


精成科技股份有限公司
民國 112 年股東常會議事錄

召開方式：實體召開

時間：民國 112 年 6 月 14 日 (星期三) 上午 9 時 30 分

地點：新北市新店區北新路三段 223 號 2 樓 (台北矽谷國際會議中心)

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 296,307,951 股 (含以電子方式出席行使表決權 237,934,750 股)，占本公司已發行股份總數 465,303,000 股 (已扣除公司法 179 條規定無表決權股份 9,000,000 股) 之 63.68%。

出席董事：朱有義董事、邱郁盛董事、賴偉珍董事、盧啟昌獨立董事(審計委員會召集人)、熊宇飛獨立董事，已逾董事席次九席之半數。

列席人員：財會主管翁家玉處長、勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師、法務陳筱蕾經理

主席：朱有義董事(代理)

記錄：翁家玉

宣佈開會：出席及代理出席股東代表股數已逾法定數額，依法由主席宣布開會。

主席致詞：略。

報告事項

- 一、民國 111 年度營業報告：請參閱附件一，敬請 鑑察。
- 二、民國 111 年度審計委員會查核報告：請參閱附件三，敬請 鑑察。
- 三、民國 111 年度員工及董事酬勞分配情形報告：經本公司薪資報酬委員會及董事會決議通過，民國 111 年度員工酬勞為新台幣 (以下同) 37,824,458 元、董事酬勞為 18,912,229 元，全數以現金發放；員工及董事酬勞總額與 111 年度認列費用估計數並無差異，敬請 鑑察。
- 四、其他報告：
 - (一) 本公司買回股份執行情形報告：請參閱附件四。
 - (二) 背書保證情形報告：請參閱附件五。
 - (三) 對大陸地區投資情形報告：請參閱附件六。
 - (四) 民國 111 年度與個別關係人之重大交易事項：無。
 - (五) 修訂董事會議事規範報告：請參閱附件七。
 - (六) 受理股東提案及提名情形報告：公告受理期間及處所後，於受理期間 (112 年 4 月 7 日至 112 年 4 月 17 日) 並無股東向公司提案及提名。
 - (七) 本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

承認、討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：承認民國 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 111 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表請參閱附件一及附件二。

二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會審查出具查核報告書在案。

決議：經票決結果，出席股東表決權數(含以電子方式行使表決權數)之承認權數共計 285,239,057 權，反對權數 50,824 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 11,018,070 權，承認權數占出席股東總表決權數 96.26%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：承認民國 111 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、擬具本公司 111 年度盈餘分派表，請參閱附件八。

二、現金股利之分派計算至元為止(元以下全捨)，未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。

三、現金股利分派基準日及發放等相關事宜，擬提請股東會授權董事長訂定之。

四、股利分派如因流通在外股數總額發生變動，致影響每股可配發金額時，擬請股東會授權董事長調整之。

決議：經票決結果，出席股東表決權數(含以電子方式行使表決權數)之承認權數共計 285,612,329 權，反對權數 52,824 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,642,798 權，承認權數占出席股東總表決權數 96.39%，超過法定數額，本案照案通過。

第三案 (董事會提)

案由：討論本公司股東會議事規則修訂案，提請 決議。

說明：一、依本公司章程第十一條之一規定並參考臺灣證券交易所股份有限公司公告之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂。

二、修訂條文對照表請參閱附件九。

決議：經票決結果，出席股東表決權數(含以電子方式行使表決權數)之贊成權數共計 285,623,029 權，反對權數 52,969 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,631,953 權，贊成權數占出席股東總表決權數 96.39%，超過法定數額，本案照案通過。

第四案 (董事會提)

案由：本公司董事全面改選案，提請 決議。

說明：一、本公司第十七屆董事任期至民國 112 年 6 月 17 日屆滿，依公司法第 195 條之規定，擬提請 112 年股東常會全面改選。

二、擬依公司章程之規定選任董事 9 名，名額含獨立董事 4 名，自選任之日起就任，任期三年；新任董事任期為民國 112 年 6 月 14 日起至 115 年 6 月 13 日止。

三、本公司全體董事之選任採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，董事候選人名單附件十。

選舉結果：主席宣布當選名單如下

職稱	戶號或身分證號	姓名	得票權數
董事	48519	焦佑衡	393,574,122
董事	165458	行行投資有限公司 代表人：邱郁盛	273,323,357
董事	45401	瀚宇博德(股)公司 代表人：楊建輝	273,053,666
董事	45401	瀚宇博德(股)公司 代表人：陳昭如	272,904,944
董事	45401	瀚宇博德(股)公司 代表人：賴偉珍	272,825,611
獨立董事	A102*****	趙元山	271,177,104
獨立董事	R100*****	熊宇飛	269,305,471
獨立董事	Y220*****	陳韻如	270,419,469
獨立董事	1960*****	馮嘉輝	269,585,077

第五案 (董事會提)

案由：討論解除本公司新任董事競業禁止限制案，提請 決議。

說明：一、依公司法第 209 條第 1 項「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」之規定辦理。

二、新選任董事於與本公司所營事業相同或相類似之公司擔任董事或經理人情形，請參閱附件十一。

三、擬請股東會依公司法第 209 條第 1 項規定，許可解除新任董事從事屬於本公司營業範圍內之行為競業禁止之限制，及不行使對前述董事自就任各該同業公司董事或經理人之日起之歸入權行使。

決議：5-1 解除董事焦佑衡先生競業禁止，經扣除股東迴避表決權數 3,986,145 權，出席股東總表決權數(含以電子方式行使表決權數)計 292,321,806 權，贊成權數 281,501,624 權，反對權數 152,595 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,667,587 權，贊成權數占出席股東總表決權數 96.29%，超過法定數額，照案通過。

5-2 解除董事行行投資有限公司代表人邱郁盛先生競業禁止，經扣除股東迴避表決權數 30,000 權，出席股東總表決權數(含以電子方式行使表決權數)計 296,277,951 權，贊成權數 285,444,848 權，反對權數 152,595 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,680,508 權，贊成權數占出席股東總表決權數 96.34%，超過法定數額，照案通過。

5-3 解除董事瀚宇博德(股)公司競業禁止，經扣除股東迴避表決權數 192,815,499 權，出席股東總表決權數(含以電子方式行使表決權數)計 103,492,452 權，贊成權數 92,643,713 權，反對權數 168,231 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,680,508 權，贊成權數占出席股東總表決權數 89.51%，超過法定數額，照案通過。

5-4 解除董事瀚宇博德(股)公司代表人陳昭如女士競業禁止，經扣除股東迴避表決權數 192,815,499 權，出席股東總表決權數(含以電子方式行使表決權數)計 103,492,452 權，贊成權數 92,643,679 權，反對權數 168,235 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,680,538 權，贊成權數占出席股東總表決權數 89.51%，超過法定數額，照案通過。

5-5 解除董事瀚宇博德(股)公司代表人賴偉珍先生競業禁止，經扣除股東迴避表決權數 193,497,899 權，出席股東總表決權數(含以電子方式行使表決權數)計 102,810,052 權，贊成權數 91,961,554 權，反對權數 168,992 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 10,679,506 權，贊成權數占出席股東總表決權數 89.44%，超過法定數額，照案通過。

其他議案及臨時動議：無。

散會：同日上午 10 時 00 分，由主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

附件一

精成科技股份有限公司 民國 111 年度營業報告書



各位股東女士先生們：

首先感謝各位股東對於精成科技長期的支持與愛護。茲謹將民國 111 年度營運成果及民國 112 年度營運計劃報告如下：

一、民國 111 年度營運成果

民國 111 年，新冠疫情造成中國大陸逾 80 座城市封城，運輸、物流、倉儲零售的困難，引發上、下游人貨斷流影響。加上俄烏戰爭、全球通膨升息等變數影響，排擠終端電腦和智慧型手機消費，相關需求反轉趨緩。根據 Garner 發布全球 PC 報告顯示，因經濟大環境下的消費支出減少所致，去年全球 PC 總出貨量為 2.862 億台，年減 16.2%，與新冠疫情爆發前相比出貨量仍有所提高，相較 108 年高出 7%。其中筆記型電腦相對於桌上型電腦降幅更大，全年出貨量下降 19%至 2.24 億台，桌上型電腦表現也僅略好一點，全年下降 7%至 6,130 萬台。筆電市場受全球經濟衰退、通貨膨脹加劇、利率上升等預期心理，導致消費者購買新機的動機不高，且消費者在過去疫情期間也提前購置新 PC 裝置，企業商用 PC 市場同樣受經濟放緩影響，此情況正在惡化，企業正推遲購買新 PC。111 年全球 PC 總出貨量已接近疫情前水準，109~110 年因疫情帶動的強勁需求結束後，整體市場衰退趨勢估將持續到 113 年初，恐使商用市場到 113 年才可望恢復成長。

精成科技在管理方面，積極配合政府防疫，照顧員工健康。產品方面，配合客戶開發導入更高技術適用於高效能與高階電腦的材料，提高高階商用電腦與電競筆電的層次。在應對市場的變化方面，提前部署主材料以確保投產物料充足滿足訂單需求，以及降低原物料調漲衝擊，充份彈性調配產線產能，滿足客戶急單需求。精成科技不僅專注於本業的精進，同時也致力於企業社會責任的實踐。以「講誠信、重承諾」、「視客戶為夥伴」、「專注本業、堅守品質」、「全球視野、國際化經營」、「注重長期穩健與傳承」、「股東價值、員工福祉、社會責任三者並重」、「協同合作」為經營的七大理念。

在新的年度裡，精成科技也將秉持一貫「敬業、忠誠、創新、服務」的經營理念，追求創新及成長，持續提升競爭力，因應環境變化作出對策，迎向新的挑戰，創造獲利，以不負對股東的承諾、回饋股東的期望。

(一)營業計劃實施成果

單位：除每股盈餘為元外，其餘係新台幣仟元

項目	110 年	111 年	差異百分比(%)
營業收入	27,620,922	24,251,053	(12.2)
營業毛利	5,095,229	4,323,091	(15.2)
營業淨利	3,104,015	2,627,020	(15.4)
稅前淨利	3,719,169	3,531,469	(5.0)
合併稅後淨利	2,977,284	2,514,565	(15.5)
母公司淨利	2,891,371	2,472,580	(14.5)
每股盈餘(EPS)	5.79	5.24	

(二)預算執行情形：本公司 111 年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

(三)獲利能力分析

項目		110 年	111 年
財務結構	負債占資產比率(%)	51.17	46.68
償債能力	流動比率(%)	146.85	191.76
	速動比率(%)	107.73	154.02
獲利能力	資產報酬率(%)	9.25	7.59
	股東權益報酬率(%)	18.58	14.59
	純益率(%)	10.78	10.37
	每股盈餘(元)	5.79	5.24

(四)研究發展狀況

本公司研發活動是依據客戶對於新產品開發的要求，進行新材料測試、生產工藝或流程的調整。

1. PCB 事業群研發重點項目是基於 Intel 平台升級及與 5G 晶片結合的可能性，對中損耗/低損耗/超低損耗材料進行開發試用；開發普通材料和低損耗材料混壓之產品量產工藝，以及低損耗生產工藝及參數的確定和優化；開發厚銅板(5 盎司基銅)製程開發，背鑽產品的開發和量產製作，開發高端 NB 板所需的 HDI 工藝和技術；引進等離子除膠工藝並優化高頻 PCB 生產工藝及參數；引進真空塞孔機、陶瓷磨刷機、蝕薄銅機，完成樹脂塞孔、填孔電鍍工藝量產製作，提升超高頻低損耗板、車載板、12 層以上高層板的量產工藝水準，引進 Delta-L 插損測試系統並量產。

2. EMS 事業群著力於新工藝與新技術的開發評估，持續推動生產製程自動化及細緻化作業。如：SMT Type DDR5 DIMM CONN 貼裝與返工返修作業、01005 製程量產導入、fine pitch 零件貼裝技術、IC 引腳共面度自動檢測、鋁基板/銅板/陶瓷板高散熱板材的焊接工藝能力、雷射焊接製程開發與導入、彈簧螺絲自動供料與鎖附設備開發與應用、AOI 人工智能取代人工判定評估與導入、單通道測試改多通道測試節省人力提升效率、機器人自動化測試評估、智能料車導入縮減備料與供料周期、並持續推進系統管理生產流程之軟體程式及系統的開發、升級。
3. 我們持續推動自動化與半自動化，進行技術與製程的精進及開發，期能給予客戶最優良的品質。

(五)其他營運成果

1. 持續接班人計畫，培養優秀儲備幹部，將經驗進行世代交替及推動接班人傳承計畫。
2. PCB 事業群跨廠管理資源整合，除了提升效率、降低成本之外，在人員的部份，接班人計畫的一批優秀儲備幹部，也在跨廠整合中扮演重要的角色。重慶廠、深圳廠充份掌握客戶及市場狀況，配合生產單位高效生產，日本廠開始獲利，馬來西亞廠持續精進，整體表現良好。
3. EMS 事業群持續深耕新轉型領域，在汽車電子及電動工具機領域已經有很好的成績表現。因應美中貿易戰產地轉移及全球佈局，擴大馬來西亞怡保廠產能，持續穩定增長。

二、民國 112 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 秉持「敬業、忠誠、創新、服務」的經營理念，不斷提升產品附加價值，提供客戶更高技術的服務。
2. 股東價值、員工福祉、社會責任三者並重，對於社會、環境的永續發展有所回饋與貢獻。
3. 將新能源汽車、醫療保健、工控類產品及智能類產品開發列為重點，同步開發非主流等邊緣化產品。
4. 開發海外新客戶、新產品，優化客戶及產品結構，提升運營績效。
5. 強化供應鏈，建立穩定的材料供應系統。
6. 遵循法規、法令、強化安全及環境管理體制。

(二)重要產銷政策

1. 產品結構調整

提高車用電子、電動工具機、工業控制、智能家居產品比重，並將開發 AI 伺服器、儲能、醫療保健、智能穿戴等新興領域列產品。以高品質、高技術產品為主軸，持續專業經營光電產品類市場。將開發智慧城市、智慧交通、智能家居、儲能等新興領域列為業務開發重點。

2. 研發計劃

PCB 事業群研發重點項目，主要為厚銅產品(4 盎司)的製程開發及 6ml 鑽嘴的生產條件，另外線路密集型電路板製程改進、電鍍製程重大品質問題改善、防焊塞孔製程改善也都有明顯進步。

PCB 主要是基於 Intel 平台升級及與 5G 晶片結合的可能性，對超低損材料進行開發試用，引進等離子除膠工藝並對高頻 PCB 生產工藝及參數的進一步優化；引進真空塞孔機、陶瓷磨刷機、蝕薄銅機以完成樹脂塞孔、填孔電鍍工藝量產製作；完成長短金手指高端 VGA 卡板的樣品製作；完成背鑽系統參數優化並達量產製作要求；完成 14 層板的樣品及量產製作。此外，完成低損耗/超低損耗材料進行開發試用；開發 core 厚度為 2.5mil 樣品製作；厚銅板(5 盎司基銅)製程開發；基於 Intel 平台升級及降低成本的要求，確定普通材料和低損材料混壓之產品量產工藝；低損耗 PCB 生產工藝及參數的確定和優化；背鑽產品的量產製造。開發高端 NB 板所需的 HDI 工藝和技術；提升 12 層以上高端電競板量產能力。

EMS 事業群將著力於新工藝與新技術的開發評估,並持續推動生產製程自動化及細緻化作業。如：SMT Type DDR5 DIMM CONN 貼裝與返工返修作業、01005 製程量產導入、fine pitch 零件貼裝技術、完善鋁基板/銅板/陶瓷板高散熱板材的焊接工藝能力，開發車載大電流板氣相焊接工藝、L/B 產品後段貼膠/保壓/折彎/熱壓/檢測等導入一體化自動化、reflow 後 hotbar 焊點檢測導入 AVI 設備自動檢測、雷射焊接製程開發與導入、彈簧螺絲自動供料與鎖附設備開發與應用、AOI 人工智能取代人工判定評估與導入、單通道測試改多通道測試節省人力提升效率、智能料車導入縮減備料與供料周期、機器人自動化測試評估、並持續推進系統管理生產流程之軟體程式及系統的開發與升級。

我們持續推動自動化與半自動化，進行技術與製程的精進及開發，期能減少人力需求、降低成本、給予客戶最優良的品質。

3. 人力資源開發

積極推動校企合作延攬人才，鼓勵員工介紹，主動關懷員工進行留才，創造招工優勢。

三、未來公司發展策略

- (一) 強化公司研發及製程能力，佈局明星產品。
- (二) 加強工廠精實管理，推動自動化、改善製程，提昇品質強化生產效率，發揮規模經濟。
- (三) 積極開拓新產品及新客戶，並優化客戶結構，藉此提昇營運績效及發展空間。
- (四) 積極擴增海外產能及開發海外市場，供給客戶需求、佈局全球業務。
- (五) 業務開發方向為因應智能、新能源技術發展而衍生出的相關類型產品。車用電子產品主要以電子控制模塊、傳感器、行車電腦、自動駕駛相關等；智能家居產品以家庭安防監控等為主；儲能類產品以儲能 BMS 為主；AI 智能相關產品以伺服器及工控板等為主。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境的影響

IMF 發布最新《世界經濟展望報告》，112 年成長率預估 2.9%，113 年因中國開放上修為 3.1%。尤其俄羅斯侵略烏克蘭對全球經濟造成負面衝擊，且各國央行採取升息政策抑制高通貨膨脹率亦對經濟活動帶來壓力。故全球經濟未來仍充滿潛在風險，例如俄烏戰爭是否升級、全球融資環境可能收緊致債務持有者還款壓力增高、區域地緣政治緊張情勢可能進一步升溫等。

在後疫情時代，淨零轉型、永續 ESG 與落實數位轉型的重要性將更為提升，ESG 將影響未來企業投資決策。精成科技本著地球公民責任，持續推行 ESG，除秉持本公司經營理念及公司治理外，更重視環境及社會的永續發展，面臨氣候變遷的變化，創造「環保與經濟」雙贏的局面。改善製程達到節電、節水及減少廢氣排放，擴大推行循環經濟、環境變遷風險管理。對於人才的培育，秉持「員工為公司重要資產」的宗旨，加強培育員工自身專業能力及安全衛生教育。

面對外在環境多變，精成科技將持續強化經營體質，不斷精實、改善生產流程，提昇產品附加價值，提供客戶技術含量更高的服務，積極栽培人才、培育人才，以創造利潤回饋股東。

負責人：焦佑衡



經理人：楊建輝/賴偉珍



會計主管：翁家玉



附件二

民國 111 年度合併財務報表及個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 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 11073, Taiwan

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

會計師查核報告

精成科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

精成科技股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達精成科技股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與精成科技股份有限公司及其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，對精成科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對精成科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

精成科技股份有限公司及其子公司主要營業項目為印刷電路板之組裝及產銷，民國 111 年度合併營業收入計新台幣 24,251,053 仟元，本會計師經評估對部分特定客戶之銷貨收入是否真實發生對合併財務報表之影響係屬重大，因此對於民國 111 年度合併財務報告查核係屬重要查核事項，故將此部份客戶銷貨收入真實性列入關鍵查核事項。

針對上述事項，本會計師已就前揭銷貨收入有關銷貨流程之內部控制進行瞭解，並測試攸關內部控制設計與執行之有效性；抽核檢視外部訂單、出貨文件及收款情形等，以確認銷貨收入適當認列，並按交易條件如期收款。

其他事項

精成科技股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估精成科技股份有限公司及其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精成科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

精成科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對精成科技股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



會計師 張 至 誼

張至誼



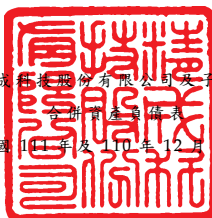
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 100028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100378647 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 7,913,970	23	\$ 4,074,366	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	50,107	-	305,571	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)	629,321	2	521,100	1
1150	應收票據(附註四及十)	532,019	2	485,219	1
1160	應收票據-關係人(附註四、十及二九)	658	-	-	-
1170	應收帳款(附註四及十)	7,063,502	21	8,255,540	25
1180	應收帳款-關係人(附註四、十及二九)	169,310	-	278,466	1
1200	其他應收款(附註二九)	355,054	1	419,822	1
130X	存貨(附註四及十一)	3,952,170	12	4,944,808	15
1479	其他流動資產-其他(附註十八)	143,521	-	262,803	1
11XX	流動資產總計	<u>20,809,632</u>	<u>61</u>	<u>19,547,695</u>	<u>58</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	1,433,667	4	2,820,472	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四及九)	1,294,098	4	1,550,275	5
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	1,869,485	6	1,715,854	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	6,377,290	19	5,942,666	18
1755	使用權資產(附註四及十五)	1,178,574	4	969,039	3
1760	投資性不動產(附註四及十六)	633,908	2	237,390	1
1780	無形資產(附註四及十七)	108,795	-	96,473	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	72,800	-	77,200	-
1920	存出保證金	59,364	-	48,739	-
1990	其他非流動資產(附註十八)	106,012	-	536,662	2
15XX	非流動資產總計	<u>13,133,993</u>	<u>39</u>	<u>13,994,770</u>	<u>42</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 33,943,625</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,542,465</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十九)	\$ 3,716,010	11	\$ 4,721,965	14
2150	應付票據	308,661	1	276,073	1
2170	應付帳款	3,092,423	9	4,272,289	13
2180	應付帳款-關係人(附註二九)	269,511	1	437,378	1
2219	其他應付款(附註二十及二九)	2,189,083	7	2,109,577	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	641,602	2	590,374	2
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	142,688	-	115,481	1
2320	一年內到期之長期借款(附註十九)	-	-	369,300	1
2399	其他流動負債(附註二十)	491,775	1	418,853	1
21XX	流動負債總計	<u>10,851,753</u>	<u>32</u>	<u>13,311,290</u>	<u>40</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十九)	4,134,400	12	3,330,792	10
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	285,759	1	151,102	1
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	315,543	1	93,468	-
2670	其他非流動負債(附註四及二十)	258,058	1	276,949	1
25XX	非流動負債總計	<u>4,993,760</u>	<u>15</u>	<u>3,852,311</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計	<u>15,845,513</u>	<u>47</u>	<u>17,163,601</u>	<u>51</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
3110	普通股股本	4,743,030	14	4,743,030	14
3200	資本公積	3,637,149	11	3,643,464	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,552,113	4	1,262,994	4
3350	未分配盈餘	7,011,110	21	5,651,456	17
3300	保留盈餘總計	<u>8,563,223</u>	<u>25</u>	<u>6,914,450</u>	<u>21</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	261,478	1	(1,360,698)	(4)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	687,878	2	2,125,836	6
3400	其他權益總計	<u>949,356</u>	<u>3</u>	<u>765,138</u>	<u>2</u>
3500	庫藏股票	(108,124)	(1)	-	-
31XX	本公司業主權益總計	<u>17,784,634</u>	<u>52</u>	<u>16,066,082</u>	<u>48</u>
36XX	非控制權益(附註二二)	<u>313,478</u>	<u>1</u>	<u>312,782</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>18,098,112</u>	<u>53</u>	<u>16,378,864</u>	<u>49</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 33,943,625</u>	<u>100</u>	<u>\$ 33,542,465</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衛



經理人：楊建輝、賴偉珍



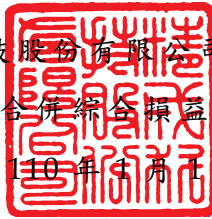
會計主管：翁家玉



精成科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三及二九）	\$ 24,251,053	100	\$ 27,620,922	100
5000	營業成本（附註十一、二四及二九）	<u>19,927,962</u>	<u>82</u>	<u>22,525,693</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>4,323,091</u>	<u>18</u>	<u>5,095,229</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註二四及二九）				
6100	推銷費用	350,551	2	426,030	1
6200	管理費用	1,307,921	5	1,537,938	6
6300	研究發展費用	28,178	-	28,077	-
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註十）	<u>9,421</u>	<u>-</u>	<u>(831)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,696,071</u>	<u>7</u>	<u>1,991,214</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>2,627,020</u>	<u>11</u>	<u>3,104,015</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出（附註二一、二四及二九）				
7100	利息收入	152,385	-	81,768	-
7010	其他收入	249,639	1	255,666	1
7020	其他利益及損失	431,966	2	(20,887)	-
7050	財務成本	(112,809)	(1)	(80,728)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	<u>183,268</u>	<u>1</u>	<u>379,335</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>904,449</u>	<u>3</u>	<u>615,154</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	3,531,469	14	3,719,169	14
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>(1,016,904)</u>	<u>(4)</u>	<u>(741,885)</u>	<u>(3)</u>
8200	本年度淨利	<u>2,514,565</u>	<u>10</u>	<u>2,977,284</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之金融資產未實 現評價損益	(\$ 1,430,238)	(6)	(\$ 995,557)	(4)
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(6,240)	-	(5,742)	-
8310		(1,436,478)	(6)	(1,001,299)	(4)
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	1,602,728	7	(411,973)	(1)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	24,731	-	(4,918)	-
8360		1,627,459	7	(416,891)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益合計	190,981	1	(1,418,190)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,705,546	11	\$ 1,559,094	6
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 2,472,580	10	\$ 2,891,371	11
8620	非控制權益	41,985	-	85,913	-
8600		\$ 2,514,565	10	\$ 2,977,284	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 2,658,278	11	\$ 1,477,175	6
8720	非控制權益	47,268	-	81,919	-
8700		\$ 2,705,546	11	\$ 1,559,094	6
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	\$ 5.24		\$ 5.79	
9850	稀 釋	\$ 5.23		\$ 5.78	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉



精成科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,531,469	\$ 3,719,169
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,273,245	1,125,928
A20200	攤銷費用	664	577
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	9,421	(831)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	68	(5,077)
A20900	財務成本	112,809	80,728
A21200	利息收入	(152,385)	(81,768)
A21300	股利收入	(72,761)	(94,410)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	29,766
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(183,268)	(379,335)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(44,991)	(16,089)
A23700	資產減損迴轉利益	-	(120)
A23800	存貨跌價及呆滯損失	39,469	108,831
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	198,075	(134,307)
A31130	應收票據	(46,800)	(192,141)
A31140	應收票據—關係人	(658)	2,773
A31150	應收帳款	1,179,829	(1,227,768)
A31160	應收帳款—關係人	109,156	239,320
A31180	其他應收款	96,760	(14,209)
A31200	存 貨	929,425	145,737
A31240	其他流動資產	119,282	(22,537)
A32130	應付票據	32,588	124,044
A32150	應付帳款	(1,179,866)	347,758
A32160	應付帳款—關係人	(167,867)	3,663
A32180	其他應付款	33,111	(46,909)
A32230	其他流動負債	72,922	112,656
A32990	其他非流動負債	(10,544)	(23,560)
A33000	營運產生之現金	5,879,153	3,801,889
A33100	收取之利息	120,393	62,021
A33300	支付之利息	(101,212)	(70,784)
A33500	支付之所得稅	(826,619)	(585,186)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,071,715</u>	<u>3,207,940</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 43,433)	(\$ 90,330)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(340,831)	(1,194,325)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	531,165	217,854
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(422,140)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	57,321	444,084
B02200	取得子公司股權之淨現金流出	-	(37,960)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(497,265)	(616,338)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	151,716	22,070
B03700	存出保證金(增加)減少	(10,625)	17,100
B04500	取得無形資產	(2,380)	(531)
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(2,219)	2,750
B07100	預付設備款增加	(443,182)	(988,807)
B07600	收取之股利	<u>114,574</u>	<u>121,027</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(485,159)</u>	<u>(2,525,546)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(1,005,955)	624,386
C01600	舉借長期借款	1,139,440	260,000
C01700	償還長期借款	(704,300)	(300,000)
C03000	存入保證金減少	(8,347)	(17,448)
C04020	租賃負債本金償還	(131,675)	(157,537)
C04500	發放現金股利	(825,287)	(412,438)
C04700	現金減資	-	(410,839)
C04900	買回庫藏股票	(108,124)	(167,282)
C05100	員工購買庫藏股	-	165,180
C05800	非控制權益變動	<u>(46,572)</u>	<u>(17,136)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,690,820)</u>	<u>(433,114)</u>
DDDD	匯率影響數	<u>943,868</u>	<u>(227,362)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	3,839,604	21,918
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>4,074,366</u>	<u>4,052,448</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,913,970</u>	<u>\$ 4,074,366</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉



會計師查核報告

精成科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

精成科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達精成科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與精成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，對精成科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對精成科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法之子公司其銷貨收入真實性

採用權益法之子公司中，經評估特定客戶因其銷貨收入交易型態特殊，因此對於民國 111 年度個體財務報告查核係屬重要查核事項。

針對上述事項，本會計師已就前述採用權益法之子公司中有關銷貨流程之內部控制進行瞭解，並測試攸關內部控制設計與執行之有效性；抽核檢視外部訂單、出貨文件及收款情形等，以確認銷貨收入適當認列，並按交易條件如期收款。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估精成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精成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。

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

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

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的並非對精成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，以及使精成科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致精成科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於精成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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成精成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，決定對精成科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



會計師 張 至 誼

張至誼



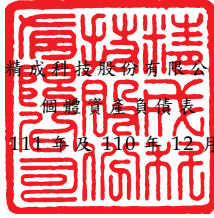
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 100028068 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100378647 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日



精誠科技股份有限公司

個體資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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）	\$ 2,181,231	7	\$ 657,221	2
1170	應收帳款（附註四及八）	4,450,155	14	5,435,446	18
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二二）	16,054	-	174,906	1
1200	其他應收款	5,374	-	1	-
1210	其他應收款－關係人（附註二二）	1,806,988	6	1,836,010	6
130X	存貨（附註四及九）	123,565	1	1,117,499	4
1479	其他流動資產（附註十一）	13,841	-	36,084	-
11XX	流動資產總計	<u>8,597,208</u>	<u>28</u>	<u>9,257,167</u>	<u>31</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	1,433,667	5	2,820,472	10
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	20,819,732	67	17,723,029	59
1600	不動產、廠房及設備	2,882	-	1,911	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十八）	70,000	-	73,400	-
1990	其他非流動資產（附註十一）	8	-	8	-
15XX	非流動資產總計	<u>22,326,289</u>	<u>72</u>	<u>20,618,820</u>	<u>69</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 30,923,497</u>	<u>100</u>	<u>\$ 29,875,987</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十二）	\$ 3,483,610	11	\$ 4,240,740	14
2150	應付票據	1,806	-	-	-
2170	應付帳款	36,313	-	85,117	-
2180	應付帳款－關係人（附註二二）	4,153,957	14	4,560,219	15
2219	其他應付款（附註十三及二二）	414,381	1	478,276	2
2230	本期所得稅負債（附註四及十八）	425,440	1	364,146	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十二）	-	-	225,000	1
2399	其他流動負債（附註十三）	287,755	1	228,191	1
21XX	流動負債總計	<u>8,803,262</u>	<u>28</u>	<u>10,181,689</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十二）	3,994,960	13	3,330,792	11
2570	遞延所得稅負債（附註四及十八）	75,400	-	55,324	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十）	264,926	1	240,963	1
2670	其他非流動負債（附註十三）	315	-	1,137	-
25XX	非流動負債總計	<u>4,335,601</u>	<u>14</u>	<u>3,628,216</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計	<u>13,138,863</u>	<u>42</u>	<u>13,809,905</u>	<u>46</u>
	權益（附註十五）				
3110	普通股股本	4,743,030	15	4,743,030	16
3200	資本公積	3,637,149	12	3,643,464	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,552,113	5	1,262,994	4
3350	未分配盈餘	7,011,110	23	5,651,456	19
3300	保留盈餘總計	<u>8,563,223</u>	<u>28</u>	<u>6,914,450</u>	<u>23</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	261,478	1	(1,360,698)	(4)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	687,878	2	2,125,836	7
3400	其他權益總計	<u>949,356</u>	<u>3</u>	<u>765,138</u>	<u>3</u>
3500	庫 藏 股	(108,124)	-	-	-
3XXX	權益總計	<u>17,784,634</u>	<u>58</u>	<u>16,066,082</u>	<u>54</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 30,923,497</u>	<u>100</u>	<u>\$ 29,875,987</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉



精成科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十六及 二二）	\$ 14,547,287	100	\$ 14,766,401	100
5000	營業成本（附註九及二二）	(13,463,744)	(93)	(13,632,041)	(92)
5900	營業毛利	1,083,543	7	1,134,360	8
	營業費用（附註十四、十七 及二二）				
6100	推銷費用	69,895	1	96,691	1
6200	管理費用	206,240	1	311,537	2
6300	研究發展費用	17,424	-	18,682	-
6450	預期信用減損損失（迴 轉利益）	2,362	-	(608)	-
6000	營業費用合計	295,921	2	426,302	3
6900	營業淨利	787,622	5	708,058	5
	營業外收入及支出（附註 四、十七及二二）				
7100	利息收入	42,349	-	21,512	-
7010	其他收入	83,915	1	105,475	1
7020	其他利益及損失	269,425	2	(97,543)	(1)
7050	財務成本	(92,598)	(1)	(66,277)	-
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業利益之份額	1,554,297	11	2,405,347	16
7000	營業外收入及支出 合計	1,857,388	13	2,368,514	16

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 2,645,010	18	\$ 3,076,572	21
7950	所得稅費用(附註四及十八)	(172,430)	(1)	(185,201)	(1)
8200	本年度淨利	<u>2,472,580</u>	<u>17</u>	<u>2,891,371</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之金融資產未實 現評價損益	(1,430,238)	(10)	(995,557)	(7)
8320	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(6,240)	-	(5,742)	-
8310		(1,436,478)	(10)	(1,001,299)	(7)
	後續可能重分類至損益 之項目				
8370	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	<u>1,622,176</u>	<u>11</u>	(412,897)	(3)
8360		<u>1,622,176</u>	<u>11</u>	(412,897)	(3)
8300	本年度其他綜合損 益合計	<u>185,698</u>	<u>1</u>	(1,414,196)	(10)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,658,278</u>	<u>18</u>	<u>\$ 1,477,175</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註十九)				
9710	基 本	<u>\$ 5.24</u>		<u>\$ 5.79</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.23</u>		<u>\$ 5.78</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110年1月1日餘額	普通股股本 \$ 5,155,469	資本公積 \$ 3,511,770	法定盈餘公積 \$ 1,086,594	留未分配盈餘 \$ 3,419,153	盈餘合計 \$ 4,505,747	其他		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產淨額 \$ 3,126,954	權益總計 \$15,352,139
							國外營運機構換算之兌換差額 (\$ 947,801)	庫藏股 \$ -		
A1	110年1月1日餘額									
B1	109年度盈餘分配	-	-	176,400	(176,400)	-	-	-	-	-
B5	發放現金股利	-	-	-	(412,438)	(412,438)	-	-	-	(412,438)
C17	員工認購庫藏股	-	29,264	-	-	-	-	165,682	-	194,946
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	24	-	-	-	-	-	-	24
M5	採用權益法認列之子公司之變動數	-	102,406	-	(70,049)	(70,049)	-	-	-	32,357
D1	110年度淨利	-	-	-	2,891,371	2,891,371	-	-	-	2,891,371
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	(181)	(181)	(412,897)	-	(1,001,118)	(1,414,196)
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	2,891,190	2,891,190	(412,897)	-	(1,001,118)	1,477,175
E3	現金減資	(412,439)	-	-	-	-	-	1,600	-	(410,839)
L1	買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(167,282)	-	(167,282)
Z1	110年12月31日餘額	4,743,030	3,643,464	1,262,994	5,651,456	6,914,450	(1,360,698)	-	2,125,836	16,066,082
B1	110年度盈餘分配	-	-	289,119	(289,119)	-	-	-	-	-
B5	發放現金股利	-	-	-	(825,287)	(825,287)	-	-	-	(825,287)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	(6,315)	-	-	-	-	-	-	(6,315)
D1	111年度淨利	-	-	-	2,472,580	2,472,580	-	-	-	2,472,580
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	1,480	1,480	1,622,176	-	(1,437,958)	185,698
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	2,474,060	2,474,060	1,622,176	-	(1,437,958)	2,658,278
L1	買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(108,124)	-	(108,124)
Z1	111年12月31日餘額	4,743,030	3,637,149	1,552,113	7,011,110	8,563,223	261,478	(108,124)	687,878	17,784,634

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉

精成科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,645,010	\$ 3,076,572
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	644	514
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	2,362	(608)
A20900	財務成本	92,598	66,277
A21200	利息收入	(42,349)	(21,512)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	29,766
A21300	股利收入	(72,761)	(94,410)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業利益之份額	(1,554,297)	(2,405,347)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(48,538)	66,777
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	982,929	(1,872,443)
A31160	應收帳款－關係人	158,852	200,328
A31180	其他應收款	(183)	-
A31190	其他應收款－關係人	1,808	128,031
A31200	存 貨	1,042,472	392,463
A31240	其他流動資產	22,243	(20,671)
A32130	應付票據	1,806	-
A32150	應付帳款	(48,804)	(4,250)
A32160	應付帳款－關係人	(406,262)	771,496
A32180	其他應付款	(63,896)	20,589
A32230	其他流動負債	59,564	69,325
A33000	營運產生之現金	2,773,195	402,897
A33100	收取之利息	37,159	21,695
A33300	支付之利息	(93,429)	(64,454)
A33500	支付之所得稅	(87,660)	(40,037)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,629,265</u>	<u>320,101</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 43,433)	(\$ 90,330)
B01800	取得採用權益法之投資	-	(266,802)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,741)	(470)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	129	-
B04300	其他應收款—關係人減少	27,214	218,059
B07600	收取之股利	163,939	154,362
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>146,108</u>	<u>14,819</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(757,130)	473,573
C01600	舉借長期借款	1,000,000	260,000
C01700	償還長期借款	(560,000)	(300,000)
C03000	存入保證金減少	(822)	(33)
C04500	發放現金股利	(825,287)	(412,438)
C04700	現金減資	-	(410,839)
C04900	買回庫藏股票	(108,124)	(167,282)
C05100	員工購買庫藏股	-	165,180
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,251,363)</u>	<u>(391,839)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,524,010	(56,919)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>657,221</u>	<u>714,140</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,181,231</u>	<u>\$ 657,221</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝、賴偉珍



會計主管：翁家玉



附件三

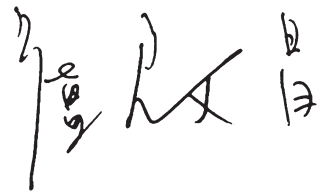
精成科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師及張至誼會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

精成科技股份有限公司

審計委員會召集人：盧啟昌



中 華 民 國 1 1 2 年 5 月 3 日

附件四

精成科技股份有限公司 買回股份執行情形報告

1.已執行完畢者

買回期次	第 12 次	第 13 次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
預定買回期間	111/01/17-111/03/16	112/03/06-112/05/05
預定買回區間價格(新台幣)	每股 35.2~38.7 元	每股 29.7~34.7 元
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 6,000,000 股
已買回股份總金額(新台幣)	108,123,674 元	197,237,570 元
已買回數量占預定買回數量之比率	100%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	3,000,000 股	9,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	0.63%	1.90%

註 1：本公司已發行普通股股份總數為 474,303,000 股(含庫藏股 9,000,000 股)。

2.尚在執行中者：無。

精成科技股份有限公司

第十二次買回股份轉讓員工辦法

111年1月14日訂定

111年4月27日修訂

- 第一條 買回目的
本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形
本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 轉讓期間
本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 受讓人之資格及得認購股數
本辦法之受讓人係以於認股基準日前到職之本公司全職員工及本公司國內外從屬公司之全職員工為原則。另員工認購比例及股數之決定則以其職稱、薪資、服務年資、績效表現及其對公司之貢獻等因素為原則。
前項受讓人之資格及得認購股數，依轉讓當時之相關法令規定，並參酌公司營運需求及業務發展策略與方針，另須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，實際具體認購資格及認購數量，由人資單位依前項原則擬定提案，由董事會決議，不得授權董事長決定。認股名單具經理人身份之員工，應先提報薪資報酬委員會討論後呈送董事會決議；非經理人身份之員工，應先提報審計委員會討論後呈送董事會決議。
第一項所稱國內外從屬公司，係指本公司直接或間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十之子公司。
- 第五條 轉讓之程序
本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權；認購不足之餘額，依本辦法第四條規定洽其他員工認購之。
四、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第六條 約定之每股轉讓價格
本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格並得加計資金成本（依中華郵政股份有限公司一年期定存固定利率為計算依據）為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。
轉讓價格調整公式：（計算至新台幣分為止，以下無條件進位）
調整後轉讓價格 = 實際買回之平均價格 x (公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數 ÷ 公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數) + 資金成本
- 第七條 轉讓後之權利義務
本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，其權利義務與原有股份相同。
- 第八條 其他有關公司與員工權利義務事項
依本辦法轉讓之股份，其所發生之稅捐及費用依轉讓當時之法令及公司相關作業辦理。
- 第九條 其他
本辦法經董事會決議通過後生效，日後如因法令變更或主管機關核定變更或基於客觀環境變動時，得報經董事會決議修訂。
- 第十條 本辦法應提股東會報告，修訂時亦同。

精成科技股份有限公司

第十三次買回股份轉讓員工辦法

112年3月3日訂定

- 第一條 買回目的
本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形
本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 轉讓期間
本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。
- 第四條 受讓人之資格及得認購股數
本辦法之受讓人係以於認股基準日前到職之本公司全職員工及本公司國內外從屬公司之全職員工為原則。另員工認購比例及股數之決定則以其職稱、薪資、服務年資、績效表現及其對公司之貢獻等因素為原則。
前項受讓人之資格及得認購股數，依轉讓當時之相關法令規定，並參酌公司營運需求及業務發展策略與方針，另須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，實際具體認購資格及認購數量，由人資單位依前項原則擬定提案，由董事會決議，不得授權董事長決定。認股名單具經理人身份之員工，應先提報薪資報酬委員會討論後呈送董事會決議；非經理人身份之員工，應先提報審計委員會討論後呈送董事會決議。
第一項所稱國內外從屬公司，係指本公司直接或間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十之子公司。
- 第五條 轉讓之程序
本次買回股份轉讓予員工之作業程序：
一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
二、董事會依本辦法訂定員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者，視為棄權；認購不足之餘額，依本辦法第四條規定洽其他員工認購之。
四、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。
- 第六條 約定之每股轉讓價格
本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格並得加計資金成本（依中華郵政股份有限公司一年期定存固定利率為計算依據）為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少時，轉讓價格得按發行股份增加或減少比率範圍內調整之。
轉讓價格調整公式：（計算至新台幣分為止，以下無條件進位）
調整後轉讓價格 = 實際買回之平均價格 × (公司買回股份執行完畢時之普通股股份總數 ÷ 公司轉讓買回股份予員工前之普通股股份總數) + 資金成本
- 第七條 轉讓後之權利義務
本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，其權利義務與原有股份相同。
- 第八條 其他有關公司與員工權利義務事項
依本辦法轉讓之股份，其所發生之稅捐及費用依轉讓當時之法令及公司相關作業辦理。
- 第九條 其他
本辦法經董事會決議通過後生效，日後如因法令變更或主管機關核定變更或基於客觀環境變動時，得報經董事會決議修訂。
- 第十條 本辦法應提股東會報告，修訂時亦同。

附件五

精成科技股份有限公司

背書保證情形報告

民國 111 年度

單位：新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象	期末背書保證 餘額(註 4)
精成科技股份有限公司	Up First Investments Ltd.	1,289,820
精成科技股份有限公司	Dynamic Skyline Ltd.	0
精成科技股份有限公司	ELNA Printed Circuits Co., Ltd.	716,455
精成科技股份有限公司	ELNA PCB (M) SDN. BHD.	89,525
東莞進成電子科技有限公司	精成科技電子(東莞)有限公司	5,052
川億電腦(深圳)有限公司	精成科技電子(東莞)有限公司	0

註 1. 精成科技股份有限公司：對單一企業背書保證之限額，不得超過本公司淨值之 100%。對外背書保證總額不得超過本公司淨值之 200%。

2. 東莞進成電子科技有限公司：對單一企業背書保證之限額，不得超過子公司淨值之 50%。對外背書保證總額不得超過子公司淨值之 50%，如因業務關係從事背書保證者則不得超過為近一年度與子公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。

3. 川億電腦（深圳）有限公司：對單一企業背書保證之限額，不得超過子公司淨值之 100%。對外背書保證總額不得超過子公司淨值之 200%。

4. 該餘額係指本公司經董事會決議，與銀行間約定之保證額度。

附件六

精成科技股份有限公司 對大陸地區投資情形報告

民國 111 年度

單位：新台幣仟元 / 外幣為元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	本期期末自台灣匯出累積投資金額	直接或間接投資之持股比例
川億電腦(深圳)有限公司	印刷電路板之產銷業務	USD 43,210,000	910,819	100%
怡寬電子(深圳)有限公司	印刷電路板之銷售業務	HKD 52,000,000	186,434	100%
川億電腦(重慶)有限公司	印刷電路板之產銷業務	USD 47,000,000	1,410,198	100%
精成元茂電子科技(重慶)有限公司	物業管理	USD 12,000,000	376,540	100%
精永再生資源回收(重慶)有限公司	廢棄物回收販賣及廢水處理	USD 2,100,000	43,190	70%
精博信華實業(重慶)有限公司	企業房產管理	USD 24,000,000	216,694	30%
昆山元崧電子科技有限公司	印刷電路板之組裝銷售業務	USD 40,000,000	314,776	100%
東莞翔成電子科技有限公司	工業廠房出租及物業管理	USD 34,300,000	582,298	100%
昆山元茂電子科技有限公司	印刷電路板之產銷業務	USD 80,000,000	1,792,238	100%
東莞進成電子科技有限公司	模具組裝與製造	USD 5,200,000	0	100%
東莞耀成電子科技有限公司	物業管理	USD 1,500,000	0	100%
昆山雄強電子科技有限公司	工業廠房出租及物業管理	USD 5,700,000	235,060	100%
精成科技電子(東莞)有限公司	印刷電路板之組裝銷售業務	USD 63,000,000	0	100%
東莞裕嘉電子科技有限公司	印刷電路板之組裝銷售業務	USD 5,000,000	0	100%
精嘉電子科技(蕪湖)有限公司	生產及銷售汽車電子零配件組裝業務	USD 25,000,000	769,275	100%
東莞瑞升電子有限公司	印刷電路板之產銷業務	USD 14,219,970	0	86%

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$6,889,272	USD 350,528,640 HKD 30,000,001	(註 2)

註：1. 111年12月31日匯率USD：NTD = 1：30.71。111年度平均匯率USD：NTD = 1：29.805。

2. 依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」第三條之規定，經經濟部工業局核發符合營運總部營運範圍之企業不在上限。本公司係屬上開取得營運總部之企業，故無該限額之適用。

附件七

精成科技股份有限公司
董事會議事規範修訂條文對照表

修訂後	修訂前	說明
<p>第二條： 本公司董事會至少每季召集一次。 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式。 本規範第十條之二第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第二條： 本公司董事會至少每季召集一次。 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式。 本規範第十條之二第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>參照主管機關 111年8月5日發佈修正之「公開發行公司董事會議事辦法」修訂。</p>
<p>第十條之二： 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告。 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、<u>董事長之選任或解任。</u> 七、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> 八、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次</u></p>	<p>第十條之二： 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告。 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> 七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次</u></p>	<p>參照主管機關 111年8月5日發佈修正之「公開發行公司董事會議事辦法」修訂。</p>

修訂後	修訂前	說明
<p>董事會追認。</p> <p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>(以下略)</p>	<p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</p> <p>(以下略)</p>	

附件八

精成科技股份有限公司
民國 111 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	4,537,049,260	
本期稅後純益	2,472,580,531	
加：確定福利計畫精算損益列入保留盈餘	1,479,994	
本期綜合損益	2,474,060,525	
提列法定盈餘公積	(247,406,053)	
可供分配盈餘	6,763,703,732	
分配項目：		
股東紅利--現金股利	1,233,187,800	每股現金股利 2.60 元
期末未分配盈餘	5,530,515,932	

說明：1.依本公司已發行普通股股份總數 474,303,000 股(含庫藏股 9,000,000 股)計算。

2.配合所得稅法第 66 之 9 條關於未分配盈餘之計算，優先分配 111 年盈餘。

董事長：焦佑衡



經理人：楊建輝/賴偉珍



會計主管：翁家玉



附件九

精成科技股份有限公司 股東會議事規則修訂條文對照表

修訂後	修訂前	說明
<p>第一條： 本公司股東會議（含實體股東會及視訊股東會）依本規則辦理，本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。 本公司股東會召開方式之變更，應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p>	<p>第一條： 本公司股東會議依本規則行之，本規則未規定事項，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。</p>	<p>參考「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例修訂之。</p>

精成科技股份有限公司

董事候選人名單

序號	職稱	姓名	性別	學歷	主要經歷	現職	持有股份(股)
1	董事	焦佑衡	男	美國金門大學 MBA	華新科技(股)公司董事長、華新麗華(股)公司副董事長	華新科技(股)公司、 閱暉實業(股)公司董事長;本公司、瀚宇博德(股)公司、華東科技(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司、台灣精星科技(股)公司董事長兼執行長; 嘉聯益科技(股)公司董事長(法人董事代表人)兼總策略長;佳邦科技(股)公司法人董事代表人; 華新麗華(股)公司董事	3,986,145
2	董事	行行投資有限公司 代表人：邱郁盛	男	大同工學院專 業經營(學)系	本公司副總經理、華新科技(股)公司配銷中心協理、PSA 集團大陸事務長	本公司法人董事代表人及副總經理; 台灣精星科技公司(股)公司、東莞瑞升電子有限公司、蘇州華科采邑貿易有限公司法人董事代表人;瀚宇采邑(上海)電子塑膠有限公司董事長及法人董事代表人	30,000
3	董事	瀚宇博德(股)公司 代表人：楊建輝	男	國立台北工專 電子科	本公司總經理、菱爾發科技(股)公司資深經理	本公司法人董事代表人及總經理	192,815,499

序號	職稱	姓名	性別	學歷	主要經歷	現職	持有股份(股)
4	董事	瀚宇博德(股)公司 代表人：陳昭如	女	國立政治大學 外交研究所碩士	華新麗華(股)公司董事長室特別助理	瀚宇博德(股)公司法人董事代表人；財團法人華科慈善基金會、財團法人華科好樣文化藝術基金會、財團法人華新科技獎學基金會董事長；江蘇華科事業群慈愛基金會理事 本公司法人董事代表人及總經理；瀚宇博德(股)公司法人董事代表人及營運總經理；嘉聯益科技(股)公司、瀚宇博德科技(江陰)有限公司、東莞瑞升電子有限公司法人董事代表人；Hannstar Board (SAMOA) Holdings Corp.、ELNA Printed Circuits Co., Ltd.、ELNA PCB(M) SDN. BHD.董事	192,815,499
5	董事	瀚宇博德(股)公司 代表人：賴偉珍	男	交通大學管理 科學系	本公司總經理、瀚宇博德(股)公司營運總經理、華通電腦(股)公司品保經理		192,815,499
6	獨立 董事	趙元山	男	美國西雅圖市 立大學會計 系、會計師證 書	達能科技(股)公司董事長、聯太創業投資(股)公司總經理、世大積體電路(股)公司副總經理、中華開發(股)公司資深經理、華新麗華(股)公司財務經理	邁科科技(股)公司董事長	0
7	獨立 董事	熊宇飛	男	國立成功大學 機械工程學系	鴻海精密工業(股)公司副總經理兼全球採購長、台達電子工業(股)公司業務副總經理、IBM台灣採購及銷售經理	本公司獨立董事	0

序號	職稱	姓名	性別	學歷	主要經歷	現職	持有股份(股)
8	獨立董事	陳韻如	女	美國杜蘭大學 企管 EMBA	幸福水泥(股)公司法人董事代表人兼副總經理；立光建設(股)公司、世易水泥(股)公司董事長	幸福水泥(股)公司法人董事代表人兼副總經理；立光建設(股)公司、世易水泥(股)公司董事長	0
9	獨立董事	馮嘉輝	男	University of London, Law Faculty; National University of Singapore, Law Faculty	日本大和證券高級副總裁、新加坡交易所副總裁、Advanced Engineering Fund Ltd. Director	無	0

附件十一

精成科技股份有限公司

董事候選人為自己或他人為屬於本公司營業範圍情形

職稱	姓名	擔任其他事業公司名稱及職務	
董事	焦佑衡	華新科技(股)公司	董事長
		閎暉實業(股)公司	董事長
		瀚宇博德(股)公司	董事長兼執行長
		華東科技(股)公司	董事長兼執行長
		信昌電子陶瓷(股)公司	董事長兼執行長
		台灣精星科技(股)公司	董事長兼執行長
		嘉聯益科技(股)公司	董事長(法人董事代表人)兼總策略長
		佳邦科技(股)公司	法人董事代表人
董事	行行投資有限公司 代表人：邱郁盛	台灣精星科技(股)公司	法人董事代表人
		東莞瑞升電子有限公司	法人董事代表人
		瀚宇采邑(上海)電子塑膠有限公司	董事長及法人董事代表人
		蘇州華科采邑貿易有限公司	法人董事代表人
董事	瀚宇博德(股)公司	嘉聯益科技(股)公司	法人董事
董事	瀚宇博德(股)公司 代表人：陳昭如	瀚宇博德(股)公司	法人董事代表人
董事	瀚宇博德(股)公司 代表人：賴偉珍	瀚宇博德(股)公司	法人董事代表人兼營運總經理
		嘉聯益科技(股)公司	法人董事代表人
		瀚宇博德科技(江陰)有限公司	法人董事代表人
		東莞瑞升電子有限公司	法人董事代表人
		ELNA Printed Circuits Co., Ltd.	董事
		ELNA PCB(M) SDN. BHD.	董事