

吉茂精密股份有限公司  
民國一百零二年股東常會議事錄

一、日期：民國一百零二年五月三十一日(星期五)下午二時三十分

二、地點：彰化縣芳苑鄉後寮村工區六路3號二樓會議室

三、出席股東：本公司已發行股份總數 52,753,943 股，出席股東所持股數 39,390,369 股，出席股數佔全部已發行股數 74.66 %

四、主席：劉彥狄董事長  
記錄：蔡淑萍

五、宣佈開會（出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始）

六、主席致詞：(略)。

七、報告事項：

第一案 (董事會提)

案由：一百零一年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：1.本公司一百零一年度營業報告書，請參閱附件一。  
2.敦請 劉董事長彥狄報告。

第二案 (董事會提)

案由：一百零一年度監察人審查報告，敬請 鑒核。

說明：1.本公司一百零一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪及李燕娜會計師查核完竣；另連同營業報告書及盈餘分配表經監察人審查後，爰依公司法第二一九條規定提出審查報告書，請參閱附件二。  
2.敦請 監察人宣讀審查報告書。

第三案 (董事會提)

案由：本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告，敬請 鑒核。

說明：1.依據 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令【金融事業請改依目的事業主管機關函令】規定辦理。  
2.本公司自 102 年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新台幣 21,610 仟元，依法免就帳列股東權益項下，故 102 年 1 月 1 日可分配盈餘淨減少新台幣 21,610 仟元。

八、承認事項：

承認案一 (董事會提)

案由：一百零一年度營業報告書暨決算表冊案，提請 承認。

說明：1.本公司一百零一年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪及李燕娜會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告書，經董事會決議通過並經監察人審查同意。  
2.前稱決算表冊(內含營業報告書、財務報表)，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認案二 (董事會提)

案由：一百零一年度盈餘分配案，提請 承認

說明：1.本公司一百零一年期初未分配盈餘為新台幣 140,037,307 元，一百零一年度稅後淨利新台幣 29,623,688 元，按公司章程所訂提撥 10%法定盈餘公積，擬分配現金股利每股 0.5 元，總計配發股東紅利新台幣 26,376,972 元。  
2.一百零一年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、討論事項及選舉事項：

第一案 (董事會提)

案由：修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說明：配合公司實務需求，擬修正「取得或處分資產處理程序」部份條文，其「取得或處分資產處理程序」修訂對照表，請參閱附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：修正「董事會議事規範」部分條文案，提請 討論。

說明：配合相關法令修正，擬修正「董事會議事規範」部份條文，其「董事會議事規範」修訂對照表，請參閱附件七。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 (董事會提)

案由：修正「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：配合相關法令修正，擬修正「資金貸與他人作業程序」部份條文，其「資金貸與他人作業程序」修訂對照表，請參閱附件八。

第四案 (董事會提)

案由：修正「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：配合相關法令修正，擬修正「背書保證作業程序」部份條文，其「背書保證作業程序」修訂對照表，請參閱附件九。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 (董事會提)

案由：全面改選董監事案，提請 選舉。

說明：1.本公司第 10 屆董事及監察人任期即將於 102 年 6 月 17 日屆滿，擬依公司法及本公司章程規定，於 102 年股東常會選舉第 11 屆董事 5 席(其中獨立董事 3 席)及監察人 3 席，任期自民國 102 年 5 月 31 日起至民國 105 年 5 月 30 日止，計 3 年。  
2.依公司法第一九二條之一及本公司章程第十六條之規定，本次應採候選人提名制選任獨立董事三名，經本公司 102 年 1 月 26 日董事會審查通過，相關資料詳見附件十。

選舉結果：

| 身份別  | 戶號／身分證字號   | 被選舉人姓名                             | 得票權數       |
|------|------------|------------------------------------|------------|
| 董 事  | 15         | 劉彥狄                                | 46,433,125 |
| 董 事  | 322        | 日商株式會社DENSO Corporation<br>代表人：黃俊一 | 41,500,000 |
| 獨立董事 | E12178XXXX | 潘天賜                                | 40,594,900 |
| 獨立董事 | T12011XXXX | 陳證中                                | 30,467,525 |
| 獨立董事 | L12004XXXX | 伏和中                                | 37,876,845 |
| 監察人  | 6          | 鄭財益                                | 41,387,163 |
| 監察人  | 195        | 易昌運                                | 37,196,157 |
| 監察人  | 16         | 翌達投資有限公司<br>代表人：賴恒生                | 39,540,117 |

第六案 (董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1.依公司法第二0九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許可。  
2.本公司民國 102 年股東常會選任之董事，為自己或他人經營與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及公司之利益下，同意解除競業禁止之限制。

故擬解除

| 本公司職稱 | 姓 名 | 擬解除競業事業名稱及職稱(擔任)                                  |
|-------|-----|---------------------------------------------------|
| 董事    | 劉彥狄 | 東莞吉旺汽車零件有限公司 董事長<br>CRYOMAX U.S.A. INC. President |

| 本公司職稱 | 姓 名                                 | 擬解除競業事業名稱及職稱(擔任) |    |
|-------|-------------------------------------|------------------|----|
| 董事    | 日商株式會社 DENSO corporation<br>代表人：黃俊一 | 台灣電綜股份有限公司       | 協理 |

台灣電綜股份有限公司主要營業內容依據經濟部商業司之登記範圍為：

CB01990 其他機械製造業

CC01060 有線通信機械器材製造業

CC01101 電信管制射頻器材製造業

CD01030 汽車及其零件製造業

F401010 國際貿易業

F401021 電信管制射頻器材輸入業

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散 會：同日下午 14 時 55 分

【附件一】

吉茂精密股份有限公司

一百零一年度營業報告書

各位股東女士、先生大家好！

首先歡迎各位在百忙之中前來參加本年度的股東會，在此謹代表公司對各位股東的支持表達最崇高的謝意。以下謹就本公司一百零一年度之營業成果及未來展望作相關報告。

(一)營業成果

單位：新台幣仟元

| 項 目     | 101 年度  | 100 年度  | 實績比較     | 成長率%     |
|---------|---------|---------|----------|----------|
| 銅 製 水 箱 | 28,937  | 43,785  | (14,848) | (33.91)% |
| 鋁 製 水 箱 | 786,107 | 866,054 | (79,947) | (9.23)%  |
| 半 成 品   | 49,988  | 49,323  | 665      | 1.35%    |
| 其 他     | 50,784  | 30,821  | 19,963   | 64.77%   |
| 營 業 金 額 | 915,816 | 989,983 | (74,167) | (7.49)%  |

(二)預算執行情形

本公司 101 年度未編制公開之財務預測，故不適用。

(三)財務收支情形

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 101 年度    | 100 年度   | 變動金額      |
|---------------|-----------|----------|-----------|
| 營業活動之淨現金流入(出) | 174,415   | 51,662   | 122,753   |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (65,820)  | (68,804) | 2,984     |
| 融資活動之淨現金流入(出) | (105,486) | 6,468    | (111,954) |

(四)獲利能力分析

| 年度<br>分析項目  |      | 101 年 | 100 年 |
|-------------|------|-------|-------|
| 資產報酬率（%）    |      | 2.16  | 3.77  |
| 股東權益報酬率（%）  |      | 2.73  | 5.71  |
| 估實收資本額比率（%） | 營業利益 | 8.06  | 18.03 |
|             | 稅前純益 | 6.29  | 13.04 |
| 純益率（%）      |      | 3.23  | 5.36  |
| 每股盈餘（元）     |      | 0.56  | 1.24  |

由於中國地區原物料價格持續上漲、場地不足及缺工問題日益嚴重，不但工資上漲且流動性高，影響產能侵蝕獲利，致本公司獲利較上一年度下滑；展望一百零二年度，本公司仍將專注本業，除積極爭取更多訂單、努力提昇產品品質及控制公司成本以達成經營團隊之年度目標外，並將繼續研究開發更齊全的汽車散熱零件，以增加公司產品種類，服務更多客戶。

最後再一次要感謝我們的客戶、各位股東女士、先生及努力不懈的員工們，對您們長久以來的不斷支持，謹致上最誠摯的謝忱！

董事長：劉彥狄

經理人：劉彥狄

會計主管：潘宇昕

【附件二】

吉茂精密股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一百零一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪及李燕娜會計師查核簽證竣事，並出具報告書。複經本監察人書面審查完畢，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此 致

吉茂精密股份有限公司一百零二年股東常會

監察人：汪慧貞

中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 十 九 日

【附件二】

吉茂精密股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一百零一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪及李燕娜會計師查核簽證竣事，並出具報告書。複經本監察人書面審查完畢，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此 致

吉茂精密股份有限公司一百零二年股東常會

監察人：郭榮豐

中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 十 九 日

【附件二】

吉茂精密股份有限公司

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一百零一度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭珍琪及李燕娜會計師查核簽證竣事，並出具報告書。複經本監察人書面審查完畢，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑑察。

此 致

吉茂精密股份有限公司一百零二年股東常會

監察人：易昌運

中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 十 九 日

吉茂精密股份有限公司 公鑒：

吉茂精密股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達吉茂精密股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

吉茂精密股份有限公司已另編製民國 101 年度及民國 100 年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭珍琪

會計師

李燕娜

前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(80)台財證(一)第 50317 號  
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 2 年 4 月 1 1 日

| 【附件三】            |        | 吉茂精密股份有限公司 |         | 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日 |      | 單位：新台幣仟元  |         | (除每股盈餘為新台幣元外) |      |
|------------------|--------|------------|---------|---------------------------|------|-----------|---------|---------------|------|
|                  |        | 101 年      | 度       | 100 年                     | 度    | 金         | 額       | 金             | 額    |
| 營業收入             |        | 五          |         |                           |      |           |         |               |      |
| 4110 銷貨收入        |        | \$         | 940,483 | 103                       | \$   | 1,012,081 | 102     |               |      |
| 4170 銷貨退回        |        | (          | 9,726   | (                         | 1    | (         | 9,576   | (             | 1    |
| 4190 銷貨折讓        |        | (          | 14,941  | (                         | 2    | (         | 12,522  | (             | 1    |
| 4000 營業收入合計      |        |            | 915,816 | 100                       |      | 989,983   | 100     |               |      |
| 5110 銷貨成本        | 四(四)及五 | (          | 780,211 | (                         | 85   | (         | 804,194 | (             | 81   |
| 5910 營業毛利        |        |            | 135,605 | 15                        |      | 185,789   | 19      |               |      |
| 5930 聯屬公司間已實現利益  |        |            | 2,428   | -                         |      | 3,666     | -       |               |      |
| 營業毛利淨額           |        |            | 138,033 | 15                        |      | 189,455   | 19      |               |      |
| 營業費用             | 四(十六)  |            |         |                           |      |           |         |               |      |
| 6100 推銷費用        |        | (          | 42,479  | (                         | 5    | (         | 44,922  | (             | 4    |
| 6200 管理及總務費用     |        | (          | 38,674  | (                         | 4    | (         | 38,737  | (             | 4    |
| 6300 研究發展費用      |        | (          | 14,358  | (                         | 1    | (         | 10,705  | (             | 1    |
| 6000 營業費用合計      |        | (          | 95,511  | (                         | 10   | (         | 94,364  | (             | 9    |
| 6900 營業淨利        |        |            | 42,522  | 5                         |      | 95,091    | 10      |               |      |
| 營業外收入及利益         |        |            |         |                           |      |           |         |               |      |
| 7110 利息收入        | 五      |            | 210     | -                         |      | 141       | -       |               |      |
| 7480 什項收入        | 五      |            | 8,489   | 1                         |      | 12,754    | 1       |               |      |
| 7100 營業外收入及利益合計  |        |            | 8,699   | 1                         |      | 12,895    | 1       |               |      |
| 營業外費用及損失         |        |            |         |                           |      |           |         |               |      |
| 7510 利息費用        |        | (          | 8,582   | (                         | 1    | (         | 14,028  | (             | 1    |
| 7521 採權益法認列之投資損失 | 四(五)   | (          | 8,710   | (                         | 1    | (         | 18,784  | (             | 2    |
| 7530 處分固定資產損失    |        | -          | -       | (                         | -    | 5,316     | (       | 1             |      |
| 7560 兌換損失        |        | -          | -       | -                         | -    | 87        | -       |               |      |
| 7880 什項支出        |        | (          | 770     | (                         | -    | (         | 987     | (             | -    |
| 7500 營業外費用及損失合計  |        | (          | 18,062  | (                         | 2    | (         | 39,202  | (             | 4    |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利  |        |            | 33,159  | 4                         |      | 68,784    | 7       |               |      |
| 8110 所得稅費用       | 四(十四)  | (          | 3,535   | (                         | 1    | (         | 15,688  | (             | 2    |
| 9600 本期淨利        |        | \$         | 29,624  | 3                         | \$   | 53,096    | 5       |               |      |
| 基本每股盈餘           | 四(十五)  |            |         |                           |      |           |         |               |      |
| 9750 本期淨利        |        | \$         | 0.63    | \$                        | 0.56 | \$        | 1.61    | \$            | 1.24 |
| 稀釋每股盈餘           | 四(十五)  |            |         |                           |      |           |         |               |      |
| 9850 本期淨利        |        | \$         | 0.63    | \$                        | 0.56 | \$        | 1.61    | \$            | 1.24 |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

| 資 產                      |   | 101 年 12 月 31 日 | 100 年 12 月 31 日 | 負債及股東權益           |     |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------|-----|
|                          |   | 金 額             | %               |                   |     |
| 流動資產                     |   |                 |                 | 流動負債              |     |
| 1100 現金及約當現金(附註四(一))     |   | \$ 73,643       | 5               | \$ 70,534         | 4   |
| 1120 應收票據淨額(附註四(二))      |   | 54,200          | 3               | 55,648            | 3   |
| 1140 應收帳款淨額(附註四(三))      |   | 78,804          | 5               | 83,418            | 5   |
| 1150 應收帳款－關係人淨額(附註五)     |   | 38,663          | 2               | 63,523            | 4   |
| 1188 其他應收款－關係人(附註五)      |   | 271             | -               | 413               | -   |
| 1190 其他金融資產－流動(附註六)      |   | 37,456          | 2               | 28,156            | 1   |
| 120X 存貨(附註四(四))          |   | 257,603         | 16              | 310,631           | 18  |
| 1298 其他流動資產(附註四(十四))     |   | 32,884          | 2               | 20,011            | 1   |
| 11XX 流動資產合計              |   | 573,524         | 35              | 606,954           | 36  |
| 基金及投資                    |   |                 |                 | 2298 其他流動負債(附註五)  |     |
| 1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五)) |   | 510,977         | 31              | 21XX 流動負債合計       |     |
| 固定資產(附註四(六)及六)           |   |                 |                 | 2420 長期負債         |     |
| 成本                       |   |                 |                 | 2420 長期借款(附註四(九)) |     |
| 1501 土地                  |   | 229,193         | 14              | 229,193           | 13  |
| 1521 房屋及建築               |   | 134,840         | 8               | 134,180           | 8   |
| 1531 機器設備                |   | 175,751         | 11              | 176,951           | 10  |
| 1537 模具設備                |   | 65,513          | 4               | 53,390            | 3   |
| 1681 其他設備                |   | 36,504          | 2               | 34,280            | 2   |
| 15X8 重估增值                |   | 6,918           | -               | 6,918             | -   |
| 15XY 成本及重估增值             |   | 648,719         | 39              | 634,912           | 36  |
| 15X9 減：累計折舊              | ( | 155,923         | (               | 9                 | (   |
| 1670 未完工程及預付設備款          |   | 3,737           | -               | 9,372             | 1   |
| 15XX 固定資產淨額              |   | 496,533         | 30              | 509,453           | 29  |
| 無形資產                     |   |                 |                 | 3211 普通股溢價        |     |
| 1770 遞延退休金成本(附註四(十))     |   | 7,541           | -               | 6,751             | 1   |
| 其他資產                     |   |                 |                 | 3350 未分配盈餘        |     |
| 1800 出租資產(附註四(七)及六)      |   | 59,374          | 3               | 59,950            | 3   |
| 1820 存出保證金               |   | 136             | -               | 54                | -   |
| 1888 其他資產－其他(附註四(十四))    |   | 14,998          | 1               | 11,401            | 1   |
| 18XX 其他資產合計              |   | 74,508          | 4               | 71,405            | 4   |
| 1XXX 資產總計                |   | \$ 1,663,083    | 100             | \$ 1,746,620      | 100 |

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

| 100 年 度             |  | 普 通 股 股 本  |            | 普 通 股 溢 價   |            | 保 留 盈 餘       |               | 累 積 換 算 調 整 數 |  | 未 實 現 重 估 增 值 |  | 合 計 |  |
|---------------------|--|------------|------------|-------------|------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--|-----|--|
|                     |  | 普 通 股 股 本  | 普 通 股 溢 價  | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘  | 累 積 換 算 調 整 數 | 未 實 現 重 估 增 值 | 合 計           |  |               |  |     |  |
| 100 年 1 月 1 日餘額     |  | \$ 403,413 | \$ 140,890 | \$ 38,892   | \$ 201,911 | (\$ 42,411)   | \$ 10,225     | \$ 752,920    |  |               |  |     |  |
| 現金增資                |  | 116,058    | 191,497    | -           | -          | -             | -             | 307,555       |  |               |  |     |  |
| 99 年度盈餘指撥及分派(註 1):  |  |            |            |             |            |               |               |               |  |               |  |     |  |
| 法定盈餘公積              |  | -          | -          | 8,497       | ( 8,497)   | -             | -             | -             |  |               |  |     |  |
| 股票股利                |  | 8,068      | -          | -           | ( 8,068)   | -             | -             | -             |  |               |  |     |  |
| 現金股利                |  | -          | -          | -           | ( 40,341)  | -             | -             | ( 40,341)     |  |               |  |     |  |
| 100 年度淨利            |  | -          | -          | -           | 53,096     | -             | -             | 53,096        |  |               |  |     |  |
| 國外長期投資換算調整數         |  | -          | -          | -           | -          | 33,580        | -             | 33,580        |  |               |  |     |  |
| 100 年 12 月 31 日餘額   |  | \$ 527,539 | \$ 332,387 | \$ 47,389   | \$ 198,101 | (\$ 8,831)    | \$ 10,225     | \$ 1,106,810  |  |               |  |     |  |
| 101 年 度             |  |            |            |             |            |               |               |               |  |               |  |     |  |
| 101 年 1 月 1 日餘額     |  | \$ 527,539 | \$ 332,387 | \$ 47,389   | \$ 198,101 | (\$ 8,831)    | \$ 10,225     | \$ 1,106,810  |  |               |  |     |  |
| 100 年度盈餘指撥及分派(註 2): |  |            |            |             |            |               |               |               |  |               |  |     |  |
| 法定盈餘公積              |  | -          | -          | 5,310       | ( 5,310)   | -             | -             | -             |  |               |  |     |  |
| 現金股利                |  | -          | -          | -           | ( 52,754)  | -             | -             | ( 52,754)     |  |               |  |     |  |
| 101 年度淨利            |  | -          | -          | -           | 29,624     | -             | -             | 29,624        |  |               |  |     |  |
| 國外長期投資換算調整數         |  | -          | -          | -           | -          | ( 18,644)     | -             | ( 18,644)     |  |               |  |     |  |
| 101 年 12 月 31 日餘額   |  | \$ 527,539 | \$ 332,387 | \$ 52,699   | \$ 169,661 | (\$ 27,475)   | \$ 10,225     | \$ 1,065,036  |  |               |  |     |  |

註 1: 其中員工紅利 2,294 仟元及董監酬勞 2,294 仟元已認列於 99 年度損益表中。

註 1: 其中員工紅利 1,434 仟元及董監酬勞 1,434 仟元已認列於 100 年度損益表中。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

| 營業活動之現金流量       |   | 101 年 度   | 100 年 度   |
|-----------------|---|-----------|-----------|
| 本期淨利            |   | \$ 29,624 | \$ 53,096 |
| 調整項目            |   |           |           |
| 呆帳轉列收入數         | ( | 5         | (         |
| 備抵銷貨退回及折讓本期提列數  |   | 2,179     | 2,155     |
| 折舊費用(含出租資產)     |   | 45,633    | 41,921    |
| 各項攤提            |   | 911       | 466       |
| 聯屬公司間已實現利益      | ( | 2,428     | (         |
| 存貨盤盈            | ( | 2,817     | (         |
| 存貨(回升利益)呆滯及跌價損失 | ( | 4,791     | (         |
| 存貨報廢損失          |   | 23,598    | 8,440     |
| 採權益法認列之投資損失     |   | 8,710     | 18,784    |
| 處分固定資產(利益)損失    | ( | 202       | 5,316     |
| 資產及負債科目之變動      |   |           |           |
| 應收票據淨額          |   | 1,813     | (         |
| 應收帳款淨額          |   | 2,075     | 756       |
| 應收帳款－關係人        |   | 24,860    | 5,635     |
| 其他應收款－關係人       |   | 142       | 6,863     |
| 其他金融資產-流動       |   | 11,242    | (         |
| 存貨              |   | 37,038    | (         |
| 其他流動資產          | ( | 13,989    | 932       |
| 遞延所得稅資產         | ( | 3,392     | (         |
| 應付票據            | ( | 10,039    | (         |
| 應付帳款            |   | 31,160    | (         |
| 應付帳款－關係人        | ( | 16,702    | (         |
| 應付所得稅           | ( | 10,072    | 5,721     |
| 應付費用            | ( | 1,691     | (         |
| 其他流動負債          |   | 21,373    | (         |
| 應計退休金負債         |   | 185       | 420       |
| 營業活動之淨現金流入      |   | 174,415   | 51,662    |

|               |     |         |             |
|---------------|-----|---------|-------------|
| 投資活動之現金流量     |     |         |             |
| 採權益法之長期股權投資增加 | (\$ | 11,654) | (\$ 11,799) |
| 購買固定資產        | (   | 33,959) | ( 67,132)   |
| 處分固定資產價款      |     | 417     | 114         |
| 受限制銀行存款(增加)減少 | (   | 20,542) | 8,457       |
| 存出保證金(增加)減少   | (   | 82)     | 1,556       |
| 投資活動之淨現金流出    | (   | 65,820) | ( 68,804)   |

|                 |    |          |            |
|-----------------|----|----------|------------|
| 融資活動之現金流量       |    |          |            |
| 短期借款變動數         | (  | 17,511)  | ( 239,989) |
| 長期借款舉借數         |    | 10,000   | 24,920     |
| 長期借款償還數         | (  | 45,221)  | ( 45,677)  |
| 發放現金股利          | (  | 52,754)  | ( 40,341)  |
| 現金增資            |    | -        | 307,555    |
| 融資活動之淨現金(流出)流入  | (  | 105,486) | 6,468      |
| 本期現金及約當現金增加(減少) |    | 3,109    | ( 10,674)  |
| 期初現金及約當現金餘額     |    | 70,534   | 81,208     |
| 期末現金及約當現金餘額     | \$ | 73,643   | \$ 70,534  |

|                |    |        |           |
|----------------|----|--------|-----------|
| 現金流量資訊之補充揭露    |    |        |           |
| 本期支付利息         | \$ | 8,764  | \$ 14,087 |
| 本期支付所得稅        | \$ | 19,568 | \$ 13,566 |
| 僅有部分現金支出之投資活動  |    |        |           |
| 固定資產增加數        | \$ | 32,352 | \$ 53,753 |
| 加:期初應付票據及應付設備款 |    | 1,899  | 15,278    |
| 減:期末應付票據及應付設備款 | (  | 292)   | ( 1,899)  |
| 固定資產支付現金數      | \$ | 33,959 | \$ 67,132 |

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

## 【附件四】

會計師查核報告

(102)財審報字第 12004869 號

吉茂精密股份有限公司 公鑒：

吉茂精密股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估公司管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達吉茂精密股份有限公司及其子公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

吉茂精密股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製吉茂精密股份有限公司及其子公司之合併財務報表。吉茂精密股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭珍琪

會計師

李燕娜

前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(80)台財證(一)第 50317 號  
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0950122728 號

中 華 民 國 1 0 2 年 4 月 1 1 日

## 【附件四】

| 吉茂精密股份有限公司及其子公司 |        | 民國 101 年 12 月 31 日 |         | 民國 100 年 12 月 31 日 |         |
|-----------------|--------|--------------------|---------|--------------------|---------|
|                 |        | 101 年              | 100 年   | 101 年              | 100 年   |
|                 |        | 金額                 | %       | 金額                 | %       |
| 營業收入            |        |                    |         |                    |         |
| 4110 銷貨收入       |        | \$ 1,199,507       | 103     | \$ 1,257,540       | 103     |
| 4170 銷貨退回       |        | ( 24,663 )         | ( 2 )   | ( 21,425 )         | ( 2 )   |
| 4190 銷貨折讓       |        | ( 13,767 )         | ( 1 )   | ( 15,281 )         | ( 1 )   |
| 4000 營業收入合計     |        | 1,161,077          | 100     | 1,220,834          | 100     |
| 5110 銷貨成本       | 四(四)及五 | ( 890,541 )        | ( 77 )  | ( 914,743 )        | ( 75 )  |
| 5910 營業毛利       |        | 270,536            | 23      | 306,091            | 25      |
| 營業費用            |        |                    |         |                    |         |
| 6100 推銷費用       | 四(十五)  | ( 129,091 )        | ( 11 )  | ( 134,494 )        | ( 11 )  |
| 6200 管理及總務費用    |        | ( 81,342 )         | ( 7 )   | ( 76,095 )         | ( 6 )   |
| 6300 研究發展費用     |        | ( 20,871 )         | ( 2 )   | ( 14,801 )         | ( 1 )   |
| 6000 營業費用合計     |        | ( 231,304 )        | ( 20 )  | ( 225,390 )        | ( 18 )  |
| 6900 營業淨利       |        | 39,232             | 3       | 80,701             | 7       |
| 營業外收入及利益        |        |                    |         |                    |         |
| 7110 利息收入       |        | 551                | -       | 390                | -       |
| 7480 什項收入       |        | 8,719              | 1       | 16,532             | 1       |
| 7100 營業外收入及利益合計 |        | 9,270              | 1       | 16,922             | 1       |
| 營業外費用及損失        |        |                    |         |                    |         |
| 7510 利息費用       |        | ( 9,241 )          | ( 1 )   | ( 14,053 )         | ( 1 )   |
| 7530 處分固定資產損失   |        | -                  | -       | ( 5,427 )          | ( 1 )   |
| 7560 兌換損失       |        | -                  | -       | ( 3,333 )          | -       |
| 7880 什項支出       |        | ( 5,731 )          | -       | ( 5,118 )          | -       |
| 7500 營業外費用及損失合計 |        | ( 14,972 )         | ( 1 )   | ( 27,931 )         | ( 2 )   |
| 7900 繼續營業單位稅前淨利 |        | 33,530             | 3       | 69,692             | 6       |
| 8110 所得稅費用      | 四(十三)  | ( 3,906 )          | -       | ( 16,596 )         | ( 2 )   |
| 9600XX 合併總損益    |        | \$ 29,624          | 3       | \$ 53,096          | 4       |
| 歸屬於：            |        |                    |         |                    |         |
| 9601 合併淨損益      |        | \$ 29,624          | 3       | \$ 53,096          | 4       |
| 基本每股盈餘          |        |                    |         |                    |         |
| 9750 本期淨利       | 四(十四)  | \$ 0.64            | \$ 0.56 | \$ 1.63            | \$ 1.24 |
| 稀釋每股盈餘          |        |                    |         |                    |         |
| 9850 本期淨利       | 四(十四)  | \$ 0.64            | \$ 0.56 | \$ 1.63            | \$ 1.24 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

## 【附件四】

| 吉茂精密股份有限公司及其子公司       |             | 民國 101 年 12 月 31 日 |             | 民國 100 年 12 月 31 日 |       |
|-----------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------|
|                       |             | 101 年              | 100 年       | 101 年              | 100 年 |
|                       |             | 金額                 | %           | 金額                 | %     |
| 資 產                   |             |                    |             |                    |       |
| 流動資產                  |             |                    |             |                    |       |
| 1100 現金及約當現金(附註四(一))  |             | \$ 172,498         | 10          | \$ 135,214         | 8     |
| 1120 應收票據淨額(附註四(二))   |             | 54,200             | 3           | 55,648             | 3     |
| 1140 應收帳款淨額(附註四(三))   |             | 145,862            | 9           | 228,404            | 13    |
| 1150 應收帳款-關係人淨額       |             | 3,344              | -           | -                  | -     |
| 1190 其他金融資產-流動(附註六)   |             | 40,483             | 2           | 42,926             | 2     |
| 120X 存貨(附註四(四))       |             | 482,924            | 28          | 529,557            | 29    |
| 1298 其他流動資產(附註四(十三))  |             | 50,796             | 3           | 31,486             | 2     |
| 11XX 流動資產合計           |             | 950,107            | 55          | 1,023,235          | 57    |
| 固定資產(附註四(五)及六)        |             |                    |             |                    |       |
| 成本                    |             |                    |             |                    |       |
| 1501 土地               |             | 229,193            | 13          | 229,193            | 13    |
| 1521 房屋及建築            |             | 134,840            | 8           | 134,179            | 8     |
| 1531 機器設備             |             | 292,019            | 17          | 277,256            | 15    |
| 1537 模具設備             |             | 214,307            | 12          | 176,466            | 10    |
| 1681 其他設備             |             | 79,865             | 5           | 71,875             | 4     |
| 15X8 重估增值             |             | 6,918              | -           | 6,918              | -     |
| 15XY 成本及重估增值          |             | 957,142            | 55          | 895,887            | 50    |
| 15X9 減：累計折舊           | ( 269,929 ) | ( 16 )             | ( 225,040 ) | ( 12 )             | 28XX  |
| 1670 未完工程及預付設備款       |             | 13,165             | 1           | 24,979             | 1     |
| 15XX 固定資產淨額           |             | 700,378            | 40          | 695,826            | 39    |
| 無形資產                  |             |                    |             |                    |       |
| 1770 遞延退休金成本(附註四(九))  |             | 7,751              | -           | 6,751              | -     |
| 1780 其他無形資產           |             | 886                | -           | 120                | -     |
| 17XX 無形資產合計           |             | 8,427              | -           | 6,871              | -     |
| 其他資產                  |             |                    |             |                    |       |
| 1800 出租資產(附註四(六)及六)   |             | 59,374             | 4           | 59,950             | 3     |
| 1820 存出保證金            |             | 1,932              | -           | 962                | -     |
| 1888 其他資產-其他(附註四(十三)) |             | 22,405             | 1           | 19,659             | 1     |
| 18XX 其他資產合計           |             | 83,711             | 5           | 80,571             | 4     |
| 資產總計                  |             | \$ 1,742,623       | 100         | \$ 1,806,503       | 100   |
| 負債及股東權益總計             |             | \$ 1,742,623       | 100         | \$ 1,806,503       | 100   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

## 【附件四】

| 吉茂精密股份有限公司及其子公司     |  | 民國 101 年 12 月 31 日 |            | 民國 100 年 12 月 31 日 |            |
|---------------------|--|--------------------|------------|--------------------|------------|
|                     |  | 101 年              | 100 年      | 101 年              | 100 年      |
|                     |  | 金額                 | %          | 金額                 | %          |
| 保 留 盈 餘             |  |                    |            |                    |            |
| 普 通 股 本             |  |                    |            |                    |            |
| 100 年               |  |                    |            |                    |            |
| 100 年 1 月 1 日餘額     |  | \$ 403,413         | \$ 140,890 | \$ 38,892          | \$ 201,911 |
| 現金增資                |  | 116,058            | 191,497    | -                  | -          |
| 99 年度盈餘指撥及分派(註 1)：  |  |                    |            |                    |            |
| 法定盈餘公積              |  | -                  | -          | 8,497              | ( 8,497 )  |
| 股票股利                |  | 8,068              | -          | -                  | ( 8,068 )  |
| 現金股利                |  | -                  | -          | ( 40,341 )         | -          |
| 100 年度合併總損益         |  | -                  | -          | 53,096             | -          |
| 國外長期投資換算調整數         |  | -                  | -          | -                  | 33,580     |
| 100 年 12 月 31 日餘額   |  | \$ 527,539         | \$ 332,387 | \$ 47,389          | \$ 198,101 |
| 101 年 度             |  |                    |            |                    |            |
| 101 年 1 月 1 日餘額     |  | \$ 527,539         | \$ 332,387 | \$ 47,389          | \$ 198,101 |
| 100 年度盈餘指撥及分派(註 2)： |  |                    |            |                    |            |
| 法定盈餘公積              |  | -                  | -          | 5,310              | ( 5,310 )  |
| 現金股利                |  | -                  | -          | ( 52,754 )         | -          |
| 101 年度合併總損益         |  | -                  | -          | 29,624             | -          |
| 國外長期投資換算調整數         |  | -                  | -          | -                  | ( 18,644 ) |
| 101 年 12 月 31 日餘額   |  | \$ 527,539         | \$ 332,387 | \$ 52,699          | \$ 169,661 |

註 1：其中員工紅利 2,294 仟元及董監酬勞 2,294 仟元已認列於 99 年度損益表中。

註 2：其中員工紅利 1,434 仟元及董監酬勞 1,434 仟元已認列於 100 年度損益表中。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

## 【附件四】

| 吉茂精密股份有限公司及其子公司 |  | 民國 101 年 12 月 31 日 |              | 民國 100 年 12 月 31 日 |       |
|-----------------|--|--------------------|--------------|--------------------|-------|
|                 |  | 101 年              | 100 年        | 101 年              | 100 年 |
|                 |  | 金額                 | %            | 金額                 | %     |
| 營業活動之現金流量       |  |                    |              |                    |       |
| 合併總損益           |  | \$ 29,624          | \$ 53,096    |                    |       |
| 調整項目            |  |                    |              |                    |       |
| 折舊費用(含出租資產)     |  | 73,107             | 64,877       |                    |       |
| 各項攤提            |  | 7,319              | 5,176        |                    |       |
| 呆帳(轉列收入數)費用     |  | ( 1,865 )          | 9,179        |                    |       |
| 備抵銷貨退回及折讓本期提列數  |  | 3,528              | 3,742        |                    |       |
| 存貨盤盈            |  | ( 2,084 )          | ( 738 )      |                    |       |
| 存貨(回)利益)呆滯及跌價損失 |  | ( 1,434 )          | 10,555       |                    |       |
| 存貨報廢損失          |  | 24,804             | 11,323       |                    |       |
| 處分固定資產損失        |  | 64                 | 5,427        |                    |       |
| 資產及負債科目之變動      |  |                    |              |                    |       |
| 應收票據淨額          |  | 1,813              | ( 7,212 )    |                    |       |
| 應收帳款淨額          |  | 73,826             | ( 35,640 )   |                    |       |
| 應收帳款-關係人        |  | 3,344              | -            |                    |       |
| 其他金融資產-流動       |  | 22,985             | ( 17,603 )   |                    |       |
| 存貨              |  | 8,133              | ( 49,389 )   |                    |       |
| 其他流動資產          |  | ( 25,672 )         | ( 8,944 )    |                    |       |
| 遞延所得稅資產         |  | ( 3,703 )          | ( 4,150 )    |                    |       |
| 應付票據            |  | ( 10,039 )         | ( 17,095 )   |                    |       |
| 應付帳款            |  | 35,178             | 17,565       |                    |       |
| 應付帳款-關係人        |  | 93                 | -            |                    |       |
| 應付所得稅           |  | ( 10,023 )         | 4,756        |                    |       |
| 應付費用            |  | ( 2,603 )          | ( 4 )        |                    |       |
| 其他流動負債          |  | 25,472             | 9,240        |                    |       |
| 應計退休金負債         |  | 185                | ( 420 )      |                    |       |
| 營業活動之淨現金流入      |  | 252,052            | 53,741       |                    |       |
| 投資活動之現金流量       |  |                    |              |                    |       |
| 購置固定資產          |  | (\$ 83,146 )       | (\$ 90,968 ) |                    |       |
| 處分固定資產價款        |  | 5,182              | 114          |                    |       |
| 其他無形資產(增加)減少    |  | ( 766 )            | 5            |                    |       |
| 受限制銀行存款(增加)減少   |  | ( 20,542 )         | 8,457        |                    |       |
| 存出保證金(增加)減少     |  | ( 970 )            | 1,491        |                    |       |
| 投資活動之淨現金流出      |  | ( 100,242 )        | ( 80,901 )   |                    |       |
| 融資活動之現金流量       |  |                    |              |                    |       |
| 短期借款變動數         |  | ( 17,511 )         | ( 239,989 )  |                    |       |
| 長期借款舉借數         |  | 10,000             | 55,229       |                    |       |
| 長期借款償還數         |  | ( 52,041 )         | ( 45,677 )   |                    |       |
| 發放現金股利          |  | ( 52,754 )         | ( 40,341 )   |                    |       |
| 現金增資            |  | -                  | 307,555      |                    |       |
| 融資活動之淨現金(流出)流入  |  | ( 112,306 )        | 36,777       |                    |       |
| 匯率影響數           |  | ( 2,220 )          | ( 6,159 )    |                    |       |
| 本期現金及約當現金增加     |  | 37,284             | 3,458        |                    |       |
| 期初現金及約當現金餘額     |  | 135,214            | 131,756      |                    |       |
| 期末現金及約當現金餘額     |  | \$ 172,498         | \$ 135,214   |                    |       |
| 現金流量資訊之補充揭露     |  |                    |              |                    |       |
| 本期支付利息          |  | \$ 9,430           | \$ 14,087    |                    |       |
| 本期支付所得稅         |  | \$ 20,004          | \$ 16,257    |                    |       |
| 僅有部分現金支出之投資活動   |  |                    |              |                    |       |
| 固定資產增加數         |  | \$ 81,539          | \$ 77,589    |                    |       |
| 加：期初應付票據及應付設備款  |  | 1,899              | 15,278       |                    |       |
| 減：期末應付票據及應付設備款  |  | ( 292 )            | ( 1,899 )    |                    |       |
| 固定資產支付現金數       |  | \$ 83,146          | \$ 90,968    |                    |       |

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：劉彥秋

經理人：劉彥秋

會計主管：潘宇昕

|               |    |                |         |
|---------------|----|----------------|---------|
| 吉茂精密股份有限公司    |    |                |         |
| 盈餘分配表         |    |                |         |
| 民國一百零一年度      |    |                |         |
|               |    | 單位：新台幣元        |         |
| 期初未分配盈餘：      |    | \$ 140,037,307 |         |
| 加：本年度稅後淨利     |    | 29,623,688     |         |
| 減：提列法定盈餘公積    |    | (2,962,369)    |         |
| 可供分配盈餘        |    | \$ 166,698,626 |         |
| 分配項目：         |    |                |         |
| 股東紅利：         |    |                |         |
| 現金股利，每股 0.5 元 |    | (26,376,972)   |         |
|               |    | (26,376,972)   |         |
| 期末未分配盈餘       |    | \$ 140,321,654 |         |
| 附註：           |    |                |         |
| 一、配發員工紅利      | 3% | \$             | 799,840 |
| 二、配發董監事酬勞     | 3% | \$             | 799,840 |
| 董事長：劉彥秋       |    |                |         |
| 經理人：劉彥秋       |    |                |         |
| 會計主管：潘宇昕      |    |                |         |

|                                                                                     |                                                                                                  |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 吉茂精密股份有限公司                                                                          |                                                                                                  |                   |
| 「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表                                                                |                                                                                                  |                   |
| 修正前條文                                                                               | 修正後條文                                                                                            | 說明                |
| 五、(四)有價證券之交易流程，悉依本公司內部控制制度之投資循環作業程序辦理。                                              | 五、(四)有價證券之交易流程，由執行單位評估後，於本條第(二)項所定之額度內進行交易。                                                      | 讓流程定義更明確          |
| (十八)避險性交易金額以不超過淨外匯部位實際需求額度為限，如需超過實際需求額度應先經董事長核准。特定性用途得依需求擬訂匯率、利率避險交易方向，經總經理核定後方可進行。 | (十八)避險性交易金額以不超過因業務所產生之應收應付款項或資產負債互抵之淨部位為限，如需超過實際需求額度應先經董事長核准。特定性用途得依需求擬訂匯率、利率避險交易方向，經總經理核定後方可進行。 | 讓定義更明確            |
| (二十)避險性交易之目的在規避風險，不設損失上限。特定用途交易，其全部契約損失金額超過交易額百分之二時，應即進行相關處置作業，並以該比例金額為損失上限         | (二十)避險性交易之目的在規避風險，全部契約淨損失上限為美金 200,000, 個別契約損失不得逾契約金額之 5%，且小於美金 200,000。                         | 修訂個別契約及全部契約之損失上限。 |
| 七(三)本程序自民國 97 年 7 月 1 日起實施，第一次修訂於民國 98 年 6 月 23 日，第二次修訂於民國 101 年 5 月 31 日。          | 七(三)本程序自民國 97 年 7 月 1 日起實施，第三次修訂於民國 102 年 5 月 31 日。                                              | 增加修訂日期            |

|                                                                                    |                                                                                                         |          |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 吉茂精密股份有限公司                                                                         |                                                                                                         |          |
| 「董事會議事規範」修正條文對照表                                                                   |                                                                                                         |          |
| 修正前條文                                                                              | 修正後條文                                                                                                   | 說明       |
| 第八條：董事會參考資料、列席人員與董事會召開本公司召開董事會時，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人列席，必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 | 第八條：董事會參考資料、列席人員與董事會召開本公司召開董事會時，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人或子公司之人員列席，必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 | 定義明確化    |
| 第十二條：應經董事會討論事項下列事項應提本公司董事會討論：一、公司之營運計畫。二、年度財務報告及半年度財務報告。                           | 第十二條：應經董事會討論事項下列事項應提本公司董事會討論：一、公司之營運計畫。二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。                  | 明確定義執行程序 |
| 七、延至”八”                                                                            | 七、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，得提下次董事會追認。                                                   | 新增       |
| 八、原七                                                                               | 八、                                                                                                      | 原”七”內容   |
|                                                                                    | 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              | 新增       |

|                                                                                                     |                                                                                                                                   |                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     | 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。)                                             |                                                                         |
| 第十五條：董事之利益迴避制度董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 | 第十五條：董事之利益迴避制度董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。          | 一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條之修正，爰修正本條第一項。<br>二、配合公司法第二百零六條之修正，爰修正本條第二項引用之項次。 |
| 第十六條七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。                   | 第十六條七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。 |                                                                         |
| 第十六條八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。                                    | 第十六條八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。                  |                                                                         |
| 第十六條九、董事會議決事項，如有獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，除明者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀站辦理公告申報。      | 第十六條九、董事會議決事項，如有獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，除明者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之公開資訊觀站辦理公告申報。                                       | 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會，故酌作文字修正。<br>增加修訂日期                  |
| 第十九條：本董事會議事規則訂定於中華民國97 年09 月10 日。第一次修訂於中華民國98 年05 月21 日。第二次修訂於中華民國99 年03 月18 日。                     | 第十九條：本董事會議事規則訂定於中華民國97 年09 月10 日。第一次修訂於中華民國98 年05 月21 日。第二次修訂於中華民國99 年03 月18 日。第三次修訂於中華民國102年05 月31日。                             | 增加修訂日期                                                                  |

|                                                                                                                         |                                                                                                                      |                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 吉茂精密股份有限公司                                                                                                              |                                                                                                                      |                                                                                                                    |
| 「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表                                                                                                     |                                                                                                                      |                                                                                                                    |
| 原條文                                                                                                                     | 修正後條文                                                                                                                | 說明                                                                                                                 |
| 第一條 目的：為健全公司資金管理及減低經營風險，對於資金貸與他人事項之管理，依證券交易法第三十六條之一及主管機關之規定，特訂定本作業程序。有關資金貸與他人事項，悉依本作業程序規定辦理。但其他法律另有規定者，從其規定。            | 第一條 目的：為健全公司資金管理及減低經營風險，對於資金貸與他人事項之管理，依證券交易法第三十六條之一及主管機關之規定，特訂定本作業程序。有關資金貸與他人事項，悉依本作業程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。         | 考量各業別法規另有規定者，有法律授權以命令訂定相關規範之情形，為配合實務上之運用，爰酌作文字修正。                                                                  |
| (六)資金貸與之後續控管措施1.本公司之資金貸與他人時，應建立備查簿，就貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及第(三)之1 項之審核評估事項等，詳予登載備查。2.承辦人員應於每月初編製上月份公司「資金貸與餘額明細表」，呈報董事長。 | (六)資金貸與之後續控管措施1.本公司之資金貸與他人時，應建立備查簿，就貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及第(三)之1 項之審核評估事項等，詳予登載備查。2.承辦人員應於每月底將備查簿，呈報董事長簽核。          | 簡化重覆作業                                                                                                             |
| (八) 公告1.本公司應於每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。2.本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：2.1 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。    | (八) 公告1.本公司應於每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。2.本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：2.1 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 | 一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條規定，爰修正第 2 項序文。<br>二、行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會，爰於第 3 項酌作文字修正。 |

|                                                                                        |                                                                                                              |                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.2 本公司及子公司對單一企業實資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。                                            | 2.2 本公司及子公司對單一企業實資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。                                                                  | 三、為落實資訊及時公開，並利公開發行公司遵循，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第四條第六款對於事實發生日之定義，爰增訂事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。                           |
| 2.3 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。                                     | 2.3 本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。                                                           |                                                                                                                        |
| 2.4 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第2.3 項應公告申報之事項，應由本公司為之。                                   | 2.4 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第2.3 項應公告申報之事項，應由本公司為之。                                                         |                                                                                                                        |
| 3.本作業程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。                                              | 3.本作業程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。<br>本準則所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。          |                                                                                                                        |
| (九) 其他1.財務部應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。     | (九) 其他1.財務部應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。                                       | 基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事資金貸與情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估備抵壞帳並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。 |
| 六、 實施及修訂：<br>(二) 本作業程序訂定於中華民國95 年12 月07 日。第一次修訂於中華民國98 年6 月23 日。第二次修訂於中華民國99 年6 月18 日。 | 六、 實施及修訂：<br>(二) 本作業程序訂定於中華民國95 年12 月07 日。第一次修訂於中華民國98 年6 月23 日。第二次修訂於中華民國99 年6 月18 日。第三次修訂於中華民國102 年5月31 日。 | 增加修訂日期。                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 吉茂精密股份有限公司                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                         |
| 「背書保證作業程序」修訂條文對照表                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                         |
| 原條文                                                                                                                                                                                                                 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                  | 說明                                                                                                                                                                                      |
| 一、 目的：為使本公司有關對外背書保證事項有所遵循，依證券交易法第三十六條之一及主管機關之規定，特訂定本作業程序。有關背書保證事項，悉依本作業程序規定辦理。但其他法律另有規定者，從其規定。                                                                                                                      | 一、 目的：為使本公司有關對外背書保證事項有所遵循，依證券交易法第三十六條之一及主管機關之規定，特訂定本作業程序。有關背書保證事項，悉依本作業程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。                                                                                                                         | 考量各業別法規另有規定者，有法律授權以命令訂定相關規範之情形，為配合實務上之運用，爰酌作文字修正。                                                                                                                                       |
| (七) 背書保證之印鑑章使用及保管程序1.本公司以向經濟部登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑章，該印鑑大小章分別由公司財務部門最高主管及副總經理專責保管，並依所訂程序，始得鈐印或簽發票據，若對國外公司為保證行為時，公司所出具保證函應由董事會授權董事長簽核；惟如子公司設立於國外，則改採當地登記之子公司印鑑或簽名為保證之專用印鑑。                                                 | (七) 背書保證之印鑑章使用及保管程序1.本公司以向經濟部登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑章，該印鑑大小章分別由公司總經理指派 2 人分別保管，並依所訂程序，始得鈐印或簽發票據，若對國外公司為保證行為時，公司所出具保證函應由董事長簽核；惟如子公司設立於國外，則改採當地登記之子公司印鑑或簽名為保證之專用印鑑。                                                             | 修正現況符合現狀                                                                                                                                                                                |
| (八) 背書保證之登錄2.每月初編製上月份公司「背書保證餘額明細表」，呈報總經理、董事長。                                                                                                                                                                       | (八) 背書保證之登錄2.每月底將編製的「備查簿」，呈報總經理、董事長。                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                         |
| (九) 公告1.本公司應於每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份背書保證之餘額。2.本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：2.1 本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。2.2 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨 百分之二十以上者。2.3 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一十萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金 | (九) 公告1.本公司應於每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份背書保證之餘額。2.本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日即日起算二日內公告申報：2.1 本公司及子公司背書保證之餘額達本公司最近期財務報表淨 百分之二十以上者。2.2 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨 百分之二十以上者。2.3 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新台幣一十萬元以上且對其背書保證金額、長期性質之投資金額 | 一、 行政院金融監督管理委員會自一百零一年七月一日起改制為金融監督管理委員會，爰於第3.項酌作文字修正。<br>二、 為落實資訊及時公開，並利公開發行公司遵循，參考公開發行公司取得或處分資產處理準則第四條第六款對於事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。<br>三、 因應未來公開發行公司採用國際財務報導準則編製財務報告尚無長期投資項目，並考量本 |

|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。2.4 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。2.5 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第 2.4 項應公告申報之事項，應由本公司為之。3.本作業程序所稱之公告申報，係指輸入行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。 | 及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。2.4 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三十萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。2.5 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第 2.4 項應公告申報之事項，應由本公司為之。3.本作業程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。<br>本準則所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。 | 條第 2.3 項規範之意旨係揭露公司及其子公司對單一企業長期性資金支援風險之揭露，爰第 2.3 項酌作文字修正。                                                                  |
| (十) 其他2. 財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。                                                                                          | (十) 其他2. 財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。                                                                                                                                                                    | 基於公司治理及財務報告公允表達與資訊充分揭露原則，公開發行公司採行國際財務報導準則或現行國內財務會計準則公報，其如有從事背書保證情事，均應依所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估或認列或有損失並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。 |
| 無                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                         | 建議可依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第十二條第一項第十一款」之規定，事先訂定背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，其續後相關管控措施，以避免實際有該情形發生時因辦法中未訂定而延遲背保作業。               |
| 六、 實施及修訂：<br>(二) 本作業程序訂定於中華民國95 年12 月07 日。第一次修訂於中華民國98 年6 月23 日。第二次修訂於中華民國99 年6 月18 日。                                                                                        | 六、 實施及修訂：<br>(二) 本作業程序訂定於中華民國 95 年12 月07 日。第一次修訂於中華民國 98 年6 月23 日。第二次修訂於中華民國 99 年6 月18 日。第三次修訂於中華民國 102 年5 月31 日。                                                                                                                       | 增加修訂日期。                                                                                                                   |

|           |      |                 |                                                                                                                           |                     |
|-----------|------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 獨立董事候選人名單 |      |                 |                                                                                                                           |                     |
| 姓名        | 持有股數 | 學歷              | 經歷                                                                                                                        | 現職                  |
| 潘天賜       | -    | 美國紐奧良大學工程應用科學博士 | 建國科技大學電機系助理教授、大葉大學電機系助理教授                                                                                                 | 高雄應用科技大學電子系助理教授     |
| 陳證中       | -    | 逢甲大學會計系         | 廣慶股份有限公司財務部經理                                                                                                             | 元創開發股份有限公司副總經理      |
| 伏和中       | -    | 國立中山大學材料研究所博士   | 台灣亞太產業分析專業協進會理事<br>中國機械工程學會理事<br>台灣鐸協會理事<br>台灣研發管理經理人協會理事<br>台灣鎖業發展協會理事<br>台灣鍛造協會常務理事<br>台灣風力發電設備產業聯誼會副會長<br>聯合船舶設計發展中心董事 | 金屬中心執行長、大強鑄造鋼鐵公司董事長 |