



台翰精密科技股份有限公司

TAIHAN PRECISION TECHNOLOGIES CO., LTD.

簡式公開說明書

(申報發行員工認股權憑證用稿本)

一、公司名稱：台翰精密科技股份有限公司

二、本次公開說明書編印目的：發行一〇三年度第一次員工認股權憑證。

(一)發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

(二)認股權人資格條件：請參閱本公開說明書第 50 頁。

(三)發行總數：本次員工認股權憑證之發行總額為 2,000 單位，每單位認股權憑證得認購之股數為 1,000 股，得分次發行。因認股權行使而須發行之普通股新股總數為 2,000,000 股。

(四)認股價格：以本員工認股權憑證發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。

(五)權利期間：本員工認股權憑證之存續期間為六年，自發行日屆滿二年後，可行使之認購權為授予數之 50%，屆滿三年後，可行使之認購權為授予數之 75%，屆滿四年後，可行使之認購權為授予數之 100%。

(六)認購股份種類：本公司普通股股票。

(七)履約方式：以發行新股方式交付。

(八)認股權行使後之權利限制：本公司所交付之普通股股票權利義務與本公司普通股股票相同。

三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。

四、本次發行相關費用：

(一)承銷費用：新台幣 0 元。

(二)其他費用(包括會計師、律師等其他費用)：新台幣 8 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：請參閱本公開說明書第 2 頁。

八、查詢本公開說明書網址：公開資訊觀測站([http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw))。

台翰精密科技股份有限公司 編製

中華民國一〇三年六月九日刊印

一、本次發行前實收資本之來源：

單位：新台幣元

資 本 來 源	金 額	佔實收資本額百分比
設 立 資 本	500,000	0.08%
現 金 增 資	440,730,000	70.23%
盈 餘 轉 增 資	178,739,300	28.48%
資 本 公 積 轉 增 資	60,393,000	9.62%
員 工 紅 利 轉 增 資	4,000,000	0.64%
註 銷 庫 藏 股	(56,830,000)	(9.06)%
合 計	627,532,300	100.00%

二、公開說明書之分送計劃：

(一)陳列處所：依規定方式函送主管機關外，另放置於本公司及本公司股務代理機構以供查閱。

(二)分送方式：依財團法人中華民國櫃檯買賣中心規定之方式辦理。

(三)索取方法：請至公開資訊觀測站([http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw))查詢及下載。

三、證券承銷商之名稱、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：股票已採無實體發行，故不適用。

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

網址：<http://www.sinotrade.com.tw>

地址：台北市博愛路 17 號 3 樓

電話：(02)2381-6288

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：謝明忠會計師、陳慧銘會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

網址：www.deloitte.com.tw

地址：台北市 105 民生東路 3 段 156 號 12 樓

電話：(02)2545-9988

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姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人		代理發言人	
姓 名：	陳金鐘	姓 名：	彭俊鑫
職 稱：	總財會管理處 協理	職 稱：	稽核室資深經理
電 話：	(02) 2290-2258 #127	電 話：	(02) 2290-2258 #114
電子郵件信箱	Jeff_chen@thpt.com.tw	電子郵件信箱：	Patrick_peng@thpt.com.tw

十三、本公司網址：<http://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：627,532 仟元		公司地址：新北市五股工業區五權六路 12 號		電話：(02)2290-2258	
設立日期：76 年 8 月 28 日		公司網址：http://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	
董事長：楊劍平		發言人：陳金鐘		代理發言人：彭俊鑫	
總經理：楊劍平		職 稱：總財會管理處 協理		職 稱：稽核室資深經理	
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		網址：http://www.sinotrade.com.tw	
		地址：台北市博愛路 17 號 3 樓			
股票承銷機構：不適用		電話：不適用		網址：不適用	
		地址：不適用			
最近年度簽證會計師：勤業眾信聯合會計師事務所 謝明忠會計師、陳慧銘會計師		電話：(02)2545-9988		網址：http://www.deloitte.com.tw	
		地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓			
複核律師：不適用		電話：不適用		網址：不適用	
		地址：不適用			
信用評等機構：不適用		電話：不適用		網址：不適用 地址：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	
評等標的		發行公司：－		無■； 有□，評等日期： 評 等等級：	
		本次發行公司債：－		無■； 有□，評等日期： 評 等等級：	
董事選任日期：103 年 5 月 26 日，任期：3 年		監察人選任日期：103 年 5 月 26 日，任期：3 年			
全體董事持股比例：20.86%（103 年 5 月 31 日）		全體監察人持股比率：2.15%（103 年 5 月 31 日）			
董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：（103 年 5 月 31 日）					
職 稱	姓 名	持股比例	職 稱	姓 名	持股比例
董 事 長	楊劍平	9.84%	獨 立 董 事	黃榮堂	0.00%
董 事	昌昱投資有限公司	1.48%	獨 立 董 事	朱文增	0.00%
董 事	昱廣投資有限公司	5.25%	監 察 人	楊裕明	0.00%
董 事	中華開發工業銀行(股)公司 法人代表人：鄒旭昇	3.64%	監 察 人	張奕紘	2.15%
董 事	惠華創業投資股份有限公司	0.79%	監 察 人	劉漢章	0.005%
工廠地址：新北市五股工業區五權六路 12 號				電話：(02)2290-2258	
主要產品：精密模具治具/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		市 場 結 構：102 年度 內銷 2.23%/外銷 97.77%			參閱本文 之頁次 23 頁
風 險 事 項	請參閱本公開說明書公司概況風險事項之說明				參閱本文 之頁次 2～5 頁
去（102）年度	營業收入：2,115,465 仟元 稅前純益：11,801 仟元 每股盈餘(稅後)：0.1 元				30、37 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頁。				
發行條件	請參閱本公開說明書封頁。				
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：103 年 6 月 9 日		刊印目的：發行一〇三年度第一次員工認股權憑證稿本。			
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄					

台翰精密科技股份有限公司
公開說明書目錄

壹、公司概况	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)訴訟或非訴訟事件	4
(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	5
(四)其他重要事項	5
三、公司組織	6
(一)關係企業圖	6
(二)董事及監察人	8
四、資本及股份	12
(一)股本形成經過	12
(二)最近股權分散情形	13
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	13
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞	14
貳、營運概況	15
一、公司之經營	15
(一)業務內容	15
(二)市場及產銷概況	23
二、轉投資事業	26
(一)轉投資事業概況	26
(二)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情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司財務績效及財務狀況之影響	27
三、重要契約	28

參、發行計畫及執行情形.....	29
一、本次現金增資、發行公司債或發行員工認股權憑證計劃分析應記載事項.....	29
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	29
三、本次併購發行新股應記載事項.....	29
肆、財務概況.....	30
一、最近五年度簡明財務資料.....	30
(一)財務分析-國際財務報導準則.....	30
(一)財務分析-我國財務會計準則.....	30
二、財務報表應記載事項.....	35
(一)最近二年度財務報告及會計師查核報告.....	35
(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.....	35
(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，最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告.....	35
三、財務概況其他重要事項.....	36
四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....	36
(一)財務狀況比較分析.....	36
(二)財務績效分析.....	37
1.最近二年度財務績效分析.....	37
(三)現金流量分析.....	37
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	38
(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.....	38
(六)其他重要事項.....	39
伍、特別記載事項.....	40
一、內部控制制度執行狀況.....	40
(一)委託會計師專案審查內部控制之審查報告.....	40
二、委託經金融監督管理委員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.....	40
三、證券承銷商評估總結意見.....	40
四、律師法律意見書.....	40
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	40
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會證券證期局通知應補充揭露之事項.....	40

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 意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容.....	40
八、上市上櫃公司公司治理運作情形.....	40
(一)董事會運作情形	40
(二)審計委員會運作情形	41
(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	42
(四)公司設置薪酬委員會情形	44
(五)履行社會責任情形	45
(六)公司履行誠信經營情形及採行措施	47
(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	48
(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務 主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總.....	48
(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	48

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期

民國 76 年 8 月 28 日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司 地 址：新北市五股區五權六路 12 號

電 話：(02)2290-2258(代表號)

工 廠 地 址：新北市五股區五權六路 12 號

電 話：(02)2290-2258(代表號)

(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

年份	公司沿革
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

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

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	101 年度		102 年度	
	金額	佔銷貨淨額比重	金額	佔銷貨淨額比重
利息收入	983	0.05%	1,637	0.08%
利息支出	8,498	0.41%	11,398	0.54%

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

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	101 年度	102 年度
	金額	金額
匯兌利益(損失)	1,820	18,591
佔銷貨淨額比重	0.09%	0.88%

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

通貨膨脹對本公司損益並無重大影響，惟仍密切注意相關經濟環境變化及市場情勢變動，以因應之。

- 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：

本公司目前資金貸與他人及背書保證之對象，皆為本公司依權益法評價之被投資公司，並且為短期資金融通需要及業務往來所需。另本公司目前無從事高風險、高槓桿投資、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 101 年度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：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

- 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財務業務尚無重大影響。

- 6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質及績效，並致力維持企業形象，遵守相關法令規定；截至目前為止，並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：

擴廠效益：本公司 102 年度預計興建菲律賓廠，預期依產能計劃將可增加產能，擴大經濟規模，以滿足市場需求，提高市場佔有率。

可能風險：需求下滑產能稼動率偏低，成本增加。

因應措施：本公司及子公司產能之擴充皆經過縝密之資本支出規劃，力求滿足客戶需求之同時，亦將資本之利用最佳化，以求公司營運之穩

健。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨方面

本公司由於分工佈局及就近供應客戶貨源之故，因此生產主要集中在子公司東莞台翰、昆山東翰及越南永翰，惟此集中情況為兩岸三地「台灣接單，大陸或越南生產出貨」之三角貿易型態慣有之，故風險極低。

(2)銷貨方面

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，故尚無銷貨集中之風險。

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、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，最近年度及截至公開說明書刊行日止，並無大量移轉之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情事。

12.其他重要風險及因應措施：無。

(二)訴訟或非訴訟事件

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

本公司負責人楊劍平及大股東鄭烜儘違反證券交易法第 157 條之 1 第 1 項第 1 款、第 171 條第 1 項第 1 款罪嫌，遭台灣板橋地方法院一審判決有罪，因本案件訴訟係屬個人行為，且以三年緩刑處份，尚不至於對本公司財務業務、股東權益或證券價格造成重大不利之影響。

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：

本公司負責人楊劍平及大股東鄭烜儘違反證券交易法第 157 條之 1 第 1 項第 1 款、第 171 條第 1 項第 1 款罪嫌，遭台灣板橋地方法院一審判決有罪，因本案件訴訟係屬個人行為，且以三年緩刑處份，尚不至於對本公司財務業務、股東權益或證券價格造成重大不利之影響。

(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。

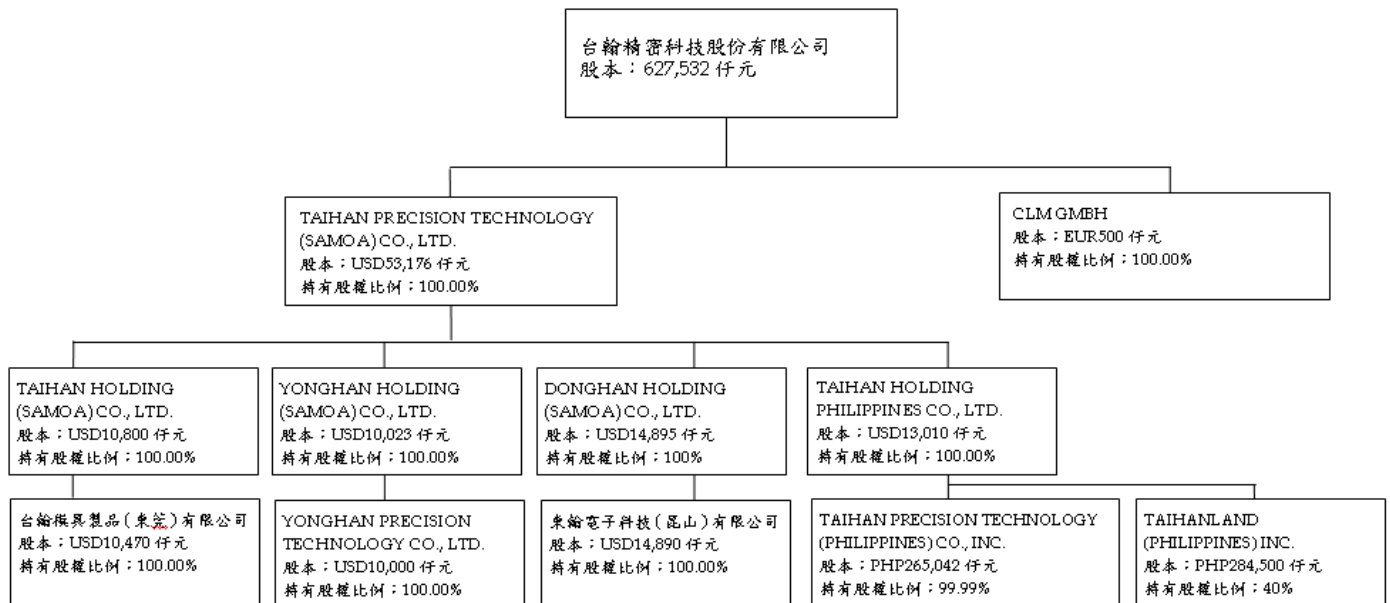
(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖

1.關係企業圖

103 年 3 月 31 日



2.關係企業間之關係、相互持股比例、股份與實際投資金額

103 年 3 月 31 日；單位：仟股；仟元

關係企業名稱	與公司之關係	本公司持有關係企業			關係企業持有本公司		
		比例	股份	金額	比例	股份	金額
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO.,LTD	採權益法投資之子公司	100%	53,176	1,681,221	—	—	—
CLM GMBH (原名：CLEAN MOTION GMBH)	採權益法投資之子公司	100%	500	21,770	—	—	—
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	採權益法投資之孫公司	100%	10,800	391,133	—	—	—
DONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	採權益法投資之孫公司	100%	14,895	480,865	—	—	—
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD	採權益法投資之孫公司	100%	10,024	321,162	—	—	—

關係企業名稱	與公司之關係	本公司持有關係企業			關係企業持有本公司		
		比例	股份	金額	比例	股份	金額
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD	採權益法投資之孫公司	100%	13,010	384,673	—	—	—
台翰模具製品(東莞)有限公司	採權益法投資之曾孫公司	100%	—	421,315	—	—	—
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD.	採權益法投資之曾孫公司	100%	—	320,391	—	—	—
東翰電子科技(昆山)有限公司	採權益法投資之曾孫公司	100%	—	480,643	—	—	—
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	採權益法投資之曾孫公司	99.99%	—	184,069	—	—	—
Taihanland (Philippines) Inc.	採權益法投資之曾孫公司	40%	—	200,557	—	—	—

(二)董事及監察人：

1.董事及監察人資料

103 年 5 月 31 日

職稱	姓名	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	楊劍平	77.12.12	103.05.26	3	6,085,000	9.70%	6,174,000	9.84%	706,000	1.13%	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 徠爵生活休閒事業(股)董事(註)	無	無	無
董事	昱廣投資有限公司	100.05.30	103.05.26	3	3,297,000	5.25%	3,297,000	5.25%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	昱廣投資有限公司 法人代表：黃小凌				9,679	0.02%	78,679	0.13%	646	0.001%	0	0	日本南山大學情報處理碩士 金岩鋼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	昌昱投資有限公司	100.05.30	103.05.26	3	930,000	1.48%	930,000	1.48%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	昌昱投資有限公司 法人代表：林堯君				0	0	0	0	0	0	0	0	樹人高中	無	無	無	無
董事	中華開發工業銀行 (股)公司	95.02.07	103.05.26	3	2,281,387	3.64%	2,281,387	3.64%	0	0	0	0	無	無	無	無	無
	中華開發工業銀行(股)公司 代表人：鄒旭昇				0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學商學研究所碩士 中華開發工業銀行(股)公司協理	中華開發工業銀行股份有限公司 直接投資部協理 曜鵬科技股份有限公司監察人	無	無	無
董事	惠華創業投資股份 有限公司	100.05.30	103.05.26	3	497,079	0.79%	497,079	0.79%	0	0	0	0	國內投資公司	無	無	無	無
	惠華創業投資股份 有限公司 法人代表：李姍媛				0	0	0	0	0	0	0	0	美國加州 San Jose State University 經濟學碩士	中加顧問股份有限公司 總經理	無	無	無

職稱	姓名	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		主要經歷(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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事	黃榮堂	96.05.14	103.05.26	3	0	0	0	0	0	0	0	0	美國加州大學洛杉磯分校博士 國立台北科技大學機電所教授	無	無	無	無
董事	朱文增	97.05.19	103.05.26	3	0	0	0	0	0	0	0	0	日本筑波大學社會工學研究所經營工學博士 台灣師範大學運動與休閒管理研究所副教授	無	無	無	無
監察人	楊裕明	100.05.30	103.05.26	3	0	0	0	0	0	0	0	0	逢甲大學會計學系 康和證券承銷部協理	大宇資訊股份有限公司財務長	無	無	無
監察人	張奕毓	100.05.30	103.05.26	3	1,351,702	2.15%	1,351,702	2.15%	67,482	0.11%	0	0	台中市政府農業局水土保持科技士	台中市政府農業局水土保持科技士	無	無	無
監察人	劉漢章	100.05.30	103.05.26	3	3,010	0.005%	3,010	0.005%	0	0	0	0	台北大學會計研究所 京磊精密股份有限公司財務長	太思科技股份有限公司財務部協理	無	無	無

2.法人股東之主要股東：

103年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股(股)公司	100%
惠華創業投資股份有限公司	中加投資發展股份有限公司	27.18%
	中央投資股份有限公司	18.75%
	兆豐國際商業銀行受託信託財產專戶	15.62%
	兆豐國際商業銀行(股)公司	9.38%
	楊氏投資有限公司	7.5%
昱廣投資有限公司	周美娟	100%
昌昱投資有限公司	林堯君	100%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

103年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
中華開發金融控股(股)公司	臺灣銀行股份有限公司	1.37%
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	1.08%
	凱基證券股份有限公司	2.01%
	中國人壽保險股份有限公司	3.55%
	美商摩根大通託管阿布達筆投資局投資專戶	0.99%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.99%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管次元新興市場評估基金投資專戶	1.25%
	興文投資股份有限公司	4.33%
	景冠投資股份有限公司	2.77%
	渣打國際商業銀行敦北分行受託保管 ishares MSCI 新興市場指數基金投資專戶	0.99%
中加投資發展股份有限公司	中央投資股份有限公司	31.96%
	環宇投資股份有限公司	37.76%
	永豐餘造紙股份有限公司	12.93%
兆豐國際商業銀行受託信託財產專戶	行政院國家發展基金管理會	100%
兆豐國際商業銀行(股)公司	兆豐金融控股股份有限公司	100%
楊氏投資有限公司	楊仲祥	63.17%

4.所具專業知識及獨立性之資訊：

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、財務、會計或公司業務所須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領有證書之專門職業及技術人員	商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
楊劍平				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
昱廣投資有限公司					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
昌昱投資有限公司					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
中華開發工業銀行 (股)公司				✓	✓			✓		✓	✓	✓	✓		0
中華開發工業銀行 (股)公司 代表人: 鄒旭昇				✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
惠華創業投資股份 有限公司					✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
黃榮堂	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
朱文增	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
楊裕明				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
劉漢章				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
張奕鉉				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

註 1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，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、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。
- (10) 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

1.公司最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動之情形

單位：股；元

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

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

2.最近年度及截至公開說明書刊印日止私募普通股之執行情形：無。

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單(持股比例達 5%以上之股東或持股比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例)：

單位：股；103 年 3 月 31 日

主要股東名稱	持有股數	持有比例(%)
鄭烜燾	6,176,458	9.84%
楊劍平	6,085,000	9.70%
中華開發創業投資股份有限公司	4,117,158	6.56%
昱廣投資有限公司	3,297,000	5.25%
中華開發工業銀行股份有限公司	2,281,387	3.64%
周永彬	1,988,000	3.17%
李明潔	1,825,000	2.91%
張奕鈺	1,351,702	2.15%
中加投資發展股份有限公司	1,310,067	2.09%
冠華創業投資發展股份有限公司	1,188,584	1.89%

2.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股情形：最近二年度及本年度並無辦理現金增資，故不適用。

(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		101 年度	102 年度	103 年度截至 3/31 止
每股市價	最高	14.50	12	15.45
	最低	9.41	9.52	13.65
	平均	11.51	10.53	14.49
每股淨值	分配前	23.05	24.45	24.91
	分配後	(註 1)	24.37	—
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		64,253	62,753
	每股盈餘	調整前	(0.83)	0.1
		調整後	(註 1)	0.1
每股股利	現金股利		(註 1)	0.08
	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		(13.87)	105.3
	本利比		(註 1)	131.625
	現金股利殖利率		(註 1)	0.76%

註1：101年度尚無盈餘分配。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍

(1)員工紅利不低於百分之一。

(2)董事、監察人酬勞不高於百分之三。

2.本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司 103 年 5 月 26 日股東會通過之 102 年度員工紅利及董事、監察人酬勞金額與實際配發金額並無差異。

3.盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者

本公司之盈餘分配議案業經 103 年 5 月 26 日股東會決議通過。

4.盈餘分配議案業經股東會決議者

(1)股東會決議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與董事會擬議分配金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形。

本公司 103 年 5 月 26 日股東會決議配發員工現金紅利 578,277 元及董事、監察人酬勞 173,483 元，與 103 年 3 月 24 日董事會擬議分配金額尚無差異。

(2)股東會決議配發員工股票紅利，所配發股數及其占盈餘轉增資之比例。

本公司 103 年 5 月 26 日股東會決議配發員工紅利全數以現金發放，故不適用。

5.前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅之董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司上年度(102 年度)並無分配員工分紅及董事、監察人酬勞。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)業務之主要內容

- ①精密模具治具之設計製造及買賣業務。
- ②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。
- ③前各項業務之進出口業務。

(2)營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	101 年度		102 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
塑膠製品	1,682,219	80.61%	1,665,537	78.73%
模 具	281,104	13.47%	324,480	15.34%
塗 裝	123,571	5.92%	125,448	5.93%
合 計	2,086,894	100.00%	2,115,465	100.00%

(3)公司目前之產品及服務項目

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，並已通過 ISO9001 及 ISO14001 認證。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、金屬沖壓模具及鎂鋁合金模具等，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。

為達成供應鍊垂直整合、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、昆山及越南海陽成立子公司，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

本公司於 101 年度因歐債風暴結束竹北動能事業處直流無刷馬達業務後，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

102 年第四季塑膠製品製造業生產指數為 99.04，較上年同期衰退 1.45%。各細產業生產指數在最近兩個月（102 年 10 月與 11 月）表現除工業用塑膠製品製造業衰退 26.1%外，其餘係產業部分皆為成長，如其他塑膠製品業成長 7.00%、塑膠膜袋製造業成長 4.92%、塑膠皮、板、管材製造業成長 1.88%。

在銷售方面，最近三個月本業的銷售指數為 98.58，較上年同期衰退 1.30%。近三個月進出口表現方面，本業出口金額為 393.85 億元，較上年同期衰退 1.32%；另外，本業進口金額為 256.73 億元，較上年同期大幅衰退 19.16%。

至於，在生產勞動力方面，近三個月本業勞動生產力指數為 88.79，較上年同期下跌 6.11%。在雇用活動上，本業受雇員工人數較上年同期增加 1.09%，而員工平均薪資成長 3.06%。此外，本業近三個月平均單位勞動成本指數上升幅度為 9.92%。

在出口競爭力指數（CMS）方面，最近三個月（102 年 9 月至 11 月）表現，在日本市場由去年同期的 91.54 降至今年 83.13，跌幅為 2.07%；在美國市場的競爭力指數為 88.76，相較於去年同期的 83.13，漲幅為 6.78%；在中國大陸市場方面，則由去年同期的 102.13，下跌至 91.90，跌幅為 10.01%，從國際市場競爭力變化來觀察，本業除了在美國市場呈現上漲，另在日本、中國大陸市場均呈現下滑。

展望未來，國際經濟景氣市場回溫，國內塑膠大廠第一季暫無大規模歲修計畫，廠商供給無虞。在塑膠建材需求方面，由於國內 102 年第四季建築物申報開工總樓地板面積為 832 萬平方公尺，年增 12.09%，仍

呈穩定成長。由於全球景氣逐漸復甦，消費者對於電子及光學產品需求增加，故整體電子產品相關塑料需求皆強。綜合上述因素，預估 103 年第一季本業生產指數為 96.16，較上年同期成長 1.54%。（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-2014 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，2013 年第 4 季模具業產值較 2012 年同期減少 10.74%，較前兩季緩步減少，比第 3 季減少 10.05%，達新臺幣 113.4 億元，全年產值約新臺幣 456.4 億元，年減少 2.54%。

2013 年台灣模具工業產值分析

新台幣仟元

月份	類別	生產量	年增率(%)	生產值	年增率(%)
				(千元)	
01 月	塑膠成型模具	1,168,765	31.8322	1,168,765	31.8322
01 月	其他成型模具	2,898,257	32.2974	2,898,257	32.2974
02 月	塑膠成型模具	790,992	-23.4035	790,992	-23.4035
02 月	其他成型模具	1,972,952	-11.8222	1,972,952	-11.8222
03 月	塑膠成型模具	924,859	-30.9213	924,859	-30.9213
03 月	其他成型模具	2,461,323	-2.6545	2,461,323	-2.6545
04 月	塑膠成型模具	981,855	-6.4548	981,855	-6.4548
04 月	其他成型模具	2,266,605	-13.6673	2,266,605	-13.6673
05 月	塑膠成型模具	1,444,315	19.937	1,444,315	19.937
05 月	其他成型模具	3,003,579	32.7704	3,003,579	32.7704
06 月	塑膠成型模具	1,186,055	30.6877	1,186,055	30.6877
06 月	其他成型模具	2,583,137	-6.5607	2,583,137	-6.5607

月份	類別	生產量	年增率(%)	生產值	年增率(%)
				(千元)	
07 月	塑膠成型模具	1,241,225	6.7156	1,241,225	6.7156
07 月	其他成型模具	2,718,164	-2.8571	2,718,164	-2.8571
08 月	塑膠成型模具	1,072,762	-5.8238	1,072,762	-5.8238
08 月	其他成型模具	3,098,633	26.9689	3,098,633	26.9689
09 月	塑膠成型模具	1,160,963	8.16	1,160,963	8.16
09 月	其他成型模具	3,319,784	49.14	3,319,784	49.14
10 月	塑膠成型模具	1,424,368	27.87	1,424,368	27.87
10 月	其他成型模具	2,518,078	22.53	2,518,078	22.53
11 月	塑膠成型模具	1,021,169	6.65	1,021,169	6.65
11 月	其他成型模具	2,505,410	-10.27	2,505,410	-10.27
12 月	塑膠成型模具	1,104,228	14.99	1,104,228	14.99
12 月	其他成型模具	2,771,250	-5.26	2,771,250	-5.26
總計 (模具總產值)		45,638,728	-	45,638,728	-

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，2013 年臺灣模具出口值為新臺幣 149.1 億元，進口值為 28.1 億元新臺幣，貿易順差為 121 億元新臺幣，出口值相較同期減少 4.19%，而進口值減少 13.11%。貿易對象方面，去年模具出口國家和進口國家第一名皆為中國大陸，2013 年對中國大陸出口值較 2012 年增加 20.98%，進口值則大幅增加 110.30%。

2013 年台灣模具出口統計表

單位：出口量-公斤 出口值-新台幣仟元 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	2,810,694 Kg	9.50%	NT\$1,365,446	9.20%	NT\$486/Kg
02 月	1,685,217 Kg	5.70%	NT\$879,216	5.90%	NT\$522/Kg
03 月	2,957,628 Kg	10%	NT\$1,292,155	8.70%	NT\$437/Kg
04 月	1,990,618 Kg	6.70%	NT\$1,088,226	7.30%	NT\$547/Kg
05 月	3,245,193 Kg	11%	NT\$1,527,901	10.20%	NT\$471/Kg
06 月	2,291,039 Kg	7.70%	NT\$1,277,964	8.60%	NT\$558/Kg
07 月	2,157,705 Kg	7.30%	NT\$1,115,182	7.50%	NT\$517/Kg
08 月	2,173,503 Kg	7.30%	NT\$1,164,353	7.80%	NT\$536/Kg
09 月	2,118,244 Kg	7.20%	NT\$1,077,320	7.20%	NT\$509/Kg
10 月	2,937,003 Kg	9.90%	NT\$1,456,389	9.80%	NT\$496/Kg
11 月	2,554,864 Kg	8.60%	NT\$1,270,165	8.50%	NT\$497/Kg
12 月	2,669,353 Kg	9%	NT\$1,396,794	9.40%	NT\$523/Kg
合計	29,591,061 Kg	100%	NT\$14,911,111	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

2013 年台灣模具進口統計表

單位：進口量-公斤 進口值-新台幣仟元 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	665,301 Kg	7.40%	NT\$194,378	6.90%	NT\$ 292/Kg
02 月	468,395 Kg	5.20%	NT\$234,394	8.30%	NT\$ 500/Kg
03 月	1,076,788 Kg	11.90%	NT\$300,286	10.70%	NT\$ 279/Kg
04 月	712,781 Kg	7.90%	NT\$199,058	7.10%	NT\$ 279/Kg
05 月	734,805 Kg	8.10%	NT\$210,842	7.50%	NT\$ 287/Kg
06 月	829,826 Kg	9.20%	NT\$239,094	8.50%	NT\$ 288/Kg
07 月	692,759 Kg	7.70%	NT\$249,669	8.90%	NT\$ 360/Kg
08 月	1,157,053 Kg	12.80%	NT\$217,806	7.70%	NT\$ 188/Kg
09 月	666,577 Kg	7.40%	NT\$233,852	8.30%	NT\$ 351/Kg
10 月	741,097 Kg	8.20%	NT\$282,808	10.10%	NT\$ 382/Kg
11 月	766,297 Kg	8.50%	NT\$222,163	7.90%	NT\$ 290/Kg
12 月	528,455 Kg	5.80%	NT\$229,442	8.20%	NT\$ 434/Kg
合計	9,040,134 Kg	100%	NT\$2,813,792	100%	-

資料來源：中華民國海關進口統計月報/台灣區模具工業同業公會整

2013 年模具進出口國家別統計表

出 口				進 口			
國家	出口值	百分比%	排名	國家	進口值	百分比%	排名
中國大陸	4,731,604	29.78%	1	中國大陸	1,502,409	51.74%	1
泰國	1,616,184	10.17%	2	日本	824,208	28.39%	2
美國	1,530,175	9.63%	3	新加坡	106,645	3.67%	3
印度	1,234,603	7.77%	4	韓國	92,767	3.19%	4
印尼	1,078,475	6.79%	5	泰國	76,867	2.65%	5
越南	817,093	5.14%	6	美國	64,883	2.23%	6
日本	767,838	4.83%	7	加拿大	61,901	2.13%	7
馬來西亞	495,362	3.12%	8	德國	51,488	1.77%	8
德國	347,843	2.19%	9	荷蘭	29,730	1.02%	9
英國	296,231	1.86%	10	義大利	27,159	0.94%	10
其他國家	2974572	18.72%		其他國家	65,536	2.26%	
總計	15,889,980	100.00%		總計	2,903,593	100.00%	

資料來源：中華民國關稅總局統計

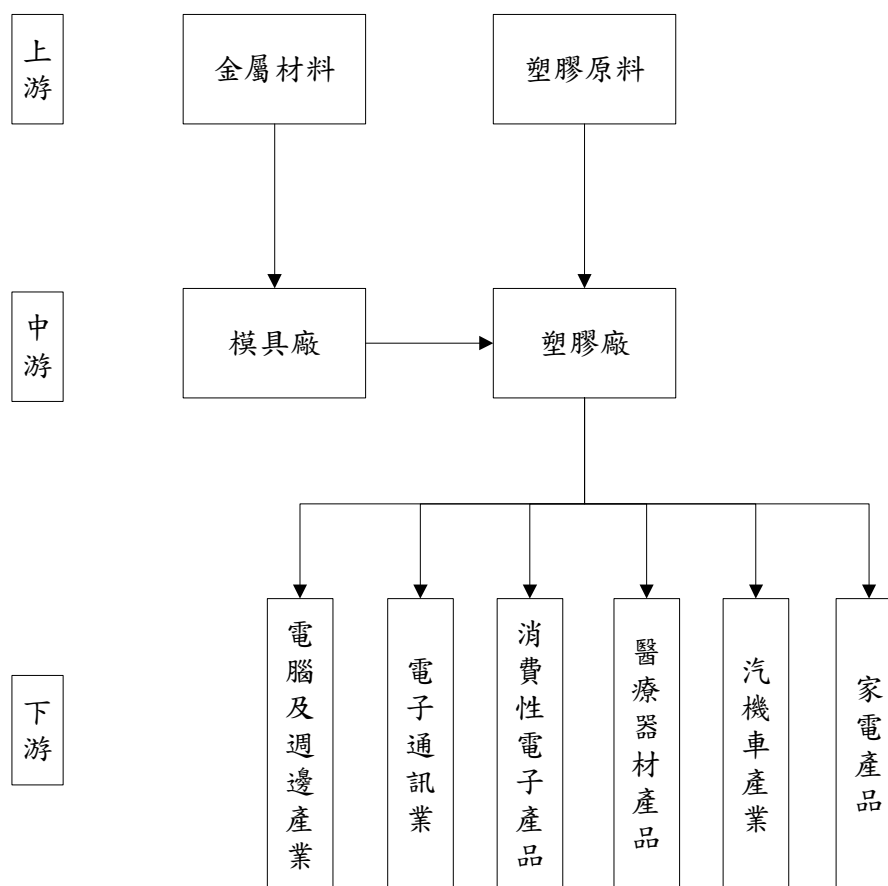
我國模具工業主要前景在於國內下游產業持續成長，其次為外銷市場開拓；發展策略須在產業發展潮流中尋找主要應用產品項目，現階段應以資訊、通訊、電子及光電等產業用模具、運輸工具模具及傳統產業中高單價產品所需模具為主要發展項目。展望未來，下游產業之變遷將

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)產品發展趨勢

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。

(4)產品競爭情形

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)研發人員與其學經歷

學歷	101 年度	102 年度
碩士(含)以上	12	0
大學(專)	7	0
高中(含)以下	0	0
合計	19	0
平均年資	2	0

(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：新台幣仟元

項目	98年度	99年度	100年度	101年度	102年度
研發費用(A)	11,218	39,693	25,477	10,200	2

營業收入淨額(B)	1,344,639	1,909,431	2,104,330	2,086,894	2,115,465
(A)/(B)	0.83%	2.08%	1.21%	0.49%	0%
開發成功之技術或產品	1.微型壓電致動器：可應用於相機、攝影機、手機、監視器、電子鎖芯及微霧化器等產品。 2.直流無刷馬達：可應用於工業風扇、熱交換機、家電、輔助車輛、電動機車及電動汽車等產品。				

註：98~100 年度採 ROC GAAP 編制，101~102 年度採 IFRSs 編制。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要產品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		101年度		102年度	
		金額	%	金額	%
內銷		64,026	3.07%	47,270	2.23%
外銷	亞洲	2,022,465	96.91%	2,063,419	97.54%
	美洲	403	0.02%	4,776	0.23%
總計		2,086,894	100.00%	2,115,465	100.00%

(2)市場佔有率

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

①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。

②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、數位像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，藉由兩岸分工合作，在營收與獲利上將可再創高峰，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。

①有利因素

- A.用紮實之研發基礎、創新突破之研究精神及先進之研發成果，開創具有領導性、國際競爭優勢之科技領域。
- B.用極強之整體技術整合優勢，達到降低成本、精進製程之價值創造，進而成為業界翹楚。
- C.因研發能力及整體技術整合能力業界超強，且以開發市場具領導性及替代性之產品為主，故研發成果豐盛且市場性極佳。
- D.本公司充分發揮「知識經濟」之效力，運用創新及智慧，開創產品之獨創性及附加價值。
- E.依據『微笑曲線』掌握技術及行銷，加上近年在管理制度、人才培訓及籌資管道之努力，業界最強之明日之星將漸露光芒。

②不利因素及因應對策

A.基層勞工與專業人員短缺

由於社會價值變遷，國內基層員工供給普遍不足，使得人才召募成本及生產成本逐漸提高。

因應對策：

- a.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。
- b.本公司已獲得 ISO 9001 及 ISO 14001 之品保認證，並加以落實制度化、書面化、合理化，以提生人員作業之效率及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，促進勞資和諧。

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.最近二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

項 目 \ 年 度	102 年度	101 年度
營業收入淨額	2,115,465	2,086,894
營業成本	1,915,615	1,951,475
營業毛利	199,850	135,419
營業毛利率	9.45%	6.49%
毛利率變動比率	45.61%	-24.71%

營業毛利：本期因成型收入較前期增加，成本管控得宜導致整體毛利較前期提高。

二、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

103 年 3 月 31 日；單位：仟股；新台幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度(102)投資報酬		持有本公司股份數額
				股數	股權比例(%)				投資損益	分配股利	
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (SAMOA) CO.,LTD	投資	1,681,221	1,605,008	53,176	100	1,605,008	—	權益法	(2,495)	—	—
CLM GMBH (原名：CLEAN MOTION GMBH) (註)	節能產品之研發及銷售	21,770	(266)	500	100	(266)	—	權益法	—	—	—
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	投資	391,133	349,653	10,800	100	349,653	—	權益法	288	—	—
DONGHAN HOLDING (SAMOA)	投資	480,865	425,452	14,895	100	425,452	—	權益法	(16,673)	—	—

轉投資事業	主要營業項目	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度(102)投資報酬		持有本公司股份數額
				股數	股權比例(%)				投資損益	分配股利	
CO.,LTD.											
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD	投資	321,162	390,329	10,024	100	390,329	—	權益法	15,237	—	—
TAIHAN HOLDING PHILIPPINES CO., LTD	投資	384,673	380,422	13,010	100	380,422	—	權益法	(1,346)	—	—
台翰模具製品(東莞)有限公司	生產和銷售精沖模、精密型腔膜模具標準件、各類塑膠製品及各類五金製品	421,315	349,653	—	100	349,653	—	權益法	288	—	—
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD.	生產和銷售精沖模、精密型腔膜模具標準件、各類塑膠製品及各類五金製品	320,391	390,318	—	100	390,318	—	權益法	15,236	—	—
東翰電子科技(昆山)有限公司	生產和銷售精沖模、精密型腔膜模具標準件、各類塑膠製品及各類五金製品	480,643	425,391	—	100	425,391	—	權益法	(16,675)	—	—
Taihan Precision Technology (Philippines) Co., Inc.	生產和銷售精沖模、精密型腔膜模具標準件、各類塑膠製品及各類五金製品	184,069	183,107	2,650	99.99	183,107	—	權益法	(630)	—	—
Taihanland (Philippines) Inc.	生產和銷售精沖模、精密型腔膜模具標準件、各類塑膠製品及各類五金製品	200,557	196,758	2,845	40	196,758	—	權益法	(724)	—	—

註：CLM GMBH 已於 100 年 10 月辦理清算中。

(二)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情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司財務績效及

財務狀況之影響：無。

三、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	台灣企銀	92/12/25-107/12/25	廠房擔保借款	—
銀行借款	台灣企銀	101/7/31-106/7/31	短期信用借款(新台幣 1.2 億元)	—
銀行借款	板信銀行	102/11/6~107/11/6	廠房擔保借款	—
銀行借款	台灣企銀	103/4/10-104/4/10	短期信用借款(新台幣 6 仟萬元)	—
銀行借款	新光銀行	102/11/25~103/12/25	短期放款 - 出口 OA 額度 (USD300 萬元)	—
銀行借款	台新銀行	103/2/24-104/2/24	綜合額度(新台幣 5 仟萬)	—
工程合約	MSK GROUP WORK IMCORPORATED	2013/02/01~2016/01/01	菲律賓廠建設工程合約	—

參、發行計畫及執行情形

一、本次現金增資、發行公司債或發行員工認股權憑證計劃分析應記載事項：

(一)資金來源：不適用。

(二)本次發行員工認股權憑證發行及認股辦法：請詳附件一(第 50 頁至第 55 頁)。

(三)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：不適用。

(四)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：請詳本次發行員工認股權憑證發行及認股辦法附件一(第 50 頁至第 55 頁)。

(五)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-國際財務報導準則

1.合併財務報告

分析項目		最近五年度財務分析 (註 1)		當年度截至 103 年 3 月 31 日 (註 1)
		101 年度	102 年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	37.52%	41.73%	40.77%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	152.72%	147.18%	136.82%
償債能力 (%)	流動比率	152.57%	119.06%	118.56%
	速動比率	118.71%	90.31%	91.17%
	利息保障倍數	-5.63	2.04	7.20
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.90	3.52	3.61
	平均收現日數	93.63	103.66	101.02
	存貨週轉率(次)	8.47	8.28	8.04
	應付款項週轉率(次)	6.50	5.99	6.52
	平均銷貨日數	43.08	44.09	45.42
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1.88	1.81	1.78
	總資產週轉率(次)	0.88	0.80	0.85
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.86%	0.63%	3.79%
	股東權益報酬率(%)	-3.31%	0.41%	5.55%
	稅前純益占實收資本額比率 (%)(註 7)	-8.77%	1.88%	4.14%
	純益率(%)	-2.45%	0.30%	3.83%
	每股盈餘(元)	-0.83	0.10	0.35
現金流量	現金流量比率(%)	9.91%	13.90%	1.00%
	現金流量允當比率(%)	35.14%	31.07%	21.36%
	現金再投資比率(%)	3.03%	9.02%	0.61%
槓桿度	營運槓桿度(註 2)	1.00	1.00	1.00
	財務槓桿度(註 2)	-0.87	-2.72	1.17
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) 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比率、純益率、每股盈餘：因 102 年轉虧為盈，稅前息前純益大幅增加。				
(2) 流動比率、速動比率：係 102 年配合資本支出增加借款，造成相關償債能力比率降低。				
(3) 現金流量比率、現金再投資比率：主要是 102 年較去年營業活動為大幅淨現金流入所致。				
(4) 財務槓桿度：主要是 102 年較去年資本支出增加，銀行借款增加及利息費用上升所致。				

2.個體財務報告

分 析 項 目		年 度	
		最近五年度財務分析 (註 1)	
		101 年度	102 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	21.70%	29.83%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1505.56%	1599.97%
償債能力 %	流動比率	203.26%	105.93%
	速動比率	197.23%	103.04%
	利息保障倍數	-31.27	2.51
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.22	3.68
	平均收現日數	86.49	99.18
	存貨週轉率(次)	68.26	56.43
	應付款項週轉率(次)	4.40	3.86
	平均銷貨日數	5.35	6.47
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	8.28	9.02
	總資產週轉率(次)	0.48	0.43
獲利能力	資產報酬率(%)	-2.63%	0.54%
	股東權益報酬率(%)	-3.31%	0.41%
	稅前純益占實收資本額比率(%) <u>(註 7)</u>	-9.39%	1.35%
	純益率(%)	-5.66%	0.66%
	每股盈餘(元)	-0.83	0.10
現金流量	現金流量比率(%)	9.53%	13.45%
	現金流量允當比率(%)	135.31%	129.59%
	現金再投資比率(%)	0.33%	4.13%
槓桿度	營運槓桿度(註 2)	-1.05	1.05
	財務槓桿度(註 2)	-0.76	1.12

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)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比率、純益率、每股盈餘、營運槓桿度：因 102 年轉虧為盈，稅前息前純益大幅增加。

(2)負債占資產比率、流動比率、速動比率：係 102 年配合資本支出增加借款，造成相關償債能力比率降低。

(3)現金流量比率、現金再投資比率：主要是 102 年較去年營業活動為大幅淨現金流入所致。

(4)財務槓桿度：主要是 102 年較去年資本支出增加，銀行借款增加及利息費用上升所致。

註 1：各年度皆經會計師查核簽證。

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)財務分析-我國財務會計準則

1.合併財務報告

年 度 分 析 項 目		最近五年度財務分析(註1)				
		98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	27.79%	29.96%	32.39%	37.57%	—
	長期資金占固定資產比率	164.53%	162.99%	134.40%	147.61%	—
償債能力 %	流動比率	196.87%	180.94%	146.28%	151.04%	—
	速動比率	170.58%	145.99%	113.51%	120.16%	—
	利息保障倍數	-8.09	3.05	1.57	-5.65	—
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.68	5.40	4.71	3.90	—
	平均收現日數	99	68	77	94	—
	存貨週轉率(次)	10.85	7.78	7.70	8.35	—
	應付款項週轉率(次)	5.30	6.14	6.13	6.41	—
	平均銷貨日數	34	47	47	44	—
	固定資產週轉率(次)	1.27	1.90	1.68	1.82	—
	總資產週轉率(次)	0.57	0.84	0.89	0.88	—
獲利能力	資產報酬率(%)	-3.05%	0.63%	0.06%	-1.86%	—
	股東權益報酬率(%)	-4.87%	0.61%	-0.16%	-3.32%	—
	占實收資本 比率(%)	營業利益	-14.07%	5.00%	-0.13%	-4.72%
		稅前純益	-17.52%	1.70%	0.41%	-8.52%
	純益率(%)	-6.50%	0.53%	-0.12%	-2.46%	—
現金 流量	每股盈餘(元)(註3)	-1.35	0.16	-0.04	-0.83	—
	現金流量比率(%)	16.07%	19.74%	3.65%	10.42%	—
	現金流量允當比率(%)	55.83%	57.48%	36.43%	35.10%	—
槓桿度	現金再投資比率(%)	1.85%	5.77%	-0.53%	2.23%	—
	營運槓桿度(註2)	1.00	1.24	1.00	1.00	—
	財務槓桿度(註2)	0.88	1.20	0.15	0.79	—

2.個體財務報告

年 度 分 析 項 目		最近五年度財務分析（註1）				
		98 年度	99 年度	100 年度	101 年度	102 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	19.83	21.29	14.65	21.74	—
	長期資金占固定資產比率	1,730.59	1,513.14	1402.68	1,502.52	—
償債能力 %	流動比率	250.06	166.72	203.19	204.70	—
	速動比率	203.94	163.40	198.72	198.52	—
	利息保障倍數	-93.53	14.16	0.34	-31.33	—
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.53	6.53	5.41	4.22	—
	平均收現日數	80	55.89	67.46	86.49	—
	存貨週轉率（次）	42.80	100.25	77.37	66.97	—
	應付款項週轉率（次）	3.14	3.66	3.88	4.31	—
	平均銷貨日數	9	3.64	4.72	5.45	—
	固定資產週轉率（次）	9.26	11.51	9.33	8.28	—
	總資產週轉率（次）	0.44	0.62	0.58	0.48	—
獲利能力	資產報酬率（%）	-3.88	0.52	-0.09	-2.64	—
	股東權益報酬率（%）	-4.87	0.61	-0.16	-3.32	—
	占實收資本 比率（%）	營業利益	4.33	5.87	4.43	3.39
		稅前純益	-17.52	1.62	-0.10	-9.41
	純益率（%）	-9.39	0.81	-0.24	-5.67	—
	每股盈餘（元）（註3）	-1.35	0.16	-0.04	-0.83	—
現金 流量	現金流量比率（%）	34.15	4.03	0	0	—
	現金流量允當比率（%）	272.52	237.19	149.94	125.83	—
	現金再投資比率（%）	3.70	0.9	-2.19	-1.08	—
槓桿度	營運槓桿度（註2）	0.97	0.98	1.05	1.01	—
	財務槓桿度（註2）	1.04	1.02	1.03	1.09	—

註1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：分母為0或負數時不適用。

註3：凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資，於計算每股盈餘時，均依增資比例追溯調整以前年度。

註4：計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

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)固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/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)股東權益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

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)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

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。
- (2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

二、財務報表應記載事項

(一)最近二年度財務報告及會計師查核報告

- 1.101 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱附件二。
- 2.102 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱附件三。
- 3.103 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告：請參閱附件四。

(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

- 1.101 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱附件五。
- 2.102 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱附件六。

(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，最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告：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：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	102 年底	101 年底	差異	
			金額	%
流動資產	1,092,667	1,040,944	51,723	4.97%
不動產、廠房及設備	1,165,593	1,108,731	56,862	5.13%
無形資產	32,421	19,141	13,280	69.38%
其他資產	342,642	206,773	135,869	65.71%
資產總額	2,633,323	2,375,589	257,734	10.85%
流動負債	917,770	682,295	235,475	34.51%
非流動負債	181,028	209,133	-28,105	-13.44%
負債總額	1,098,798	891,428	207,370	23.26%
股 本	627,532	642,532	-15,000	-2.33%
資本公積	815,260	830,683	-15,423	-1.86%
保留盈餘	99,827	93,699	6,128	6.54%
其他權益	3,745	-40,491	44,236	109.25%
庫藏股票	-11,839	-42,262	30,423	71.99%
股東權益總額	1,534,525	1,484,161	50,364	3.39%
(一)變動說明：				
1.無形資產：添購 ERP 及工程設計相關電腦軟體。				
2.其他資產：主要是投資菲律賓廠預付設備款大幅增加所致。				
3.流動負債、負債總額：因應轉投資海外廠增加長短期借款。				
4.其他權益：因為國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。				
5.庫藏股票：因第四次買回庫藏股到期未轉讓員工註銷所致。				
(二)最近二年度財務狀況變動影響重大者應說明未來因應計畫：無。				

(二)財務績效分析

1.最近二年度財務績效分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	102 年度	101 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入淨額	2,115,465	2,086,894	28,571	1.37%
營業成本	1,915,615	1,951,475	-35,860	-1.84%
營業毛利	199,850	135,419	64,431	47.58%
營業費用	191,514	191,768	-254	-0.13%
營業利益	8,336	-56,349	64,685	114.79%
營業外收入及支出	3,465	0	3,465	100.00%
稅前純益	11,801	-56,349	68,150	120.94%
所得稅利益（費用）	5,554	-5,197	10,751	206.87%
本期淨利	6,247	-51,152	57,399	112.21%
其他權益	44,117	-40,491	84,608	208.96%
本期綜合損益	50,364	-91,643	142,007	154.96%
說明：				
1.營業毛利：本期因成形收入較前期增加，成本管控得宜導致整體毛利較前期提高。				
2.營業利益：本期較上期增加 64,685 仟元，主要係本期毛利較前期提高 47.58%所致。				
3.營業外收入及支出：本期營業外收支增加 3,465 仟元，主要係外幣匯兌收益所致。				
4.其他權益：因為國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。				
5.稅前純益、所得稅及稅後純益：本期稅前純益、稅後純益較上期增加，主要係本期獲利提升所致，而所得稅增加主要也是獲利所致。				

2.預期未來一年銷售數量與其依據：

本公司及子公司未公開 103 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.最近年度流動性分析

項 目 \ 年 度	102 年度	101 年度	增（減）比例
現金流量比率	13.90%	9.91%	3.98%
現金流量允當比率	31.07%	35.14%	-4.07%
現金再投資比率	9.02%	3.03%	5.99%
增減比例變動分析說明：			
本期現金流量比率及現金再投資比率較前期為高，主係本期營業活動現金流			

入較上期增加所致。

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：為因應未來營運需求，擬以辦理發行轉換公司債所得資金支應。

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響

1.重大資本支出及其運用情形：

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形			
				101 年度	102 年度	103 年度	104 年度
轉投資菲律賓賓廠	營運資金及銀行借款	101~104 年	674,672	71,785	345,961	156,926	100,000

2.預期可能產生效益：

本公司已於 101 年配合客戶需求，於董事會通過投資菲律賓廠案，預期依產能計劃將可逐漸將東莞廠產能逐步移轉東南亞，並同時擴大經濟規模，並且能開發菲律賓日系多功能事務機零組件市場，提高市場佔有率，達到優化客戶及產品結構的目標，並降低生產成本。

(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

單位：新台幣仟元

被投資公司	投資政策	102 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
CLMGMBH	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	(58,427)	轉撥計價及人工成本高漲	1、持續爭取訂單並積極分散銷貨客戶，以提高獲利能力與降低營運風險。 2、嚴格管控制造費用成本，以提昇毛利狀況。	無
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO., LTD.	長期投資	14,823	經營績效良好	無	無
東翰電子科技(昆山)有限公司	長期投資	(6,645)	良率降低、營業額下降及人工成本高漲	1、積極進行生產管理以提高良率。 2、調整銷售策略並挽	無

被投資公司	投資政策	102 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
				回客戶信心。	
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	長期投資	(816)	開辦期間	—	無
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	長期投資	(612)	開辦期間	—	無

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況

(一)委託會計師專案審查內部控制之審查報告：不適用。

二、委託經金融監督管理委員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：請參閱本公開說明書第49頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會證券證期局通知應補充揭露之事項：不適用。

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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、上市上櫃公司公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(102 年度)董事會開會 7 次(A)，董事監察人出席情形如下：

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	7	0	100%	100.05.30 就任，應出席 7 次
董事	昱廣投資有限公司	7	0	100%	100.05.30 就任，應出席 7 次
董事	昌昱投資有限公司	7	0	100%	100.05.30 就任，應出席 7 次
董事	中華開發工業銀行股份有限公司法人代表：鄒旭昇	7	0	100%	100.05.30 就任，應出席 7 次
董事	惠華創業投資股份有限公司	6	1	86%	100.05.30 就任，應出席 7 次
獨立董事	黃榮堂	6	1	86%	100.05.30 就任，應出席 7 次
獨立董事	朱文增	6	0	86%	100.05.30 就任，應出席 7 次
監察人	張奕鉉	4	0	57%	100.05.30 就任，應出席 7 次

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(B/A)	備註
監察人	劉漢章	4	0	57%	100.05.30 就任，應出席 7 次
監察人	楊裕明	6	0	86%	100.05.30 就任，應出席 7 次

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：本公司所召開之董事會，出席之獨立董事均無對議案表示反對或保留意見之情形。

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：102 年 08 月 05 日董事會通過總經理薪酬建議案，董事長楊劍平先生與本案有利害關係，其表決權不列入計算。

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」。

(二)審計委員會運作情形

1.本公司因採設置監察人制度，並無成立審計委員會。

2.監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 次（A），列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	張奕鉉	4	57%	100.05.30 就任，應出席 7 次
監察人	劉漢章	4	57%	100.05.30 就任，應出席 7 次
監察人	楊裕明	6	86%	100.05.30 就任，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。

(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

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
一、公司股權結構及股東權益 (一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (二)公司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之情形 (三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司召開股東會以面對面答覆股東提問，會議以外期間則有發言人處置股東建議或糾紛等問題。 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。 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。 無重大差異。 無重大差異。
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形 (二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司目前設有獨立董事二席(朱文增及黃榮堂)。 本公司均會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。	無重大差異。 無重大差異。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	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，對於業務管理及營運項目都設定對應的窗口，對於利害關係人的反應也都會做妥善處理。	無重大差異。
四、資訊公開 (一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (二)公司採行其他資訊揭露之方式	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。 有關公司治理資訊揭露情形，本公司已	無重大差異。 無重大差異。

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
(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)	經公司重要訊息、財務狀況、董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，以及歷次董事會議事錄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。	
五、公司設置提名或薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	依證券交易法規定，設置3名監察人及2名獨立董事，其中一名符合獨立監察人資格。 已於100年06月08日設置薪酬委員會。	本公司已依證券交易法之規定設立二席獨立董事及設置薪酬委員會。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 運作情形：本公司於99年12月20日董事會通過「公司治理實務守則」，董事長及各董事會成員對公司治理之落實更加重視，積極了解有關公司治理之落實及改善情形。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、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、保護消費者或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)： 運作情形：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.本公司董事及監察人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.董事會原則每二個月召開一次，有必要時加開之，每次董事會之召開均同時邀請監察人列席，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。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：無此情事。 註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。 註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。 註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。		

(四)公司設置薪酬委員會情形

本公司董事會通過設置薪資報酬委員會，其成員由董事會決議委任之，主要職責為定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並將所提建議提交董事會討論。

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	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(註1)								兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數	備註 (註3)
		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、財務、 會計或公 司業務所 須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	黃榮堂	√			√	√	√	√	√	√	√	√	0	
獨立董事	朱文增	√			√	√	√	√	√	√	√	√	0	
其他	范原銘			√	√	√	√	√	√	√	√	√	0	

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打✓。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，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。
- (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) 非為公司或其關係企業提供商務、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。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2.薪酬委員會運作情形

(1)本公司之薪酬委員會委員計3人。

(2)本屆(第一屆)任期：

本公司第一屆薪酬委員會任期為100年6月10日至103年5月29日，本公司將於未來最近一期董事會進行改選第二屆薪酬委員。另最近年度(102年度)薪酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
召集人	黃榮堂	2	0	100%	
委員	朱文增	2	0	100%	
委員	鄒旭昇	2	0	100%	103/3/19 解任
委員	范原銘	NA	NA	NA	103/4/10 新任

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)：無此情事發生。

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：無此情事發生。

(五)履行社會責任情形

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
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度。 尚未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。 尚未進行相關推廣工作。	將參酌企業社會責任實務守則制訂相關政策或制度。 審慎評估設置專(兼)職單位。 審慎評估設置專(兼)職單位並推廣相關工作。
二、發展永續環境 (一) 公司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之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	本公司長期致力於環境保護，以求製程達無廢污水、廢氣、噪音等污染。 民國 101 年 3 月 18 日再度通過 ISO14001:2004 之認證。 由品保部門兼任管理單位。 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，台北公司並於 103 年全面換裝 LED 照明，落實節能減碳行動。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。

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
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。 (二) 公司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之情形。 (三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	公司制訂內控薪工循環、員工工作守則、勤假管理辦法等皆符合相關勞動法規，保障員工之合法權益。 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。 公司通過ISO9001品質認證並制訂品質政策，對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序。 本公司已經導入RoHS禁用有害物質之綠色產品政策，與供應商共同致力提升企業社會責任。 101年10月及101年3月分別提供學術回饋金予台北科技大學及台灣師範大學進行相關領域研究。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	尚未設立揭露相關資訊之方式。 尚未編製。	將規畫在公司網站揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊。 審慎評估編製企業社會責任報告書。
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（如公司對環保、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）： 本公司長期致力於環境保護，以求製程達無廢污水、廢氣、噪音等污染，民國 101 年 3 月 18 日再度通過 ISO14001:2004 之認證。同時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。 因學術研究乃為社會進步的動力，本公司對學校教育與研究極為關心，於 101 年提供學術回饋金予台北科技大學及台灣師範大學進行相關領域研究，以期莘莘學子能結合理論與實務，在未來為社會貢獻。 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		

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
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、公司產品或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： 本公司不但符合國內相關法令的規定，也與國際認同的標準接軌。本公司已取得環境管理系統(ISO14001、ISO9001)的認證。		

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

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
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。 (二)公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。 (三)公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。	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。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
二、落實誠信經營 (一)公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。 (二)公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。 (三)公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。 (四)公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。	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。與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。本公司為健全誠信經營之管理，由專責單位(總經理室)負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。 本公司設有對內部員工或外部廠商相關匿名檢舉信箱，以提供順暢溝通管道，若發現管理上有不法行為，可直接向管理階層舉報並由獨立的稽核單位進行處理。 本公司建有「內部控制制度」，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

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
三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。	本公司『誠信經營守則』有詳細說明檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。 可檢舉管道包括： (1)、直屬主管 (2)、總經理 (3)、董事長信箱	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一)公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (二)公司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放置公司網站等)。	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(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司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，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

(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.持續安排課程辦理董監事進修事宜，以達到董事會落實公司治理精神。
- 4.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申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

台翰精密科技股份有限公司本次為發行員工認股權憑證總計 2,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股，預計共可認購普通股 2,000,000 股，每股面額 10 元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

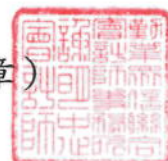
依本會計師意見，台翰精密科技股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

台翰精密科技股份有限公司

勤業眾信聯合會計師事務所

謝明忠 會計師（簽名或蓋章）



中華民國 103 年 6 月 9 日



台翰精密科技股份有限公司

一〇三年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，依據證券交易法第二十八條之三及財政部證券暨期貨管理委員會發布之「發行人募集與發行有價證券處理原則」等相關規定，訂定本公司本次員工認股權憑證發行及認股辦法。

二、發行日期

於主管機關申報生效通知到達之日起，一年內得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂之。

三、認股權人資格條件

- (一)以本公司及國內外子公司及分公司編制內全職正式員工為限。
- (二)實際得為認股權人之員工及其所得認股權之數量，將參酌工作績效、整體貢獻、特殊功績、職級或年資等因素，由董事長核定並經董事會同意後認定之。
- (三)惟單一認股權人之認股權數量不得超過每次發行員工認股權憑證總數之百分之十，而被授予之認股權數量加計本公司若有依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一規定發行之員工認股權累計得認購數，且加計本公司若有發行之限制員工權利新股之累計數，合計不得超過已發行股份總數的百分之一。
- (四)本條第(一)項規定所稱「子公司」，係指符合下列情形之一者：
 - 1、本公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - 2、本公司直接或間接持有表決權之股份雖未超過百分之五十，但已達百分之二十，且符合財務會計準則公報第五號及第七號規定之下列情況之一，並於發行時，最近期經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告已納入編製之公司：
 - (1)與其他投資人約定下，具超過半數之有表決權股份之能力。
 - (2)依法令或契約約定，可操控公司之財務、營運及人事方針。
 - (3)有權任免董事會超過半數之主要成員，且公司之控制操控於該董事會。

(4) 有權主導董事會超過半數之投票權，且公司之控制操控於該董事會。

3、本公司若發給員工認股權憑證予符合前揭第2款所列子公司之員工者，應先洽簽證會計師就子公司是否符合資格條件表示意見，並經董事會同意後認定之。

四、發行總數

本次發行總額為 2,000 單位，每單位認股權憑證得認購股數為 1,000 股，得分次發行。因認股權行使而需發行之普通股新股總數為 2,000,000 股。

五、認股條件

(一)認股價格：以發行當日本公司普通股收盤價格為認股價格。若當日收盤價格低於面額時，則以普通股股票面額為認股價格。(若法令規定有異動時，依新規定辦理)。

(二)權利期間：認股權憑證之存續期間為六年，此一期間內不得轉讓、買賣、設質、抵押或贈與，但因繼承者不在此限。屆滿後未行使之員工認股權憑證視同放棄，認股權人不得再行主張其認股權利。

(三)認股權人經本公司授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權。可依下列時程行使認股權利：

時程(自發行日當日起算仍在職者) 累計最高可行使認股比例

屆滿兩年	50%
屆滿三年	75%
屆滿四年	100%

前述權利期間及比例，董事會得視每次發行情形調整之。

(四)認購股份之種類：本公司普通股股票。

(五)認股權人如有下列情形者，則採以下列方式處理：

1、離職(含依勞基法相關規定之解雇或資遣)：

已具行使權之認股權憑證，得自離職日起一個月內(惟不得逾越本認股權憑證之存續期間)行使認股權利，若適逢本辦法所定不得行使認股期間，其行使期間自得行使日起，按無法行使之日數順延之，未於前述期間內行使權利者，視同放棄認股權利。未具行使權之認股權憑證，於離職當日即視為放棄認股權利，且本公司有權將已授予認股權人之認股權憑證予以收回並註銷。

2、死亡：

已具行使權之員工認股權憑證，由繼承人自認股權人死亡日起一年內行使認股權利，未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。未具行使權之員工認股權憑證，於認股權人死亡日即喪失一切權利義務，惟仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第(三)項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。該認股權利，應自死亡日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主）始得行使之。因法定繼承而應得行使本認股權憑證之認股權者，應於事實發生後依認股權人所屬國繼承相關法令及「公開發行股票公司股務處理準則」繼承過戶相關規定，完成法定之必要程序並提供相關證明文件，才得以申請行使其應繼承部份之認購權利，惟任何申請及認購程序不得逾本認股權憑證之有效存續期間。

3、職業災害：

因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，依本條第(二)、(三)項規定已具行使權之認股權憑證，得於認股權憑證存續有效期間行使認股權利，未具行使權之認股權憑證，仍需受本條第(二)、(三)項有關時程屆滿可行使認股比例之限制，並於認股權憑證存續有效期間行使之。未於前述期間內行使權利者，視同放棄其認股權利。

4、調職：

如認股權人請調至關係企業(子公司或孫公司除外)時，其員工認股權憑證應比照自願離職或依勞基法相關規定解僱之方式處理。惟因本公司營運所需而被要求調動者，得由董事長或其授權主管人員於本辦法權利行使時程範圍內，核訂其認股權利及行使時限。

5、留職停薪：

凡經本公司核准辦理留職停薪之認股權人，其已具行使權之員工認股權憑證，應自留職停薪起始日起 30 日內行使認股權利，但若遇有依法暫停過戶時，認股權行使期間得依該項存續期間依序往後遞延。未具行使權之員工認股權憑證，自復職日起回復其權利，惟本條第(二)、(三)項之行使時程仍應按留職停薪期間往後遞延之，但仍以本認股權憑證存續期間為限。

6、退休：

已授予之認股權憑證，於退休時，可以行使全部之認股權利。除仍應於被授予認股權憑證屆滿二年後方得行使外，不受本條第三項有關時程屆滿可行使認股比例之限制。惟該認股權利，應自退休日起或被授予認股權憑證屆滿二年時起（以日期較晚者為主），一年內行使之。

(六)放棄認股權利之認股權憑證處理方式

對於放棄認股權利之認股權憑證，本公司將予以註銷且其額度不再發行。

六、履約方式

以本公司發行新股交付。

七、認股價格之調整

(一)本認股權憑證發行後，遇有本公司普通股份發生變動時(即辦理現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、公司合併、股票分割及辦理現金增資參與發行海外存託憑證等)，認股價格依下列公式調整之(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

調整後認股價格=(調整前認股價格)*〔已發行股數+(每股繳款金額*新股發行股數)/調整前認股價格〕/(已發行股數+新股發行股數)

1、已發行股數係指普通股已發行股份總數，不含公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

2、每股繳款金額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款金額為零。

3、與他公司合併時，增資新股每股繳款額為合併基準日前第四十五個營業日起連續三十個營業日本公司普通股平均收盤價。

4、遇有調整後認股價格高於調整前認股價格時，則不予調整。

(二)遇有發放現金股利時

本認股權憑證發行後，如遇本公司發放普通股現金股利占每股時價之比率超過1.5%時，應按所占每股時價之比率於除息基準日按下列公式調降認股價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)：

調降後認股價格=調降前認股價格*(1-發放普通股現金股利占每股時價之比率)

註：每股時價以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日擇一計算普通股收盤價之簡單算術平均數為準。

(三)如遇有同時發生普通股變動及發放現金股利之情形時，則先依(二)計算認股價格後，再依(一)方式調整認股價格。

(四)本認股權憑證發行後，如遇非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少，則依下列公式計算調整認股價格。

調整後認股價格=(調整前認股價格)*(減資前已發行普通股股數/減資後已發行

普通股股數)

八、行使認股權之程序

- (一)認股權人除依法暫停過戶，及自本公司向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權公告日前三個營業日起，至權利分派基準日止之期間外，得依本辦法行使認股權利，並填具認股請求書，向本公司提出申請。
- (二)本公司於受理認股之請求後，通知認股權人於期限內至指定銀行繳納股款，逾期未繳款者，視同自願放棄該次請求之認股權利，該次已請求但未繳款之部份視為未認購，認股權人需再次重新辦理認購請求。且認股權人一經繳款後，即不得撤銷認股繳款。
- (三)本公司於收足股款後，將其認購之股數登載於本公司股東名簿，於五個營業日內採無實體發行以集保劃撥方式發給普通股新股。
- (四)本公司依本辦法發行新股交付予認股權人，每季至少向公司登記主管機關申請資本額變更登記一次；惟當年度若遇無償配股基準日或現金增資認股除權基準日時，得調整變更登記時間。

九、辦理資本額變更登記

- (一)除約定停止過戶期間外，本公司將每季至少一次向公司登記之主管機關辦理資本額變更登記。辦理變更資本額登記之基準日由董事會另行訂定之。
- (二)為配合股本變更登記，凡認股權人將認股請求書送達本公司股務代理人，並已完成繳款者，得參與該次股本變更登記。

十、認股權行使後之權利義務

認股後之普通股其權利義務與本公司普通股股票相同。

十一、施行細則

- (一)個別認股權人被授予認股權憑證及數量、認股權憑證行使、認股繳款等事宜之相關作業及各該作業時間，將由本公司另行通知認股權人。
- (二)稅賦認股權人應負擔依本辦法所認購之股票及其交易所產生之稅賦，按當時中

華民國之稅法規定辦理。

十二、保密及處分限制

- (一)認股權人經授予員工認股權憑證後，應遵守保密規定，不得探詢他人或洩漏相關資料，若有違反之情事，本公司得就其尚未行使之本員工認股權憑證撤銷之。
- (二)認股權人自公司授予認股權憑證後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定或工作績效明顯低落者，公司有權立即撤銷其尚未具行使權之認股權之認股權憑證及已具行使權而尚未行使之認股權憑證。
- (三)本員工認股權憑證及其權益，不得轉讓、作為抵押及設質之標的物、贈與他人、或為其他方式之處分。

十三、其他重要事項

- (一)本辦法須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，修改時亦同。
- (二)董事會通過本辦法後，為爭取發行時效，於向主管機關送件審核過程中，若因主管機關要求須修訂本辦法時，授權董事長依要求先行修訂之，嗣後再提報董事會追認。
- (三)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

台翰精密科技股份有限公司
及其子公司

合併財務報表暨會計師查核報告
民國一〇一及一〇〇年度

地址：新北市五股工業區五權六路十二號

電話：(〇二) 二二九〇二二五八

聲 明 書

本公司民國一〇一年度（自一〇一年一月一日至十二月三十一日止）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財務會計準則公報第七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 一 〇 二 年 三 月 二 十 九 日

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

行政院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 一〇二 年 三 月 二十九 日

代碼	資產	一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	流動資產								
1120	現金及約當現金 (附註二、四及三十)	\$ 239,053	10	\$ 283,277	12	\$ 217,685	9	\$ 259,041	11
1140	應收票據 (附註二、三及五)	704	-	-	-	49,593	2	11,747	1
1160	應收帳款 (淨額) (附註二、三、六、二六及三二)	562,937	24	493,124	21	249,887	11	288,786	12
1180	其他應收款 (附註三二)	5,181	-	1,481	-	2,038	-	-	-
1200	存貨 (附註二及七)	177,928	8	213,946	9	93,845	4	91,175	4
1220	預付款項 (附註二及十七)	32,753	1	12,338	1	2,545	-	3,225	-
1240	遞延所得稅資產-流動 (附註二及二三)	2,391	-	2,021	-	1,724	-	7,173	-
1260	其他流動資產	9,589	-	4,071	-	21,591	1	16,029	1
1280	流動資產合計	1,030,536	44	1,010,258	43	41,845	2	10,996	-
1300	投資					1,542	-	2,473	-
1320	預付投資款 (附註八)	72,719	3	-	-	682,295	29	690,645	29
1340	固定資產 (附註二、九及二八)								
1360	成本								
1380	土地	79,966	3	73,966	3	169,608	7	77,092	3
1400	房屋及建築	529,544	22	564,772	24	39,525	2	-	-
1420	機器設備	1,219,551	51	1,292,130	55	209,133	9	77,892	3
1440	運輸設備	9,476	-	9,490	-	-	-	-	-
1460	辦公設備	10,934	1	13,038	1	891,428	38	767,732	32
1480	其他設備	38,683	-	35,988	-	-	-	-	-
1500	成本合計	1,862,154	79	1,969,384	84	642,532	27	662,532	28
1520	減：累計折舊	(769,589)	(32)	(720,823)	(30)	830,683	35	839,522	36
1540	減：累計減損	(44,355)	(2)	(51,927)	(2)	-	-	-	-
1560	未完工程及預付設備款	76,862	3	32,833	1	78,643	3	78,643	3
1580	固定資產合計	1,145,072	48	1,249,467	53	(7,885)	-	39,508	2
1600	無形資產 (附註二、十及二八)					70,258	3	72,409	1
1620	專利權	-	-	7,460	-	-	-	140,560	6
1640	電腦軟體成本	18,704	1	13,223	1	(20,561)	(1)	18,852	1
1660	商標	437	-	455	-	(42,262)	(2)	(59,265)	(3)
1680	專門技術	-	-	1,734	-	(62,823)	(3)	(40,413)	(2)
1700	土地使用權	48,223	2	51,386	2	-	-	-	-
1720	無形資產合計	67,364	3	74,258	3	1,481,150	62	1,602,206	68
1740	其他資產								
1760	閒置資產 (附註二及十二)	24,386	1	-	-	-	-	-	-
1780	呆帳折舊-閒置資產	(9,340)	(1)	-	-	-	-	-	-
1800	累計減損-其他資產	(15,086)	-	-	-	-	-	-	-
1820	閒置資產合計	26,286	1	5,731	-	-	-	-	-
1840	存出保證金 (附註二八)	7,524	-	26,732	1	-	-	-	-
1860	遞延費用 (附註二及十一)	23,977	1	3,497	-	-	-	-	-
1880	遞延所得稅資產-非流動 (附註二及二三)	56,887	2	35,960	1	-	-	-	-
1900	其他資產合計	23,977	1	3,497	-	-	-	-	-
1920	資產總計	\$ 2,372,578	100	\$ 2,369,943	100	\$ 2,372,578	100	\$ 2,369,943	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：楊劍平

經理人：楊劍平

會計主管：陳金雄

台翰精密科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代碼	一〇一年度	一〇〇年度
	金額 %	金額 %
營業收入		
4110 銷貨收入 (附註二七)	\$2,107,922 101	\$2,115,222 101
4170 銷貨退回	(12,454) (1)	(595) -
4190 銷貨折讓	(8,574) -	(10,297) (1)
4000 營業收入合計	2,086,894 100	2,104,330 100
5000 營業成本 (附註二四)	(1,924,179) (92)	(1,886,284) (90)
5910 營業毛利	162,715 8	218,046 10
營業費用 (附註二四)		
6100 推銷費用	(47,168) (2)	(50,545) (2)
6200 管理及總務費用	(136,628) (7)	(142,898) (7)
6300 研究費用	(10,200) -	(25,477) (1)
6000 營業費用合計	(193,996) (9)	(218,920) (10)
6900 營業淨損	(31,281) (1)	(874) -
營業外收入及利益		
7110 利息收入	983 -	1,312 -
7130 處分固定資產利益	339 -	1,298 -
7160 兌換利益—淨額	1,820 -	- -
7210 租金收入	- -	2,269 -
7250 壞帳轉回利益	2,159 -	- -
7480 其他收入	6,845 1	11,587 1
7100 營業外收入及利益合計	12,146 1	16,466 1
營業外費用及損失		
7510 利息費用	(8,498) -	(4,831) -
7630 減損損失 (附註二及十二)	(15,086) (1)	- -
7530 處分固定資產損失	(12,549) (1)	(435) -

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇一年度			一〇〇年度		
		金	額	%	金	額	%
7560	兌換損失	\$	-	-	(\$	4,985)	(1)
7880	什項支出	(	1,203)	-	(	2,607)	-
7500	營業外費用及損失 合計	(	37,336)	(2)	(	12,858)	(1)
7900	稅前淨損	(	56,471)	(2)		2,734	-
8110	所得稅利益(費用)(附註二 及二三)		5,227	-	(	5,336)	-
9600	本期合併淨損	(\$	51,244)	(2)	(\$	2,602)	-
	歸屬予：						
9601	母公司股東	(\$	51,244)	(2)	(\$	2,602)	-
9602	少數股權		-	-		-	-
		(\$	51,244)	(2)	(\$	2,602)	-
代碼		稅前		稅後	稅前		稅後
9750	基本每股虧損—母公司(附 註二五)	(\$	0.98)	(\$ 0.83)	(\$	0.01)	(\$ 0.04)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

股	本	資	本	公	積	保	留			盈	餘	金 融 商 品			股 票	其 他 項 目	股東權益合計
							法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			累積換算調整數	未實現(損)益	庫 藏			
一〇〇年一月一日餘額	\$ 662,532	\$ 845,318	\$ 77,635	\$ -	\$ 103,179	\$ 39,508	\$ 80	\$ 59,265								\$ 1,589,971	
九十九年度盈餘分配	-	-	1,008	-	(1,008)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	39,508	(39,508)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	(37,652)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,652)	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉員工認股選擇權酬勞	-	(5,791)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,791)	-	
一〇〇年度合併淨損	-	-	-	-	(2,602)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,602)	-	
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,360	
金融商品未實現(損)益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-	(80)	-	
一〇〇年十二月三十一日餘額	662,532	839,527	78,643	39,508	22,409	18,852	-	(59,265)	1,602,206								
一〇〇年度盈餘分配	-	-	-	(39,508)	39,508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	(18,558)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,558)	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
一〇一一年度合併淨損	-	-	-	-	(51,244)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,244)	-	
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	(39,413)	-	-	-	-	-	-	-	-	(39,413)	-	
庫藏股票買回-839 仟股	-	-	-	-	-	-	-	(11,841)	-	-	-	-	-	-	(11,841)	-	
庫藏股票註銷-2,000 仟股	(20,000)	(8,844)	-	-	-	-	-	28,844	-	-	-	-	-	-	-	-	
一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 642,532	\$ 830,683	\$ 78,643	\$ -	\$ 7,885	(\$ 20,561)	\$ -	(\$ 42,262)	\$ 1,481,150								

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期合併淨損	(\$ 51,244)	(\$ 2,602)
調整項目		
折舊費用	163,051	139,342
攤銷費用	25,061	40,070
壞帳(回升利益)費用	(2,159)	1,541
員工認股權酬勞成本	-	(5,791)
減損損失	15,086	-
處分固定資產損失(利益)	12,210	(863)
處分投資收益	(81)	(95)
存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	5,626	(4,696)
存貨報廢損失	74,955	34,374
本期淨退休金成本未提撥數	41	68
遞延所得稅	(11,808)	(814)
其他	-	1,500
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(704)	97
應收帳款	(64,684)	(112,407)
其他應收款	(3,700)	2,078
存貨	(43,368)	(36,777)
預付款項	(13,949)	857
其他流動資產	(3,449)	1,360
應付票據	457	(674)
應付帳款	(38,899)	(13,728)
應付所得稅	2,038	(2,306)
應付費用	2,670	18,815
預收款項	5,562	(29,502)
其他應付款	(680)	3,190
其他流動負債	(931)	(7,849)
營業活動之淨現金流入	<u>71,101</u>	<u>25,188</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產價款—淨額	81	30,129
增加採權益法之長期股權投資	(72,719)	-

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
購置固定資產	(\$ 122,551)	(\$ 337,593)
處分固定資產價款	8,795	1,331
存出保證金(增加)減少	(20,555)	731
遞延費用增加	(9,152)	(32,120)
購買電腦軟體成本	(12,660)	(2,619)
購置專利權	-	(1,575)
購置專用技術	-	(360)
投資活動之淨現金流出	(228,761)	(342,076)
融資活動之現金流量		
應付票據增加	37,389	-
長期應付票據增加	39,525	-
短期借款(減少)增加	(41,356)	87,112
舉借長期借款	146,400	38,536
償還長期借款	(23,035)	-
發放現金股利	(18,558)	(37,652)
庫藏股買回成本	(11,841)	-
融資活動之淨現金流入	128,524	87,996
匯率影響數	(15,088)	12,846
本期現金及約當現金淨減少數	(44,224)	(216,046)
期初現金及約當現金餘額	283,277	499,323
期末現金及約當現金餘額	\$ 239,053	\$ 283,277
現金流量資訊補充揭露		
支付所得稅	\$ 4,646	\$ 7,579
支付利息	\$ 8,375	\$ 4,835
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 41,845	\$ 10,996
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
固定資產增加數	(\$ 117,102)	(\$ 333,555)
應付設備款減少	(5,449)	(4,038)
購置固定資產支付現金數	(\$ 122,551)	(\$ 337,593)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
專利權增加	\$ -	\$ -
應付設備款減少	-	(1,575)
專利權付現數	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 1,575)</u>
電腦軟體增加數	(\$ 12,660)	(\$ 2,409)
應付設備款減少	-	(210)
電腦軟體付現數	<u>(\$ 12,660)</u>	<u>(\$ 2,619)</u>
固定資產轉列專門技術	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,640</u>
遞延費用轉入預付費用	<u>\$ 8,183</u>	<u>\$ -</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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

合併財務報告暨會計師查核報告
民國102及101年度

地址：新北市五股工業區五權六路12號
電話：(02)22902258

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 102 年度（自 102 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告之公司與依國際會計準則第 27 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

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 103 年 3 月 24 日

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 102 年及 101 年 12 月 31 日以及 101 年 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，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 102 年及 101 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

台翰精密科技股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 24 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 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	174,790	7	\$	209,053	9	\$	283,277	12
1147	無活絡市場之債券投資—流動（附註七）		20,000	1		30,000	1		-	-
1150	應收票據		528	-		704	-		-	-
1170	應收帳款（附註四、五及八）		629,003	24		562,937	24		493,124	21
1200	其他應收款		1,142	-		5,181	-		1,481	-
130X	存貨（附註四、五及九）		219,923	8		177,928	8		213,946	9
1421	預付款項（附註四及十二）		40,730	1		52,243	2		51,152	2
1422	預付投資款		2,500	-		-	-		-	-
1416	預付退休金（附註四及十六）		672	-		789	-		816	-
1470	其他流動資產（附註四）		3,379	-		2,109	-		952	-
11XX	流動資產總計		<u>1,092,667</u>	<u>41</u>		<u>1,040,944</u>	<u>44</u>		<u>1,044,748</u>	<u>44</u>
	非流動資產									
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十及二六）		1,165,593	45		1,108,731	47		1,225,144	52
1805	商 譽		450	-		437	-		455	-
1821	其他無形資產		31,971	1		18,704	1		25,041	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		28,453	1		29,759	1		10,809	1
1915	預付設備款（附註十二）		238,423	9		29,786	1		10,626	-
1920	存出保證金（附註四及十二）		26,289	1		26,286	1		5,731	-
1960	預付投資款		-	-		72,719	3		-	-
1985	長期預付租賃款（附註十一及二六）		49,477	2		48,223	2		51,386	2
15XX	非流動資產總計		<u>1,540,656</u>	<u>59</u>		<u>1,334,645</u>	<u>56</u>		<u>1,329,192</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,633,323</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,375,589</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,373,940</u>	<u>100</u>
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款（附註十三及二六）	\$	316,372	12	\$	217,685	9	\$	259,041	11
2110	應付短期票券（附註十三）		75,000	3		-	-		-	-
2150	應付票據（附註十四）		39,040	2		49,593	2		11,747	1
2170	應付帳款（附註十四）		301,448	12		249,887	11		288,786	12
2200	其他應付款（附註十五）		114,770	4		98,114	4		101,573	4
2230	當期所得稅負債（附註四及二十）		8,474	-		2,038	-		-	-
2311	預收貨款		11,025	-		21,591	1		16,029	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十三及二六）		50,480	2		41,845	2		10,996	-
2399	其他流動負債		1,161	-		1,542	-		2,473	-
21XX	流動負債總計		<u>917,770</u>	<u>35</u>		<u>682,295</u>	<u>29</u>		<u>690,645</u>	<u>29</u>
	非流動負債									
2540	長期借款（附註十三及二六）		159,283	6		169,608	7		77,092	3
2570	遞延所得稅負債（附註二十）		1,045	-		-	-		-	-
2670	其他非流動負債—其他（附註十五）		20,700	1		39,525	2		-	-
25XX	非流動負債總計		<u>181,028</u>	<u>7</u>		<u>209,133</u>	<u>9</u>		<u>77,092</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>1,098,798</u>	<u>42</u>		<u>891,428</u>	<u>38</u>		<u>767,737</u>	<u>32</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十七）									
3100	股 本		627,532	24		642,532	27		662,532	28
3200	資本公積		815,260	31		830,683	35		839,527	35
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積		70,758	3		78,643	3		78,643	3
3320	特別盈餘公積		18,853	1		-	-		39,508	2
3350	未分配盈餘		10,216	-		15,056	1		45,258	2
3300	保留盈餘總計		<u>99,827</u>	<u>4</u>		<u>93,699</u>	<u>4</u>		<u>163,409</u>	<u>7</u>
	其他權益									
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		3,745	-		(40,491)	(2)		-	-
3500	庫藏股票	(	11,839	(1)	(	42,262	(2)	(	59,265	(2)
31XX	本公司業主權益總計		<u>1,534,525</u>	<u>58</u>		<u>1,484,161</u>	<u>62</u>		<u>1,606,203</u>	<u>68</u>
3XXX	權益總計		<u>1,534,525</u>	<u>58</u>		<u>1,484,161</u>	<u>62</u>		<u>1,606,203</u>	<u>68</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 2,633,323</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,375,589</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,373,940</u>	<u>100</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

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及十八）				
4100	銷貨收入	\$ 2,115,465	100	\$ 2,086,894	100
	營業成本（附註九及十九）				
5110	銷貨成本	(1,915,615)	(91)	(1,951,475)	(93)
5900	營業毛利	<u>199,850</u>	<u>9</u>	<u>135,419</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	(46,972)	(2)	(45,009)	(2)
6200	管理費用	(144,540)	(7)	(136,559)	(7)
6300	研究發展費用	(<u>2</u>)	-	(<u>10,200</u>)	-
6000	營業費用合計	(<u>191,514</u>)	(<u>9</u>)	(<u>191,768</u>)	(<u>9</u>)
6900	營業淨利（損）	<u>8,336</u>	-	(<u>56,349</u>)	(<u>2</u>)
	營業外收入及支出（附註十九）				
7010	其他收入	3,921	-	7,881	-
7020	其他利益及損失	10,942	1	617	-
7510	財務成本	(<u>11,398</u>)	(<u>1</u>)	(<u>8,498</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,465</u>	-	<u>-</u>	-
7900	稅前淨利（損）	11,801	-	(56,349)	(2)
7950	所得稅（費用）利益（附註四及二十）	(<u>5,554</u>)	-	<u>5,197</u>	-
8200	本期淨利（損）	<u>6,247</u>	-	(<u>51,152</u>)	(<u>2</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 44,236	2	(\$ 40,491)	(2)
8360	確定福利計畫精算損失	(119)	-	-	-
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	<u>44,117</u>	<u>2</u>	<u>(40,491)</u>	<u>(2)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 50,364</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 91,643)</u>	<u>(4)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主淨利(損)	<u>6,247</u>	<u>-</u>	<u>(51,152)</u>	<u>(2)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	<u>50,364</u>	<u>2</u>	<u>(91,643)</u>	<u>(4)</u>
	每股盈餘(虧損)				
9710	基 本	<u>\$ 0.1</u>		<u>(\$ 0.83)</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



民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益

代碼		其他權益												
		股	本	費	本	公	積	保	留	盈餘公積	特別盈餘公積	至未分配盈餘	除國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票
A1	101年1月1日餘額	\$ 662,532	\$ 839,527		\$ 78,643	\$ 39,508		\$ 45,258				\$ -	(\$ 59,265)	\$ 1,606,203
B3	100年度盈餘指撥及分配：													
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(39,508)		39,508				-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-		(18,558)				-	-	(18,558)
D1	101年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	-		(51,152)				-	-	(51,152)
D3	101年1月1日至12月31日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-		-			(40,491)	-	-	(40,491)
D5	101年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	-		(51,152)			(40,491)	-	-	(91,643)
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-		-			-	(11,841)	-	(11,841)
L3	庫藏股註銷	(20,000)	(8,844)					-			-	28,844	-	-
Z1	101年12月31日餘額	642,532	830,683	78,643	-	-	15,056	(40,491)	(42,262)		-	1,484,161		1,484,161
B1	101年度待彌補虧損													
B3	法定盈餘公積	-	-	(7,885)	-	-	7,885	(18,853)	-	-	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	18,853						-	-	-
D1	102年1月1日12月31日淨利	-	-	-	-	-	6,247		-	-	-	6,247		6,247
D3	102年1月1日至12月31日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(119)		44,236	-	-	44,117		44,117
D5	102年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	-	6,128		44,236	-	-	50,364		50,364
L3	庫藏股註銷	(15,000)	(15,423)					-			-	30,423	-	-
Z1	102年12月31日餘額	\$ 627,532	\$ 815,260	\$ 70,758	\$ 18,853	\$ 10,216	\$ 3,745	(\$ 11,839)				\$ 1,534,525		\$ 1,534,525

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前利益（損失）	\$ 11,801	(\$ 56,349)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	162,484	163,051
A20200	攤銷費用	8,817	10,063
A20300	呆帳費用提列（迴轉）數	159	(2,159)
A20900	利息費用	11,398	8,498
A21200	利息收入	(1,637)	(983)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	53	12,210
A22900	其他損失	3,404	-
A23100	處分投資利益	-	(81)
A23700	非金融資產減損損失	58	20,712
A29900	預付租賃款攤銷	1,174	1,166
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	176	(704)
A31150	應收帳款增加	(66,311)	(69,621)
A31180	其他應收款減少（增加）	4,039	(3,700)
A31200	存貨（增加）減少	(43,642)	31,587
A31230	預付款項減少（增加）	11,487	(1,064)
A31240	其他流動資產增加	(1,270)	(1,157)
A32130	應付票據（減少）增加	(10,553)	457
A32150	應付帳款增加（減少）	51,561	(38,899)
A32180	其他應付款項增加	9,209	2,024
A32210	預收款項（減少）增加	(10,566)	5,562
A32230	其他流動負債減少	(381)	(931)
A33000	營運產生之現金流入	141,460	79,682
A33100	收取之利息	1,637	983
A33300	支付之利息	(11,178)	(8,374)
A33500	支付之所得稅	(4,364)	(4,646)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>127,555</u>	<u>67,645</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
	投資活動之現金流量		
B00400	處分備供出售金融資產價款	\$ -	\$ 81
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(30,000)
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	10,000	-
B01800	取得子公司之長期股權投資	72,719	(72,719)
B02000	預付長期投資款增加	(2,500)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(375,402)	(122,551)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,769	8,795
B03700	存出保證金增加	(3)	(20,555)
B04500	取得無形資產	(21,124)	(12,660)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(310,541)	(249,609)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	98,687	(41,356)
C00500	應付短期票券增加	75,000	-
C01600	舉借長期借款	-	146,400
C01700	償還長期借款	(1,690)	(23,035)
C03500	應付票據(減少)增加	(5,724)	37,389
C04400	長期應付票據(減少)增加	(18,825)	39,525
C04500	發放現金股利	-	(18,558)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(11,841)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	147,448	128,524
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,275	(20,784)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(34,263)	(74,224)
E00100	期初現金及約當現金餘額	209,053	283,277
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 174,790	\$ 209,053

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

合併財務報告暨會計師核閱報告
民國103及102年第1季

地址：新北市五股工業區五權六路12號

電話：(02)22902258

會計師核閱報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

台翰精密科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，因是無法對上開合併財務報表之整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 4 月 30 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 103 年 3 月 31 日暨民國 102 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

		103年3月31日 (經核閱)			102年12月31日 (經查核)			102年3月31日 (經核閱)			
代 碼	資	產	金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產											
1100	現金及約當現金(附註六)		\$	181,057	7	\$	174,790	7	\$	289,140	12
1125	備供出售金融資產—流動			5,000	-		-	-		-	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註七)			20,000	1		20,000	1		30,000	1
1150	應收票據			733	-		528	-		319	-
1170	應收帳款(附註八)			606,909	23		629,003	24		480,177	20
1200	其他應收款			13,087	-		1,142	-		5,867	1
130X	存貨(附註九)			204,728	8		219,923	8		173,904	7
1421	預付款項(附註十二)			44,446	2		40,730	1		52,690	2
1422	預付投資款			-	-		2,500	-		-	-
1416	預付退休金			675	-		672	-		782	-
1470	其他流動資產(附註十二)			4,773	-		3,379	-		1,431	-
11XX	流動資產總計			<u>1,081,408</u>	<u>41</u>		<u>1,092,667</u>	<u>41</u>		<u>1,034,310</u>	<u>43</u>
非流動資產											
1600	不動產、廠房及設備(附註十及二五)			1,262,378	48		1,165,593	45		1,178,746	48
1805	商 譽			450	-		450	-		450	-
1821	其他無形資產			29,236	1		31,971	1		23,107	1
1840	遞延所得稅資產(附註十九)			26,832	1		28,453	1		22,857	1
1915	預付設備款			166,942	6		238,423	9		90,167	4
1920	存出保證金			22,617	1		26,289	1		26,296	1
1985	長期預付租賃款(附註十一及二五)			49,359	2		49,477	2		49,661	2
15XX	非流動資產總計			<u>1,557,814</u>	<u>59</u>		<u>1,540,656</u>	<u>59</u>		<u>1,391,284</u>	<u>57</u>
1XXX	資 產 總 計			<u>\$ 2,639,222</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,633,323</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,425,594</u>	<u>100</u>
負債及權益											
流動負債											
2100	短期借款(附註十三及二五)		\$	398,416	15	\$	316,372	12	\$	244,714	10
2110	應付短期票券(附註十三)			75,000	3		75,000	3		30,000	1
2150	應付票據(附註十四)			21,356	1		39,040	2		46,949	2
2170	應付帳款(附註十四)			234,528	9		301,448	12		211,976	9
2200	其他應付款(附註十五)			100,464	4		114,770	4		98,548	4
2230	當期所得稅負債(附註十九)			12,750	-		8,474	-		3,066	-
2311	預收貨款			15,455	1		11,025	-		25,387	1
2320	一年內到期之長期借款(附註十三及二五)			50,753	2		50,480	2		42,221	2
2399	其他流動負債			3,368	-		1,161	-		1,760	-
21XX	流動負債總計			<u>912,090</u>	<u>35</u>		<u>917,770</u>	<u>35</u>		<u>704,621</u>	<u>29</u>
非流動負債											
2540	長期借款(附註十三及二五)			145,760	5		159,283	6		161,295	7
2570	遞延所得稅負債			-	-		1,045	-		-	-
2670	其他非流動負債—其他(附註十五)			18,104	1		20,700	1		30,312	1
25XX	非流動負債總計			<u>163,864</u>	<u>6</u>		<u>181,028</u>	<u>7</u>		<u>191,607</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計			<u>1,075,954</u>	<u>41</u>		<u>1,098,798</u>	<u>42</u>		<u>896,228</u>	<u>37</u>
歸屬於本公司業主之權益(附註十六)											
3100	股 本			<u>627,532</u>	<u>24</u>		<u>627,532</u>	<u>24</u>		<u>642,532</u>	<u>27</u>
3200	資本公積			<u>815,260</u>	<u>31</u>		<u>815,260</u>	<u>31</u>		<u>830,683</u>	<u>34</u>
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積			70,758	3		70,758	3		78,643	3
3320	特別盈餘公積			18,853	1		18,853	1		18,853	1
3350	未分配盈餘			31,703	1		10,216	-		2,037	-
3300	保留盈餘總計			<u>121,314</u>	<u>5</u>		<u>99,827</u>	<u>4</u>		<u>99,533</u>	<u>4</u>
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			11,001	-		3,745	-		(1,120)	-
3500	庫藏股票			(11,839)	(1)		(11,839)	(1)		(42,262)	(2)
31XX	本公司業主權益總計			<u>1,563,268</u>	<u>59</u>		<u>1,534,525</u>	<u>58</u>		<u>1,529,366</u>	<u>63</u>
3XXX	權益總計			<u>1,563,268</u>	<u>59</u>		<u>1,534,525</u>	<u>58</u>		<u>1,529,366</u>	<u>63</u>
負債與權益總計				<u>\$ 2,639,222</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,633,323</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,425,594</u>	<u>100</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

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 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
每股盈餘為元

代 碼		103年1月1日至3月31日		102年1月1日至3月31日	
		金	%	金	%
	營業收入（附註十七）				
4100	銷貨收入	\$ 561,681	100	\$ 491,020	100
	營業成本（附註九及十八）				
5110	銷貨成本	(485,698)	(87)	(445,666)	(91)
5900	營業毛利	75,983	13	45,354	9
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	(13,623)	(2)	(12,906)	(3)
6200	管理費用	(33,389)	(6)	(31,178)	(6)
6300	研究發展費用	-	-	(2)	-
6000	營業費用合計	(47,012)	(8)	(44,086)	(9)
6900	營業淨利	28,971	5	1,268	-
	營業外收入及支出（附註十八）				
7010	其他收入	1,553	1	605	-
7020	其他利益及損失	(370)	-	8,209	2
7050	財務成本	(4,189)	(1)	(3,321)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(3,006)	-	5,493	1
7900	稅前淨利	25,965	5	6,761	1
7950	所得稅費用（附註十九）	(4,478)	(1)	(927)	-
8200	本期淨利	21,487	4	5,834	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日至3月31日		102年1月1日至3月31日	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 7,256	1	\$ 39,371	8
8300	本期其他綜合損益 (淨額) 合計	7,256	1	39,371	8
8500	本期綜合損益總額	\$ 28,743	5	\$ 45,205	9
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主淨利	\$ 21,487	4	\$ 5,834	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$ 28,743	5	\$ 45,205	9
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	\$ 0.35		\$ 0.09	

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 103 年及 102 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	歸屬	於	本	公	司	業	主	之			庫	藏	股	票	權	益											
								國外營運機構財務報表換算之兌換差額																			
股	本	資	本	公	積	法	定	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	未	分	配	盈	餘	之	兌	換	差	額	總	額
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 642,532	\$ 830,683	\$ 78,643	\$ -	\$ 15,056																					\$ 1,484,161
B3	依金管證發字第 1010012865 號令 提列特別盈餘公積	-	-	-	18,853	(18,853)																					-
D1	102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	5,834																					5,834
D3	102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後 其他綜合損益	-	-	-	-	-																					39,371
D5	102 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合 損益總額	-	-	-	-	5,834																					45,205
Z1	102 年 3 月 31 日餘額	\$ 642,532	\$ 830,683	\$ 78,643	\$ 18,853	\$ 2,037																					\$ 1,529,366
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 627,532	\$ 815,260	\$ 70,758	\$ 18,853	\$ 10,216																					\$ 1,534,525
D1	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	21,487																					21,487
D3	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後 其他綜合損益	-	-	-	-	-																					7,256
D5	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合 損益總額	-	-	-	-	21,487																					28,743
Z1	103 年 3 月 31 日餘額	\$ 627,532	\$ 815,260	\$ 70,758	\$ 18,853	\$ 31,703																					\$ 1,563,268

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

合併現金流量表

民國 103 年及 102 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		103年1月1日 至3月31日	102年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 25,965	\$ 6,761
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	39,413	41,154
A20200	攤銷費用	2,185	1,806
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	545	(268)
A20900	利息費用	4,189	3,321
A21200	利息收入	(416)	(270)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備 (利益) 損失	(122)	8
A22900	其他損失	-	3,430
A23700	非金融資產減損損失	3,730	5,650
A29900	預付租賃款攤銷	304	292
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動 數		
A31130	應收票據 (增加) 減少	(205)	385
A31150	應收帳款減少	21,463	82,977
A31180	其他應收款增加	(11,945)	(686)
A31200	存貨減少 (增加)	11,542	(2,904)
A31230	預付款項增加	(3,719)	(440)
A31240	其他流動資產 (增加) 減少	(1,394)	678
A32130	應付票據減少	(17,684)	(2,644)
A32150	應付帳款減少	(66,920)	(37,911)
A32180	其他應付款項減少	(7,467)	(4,386)
A32210	預收款項增加	4,430	3,796
A32230	其他流動負債增加	2,207	218
A33000	營運產生之現金流入	6,101	100,967
A33100	收取之利息	416	270
A33300	支付之利息	(4,235)	(3,289)
A33500	支付之所得稅	(6)	(1,061)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,276	96,887

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日 至3月31日	102年1月1日 至3月31日
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 2,500)	\$ -
B01800	取得子公司之長期股權投資	-	72,719
B02700	購置不動產、廠房及設備	(172,740)	(13,290)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,675	-
B03700	存出保證金減少(增加)	3,672	(10)
B04500	購置無形資產	-	(5,644)
B06700	預付設備款減少(增加)	<u>71,481</u>	<u>(85,759)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(97,412)</u>	<u>(31,984)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	82,044	27,029
C00500	應付短期票券增加	-	30,000
C01700	償還長期借款	(14,217)	(7,937)
C04400	長期應付票據及款項減少	<u>(2,596)</u>	<u>(9,213)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>65,231</u>	<u>39,879</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	36,172	(24,695)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	6,267	80,087
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>174,790</u>	<u>209,053</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 181,057</u>	<u>\$ 289,140</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

財 務 報 告
民國一〇一年度
(內附會計師查核報告)

地址：新北市五股工業區五權六路十二號

電話：(〇二) 二二九〇二二五八

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

台翰精密科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

台翰精密科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

台翰精密科技股份有限公司已另行編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，經本會計師出具無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

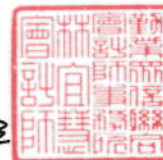
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

行政院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 一 〇 二 年 三 月 二 十 九 日

台翰精密科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代碼		一〇一年度	一〇〇年度
		金額 %	金額 %
	營業收入（附註二及二六）		
4110	銷貨收入	\$ 903,399 100	\$1,091,265 100
4170	銷貨退回	- -	(7) -
4190	銷貨折讓	(52) -	(7) -
4000	營業收入合計	903,347 100	1,091,251 100
5000	營業成本（附註二三及二六）	(819,291) (91)	(979,647) (90)
5910	營業毛利	84,056 9	111,604 10
5920	聯屬公司間未實現利益（附註二）	(494) -	(551) -
5930	聯屬公司間已實現利益（損失）（附註二）	190 -	(948) -
	已實現毛利	83,752 9	110,105 10
	營業費用（附註二三）		
6100	推銷費用	(7,925) (1)	(6,625) (1)
6200	管理及總務費用	(43,849) (5)	(48,685) (4)
6300	研究費用	(10,200) (1)	(25,476) (2)
6000	營業費用合計	(61,974) (7)	(80,786) (7)
6900	營業淨利	21,778 2	29,319 3

（接次頁）

(承前頁)

代碼	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外收入及利益					
7110	\$	1,984	-	\$	1,290	-
7140		81	-		95	-
7160		-	-		17,605	2
7250		-	-		190	-
7480		1,631	-		5,589	-
7100						
		營業外收入及利益				
		合計			合計	
		3,696	-		24,769	2
	營業外費用及損失					
7510	(	1,870)	-	(	981)	-
7521		權益法認列之投資損失				
		(附註二及八)				
	(	61,264)	(7)	(	51,578)	(5)
7530	(	729)	-		-	-
7560	(	6,981)	(1)		-	-
7630	(	15,086)	(1)		-	-
7880	(	2)	-	(	2,176)	-
7500		營業外費用及損失				
		合計			合計	
	(	85,932)	(9)	(	54,735)	(5)
7900	(	60,458)	(7)	(	647)	-
8110		所得稅利益(費用)(附註二及二二)				
		9,214	1	(	1,955)	-
9600		本期淨損				
	(\$	51,244)	(6)	(\$	2,602)	-
代碼	稅 前		稅 後	稅 前		稅 後
9750	基本每股虧損(附註二四)					
	(\$ 0.98)		(\$ 0.83)	(\$ 0.01)		(\$ 0.04)

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：楊劍平



經理人：楊劍平



會計主管：陳金鐘





台精精密科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年十一月十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積	法定盈餘公積	留	盈餘	股票調整數	其他項	目
	股	資	本	保	餘	庫	庫	股東權益合計
一〇〇年一月一日餘額	\$ 662,532	\$ 845,318	\$ 77,635	\$ -	\$ 103,179	(\$ 39,508)	(\$ 59,265)	\$ 1,589,971
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	(1,008)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	1,008	(39,508)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(37,652)	-	-	(37,652)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉員工認股選擇權酬勞	-	(5,791)	-	-	-	-	-	(5,791)
一〇〇年度淨損	-	-	-	-	(2,602)	-	-	(2,602)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	58,360	-	58,360
備供出售金融資產未實現(損)益變動	-	-	-	-	-	(80)	-	(80)
一〇〇年十二月三十一日餘額	662,532	839,527	78,643	39,508	22,409	18,852	(59,265)	1,602,206
一〇〇年度盈餘分配	-	-	-	(39,508)	39,508	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(18,558)	-	-	(18,558)
現金股利	-	-	-	-	(51,244)	-	-	(51,244)
一〇一年度淨損	-	-	-	-	-	(39,413)	-	(39,413)
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	(11,841)	(11,841)
庫藏股票買回-839 仟股	-	(8,844)	-	-	-	-	28,844	-
庫藏股票註銷-2,000 仟股	(20,000)	-	-	-	-	-	-	-
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 642,532	\$ 830,683	\$ 78,643	\$ -	(\$ 7,885)	(\$ 20,561)	(\$ 42,262)	\$ 1,481,150

後附之附註係本財務報表之一部分。



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

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨損	(\$ 51,244)	(\$ 2,602)
調整項目		
折舊費用	4,568	3,031
攤銷費用	3,579	5,919
壞帳損失(轉回利益)	1,000	(190)
員工認股權酬勞成本	-	(5,791)
存貨跌價呆滯損失及(回升利益)	2,227	(5,794)
處分投資利益	(81)	(95)
處分固定資產損失	729	-
減損損失	15,086	-
權益法認列之投資損失	61,264	51,578
未實現銷貨毛損	304	1,499
遞延所得稅	(11,808)	(814)
本期淨退休金成本未實際提撥數	41	68
其他	-	1,500
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(704)	97
應收帳款	(44,784)	17,105
應收帳款－關係人	14,639	(11,545)
其他應收款	(112)	2,589
其他應收－關係人	(2,978)	3,706
存貨	(5,632)	6,487
預付款項	(1,725)	1,502
其他流動資產	205	(64)
應付票據	458	(675)
應付帳款	(494)	(5,843)
應付帳款－關係人	(44,954)	(111,365)
應付所得稅	977	(2,306)
應付費用	(5,819)	(2,353)
預收款項	4,207	(26,710)
其他應付款項	2	(4)
其他流動負債	(265)	299
營業活動之淨現金流出	(61,314)	(80,771)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產之投資價款淨變動	\$ 81	\$ 30,129
增加採權益法之長期股權投資	(72,738)	-
購置固定資產	(3,712)	(15,226)
處分固定資產價款	122	-
購買電腦軟體	(1,325)	(1,666)
遞延費用增加	-	(300)
專門技術增加	-	(360)
存出保證金增加	(14,631)	(10)
專利權增加	-	(1,575)
其他應收款—關係人	(59,748)	(60,807)
投資活動之淨現金流出	(151,951)	(49,815)
融資活動之現金流量		
長期應付票據增加	39,525	-
應付票據	37,389	-
舉借長期借款	120,000	-
償還長期借款	(13,786)	(5,749)
發放現金股利	(18,558)	(37,652)
庫藏股買回成本	(11,841)	-
融資活動之淨現金流入(出)	152,729	(43,401)
本期現金及約當現金淨減少數	(60,536)	(173,987)
期初現金及約當現金餘額	201,452	375,439
期末現金及約當現金餘額	\$ 140,916	\$ 201,452
現金流量資訊補充揭露		
支付所得稅	\$ 1,735	\$ 4,210
支付利息	\$ 1,870	\$ 981
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	\$ 31,936	\$ 5,786
同時影響現金及非現金項目之投資活動		
專利權增加數	\$ -	\$ -
其他應付款減少	-	(1,575)
專利權付現數	\$ -	(1,575)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
電腦軟體增加數	(\$ 1,325)	(\$ 1,456)
其他應付款減少	<u>-</u>	(<u>210</u>)
電腦軟體付現數	(\$ 1,325)	(\$ 1,666)
固定資產轉列專門技術	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,640</u>
固定資產增加數	(\$ 3,712)	(\$ 15,137)
其他應付款項減少	<u>-</u>	(<u>89</u>)
固定資產付現數	(\$ 3,712)	(\$ 15,226)
已清算之長期股權投資貸餘		
轉列其他應付款	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,389</u>
遞延費用轉列預付款項	<u>\$ 17</u>	<u>\$ -</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

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
個體財務報告暨會計師查核報告
民國102及101年度

地址：新北市五股工業區五權六路12號
電話：(02)22902258

會計師查核報告

台翰精密科技股份有限公司 公鑒：

台翰精密科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

台翰精密科技股份有限公司民國 102 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 24 日

台輪精密科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

		102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日				
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動資產												
1100		現金及約當現金（附註四及六）	\$	83,094	4		\$	120,916	6	\$	201,452	11
1147		無活絡市場之債券投資－流動（附註七）		20,000	1			20,000	1		-	-
1150		應收票據		528	-			704	-		-	-
1170		應收帳款（附註四、五及八）		281,731	13			226,078	12		196,933	10
1200		其他應收款		42	-			453	-		341	-
1210		其他應收款－關係人		133,270	6			130,667	7		67,941	4
130X		存貨（附註四及九）		9,586	1			10,199	1		6,794	-
1422		預付投資款		2,500	-			-	-		-	-
1429		預付款項（附註四及十二）		1,876	-			4,282	-		3,952	-
1416		預付退休金（附註四及十五）		672	-			789	-		816	-
1470		其他流動資產（附註四）		3,047	-			1,046	-		39	-
11XX		流動資產總計		536,346	25			515,134	27		478,268	25
非流動資產												
1550		採用權益法之投資（附註四及七）		1,489,800	68			1,221,174	64		1,258,378	67
1600		不動產、廠房及設備（附註四、十一及二四）		105,032	5			109,067	6		116,935	6
1821		其他無形資產		12,182	-			5,333	-		16,087	1
1840		遞延所得稅資產（附註四及十九）		28,372	1			29,759	2		10,809	1
1920		存出保證金（附註四及十二）		15,044	1			15,044	1		413	-
1990		其他非流動資產（附註四及十二）		-	-			-	-		242	-
15XX		非流動資產總計		1,650,430	75			1,380,377	73		1,402,864	75
1XXX		資 產 總 計	\$	2,186,776	100		\$	1,895,511	100	\$	1,881,132	100
負債及權益												
流動負債												
2100		短期借款（附註十二）	\$	105,047	5		\$	-	-	\$	-	-
2110		應付短期票券（附註十二）		75,000	3			-	-		-	-
2150		應付票據（附註十三）		38,880	2			49,593	3		11,746	1
2170		應付帳款（附註十三）		2,448	-			1,966	-		2,460	-
2180		應付帳款－關係人（附註十三及二三）		213,050	10			134,584	7		179,538	10
2200		其他應付款（附註十四）		14,646	1			14,901	1		21,841	1
2230		當期所得稅負債（附註四及二十）		6,650	-			977	-		-	-
2311		預收貨款		9,910	-			18,810	1		14,603	1
2320		一年內到期之長期借款（附註十二及二四）		40,171	2			31,936	2		5,786	-
2399		其他流動負債		496	-			673	-		938	-
21XX		流動負債總計		506,298	23			253,440	14		236,912	13
非流動負債												
2670		其他非流動負債－其他（附註十四）		17,983	1			39,829	2		-	-
2570		遞延所得稅負債（附註十九）		901	-			-	-		-	-
2540		長期借款（附註十二及二四）		127,069	6			118,081	6		38,017	2
25XX		非流動負債總計		145,953	7			157,910	8		38,017	2
2XXX		負債總計		652,251	30			411,350	22		274,929	15
歸屬於本公司業主之權益（附註十六）												
股 本												
3110		普 通 股		627,532	29			642,532	34		662,532	35
3200		資本公積		815,260	37			830,683	44		839,527	44
保留盈餘												
3310		法定盈餘公積		70,758	3			78,643	4		78,643	4
3320		特別盈餘公積		18,853	1			-	-		39,508	2
3350		未分配盈餘		10,216	1			15,056	1		45,258	3
3300		保留盈餘總計		99,827	5			93,699	5		163,409	9
其他權益												
3410		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		3,745	-		(40,491)	(2)		-	-	-
3500		庫藏股票	(	11,839	(1)		(42,262)	(3)		(59,265)	(3)	(3)
31XX		本公司業主權益總計		1,534,525	70			1,484,161	78		1,606,203	85
3XXX		權益總計		1,534,525	70			1,484,161	78		1,606,203	85
負債與權益總計												
			\$	2,186,776	100		\$	1,895,511	100	\$	1,881,132	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 102 年及 101 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		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及十七）				
4100	銷貨收入	\$ 947,392	100	\$ 903,347	100
	營業成本（附註九及十八）				
5110	銷貨成本	(850,552)	(90)	(835,106)	(92)
5900	營業毛利	96,840	10	68,241	8
5910	與子公司、關聯企業及合資 之未實現利益	(2,906)	-	(494)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資 之已實現利益	494	-	190	-
5950	已實現營業毛利	94,428	10	67,937	8
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	(4,512)	(1)	(7,925)	(1)
6200	管理費用	(38,837)	(4)	(43,780)	(5)
6300	研究發展費用	(2)	-	(10,200)	(1)
6000	營業費用合計	(43,351)	(5)	(61,905)	(7)
6900	營業淨利	51,077	5	6,032	1
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十八）	3,738	-	3,614	-
7020	其他利益及損失（附註 十八）	10,209	1	(6,849)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金	額 %	金	額 %
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	(\$ 50,895)	(5)	(\$ 61,264)	(7)
7510	財務成本(附註十八)	(5,636)	-	(1,870)	-
7000	營業外收入及支出合計	(42,584)	(4)	(66,369)	(8)
7900	稅前淨利(損)	8,493	1	(60,337)	(7)
7950	所得稅(費用)利益(附註四及二十)	(2,246)	-	9,185	1
8200	本期淨利(損)	6,247	1	(51,152)	(6)
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	44,236	4	(40,491)	(4)
8360	確定福利之精算損益	(119)	-	-	-
8300	本期其他綜合損益(淨額)合計	44,117	4	(40,491)	(4)
8500	本期綜合損益總額	\$ 50,364	5	(\$ 91,643)	(10)
	每股淨利(損)				
9710	基 本	\$ 0.10		(\$ 0.83)	

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





台精精密科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	101 年 1 月 1 日餘額	歸屬	於	本	公	司	業	主	之			庫	藏	股	票	權	益
									保	留	盈	餘	之	換	換	換	總
股	本	本	公	積	法	定	盈	公	積	特	別	盈	餘	之	換	換	額
A1	\$ 662,532	\$ 839,527	\$ 78,643	\$ 39,508	\$ 45,258	\$ 59,265	\$ 1,606,203										
B3	-	-	-	-	-	-	-	39,508	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	18,558	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,558)
D1	-	-	-	-	-	-	-	51,152	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,152)
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,491)
D5	-	-	-	-	-	-	-	51,152	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,643)
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,841)
L3	(20,000)	(8,844)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	642,532	830,683	78,643	-	-	-	-	15,056	(40,491)	(40,491)	-	-	-	-	-	-	1,484,161
B1	-	-	-	-	-	-	-	7,885	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	18,853	(18,853)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	6,247	-	-	-	-	-	-	-	-	6,247
D3	-	-	-	-	-	-	-	119	-	-	-	-	-	-	-	-	44,117
D5	-	-	-	-	-	-	-	6,128	-	-	-	-	-	-	-	-	50,364
L3	(15,000)	(15,423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	\$ 627,532	\$ 815,260	\$ 70,758	\$ 18,853	\$ 10,216	\$ 3,745	\$ 1,534,525										

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 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損失）	\$ 8,493	(\$ 60,337)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,844	4,568
A20200	攤銷費用	3,351	3,579
A20300	呆帳（迴轉利益）費用	(100)	1,000
A20900	利息費用	5,636	1,870
A21200	利息收入	(2,803)	(1,984)
A22400	採用權益法之子公司投資損失	50,895	61,264
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	729
A23700	非金融資產減損損失	660	17,313
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	176	(704)
A31150	應收帳款增加	(55,553)	(30,145)
A31180	其他應收款減少（增加）	411	(3,090)
A31200	存貨增加	(47)	(5,632)
A31230	預付款項減少（增加）	2,523	(728)
A31240	其他流動資產增加	(2,001)	(765)
A32130	應付票據（減少）增加	(10,713)	37,847
A32150	應付帳款增加（減少）	78,948	(45,448)
A32180	其他應付款項減少	(255)	(6,940)
A32210	預收款項（減少）增加	(8,900)	4,207
A32230	其他流動負債減少	(177)	(265)
A33000	營運產生之現金流入（出）	74,388	(23,661)
A33100	收取之利息	2,803	1,984
A33300	支付之利息	(5,130)	(736)
A33500	支付之所得稅	(3,971)	(1,735)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>68,090</u>	<u>(24,148)</u>
	投資活動之現金流量		
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	-	(20,000)
B01800	取得子公司之長期股權投資	(266,224)	(72,738)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
B02000	預付長期投資款增加	(\$ 2,500)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(700)	(3,712)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	891	122
B03700	存出保證金增加	-	(14,631)
B04300	其他應收款—關係人增加	(2,603)	(59,748)
B04500	購置無形資產	(10,200)	(1,325)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(281,336)	(172,032)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	105,047	-
C00500	應付短期票券增加	75,000	-
C01600	舉借長期借款	50,000	120,000
C01700	償還長期借款	(32,777)	(13,786)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(21,846)	39,829
C04500	發放現金股利	-	(18,558)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(11,841)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	175,424	115,644
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(37,822)	(80,536)
E00100	期初現金及約當現金餘額	120,916	201,452
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 83,094	\$ 120,916

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



董事長：楊 劍 平

