95  | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 5  | 王雅萱  | 609,000   | 7.61  | 本公司董事         |
| 6  | 王雅葳  | 609,000   | 7.61  | 本公司股東         |
| 7  | 王麗群  | 76,000    | 0.95  | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 8  | 王麗鳴  | 76,000    | 0.95  | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 9  | 王麗駒  | 76,000    | 0.95  | 與本公司董事長具三親等關係 |

| 山圓建設股份有限公司 |              |            |       |         |
|------------|--------------|------------|-------|---------|
| 項次         | 股東名稱         | 持有股數       | 持股率%  | 與本公司之關係 |
| 1          | 三圓投資事業股份有限公司 | 14,732,214 | 31.74 | 無       |
| 2          | 王光祥          | 7,069,187  | 15.06 | 本公司董事長  |
| 3          | 三雅投資股份有限公司   | 6,451,206  | 13.74 | 本公司董事   |
| 4          | 陳浴生          | 6,068,006  | 12.93 | 本公司股東   |
| 5          | 陳吳靜美         | 4,172,749  | 8.89  | 本公司股東   |
| 6          | 王許雪娥         | 2,695,841  | 5.74  | 本公司股東   |
| 7          | 陳麒盛          | 976,992    | 2.08  | 本公司股東   |
| 8          | 許能慈          | 851,695    | 1.81  | 本公司股東   |
| 9          | 陳文娟          | 694,851    | 1.48  | 本公司股東   |
| 10         | 陳文津          | 678,674    | 1.45  | 本公司股東   |

| 項次 | 仲華投資股份有限公司 |         |      |               |
|----|------------|---------|------|---------------|
| 1  | 股東名稱       | 持有股數    | 持股率% | 與本公司之關係       |
| 2  | 王雅誠        | 28,000  | 2.8  | 與本公司董事長具二親等關係 |
| 3  | 王雅峰        | 28,000  | 2.8  | 與本公司董事長具二親等關係 |
| 4  | 王雅萱        | 222,000 | 22.2 | 本公司董事         |
| 5  | 王雅葳        | 222,000 | 22.2 | 本公司股東         |
| 6  | 王雅麟        | 200,000 | 20   | 本公司董事         |
| 7  | 王麗馳        | 100,000 | 10   | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 8  | 王許雪娥       | 100,000 | 10   | 本公司股東         |

|   |            |         |    |       |
|---|------------|---------|----|-------|
| 9 | 三雅投資股份有限公司 | 100,000 | 10 | 本公司董事 |
|---|------------|---------|----|-------|

|    |            |           |       |               |
|----|------------|-----------|-------|---------------|
| 項次 | 三麗投資股份有限公司 |           |       |               |
| 1  | 股東名稱       | 持有股數      | 持股率%  | 與本公司之關係       |
| 2  | 王許雪娥       | 8,200,000 | 68.33 | 本公司股東         |
| 3  | 王雅萱        | 200,000   | 1.67  | 本公司董事         |
| 4  | 王雅麟        | 200,000   | 1.67  | 本公司董事         |
| 5  | 王雅葳        | 200,000   | 1.67% | 本公司股東         |
| 6  | 王麗馳        | 800,000   | 6.67% | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 7  | 王麗群        | 800,000   | 6.67% | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 8  | 王麗鳴        | 800,000   | 6.67% | 與本公司董事長具三親等關係 |
| 9  | 王麗駒        | 800,000   | 6.67% | 與本公司董事長具三親等關係 |

|            |            |           |        |         |
|------------|------------|-----------|--------|---------|
| 華助工程股份有限公司 |            |           |        |         |
| 項次         | 股東名稱       | 持有股數      | 持股率%   | 與本公司之關係 |
| 1          | 三圓建設股份有限公司 | 6,400,000 | 100.00 | 無       |

5.本私募案若欲洽定之應募人非為內部人或關係人等，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

6.本次私募普通股之權利義務，與本公司已發行之普通股相同。惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第43條之8規定辦理轉讓外，餘不得再行賣出。本次私募之普通股將自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定得向主管機關申請補辦公開發行及有價證券上市交易。

三、本次私募普通股如以上限1,500萬股計算，並以公司擬辦理112年第4次發行私募普通3,000,000股後之普通股計算，對原股東股權稀釋比率最高為26.65%。考量本次募集資金預計用於充實營運資金、改善財務結構或其他因應本公司未來發展之資金需求等用途，其效益將對股東權益有所挹注，故本次擬發行新股尚不致對原股東權益造成重大稀釋。

四、本私募普通股之發行股數、發行價格、應募人之選擇、增資基準日、發行條件、計劃項目、募集金額、資金運用及進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜者或嗣後如因法令變更，主管機關意見及基於營運評估或客觀環境改變而有修正必要，擬請股東會授權董事會全權處理之。

五、本私募案於董事會通過後，擬請股東會授權董事長及其指定之人代表本公司簽屬、商議、變更一切有關以私募方式發行普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切

有關私募方式發行普通股所需事宜。

六、本公司私募有價證券議案，依證券交易法第 43 條之 6 規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址：<http://mops.twse.com.tw/>)，請點選(投資專區進入)私募專區及本公司網站(網址：<https://www.lhsat.com/zh>)，請點選(投資人專區/公司治理/私募專區)。

決議：本案經表決通過，贊成權數:50,253,995權占表決權數99.99%，反對權數：1,869權，無效權數:0，棄權及/未投票權數:2,440。

## 第二案

董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請討論。

說明：1.依臺灣證交所臺證上一字第 1131800276 號來函要求增訂屬業務往來者資金貸與總額之限額標準，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。  
2. 修訂前後條文對照表請參閱附件六。

決議：本案經表決通過，贊成權數:50,255,795權占表決權數99.99%，反對權數：69權，無效權數:0，棄權及/未投票權數:2,440。

## 六、選舉事項

案由：本公司全面改選董事案，謹提請討論。

董事會提

說明：1.本公司董事任期，於 113 年 7 月 28 日任期屆滿，依法提請 113 年股東常會提前全面改選。  
2.依本公司章程規定，擬於 113 年股東常會選舉董事 9 席(含獨立董事 4 席)。新任董事任期 3 年，得連選連任，任期自民國 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日止，於股東會後即行就任。  
3.本公司董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，董事會審查通過之候選人名單請參閱附件七，。  
4.敬請選舉。

選舉結果：當選人名單及得票選舉權數如下

| 職稱   | 戶號或<br>身分證字號 | 姓 名                   | 得票選舉權數      |
|------|--------------|-----------------------|-------------|
| 董事   | 559          | 王光祥                   | 161,114,579 |
| 董事   | 42246        | 仲華投資股份有限公司代表<br>人：王雅萱 | 121,328,751 |
| 董事   | 42246        | 仲華投資股份有限公司代表<br>人：王雅麟 | 57,739,926  |
| 董事   | 42246        | 仲華投資股份有限公司代表<br>人：林坤銘 | 14,498,904  |
| 董事   | 42246        | 仲華投資股份有限公司代表<br>人：李焰彰 | 14,137,536  |
| 獨立董事 | R1004*****   | 董清銓                   | 39,574,429  |
| 獨立董事 | F1209*****   | 陸醒華                   | 14,854,449  |
| 獨立董事 | T1203*****   | 李蜀平                   | 14,826,036  |

|      |            |     |            |
|------|------------|-----|------------|
| 獨立董事 | H2212***** | 魏芸婷 | 14,139,921 |
|------|------------|-----|------------|

## 七、其它議案

案由：擬解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

董事會提

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」。

2.擬提請解除競業之董事(含獨立董事)及其代表人候選人兼任他公司職務內容，請參閱附件八。

決 議：本案經表決通過，贊成權數:50,255,618 權占表決權數 99.99%，反對權數: 246 權，無效權數:0，棄權及/未投票權數:2,440。

## 八、臨時動議(無)

## 九、散會(上午九時三十三分)

本次股東會無股東提問、發言或提議。

主 席:王光祥



記 錄:陳詠歆



## 營業報告書

各位股東先生、女士：大家好！

隴華是唯一提供全球海事衛星寬頻網路、全球衛星營運數據中心服務、B5G/6G 台灣衛星運營主場之台灣公司，隴華和國際知名之全球衛星寬頻產品最大供應商休斯集團技術合作，不但可增加服務品質及市場競爭力，更可藉此發展衛星寬頻應用服務及海上物聯網系統，進一步取得衛星技術主導性，讓國際市場看見台灣本土衛星運營公司。隴華已在全球建立 6 個衛星地面接收站，其主要設置於台灣、美國、澳洲、日本、義大利及印度，已順利完成全球衛星寬頻覆蓋，其範圍覆蓋太平洋、大西洋、印度洋及歐洲海域等全球主要經濟海域。由於地球大部份區域是由海洋覆蓋，對於海洋除運輸及捕魚外更有各種資源，因此在海上建有各種工作平台，而不管是在船上還是工作平台上通訊及網路是極其不方便的，隴華除已整合覆蓋全球主要經濟海域之高低多軌衛星以提高覆蓋率、支援低延遲通訊外，更進一步整合專屬為船舶環境所設計適用於海事船端設備，提供服務予遠洋漁船、貨輪、商船、交通船及海上工作平台，以確保網路系統資訊之可靠性和效率。後續亦將持續研發海事衛星相關硬體應用及影像壓縮技術周邊增值服務，藉此打入航運貨輪、鑽油平台、無人機及無人船等市場提高客戶黏著度，隨著海事通訊物聯網及智慧型船舶管理需求逐漸增加，隴華未來海事業務成長前景將是可預期。

隴華子公司-優視訊正在迅速將自己打造成無線網路上高品質、低延遲即時視訊串流解決方案的全球領導者。其無與倫比的技術無縫整合了自適應視訊壓縮和傳輸協議，透過提供低至 4kbps 的卓越超低頻寬性能，徹底改變了串流功能，這重新定義了“低頻寬”視訊解決方案的觀念。優視訊研發出全球獨一適用於遠端視頻串流應用的高壓縮、低延遲即時高效視頻壓縮技術，即使在超低位元率和不可靠的網路下，它們也能確保低至 4kbps 的無縫串流傳輸，為即時操作提供無與倫比的靈活性，此產品系列提供安全可靠的工業級解決方案以及用於即時視訊、音訊和資料流的使用者友好組件，即時控制和遠端觀看功能，重塑隨時隨地直播的可能性。這將使許多新行業能夠利用即時視訊串流，包括航空、無人機、石油和天然氣、軍警國防衛星通訊與監控、海事衛星通訊與監視系統等廣泛應用，還可以進一步延伸提供給予需要高清晰度、高安全性及高效率傳輸或通訊不方便區域之海、陸、空解決方案以及衛星網路整合等需求。受惠於國際戰爭情勢影響下，優視訊目前已陸續與國際衛星服務公司簽訂合作協定，並也陸續用於歐美等各國軍警國防單位即時影像回傳及監控使用及無人機業務，業務遍及英國、法國、澳洲、美國、加拿大和亞洲地區，航空、無人機、石油和天然氣等高毛利訂單提高整體產品毛利並挹注獲利，更能保障收入現金流量的安全。其未來業務成長趨勢將可預期快速發展。

隴華於 112 年 4 月獲得數位發展部核配之頻率核配執照，取得台灣地區合格合法營運資格。隴華擁有全球覆蓋多軌衛星通訊服務並結合優視訊之高效視頻壓縮技術產品，擁有全球獨步市場之海陸空衛星網路整合解決方案，未來在 6G、衛星通訊、物聯網、人工智慧等技術的結合，全球網通產業邁入下一個終端直連衛星走向新型態衛星商用快速發展的時代，隴華及子公司優視訊未來業務發展及成長將是躬逢其盛、指日可待。

一、一一二年度營運報告

### (一) 一一二年度營運狀況

民國 112 年隴華合併營收為 106,671 仟元，主要是海上寬頻服務業務 24,831 仟元(佔營收比重 23.28%)、高效能影像壓縮技術 74,610 仟元(佔營收比重 69.94%)、衛星天線及其週邊設備設備買賣 4,063 仟元(佔營收比重 3.81%)。112 年合併營收為 106,671 仟元較 111 年 79,428 仟元增加 34.30%，主要來自影像產品大幅成長，由 111 年度 44,289 仟元大幅成長至 74,610 仟元，年成長幅度高達 68.46%，係因為烏俄戰爭影響之下，世界各國陸續增加衛星環境底下的影像傳輸需求，使得本公司所研發之高效能影像壓縮技術陸續拓展到歐美等軍事國防用途所致。另外，後疫情時代全球經濟復甦與 111 年度海事船端裝機效應下，海上寬頻服務業務亦由 111 年度 11,890 仟元大幅成長至 24,831 仟元，年成長幅度高達 108.84%。

### (二) 預算執行情形

不適用，本公司一一三年度預算未公開。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

#### 1. 財務收支

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 112 年度 | 111 年度 | 增(減)金額 | 增(減)比率   |
|------|--------|--------|--------|----------|
| 利息收入 | 1,903  | 169    | 1,734  | 1026.04% |
| 利息支出 | 13,249 | 8,454  | 4,795  | 56.72%   |

#### 2. 獲利能力分析

| 項 目                | 112 年度   | 111 年度   |
|--------------------|----------|----------|
| 資產報酬率(%)           | -30.93%  | -32.29%  |
| 股東權益報酬率(%)         | -67.87%  | -67.00%  |
| 營業利益(損)佔實收資本額比率(%) | -35.44%  | -34.10%  |
| 稅前純益(損)佔實收資本額比率(%) | -37.34%  | -35.22%  |
| 純益(損)率(%)          | -186.50% | -215.19% |
| 每股稅後盈餘(損失)(元)(註)   | -3.95    | -4.60    |

(註)112 年每股損失尚未經股東會通過。

### (四) 研究發展成果

#### 1. 海事衛星通訊業務

為實現衛星通訊的完整性，透過全球 NOC 基礎設施提供優質連線下更多的互連、平台

和通訊解決方案，本公司多年研究發展成果如下：

(1) 自建衛星地面站

全球衛星涵蓋及接收的基礎建設已經完成，自建衛星地面站在台灣設有全球衛星網路監控中心。台灣中心與所有區域衛星網路互連，管理所有本地和漫遊資料流量以進行計費結算。

(2) 維運客戶服務

提供全年無休客戶服務，為顧客提供解說與諮詢服務、問題排除並有效解決客戶問題。

(3) 原廠及時支援

與各衛星原廠合作，可即時獲取第一時間衛星原廠深度技術支援，提供更好的網路品質及穩定性。

(4) 智慧型船舶管理

智慧船舶管理包含 2,000 多個船舶數據、電子海圖顯示和資訊系統質量流量計 (MFM)，從船舶到雲端的基礎設施輕鬆存取重要且有價值的船舶數據，支援船員和管理層的營運決策顯著減少環境足跡。

(5) 遠端醫療

與醫生即時視訊和語音交流、傳輸醫療設備診斷結果，協助遠距緊急判斷。

(6) 低頻寬視頻

獨家影像壓縮傳輸技術、超低資料遺失，可節省高達 80% 數據使用成本。

(7) LTE 行動數據

LTE 行動料、Ku 頻段和 L 頻段衛星網路之間的動態資料路由，透過防火牆控制單一使用者的資料使用量和持續時間。

(8) 行為管理

行為管理 透過新一代防火牆 (NGFW) 進行使用者行為管理，可以根據需要管理應用程式存取。 \* 整合入侵防禦 \* 應用程式感知和控制以阻止特定應用程式 \* URL 過濾以對特定 URL 實施策略 \* 標準防火牆功能。

(9) VoIP 網路服務

VoIP 解決方案將服務延伸至陸地上的客戶駐地。透過與 Telstra 和中華電信的合作，LHSAT 能夠為船舶分配本地電話號碼，擁有全球 90 多個國家的號碼資源，可以直接撥打船舶的本地電話，而無需支付昂貴的衛星或國際電話資費。

## 2 高效視頻壓縮影像產品

多年研究發展成果如下：

(1) 自動、適應性、可靠的視訊串流，可克服網路最惡劣頻寬不足區域。

- (2)透過極低至 4kbps 的串流傳輸，大大降低數據資料傳輸成本。
- (3)遠端監控多個感興趣區域，提供使用者在世界任何地方操作即時監控視頻。
- (4)Total Recall T M 影像增強功能，可讓使用者從串流中選擇任何區域(無論品值如何)，以快速下載高解析度影像和視頻，從而提供詳細事件視覺確認。
- (5)憑藉廣泛的功能集，該選擇提供了滿足操作需求的靈活性。無論是完全整合的可部署相機、獨立的硬體編碼器還是適用於 Linux、Android 和 iOS 的基於軟體的產品，它們都有多樣化的選項組合來滿足獨特的需求。
- (6)程式碼庫是可移植的，並且易於跨多個處理器平台安裝。

## 二、一一三年營運計劃

### (一) 經營方針

#### 1. 取得台灣地區合格合法營運資格和證照

以上市公司資本、財力和市場立足點取得數發部之台灣地區合格合法營運資格和證照。營運、在地服務並且進軍國際市場，提供真實無縫接軌的國際海事寬頻衛星通訊服務。

#### 2. 開發符合未來多元衛星市場應用產品，快速拓展衛星通訊通路

##### (1)整合多軌道衛星通訊服務

中低軌衛星支援低延遲通訊、高軌衛星以提高覆蓋率等整合多軌道衛星通訊服務，使覆蓋區域更廣泛，數據傳輸達到低延遲的目的，提高衛星通訊效率。

##### (2)開發異質網路整合 iNSPIRE 系列產品線

以 LEO / GEO / 5G 異質網路整合與將隴華在海事衛星服務多年來經驗設計發展出產業標準的標準化方案為主軸發展整合應用系統，以營運服務與終端設備為目標，提供窄頻、寬頻、LTE 等全頻寬天線產品，並開發專屬為船舶環境所設計適用於海事船端設備，加強全球覆蓋及訊號組合，提供海事業務客戶更多選擇方案。

#### 3. 提供專為海、陸、空、CCTV、IoT、AI、隱蔽和戰術視訊監控領域內的頻寬高效視訊串流應用而設計的軟體和硬體解決方案。

##### (1)為企業和政府客戶提供複雜的工程解決方案。

##### (2)拓展無人機巨大商機。

##### (3)透過 AI 人工智慧視訊串流提供即時工業監控。

### (二) 預期銷售數量及其依據

本公司預期銷售數量依據現有客戶需求訂單、市場分析狀況及整體營運產銷計畫報告而產生，期許113年度整體營運狀況能持續穩健成長。

### (三)重要產銷政策

1. 洞察及掌握客戶需求，實現「以客戶為中心的價值創造」。
2. 開發新產品並拓展新市場及新客戶，並加強市場開發能力。
3. 前往美國、澳洲拓點，爭取美澳地區軍警國防與商用OEM訂單。
4. 提升研發及運營能力，增加合作夥伴或異業合作，擴大網路加值服務內容。
5. 透過多軌道衛星運營及產品多元化，優化成本效率。
6. 透過母子公司協同運作，發揮集團策略綜效。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 放眼未來 6G、衛星通訊、物聯網、AI 人工智慧等技術的發展，積極跨向 B5G/6G 發展，把握 6G、衛星、AI 未來通訊快速發展世紀大浪潮，積極布局及開發新型態衛星通訊產品大商機。
- (二) 透過任何無線網路傳輸高品質、低延遲的即時視頻，成為全球領導者。包括衛星、蜂窩和網狀網路。
- (三) 強化台灣營運總部功能，以台灣為中心全球為腹地，進行全球化商業發展。
- (四) 積極落實「廣結同盟、互惠共榮」的精神，積極進軍國際生態系，投資開發具潛力的衛星通訊創新應用服務。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著數位化及寬頻網路業務不斷更新發展，相關產品之運用與發展亦會不斷更新及增加，以致未來產業競爭日漸激增，未來各種法規亦伴隨科技更新亦漸嚴謹，尤其是網際網路服務資安等方面，基於安全考量未來相關認證業務及規範增加，而本公司仍秉持穩健踏實的經營原則，落實管理及提昇經營效率，增加產品開發與軟體應用能力。而且，隴華的海事寬頻服務主要是針對國際上航運業客戶為主，不管是遠洋漁業還是海上運輸業者都有可能在世界各國設籍，因此所面臨之法規及稅務更在複雜，雖然海事衛星寬頻服務仍在起步階段，但國際上仍存在其他競爭對手，因此外部競爭亦是不可忽視，尤其海事寬頻服務未來是以開發國際市場為主，因此不僅要強化本身服務的競爭能力，更要不斷增加產品應用層面及適應國外競爭環境，這樣不但可增加本身的競爭實力，更可增加公司營收及獲利，為股東、客戶、社會與員工創造價值。

最後，全球疫情、地緣政治、戰爭因素改變了世界經濟運作的模式，進而對於企業風險管理有更高的要求，本公司已積極拓展不同多元、新型態衛星市場應用產品，透過母子公司協同運作，發揮集團策略綜效，同時與客戶、供應商與政府資源多商緊密配合，保持靈活彈性的商務模式來應對充滿挑戰的市場環境。展望明年仍是極具商機與挑戰的一年，祈

望全體股東繼續給予支持及肯定。

敬祝所有股東

身體健康 平安快樂

董事長 王 光 祥



總經理 王 雅 萱



會計主管 陳 孟 澤



## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一二年度合併財務報表及個體財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林柏全、翁世榮兩位會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補議案等，復經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，敬請 鑒核。

此致

隴華電子股份有限公司 113 年股東常會

隴華電子股份有限公司

審計委員會召集人：巫恒翊



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 八 日

隴華電子股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 112 年度（自民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：隴華電子股份有限公司



負 責 人：王光祥



中華民國 113 年 3 月 28 日

隴華電子股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

隴華電子股份有限公司及子公司（以下簡稱「隴華集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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、國際會計準則及解釋公告編製，足以允當表達隴華集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與隴華集團保持超然獨立，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，對隴華集團民國 112 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。

隴華集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 不動產、廠房及設備與使用權資產之減損評估

#### 事項說明

有關不動產、廠房及設備與使用權資產及非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)、(十三)及(十五)；不動產、廠房及設備與使用權資產減損之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(三)；不動產、廠房及設備與使用權資產會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(七)及(八)。

隴華集團針對不動產、廠房及設備與使用權資產係以使用價值估計其可回收金額，並作為減損評估之依據。因使用價值之評估過程中涉及管理階層之判斷，任何由於經濟狀況之變遷或公司策略所帶來之估計改變均可能在未來造成減損，因此本會計師將不動產、廠房及設備與使用權資產之減損評估列為查核中最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括考量產業特性並與歷史結果比較以評估預估營收、毛利及費用變動之合理性。
2. 取得隴華集團委託專家出具之減損評估報告，檢視並評估其採用估價方法與其所屬產業及環境之合理性，未來現金流量之估計流程，折現率與現金產生單位資金成本假設，並將評價模型中所列未來年度之現金流量與管理階層所提出之營運計畫做比較，並評估減損金額之合理性。

## 銷售收入之存在性

### 事項說明

收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十二)；營業收入會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(十七)。

隴華集團持續拓展海事寬頻及衛星影像業務新事業，其中衛星軟硬體及流量收入占整體營收比重高，故本會計師將銷售收入銷售對象之存在性列為查核中最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

- 1.評估及測試銷貨交易內部控制流程是否按照公司所訂之內部控制制度運行。
- 2.檢視銷貨對象相關產業背景等資訊。
- 3.取得並抽樣核對銷貨對象之營業收入交易相關憑證。

## 其他事項 - 個體財務報告

隴華電子股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加強調事項之查核報告在案，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」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隴華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隴華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

隴華集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對隴華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，以及使隴華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隴華集團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中華民國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，決定對隴華集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林柏全

林柏全

會計師

翁世榮

翁世榮



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 8 日

  
 隴華電子股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國112年及110年12月31日

|       |                 |          | 單位：新台幣仟元        |     |                 |     |  |  |
|-------|-----------------|----------|-----------------|-----|-----------------|-----|--|--|
| 資 產   |                 | 附註       | 112 年 12 月 31 日 |     | 111 年 12 月 31 日 |     |  |  |
|       |                 |          | 金 額             | %   | 金 額             | %   |  |  |
| 流動資產  |                 |          |                 |     |                 |     |  |  |
| 1100  | 現金及約當現金         | 六(一)     | \$ 176,847      | 26  | \$ 162,293      | 29  |  |  |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(二)及八   |                 |     |                 |     |  |  |
|       | 動               |          | 46,963          | 7   | -               | -   |  |  |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)     | 32,027          | 5   | 17,189          | 3   |  |  |
| 1200  | 其他應收款           |          | 13              | -   | 288             | -   |  |  |
| 1220  | 本期所得稅資產         |          | 108             | -   | 7               | -   |  |  |
| 130X  | 存貨              | 六(四)及八   | 14,900          | 2   | 8,032           | 1   |  |  |
| 1410  | 預付款項            |          | 23,873          | 4   | 10,051          | 2   |  |  |
| 1476  | 其他金融資產－流動       | 六(六)及八   | -               | -   | 30,816          | 6   |  |  |
| 11XX  | 流動資產合計          |          | 294,731         | 44  | 228,676         | 41  |  |  |
| 非流動資產 |                 |          |                 |     |                 |     |  |  |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(七)及八   | 220,341         | 33  | 211,315         | 39  |  |  |
| 1755  | 使用權資產           | 六(八)及七   | 139,429         | 21  | 94,659          | 17  |  |  |
| 1780  | 無形資產            |          | 290             | -   | -               | -   |  |  |
| 1900  | 其他非流動資產         | 六(九)、七及八 | 10,647          | 2   | 17,894          | 3   |  |  |
| 15XX  | 非流動資產合計         |          | 370,707         | 56  | 323,868         | 59  |  |  |
| 1XXX  | 資產總計            |          | \$ 665,438      | 100 | \$ 552,544      | 100 |  |  |

(續次頁)

  
 隴華電子股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股虧損為新台幣元外)

| 負債及權益  |                 |         | 112 年 12 月 31 日 |          | 111 年 12 月 31 日 |    |          |       |
|--------|-----------------|---------|-----------------|----------|-----------------|----|----------|-------|
|        |                 |         | 金               | 額        | %               | 金  | 額        | %     |
| 流動負債   |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 2100   | 短期借款            | 六(十)及八  | \$              | 39,943   | 6               | \$ | 39,480   | 7     |
| 2130   | 合約負債－流動         | 六(十七)   |                 | 7,331    | 1               |    | 613      | -     |
| 2150   | 應付票據            |         |                 | 1,320    | -               |    | 1,039    | -     |
| 2170   | 應付帳款            |         |                 | 5,626    | 1               |    | 3,417    | 1     |
| 2200   | 其他應付款           | 六(十一)   |                 | 22,528   | 4               |    | 16,329   | 3     |
| 2280   | 租賃負債－流動         | 六(八)及七  |                 | 60,325   | 9               |    | 51,627   | 9     |
| 2320   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二)及八 |                 | 80,114   | 12              |    | 68,940   | 13    |
| 2399   | 其他流動負債－其他       | 六(十九)   |                 | 12,907   | 2               |    | 954      | -     |
| 21XX   | 流動負債合計          |         |                 | 230,094  | 35              |    | 182,399  | 33    |
| 非流動負債  |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 2527   | 合約負債－非流動        | 六(十七)   |                 | 6,212    | 1               |    | 1,180    | -     |
| 2540   | 長期借款            | 六(十二)及八 |                 | 46,703   | 7               |    | 24,784   | 5     |
| 2550   | 負債準備－非流動        |         |                 | 1,826    | -               |    | 1,826    | -     |
| 2570   | 遞延所得稅負債         | 六(二十三)  |                 | 146      | -               |    | -        | -     |
| 2580   | 租賃負債－非流動        | 六(八)及七  |                 | 88,614   | 13              |    | 47,976   | 9     |
| 25XX   | 非流動負債合計         |         |                 | 143,501  | 21              |    | 75,766   | 14    |
| 2XXX   | 負債總計            |         |                 | 373,595  | 56              |    | 258,165  | 47    |
| 股本     |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 3110   | 普通股股本           | 六(十四)   |                 | 532,750  | 80              |    | 485,250  | 88    |
| 資本公積   |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 3200   | 資本公積            | 六(十五)   |                 | 405,386  | 61              |    | 273,110  | 49    |
| 保留盈餘   |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 3310   | 法定盈餘公積          | 六(十六)   |                 | 25,322   | 4               |    | 25,322   | 5     |
| 3350   | 待彌補虧損           |         | (               | 684,472) | ( 103)          | (  | 489,912) | ( 89) |
| 其他權益   |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 3400   | 其他權益            |         |                 | 234      | -               | (  | 193)     | -     |
| 31XX   | 歸屬於母公司業主之權益合計   |         |                 | 279,220  | 42              |    | 293,577  | 53    |
| 36XX   | 非控制權益           |         |                 | 12,623   | 2               |    | 802      | -     |
| 3XXX   | 權益總計            |         |                 | 291,843  | 44              |    | 294,379  | 53    |
| 重大災害損失 |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 重大期後事項 |                 |         |                 |          |                 |    |          |       |
| 3X2X   | 負債及權益總計         |         | \$              | 665,438  | 100             | \$ | 552,544  | 100   |

董事長：王光祥



後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

經理人：王雅堂



會計主管：鄭有政



  
 隴華電子股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股虧損為新台幣元外)

| 項目                         | 附註        | 112 年 度             | 111 年 度             |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
|                            |           | 金 額 %               | 金 額 %               |
| 4000 營業收入                  | 六(十七)及七   | \$ 106,671 100      | \$ 79,428 100       |
| 5000 營業成本                  | 六(四)(二十二) | ( 168,306) ( 158)   | ( 153,966) ( 194)   |
| 5900 營業毛損                  |           | ( 61,635) ( 58)     | ( 74,538) ( 94)     |
| 營業費用                       | 六(二十二)    |                     |                     |
| 6100 推銷費用                  |           | ( 43,370) ( 41)     | ( 29,931) ( 37)     |
| 6200 管理費用                  |           | ( 53,643) ( 50)     | ( 42,843) ( 54)     |
| 6300 研究發展費用                |           | ( 30,172) ( 28)     | ( 18,182) ( 23)     |
| 6000 營業費用合計                |           | ( 127,185) ( 119)   | ( 90,956) ( 114)    |
| 6900 營業損失                  |           | ( 188,820) ( 177)   | ( 165,494) ( 208)   |
| 營業外收入及支出                   |           |                     |                     |
| 7100 利息收入                  | 六(十八)     | 1,903 2             | 169 -               |
| 7010 其他收入                  | 六(十九)     | 797 1               | 13,552 17           |
| 7020 其他利益及損失               | 六(二十)     | 427 -               | ( 10,695) ( 13)     |
| 7050 財務成本                  | 六(二十一)及七  | ( 13,249) ( 12)     | ( 8,454) ( 11)      |
| 7000 營業外收入及支出合計            |           | ( 10,122) ( 9)      | ( 5,428) ( 7)       |
| 7900 稅前淨損                  |           | ( 198,942) ( 186)   | ( 170,922) ( 215)   |
| 7950 所得稅費用                 | 六(二十三)    | - -                 | - -                 |
| 8200 本期淨損                  |           | (\$ 198,942) ( 186) | (\$ 170,922) ( 215) |
| <b>其他綜合損益(淨額)</b>          |           |                     |                     |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b>       |           |                     |                     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額 |           | \$ 664 -            | (\$ 264) -          |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所<br>得稅   | 六(二十三)    | ( 146) -            | 48 -                |
| 8300 其他綜合損益(淨額)            |           | \$ 518 -            | (\$ 216) -          |
| 8500 本期綜合損益總額              |           | (\$ 198,424) ( 186) | (\$ 171,138) ( 215) |
| 淨損歸屬於：                     |           |                     |                     |
| 8610 母公司業主                 |           | (\$ 194,560) ( 182) | (\$ 170,041) ( 214) |
| 8620 非控制權益                 |           | (\$ 4,382) ( 4)     | (\$ 881) ( 1)       |
| 綜合損失總額歸屬於：                 |           |                     |                     |
| 8710 母公司業主                 |           | (\$ 194,133) ( 182) | (\$ 170,234) ( 214) |
| 8720 非控制權益                 |           | (\$ 4,291) ( 4)     | (\$ 904) ( 1)       |
| 每股虧損 六(二十四)                |           |                     |                     |
| 9750 基本每股虧損                |           | (\$ 3.95)           | (\$ 4.60)           |

董事長：王光祥



後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



隴華電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註     | 歸屬         | 於          | 母         | 公         | 司                 | 業            | 主        | 之          | 權         | 益          |   |       |   |   |   |   |
|--------|------------|------------|-----------|-----------|-------------------|--------------|----------|------------|-----------|------------|---|-------|---|---|---|---|
|        | 保          | 留          | 盈         | 餘         | 盈                 | 餘            | 損        | 差          | 額         | 總          | 計 | 非控制權益 | 權 | 益 | 總 | 額 |
|        | 資本公積－發行溢價  | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積    | 待彌補虧損     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |              |          |            |           |            |   |       |   |   |   |   |
|        | \$ 340,250 | \$ 170,205 | \$ -      | \$ 25,322 | \$ 5,671          | (\$ 325,542) | \$ -     | \$ 215,906 | (\$ 67)   | \$ 215,839 |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | ( 170,041)   | -        | ( 170,041) | ( 881)    | ( 170,922) |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | -            | ( 193)   | ( 193)     | ( 23)     | ( 216)     |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | ( 170,041)   | ( 193)   | ( 170,234) | ( 904)    | ( 171,138) |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | ( 5,671)          | 5,671        | -        | -          | -         | -          |   |       |   |   |   |   |
| 六(十四)  | 145,000    | 94,330     | -         | -         | -                 | -            | -        | 239,330    | -         | 239,330    |   |       |   |   |   |   |
| 六(二十五) | -          | -          | 8,575     | -         | -                 | -            | -        | 8,575      | 1,773     | 10,348     |   |       |   |   |   |   |
|        | \$ 485,250 | \$ 264,535 | \$ 8,575  | \$ 25,322 | \$ -              | (\$ 489,912) | (\$ 193) | \$ 293,577 | \$ 802    | \$ 294,379 |   |       |   |   |   |   |
|        | \$ 485,250 | \$ 264,535 | \$ 8,575  | \$ 25,322 | \$ -              | (\$ 489,912) | (\$ 193) | \$ 293,577 | \$ 802    | \$ 294,379 |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | ( 194,560)   | -        | ( 194,560) | ( 4,382)  | ( 198,942) |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | -            | 427      | 427        | 91        | 518        |   |       |   |   |   |   |
|        | -          | -          | -         | -         | -                 | ( 194,560)   | 427      | ( 194,133) | ( 4,291)  | ( 198,424) |   |       |   |   |   |   |
| 六(十四)  | 47,500     | 85,300     | -         | -         | -                 | -            | -        | 132,800    | -         | 132,800    |   |       |   |   |   |   |
| 六(二十五) | -          | -          | 46,976    | -         | -                 | -            | -        | 46,976     | 16,112    | 63,088     |   |       |   |   |   |   |
|        | \$ 532,750 | \$ 349,835 | \$ 55,551 | \$ 25,322 | \$ -              | (\$ 684,472) | \$ 234   | \$ 279,220 | \$ 12,623 | \$ 291,843 |   |       |   |   |   |   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥



經理人：王雅萱

~26~



會計主管：鄭有政



  
 隴華電子股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註               | 112年1月1日<br>至12月31日 | 111年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |                  |                     |                     |
| 本期稅前淨損           |                  | (\$ 198,942)        | (\$ 170,922)        |
| 調整項目             |                  |                     |                     |
| 收益費損項目           |                  |                     |                     |
| 折舊費用             | 六(七)(八)<br>(二十二) | 94,145              | 95,530              |
| 攤銷費用             | 六(二十二)           | 15                  | 288                 |
| 利息費用             | 六(二十一)           | 13,249              | 8,454               |
| 利息收入             | 六(十八)            | ( 1,903 )           | ( 169 )             |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | 六(二十)            | -                   | ( 113 )             |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 |                  |                     |                     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動   |                  |                     |                     |
| 應收帳款             |                  | ( 14,838 )          | ( 15,466 )          |
| 其他應收款            |                  | 275                 | 3,263               |
| 存貨               |                  | ( 28,543 )          | ( 2,650 )           |
| 預付款項             |                  | ( 13,133 )          | ( 4,113 )           |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |                  |                     |                     |
| 合約負債—流動          |                  | 11,750              | ( 229 )             |
| 應付票據             |                  | 281                 | ( 1 )               |
| 應付帳款             |                  | 2,209               | 1,642               |
| 其他應付款            |                  | 13,208              | 4,075               |
| 其他流動負債-其他        |                  | 11,953              | ( 386 )             |
| 營運產生之現金流出        |                  | ( 110,274 )         | ( 80,797 )          |
| 收取之利息            |                  | 1,903               | 169                 |
| 支付之利息            |                  | ( 13,249 )          | ( 8,454 )           |
| 支付之所得稅           |                  | ( 94 )              | ( 5 )               |
| 退還之所得稅           |                  | 2                   | 12                  |
| 營業活動之淨現金流出       |                  | ( 121,712 )         | ( 89,075 )          |
| <b>投資活動之現金流量</b> |                  |                     |                     |
| 其他金融資產增加         |                  | -                   | ( 12,783 )          |
| 取得不動產、廠房及設備      | 六(二十七)           | ( 4,014 )           | ( 8,189 )           |
| 取得無形資產           |                  | ( 305 )             | -                   |
| 處分不動產、廠房及設備價款    |                  | -                   | 840                 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產增加  |                  | ( 16,147 )          | -                   |
| 其他非流動資產增加        |                  | 1,527               | ( 6,797 )           |
| 投資活動之淨現金流出       |                  | ( 18,939 )          | ( 26,929 )          |
| <b>籌資活動之現金流量</b> |                  |                     |                     |
| 短期借款增加           | 六(二十八)           | 463                 | 9,146               |
| 長期借款本期舉借數        | 六(二十八)           | 122,000             | 85,000              |
| 長期借款本期償還數        | 六(二十八)           | ( 88,907 )          | ( 57,383 )          |
| 租賃本金償還           | 六(二十八)           | ( 74,666 )          | ( 69,554 )          |
| 其他非流動負債減少        |                  | -                   | ( 1,398 )           |
| 現金增資             | 六(十四)            | 132,800             | 239,330             |
| 非控制權益增加          | 六(二十五)           | 63,088              | 10,349              |
| 籌資活動之淨現金流入       |                  | 154,778             | 215,490             |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響  |                  | 427                 | ( 216 )             |
| 本期現金及約當現金增加數     |                  | 14,554              | 99,270              |
| 期初現金及約當現金餘額      |                  | 162,293             | 63,023              |
| 期末現金及約當現金餘額      |                  | \$ 176,847          | \$ 162,293          |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥



經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



### 查核意見

隴華電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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，足以允當表達隴華電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與優視訊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，對隴華電子股份有限公司民國 112 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。

隴華電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### 不動產、廠房及設備與使用權資產之減損評估

#### 事項說明

有關不動產、廠房及設備與使用權資產及非金融資產減損之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十三)、(十四)及(十六)；不動產、廠房及設備與使用權資產減損之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(三)；不動產、廠房及設備與使用權資產會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(八)及六(九)。

隴華電子股份有限公司針對不動產、廠房及設備與使用權資產係以使用價值估計其可回收金額，並作為減損評估之依據。因使用價值之評估過程中涉及管理階

層之判斷，任何由於經濟狀況之變遷或公司策略所帶來之估計改變均可能在未來造成減損，因此本會計師將不動產、廠房及設備與使用權資產之減損評估列為查核中最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括與歷史結果及產業資訊比較以評估預估營收、毛利及費用變動之合理性。
2. 取得隴華電子股份有限公司委託專家出具之減損評估報告，檢視並評估採用估價方法與其所屬產業及環境之合理性、未來現金流量之估計流程、折現率與現金產生單位資金成本假設，並將評價模型所列未來年度之現金流量與管理階層所提出之營運計畫作比較，並評估減損金額之合理性。

## **銷售收入之存在性**

### **事項說明**

收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十三)；營業收入會計項目說明，請詳個體財務報告附註六(十八)。

隴華電子股份有限公司持續拓展海事寬頻業務新事業，其中衛星軟硬體及流量收入占整體營收比重高，故本會計師將銷售收入之存在性列為查核中最為重要事項之一。

### **因應之查核程序**

本會計師已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 評估及測試銷貨交易內部控制流程是否按照公司所訂之內部控制制度運行。
2. 檢視銷貨對象相關產業背景等資訊。
3. 取得並抽樣核對本年度銷貨對象之營業收入交易相關憑證。

### **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隴華電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算隴華電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

隴華電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對隴華電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使隴華電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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隴華電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（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. 對於隴華電子股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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中華民國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，決定對隴華電子股份有限公司民國112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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林柏全 林柏全

會計師

翁世榮 翁世榮



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 8 日

  
龍華電子股份有限公司  
個體資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                  |          | 附註 | 112 年 12 月 31 日 | %   | 111 年 12 月 31 日 | %       |     |
|-------|------------------|----------|----|-----------------|-----|-----------------|---------|-----|
|       |                  |          |    | 金 額             |     | 金 額             |         |     |
| 流動資產  |                  |          |    |                 |     |                 |         |     |
| 1100  | 現金及約當現金          | 六(一)     | \$ | 136,555         | 21  | \$              | 153,906 | 28  |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 六(二)及八   |    | 46,958          | 8   | -               | -       |     |
| 1170  | 應收帳款淨額           | 六(三)     |    | 6,957           | 1   | 12,473          | 2       |     |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額       | 七        |    | 579             | -   | -               | -       |     |
| 1200  | 其他應收款            | 七        |    | 1,484           | -   | 60              | -       |     |
| 1220  | 本期所得稅資產          |          |    | 99              | -   | 7               | -       |     |
| 130X  | 存貨               | 六(四)及八   |    | 10,917          | 2   | 5,282           | 1       |     |
| 1410  | 預付款項             | 七        |    | 27,343          | 4   | 9,335           | 2       |     |
| 1476  | 其他金融資產－流動        | 六(六)及八   |    | -               | -   | 30,816          | 6       |     |
| 11XX  | 流動資產合計           |          |    | 230,892         | 36  | 211,879         | 39      |     |
| 非流動資產 |                  |          |    |                 |     |                 |         |     |
| 1550  | 採用權益法之投資         | 六(七)     |    | 38,890          | 6   | 6,878           | 1       |     |
| 1600  | 不動產、廠房及設備        | 六(八)及八   |    | 220,341         | 34  | 211,315         | 39      |     |
| 1755  | 使用權資產            | 六(九)及七   |    | 139,429         | 22  | 94,659          | 18      |     |
| 1990  | 其他非流動資產－其他       | 六(十)、七及八 |    | 10,631          | 2   | 17,879          | 3       |     |
| 15XX  | 非流動資產合計          |          |    | 409,291         | 64  | 330,731         | 61      |     |
| 1XXX  | 資產總計             |          | \$ | 640,183         | 100 | \$              | 542,610 | 100 |

(續次頁)

  
 隴華電子股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益          |                 | 附註      | 112 年 12 月 31 日 |                    | 111 年 12 月 31 日 |                    |
|----------------|-----------------|---------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
|                |                 |         | 金               | 額 %                | 金               | 額 %                |
| <b>流動負債</b>    |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 2100           | 短期借款            | 六(十一)及八 | \$              | 39,943 6           | \$              | 39,480 7           |
| 2130           | 合約負債—流動         | 六(十八)   |                 | 7,331 1            |                 | 613 -              |
| 2150           | 應付票據            |         |                 | 1,320 -            |                 | 1,039 -            |
| 2170           | 應付帳款            |         |                 | 1,723 -            |                 | 2,171 -            |
| 2200           | 其他應付款           | 六(十二)   |                 | 14,320 2           |                 | 8,603 2            |
| 2280           | 租賃負債—流動         | 六(九)及七  |                 | 60,325 10          |                 | 51,627 10          |
| 2320           | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十三)及八 |                 | 80,114 13          |                 | 68,940 13          |
| 2399           | 其他流動負債—其他       | 六(二十)   |                 | 12,412 2           |                 | 674 -              |
| 21XX           | <b>流動負債合計</b>   |         |                 | <u>217,488 34</u>  |                 | <u>173,147 32</u>  |
| <b>非流動負債</b>   |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 2527           | 合約負債—非流動        | 六(十八)   |                 | 6,212 1            |                 | 1,180 -            |
| 2540           | 長期借款            | 六(十三)及八 |                 | 46,703 7           |                 | 24,784 5           |
| 2550           | 負債準備—非流動        |         |                 | 1,826 -            |                 | 1,826 -            |
| 2580           | 租賃負債—非流動        | 六(九)及七  |                 | 88,614 14          |                 | 47,976 9           |
| 2600           | 其他非流動負債         | 七       |                 | 120 -              |                 | 120 -              |
| 25XX           | <b>非流動負債合計</b>  |         |                 | <u>143,475 22</u>  |                 | <u>75,886 14</u>   |
| 2XXX           | <b>負債總計</b>     |         |                 | <u>360,963 56</u>  |                 | <u>249,033 46</u>  |
| <b>權益</b>      |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| <b>股本</b>      |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 3110           | 普通股股本           | 六(十五)   |                 | 532,750 83         |                 | 485,250 89         |
| <b>資本公積</b>    |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 3200           | 資本公積            | 六(十六)   |                 | 405,386 64         |                 | 273,110 50         |
| <b>保留盈餘</b>    |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 3310           | 法定盈餘公積          | 六(十七)   |                 | 25,322 4           |                 | 25,322 5           |
| 3350           | 待彌補虧損           |         | (               | 684,472) ( 107) (  |                 | 489,912) ( 90)     |
| <b>其他權益</b>    |                 |         |                 |                    |                 |                    |
| 3400           | 其他權益            |         |                 | 234 -              |                 | ( 193) -           |
| 3XXX           | <b>權益總計</b>     |         |                 | <u>279,220 44</u>  |                 | <u>293,577 54</u>  |
| <b>重大之災害損失</b> |                 |         |                 |                    |                 |                    |
|                | 重大之期後事項         | 十       |                 |                    |                 |                    |
| 3X2X           | <b>負債及權益總計</b>  | 十一      | \$              | <u>640,183 100</u> | \$              | <u>542,610 100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥



經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



  
 隴華電子股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                            | 附註          | 112 年 度<br>金 額 %    | 111 年 度<br>金 額 %    |
|-------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 4000 營業收入                     | 六(十八)及七     | \$ 34,748 100       | \$ 35,139 100       |
| 5000 營業成本                     | 六(四)(二十三)及七 | ( 157,114) ( 452)   | ( 142,207) ( 405)   |
| 5900 營業毛損                     |             | ( 122,366) ( 352)   | ( 107,068) ( 305)   |
| 營業費用                          | 六(二十三)      |                     |                     |
| 6100 推銷費用                     |             | ( 18,165) ( 52)     | ( 15,251) ( 43)     |
| 6200 管理費用                     |             | ( 26,430) ( 76)     | ( 23,912) ( 68)     |
| 6300 研究發展費用                   |             | ( 6,500) ( 19)      | ( 4,596) ( 13)      |
| 6000 營業費用合計                   |             | ( 51,095) ( 147)    | ( 43,759) ( 124)    |
| 6900 營業損失                     |             | ( 173,461) ( 499)   | ( 150,827) ( 429)   |
| 營業外收入及支出                      |             |                     |                     |
| 7100 利息收入                     | 六(十九)       | 1,765 5             | 166 -               |
| 7010 其他收入                     | 六(二十)及七     | 4,770 14            | 14,239 41           |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十一)      | 911 2               | ( 10,062) ( 29)     |
| 7050 財務成本                     | 六(二十二)及七    | ( 13,154) ( 38)     | ( 8,454) ( 24)      |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(七)        | ( 15,391) ( 44)     | ( 15,103) ( 43)     |
| 7000 營業外收入及支出合計               |             | ( 21,099) ( 61)     | ( 19,214) ( 55)     |
| 7900 稅前淨損                     |             | ( 194,560) ( 560)   | ( 170,041) ( 484)   |
| 7950 所得稅費用                    | 六(二十四)      | - -                 | - -                 |
| 8200 本期淨損                     |             | (\$ 194,560) ( 560) | (\$ 170,041) ( 484) |
| <b>其他綜合損益(淨額)</b>             |             |                     |                     |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b>          |             |                     |                     |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額        | 六(七)        | \$ 427 1            | (\$ 193) -          |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額          |             | 427 1               | ( 193) -            |
| 8300 其他綜合損益(淨額)               |             | \$ 427 1            | (\$ 193) -          |
| 8500 本期綜合損益總額                 |             | (\$ 194,133) ( 559) | (\$ 170,234) ( 484) |
| 每股虧損                          | 六(二十五)      |                     |                     |
| 9750 基本每股虧損                   |             | (\$ 3.95)           | (\$ 4.60)           |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥



經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



  
隴華電子股份有限公司  
個體權益變動表  
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                   |       | 保 留 盈 餘    |            |             |             |           | 國 外 營 運 機 構<br>財 務 報 表 換 算<br>之 兌 換 差 額 |           |             |
|-------------------|-------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------------------------|-----------|-------------|
|                   |       | 資 本 公 積 一  |            |             |             |           | 權 益 總 額                                 |           |             |
| 附                 | 註     | 普 通 股 股 本  | 發 行 溢 價    | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 待 彌 補 虧 損 |                                         |           |             |
| <u>111 年 度</u>    |       |            |            |             |             |           |                                         |           |             |
| 111 年 1 月 1 日餘額   |       | \$ 340,250 | \$ 170,205 | \$ -        | \$ 25,322   | \$ 5,671  | (\$ 325,542 )                           | \$ -      | \$ 215,906  |
| 本期淨損              |       | -          | -          | -           | -           | -         | ( 170,041 )                             | -         | ( 170,041 ) |
| 本期其他綜合損益          | 六(七)  | -          | -          | -           | -           | -         | -                                       | ( 193 )   | ( 193 )     |
| 本期綜合損益總額          |       | -          | -          | -           | -           | -         | ( 170,041 )                             | ( 193 )   | ( 170,234 ) |
| 110 年度盈餘指撥及分配：    |       |            |            |             |             |           |                                         |           |             |
| 特別盈餘公積迴轉          |       | -          | -          | -           | -           | ( 5,671 ) | 5,671                                   | -         | -           |
| 現金增資              | 六(十五) | 145,000    | 94,330     | -           | -           | -         | -                                       | -         | 239,330     |
| 對子公司所有權權益變動       | 六(七)  | -          | -          | 8,575       | -           | -         | -                                       | -         | 8,575       |
| 111 年 12 月 31 日餘額 |       | \$ 485,250 | \$ 264,535 | \$ 8,575    | \$ 25,322   | \$ -      | (\$ 489,912 )                           | (\$ 193 ) | \$ 293,577  |
| <u>112 年 度</u>    |       |            |            |             |             |           |                                         |           |             |
| 112 年 1 月 1 日餘額   |       | \$ 485,250 | \$ 264,535 | \$ 8,575    | \$ 25,322   | \$ -      | (\$ 489,912 )                           | (\$ 193 ) | \$ 293,577  |
| 本期淨損              |       | -          | -          | -           | -           | -         | ( 194,560 )                             | -         | ( 194,560 ) |
| 本期其他綜合損益          | 六(七)  | -          | -          | -           | -           | -         | -                                       | 427       | 427         |
| 本期綜合損益總額          |       | -          | -          | -           | -           | -         | ( 194,560 )                             | 427       | ( 194,133 ) |
| 現金增資              | 六(十五) | 47,500     | 85,300     | -           | -           | -         | -                                       | -         | 132,800     |
| 對子公司所有權權益變動       | 六(七)  | -          | -          | 46,976      | -           | -         | -                                       | -         | 46,976      |
| 112 年 12 月 31 日餘額 |       | \$ 532,750 | \$ 349,835 | \$ 55,551   | \$ 25,322   | \$ -      | (\$ 684,472 )                           | \$ 234    | \$ 279,220  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥



經理人：王雅萱



會計主管：鄭有政



  
 隴華電子股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

|                              | 附註               | 111 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 110 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|------------------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>             |                  |                              |                              |
| 本期稅前淨損                       |                  | (\$ 194,560)                 | (\$ 170,041)                 |
| 調整項目                         |                  |                              |                              |
| 收益費損項目                       |                  |                              |                              |
| 折舊費用                         | 六(八)(九)<br>(二十三) | 94,145                       | 95,530                       |
| 攤銷費用                         | 六(二十三)           | -                            | 288                          |
| 利息收入                         | 六(十九)            | ( 1,765 )                    | ( 166 )                      |
| 利息費用                         | 六(二十二)           | 13,154                       | 8,454                        |
| 處分不動產、廠房及設備利益                | 六(二十一)           | -                            | ( 113 )                      |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資<br>損失之份額 | 六(七)             | 15,390                       | 15,103                       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數             |                  |                              |                              |
| 與營業活動相關之資產之淨變動               |                  |                              |                              |
| 應收帳款                         |                  | 5,516                        | ( 10,750 )                   |
| 應收帳款-關係人                     | (                | 579 )                        | -                            |
| 其他應收款                        | (                | 1,424 )                      | 3,491                        |
| 存貨                           | (                | 27,310 )                     | ( 1,705 )                    |
| 預付款項                         | (                | 17,319 )                     | ( 5,513 )                    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動               |                  |                              |                              |
| 合約負債-流動                      |                  | 11,750                       | ( 229 )                      |
| 應付票據                         |                  | 281                          | ( 1 )                        |
| 應付帳款                         | (                | 448 )                        | 396                          |
| 其他應付款                        |                  | 12,499                       | 617                          |
| 其他流動負債-其他                    |                  | 11,738                       | ( 600 )                      |
| 營運產生之現金流出                    | (                | 78,932 )                     | ( 65,239 )                   |
| 收取之利息                        |                  | 1,765                        | 166                          |
| 支付之利息                        | (                | 13,154 )                     | ( 8,454 )                    |
| 支付之所得稅                       | (                | 94 )                         | ( 5 )                        |
| 退還之所得稅                       |                  | 2                            | 12                           |
| 營業活動之淨現金流出                   | (                | 90,413 )                     | ( 73,520 )                   |
| <b>投資活動之現金流量</b>             |                  |                              |                              |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產              | 六(二)             | ( 16,142 )                   | -                            |
| 取得不動產、廠房及設備                  | 六(二十七)           | ( 4,014 )                    | ( 8,189 )                    |
| 處分不動產、廠房及設備價款                |                  | -                            | 840                          |
| 取得採用權益法之投資                   | 六(七)             | -                            | ( 14,050 )                   |
| 其他金融資產增加                     |                  | -                            | ( 12,783 )                   |
| 存出保證金減少(增加)                  |                  | 1,528                        | ( 6,782 )                    |
| 投資活動之淨現金流出                   | (                | 18,628 )                     | ( 40,964 )                   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>             |                  |                              |                              |
| 短期借款增加(減少)                   | 六(二十八)           | 463                          | 9,146                        |
| 長期借款本期舉借數                    | 六(二十八)           | 122,000                      | 85,000                       |
| 長期借款本期償還數                    | 六(二十八)           | ( 88,907 )                   | ( 57,383 )                   |
| 租賃本金償還                       | 六(二十八)           | ( 74,666 )                   | ( 69,554 )                   |
| 現金增資                         | 六(十五)            | 132,800                      | 239,330                      |
| 籌資活動之淨現金流入                   |                  | 91,690                       | 206,539                      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數             | (                | 17,351 )                     | 92,055                       |
| 期初現金及約當現金餘額                  |                  | 153,906                      | 61,851                       |
| 期末現金及約當現金餘額                  |                  | \$ 136,555                   | \$ 153,906                   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王光祥

經理人：王雅萱

會計主管：鄭有政

## 109 年至 112 年私募現金增資發行普通股執行情形彙總

| 年度  | 股東會<br>通過日期 | 私募額度<br>(股) | 已使用額度<br>(股) | 未使用額度<br>(股) | 備註        |
|-----|-------------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 109 | 109.09.03   | 12,000,000  | 9,025,000    | 2,975,000    | 未使用額度不續辦理 |
| 110 | 110.07.29   | 20,000,000  | 7,000,000    | 13,000,000   | 未使用額度不續辦理 |
| 111 | 111.06.17   | 20,000,000  | 14,500,000   | 5,500,000    | 未使用額度不續辦理 |
| 112 | 112.06.29   | 15,000,000  | 7,750,000    | 7,250,000    | 未使用額度不續辦理 |

## 112 年度第一次私募現金增資發行普通股執行情形

| 項 目                            | 股東會決議日期：112年06月29日<br>數額：不超過15,000,000股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |      |           |              |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----------|--------------|
| 私募有價證券<br>種類                   | 普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |      |           |              |
| 股東會通過日<br>期與數額                 | 本公司於112年6月29日股東常會決議通過依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股額度15,000,000股為限，每股面額新台幣10元整，並得於一年內分5次募集發行辦理。                                                                                                                                                                                                                                                          |      |      |           |              |
| 價格訂定之依<br>據及合理性                | <p>本次私募發行普通股以112年9月14日為定價日，依據本公司112年6月29日股東常會決議私募參考價格之計算標準，係以下列二基準計算價格較高者訂定之：</p> <p>A. 定價日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>依據前項說明計算結果，本次私募每股價格以定價日前三十營業日普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價36.35元為參考價格，擬訂本次私募價格為29.1元(不低於參考價格之8成)。預計募集金額為新台幣93,120,000元。</p> |      |      |           |              |
| 特定選擇之<br>方式(擬於本<br>次股東會追<br>認) | 本次募集普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證(一)字第0910003455號函令規定之特定人為限。                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |      |           |              |
| 辦理私募之必<br>要理由                  | 本公司為充實營運資金、改善財務結構及增加投資內容，本次擬發行私募普通股3,200,000股，每股面額新台幣10元整。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |      |           |              |
| 價款繳納完成<br>日期                   | 未執行。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |      |           |              |
| 應募人資料                          | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資格條件 | 認購數量 | 與公司<br>關係 | 參與公司<br>經營情形 |
|                                | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -    | -    | -         | -            |

### 112 年度第二次私募現金增資發行普通股執行情形

| 項 目                | <p style="text-align: center;">股東會決議日期：112年06月29日</p> <p style="text-align: center;">數額：不超過15,000,000股</p>                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------|----------|
| 私募有價證券種類           | 普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |             |       |          |
| 股東會通過日期與數額         | 本公司於112年6月29日股東常會決議通過依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股額度15,000,000股為限，每股面額新台幣10元整，並得於一年內分5次募集發行辦理。                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |             |       |          |
| 價格訂定之依據及合理性        | <p>本次私募發行普通股以112年9月26日為定價日，依據本公司112年6月29日股東常會決議私募參考價格之計算標準，係以下列二基準計算價格較高者訂定之：</p> <p>C.定價日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>D.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>依據前項說明計算結果，本次私募每股價格以定價日前三十個營業日普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價33.76元為參考價格，擬訂本次私募價格為27.02元(不低於參考價格之8成)。預計募集金額為新台幣67,550,000元。</p> |                   |             |       |          |
| 特定選擇之方式（擬於本次股東會追認） | 本次募集普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日（91）台財證（一）字第0910003455號函令規定之特定人為限。                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |             |       |          |
| 辦理私募之必要理由          | 本公司為充實營運資金、改善財務結構及增加投資內容，本次擬發行私募普通股2,500,000股，每股面額新台幣10元整。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 價款繳納完成日期           | 112年09月28日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 應募人資料              | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資格條件              | 認購數量        | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
|                    | 欣慶投資開發股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 符合證交法第 43 條之 6 規定 | 2,500,000 股 | 本公司董事 | 尚無       |

### 112 年度第三次私募現金增資發行普通股執行情形

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |             |       |          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------|----------|
| 項 目                | <p style="text-align: center;">股東會決議日期：112年06月29日</p> <p style="text-align: center;">數額：不超過15,000,000股</p>                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 私募有價證券種類           | 普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |             |       |          |
| 股東會通過日期與數額         | <p>本公司於112年6月29日股東常會決議通過依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股額度15,000,000股為限，每股面額新台幣10元整，並得於一年內分5次募集發行辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                   |                   |             |       |          |
| 價格訂定之依據及合理性        | <p>本次私募發行普通股以112年12月25日為定價日，依據本公司112年6月29日股東常會決議私募參考價格之計算標準，係以下列二基準計算價格較高者訂定之：</p> <p>A.定價日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>B.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>依據前項說明計算結果，本次私募每股價格以定價日前三十營業日普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價30.91元為參考價格，擬訂本次私募價格為29.00元(不低於參考價格之8成)。預計募集金額為新台幣65,250,000元。</p> |                   |             |       |          |
| 特定選擇之方式（擬於本次股東會追認） | <p>本次募集普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日（91）台財證（一）字第0910003455號函令規定之特定人為限。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |             |       |          |
| 辦理私募之必要理由          | <p>本公司為充實營運資金、改善財務結構及增加投資內容本次擬發行私募普通股2,250,000股，每股面額新台幣10元整</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |             |       |          |
| 價款繳納完成日期           | 112年12月29日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 應募人資料              | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資格條件              | 認購數量        | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
|                    | 欣慶投資開發股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 符合證交法第 43 條之 6 規定 | 2,250,000 股 | 本公司董事 | 尚無       |

### 112 年度第四次私募現金增資發行普通股執行情形

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |             |       |          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------|----------|
| 項 目                | <p style="text-align: center;">股東會決議日期：112年06月29日</p> <p style="text-align: center;">數額：不超過15,000,000股</p>                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 私募有價證券種類           | 普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |             |       |          |
| 股東會通過日期與數額         | <p>本公司於112年6月29日股東常會決議通過依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股額度15,000,000股為限，每股面額新台幣10元整，並得於一年內分5次募集發行辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                   |                   |             |       |          |
| 價格訂定之依據及合理性        | <p>本次私募發行普通股以113年03月28日為定價日，依據本公司112年6月29日股東常會決議私募參考價格之計算標準，係以下列二基準計算價格較高者訂定之：</p> <p>A.定價日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>B.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>依據前項說明計算結果，本次私募每股價格以定價日前三十營業日普通股收盤價之簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價29.98元為參考價格，擬訂本次私募價格為25.00元(不低於參考價格之8成)。預計募集金額為新台幣75,000,000元。</p> |                   |             |       |          |
| 特定選擇之方式（擬於本次股東會追認） | <p>本次募集普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日（91）台財證（一）字第0910003455號函令規定之特定人為限。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |             |       |          |
| 辦理私募之必要理由          | <p>本公司為充實營運資金、改善財務結構及增加投資內容，本次擬發行私募普通股3,000,000股，每股面額新台幣10元整。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |             |       |          |
| 價款繳納完成日期           | 113年03月29日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |             |       |          |
| 應募人資料              | 私募對象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資格條件              | 認購數量        | 與公司關係 | 參與公司經營情形 |
|                    | 王光祥                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 符合證交法第 43 條之 6 規定 | 3,000,000 股 | 本公司董事 | 公司董事長    |

# 隴華電子股份有限公司

## 「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

| 修正條文                                                                                                        | 現行條文                                                                                            | 說明           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 8-4 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布 <u>於當日</u> 延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集，前述所稱全體董事者，以實際在任者計算之。 | 8-4 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集，前述所稱全體董事者，以實際在任者計算之。 | 依法修訂         |
| 11-4 董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第二項規定。                                                   | 無                                                                                               | 依法修訂         |
| 17-0 附則<br>17-6 本議事規範之訂定及修正已於民國 113 年 03 月 28 日經本公司董事會通過。                                                   | 17-0 附則<br>(前略)                                                                                 | 配合實際需求<br>修改 |

# 隴華電子股份有限公司

## 「資金貸與他人作業程序」

### 修訂前後條文對照表

| 修正條文                                                                                                     | 現行條文                                                                           | 說明                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 3-0 資金貸與總額及個別對象之限額<br>本公司資金貸與之總額不得超過本公司淨值百分之四十。                                                          | 3-0 資金貸與總額及個別對象之限額。                                                            | 依證交所函文修改，增訂屬業務往來者資金貸與總額之限額標準。 |
| 3-1 本公司資金貸與情形屬2-1 者，個別貸與金額(指累計餘額)不得超過資金貸與前十二個月之業務往來總金額(所稱業務往來，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高)，該項資金貸與總額亦不得超過本公司淨值的百分之十為限。 | 3-1 本公司資金貸與情形屬2-1 者，個別貸與金額(指累計餘額)不得超過資金貸與前十二個月之業務往來總金額(所稱業務往來，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高)。 | 依證交所函文修改，增訂屬業務往來者資金貸與總額之限額標準。 |
| 11-0 其他<br>中華民國 113 年 03 月 14 日經董事會通過修改，113 年 06 月 25 日經股東會決議通過修改。                                       | 11-0 其他<br>(前略)                                                                | 配合實際需求修改                      |

附件七

隴華電子股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選名單

| 候選人類別 | 姓名                    | 學歷                | 經歷          | 現職             | 持有股數      |
|-------|-----------------------|-------------------|-------------|----------------|-----------|
| 董事    | 王光祥                   | 國立臺灣海洋大學名譽博士      | 中華民國總統府顧問   | 隴華電子股份有限公司董事長  | 7,851,466 |
| 董事    | 仲華投資股份有限公司<br>代表人：林坤銘 | 國立臺灣大學電機工程學系      | 德勝科技公司董事長   | 德勝科技股份有限公司董事長  | 1,680,000 |
| 董事    | 仲華投資股份有限公司<br>代表人：李焰彰 | 淡江大學財務金融碩士        | 眾信聯合會計師事務所  | 山圓建設股份有限公司副董事長 |           |
| 董事    | 仲華投資股份有限公司<br>代表人：王雅麟 | 美國南加大都市計畫系碩士      | 台北市建築開發公會理事 | 三圓建設股份有限公司董事長  |           |
| 董事    | 仲華投資股份有限公司<br>代表人：王雅萱 | 台大-復旦 EMBA 碩士     | 野村證券        | 隴華電子股份有限公司總經理  |           |
| 獨立董事  | 董清銓                   | 國立交通大學管理科學研究所     | 承啟科技(股)總經理  | 德勝科技股份有限公司董事   | 0         |
| 獨立董事  | 陸醒華                   | 國立台灣師範大學工學碩士      | 靖天集團總裁      | 靖天電視台董事長       | 0         |
| 獨立董事  | 李蜀平                   | 國立屏東科技大學食品科學系農學博士 | 行政院政務顧問     | 平廷實業有限公司董事長    | 0         |
| 獨立董事  | 魏芸婷                   | 淡江大學財務金融學系        | 中業股份有限公司經理  | 尚德資訊企業有限公司總經理  | 0         |

隴華電子股份有限公司  
113 年股東常會新任董事競業內容

| 職稱 | 候選人姓名 | 兼任其他公司之職務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 王光祥   | <p>擔任董事長職位：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-大同(股)公司</li> <li>-山圓建設(股)公司</li> <li>-三圓投資事業(股)公司</li> <li>-三圓創業投資(股)公司</li> <li>-三鈺生物科技(股)公司</li> <li>-Eontronics International Co.,Ltd.</li> <li>-臺北工業(股)公司</li> <li>-大同智能(股)公司</li> <li>-尚新能源股份有限公司</li> <li>-耀陽能源股份有限公司</li> <li>-挺新能源股份有限公司</li> <li>-智新能源股份有限公司</li> <li>-桐新能源股份有限公司</li> <li>-桐光能源股份有限公司</li> <li>-創世能股份有限公司</li> <li>-大糖能源(股)公司</li> </ul> <p>擔任董事職位：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-尚志資產開發(股)公司</li> <li>-志生不動產(股)公司</li> <li>-福華電子(股)公司</li> <li>-福華智能(股)公司</li> <li>-三圓建設(股)公司</li> <li>-美的國際生技股份有限公司</li> <li>-三盟建設(股)公司</li> <li>-久圓實業(股)公司</li> <li>-龍麟建設(股)公司</li> <li>-華助工程(股)公司</li> <li>-國光媒體(股)公司</li> <li>-德勝科技(股)公司</li> <li>-首席創業投資(股)公司</li> <li>-首席財務管理顧問(股)公司</li> <li>-首創投資(股)公司</li> <li>-奇詣科技(股)公司</li> </ul> |

|    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                      | -誠泰電子(吳江)有限公司<br>-青島連盛實業有限公司                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 董事 | 仲華投資(股)公司<br>代表人：林坤銘 | 擔任董事長職位：<br>-德勝科技(股)公司<br>-首席創業投資(股)公司<br>-首創投資(股)公司<br>-首席財務管理顧問(股)公司<br>-奇詣科技(股)公司<br>-盧比鐵克科技(北京)有限公司<br><br>擔任董事職位：<br>-寶德科技(股)公司<br>-永洋科技(股)公司<br>-中國石油化學工業開發(股)公司<br>-得利影視(股)公司<br>-慧宇投資(股)公司<br>-沅澧創業投資(股)公司<br>-三圓創業投資(股)公司<br>-泰緯生命科技(股)公司<br><br>擔任獨立董事職位：<br>-神基投資控股(股)公司獨立董事 |
| 董事 | 仲華投資(股)公司<br>代表人：李焰彰 | 山圓建設(股)公司副董事長<br><br>擔任董事職位：<br>-山圓建設(股)公司<br>-新星實業(股)公司<br>-康巨科技(股)公司<br>-國光汽車客運(股)公司<br>-三圓建設(股)公司<br>-志生不動產(股)公司<br>-台北工業(股)公司<br>-大同醫護(股)公司                                                                                                                                         |
| 董事 | 仲華投資(股)公司<br>代表人：王雅麟 | 擔任董事長職位：<br>-羅得投資(股)公司<br>-康巨科投(股)公司<br>-競殿投資(股)公司<br>-新星實業(股)公司<br>-國光媒體(股)公司<br>-三圓建設(股)公司                                                                                                                                                                                            |

|    |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                              | <p>擔任董事職位：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-山圓建設(股)公司</li> <li>-三盟建設(股)公司</li> <li>-久圓實業(股)公司</li> <li>-龍麟建設(股)公司</li> <li>-源利工程(股)公司</li> <li>-華助工程(股)公司</li> <li>-三圓投資事業(股)公司</li> <li>-三麗投資(股)公司</li> <li>-國光汽車客運(股)公司</li> <li>-三圓創業投資(股)公司</li> <li>-樹林秀泰廣場(股)公司</li> <li>-盛星動力資訊科技(股)公司</li> <li>-統能國際(股)公司</li> <li>-青島連盛實業有限公司</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 董事 | <p>仲華投資(股)公司<br/>代表人：王雅萱</p> | <p>擔任董事長職位：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-國光汽車客運(股)公司</li> <li>-國光投資管理顧問(股)公司</li> <li>-國光商行(股)公司</li> <li>-臺灣智慧卡(股)公司</li> <li>-優視訊科技(股)公司</li> <li>-久圓實業(股)公司</li> <li>-狄衛現代藝術(股)公司</li> <li>-誠泰電子(吳江) 有限公司</li> <li>-盛星動力資訊科技(股)公司</li> </ul> <p>擔任董事職位：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-龍麟建設(股)公司</li> <li>-三雅投資(股)公司</li> <li>-仲華投資(股)公司</li> <li>-欣慶投資開發(股)公司</li> <li>-羅得投資(股)公司</li> <li>-競殿投資(股)公司</li> <li>-新星實業(股)公司</li> <li>-隴華電子(股)公司</li> <li>-秀泰人文(股)公司</li> <li>-三鈺生物科技(股)公司</li> <li>-青島連盛實業有限公司</li> <li>-成運汽車製造(股)公司</li> <li>-三圓建設(股)公司</li> <li>-寶德科技(股)公司</li> </ul> |

|      |     |                                                                                                                                                                            |
|------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |     | -山圓建設(股)公司<br>-國光威樂假期旅行社(股)公司<br>-艾瑪車輛物資(股)公司<br><br>擔任總經理職位：<br>-隴華電子(股)公司<br>-三鈺生物科技(股)公司<br>-誠泰電子(吳江) 有限公司<br>-青島連盛實業有限公司<br><br>擔任獨立董事職位：<br>愛爾達科技(股)公司<br>佳龍科技工程(股)公司 |
| 獨立董事 | 董清銓 | 德勝科技(股)董事<br>全景軟體(股)獨立董事<br>首席創投(股)資深顧問                                                                                                                                    |
| 獨立董事 | 陸醒華 | 擔任董事長職位：<br>-靖天電視台<br>-華洲生技(股)公司<br><br>擔任董事職位：<br>-台灣第一生化科技(股)公司<br>-劍湖山休閒集團<br><br>擔任獨立董事職位：<br>-福懋油脂(股)公司                                                               |
| 獨立董事 | 李蜀平 | 擔任董事長職位：<br>-平廷實業有限公司<br><br>擔任副董事長職位：<br>-三鈺生物科技(股)公司                                                                                                                     |
| 獨立董事 | 魏芸婷 | 德風財稅記帳士事務所負責人<br><br>尚德資訊企業有限公司總經理                                                                                                                                         |