



股票代碼:1336

台 翰 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司

TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.

公 開 說 明 書

(發行一〇七年限制員工權利新股申報用)

一、公司名稱：台翰精密科技股份有限公司。

二、編印目的：發行一〇七年限制員工權利新股用。

(一)新股種類：本公司普通股。

(二)發行股數：2,000,000 股。

(三)發行金額：每股面額新台幣 10 元，總金額新台幣 20,000,000 元。

(四)發行條件：請參閱本公開說明書第 48 頁。

三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。

四、本次發行之相關費用：

(一)承銷費用：不適用。

(二)其他費用：包括會計師公費及其他印刷費用約新台幣 10 萬元。

五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

七、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項：請參閱本文第 2 頁至第 4 頁。

八、查詢本公開說明書之網址：<http://mops.tse.com.tw>。



台翰精密科技股份有限公司
中華民國一〇七年六月二十六日

編製
刊印

一、本次發行前實收資本額之來源：

單位：新台幣元

實收資本額來源	金 額	佔實收資本額比率
設立股本 (現金)	500,000	0.06%
現金增資	440,730,000	52.98%
盈餘轉增資	178,739,300	21.48%
資本公積轉增資	60,393,000	7.26%
員工紅利轉增資	4,000,000	0.48%
可轉換公司債轉換普通股	204,401,890	24.57%
註銷庫藏股	(56,830,000)	(6.83%)
合 計	831,934,190	100%

二、公開說明書之分送計畫：

陳列處所：除依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。

分送方式：依行政院金融監督管理委員會規定之方式辦理

索取方式：請上網至公開資訊觀測站(<http://mops.tse.com.tw>)下載媒體檔案。

三、推薦證券商名稱、地址、網址及電話：不適用

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部 地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

網址：<http://www.sinotrade.com.tw> 電話：02-23816288

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：翁博仁會計師、池瑞全會計師事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓 網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：02-25459988

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用

十二、本公司發言人及代理發言人：

項 目	發 言 人	代 理 發 言 人
姓名	陳進成	彭俊鑫
職稱	董事長特別助理	總財會管理處協理
連絡電話	(02) 22902258	(02) 22902258
電子郵件信箱	Robin_chen@thpt.com.tw	patrick_peng@thpt.com.tw

十三、公司網址：www.thpt.com.tw

台翰精密科技股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：831,934,190 元		公司地址：新北市新莊區五權一路 9 號 5 樓之 1		電話：(02)2290-2258		
設立日期：民國 76 年 8 月 28 日		公司網址：www.thpt.com.tw				
上市日期：不適用	上櫃日期：96 年 11 月 2 日	公開發行日期：94 年 8 月 19 日		管理股票日期：不適用		
負責人： 董事長 楊劍平 總經理 楊劍平		發言人：陳進成 職 稱：董事長特別助理		代理發言人：彭俊鑫 職 稱：總財會管理處協理		
股票過戶機構：永豐金證券股份有限公司股務代理部		電話：(02)2381-6288 地址：台北市博愛路 17 號 3 樓		網址：www.sinotrade.com.tw		
股票承銷機構：不適用		電話：不適用 地址：不適用		網址：不適用		
最近年度簽證會計師：勤業眾信聯合會計師事務所 池瑞全會計師、翁博仁會計師		電話：(02)2545-9988 地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓		網址：www.deloitte.com.tw		
複核律師：不適用		電話：不適用 地址：		網址：不適用		
信用評等機構：不適用		電話：不適用 地址：不適用		網址：不適用		
最近一次經信用評等日期：不適用		評等標的：不適用		評等結果：不適用		
董事選任日期：106 年 6 月 19 日，任期：3 年		監察人選任日期：不適用，任期： 年				
全體董事持股比例：20.13%(107 年 6 月 13 日)		全體監察人持股比率：不適用(年月日)				
董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：(107 年 6 月 13 日)						
	職稱	姓名	持股比例	職稱	姓名	持股比例
	董事長	昱廣投資有限公司法人代表：楊劍平	2.09%	獨 立 董 事	莊偉民	0%
	董事	昱廣投資有限公司法人代表：黃小凌	2.09%	獨 立 董 事	蔡育展	0%
	董事	台僑投資股份有限公司法人代表：鍾鼎君	18.04%	獨 立 董 事	黃正忠	0%
	董事	台僑投資股份有限公司法人代表：林俊佐	18.04%			
工廠地址：不適用						
電話：						
主要產品：模具、塑膠製品、電子零組件					參閱本文之頁次	
市場結構：內銷 0 %；外銷 100 %					19 頁	
風 險 事 項 請詳本公開說明書內頁之說明					參閱本文之頁次	
去(106)年度 營業收入淨額：2,284,494 仟元 稅前淨利：141,297 仟元 每股純益：1.44 元					2-4 頁	
本次募集發行有價證券種類及金額					請參閱本公開說明書封面	
發行條件					請參閱本公開說明書封面	
募集資金用途及預計產生效益概述					不適用	
本次公開說明書刊印日期：107 年 6 月 26 日					刊印目的：發行一〇七年限制員工權利新股。	
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱目錄						

台翰精密科技股份有限公司
公開說明書

頁次

壹、公司概況.....	1
一、公司簡介.....	1
(一)設立日期.....	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三)公司沿革.....	1
二、風險事項.....	2
(一)風險因素.....	2
(二)訴訟或非訟事件.....	3
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二 年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信 情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	4
(四)其他重要事項.....	4
三、公司組織.....	5
(一)關係企業圖.....	5
(二)董事及監察人.....	7
四、資本及股份.....	10
(一)股本形成經過.....	10
(二)最近股權分散情形.....	11
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	11
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞.....	12
貳、營運概況.....	13
一、公司之經營.....	13
(一)業務內容.....	13
(二)市場及產銷概況.....	19
二、轉投資事業.....	23
(一)轉投資事業概況.....	23
(三)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或 處分本公司股票之情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對 公司經營結果及財務狀況之影響.....	23
三、重要契約.....	24
參、發行計畫及執行情形.....	25

一、本次發行限制員工權利新股應記載事項.....	25
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	25
三、本次併購發行新股應記載事項.....	25
肆、財務概況.....	26
一、最近五年度簡明財務資料.....	26
(一)財務分析.....	26
二、財務報表應記載事項.....	30
(一)最近二年度財務報表及會計師查核報告.....	30
(二)最近二年度發行人經會計師查核簽證之個體報告.....	30
三、財務概況其他重要事項.....	30
(一)公司及其關係企業最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	30
(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事應揭露資訊.....	30
四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....	31
(一)財務狀況.....	31
(二)財務績效.....	32
(三)現金流量.....	32
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	32
(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	32
(六)其他重要事項.....	32
伍、特別記載事項.....	34
一、特別記載事項.....	34
(一)內部控制制度執行狀況.....	34
(二)信用評等機構所出具之評等報告.....	34
(三)證券承銷商評估總結意見.....	34
(四)律師法律意見書.....	34
(五)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	34
(六)本次募集與發行有價證券於申報生效(申請核准)時經金管會通知應補充揭露之事項.....	34
(七)最近年度及截至公開說明書刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容.....	34

(八) 證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書.....	34
(九) 發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書.....	34
二、公司治理運作情形應記載事項.....	34
(一)董事會運作情形.....	34
(二)審計委員會運作情形.....	37
(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因.....	38
(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形.....	42
(五)履行社會責任情形：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形.....	43
(六)公司履行誠信經營情形及採行措施.....	45
(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式.....	47
(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總.....	47
(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊.....	47
陸、附件.....	48
一、民國 107 年度限制員工權利新股發行辦法.....	48
一、105 年合併財務報表及會計師查核報告.....	52
二、106 年合併財務報表及會計師查核報告.....	64
三、107 年第 1 季合併財務報表及會計師核閱報告.....	75
四、105 年個體財務報表及會計師查核報告.....	82
五、106 年個體財務報表及會計師查核報告.....	93

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國七十六年八月二十八日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話：

地址：新北市新莊區五權一路9號5樓之1

電話：(02)2290-2258 傳真：(02)2299-4848

(三)公司沿革：

年份	公司沿革
1987/08	於台北樹林設立台翰鋼模有限公司。
2000/06	變更公司名稱為台翰精密科技股份有限公司
2004/01	遷址至五股工業區現址
2004/02	全廠通過 ISO9001 及 ISO14001 認證
2004/08	購併中國大陸東莞廠，跨入上中下游整合之生產製程
2005/02	榮獲日商 BROTHER 公司最優秀供應商賞
2005/08	台翰精密科技(股)公司補辦公開發行
2005/12	台翰精密科技(股)公司申請興櫃掛牌交易
2006/07	榮獲「勤業眾信台灣高科技 2006FAST50 評比」營收成長第 7 名及獲利成長第 3 名
2006/08	配合客戶供應鏈及越南入世(WTO)之成長契機設立越南廠
2006/12	榮獲德勤亞太 2006 成長最快企業 500 強之一
2007/02	配合客戶供應鏈投資昆山廠
2007/05	天下雜誌製造業一千大營收排名第 970 名，資產報酬率排名第 83 名，營運 100 強第 53 名
2007/07	榮獲「勤業眾信台灣高科技 2007FAST50 評比」營收成長第 34 名及獲利成長第 50 名
2007/08	配合客戶供應鏈設立蘇州廠
2007/11	股票上櫃掛牌交易
2008/05	股票得為融資融券交易
2008/11	處分蘇州廠
2009/12	佈局節能產品於德國設立 CLM GMBH
2010/11	配合客戶供應鏈擴建越南鋼構廠房及員工宿舍
2011/05	取得經濟部智慧財產局核發新型第 M403112 號專利證書
2011/10	CLM GMBH 進入清算程序
2012/01	取得經濟部智慧財產局核發新型第 M420119 號專利證書
2012/03	配合客戶供應鏈擴建昆山東翰二期廠房
2012/11	配合客戶供應鏈投資菲律賓廠
2013/06	菲律賓曾孫公司 Taihanland (Philippines) INC.登記成為 PEZA 經濟特區企業，並享有特區相關租稅優惠
2013/09	菲律賓曾孫公司 Taihan Precision Technology (Philippines) CO., INC.登記成為 PEZA 經濟特區加工出口企業，並享有特區相關租稅優惠
2015/03	停止台北廠生產製造中心之生產
2016/03	公司營業地址遷移至新北市新莊區五權一路9號5樓之1
2016/12	處分昆山東翰廠

二、風險事項

(一)風險因素：

1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	一〇五年度		一〇六年度	
	金額	佔銷貨淨額比重	金額	佔銷貨淨額比重
利息收入	1,192	0.07%	3,120	0.14%
利息支出	15,921	0.89%	13,190	0.58%

本公司最近兩年度利息收入及利息費用佔公司營業收入比重均甚低，足見利率變動對公司營運應不致產生重大影響。未來公司亦將配合公司營運計劃規劃公司之財務結構，降低利率風險，必要時亦將視全球經濟情勢發展與時點，採取必要行動，利用利率交換等工具，將利息支出固定，以規避利率上漲之風險。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	一〇五年度	一〇六年度
匯兌利益(損失)	-16,754	-40,093
佔銷貨淨額比重	-0.94	-1.76

本公司銷貨收入多以美金計價，故匯率變動對本公司營業收入及獲利略有影響。本公司匯率政策係以盡可能以外幣債權、債務相抵銷產生自然避險效果，未來仍將加強對匯率走勢的研判，決定外幣兌換時間以期將匯率變動對公司獲利之影響降低至最低。必要時亦將適度從事衍生性商品以規避匯率變動產生之風險。

(3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響。

2.從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司目前背書保證之對象，皆為本公司依權益法評價之被投資公司，並且為業務往來所需。另本公司目前無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交易之情況發生。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司因歐債風暴結束新事業研發中心，目前尚無研發計畫。

4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

5.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司建立和日系及台灣世界級大廠的緊密供應鍊關係，可迅速掌握產業動態，並領先同業取得市場訊息，故科技改變及產業變化對本公司具有正面影響。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊行日止，本公司並無併購計劃。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊行日止，本公司並無擴充廠房計劃。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司由於分工佈局及就近供應客戶貨源之故，因此有進貨集中於一家製造商(東莞台翰)之情形，惟此集中情況為兩岸三地「台灣接單，大陸出貨」之三角貿易型態慣有之，且東莞台翰為本公司 100%持有其股權，故風險極低。

本公司目前及未來主要銷貨客戶皆為日系世界級大廠，對本公司而言，訂單及營收品質亦將相對穩定，且銷售客戶與集團企業合作長達十多年之久，雙方已建立十分深厚的合作關係。

10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，於一〇六年度應募台橋公司公開收購本公司股份而有移轉股權，移轉後公司董事長、主要經理人未變動，對公司營運並無影響。

11.經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

本公司一〇六年董事全面改選後董事異動達三分之一以上，但董事長、主要經理人並無異動，對公司營運並無影響。

12.其他重要風險及因應措施：無。

(二)訴訟或非訟事件：

1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大

影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

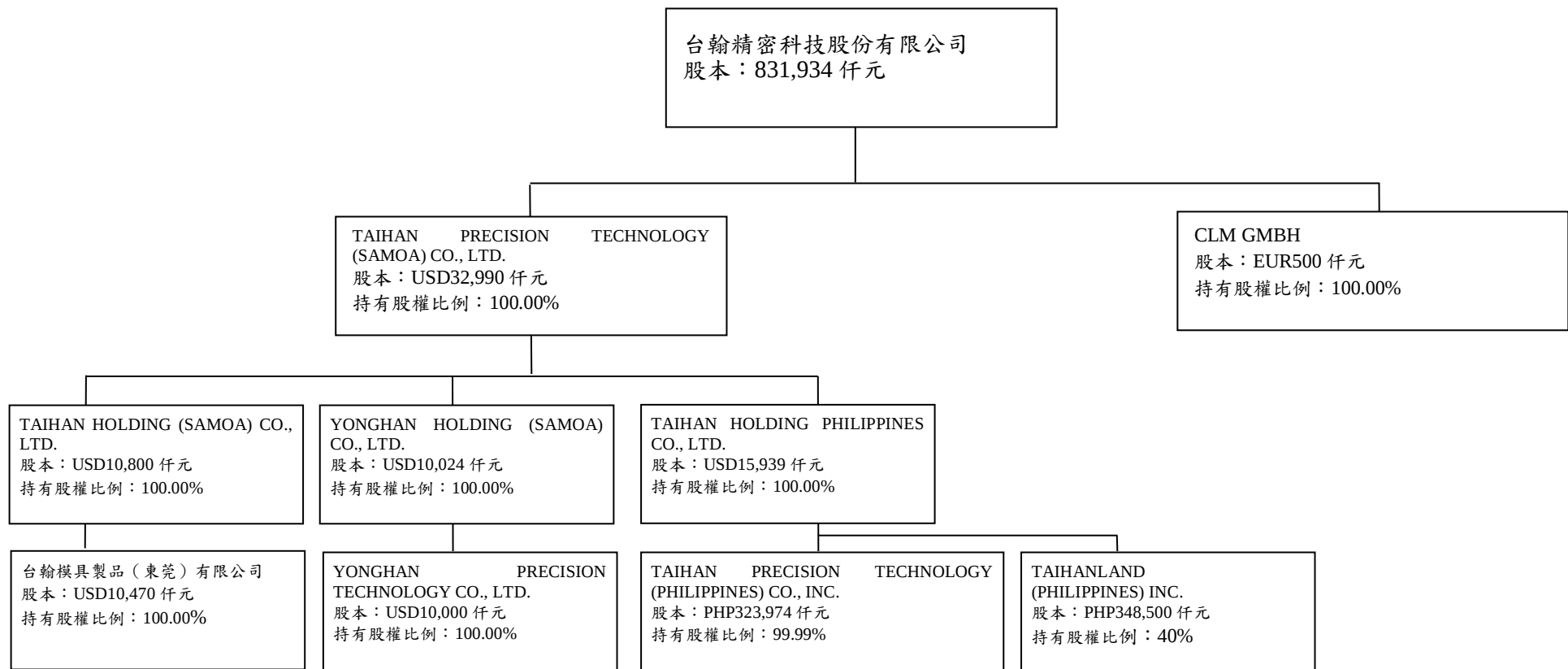
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖：

1.關係企業組織圖：



2.各關係企業基本資料：

106 年 12 月 31 日 單位：元

關係企業名稱	與本公司之關係	本公司持有關係企業情形			關係企業持有本公司情形		
		股數	持股比例	投資金額	股數	持股比例	投資金額
Taihan Precision Technology (Samoa) Co., Ltd	子公司	32,989,761	100%	USD 32,989,761.00	-	-	-
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	子公司	10,799,664	100%	USD 10,799,664.00	-	-	-
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD.	子公司	10,023,632	100%	USD 10,023,632.00	-	-	-
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD.	子公司	16,139,000	100%	USD 16,139,000.00	-	-	-
台翰模具製品(東莞)有限公司	子公司	RMB 85,078,377(USD 10,470,000)	100%	RMB 85,078,377(USD 10,470,000)	-	-	-
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD	子公司	USD 10,000,000	100%	USD 10,000,000	-	-	-
CLM GMBH (原名：CLEAN MOTION GMBH)	子公司	EUR500,000	100%	EUR500,000	-	-	-
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	子公司	3,239,735	100%	PHP323,973,500	-	-	-
Taihanland (Philippines) Inc.	子公司	3,485,000	40%	PHP348,500,000	-	-	-

(二)董事及監察人：

1.姓名、主要經(學)歷、持有股份及性質

107 年 06 月 13 日

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事	台灣	昱廣投資有限公司	男	77.12.12	106.06.19	3	3,478,000	5.54%	1,740,000	2.09%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	台灣	昱廣投資有限公司 法人代表：楊劍平					0	0	0	0	0	0	0	0	開南商工機械製圖科 台翰精密科技(股)公司董事長	台翰精密科技(股)公司總經理 京磊精密科技(股)公司董事 休壽生活休閒事業(股)董事	無	無	無
董事	台灣	昱廣投資有限公司	女	100.05.30	106.06.19	3	0	0	1,740,000	2.09%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	台灣	昱廣投資有限公司 法人代表：黃小凌					9,679	0.02%	9,679	0.01%	0	0	0	0	日本南山大學情報處理碩士 金岩銅模股份有限公司營業專員	台翰精密科技(股)公司越南永 翰製造中心總經理	無	無	無
董事	台灣	台僑投資股份有限公司	男	107.06.13	107.06.13	3	15,012,000	18.04%	15,012,000	18.04%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	台灣	台僑投資股份有限公司 法人代表：鍾鼎君		107.06.13	107.06.13		250,000	0.03%	225,000	0.27%	60,000	0.07%	0	0	偉訓科技(股)公司董事	台僑投資(股)公司董事長 富聯企業(股)公司董事 偉訓科技(股)公司董事	無	無	無
董事	台灣	台僑投資股份有限公司	男	107.06.13	107.06.13	3	15,012,000	18.04%	15,012,000	18.04%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	日本	台僑投資股份有限公司 法人代表：林俊佐 (Hayashi shunsa)		107.06.13	107.06.13		0	0	0	0	0	0	0	0	富聯企業(股)公司獨立董事	富聯企業(股)公司獨立董事 台僑投資(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	台灣	黃正忠	男	106.06.19	106.06.19	3	0	0	0	0	0	0	0	0	中央大學財務管理碩士 元大證券資深經理 新揚創投副總經理	東博資本執行董事	無	無	無
獨立董事	台灣	蔡育展	男	106.06.19	106.06.19	3	0	0	0	0	115,000	0.14%	0	0	台灣大學財務金融學系 統一證券期貨自營部協理	互祥實業董事長特助	無	無	無
獨立董事	台灣	莊偉民	男	106.06.19	106.06.19	3	0	0	0	0	0	0	0	0	紐約市立大學企管碩士 弘捷電路(股)公司財務處(兼管理處)處長	寬魚國際股份有限公司 財務處(兼管理處)處長	無	無	無

2.法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
昱廣投資有限公司	周美娟	87.35%
	楊劍平	7.03%
	楊庭睿	2.81%
	楊庭瑄	2.81%
台橋投資股份有限公司	AB Value Bridge (VI)Corporation	100%

3.主要股東為法人股東者其主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
AB Value Bridge (VI)Corporation	AB Value Bridge VI, L. P. (註)	100%

4.董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他與 公司業務所需 之國家考試及 格領有證書之 專門職業及技 術人員	商務、法 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
昱廣投資有限公司					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
昱廣投資有限公司 代表人：楊劍平			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
昱廣投資有限公司 代表人：黃小凌			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
台橋投資股份有限 公司					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
台橋投資股份有限 公司法人代表： 鍾鼎君			✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	0
台橋投資股份有限 公司法人代表： 林俊佐			✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	1
黃正忠			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
莊偉民			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
蔡育展			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
76/08	1000	500	500,000	500	500,000	發起設立股本	無	註1
77/07	1000	2,000	2,000,000	2,000	2,000,000	現金增資1,500,000元	無	註2
77/12	1000	12,000	12,000,000	12,000	12,000,000	現金增資10,000,000元	無	註3
88/12	10	2,800,000	28,000,000	2,800,000	28,000,000	現金增資16,000,000元	無	註4
91/02	10	4,050,000	40,500,000	4,050,000	40,500,000	現金增資12,500,000元	無	註5
91/12	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資19,500,000元	無	註6
92/12	10	7,800,000	78,000,000	7,800,000	78,000,000	現金增資18,000,000元	無	註7
93/02	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資22,000,000元	無	註8
93/08	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資50,000,000元	無	註9
93/11	15	17,000,000	170,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資20,000,000元	無	註10
94/7	34	50,000,000	500,000,000	36,000,000	360,000,000	現金增資150,000,000元 盈餘轉增資40,000,000元	無	註11
95/7	10	50,000,000	500,000,000	43,800,000	438,000,000	盈餘轉增資78,000,000元	無	註12
96/3	60	50,000,000	500,000,000	48,700,000	487,000,000	現金增資49,000,000元	無	註13
96/8	10	70,000,000	700,000,000	54,170,000	541,700,000	盈餘轉增資54,700,000元	無	註14
96/11	52	70,000,000	700,000,000	61,393,000	613,930,000	現金增資72,230,000元	無	註15
97/8	10	70,000,000	700,000,000	67,436,230	674,362,300	資本公積轉增資60,393,000元，盈餘暨員工紅利轉增資10,039,300元，註銷庫藏股10,000,000元	無	註16
98/2	10	70,000,000	700,000,000	66,253,230	662,532,300	註銷庫藏股11,830,000元	無	註17
101/5	10	70,000,000	700,000,000	64,253,230	642,532,300	註銷庫藏股20,000,000元	無	註18
102/5	10	70,000,000	700,000,000	62,753,230	627,532,300	註銷庫藏股15,000,000元	無	註19
106/9	10	70,000,000	700,000,000	62,765,292	627,652,920	可轉債換發新股增資120,620元	無	註20
106/11	10	10,000,000	100,000,000	83,193,419	831,934,190	可轉債換發新股增資204,281,270元	無	註21

註1：76.08.28 第 275451 號

註2：77.07.19 第 322235 號

註3：77.12.12 第 424268 號

註4：88.12.18 經(88)中字第 88496170 號

註5：91.02.19 經授中字第 09131718200 號

註6：91.12.12 經授中字第 09133116150 號

註7：92.12.01 經授中字第 09233043730 號

註8：93.02.24 經授中字第 09331724360 號

註9：93.08.16 經授中字第 09332584560 號

註10：93.11.19 經授中字第 09333061170 號

註11：94.07.14 經授中字第 09432463700 號

註12：95.07.20 經授中字第 09532527930 號

註13：96.03.02 經授中字第 09631747360 號

註14：96.08.22 經授商字第 09601201790 號

註15：96.11.08 經授商字第 09601274250 號

註16：97.08.04 經授商字第 09701191750 號

註17：98.02.04 經授商字第 09801018520 號

註18：101.05.14 經授商字第 10101087440 號

註19：102.05.31 經授商字第 10201099700 號

註20：106.09.19 經授商字第 10601134100 號

註21：106.11.09 經授商字第 10601151000 號

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持有股數及比例)：

107 年 4 月 15 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持有比例(%)
台橋投資股份有限公司	15,012,000	18.04%
鄭烜燾	3,097,220	3.72%
周永彬	2,195,000	2.64%
蔡雲蘭	1,880,000	2.26%
昱廣投資有限公司	1,740,000	2.09%
中加投資發展股份有限公司	1,310,067	1.57%
大華創業投資股份有限公司	1,117,849	1.34%
黃錦煌	1,000,000	1.20%
卓煥庭	998,000	1.20%
呂蔡素靜	960,000	1.15%

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例達 10 %以上股東放棄現金增資認股情形：無此情事

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元

項目 \ 年度		105 年度	106 年度	107 年度截至 3/31 止
每股市價	最高	11.60	21.85	19.75
	最低	7.21	8.06	16.9
	平均	9.41	15.32	18.33
每股淨值	分配前	18.81	19.23	—
	分配後	(註 1)	18.63	—
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		62,753	83,193
	每股盈餘	調整前	(2.16)	1.44
		調整後	(2.16)	1.44
每股股利	現金股利	盈餘	(註 1)	0
		資本公積	(註 1)	0.6
	無償配股	盈餘配股	0	0
		資本公積配股	0	0
	累積未付股利		0	0
投資報酬分析	本益比		(4.36)	10.64
	本利比		(註 1)	25.33
	現金股利殖利率		(註 1)	3.92%

註1：105年無提議盈餘分配。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

(1)員工酬勞不低於百分之一。

(2)董事、監察人酬勞不高於百分之三。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額與實際配發金額並無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司並無擬議配發員工股票紅利、現金紅利及董監酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司並無擬議配發員工股票紅利。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果：

本公司 106 年 12 月 31 日仍有累積虧損，無分派員工及董事及監察人酬勞。

5. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)105 年度配發員工、董事及監察人酬勞情形：本公司 105 年度無配發員工、董事及監察人酬勞。

(2)其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：並無差異。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1) 業務主要內容

A. 精密模具治具之設計製造及買賣業務。

B. 多功能事務機、印表機、NB 電腦週邊產品、數位相框等所需之塑膠外殼及機構件製造及買賣業務。

C. 前各項業務之進出口業務。

(2)營業比重

主要產品種類	105 年度		106 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
塑膠製品	1,624,744	90.70%	1,772,717	77.60%
模 具	103,208	5.76%	415,709	18.20%
塗 裝	63,480	3.54%	96,068	4.20%
合 計	1,791,432	100.00%	2,284,494	100.00%

(3)公司目前之商品(服務)項目

台翰精密科技股份有限公司於 1987 年創立，創立之初主要投入模具設計、開發與製作，本公司多年來秉持著「顧客為尊、品質至上」的企業經營理念，努力不懈贏得國內外客戶一致的好評與讚賞，品質與服務深受各界肯定。自最初 POS 系統、床頭音響、PC 鍵盤等模具開發製作，逐步跨足筆記型電腦、手持產品、數位相機、多功能事務機、印表機、隨身碟、行動碟、數位相框等 3C 產品模具開發，生產模具種類亦涵蓋一般注塑模具、金屬沖壓模具及鋁鎂合金模具等，而後應客戶要求再進行後段塑膠件射出成型、塗裝、組立之一條龍生產供應模式之生產整合，主要客戶以日本、台灣、中國大陸、東南亞地區為主。由於公司本身擁有模具設計製造、射出成型、塗裝、表面加工處理及組裝等二次加工製程之垂直整合的能力，並提供客戶一次購足之 Total Solution 服務，多年來已成為日系大廠不可或缺的供應鏈廠商。

為達成供應鏈垂直整合、技術自主及提供客戶更好的服務，本公司先後於中國大陸東莞、越南海陽、菲律賓成立子公司，並增設成型、塗裝與組裝等部門，以便提供從模具開發、成品射出到組裝等全製程完整服務，使集團產品及服務更為全面化，亦能就近提供客戶相關的產品及技術服務，目前已有顯著效益。

(4) 計劃開發之新商品

本公司主要係配合客戶從事模具設計及塑膠成型加工，目前尚無計畫開發之新產品。

2. 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 工業用塑膠製品製造業

106年第四季塑膠製品製造業生產指數為98.17，較上年同期衰退0.56%，在106年10月與11月細項產業生產指數表現方面，僅其他塑膠製品製造業呈現成長態勢，較上年同期成長3.44%，其餘則皆呈現衰退態勢。其中，以塑膠皮、板、管材製造業衰退最多，較上年同期衰退8.58%，其次為塑膠膜袋製造業及工業用塑膠製品製造業，分別較上年同期衰退1.62%及0.90%。

從銷售方面觀察，最近三個月(106年9月至105年11月)本業的銷售指數為99.43，較上年同期成長1.55%。此外，在進出口方面，最近三個月本業進口貿易值為285.11億元，較上年同期衰退2.80%；而本業出口貿易值則為545.09億元，較上年同期成長2.53%。

另外，在員工雇用部分，本業受雇員工人數較上年同期成長0.56%。在生產勞動力方面，近三個月本業勞動生產力指數為101.28，較上年同期衰退2.28%，且員工平均薪資成長幅度為1.26%，近三個平均單位勞動成本指數為102.76，較上年同期上升0.04%。

至於在國際市場出口競爭力指數(CMS)方面，最近三個月(106年9月至106年11月)表現，本業在中國大陸及美國皆呈現衰退態勢，僅日本市場呈現成長態勢。其中，以中國大陸市場衰退幅度最大，由去年同期的73.37，下跌至今年的68.54，跌幅為6.58%；美國市場，則是由上年同期的86.93，下跌至今年的81.60，減幅為6.12%，扭轉今年第三季增幅為0.38%的成長態勢。至於日本市場，則是由上年同期的86.27，成長至今年的88.67，增幅為2.17%，相較於今年第三季的出口競爭力指數表現，成長幅度提高。

展望未來，在供給方面，本業主要上游大廠將於第一季進行部分產線歲修，預計本業上游開工率將降至九成。此外，受國際原油價格續強影響，同時帶動塑化原物料報價上漲，或將提高本業成本，進而影響本季產量。並且，受政府近期持續推動商家限塑政策影響，今年更新增七大類管制對象，不得免費提供購物用塑膠袋，民眾需自費購買，以減少我國塑膠袋用量。在需求方面，106年第四季建築物申報開工總樓地板面積較上年同期成長4.03%，預期將提高部分塑膠製品需求。同時，隨時序進入氣溫較往年還低的冬季，北美暴風雪頻傳，加上景氣復甦影響，全球汽車使用量亦大幅提升，整體而言或將提高相關塑膠零組件之需求。綜觀以上因素，預估107年第一季本業生產指數為95.56，較上年同期成長1.12%。

(數據資料來源：台灣經濟研究院產經資料庫「塑膠製品製造業之現況與展望-2018年第一季」)

(2) 模具製造業

模具被稱為工業產品之母，因其具有快速、重複性高及大量生產價格便宜等優點，所有工業產品莫不依賴模具才得以大量生產。模具工業亦為所有工業之基礎，由於模具精確與否對所生產零組件之品質具相當影響，攸關所裝配各類產品之精密度與信賴度，故發展模具工業可帶動其他相關工業之發展，由模具技術亦可看出一個國家工業化程度及機械工業技術水準之高低。

模具產業特性為產品差異化大、加工設備投資鉅、技術層次高及客戶穩定性強，進入障礙頗高。國內模具業早期發展以塑膠製品、家電產品所需模具

為重心，後隨台灣汽車零組件外銷成長，大量轉往以汽車鈑金件等運輸工具類模具為主，如今資訊電子業發達，模具業也隨之轉型，漸以資訊、通訊、電子等 3C 產業及機械產業用模具為主力產品，未來則以精密模具為研發重點。

根據台灣模具工業產值分析，2017 年第 4 季模具業產值較 2016 年同期減少 11.84%，較第 3 季減少 8.63%，全年產值約新臺幣 437.90 億元，年減少 2.49%。

2017 年台灣模具工業產值分析

單位：仟元

月份	類別	生產量	年增率 (%)	生產值 (仟元)	年增率 (%)	銷售量	年增率 (%)	直接外銷值 (仟元)	年增率 (%)
01 月	塑膠成型模具	776,456	-24.36	776,456	-24.36	829,908	-22.20	366,831	-25.62
01 月	其他成型模具	2,766,655	1.99	2,766,655	1.99	2,727,535	-4.11	1,839,762	10.59
02 月	塑膠成型模具	668,734	-8.40	668,734	-8.40	692,407	-4.32	301,567	29.50
02 月	其他成型模具	2,168,714	6.08	2,168,714	6.08	1,967,495	-9.81	983,181	-23.84
03 月	塑膠成型模具	861,528	2.21	861,528	2.21	844,471	-4.58	401,696	15.21
03 月	其他成型模具	2,738,603	-6.33	2,738,603	-6.33	2,898,017	-7.50	1,719,013	11.00
04 月	塑膠成型模具	893,678	9.56	893,678	9.56	878,398	4.85	421,110	31.75
04 月	其他成型模具	3,073,955	15.56	3,073,955	15.56	3,294,101	19.63	1,935,875	23.18
05 月	塑膠成型模具	1,045,239	10.77	1,045,239	10.77	1,054,214	13.99	365,413	-6.07
05 月	其他成型模具	2,432,549	-24.49	2,432,549	-24.49	2,566,549	-19.78	1,403,116	-26.47
06 月	塑膠成型模具	1,045,239	10.77	1,045,239	10.77	1,054,214	13.99	365,413	-6.07
06 月	其他成型模具	2,432,549	-24.49	2,432,549	-24.49	2,566,549	-19.78	1,403,116	-26.47
07 月	塑膠成型模具	865,961	1.99	865,961	1.99	966,191	13.84	410,208	12.83
07 月	其他成型模具	2,837,432	-0.24	2,837,432	-0.24	2,528,062	-11.15	1,426,495	-14.07
08 月	塑膠成型模具	1,191,042	40.72	1,191,042	40.72	1,245,828	54.18	532,200	66.80
08 月	其他成型模具	3,205,442	6.35	3,205,442	6.35	3,209,119	-1.24	1,901,616	10.45
09 月	塑膠成型模具	841,673	-12.63	841,673	-12.63	916,514	-11.73	410,384	11.11
09 月	其他成型模具	3,018,154	24.2	3,018,154	24.2	3,023,957	18.36	2,140,834	39.5
10 月	塑膠成型模具	994,508	-3.49	994,508	-3.49	1,015,392	-5.28	369,382	-17.47
10 月	其他成型模具	2,654,582	-15.43	2,654,582	-15.43	2,724,794	-14.97	1,521,920	-23.34
11 月	塑膠成型模具	1,008,270	-1.82	1,008,270	-1.82	1,101,038	2.55	548,172	24.29
11 月	其他成型模具	2,719,520	-9.56	2,719,520	-9.56	2,808,323	-13.48	1,513,193	-17.64
12 月	塑膠成型模具	920,583	-33.95	920,583	-33.95	945,814	-37.53	419,095	1.76
12 月	其他成型模具	2,629,767	-5.21	2,629,767	-5.21	2,833,038	-2.66	1,528,135	-6.89
總計 (模具總產值)		43,790,833	-	43,790,833	-	44,691,928	-	24,227,727	-

資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

在國際貿易上，2017 年臺灣模具出口值為新臺幣 149.96 億元，進口值為 25.74 億元新臺幣，貿易順差為 124.22 億元新臺幣，出口值相較同期減少 0.25%，而進口值減少 0.49%。

2017 年台灣模具出口統計表

單位：出口量 — 公斤 出口值 — 新台幣千元 出口平均單價 — 元/公斤

月份	出口量	百分比	出口值	百分比	出口平均單價
01 月	2,787,847 Kg	10.7%	NT\$1,435,762	9.6%	NT\$515/Kg
02 月	2,042,646 Kg	7.8%	NT\$1,138,134	7.6%	NT\$557/Kg
03 月	2,406,201 Kg	9.2%	NT\$1,291,943	8.6%	NT\$537/Kg
04 月	2,402,118 Kg	9.2%	NT\$1,269,063	8.5%	NT\$528/Kg
05 月	2,109,276 Kg	8.1%	NT\$1,195,662	8%	NT\$567/Kg
06 月	1,686,672 Kg	6.4%	NT\$1,018,576	6.8%	NT\$604/Kg
07 月	2,054,009 Kg	7.8%	NT\$1,228,238	8.2%	NT\$598/Kg
08 月	2,463,051 Kg	9.4%	NT\$1,506,951	10%	NT\$612/Kg
09 月	2,621,368 Kg	10%	NT\$1,335,554	8.9%	NT\$509/Kg
10 月	1,870,257 Kg	7.1%	NT\$1,092,203	7.3%	NT\$584/Kg
11 月	1,804,880 Kg	6.9%	NT\$1,246,912	8.3%	NT\$691/Kg
12 月	1,927,918 Kg	7.4%	NT\$1,237,585	8.3%	NT\$642/Kg
合計	26,176,243 Kg	100%	NT\$14,996,583	100%	-

資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

2017 年台灣模具進口統計表

單位：進口量 — 公斤 進口值 — 新台幣千元 進口平均單價 — 元/公斤

月份	進口量	百分比	進口值	百分比	進口平均單價
01 月	1,190,840 Kg	11%	NT\$ 219,867	8.5%	NT\$ 185/Kg
02 月	430,308 Kg	4%	NT\$ 141,077	5.5%	NT\$ 328/Kg
03 月	989,416 Kg	9.1%	NT\$ 273,050	10.6%	NT\$ 276/Kg
04 月	707,768 Kg	6.5%	NT\$ 207,926	8.1%	NT\$ 294/Kg
05 月	719,176 Kg	6.6%	NT\$ 194,405	7.6%	NT\$ 270/Kg
06 月	738,098 Kg	6.8%	NT\$ 168,942	6.6%	NT\$ 229/Kg
07 月	796,426 Kg	7.4%	NT\$ 196,800	7.6%	NT\$ 247/Kg
08 月	908,857 Kg	8.4%	NT\$ 219,970	8.5%	NT\$ 242/Kg
09 月	866,924 Kg	8%	NT\$ 236,288	9.2%	NT\$ 273/Kg
10 月	707,622 Kg	6.5%	NT\$ 191,796	7.5%	NT\$ 271/Kg
11 月	1,215,552 Kg	11.2%	NT\$ 252,257	9.8%	NT\$ 208/Kg
12 月	1,555,576 Kg	14.4%	NT\$ 271,990	10.6%	NT\$ 175/Kg

合計	10,826,563 Kg	100%	NT\$ 2,574,368	100%	-
----	---------------	------	----------------	------	---

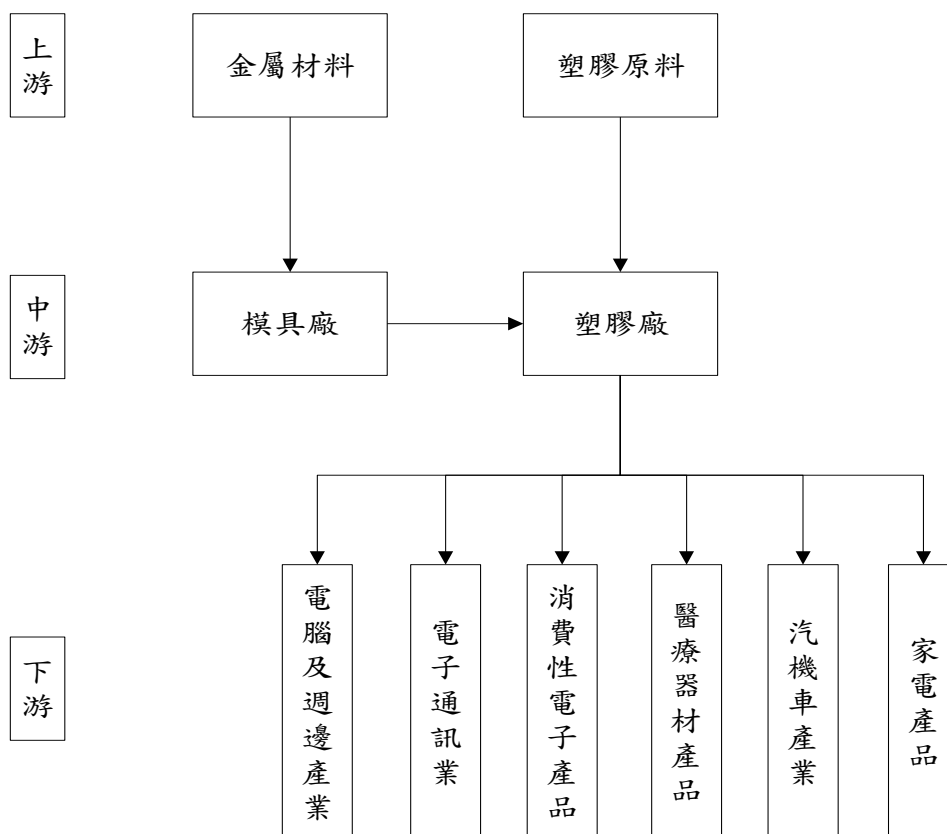
資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

我國模具工業主要前景在於國內下游產業持續成長，其次為外銷市場開拓；發展策略須在產業發展潮流中尋找主要應用產品項目，現階段應以資訊、通訊、電子及光電等產業用模具、運輸工具模具及傳統產業中高單價產品所需模具為主要發展項目。展望未來，下游產業之變遷將更加明顯，資訊電子業對模具之要求不僅日益嚴苛，模具廠與產品廠之配合也將日愈密切，精密與多功能、複雜化之發展趨勢將繼續進行；另為因應快速製造出可供功能測試零件所需之快速模具技術也將成為另一項發展重點。

由於國內模具產業面臨南韓及中國大陸的威脅，削價競爭情況十分嚴重，加上一些小型模具廠不惜代價搶單的競爭方式，因此唯有朝向差異化或特殊化模具產品發展，才能創造發展的利基，這也是台灣模具產業未來應該要走的方向。我國模具產業在激烈的國際競爭之下，出口競爭力呈現持續下滑的現象，因此，應積極思考如何強化企業的競爭力量，並與新興產品接軌，朝向「高品質精密模具及整套產品供應鏈」的模式供應全球市場，以求在全球激烈的競爭環境中能脫穎而出。

2. 產業上、中、下游之關聯性

模具塑膠產業上游材料主要為金屬材料及塑膠原料，而舉凡電腦及週邊產業、電子通訊業、消費性電子產品、醫療器材產品、汽機車產業等，均是塑膠產品的下游產業，應用相當廣泛。產業上、中、下游之關聯圖示如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

面對原物料、能源價格快速成長、連帶人力成本急遽增加及環保法規日趨嚴格的環境，「塑膠模具」與「模製品產業」的生存挑戰更為嚴峻，須及早掌握未來產業潮流的生產技術和搭配的精緻管理系統，才有可能從困境脫穎而出並佔取關鍵的制高點。

面對新的產業環境，綠色製造科技的發展與導入以達成製造過程節能、節料、精簡製程乃至人力是刻不容緩的。以塑膠模具和射出成型產業來看可以從材料、模具、成型設備與成型製程來檢討。材料節省可從機台結構的輕量化、模具同壽命輕量化、塑膠產品薄化及利用熱澆道降低流道用料來考慮。然而輕量化需有結構設計的技術才能保持產品原本的功能，材料特性與資料掌握具關鍵，這需要專業知識作為基礎。

鑑於未來 3C 產品及醫療製品，將持續朝「輕、薄、短、小」的方向發展，模具業者必須持續提升技術能力，朝向超精密度與複雜度的模具製作發展，才能在微利的環境下，擁有強大的市場競爭力，甚至擺脫成本競爭的營運模式，在國際舞台創造新局。精密模具的製作也需以專業知識為基礎，過去老師傅式的經驗累積與傳承，逐步需要轉化成知識導引式的設計平台運作，以精緻化的系統管理方式來累積經驗和知識並傳承和有效的應用。

3. 技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次

我國模具市場因成本增加導致利潤嚴重受到壓縮，業者必須改變以成本與單價作為競爭手段的慣性，積極提昇本身專業技術與產品附加價值，調整企業體質與經營結構才能永續經營。目前整體模具產業深受 3C、光電、通訊及汽車等主力產業的影響而發展，由於我國 3C 及光電產業成長潛力佳，模具業者仍持樂觀的態度，但近年來產品獲利空間被嚴重擠壓，應積極提昇自我水準、才能處於競爭優勢地位。

(2) 研究發展

模具產業與一般潔淨無塵、鑽研高深學理知識之電子業研發略有不同，其客製化程度極高，故本公司並未設立獨立之研發單位。而本公司所屬產業最主要核心價值即為模具之設計與開發，故僅有技術開發及模具設計部門，負責客戶提出需求產品初步構想之可行性分析，再進行產品細部製程設計開發作業進而試產至導入量產，並與客戶檢討改進方向及設計建議。自設計→燒焊→硬化→拋光→咬花→線割→放電→銑床、車床、磨床→鑽孔→CNC 加工→合模→組立等一系列程序，無一不是牽一髮而動全身，猶如歐洲瑞士的鐘錶製作技術，都係屬「工匠技術概念」為主，非一般傳統大量機械化生產產品可比擬。故研究發展方向著重於人員在各種不同產品之模具製作中學習、嘗試並累積經驗，俟客戶

試模滿意交貨後，公司配合建立相關資料庫將相關設計圖檔資料予以記錄，並藉師徒技術以利後續傳承。

(3)研究發展人員與其學經歷

本公司及子公司並未設立獨立之研發單位。

(4) 最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新臺幣仟元

	102年度	103年度	104年度	105年度	106年度
研發費用(A)	2	0	0	0	0
營業淨額(B)	2,115,465	2,095,257	1,826,645	1,791,432	2,284,494
(A)/(B)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

(5)最近五年度開發成功之技術或產品：不適用。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

年度地區	105 年度		106 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	1,791,432	100.00%	2,284,494	100.00%
國內	0	0.00%	0	0.00%
合計	1,791,432	100.00%	2,284,494	100.00%

(2)市場占有率

由於目前專業從事多功能事務機、相機、手機、筆記型電腦等精密產品之模具設計製造、射出成型、塗裝、表面加工處理及組立等一條龍製程的廠商有限，且由於加工程序繁複，最終產品別差異性極大，因此並未有完整而客觀的市場占有率統計資料可供參考。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

A.市場供給

應用於 3C 產品的製造業者，尤其是日系大廠客戶之訂單對產品品質的要求甚高，均需要有較高的精密度及品質要求。而且能夠提供垂直整合服務的代工廠商並不多，因此在市場的供給方面本公司尚有相當大的優勢及發展空間。

B.市場需求

塑膠射出產品之應用範圍廣泛，包括：消費電子、醫療器材、汽車工業、資訊工業、光學元件等。我國工業用塑膠製品，應用於資料處理設備者約佔整體應用之 1/4，應用於家用電器、電機及其他電器、視聽小家電各約佔 12~14 %。塑膠射出產業發展與需要塑膠外殼或塑膠射出零組件的廠商之需求息息相關，且與 3C 電子產業相輔相依。

(4)競爭利基

本公司成立近二十年來專注於模具開發、塑膠外殼及機構件等領域之鑽研，並致力成為日系大廠的專業合作夥伴。但隨著模具材料多樣化與產品複雜度、追求精細薄小等特性之要求不斷增加，本公司在模具精密度、品質與設計配合客戶需求，並積極投入該領域之設計與技術開發，提昇模具產品附加價值效益。

此外，多功能事務機、印表機、NB 電腦週邊產品、數位相框等塑膠外殼及機構件的製造，並不像一般產品的塑膠外殼及零件容易製作，交期短、設計變更頻繁且需要有較精密的技術及品質要求，本公司具備技術之競爭優勢。

本公司結合模具、射出成型部品、塗裝、印刷及表面處理之垂直整合，有效的協助客戶縮短產品進入消費市場的時程，與一般的塑膠射出成型或塑膠模具製造業者，在此一產業中有明顯的市場區隔，並突顯本公司在產業中的競爭優勢。隨著全球 3C 產品大廠紛紛將重心移至生產成本較低的亞洲地區，本公司亦於中國大陸、越南及菲律賓均設廠，且因擁有垂直整合的能力，有能力提供客戶在模具及塑膠部品 Total Solution 的服務，相較於競爭對手，本公司在此項產業的專業領域中，更顯示其競爭利基。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

本公司自 1987 年創立以來即定位於高品質、高附加價值之高精密模具領域，模具產值達九成以上係來自 3C 產品領域，並在此業界具有相當地位與知名度，由於現階段模具是無法量產化，且為少量多樣之特性，而國際大廠面臨市場競爭而持續開發新產品，使得模具開發週期縮短、精密度高等問題，因此除配合進度開發新產品外，建立精密模具協同開發平台，拓展其他領域產品及國際知名品牌廠商是今後努力的方向。

在技術更新，消費者喜好與價格變動均快速的時代，我國模具市場

因成本增加導致利潤嚴重受到壓縮，業者必須改變以成本與單價作為競爭手段的慣性，積極提昇本身專業技術與產品附加價值，調整企業體質與經營結構才能永續經營。在台翰精密與日系大廠往來二十年之經驗技術累積，遂成為台翰精密最大之競爭優勢。

A.有利因素：

- (A) 紮實之模具設計及開發基礎，並不斷精進相關技術縮短開發週期，減低塑膠產品生產時對人力加工之需求。
- (B) 長期整合生產與品質體系，讓品質觀念深耕於生產階段，有效減少品質不良之成本，提升公司獲利。
- (C) 長期經營客戶，並自產品設計階段就介入開模建議，與客戶成為長期合作的伙伴。

B.不利因素

(A) 基層勞工與專業人員短缺

由於社會價值變遷，集團各廠區基層員工供給普遍不足，使得人才招募成本及生產成本逐漸提高。

因應對策：

在符合經濟化的原則下，透過產品製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以減少對人力之依賴並降低成本、提升品質。

加強公司內部人材培訓，著重經驗傳承，並加強員工職前及在職訓練，以提升人員素質，改善勞動條件，促進勞資合諧。

(B) 匯率變動風險

目前本公司的貨款大多數為美金報價，故匯率之波動將對公司之損益有所影響。

因應對策：

加強財務人員匯兌避險觀念，透過網路匯率即時系統及加強與金融機構之聯繫等方式，隨時掌握最新匯率資訊，以研判匯率之未來走向，並善用衍生性金融工具，從事避險外匯操作，降低匯率變動對公司營運之風險。

(C) 產品生命週期短

電子產品在市場的生命週期短，除了產品庫存無法去化並積壓資金之外，模具開發設計及塑膠部品的量產時間縮短，考驗本公司技術及管理能力。

因應對策：

本公司為了強化產品及技術的開發速率，除了加強專業技術人員的教育訓練之外，對於生產管理的改善亦有完整的規劃，有效的控管產品良率及生產存量，以降低生產成本提高服務品質的產銷方式提供客戶完整的服務。

2.最近兩年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：

單位：新台幣仟元

年度別 項目	105 年	106 年
營業收入	1,791,432	2,284,494
營業成本	1,650,443	1,897,645
營業毛利	140,989	386,849
毛利率	7.87%	16.93%
毛利率變動率	266.06%	115.12%

本公司 106 年毛利率較 105 年上升，主要是終端市場需求上升營收增加，菲律賓廠產能已達經濟規模所致。

二、轉投資事業：

(一)轉投資事業概況

107 年 3 月 31 日 單位:新台幣仟元;仟股

轉投資事業 (註)	主要營業	投資 成本	帳面 價值	投資股份		股權 淨值	市價	會計處理 方式	最近年度 投資報酬		持有公司股 份數額
				股數	股權 比例				投資 損益	分配 股利	
THIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO., LTD	控股公司	1,114,359	1,144,099	32,989	100%	1,144,099	註一	權益法	(12,463)	-	-
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD	控股公司	391,133	203,560	10,800	100%	203,560	註一	權益法	(19,158)	-	-
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	控股公司	321,162	509,474	5,014	100%	509,474	註一	權益法	16,724	-	-
TAIHAN HOLDING PHILLIPINES CO., LTD.	控股公司	478,872	306,050	16,139	100%	306,050	註一	權益法	(8,293)		
台翰模具製品(東莞) 有限公司	模具、塑膠射出成型	355,519	203,560	—	100%	203,560	註一	權益法	(19,158)	-	-
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD.	模具、塑膠射出成型	320,391	509,463	—	100%	509,463	註一	權益法	16,725	-	-
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	模具、塑膠射出成型	224,731	86,974	—	99.99%	86,974	註一	權益法	(4,062)	-	-
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	持有生產基地 之土地及廠房	245,531	215,271	—	39.90%	215,271	註一	權益法	(3,150)	-	-

註一：股票並未公開交易且無明確市價。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無

三、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作，工程、長期借款及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銀行借款	兆豐銀行	106/09/22-107/09/21	不動產擔保借款(新台幣 3 億元)	—
銀行借款	彰化銀行	107/01/24-108/01/24	短期信用借款(新台幣 2 仟萬元)	—
銀行借款	新光銀行	107/01/25-108/01/25	短期放款-出口 OA 額度(USD200 萬元)	—
銀行借款	台北富邦銀行	106/06/27~107/06/27	短期放款-出口 OA 額度(USD300 萬元)	—

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行限制員工權利新股應記載事項：

1. 資金來源：不適用。
2. 本次發行限制員工權利新股發行辦法，詳第 48 至第 51 頁。
3. 說明本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響。以低於票面金額發行股票者，應說明公司折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因與其合理性及所沖減資本公積或保留盈餘之數額：辦理本次發行限制員工權利新股之必要理由請參閱第 54 至 56 頁。未來一年度（108 年）對每股盈餘稀釋之影響為 0.14 元，影響有限不致對股東權益造成重大影響。
4. 說明本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式：本次發行價格每股新臺幣 8 元。
5. 資金運用概算及可能產生之效益：不適用。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一) 財務分析

1、最近五年度財務分析國際財務報導準則－合併資訊

年 度 分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 107年3月31日
		一〇二年	一〇三年	一〇四年	一〇五年	一〇六年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	41.73%	43.08%	48.84%	51.58%	33.94%	31.68%
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	147.18%	128.63%	113.19%	134.67%	163.38%	160.74%
償債能力 (%)	流動比率	119.06%	131.72%	95.93%	102.90%	156.68%	152.02%
	速動比率	90.31%	102.19%	73.19%	82.23%	114.85%	112.22%
	利息保障倍數	2.04	-1.17	-16.56	-7.86	11.71	4.09
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.52	3.88	4.25	4.36	4.98	5.26
	平均收現日數	103.66	94.07	85.82	83.71	73.29	69.39
	存貨週轉率(次)	8.28	8.74	8.51	7.42	7.87	8.52
	應付款項週轉率(次)	5.99	6.03	7.08	8.14	7.86	8.53
	平均銷貨日數	44.09	41.76	42.87	49.19	46.37	42.84
	不動產、廠房及設備 週轉率(次)	1.81	1.35	1.28	1.85	2.23	2.38
	總資產週轉率(次)	0.80	0.77	0.67	0.73	0.94	1.04
獲利能力	資產報酬率(%)	0.63%	-1.03%	-5.16%	-4.75%	4.61%	0.60%
	股東權益報酬率(%)	0.41%	-2.57%	-10.11%	-10.55%	7.27%	0.71%
	稅前純益占實收資本 額比率(%)	1.88%	-6.46%	-28.03%	-22.48%	16.98%	1.29%
	純益率(%)	0.30%	-1.90%	-8.16%	-7.57%	4.42%	1.89%
	每股盈餘(元)	0.10	-0.64	-2.38	-2.16	1.44	0.14
現金流量	現金流量比率(%)	13.90%	44.95%	4.08%	5.15%	20.30%	26.55%
	現金流量允當比率(%)	31.07%	44.83%	40.41%	54.24%	57.76%	81.59%
	現金再投資比率(%)	9.02%	17.76%	2.68%	5.57%	6.14%	7.57%
槓桿度	營運槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
	財務槓桿度	-2.72	0.79	0.95	0.88	1.07	1.10

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

- (1) 負債占資產比率增加、長期資金占不動產、廠房及設備比率上升、流動比率及速動比率上升：主要係可轉換公司債到期轉換成股本或清償所致。
- (2) 不動產、廠房及設備週轉率增加：係營收增加所致。
- (3) 利息保障倍數、資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘：係本期為淨利，上一年度為淨損所致。
- (4) 現金流量比率：較上期增加係本期營業活動所產生的現金流入金額較上一年度增加及可轉換公司債到期轉換成股本或清償所致。
- (5) 財務槓桿度：較上期增加係本期營運效益較上一年度提升所致。

2、最近五年度財務分析國際財務報導準則－個體資訊

年 度 分析項目		最近五年度財務分析				
		一〇二年	一〇三年	一〇四年	一〇五年	一〇六年
財務結構 (%)	負債占資產比率	29.83%	29.49%	31.48%	31.50%	10.12%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1599.97%	1909.22%	1551.41%	50,214.58%	108,332.41%
償債能力 (%)	流動比率	105.93%	143.10%	68.06%	59.83%	281.25%
	速動比率	103.04%	137.11%	65.64%	58.94%	271.64%
	利息保障倍數	2.51	-5.49	-38.49	-30.89	46.43
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.68	4.19	5.14	4.28	3.54
	平均收現日數	99.18	87.11	71.01	85.28	103.10
	存貨週轉率(次)	56.43	53.96	75.78	196.33	222.19
	應付款項週轉率(次)	3.86	4.01	5.03	6.34	5.21
	平均銷貨日數	6.47	6.76	4.82	1.86	1.64
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	9.02	9.21	10.20	300.87	337.39
	總資產週轉率(次)	0.43	0.43	0.47	0.42	0.29
獲利能力	資產報酬率(%)	0.54%	-1.55%	-6.86%	-7.03%	5.90%
	股東權益報酬率(%)	0.41%	-2.57%	-10.11%	-10.55%	7.27%
	稅前純益占實收資本額比率(%) <u>(註7)</u>	1.35%	-7.10%	-28.40%	-22.71%	14.68%
	純益率(%)	0.66%	-4.17%	-15.73%	-18.77%	19.81%
	每股盈餘(元)	0.10	-0.64	-2.38	-2.16	1.44
現金流量	現金流量比率(%)	13.45%	31.62%	3.70%	0.00%	44.29%
	現金流量允當比率(%)	129.59%	139.25%	181.12%	412.18%	1830.35%
	現金再投資比率(%)	4.13%	3.73%	1.13%	-2.52%	4.30%
槓桿度	營運槓桿度	1.05	0.95	1.12	15.25	0.58
	財務槓桿度	1.12	1.21	1.08	-0.05	0.89

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析)

- (1) 負債占資產比率增加、長期資金占不動產、廠房及設備比率上升、流動比率及速動比率上升：主要係可轉換公司債到期轉換成股本或清償所致。
- (2) 利息保障倍數、資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘：係本期為淨利去年上一年度為淨損所致。
- (3) 平均收現日數：較上期增加係本期應收款項及銷貨收入較上一年度大幅減少所致。
- (4) 總資產週轉率：主要係營收減少所致。
- (5) 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：本期營業活動所產生的現金流入金額較上一年度增加所致。
- (6) 營運槓桿度及財務槓桿度：兩期變動係本期營業利益大幅減少所致。

註1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度財務資料併入分析。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註4)

5. 現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註5)

6. 槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
 4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
 5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。
- 註 6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。
- 註 7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

二、財務報表應記載事項

(一)最近二年度及申報年度經會計師查核簽證或核閱之查核報告及財務報表：

1.105 年度財務報告及會計師查核報告:請參閱第 52 頁至 63 頁。

2. 106 年度財務報告及會計師查核報告:請參閱第 64 頁至 74 頁。

3.107 年第 1 季財務報告及會計師查核報告：請參閱第 75 頁至 81 頁。

(二) 最近二年度發行人經會計師查核簽證之年度個體財務報告。但不包括重要會計項目明細表：

1. 105 年度個體財務報告及會計師查核報告:請參閱第 82 頁至 92 頁。

2. 106 年度個體財務報告及會計師查核報告:請參閱第 93 頁至 102 頁。

(三)發行人申報(請)募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前如有最近期經會計師查核簽證之財務報表之揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

(一) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一)財務狀況

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年度	一〇五年底	一〇六年底	差異	
			金額	%
流動資產	1,163,570	1,179,120	15,550	1.34%
不動產、廠房及設備	970,262	1,021,577	51,315	5.29%
投資性不動產淨值	90,961	90,277	-684	-0.75%
其他無形資產	9,772	5,435	-4,337	-44.38%
其他資產	202,842	125,203	-77,639	-38.28%
資產總額	2,437,407	2,421,612	-15,795	-0.65%
流動負債	1,130,777	752,559	-378,218	-33.45%
非流動負債	126,449	69,362	-57,087	-45.15%
負債總額	1,257,226	821,921	-435,305	-34.62%
股 本	627,532	831,934	204,402	32.57%
資本公積	670,434	804,865	134,431	20.05%
保留盈餘	-80,870	19,846	100,716	-124.54%
其他權益	-36,915	-56,954	-20,039	54.28%
股東權益總額	1,180,181	1,599,691	419,510	35.55%

說 明：

- 1.其他資產減少:係上一年度設質活期存款,本年度無此情事。
- 2.流動負債減少:係本期償還借款及可轉換公司債轉換及清償所致。
- 3.非流動負債減少:本期償還借款所致。
- 4.股本增加:係本期可轉換公司債轉換為普通股所致。
- 5.其他權益減少:本期累積換算調整數係匯率波動影響。

(二)財務績效

1.經營結果比較分析

單位:新台幣仟元

年 度 項 目	一〇五年度	一〇六年度	增(減)	變動(%)
營業收入淨額	1,791,432	2,284,494	493,062	27.52%
營業成本	1,650,443	1,897,645	247,202	14.98%
營業毛利	140,989	386,849	245,860	174.38%
營業費用	257,943	194,302	-63,641	-24.67%
營業利益	-116,954	192,547	309,501	-264.63%
營業外收入及支出	-24,103	-51,250	-27,147	112.63%
稅前純益	-141,057	141,297	282,354	-200.17%
所得稅利益(費用)	5,495	-40,216	-45,711	-831.87%
本期淨利	-135,562	101,081	236,643	-174.56%
其他綜合損益	-74,687	-20,404	54,283	-72.68%
本期綜合損益	-210,249	80,677	290,926	-138.37%

增減比例變動分析說明:

- (1) 營業毛利增加:係終端市場需求增加,菲律賓廠產能利用已達經濟規模及105年12月處分營運效益不佳之東翰廠,使得整體毛利較前一年度成長。
 - (2) 營業費用減少:係東翰廠已處分本期無東翰廠之營業費用所致。
 - (3) 營業外收入及支出:主要受匯率波動產生淨外幣兌換損失所致。
 - (4) 其他綜合損失增加:本期累積換算調整數匯率波動影響。
 - (5) 本期綜合損益:上述各點彙總說明所致。
2. 預期銷售數量與其依據,對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫:本公司及子公司未公開106年度之財務預測,故不予揭露預期銷售數量。

(三)現金流量分析

1.最近年度現金流量變動情形分析:

年 度 項 目	一〇五年度	一〇六年度	增(減)比例
現金流量比率	5.15	20.30	294.17%
現金流量允當比率	54.24	57.76	6.49%

現金再投資比率	5.57	6.14	10.23%
增減比例變動分析說明： (1)現金流量比率增加：係營業活動所產生的現金流入金額較上期增加及可轉換公司債到期轉換成股本或清償所致。			

2.流動性不足之改善計畫:不適用

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現 金流出量	預計現金剩 餘（不足） 數額 + -	預計現金不足額之補 救措施	
				投資計畫	融資計畫
311,299	430,979	199,091	543,187	0	0

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響:無

(五)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

被投資公司	投資政策	106 年度認列 被投資公司 (損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來投 資計畫
CLM GMBH	長期投資	—	—	已於 2011 年 10 月進入清算程序。	無
台翰模具製品(東莞)有限公司	長期投資	8,066	營運正常	1、持續爭取訂單並積極分散銷貨客戶增加客源，開拓新產品，以提高獲利能力與降低營運風險。 2、嚴格控制產品品質，降低製程成本及不良率，以提昇產品毛利。	無
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	長期投資	101,187	營運正常	無	無
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	長期投資	52,510	營運正常	無	無
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	長期投資	9,071	營運正常	無	無

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、特別記載事項：

(一)內部控制制度執行狀況

委託會計師專案審查內部控制制度者，應列其原因、會計師審查報告，公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

(二)委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：不適用。

(三)證券承銷商評估總結意見：不適用。

(四)律師法律意見書：不適用。

(五)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱第 103 頁。

(六) 本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項：無。

(七)最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(八) 證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

(九) 發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

二、上市上櫃公司就公司治理運作情形應記載事項

(一)董事會運作情形：

最近年度(106 年度)董事會開會 11 次(A)，第十屆董事會 106 年 6 月 19 日任期屆滿

改選，第十屆董事監察人及第十一屆董事出席情形如下：

第十屆董事監察人出席紀錄：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出 席次數	實際出(列) 席%(B/A)	備註
董事長	楊劍平	6	0	100%	應出席 6 次
董事	昱廣投資有限公司法人代表： 黃小凌	4	2	66.67%	應出席 6 次
董事	昌昱投資有限公司	6	0	85.71%	應出席 7 次
董事	中華開發資本(股)公司法人代表： 鄒旭昇	7	0	100%	應出席 7 次
董事	惠華創業投資股份有限公司	5	0	71.43%	應出席 7 次
獨立董事	黃榮堂	6	1	85.71%	應出席 7 次
獨立董事	朱文增	7	0	100%	應出席 7 次
監察人	江月麗	1	0	14.29%	應出席 7 次
監察人	劉漢章	1	0	14.29%	應出席 7 次
監察人	楊裕明	7	0	87.5%	應出席 7 次

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(一)106年01月16日董事會通過一〇五年度經理人年終獎金發給案，董事長楊劍平先生與本案有利害關係，未進行表決，本案由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。

(二)106年04月18日董事會通過依公開發行公司有價證券管理辦法遴選審議委員會案，董事長楊劍平先生及昱廣投資股份有限公司代表人因與本案有利害關係，未進行表決，經由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。

(三)106年04月21日董事會通過台橋投資股份有限公司公開收購本公司普通股，對其身份與財務狀況、收購條件及收購資金來源合理性查證與審議，並就本次收購對本公司股東提供建議之案，董事長楊劍平先生及昱廣投資股份有限公司與本案有利害關係，未進行表決，經由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。

(四)106年05月08日董事會通過私募案應募對象與應募人選擇目的變更及應募人名單，以及一〇六年度第一季經理人員集團績效獎金發給案，董事長楊劍平先生及昱廣投資股份有限公司代表人與本案有利害關係，未進行表決，本案由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。

第十一屆董事出席紀錄：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出 席次數	實際出(列) 席%(B/A)	備註
董事長	昱廣投資有限公司法人代表： 楊劍平	4	0	100%	應出席 4 次
董事	昱廣投資有限公司法人代表： 黃小凌	4	0	100%	應出席 4 次
董事	鍾鼎君	4	0	100%	應出席 4 次
董事	林俊佐	2	2	50%	應出席 4 次
獨立董事	莊偉民	4	0	100%	應出席 4 次
獨立董事	蔡育展	4	0	100%	應出席 4 次
獨立董事	黃正忠	3	0	75%	應出席 4 次

其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
- (一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無。
- (二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：
- (一)106年08月08日董事會通過董事長薪酬建議案、本公司經理人年度調薪案及本公司一〇六年度經理人員集團第二季經理人績效獎金發給案，董事長楊劍平先生及董事黃小凌女士與本案有利害關係，未進行表決，本案由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。
- (二)106年11月06日董事會通過一〇六年度經理人員集團第三季經理人績效獎金發給案，董事長楊劍平先生及董事黃小凌女士與本案有利害關係，未進行表決，本案由代理主席徵詢出席董事無異議照案通過。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。
- 本公司加強董事會職能之目標與執行情形如下：
- (一)本公司之董事會成員均忠實執行業務及盡善良管理人之責，以高度自律及審慎之態度行使職權。並已訂定「獨立董事職責範疇」以期加強獨立董事職能，發揮最大功能。
- (二)本公司設專人負責公司網站及公開資訊觀測站各項訊息之揭露，並訂定「內部重大訊息處理作業程序」，致力於提升資訊透明度。
- (三)本公司為強化公司治理，於 99 年 12 月 20 日董事會通過「公司治理實務守則」、「獨立董事職責範疇」、「監察人職責範疇」、「風險控管作業規範」、「重大偶發事件通報程序」、「誠信經營守則」。
- (四)本公司為強化公司治理，於 106 年 03 月 20 日董事會通過「審計委員會組織規程」；並於 106 年 6 月 19 日經股東會修改各相關規程並選出足額獨立董事後成立審計委員會，原監察人職權將由審計委員會行使，第一屆第一次審計委員會於 106 年 8 月 8 日召開。

(二)審計委員會運作情形：本公司 106 年 6 月 19 日股東會通過成立審計委員會，最近一年度監察人出席董事會及審計委員運作情形列示如下。

1. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度董事會開會 7 次 (A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率 (%) (B / A)	備註
監察人	江月麗	1	14.29%	應出席 7 次
監察人	劉漢章	1	14.29%	應出席 7 次
監察人	楊裕明	7	100%	應出席 7 次

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)：

本公司監察人，除列席董事會監督其運作外，並充分瞭解本公司股東結構及各部門之職掌分工與作業內容，同時與各部門中高階主管得以電話或會議方式聯繫，與公司之員工及股東已建立適當的溝通管道。本公司之員工及股東如有需求可隨時與監察人聯絡，溝通管道暢通。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

1. 本公司監察人日常以電子郵件、電話等方式與內部稽核主管溝通，董事會上可當面與稽核主管討論相關事項。

2. 本公司監察人於董事會上與應邀列席之會計師討論財務報表內容及公司財務、業務狀況，若有問題亦可直接連絡會計師進行討論。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無此情事。

註一：經

2. 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

最近年度審計委員會開會 3 次 (A)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)(註)	備註
獨立董事	莊偉民	3	0	100%	應出席 3 次
獨立董事	黃正忠	3	0	100%	應出席 3 次
獨立董事	蔡育展	3	0	100%	應出席 3 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無。

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司依據規定訂有「公司治理守則」並同步於本公司網頁中揭露提供股東參閱。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司召開股東會以面對面答覆股東提問，會議以外期間公司網站設有發言人信箱及連絡方式供股東建議或糾紛提問等。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單且與其保持緊密聯繫，並隨時注意實際控制公司主要股東之持股異動情形。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司訂有「子公司監理作業辦法」及「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」以茲規範。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司內部控制訂有防範內線交易作業及「行為準則」禁止內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司於106年03月20日第十屆董事會第20次會議通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。依據規定訂有「董事選舉辦法」。本公司第十一屆董事成員名單，成員包括一名女性成員，而各董事具備能力如：長於「產業知識」為楊劍平、黃小凌；長於「會計及財務分析能力」為鍾鼎君、林俊佐、莊偉民、黃正忠及蔡育展；長於「營運判斷能力」、「經營管理能力」、「營危機處理能力」、「國際市場觀」、「領導能力」、「決策能力」為楊劍平、黃小凌、鍾鼎君、林俊佐、莊偉民、黃正忠及蔡育展，以上落實情形並揭露於本公司網頁及公開資訊觀測站。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		依證券交易法規定已於100年06月08日設置薪酬委員會。另為增強公司治理，公司於106年6月19日股東會通過，成立審計委員會。	視公司營運需要參酌相關法規成立其他功能性委員會。將視需求參酌規守則制訂相關政策或制度。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進	V		目前尚未訂定相關辦法。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
行績效評估？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年度定期評估簽證會計師之獨立性，若有變更簽證會計師前，公司會先向董監事說明更換原因及其狀況，董事長、總經理再與接任會計師先行面談，評估適任後再將會計師相關簡介資料送發予董監事，並提報至董事會進行討論，並邀請簽證會計師不定期列席董事會。 會計師獨立性評估項目如下： 1、是否與本公司或本公司有控制能力他公司間有直接投資或財務利益或間接重大財務利益。 2、是否與本公司或本公司有控制能力他公司間有借貸或保證事項。 3、是否與本公司或本公司董事、監察人及管理人員有密切商業關係。 4、是否前二年內或現在擔任或確定未來將擔任本公司之董監事、經理人，或對審計工作有重大影響之職務，或其他固定支薪職務。 5、是否與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。 6、提供本公司審計以外之服務足以影響其獨立性。 7、不符合業務主管機關之輪調規定、代他人處理會計事務或其他足以影響其獨立性者。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司未有正式公司治理專責單位，唯目前董事會及股東會辦理由同一單位兼任負責，包含董事、獨立董事執行業務所需資料、董事會及股東會議事錄製作、工商資料登記連絡、公司治理評鑑、公司治理資訊揭露等事皆由該單位處理。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人制度、網站等多種管道提供本公司最近訊息與溝通管道，並設置股東專欄信箱對應。利害關係人專區網址 http://www.thpt.com.tw/partnerstocknews1.html 。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任永豐金證券股份有限公司股務代理部，代辦處理股務作業相關事宜。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司已架設專屬之網站(http://www.thpt.com.tw)，揭露與公司財務業務及公司治理有關的資訊。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		有關公司治理資訊揭露情形，本公司已將公司重要訊息、財務狀況、股東會召開及股利發放情形、內部稽核組織及運作、重要法規及內部人相關規範，以及歷次董事會議等資訊置放於公司網站，供投資人參考。 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依法令規定落實發言人制度與公告申報。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 本公司積極配合政府及法令政策，以台灣母公司為財務、業務及研發之營運中心，確保員工之工作權益，並積極提倡省電及省水等節約能源措施，而在產品材質的採用及生產過程的廢料處理上，皆以符合環保法令的方式進行。 2. 本公司訂有員工退休辦法，以保障員工未來退休生活之安定無虞。 3. 本公司與專業投資法人、主要供應商、客戶及其他利害關係人等，皆保持良好之互動關係的關係維護上尚稱良好。 4. 本公司董事均具備相關專業知識，並依公司治理實務守則規定持續進修相關課程。 5. 董事會於前一年訂定隔年開會時程，有必要時加開之，董事會之運作尚稱良好；本公司內部控制制度及風險管理相關之必要規章辦法均需由董事會核決，重要事項亦需經由董事會討論決議後為之；本公司除專注於本業之經營發展外，亦重視善盡企業之社會責任；另本公司業已向保險公司投保董事、監察人及高階經理人之責任保險美金參佰萬元，積極進行公司有效治理。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				
第 4 屆公司治理評鑑公司未得分項目及改善情形如下：				
題號	指標	說明		
1.2	公司章程是否規定全體董事/監察人之選舉皆採候選人提名制，並於有董監事選舉案時，於公開資訊觀測站詳實揭露提名審查標準及作業流程？	公司已於 107 年 1 月 16 日董事會通過修訂「公司章程」及「董事選舉辦法」董事選舉改採候選人提名制，並送 107 年股東常會討論。		
1.6	公司是否有過半數董事(含至少一席獨立董事)及設有監察人者至少一席監察人出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	本年度股東會議事錄將確實揭露董事出席狀況情形。		
2.4	股東常會是否自願採行電子投票方式？	本公司已與集保結算所簽訂「電子投票平		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			台」合約，並於 107 年股東常會開始適用；此外，「公司章程」及「董事選舉辦法」之條文因增添電子投票方式而增修，已於 107 年 1 月 23 日董事會通過。	
2.8			公司是否於股東常會開會 7 日前上傳英文版年報？	考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不提供英文版資料。
2.9			公司是否於股東常會開會 30 日前同步上傳英文版開會通知？	考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不提供英文版資料。
2.14			召開公司股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制？	本公司已於 107 年開始適用電子投票方式；於 107 年 1 月 23 日將「公司章程」及「董事選舉辦法」之董事選任，改為候選人提名制。
2.15			公司是否於股東常會開會 21 日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不提供英文版資料。
3.4			公司之董事長及總經理(執行長)是否非為同一人或配偶擔任？	考量公司所屬產業合適的專業經理人較難覓得，暫未能達成此指標。
3.7			公司是否於年報詳實揭露獨立董事對於董事重大議案之意見，及公司對獨立董事意見之處理？	獨立董事對董事會重大議案若有意見，公司會確實揭露於年報。
3.14			公司之董事、監察人是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	公司每年均通知董事及監察人進修時數及時間限制，唯部分董事及監察人因個人因素未能完成規範時數。
3.16			公司是否訂定董事會成員多元化政策，並將多元化政策落實情形揭露於年報及公司網站？	公司訂定之「公司治理守則」第三章強化董事會職能包含董事會成員多元化政策；該政策之落實情形已於網站及 106 年度年報中揭露。
3.17			公司是否揭露其所訂定之誠信經營守則及企業社會責任實務守則？	公司已訂定誠信經營守則，唯企業社會責任實務守則尚在研議中。
3.23			公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	公司每年均通知獨立董事時間限制，唯部分獨立董事因個人因素未能完成規範時數。
3.31			公司是否定期(至少一年一次)執行董事會績效評估，並將評估結果揭露於公司網站或年報？	考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。
3.34			公司是否將獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等)揭露於公司網站？	已著手研擬需揭露之訊息。
4.2			公司是否同步申報英文重大訊息？	考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不提供英文版資料。
4.16			公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？	106 年年報已揭露會計師公費的金額與性質。
4.18			公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會？	考量公司產業特性及公司人力及成本因素，未考慮召開法人說明會。
4.19			公司是否建置英文公司網站，並包含財	考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	務、業務及公司治理相關資訊？			提供英文版資料。	
4.21	公司網站或公開資訊觀測站是否以英文揭露完整財務報告(含財務報表及附註)？			考量股東結構及公司人力及成本因素，暫不提供英文版資料。	
4.22	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？			已研擬中。	
5.1	公司是否訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，以及具體推動計畫與實施成效，並揭露於年報及公司網站？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.2	公司是否參考國際通用之報告書編製指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.3	公司是否設置推動公司治理、企業社會責任及企業誠信經營專(兼)職單位，並於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.4	公司是否參考國際通用之報告書編制指引，自願編制企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.6	公司是否揭露過去兩年二氧化碳或其他溫室氣體年排放量？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.7	公司是否制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	
5.13	公司是否制定供應商管理政策，要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力提升企業社會責任，並於公司網站或企業社會責任報告書揭露？			考量實際執行及成本因素，暫時未能完成此項指標。	

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形								兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
		商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	黃正忠			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
獨立董事	莊偉民			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	
獨立董事	蔡育展			V	V	V	V	V	V	V	V	V	0	

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、第三屆薪資報酬委員任期：106年06月19日至109年06月18日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	黃正忠	2	0	100%	
委員	莊偉民	2	0	100%	
委員	蔡育展	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

(3)截至年報刊印日期止會議重要決議

日期	會議	重要決議
106年08月08日	第三屆第一次	第一案：董事長薪酬建議案。 第二案：本公司經理人年度調薪案。 第三案：本公司一〇六年第二季經理人員團體績效獎金發給案。 第四案：董事會出席車馬費修訂案。
106年11月06日	第三屆第二次	第一案：本公司會計主管、稽核主管人事異動調薪案。 第三案：本公司一〇六年第三季經理人員團體績效獎金發給案。
107年01月23日	第三屆第三次	第一案：本公司一〇六年度經理人年終獎金發給案。 第二案：修訂集團績效獎金管理辦法。
107年03月20日	第三屆第四次	第一案：本公司一〇六年第四季經理人員集團績效獎金發給案。
107年05月02日	第三屆第五次	第一案：本公司一〇七年第一季經理人員集團績效獎金發給案。

(五)履行社會責任情形：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、落實公司治理 (一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？		V	本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度。	將參酌企業社會責任實務守則制訂相關政策或制度。並審慎評估設置

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？ (三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？ (四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？	V	V	本公司對資源使用、職業安全、災害防護等有不同教育訓練，唯尚未依企業社會責任實務守則之內容彙總相關之教育課程。 本公司尚未設置企業社會責任專職單位。 公司定有績效獎金管理辦法及獎懲管理辦法，唯尚未與企業社會責任政策完全結合。	專(兼)職單位並推廣相關工作。
二、發展永續環境 (一) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ 五) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？	V	V	本公司長期致力於環境保護，以標語、教育宣導提醒同仁節約能源。	無重大差異。
三、維護社會公益 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？	V	V	本公司遵守各項法令之規定，在各項人事規範中並無違反相關法規及國際人權公約之情形。 本公司在員工工作規則中及獎懲辦法訂有性騷擾及重大獎懲申訴機制與管道。其餘員工權利之申訴雖未明文規範，但可透過公開的郵件及分機公告向適當的主管進行申訴。 本公司為提供員工一個衛生安全的工作環境，公司定期檢測相關設備及工作環境；對員工健康狀況亦定期安排醫療團隊至廠檢驗；緊急醫療器材亦定期檢查補充，提供安全衛生的工作環境予員工。 本公司重要事項均由人事單位擬定公告資料經呈權責主管核准後，由人事以郵件系統進行公告，並會	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？ (七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？ (八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ (九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？	V		將書面資料張貼於公告欄，讓員工得隨時查看。 公司每年均參與職訓局充電起飛計畫並將資訊通知員工。 本公司自產品導入、採購、生產及出貨等作業中建立相關品質規範，客戶可隨時與公司品質、業務等單位進行品質申訴或退换货。 本公司對產品與服務之行銷與標示均符合相關法規及國際準則。 本公司之供應商交易前均需評估是否為合法設立之廠商，對有特別需求之原物料亦會請相關供應商簽署環保協議書。 本公司對違反環保協議或發現有危害環境事實之供應商會立即停止與該供應商之交易。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？		V	本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度，故無在網站及公開資訊觀測站中揭露其相關資訊。	本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：不適用。				
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 本公司長期致力於環境保護，以標語、教育宣導方式，向公司同仁宣傳環保觀念，以期達到減少紙張使用，節約水電等能源，資源回收再利用等目標。 本公司為提供員工一個衛生安全的工作環境，公司定期檢測相關設備及工作環境；對員工健康狀況亦定期安排醫療團隊至廠檢驗；緊急醫療器材亦定期檢查補充，提供安全衛生的工作環境予員工。				
七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：不適用。				

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落	V		本公司已訂定有「誠信經營守則」，適用範圍及於子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
實經營政策之承諾？			之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織，積極落實本公司誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作之架構。	
(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？	V		本公司之「誠信經營守則」明定禁止任何不誠信行為，集團內董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質能力控制者等，於從事商業行為之過程中不得直接或間接提供承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等行為，以求獲得或維持利益。	無重大差異
(三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	V			無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專（兼）職單位，並定期向董事會報告其執行情形？		V	本公司尚未設置誠信經營專職單位。	審慎評估設置專（兼）職單位並推廣相關工作。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司訂有誠信經營守則及行為準則明文規定防止利益衝突政策，並設有獨立董事信箱供相關單位、人員進行陳述。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		本公司建有「內部控制制度」及有效會計制度，內部稽核單位會定期評估風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核，並定期向董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	本公司尚未將誠信經營納入教育訓練。	將視實際需求進行調整。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之	V		本公司誠信經營守則及行為準則有規範檢舉方式、受理程序及處理方式。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
受理專責人員？	V		本公司誠信經營守則及行為準則有規範受理人員之處理程序及保密機制。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	V		本公司誠信經營守則及行為準則有規範對檢舉人定有保密機制，避免檢舉人遭受不當處置。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？				
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站、年報揭露誠信經營守則執行情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營原則，以提昇公司誠信經營之成效。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已訂定公司治理守則，且針對適用公司治理守則訂定之相關規章，除依主管機關之規定於公開資訊觀測站中揭露外，並另於本公司網站中設置公司治理專區，充份揭露本公司之公司治理情形。參考本公司網站資料<http://www.thpt.com.tw/partner.htm>。

(八) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
董事長	楊劍平	77.04.16	106.06.09	任期中轉讓持股超過選任時持股二分之一。
會計暨財務主管	陳金鐘	99.05.17	106.10.13	職務調整
內部稽核主管	彭俊鑫	97.12.15	106.10.13	職務調整

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- (1) 遵循內控制度與落實內控自評，加強稽核並呈報董事會，進而達到董事會關注及監督之目的。
- (2) 落實發言人制度，並即時於公開資訊觀測站進行重大訊息公告，以加強對於資訊透明化與投資大眾(含股東)權益之維護。
- (3) 本公司為強化公司治理，於 99 年 12 月 20 日董事會通過「公司治理實務守則」、「獨立董事職責範疇」、「監察人職責範疇」、「風險控管作業規範」、「重大偶發事件通報程序」、「誠信經營守則」。請參考本公司網站資料<http://www.thpt.com.tw/partner.htm>。

台翰精密科技股份有限公司
民國 107 年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的：

台翰精密科技股份有限公司(下稱「本公司」)為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以共創公司及股東之利益，特依據公司法第 267 條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司「民國 107 年度限制員工權利新股發行辦法」(下稱「本辦法」)。

第二條 申報及發行期間：

於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於金融監督管理委員會(下稱「主管機關」)申報生效通知到達之日起一年內為一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

第三條 員工資格條件及獲配數量：

- 一、 以限制員工權利新股授與日當日於本公司服務年資滿二年之全職正式員工為限。
- 二、 實際得依本辦法被授與員工及可獲配限制員工權利新股數量，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它因素，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核訂後，提報董事會決議；惟具經理人身分之員工或具員工身分之董事者，應於發行前提報薪資報酬委員會及董事會通過。
- 三、 單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制，如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

第四條 發行總額：

依本辦法發行之限制員工權利新股發行總額為新台幣 20,000,000 元，每股面額新台幣 10 元，共計 2,000,000 股普通股。

第五條 發行條件：

- 一、 發行價格：每股新台幣 8 元。
- 二、 發行股份之種類：本公司普通股新股。
- 三、 既得條件：

員工自獲配限制員工權利新股後任職屆滿 10 個月，於既得期限屆滿仍在職，同時符合公司財務績效指標及個人績效評核指標，且未曾有違反勞動契約、工作規則或與本公司間合約約定等情事。

1.公司財務績效指標：本公司 107 年度經會計師查核簽證之合併財務報表稅前淨利大於 3000 萬時，分別依下列比例既得股份：

(1)稅前淨利大於等於 3000 萬小於 4000 萬：既得股份比例 50%。

(2)稅前淨利大於等於 4000 萬小於 5000 萬：既得股份比例 60%。

(3)稅前淨利大於等於 5000 萬小於 6000 萬：既得股份比例 80%。

(4)稅前淨利大於等於 6000 萬：既得股份比例 100%。

2.個人績效評核指標：最近一次年度個人績效評核結果為甲等(含)以上。

第六條 未達既得條件前股份之限制：

- 一、於前條所定既得條件達成前，除繼承外，員工不得將其依本辦法獲配限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定、或作其他方式之處分。
- 二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。
- 三、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，其盈餘分派權(包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權)及現金增資之認股權，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約執行之。
- 四、自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。

第七條 未符既得條件之處理：

員工獲配之限制員工權利新股，如有未達既得條件者，其已認購之股份由本公司全數依發行價格新台幣 8 元為收買價格買回，並予以註銷。

第八條 員工自願離職、解雇、留職停薪、退休、資遣、死亡等之處理：

- 一、自願離職、解雇：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣

後若自願辦理離職或經解雇，且離職、解雇生效時未達本辦法第五條所定既得條件者，自該員工於離職生效日起，就其尚未既得之股份，由本公司全數依發行價格買回，予以註銷。

二、留職停薪：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後如因育嬰、傷病等經本公司核准辦理留職停薪者，未達既得條件之限制員工權利新股，由本公司全數依發行價格買回，予以註銷。

三、退休：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達本辦法第五條所定既得條件者，於退休生效日起，就其尚未既得之股份，由本公司全數依發行價格買回，予以註銷。

四、資遣：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若依勞基法相關規定被資遣，且資遣生效日時未達本辦法第五條所定既得條件者，於被資遣生效日起，就其尚未既得之股份，由本公司全數依發行價格買回，予以註銷。

五、一般死亡：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若死亡，且死亡時未達第五條所定既得條件者，於死亡日起，就其尚未既得之股份，由本公司全數依發行價格買回，予以註銷。

六、受職業災害殘疾或死亡：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，因受職業災害致身體殘疾或死亡而無法繼續任職當日，視為達成所有既得條件，得全數既得尚未既得之股份，不受本辦法既得期限屆滿時點之限制。因公致死者，由其法定繼承人完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份。

七、調職：如員工調動至關係企業或其他公司(子公司除外)時，其未達成既得條件之限制員工權利新股應比照離職人員方式處理。惟，為應本公司之要求而調動者，得由董事長於第五條既得條件之時程比例範圍內，核定其達成既得條件比例及時限。

第九條 稅賦：

員工依本辦法所獲配之股份及與之相關之稅賦，按當時中華民國之稅法規定辦理。

第十條 保密及限制條款：

一、員工經依本辦法獲配限制員工權利新股後，應恪遵本公司薪資保密規定，不得探詢他人或洩漏其獲配之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事且經本公司認為情節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權依本辦法第七條處理之。

二、員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則或與本公司間合約約定等重大過失且經本公司認為情節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權依本辦法第七條處理之。

第十一條 實施細則：

本辦法有關獲配限制員工權利新股之員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

第十二條 其他重要約定事項：

- 一、本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- 二、本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託機構簽訂、修訂信託相關契約暨全權代理其處理相關信託事務。
- 三、本辦法如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 105 年度（自 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台翰精密科技股份有限公司



負責人：楊 劍 平



中 華 民 國 106 年 3 月 29 日

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台翰精密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，對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：不動產、廠房及設備之減損

台翰精密科技股份有限公司及其子公司截至民國 105 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之不動產、廠房及設備為 970,262 仟元，台翰精密科技股份有限公司及其子公司於每一資產負債表日應評估是否有任何減損跡象顯示不動產、廠房及設備可能已減損。若有任一減損跡象存在，則需估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。因上述不動產、廠房及設備佔合併資產總額 40%且對可回收金額之計算涉及諸多假設及估計，其方法將直接影響減損損失認列之金額，是以為一關鍵查核事項。

有關不動產、廠房及設備之減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露，請參閱合併財務報表附註四(七)、五及十一。

本會計師針對管理階層評估上述不動產、廠房及設備是否減損所執行之主要查核程序如下：

1. 取得公司自行評估各現金產生單位之資產減損評估表。
2. 評估管理階層估計台翰精密科技股份有限公司及其子公司未來營運展望預測假設及利潤率等依據及其計算結果是否合理。
3. 諮詢本事務所內部財務顧問專家，以協助評估可回收金額所使用加權平均資金成本率是否符合所屬產業情況之適當性。

關鍵查核事項二：應收帳款之減損

台翰精密科技股份有限公司及其子公司於 105 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 405,679 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 5,486 仟元）佔總資產之 17%，請參閱合併財務報表附註五及附註八。

台翰精密科技股份有限公司及其子公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度財務報表關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層該企業產生之應收帳款備抵呆帳提列政策，並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳。
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性。
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

其他事項

台翰精密科技股份有限公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台翰精密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台翰精密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。

台翰精密科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 博 仁

翁博仁



會計師 林 宜 慧

林宜慧



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 106 年 3 月 29 日

台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 105 年度 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 256,299	11	\$ 385,580	14
1147	無活絡市場之債務工具一流動（附註七）	2,500	-	5,000	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）	405,679	17	409,970	15
1200	其他應收款（附註八）	265,187	11	4,701	-
130X	存貨（附註四、五及九）	202,522	8	197,765	8
1421	預付款項（附註四及十四）	31,192	1	53,167	2
1470	其他流動資產（附註四）	191	-	2,544	-
11XX	流動資產總計	1,163,570	48	1,058,727	39
1523	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動	5,350	-	4,905	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十一及三十）	970,262	40	1,426,217	53
1760	投資性不動產淨額（附註四及十二）	90,961	4	-	-
1821	其他無形資產	9,772	-	20,473	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	106,383	4	89,056	3
1915	預付設備款（附註十四）	11,663	1	4,813	-
1920	存出保證金（附註四及十四）	10,483	-	11,607	-
1980	其他金融資產—非流動（附註十四及三十）	54,244	2	54,195	2
1985	預付租賃款—非流動（附註十三及三十）	14,719	1	47,962	2
15XX	非流動資產總計	1,273,837	52	1,659,228	61
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,437,407	100	\$ 2,717,955	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十五及三十）	\$ 306,768	13	\$ 341,626	13
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及二八）	-	-	35	-
2150	應付票據（附註十七）	2,869	-	14,142	1
2170	應付帳款（附註十七）	198,321	8	190,400	7
2219	其他應付款（附註十八）	108,466	5	125,574	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	326	-	12,147	-
2250	負債準備—流動（附註十九）	10,042	-	13,137	-
2311	預收貨款	70,080	3	28,552	1
2321	一年內到期或執行賣回權公司債（附註十六）	348,348	14	345,949	13
2322	一年內到期之長期借款（附註十五及三十）	84,183	4	30,890	1
2399	其他流動負債	1,374	-	1,231	-
21XX	流動負債總計	1,130,777	47	1,103,683	41
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十五及三十）	124,805	5	214,576	8
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	239	-	9,000	-
2670	其他非流動負債（附註十八）	1,405	-	266	-
25XX	非流動負債總計	126,449	5	223,842	8
2XXX	負債總計	1,257,226	52	1,327,525	49
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註二十）				
3110	股 本	627,532	26	627,532	23
3200	資本公積	670,434	27	819,780	30
3310	保留盈餘（累積虧損）				
3310	法定盈餘公積	36,291	2	36,291	1
3320	特別盈餘公積	18,853	1	18,853	1
3350	待彌補虧損	(136,014)	(6)	(149,346)	(5)
3300	保留盈餘總計	(80,870)	(3)	(94,202)	(3)
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(37,265)	(2)	37,415	1
3425	備供出售金融資產未實現損益	350	-	(95)	-
3400	其他權益總計	(36,915)	(2)	37,320	1
31XX	本公司業主權益總計	1,180,181	48	1,390,430	51
3XXX	權益總計	1,180,181	48	1,390,430	51
	負債及權益總計	\$ 2,437,407	100	\$ 2,717,955	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二一）				
4100	銷貨收入	\$ 1,791,432	100	\$ 1,826,645	100
	營業成本（附註九及二一）				
5110	銷貨成本	(1,650,443)	(92)	(1,787,400)	(98)
5900	營業毛利	140,989	8	39,245	2
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	(65,360)	(4)	(46,537)	(2)
6200	管理費用	(192,583)	(11)	(178,604)	(10)
6000	營業費用合計	(257,943)	(15)	(225,141)	(12)
6900	營業淨損	(116,954)	(7)	(185,896)	(10)
	營業外收入及支出（附註二一）				
7010	其他收入	13,843	1	10,343	1
7020	其他利益及損失	(22,025)	(1)	9,688	-
7050	財務成本	(15,921)	(1)	(10,014)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(24,103)	(1)	10,017	-
7900	稅前淨損	(141,057)	(8)	(175,879)	(10)
7950	所得稅利益（附註四及二二）	5,495	-	26,799	2
8200	本期淨損	(135,562)	(8)	(149,080)	(8)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 545)	-	(\$ 321)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	93	-	55	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(89,976)	(5)	(22,907)	(1)
8362	備供出售金融資產 未實現評價利益 (損失)	445	-	35	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>15,296</u>	<u>1</u>	<u>3,894</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	(<u>74,687</u>)	(<u>4</u>)	(<u>19,244</u>)	(<u>1</u>)
8500	本期綜合損益總額	(\$ <u>210,249</u>)	(<u>12</u>)	(\$ <u>168,324</u>)	(<u>9</u>)
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主淨損	(\$ <u>135,562</u>)	(<u>8</u>)	(\$ <u>149,080</u>)	(<u>8</u>)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	(\$ <u>210,249</u>)	(<u>12</u>)	(\$ <u>168,324</u>)	(<u>9</u>)
	每股虧損(附註二三)				
9710	基 本	(\$ <u>2.16</u>)		(\$ <u>2.38</u>)	
9810	稀 釋	(\$ <u>2.16</u>)		(\$ <u>2.38</u>)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益								
		保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)						其 他 權 益		
		未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)						國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		
		資 本 公 積						備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
代 碼		股 數 (仟 股)	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積			權 益 總 額	
A1	104 年 1 月 1 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 819,780	\$ 71,383	\$ 18,853	(\$ 35,092)	\$ 56,428	(\$ 130)	\$ 1,558,754
B1	103 年 度 待 彌 補 虧 損 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	(35,092)	-	35,092	-	-	-
D1	104 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(149,080)	-	-	(149,080)
D3	104 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(266)	(19,013)	35	(19,244)
D5	104 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(149,346)	(19,013)	35	(168,324)
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	62,753	627,532	819,780	36,291	18,853	(149,346)	37,415	(95)	1,390,430
C11	資 本 公 積 彌 補 虧 損	-	-	(149,346)	-	-	149,346	-	-	-
D1	105 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(135,562)	-	-	(135,562)
D3	105 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(452)	(74,680)	445	(74,687)
D5	105 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(136,014)	(74,680)	445	(210,249)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 670,434	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 136,014)	(\$ 37,265)	\$ 350	\$ 1,180,181

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 141,057)	(\$ 175,879)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	143,911	166,992
A20200	攤銷費用	11,951	10,361
A20300	呆帳費用	20,950	829
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 之金融資產淨(利益)損失	(35)	520
A20900	財務成本	15,921	10,014
A21200	利息收入	(1,192)	(734)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	15,082	(727)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	5,393	54,363
A23700	非金融資產減損(回轉利益)損 失	(9,628)	12,381
A23200	處分子公司利益	(15,213)	-
A29900	預付租賃款攤銷	388	1,231
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	561
A31150	應收帳款	11,553	35,662
A31180	其他應收款	(35,286)	2,469
A31200	存 貨	5,387	(38,162)
A31230	預付款項	21,523	(6,723)
A31240	其他流動資產	2,353	(1,923)
A32130	應付票據	(314)	(9,219)
A32150	應付帳款	7,921	3,905
A32180	其他應付款項	(10,617)	(8,422)
A32200	負債準備	(3,095)	13,137
A32210	預收款項	41,528	(7,527)
A32230	其他流動負債	143	(302)
A33000	營運產生之現金流入	87,567	62,807
A33100	收取之利息	1,192	734
A33300	支付之利息	(13,364)	(7,838)
A33500	支付之所得稅	(17,216)	(10,673)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	58,179	45,030

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
	投資活動之現金流量		
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	\$ 2,500	\$ -
B02300	其他應收款增加	(62,209)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(87,449)	(160,030)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29,894	6,696
B03700	存出保證金增加	(95)	(3,484)
B03800	存出保證金減少	-	1
B06500	其他金融資產增加	(49)	(81)
B07100	預付設備款增加	(8,027)	(21,722)
B04500	購置無形資產	(3,782)	(2,974)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(129,217)	(181,594)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	124,869
C00200	短期借款減少	(34,858)	-
C03000	存入保證金增加	1,050	-
C01600	舉借長期借款	-	174,705
C01700	償還長期借款	(33,028)	(56,978)
C04400	長期應付票據增加	89	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(66,747)	242,596
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,504	(16,068)
EEEE	年初現金及約當現金(減少)增加數	(129,281)	89,964
E00100	年初現金及約當現金餘額	385,580	295,616
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 256,299	\$ 385,580

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 106 年度（自 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台翰精密科技股份有限公司



負責人：楊 劍 平



中 華 民 國 107 年 3 月 20 日

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台翰精密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，對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

台翰精密科技股份有限公司及其子公司於 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 504,038 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 1,290 仟元）佔總資產之 21%，請參閱合併財務報表附註五及附註八。

台翰精密科技股份有限公司及其子公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度財務報表關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層該企業產生之應收帳款備抵呆帳提列政策，並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳。
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性。
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

其他事項

台翰精密科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公

告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台翰精密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台翰精密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。

台翰精密科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

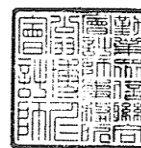
會計師 池 瑞 全

池瑞全



會計師 翁 博 仁

翁博仁



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 107 年 3 月 20 日

台翰精密工業股份有限公司及子公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 311,299	13	\$ 256,299	11
1147	無活絡市場之債務工具一流動（附註七）	-	-	2,500	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）	504,038	21	405,679	17
1200	其他應收款（附註八）	42,802	2	261,684	11
1220	本期所得稅資產（附註二三）	5,746	-	3,503	-
130X	存貨（附註四、五及九）	242,509	10	202,522	8
1421	預付款項（附註四及十五）	72,314	3	31,192	1
1470	其他流動資產（附註四及十五）	412	-	191	-
11XX	流動資產總計	1,179,120	49	1,163,570	48
1523	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動	5,225	-	5,350	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十二及三十）	1,021,577	42	970,262	40
1760	投資性不動產淨額（附註四、十三及三十）	90,277	4	90,961	4
1821	其他無形資產	5,435	-	9,772	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	91,329	4	106,383	4
1915	預付設備款（附註十五）	1,524	-	11,663	1
1920	存出保證金（附註四及十五）	10,178	-	10,483	-
1980	其他金融資產—非流動（附註十五、十六及三十）	-	-	54,244	2
1985	預付租賃款—非流動（附註十四及三十）	14,580	1	14,719	1
1990	其他非流動資產（附註十五）	2,367	-	-	-
15XX	非流動資產總計	1,242,492	51	1,273,837	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,421,612	100	\$ 2,437,407	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ 208,350	8	\$ 306,768	13
2150	應付票據（附註十八）	15,002	1	2,869	-
2170	應付帳款（附註十八）	266,881	11	198,321	8
2219	其他應付款（附註十九）	136,080	6	108,466	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	19,268	1	326	-
2250	負債準備—流動（附註二十）	7,633	-	10,042	-
2311	預收貨款（附註十九）	42,045	2	70,080	3
2321	一年內到期或執行賣回權公司債（附註十七）	-	-	348,348	14
2322	一年內到期之長期借款（附註十六及三十）	55,182	2	84,183	4
2399	其他流動負債（附註十九）	2,118	-	1,374	-
21XX	流動負債總計	752,559	31	1,130,777	47
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及三十）	50,583	2	124,805	5
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	1,637	-	239	-
2670	其他非流動負債（附註十九）	17,142	1	1,405	-
25XX	非流動負債總計	69,362	3	126,449	5
2XXX	負債總計	821,921	34	1,257,226	52
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）				
3110	股 本	831,934	34	627,532	26
3200	資本公積	804,865	33	670,434	27
3310	保留盈餘（累積虧損）				
3310	法定盈餘公積	36,291	1	36,291	2
3320	特別盈餘公積	18,853	1	18,853	1
3350	待彌補虧損	(35,298)	(1)	(136,014)	(6)
3300	保留盈餘總計	19,846	1	(80,870)	(3)
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(57,179)	(2)	(37,265)	(2)
3425	備供出售金融資產未實現損益	225	-	350	-
3400	其他權益總計	(56,954)	(2)	(36,915)	(2)
31XX	本公司業主權益總計	1,599,691	66	1,180,181	48
3XXX	權益總計	1,599,691	66	1,180,181	48
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 2,421,612	100	\$ 2,437,407	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊森



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 2,284,494	100	\$ 1,791,432	100
	營業成本（附註九及二二）				
5110	銷貨成本	(1,897,645)	(83)	(1,650,443)	(92)
5900	營業毛利	<u>386,849</u>	<u>17</u>	<u>140,989</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	(26,342)	(1)	(65,360)	(4)
6200	管理費用	(167,960)	(8)	(192,583)	(11)
6000	營業費用合計	(194,302)	(9)	(257,943)	(15)
6900	營業淨利（損）	<u>192,547</u>	<u>8</u>	(116,954)	(7)
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入	9,354	-	13,843	1
7020	其他利益及損失	(47,414)	(2)	(22,025)	(1)
7050	財務成本	(13,190)	-	(15,921)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(51,250)	(2)	(24,103)	(1)
7900	稅前淨利（損）	141,297	6	(141,057)	(8)
7950	所得稅（費用）利益（附註四及二三）	(40,216)	(1)	5,495	-
8200	本期淨利（損）	<u>101,081</u>	<u>5</u>	(135,562)	(8)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 439)	-	(\$ 545)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	74	-	93	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(23,993)	(1)	(89,976)	(5)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(125)	-	445	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>4,079</u>	<u>-</u>	<u>15,296</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	<u>(20,404)</u>	<u>(1)</u>	<u>(74,687)</u>	<u>(4)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 80,677</u>	<u>4</u>	<u>(\$ 210,249)</u>	<u>(12)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 101,081</u>	<u>4</u>	<u>(\$ 135,562)</u>	<u>(8)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 80,677</u>	<u>4</u>	<u>(\$ 210,249)</u>	<u>(12)</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 1.44</u>		<u>(\$ 2.16)</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.22</u>		<u>(\$ 2.16)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司及子公司

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		歸屬於本公司業主之權益						其他權益		權益總額
		股數 (仟股)	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	62,753	\$ 627,532	\$ 819,780	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 149,346)	\$ 37,415	(\$ 95)	\$ 1,390,430
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(149,346)	-	-	149,346	-	-	-
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	(135,562)	-	-	(135,562)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(452)	(74,680)	445	(74,687)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(136,014)	(74,680)	445	(210,249)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	62,753	627,532	670,434	36,291	18,853	(136,014)	(37,265)	350	1,180,181
I1	公司債轉換為普通股	20,440	204,402	134,431	-	-	-	-	-	338,833
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	101,081	-	-	101,081
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(365)	(19,914)	(125)	(20,404)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	100,716	(19,914)	(125)	80,677
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	83,193	\$ 831,934	\$ 804,865	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 35,298)	(\$ 57,179)	\$ 225	\$ 1,599,691

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利（損失）	\$ 141,297	(\$ 141,057)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	105,973	143,911
A20200	攤銷費用	5,709	11,951
A20300	呆帳（迴轉利益）費用	(17,632)	20,950
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	-	(35)
A20900	利息費用	13,190	15,921
A21200	利息收入	(3,120)	(1,192)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(4,396)	15,082
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	5,393
A23700	存貨跌價及呆滯損失（迴轉利益）	4,255	(9,628)
A23200	處分子公司利益	-	(15,213)
A29900	預付租賃款攤銷	410	388
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(94,163)	11,553
A31180	其他應收款	24,284	(35,286)
A31200	存 貨	(44,017)	5,387
A31230	預付款項	(40,512)	21,523
A31240	其他流動資產	(221)	2,353
A32130	應付票據	12,133	(314)
A32150	應付帳款	68,560	7,921
A32180	其他應付款項	23,204	(10,617)
A32200	負債準備	(2,409)	(3,095)
A32210	預收款項	(28,035)	41,528
A32230	其他流動負債	744	143
A32240	淨確定福利負債	(1,138)	-
A33000	營運產生之現金流入	164,116	87,567
A33100	收取之利息	3,120	1,192

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33300	支付之利息	(\$ 12,064)	(\$ 13,364)
A33500	支付之所得稅	(2,411)	(17,216)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>152,761</u>	<u>58,179</u>
投資活動之現金流量			
B00700	處分無活絡市場之債券工具投資	2,500	2,500
B02700	購置不動產、廠房及設備	(200,962)	(87,449)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	16,188	29,894
B03700	存出保證金減少(增加)	305	(95)
B04200	其他應收款減少(增加)	208,449	(62,209)
B04500	購置無形資產	(1,428)	(3,782)
B06500	其他金融資產減少(增加)	54,244	(49)
B06800	其他非流動資產增加	(2,367)	-
B07100	預付設備款增加	(4,045)	(8,027)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>72,884</u>	<u>(129,217)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	205,558	-
C00200	短期借款減少	(295,705)	(34,858)
C01300	償還公司債	(11,100)	-
C01700	償還長期借款	(83,372)	(33,028)
C03000	存入保證金增加	15,826	1,050
C04300	其他非流動負債減少(增加)	-	89
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(168,793)</u>	<u>(66,747)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(1,852)</u>	<u>8,504</u>
EEEE	年初現金及約當現金增加(減少)數	55,000	(129,281)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>256,299</u>	<u>385,580</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 311,299</u>	<u>\$ 256,299</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



會計師核閱報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

前 言

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 107 年及 106 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師核閱竣事。依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會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

範 圍

本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

結 論

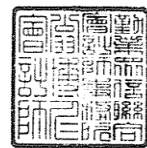
依本會計師核閱結果，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 107 年及 106 年 3 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 池 瑞 全



池瑞全

會計師 翁 博 仁



翁博仁

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 107 年 5 月 2 日

民國 107 年 3 月 31 日暨民國 106 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年3月31日 (經核閱)			106年12月31日 (經查核)			106年3月31日 (經核閱)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
1100	流動資產									
1147	現金 (附註六)	\$ 317,908	14		\$ 311,299	13		\$ 342,300	15	
1150	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註七)	-	-		-	-		2,500	-	
1170	應收票據	551	-		-	-		551	-	
1200	應收帳款 (附註八)	408,431	17		504,038	21		365,105	17	
1220	其他應收款 (附註八)	43,939	2		42,802	2		41,602	2	
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	5,746	-		5,746	-		3,503	-	
130X	存貨 (附註九)	203,065	9		242,509	10		191,987	9	
1410	預付款項 (附註十四)	72,557	3		72,314	3		41,778	2	
1470	其他流動資產 (附註十四)	508	-		412	-		115	-	
11XX	流動資產總計	1,052,705	45		1,179,120	49		989,441	45	
1517	非流動資產									
1523	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	5,395	-		-	-		-	-	
1600	備供出售金融資產—非流動	-	-		5,225	-		6,155	-	
1760	不動產、廠房及設備 (附註十一及二九)	1,014,168	44		1,021,577	42		903,775	41	
1821	投資性不動產 (附註十二及二九)	90,106	4		90,277	4		90,790	4	
1840	其他無形資產	4,947	-		5,435	-		8,040	-	
1915	遞延所得稅資產 (附註二三)	114,388	5		91,329	4		114,145	5	
1920	預付設備款 (附註十四)	11,064	-		1,524	-		11,645	1	
1980	存出保證金 (附註十四)	12,603	1		10,178	-		9,966	-	
1985	其他金融資產—非流動 (附註十四及二九)	-	-		-	-		54,244	3	
1990	預付租賃款—非流動 (附註十三及二九)	14,066	1		14,580	1		13,708	1	
15XX	其他非流動資產 (附註十四)	3,178	-		2,367	-		-	-	
15XX	非流動資產總計	1,269,915	55		1,242,492	51		1,212,468	55	
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,322,620	100		\$ 2,421,612	100		\$ 2,201,909	100	
2100	流動負債									
2150	短期借款 (附註十五及二九)	\$ 272,828	12		\$ 208,350	8		\$ 207,958	10	
2170	應付票據 (附註十七)	4,760	-		15,002	1		1,575	-	
2219	應付帳款 (附註十七)	194,031	8		266,881	11		177,815	8	
2230	其他應付款 (附註十八)	122,564	5		136,080	6		92,293	4	
2250	本期所得稅負債 (附註二三)	12,913	1		19,268	1		1,328	-	
2250	負債準備—流動 (附註十九)	9,866	1		7,633	-		9,482	-	
2130	合約負債—流動 (附註十八及二一)	19,581	1		-	-		-	-	
2311	預收貨款 (附註十八)	-	-		42,045	2		39,788	2	
2321	一年內到期或執行賣回權公司債 (附註十六)	-	-		-	-		348,938	16	
2322	一年內到期之長期借款 (附註十五及二九)	53,917	2		55,182	2		72,453	3	
2399	其他流動負債 (附註十八)	2,007	-		2,118	-		1,567	-	
21XX	流動負債總計	692,467	30		752,559	31		953,197	43	
2540	非流動負債									
2570	長期借款 (附註十五及二九)	35,945	2		50,583	2		101,456	5	
2645	遞延所得稅負債 (附註二三)	1,912	-		1,637	-		270	-	
2670	存入保證金 (附註十八)	5,218	-		16,876	1		4,050	-	
25XX	其他非流動負債 (附註十八)	266	-		266	-		266	-	
25XX	非流動負債總計	43,341	2		69,362	3		106,042	5	
2XXX	負債總計	735,808	32		821,921	34		1,059,239	48	
3100	歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)									
3200	股本	831,934	36		831,934	34		627,532	29	
3310	資本公積	804,865	35		804,865	33		670,434	30	
3320	保留盈餘 (累積虧損)									
3330	法定盈餘公積	36,291	1		36,291	1		36,291	2	
3350	特別盈餘公積	18,853	1		18,853	1		18,853	1	
3300	待彌補虧損	(23,930)	(1)		(35,298)	(1)		(127,523)	(6)	
3300	保留盈餘總計	31,214	1		19,846	1		(72,379)	(3)	
3410	其他權益									
3420	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(81,596)	(4)		(57,179)	(2)		(84,072)	(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									
3425	損益	395	-		-	-		-	-	
3425	備供出售金融資產未實現損益	-	-		225	-		1,155	-	
3400	其他權益總計	(81,201)	(4)		(56,954)	(2)		(82,917)	(4)	
31XX	本公司業主權益總計	1,586,812	68		1,599,691	66		1,142,670	52	
3XXX	權益總計	1,586,812	68		1,599,691	66		1,142,670	52	
	負債與權益總計	\$ 2,322,620	100		\$ 2,421,612	100		\$ 2,201,909	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊森



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		107年1月1日至3月31日		106年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二一）				
4100	銷貨收入	\$ 602,809	100	\$ 482,873	100
	營業成本（附註九及二二）				
5110	銷貨成本	(512,425)	(85)	(397,716)	(82)
5900	營業毛利	90,384	15	85,157	18
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	(11,268)	(2)	(10,234)	(2)
6200	管理費用	(40,010)	(7)	(33,447)	(7)
6450	預期信用減損損失	(915)	-	-	-
6000	營業費用合計	(52,193)	(9)	(43,681)	(9)
6900	營業淨利	38,191	6	41,476	9
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入	2,388	-	3,856	1
7020	其他利益及損失	(26,422)	(4)	(29,680)	(6)
7050	財務成本	(3,460)	-	(4,071)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(27,494)	(4)	(29,895)	(6)
7900	稅前淨利	10,697	2	11,581	3
7950	所得稅利益（費用）（附註二三）	671	-	(3,090)	(1)
8200	本期淨利	11,368	2	8,491	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107年1月1日至3月31日		106年1月1日至3月31日	
		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 之權益工具投資 未實現評價損益	\$ 170	-	\$ -	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(33,105)	(5)	(56,393)	(12)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	-	-	805	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>8,688</u>	<u>1</u>	<u>9,586</u>	<u>2</u>
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	<u>(24,247)</u>	<u>(4)</u>	<u>(46,002)</u>	<u>(10)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>(\$ 12,879)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$ 37,511)</u>	<u>(8)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主淨利	<u>\$ 11,368</u>	<u>2</u>	<u>\$ 8,491</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	<u>(\$ 12,879)</u>	<u>(2)</u>	<u>(\$ 37,511)</u>	<u>(8)</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 0.14</u>		<u>\$ 0.14</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.14</u>		<u>\$ 0.11</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司及子公司

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依會計師查核準則查核)

單位：新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益							其 他 權 益			
					保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)				國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	權 益 總 額
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損					
A1	106 年 1 月 1 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 670,434	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 136,014)	(\$ 37,265)	\$ 350	\$ -	\$ 1,180,181	
D1	106 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 淨 利	-	-	-	-	-	8,491	-	-	-	8,491	
D3	106 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(46,807)	805	-	(46,002)	
D5	106 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	8,491	(46,807)	805	-	(37,511)	
Z1	106 年 3 月 31 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 670,434	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 127,523)	(\$ 84,072)	\$ 1,155	\$ -	\$ 1,142,670	
A1	107 年 1 月 1 日 餘 額	83,193	\$ 831,934	\$ 804,865	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 35,298)	(\$ 57,179)	\$ 225	\$ -	\$ 1,599,691	
A3	追 溯 適 用 及 追 溯 重 編 之 影 響 數	-	-	-	-	-	-	-	(225)	225	-	
A5	107 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	83,193	831,934	804,865	36,291	18,853	(35,298)	(57,179)	-	225	1,599,691	
D1	107 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 淨 利	-	-	-	-	-	11,368	-	-	-	11,368	
D3	107 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	(24,417)	-	170	(24,247)	
D5	107 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	11,368	(24,417)	-	170	(12,879)	
Z1	107 年 3 月 31 日 餘 額	83,193	\$ 831,934	\$ 804,865	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 23,930)	(\$ 81,596)	\$ -	\$ 395	\$ 1,586,812	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	本期稅前淨利	\$ 10,697	\$ 11,581
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	26,676	27,409
A20200	攤銷費用	1,302	1,522
A20300	預期信用減損損失	915	-
A20300	呆帳費用	-	94
A20900	財務成本	3,460	4,071
A21200	利息收入	(284)	(216)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	35	25
A29900	預付租賃款攤銷	514	101
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(551)	(551)
A31150	應收帳款	94,828	40,493
A31180	其他應收款	(1,369)	41,620
A31200	存 貨	39,573	11,310
A31230	預付款項	43	(10,586)
A31240	其他流動資產	(96)	76
A32130	應付票據	(10,242)	(1,294)
A32150	應付帳款	(72,850)	(20,506)
A32180	其他應付款項	(3,527)	(15,341)
A32200	負債準備	2,233	(560)
A32125	合約負債	(22,464)	-
A32210	預收款項	-	(30,292)
A32230	其他流動負債	(111)	193
A32240	淨確定福利負債	(286)	-
A33000	營運產生之現金流入	68,496	59,149
A33100	收取之利息	284	216
A33300	支付之利息	(3,460)	(3,433)
A33500	支付之所得稅	(19,350)	(289)
AAAA	營業活動之淨現金流入	45,970	55,643

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 76,300)	(\$ 25,598)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	996
B03700	存出保證金增加	(2,425)	(15)
B04200	其他應收款減少	-	179,092
B04500	購置無形資產	(822)	-
B06800	其他非流動資產增加	(811)	-
B07100	預付設備款(增加)減少	(10,224)	18
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(90,582)	154,493
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	275,297	-
C00200	短期借款減少	(203,912)	(98,810)
C01700	償還長期借款	(13,740)	(22,615)
C03100	存入保證金(減少)增加	(11,658)	3,000
C04400	其他非流動負債減少	-	(89)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	45,987	(118,514)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,234	(5,621)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	6,609	86,001
E00100	期初現金及約當現金餘額	311,299	256,299
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 317,908	\$ 342,300

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台翰精密科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰精密科技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個

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

茲對台翰精密科技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項一：應收帳款之估計減損

台翰精密科技股份有限公司於 105 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 93,323 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 5,306 仟元）佔總資產之 6%，請參閱個體財務報表附註五及附註八。

台翰精密科技股份有限公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度財務報表關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層該企業產生之應收帳款備抵呆帳提列政策，並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳。
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性。
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

關鍵查核事項二-採權益法之投資減損

台翰精密科技股份有限公司截至民國 105 年 12 月 31 日止，採用權益法之投資金額為 1,147,962 仟元，佔資產負債表金額達 67%。台翰精密科技股份有限公司於每一資產負債表日應評估是否有任何減損跡象顯示採用權益法之投資可能已減損。

重大會計政策，請參閱附註四(六)；採用權益法之投資，請參閱附註十。

本會計師對採用權益法之投資之減損評估執行主要之查核程序如下：

1. 取得管理階層自行評估採用權益法之投資各現金產生單位之資產減損評估表。
2. 評估管理階層估計採權益法投資之可回收金額之預測假設、依據及其計算結果是否合理。

3. 諮詢本事務所內部財務顧問專家，以協助評估可回收金額所使用加權平均資金成本率是否符合所屬產業情況之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

台翰精密科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台翰精密科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台翰精密科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台翰精密科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台翰精密科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台翰精密科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 博 仁

翁博仁



會計師 林 宜 慧

林宜慧



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 106 年 3 月 29 日

台翰精密科技股份有限公司

簡明資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104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）	\$ 111,491	7	\$ 171,210	9
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動（附註四及七）	2,500	-	5,000	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）	93,323	6	167,498	8
1180	應收帳款—關係人（附註四、八及二六）	39,606	2	30,287	2
1200	其他應收款	17,512	1	3,605	-
1210	其他應收款—關係人（附註二六）	40,711	2	5,936	-
130X	存貨（附註四及九）	1,824	-	4,919	-
1429	預付款項（附註四）	2,824	-	9,304	1
1470	其他流動資產（附註四）	12	-	2,155	-
11XX	流動資產總計	309,803	18	399,914	20
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動	5,350	-	4,905	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,147,962	67	1,379,423	68
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）	2,400	-	92,918	5
1760	投資性不動產（附註四及十二）	90,961	5	-	-
1821	其他無形資產	7,232	1	10,658	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	104,661	6	87,113	4
1920	存出保證金（附註四）	302	-	5	-
1984	其他金融資產—非流動（附註四及二七）	54,244	3	54,195	3
15XX	非流動資產總計	1,413,112	82	1,629,217	80
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,722,915	100	\$ 2,029,131	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三）	\$ 70,000	4	\$ 35,000	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	-	-	35	-
2150	應付票據（附註十五）	812	-	744	-
2170	應付帳款（附註十五）	3,638	-	8,001	-
2180	應付帳款—關係人（附註十五及二六）	51,987	3	143,527	7
2219	其他應付款（附註十六及二六）	19,849	1	12,961	1
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	-	-	10,416	1
2311	預收貨款	113	-	183	-
2321	一年內到期或執行賣回權公司債（附註四、十四及二七）	348,348	20	345,949	17
2322	一年內到期之長期借款（附註十三及二七）	22,580	2	30,420	1
2399	其他流動負債	438	-	355	-
21XX	流動負債總計	517,765	30	587,591	29
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三及二七）	6,733	1	27,318	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	239	-	8,334	-
2670	其他非流動負債—其他（附註十六）	17,997	1	15,458	1
25XX	非流動負債總計	24,969	2	51,110	2
2XXX	負債總計	542,734	32	638,701	31
	權益（附註十七）				
	股 本				
3110	普 通 股	627,532	36	627,532	31
3200	資本公積	670,434	39	819,780	41
	保留盈餘（累積虧損）				
3310	法定盈餘公積	36,291	2	36,291	2
3320	特別盈餘公積	18,853	1	18,853	1
3350	待彌補虧損	(136,014)	(8)	(149,346)	(8)
3300	保留盈餘總計	(80,870)	(5)	(94,202)	(5)
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(37,265)	(2)	37,415	2
3425	備供出售金融資產未實現損益	350	-	(95)	-
3400	其他權益總計	(36,915)	(2)	37,320	2
3XXX	權益總計	1,180,181	68	1,390,430	69
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,722,915	100	\$ 2,029,131	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二六）				
4100	銷貨收入	\$ 722,084	100	\$ 947,682	100
	營業成本（附註九及二六）				
5110	銷貨成本	(661,942)	(92)	(829,512)	(87)
5900	營業毛利	60,142	8	118,170	13
5910	與子公司、關聯企業及合資 之未實現損失	(11,205)	(1)	(8,142)	(1)
5920	與子公司、關聯企業及合資 之已實現利益	8,142	1	713	-
5950	已實現營業毛利	57,079	8	110,741	12
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	(9,450)	(1)	(1,586)	-
6200	管理費用	(47,414)	(7)	(49,394)	(6)
6000	營業費用合計	(56,864)	(8)	(50,980)	(6)
6900	營業淨利	215	-	59,761	6
	營業外收入及支出（附註十 八）				
7010	其他收入	8,276	1	5,327	1
7020	其他利益及損失	(1,817)	-	14,625	2
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	(144,724)	(20)	(253,439)	(27)
7050	財務成本	(4,469)	(1)	(4,513)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	(142,734)	(20)	(238,000)	(25)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 142,519)	(20)	(\$ 178,239)	(19)
7950	所得稅利益(附註四及十九)	<u>6,957</u>	<u>1</u>	<u>29,159</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨損	(<u>135,562</u>)	(<u>19</u>)	(<u>149,080</u>)	(<u>16</u>)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(545)	-	(321)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	93	-	55	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(89,976)	(12)	(22,907)	(2)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	445	-	35	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>15,296</u>	<u>2</u>	<u>3,894</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 (淨額)合計	(<u>74,687</u>)	(<u>10</u>)	(<u>19,244</u>)	(<u>2</u>)
8500	本期綜合損益總額	(<u>\$ 210,249</u>)	(<u>29</u>)	(<u>\$ 168,324</u>)	(<u>18</u>)
	每股虧損(附註二十)				
9710	基 本	(\$ <u>2.16</u>)		(\$ <u>2.38</u>)	
9810	稀 釋	(\$ <u>2.16</u>)		(\$ <u>2.38</u>)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		股 本			保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)			其 他 權 益		
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	權 益 總 額
A1	104 年 1 月 1 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 819,780	\$ 71,383	\$ 18,853	(\$ 35,092)	\$ 56,428	(\$ 130)	\$ 1,558,754
B1	103 年度待彌補虧損 法定盈餘公積	-	-	-	(35,092)	-	35,092	-	-	-
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	-	(149,080)	-	-	(149,080)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(266)	(19,013)	35	(19,244)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(149,346)	(19,013)	35	(168,324)
Z1	104 年 12 月 31 日 餘 額	62,753	627,532	819,780	36,291	18,853	(149,346)	37,415	(95)	1,390,430
C1	資本公積彌補虧損	-	-	(149,346)	-	-	149,346	-	-	-
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	(135,562)	-	-	(135,562)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(452)	(74,680)	445	(74,687)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(136,014)	(74,680)	445	(210,249)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 670,434	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 136,014)	(\$ 37,265)	\$ 350	\$ 1,180,181

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨損	(\$ 142,519)	(\$ 178,239)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,558	2,178
A20200	攤銷費用	3,426	5,209
A20300	呆帳費用	4,296	829
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨(利益)損 失	(35)	520
A20900	財務成本	4,469	4,513
A21200	利息收入	(267)	(208)
A22400	採用權益法之子公司投資損失	144,724	253,439
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	30	(2,410)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	-	561
A31150	應收帳款(含關係人)	60,560	(29,395)
A31180	其他應收款	(13,907)	980
A31200	存 貨	3,095	6,142
A31230	預付款項	6,480	(7,087)
A31240	其他流動資產	2,143	(2,083)
A32130	應付票據	68	(10,508)
A32150	應付帳款	(4,363)	6,458
A32160	應付帳款—關係人	(91,540)	(21,434)
A32180	其他應付款項	6,888	(416)
A32210	預收款項	(70)	(9,471)
A32230	其他流動負債	83	(237)
A32250	遞延貸項	<u>1,400</u>	<u>12,511</u>
A33000	營運產生之現金流(出)入	(13,481)	31,852
A33100	收取之利息	267	208
A33300	支付之利息	(2,070)	(2,120)
A33500	支付之所得稅	(<u>13,806</u>)	(<u>8,190</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(<u>29,090</u>)	<u>21,750</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
	投資活動之現金流量		
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	\$ 2,500	\$ -
B01800	取得子公司之長期股權投資	(3,239)	(1,546)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,061)	(170)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	30	10,943
B03700	存出保證金(增加)減少	(297)	1
B05900	關係人(償還)舉借款項	(34,775)	6,062
B04500	購置無形資產	-	(1,747)
B06500	其他金融資產增加	(49)	(81)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(37,891)	13,462
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	35,000	35,000
C01700	償還長期借款	(28,425)	(30,251)
C04400	其他非流動負債增加	687	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	7,262	4,749
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(59,719)	39,961
E00100	期初現金及約當現金餘額	171,210	131,249
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 111,491	\$ 171,210

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘



會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台翰精密科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與台翰精密科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰精密科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對台翰精密科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之估計減損

台翰精密科技股份有限公司於 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為 149,241 仟元（已扣除應收帳款之備抵呆帳 872 仟元）佔總資產之 8%，請參閱個體財務報表附註五及附註八。

台翰精密科技股份有限公司之管理階層對於應收帳款備抵呆帳評估過程涉及重大判斷，包括對客戶過去收款經驗、超過授信期間之延遲付款等情況，故本會計師將應收帳款之備抵呆帳評估列為本年度財務報表關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述應收帳款是否減損時，執行主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層該企業產生之應收帳款備抵呆帳提列政策，並測試應收帳款餘額的帳齡，俾以計算管理階層所提列的應收帳款備抵呆帳。
2. 比較本年度和以前年度應收帳款帳齡分類及提列比率，並檢視本年度與以前年度發生呆帳情形，以評估提列備抵呆帳之合理性。
3. 複核客戶對逾期帳款處理及可回收性，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

台翰精密科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台翰精密科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台翰精密科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台翰精密科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於台翰精密科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台翰精密科技股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

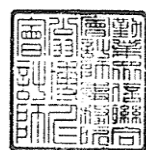
會計師 池 瑞 全

池瑞全



會計師 翁 博 仁

翁博仁



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 107 年 3 月 20 日

台翰精密科技股份有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105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）	\$	105,294	6	\$	111,491	7
1147	無活路市場之債務工具投資－流動（附註四及七）	-	-	-	-	2,500	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）	92,115	5	93,323	6		
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二四）	57,126	3	39,606	2		
1200	其他應收款	3,596	-	14,009	1		
1210	其他應收款－關係人（附註二四）	121,439	7	40,711	2		
1220	本期所得稅資產（附註十九）	5,746	-	3,503	-		
130X	存貨（附註四及九）	2,295	-	1,824	-		
1429	預付款項（附註四）	11,336	1	2,824	-		
1470	其他流動資產（附註四）	12	-	12	-		
11XX	流動資產總計	398,959	22	309,803	18		
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	5,225	1	5,350	-		
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,189,668	67	1,147,962	67		
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）	1,512	-	2,400	-		
1760	投資性不動產（附註四、十二及二五）	90,277	5	90,961	5		
1821	其他無形資產	4,775	-	7,232	1		
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	89,118	5	104,661	6		
1920	存出保證金（附註四）	302	-	302	-		
1984	其他金融資產－非流動（附註四及二五）	-	-	54,244	3		
15XX	非流動資產總計	1,380,877	78	1,413,112	82		
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,779,836	100	\$ 1,722,915	100		
	流動負債						
2100	短期借款（附註十三及二五）	\$	-	\$	70,000	4	
2150	應付票據（附註十五）	634	-	812	-		
2170	應付帳款（附註十五）	24,071	2	3,638	-		
2180	應付帳款－關係人（附註十五及二四）	94,579	5	51,987	3		
2219	其他應付款（附註十六及二四）	21,992	1	19,849	1		
2311	預收貨款（附註十六）	41	-	113	-		
2321	一年內到期或執行賣回權公司債（附註四、十四及二五）	-	-	348,348	20		
2322	一年內到期之長期借款（附註十三及二五）	-	-	22,580	2		
2399	其他流動負債（附註十六）	533	-	438	-		
21XX	流動負債總計	141,850	8	517,765	30		
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十三及二五）	-	-	6,733	1		
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	1,625	-	239	-		
2670	其他非流動負債－其他（附註十六）	36,670	2	17,997	1		
25XX	非流動負債總計	38,295	2	24,969	2		
2XXX	負債總計	180,145	10	542,734	32		
	權益（附註十七）						
	股 本						
3110	普 通 股	831,934	47	627,532	36		
3200	資本公積	804,865	45	670,434	39		
	保留盈餘（累積虧損）						
3310	法定盈餘公積	36,291	2	36,291	2		
3320	特別盈餘公積	18,853	1	18,853	1		
3350	待彌補虧損	(35,298)	(2)	(136,014)	(8)		
3300	保留盈餘總計	19,846	1	(80,870)	(5)		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(57,179)	(3)	(37,265)	(2)		
3425	備供出售金融資產未實現損益	225	-	350	-		
3400	其他權益總計	(56,954)	(3)	(36,915)	(2)		
3XXX	權益總計	1,599,691	90	1,180,181	68		
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,779,836	100	\$ 1,722,915	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二四）				
4100	銷貨收入	\$ 510,137	100	\$ 722,084	100
	營業成本（附註九及二四）				
5110	銷貨成本	(457,597)	(89)	(661,942)	(92)
5900	營業毛利	52,540	11	60,142	8
5910	與子公司、關聯企業及合資 之未實現損失	(19,928)	(4)	(11,205)	(1)
5920	與子公司、關聯企業及合資 之已實現利益	11,205	2	8,142	1
5950	已實現營業毛利	43,817	9	57,079	8
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	(2,319)	(1)	(5,154)	(1)
6200	管理費用	(62,260)	(12)	(51,710)	(7)
6000	營業費用合計	(64,579)	(13)	(56,864)	(8)
6900	營業淨（損）利	(20,762)	(4)	215	-
	營業外收入及支出（附註十 八）				
7010	其他收入	7,533	1	8,276	1
7020	其他利益及損失	(12,542)	(2)	(1,817)	-
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	150,623	30	(144,724)	(20)
7050	財務成本	(2,689)	(1)	(4,469)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	142,925	28	(142,734)	(20)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 122,163	24	(\$ 142,519)	(20)
7950	所得稅 (費用) 利益 (附註四及十九)	(21,082)	(4)	6,957	1
8200	本年度淨利 (損)	<u>101,081</u>	<u>20</u>	(<u>135,562</u>)	(<u>19</u>)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(439)	-	(545)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	74	-	93	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(23,993)	(5)	(89,976)	(12)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(125)	-	445	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>4,079</u>	<u>1</u>	<u>15,296</u>	<u>2</u>
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	(<u>20,404</u>)	(<u>4</u>)	(<u>74,687</u>)	(<u>10</u>)
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 80,677</u>	<u>16</u>	(<u>\$ 210,249</u>)	(<u>29</u>)
	每股盈餘(虧損)(附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 1.44</u>		(<u>\$ 2.16</u>)	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.22</u>		(<u>\$ 2.16</u>)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 股數 (仟股)	本 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)			其 他 權 益		
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	權 益 總 額
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	62,753	\$ 627,532	\$ 819,780	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 149,346)	\$ 37,415	(\$ 95)	\$ 1,390,430
C1	資本公積彌補虧損	-	-	(149,346)	-	-	149,346	-	-	-
D1	105 年度淨損	-	-	-	-	-	(135,562)	-	-	(135,562)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(452)	(74,680)	445	(74,687)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(136,014)	(74,680)	445	(210,249)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	62,753	627,532	670,434	36,291	18,853	(136,014)	(37,265)	350	1,180,181
I1	公司債轉為普通股	20,440	204,402	134,431	-	-	-	-	-	338,833
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	101,081	-	-	101,081
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(365)	(19,914)	(125)	(20,404)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	100,716	(19,914)	(125)	80,677
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	83,193	\$ 831,934	\$ 804,865	\$ 36,291	\$ 18,853	(\$ 35,298)	(\$ 57,179)	\$ 225	\$ 1,599,691

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司

個體損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	\$ 122,163	(\$ 142,519)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,572	1,558
A20200	攤銷費用	4,003	3,426
A20300	呆帳（回升利益）費用	(4,434)	4,296
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	-	(35)
A20900	財務成本	2,689	4,469
A21200	利息收入	(706)	(267)
A22400	採用權益法之子公司投資（利 益）損失	(150,623)	144,724
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	30
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	5,642	60,560
A31160	應收帳款－關係人	(17,520)	-
A31180	其他應收款	10,413	(13,907)
A31190	其他應收款－關係人	29,710	-
A31200	存 貨	(471)	3,095
A31230	預付款項	(9,040)	6,480
A31240	其他流動資產	-	2,143
A32130	應付票據	(178)	68
A32150	應付帳款	20,433	(4,363)
A32160	應付帳款－關係人	42,592	(91,540)
A32180	其他應付款項	2,143	6,888
A32210	預收款項	(72)	(70)
A32230	其他流動負債	95	83
A32250	遞延貸項	7,062	1,400
A33000	營運產生之現金流入（出）	65,473	(13,481)
A33100	收取之利息	706	267
A33300	支付之利息	(1,104)	(2,070)
A33500	支付之所得稅	(2,243)	(13,806)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	62,832	(29,090)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	\$ 2,500	\$ 2,500
B01800	取得子公司之長期股權投資	-	(3,239)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	84,924	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	-	(2,061)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	30
B03700	存出保證金增加	-	(297)
B04300	其他應收款—關係人增加	(110,438)	(34,775)
B04500	購置無形資產	(1,546)	-
B06500	其他金融資產減少(增加)	<u>54,244</u>	(<u>49</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>29,684</u>	(<u>37,891</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(70,000)	35,000
C01300	償還公司債	(11,100)	-
C01700	償還長期借款	(29,313)	(28,425)
C03000	存入保證金增加	11,700	-
C04400	其他非流動負債增加	-	<u>687</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>98,713</u>)	<u>7,262</u>
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(6,197)	(59,719)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>111,491</u>	<u>171,210</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 105,294</u>	<u>\$ 111,491</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司



董事長：楊劍平

