



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

(發行一一一年限制員工權利新股申報用稿本)

一、公司名稱：台翰精密科技股份有限公司。

二、編印目的：發行一一一年限制員工權利新股用。

(一)新股種類：本公司普通股。

(二)發行股數及金額：2,000,000 股，發行總金額新台幣20,000,00元。

(三)發行價格：本次為無償發行，每股新台幣0元。

(四)發行條件：請參閱本公開說明書第 26 頁。

(五)履約方式：由本公司發行新股方式交付。

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 15萬元。

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、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項，請參閱本文第3頁至第4頁。

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

九、公司股票每股面額:新臺幣10元。

台翰精密科技股份有限公司
中華民國一一一年十月二十七日



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	57.16%
盈餘轉增資	172,700,000	22.40%
資本公積轉增資	60,393,000	7.83%
員工紅利轉增資	10,039,300	1.30%
可轉換公司債轉換普通股	204,401,890	26.52%
發行限制員工權股	19,920,000	2.58%
註銷限制員工權股	(870,000)	(0.11%)
註銷庫藏股	(136,830,000)	(17.74%)
合計	770,984,190	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、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：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：黃世鈞會計師、吳郁隆會計師 事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓 網址：<http://www.pwc.tw>

電話：02-27296666

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	張誌仁	
職稱	執行副總經理	
連絡電話	(03) 311-2025	從缺
電子郵件信箱	tony@thpt.com.tw	

十三、公司網址：www.thpt.com.tw

十四、投資人可查閱之網站：<http://mops.tse.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：771百萬元		公司地址：桃園市龜山區民生北路1段558號1樓		電話：(03)311-2025	
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 蔡鎮隆 總經理 蔡鎮隆		發言人：張誌仁 職 稱：執行副總經理		代理發言人：從缺 職 稱：從缺	
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：資誠聯合會計師事務所 黃世鈞會計師、吳郁隆會計師		電話：02-27296666 地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓		網址：http://www.pwc.tw	
複核律師：不適用		電話：不適用 地址：不適用		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	
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：109 年 6 月 16 日，任期：3 年		監察人選任日期：不適用			
全體董事(不含獨立董事)持股比例：21.38%(111 年 9 月 27 日)		全體監察人持股比率：不適用			
董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：(111 年 9 月 27 日)					
職稱	姓名	持股比例	職稱	姓名	持股比例
董事長	蔡鎮隆	1.04%	獨立董事	莊偉民	0%
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	19.47%	獨立董事	林俊儀	0%
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：張誌仁		獨立董事	陳怡萍	0.05%
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：李嘉和				
董事	楊劍平	0.87%			
工廠地址：不適用			電話： 不適用		
主要產品：模具、塑膠製品、電子零組件 市場結構：內銷 0 % ； 外銷 100 %				參閱本文之頁次	
				20 頁	
風 險 事 項		請參閱本公開說明書公司概況之風險事項		參閱本文之頁次	
				2-3 頁	
去(110)年度	營業收入淨額：2,085,430 仟元 稅前淨利：133,968 仟元 每股純益：1.00 元				72 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：111年10月27 日		刊印目的：發行一一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

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：最近年度及截至公開說明書刊印日止之下列事項.....	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.....	3
(四)其他重要事項.....	3
三、公司組織.....	4
(一)關係企業圖.....	4
(二)董事及監察人.....	5
四、資本及股份.....	10
(一)股本形成經過.....	10
(二)最近股權分散情形.....	12
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	12
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞.....	13
貳、營運概況.....	14
一、公司之經營.....	14
(一)業務內容.....	14
(二)市場及產銷概況.....	20
二、轉投資事業.....	23
(一)轉投資事業概況.....	23
(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.....	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.....	30
一、最近五年度簡明財務資料.....	30
(一)簡明資產負債表及綜合損益表.....	30
(二)影響上述簡明財務報表作一致性比較之重要事項如會計變動、公司合併 或營業部門停工等及其發生對當年度財務報告之影響.....	33
(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見.....	33
(四)財務分析.....	35
二、財務報表應記載事項.....	38
(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	38
(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.....	38
(三)發行人申報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或核閱之財務報告及個體財務報告.....	38
三、財務概況其他重要事項.....	38
(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.....	38
四、財務狀況及經營結果之檢討分析.....	39
(一)財務狀況.....	39
(二)財務績效.....	40
(三)現金流量分析.....	40
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司近年度無重大資本支出 項目.....	41
(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.....	41
(六)其他重要事項.....	41
伍、特別記載事項.....	42
一、內部控制制度執行狀況.....	42
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.....	42

三、證券承銷商評估總結意見.....	42
四、律師法律意見書.....	42
五、發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	42
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 ..	42
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	42
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.....	42
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	42
十、公司治理運作情形.....	42
(一)董事會運作情形	42
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	44
(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	45
(四)薪資報酬委員會運作情形	49
(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及 原因	50
(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 ..	52
(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	53
(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	53
(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	53

附件：

附件一：109 年度合併財務報告暨會計師查核報告

附件二：110 年度合併財務報告暨會計師查核報告

附件三：111 年第 2 季合併財務報告暨會計師核閱報告

附件四：109 年度個體財務報告暨會計師查核報告

附件五：110 年度個體財務報告暨會計師查核報告

附件六：會計師複核案件檢查表彙總意見

壹、公司概況

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：桃園市龜山區民生北路一段558號1樓

電話：(03)311-2025 傳真：(03)311-2035

(三)公司沿革：

年份	公司沿革
76/08	於台北樹林設立台翰鋼模有限公司
89/06	變更公司名稱為台翰精密科技股份有限公司
93/01	遷址至五股工業區五權六路12號
93/02	全廠通過ISO9001及ISO14001認證
93/08	購併中國大陸東莞廠，跨入上中下游整合之生產製程
94/02	榮獲日商BROTHER公司最優秀供應商賞
94/08	台翰精密科技(股)公司補辦公開發行
94/12	台翰精密科技(股)公司申請興櫃掛牌交易
95/07	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
95/08	配合客戶供應鏈及越南入世(WTO)之成長契機設立越南廠
95/12	榮獲德勤亞太2006成長最快企業500強之一
96/02	配合客戶供應鏈投資昆山廠
96/05	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
96/07	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
96/08	配合客戶供應鏈設立蘇州廠
96/11	股票上櫃掛牌交易
97/05	股票得為融資融券交易
97/11	處分蘇州廠
98/12	佈局節能產品於德國設立CLM GMBH
99/11	配合客戶供應鏈擴建越南鋼構廠房及員工宿舍
100/05	取得經濟部智慧財產局核發新型第M403112號專利證書
100/10	CLM GMBH進入清算程序
101/01	取得經濟部智慧財產局核發新型第M420119號專利證書
101/03	配合客戶供應鏈擴建昆山東翰二期廠房
101/11	配合客戶供應鏈投資菲律賓廠
102/06	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
102/09	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
104/03	停止台北廠生產製造中心之生產
105/03	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
109/02	處分新北市五股廠房

年份	公司沿革
110/07	宣德科技入股台翰精密科技
110/08	公司通訊地址遷至桃園市龜山區民生北路一段558號1樓

二、風險事項

(一)風險因素：最近年度及截至公開說明書刊印日止之下列事項

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) 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	109年度		110年度	
	金額	佔銷貨淨額比重	金額	佔銷貨淨額比重
利息收入	974	0.05	1,504	0.07
利息支出	6,483	0.34	15,257	1.03

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。

②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	109年度	110年度
匯兌利益(損失)	-240	-17,066
佔銷貨淨額比重	-0.01	-0.82

①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。

②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：

本公司目前資金貸與及背書保證之對象，皆為本公司依權益法評價之被投資公司，並且為業務往來所需。另本公司目前無從事高風險、高槓桿投資之情況發生。本公司購買之衍生性金融商品已按國際財務報導準則公報第9號「金融工具」、第7號「金融工具:揭露」及第32號「金融工具:表達」等規定辦理。

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：

本公司日常營運依循國內外相關法令辦理，並隨時注意國內外規變化，最近年度國內外政策及法令變動，並未對本公司財務業務產生重大影響。

5. 科技改變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鏈關係，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及可能風險及因應措施：

最近年度及截至公開說明書刊印日止，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：

本公司及子公司之廠房擴充皆經過審慎的評估過程，重大資本支出亦需提報董事會審議，已考量投資效益與可能風險。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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：無。

11. 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

本公司大股東台橋投資(股)公司持有本公司股份15,012,000股，持股比例19.47%，台橋投資(股)公司全數股東於109年12月將所持有台橋投資(股)公司之股份全數轉讓予宣德科技股份有限公司，對公司之營運並無影響。

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、主要涉訟當事人及截至公開說明書刊印日止之處理情形：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。

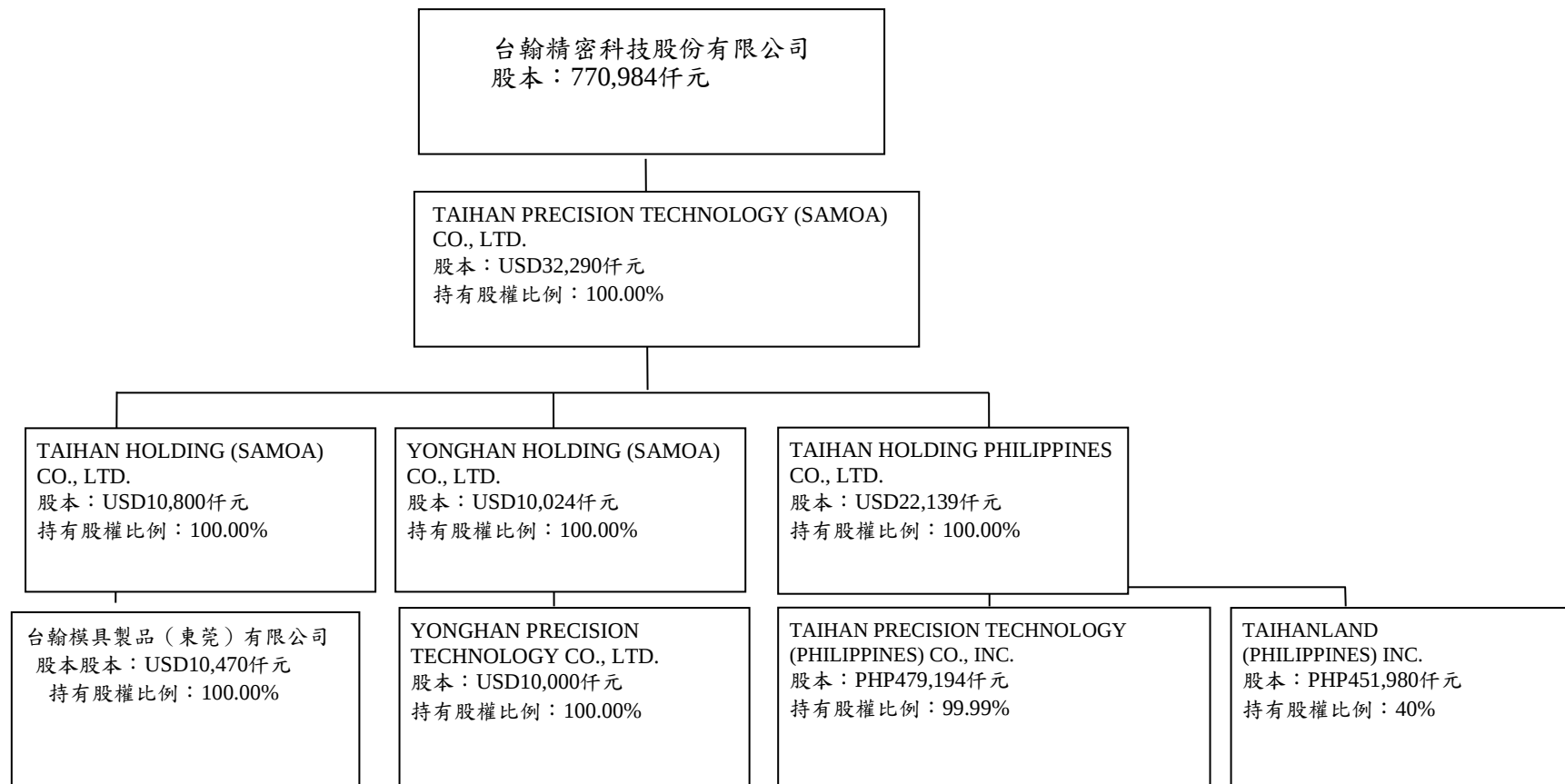
(三) 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(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：(110年12月31日)



(二)董事及監察人：

1. 姓名、主要經(學)歷、持有股份及性質

111年04月02日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	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			備註
							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	
董事長	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%	15,012,000	19.47%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	註一
	台灣	代表人:蔡鎮隆 (110.3.12新任)	男 41-50歲				0	0	800,000	1.04%	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
董事	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%	15,012,000	19.47%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人:張誌仁 (110.3.12新任)	男 41-50歲				0	0	0	0%	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
董事	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%	15,012,000	19.47%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人:李嘉和 (110.3.12新任)	男 41-50歲				0	0	0	0%	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
董事	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%	註二											
	台灣	代表人:黃小凌 (110.3.12辭任)	女 51-60歲				81,679	0.02%												
董事	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%												
		代表人:戴家偉 (110.3.12辭任)	男 61-70歲				0	0												
董事	台灣	台橋投資股份有限公司	-	109.06.16	3	107.06.13	15,012,000	19.47%												
		代表人:陳進成 (110.3.12辭任)	男 51-60歲				0	0												

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任 日期	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			備註
							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	楊劍平	男 51-60歲	109.06.16	3	77.12.12	652,000	0.85%	670,000	0.87%	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
獨立董事	台灣	莊偉民	男 51-60歲	109.06.16	3	106.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
獨立董事	台灣	陳怡萍	女 41-50歲	109.06.16	3	109.06.16	40,000	0.05%	40,000	0.05%	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
獨立董事	台灣	林俊儀 (110.7.16新任)	男 41-50歲	110.07.16	2	110.07.16	0	0	0	0	0	0	0	0	註四	註四	無	無	無	無
獨立董事	台灣	程秀卿 (110.5.31辭任)	女 51-60歲	109.06.16	3	109.06.16	0	0	註三											

註一：本公司董事長身兼總經理一職，因對產業特性及其專業熟悉，未來已規劃因應法令要求增設獨立董事席次。

註二：台橋投資股份有限公司110/3/12改派法人代表，原代表人卸任

註三：已於110/5/31辭任獨立董事

註四：

職 稱	姓 名	主要學(經)歷	目前兼任本公司及其他公司職務
董事長	台橋投資股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	美國西部國際大學資訊系統系、亞利桑那州立大學電子電腦工程碩士、立訊精密工業股份有限公司行銷業務副總	台翰精密科技(股)公司董事長兼總經理、立訊精密工業股份有限公司戰略委員會策略長、Stech International Co.,Ltd.董事、天迅科技股份有限公司董事、Speedtech (LS-ICT) Co.,Ltd.董事長、Luxshare-ICT, Inc.法人代表、東莞立德精密工業有限公司法人代表、立訊精密組件(昆山)有限公司董事、Speed Tech ICT SDN.BHD.董事長、城堡岩石股份有限公司董事、台橋投資股份有限公司董事長、岱煒科技股份有限公司董事長
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：張誌仁	國立中央大學機械研究所碩士	台翰精密科技(股)公司執行副總經理、宣德科技股份有限公司行銷業務處處長
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：李嘉和	亞東技術學院機械系	台翰精密科技(股)公司營運中心資深經理、台灣立訊精密有限公司策略客戶業務部高級經理
董事	楊劍平	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)公司董事長室特別助理、昱廣投資有限公司董事、徠爵生活休閒事業(股)董事
獨立董事	莊偉民	紐約市立大學企管碩士 翔宇生醫科技(股)公司財務長	寬魚國際股份有限公司財務處(兼管理處)處長
獨立董事	陳怡萍	台灣大學財務金融碩士 富允資產管理有限公司董事	富允資產管理有限公司負責人/董事、尚采國際有限公司負責人/董事、英屬開曼群島商 Toplogis,Inc 董事、運籌網通股份有限公司董事、集富特國際行銷股份有限公司董事
獨立董事	林俊儀	輔仁大學法律系學士 司法官訓練所四十二期結業	恆昇法律事務所主持律師、和進電子股份有限公司法人董事代表人、宏大拉鍊股份有限公司法人董事代表人、金門酒廠實業股份有限公司法人董事代表人、台灣運動彩券股份有限公司法人董事代表人

2. 法人股東之主要股東：

111 年 4 月 02 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
台橋投資股份有限公司	宣德科技股份有限公司	100%

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

111 年 4 月 02 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
宣德科技股份有限公司	香港商聯滔電子有限公司	30.53%
	立康企管顧問股份有限公司	7.25%
	華瑋投資股份有限公司	4.70%
	富邦人壽保險股份有限公司	4.35%
	開泰投資股份有限公司	1.19%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.89%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.86%
	台灣立訊精密有限公司	0.75%
	楊龍凡	0.69%
	花旗託管公用伊斯蘭亞洲股息基金投資專戶	0.67%

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡鎮隆	五年以上公司業務所須之工作經驗	無公司法第 30 條各款情事之一	0
張誌仁			0
李嘉和			0
楊劍平			0
莊偉民	五年以上財會相關工作經驗	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事	0

陳怡萍		2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司已發行股份總額百分之一或持股前十名之自然人股東之情事	0
林俊儀	主持律師	3. 無擔任與本公司特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人 4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情事 5. 無公司法第 30 條各款情事之一	0

5. 董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：

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」。

本公司董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1)營運判斷能力。
- (2)會計及財務分析能力。
- (3)經營管理能力。
- (4)危機處理能力。
- (5)產業知識。
- (6)國際市場觀。
- (7)領導能力。
- (8)決策能力。

本公司第十二屆董事成員名單，成員國籍皆為台灣，其中包括一名女性成員，而各董事具備能力如：長於「產業知識」為楊劍平、蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和；長於「會計及財務分析能力」為莊偉民、陳怡萍及張誌仁；長於「營運判斷能力」、「經營管理能力」、「危機處理能力」、「國際市場觀」、「領導能力」、「決策能力」為蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和、楊劍平、莊偉民、陳怡萍及林俊儀。

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

具體管理目標如下：

- (1)本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。

(2)本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。

(3)獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。

B.董事會獨立性

本公司第十二屆董事成員共七位，其中三位為獨立董事。皆符合以下情事。

(1)本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事

(2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司已發行股份總額百分之一或持股前十名之自然人股東之情事

(3)無擔任與本公司特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人

(4)最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情事

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
76/8	1000	500	500,000	500	500,000	發起設立股本	無	註1
77/7	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
91/2	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
93/2	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資22,000,000元	無	註8
93/8	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

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
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	100,000,000	1,000,000,000	83,193,419	831,934,190	可轉債換發新股增資204,281,270元	無	註21
107/10	10	100,000,000	1,000,000,000	84,152,419	841,524,190	發行限制員工權利新股9,590,000元	無	註22
108/1	10	100,000,000	1,000,000,000	84,140,419	841,404,190	註銷限制員工權利新股120,000元	無	註23
108/4	10	100,000,000	1,000,000,000	84,115,419	841,154,190	註銷限制員工權利新股250,000元	無	註24
108/6	10	100,000,000	1,000,000,000	85,148,419	851,484,190	發行限制員工權利新股10,330,009元	無	註25
109/2	10	100,000,000	1,000,000,000	85,098,419	850,984,190	註銷限制員工權利新股500,000元	無	註26
109/4	10	100,000,000	1,000,000,000	77,098,419	770,984,190	註銷庫藏股80,000,000元	無	註27
111/8	10	150,000,000	1,500,000,000	77,098,419	770,984,190	變更核定股本至1,500,000,000元	無	註28

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

註22：107.10.08 經授商字第 10701117300 號

註23：108.01.24 經授商字第 10801010490 號

註24：108.04.08 經授商字第 10801036380 號

註25：108.06.21 經授商字第 10801068610 號

註26：109.02.03 經授商字第 10901005510 號

註27：109.04.01 經授商字第 10901046330 號

註28：111.08.26 經授商字第 11101158870 號

(二)最近股權分散情形

1.主要股東名單：

111年4月02日

主要股東名稱	持有股數	持有比例
台橋投資股份有限公司	15,012,000	19.47%
宣德科技股份有限公司	7,587,000	9.84%
昱廣投資有限公司	3,202,000	4.15%
周永彬	2,198,000	2.85%
陳泰正	1,749,000	2.27%
許月雲	1,355,000	1.76%
中加投資發展股份有限公司	1,310,067	1.70%
大華創業投資股份有限公司	1,117,849	1.45%
樹東企業股份有限公司	1,000,000	1.30%
余國強	900,000	1.17%

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。

(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/股

年度 項目			109 年度	110 年度	111 年度 截至 6/30 止
每股市價	最高		27.10	29.05	22.25
	最低		12.20	19.60	18.40
	平均		19.82	22.90	20.33
每股淨值	分配前		21.15	21.15	20.90
	分配後		21.15	19.69	(註)
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		77,642	77,098	77,098
	每股盈餘	調整前	2.48	1.00	0.92
		調整後	2.48	1.00	(註)
每股股利	現金股利	盈餘	1.50	0.4	—
		資本公積	0	0	—
	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		7.99	22.9	22.1
	本利比		13.21	57.25	—
	現金股利殖利率		7.56%	1.75%	—

註1: 111年03月14日董事會通過盈餘分配現金每股 0.4 元。

註2：每股淨值、每股盈餘應填列截至公開說明書刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至公開說明書刊印日止之當年度資料。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

(1) 員工酬勞不低於百分之一。

(2) 董事酬勞不高於百分之三。

2. 本期估列員工、董事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：

本期估列員工酬勞 4,912,848 元及董事酬勞 2,779,106 元，前述員工酬勞截至目前尚未發放，董事酬勞配發金額與一一〇年度估列金額並無差異。

(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. 前一年度員工、董事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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1) 109 年度配發員工、董事酬勞情形：

本公司 109 年度共計配發員工酬勞共計 9,344,478 元，董事酬勞共計 8,244,838 元。

(2) 其與認列員工、董事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)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：新臺幣仟元；%

主要產品種類	109 年度		110 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
塑膠製品	1,730,412	90.75%	1,961,598	94.06%
模 具	176,169	9.25%	123,832	5.94%
塗 裝	0	0%	0	0%
合 計	1,906,581	100.00%	2,085,430	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民國 76 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、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

工業用塑膠製品製造業

觀察近期國內外經濟情勢，新變種病毒仍不斷在全球各地快速擴散，全球正面臨新一波的疫情挑戰，使得勞動力短缺、供應鏈不穩和不斷上升的通膨壓力，持續影響經濟表現。不過隨著病毒的檢驗量能精進、疫苗覆蓋率提升，致使染疫重症與死亡人數大幅下滑，故各主要國家不會輕易重啟嚴格防疫措施，全球經濟仍可望維持復甦步伐。

國內生產方面，全球經濟穩定成長，加以新興科技應用推升半導體接單依舊強勁，有助於帶動資訊電子產業表現，然化學原材料業、基本金屬業、汽車及其零件業等生產動能趨緩，加上去年比較基期逐季墊高影響，成長表現逐月趨緩。就細部產業來看，受惠於 5G、高效能運算、物聯網及車用電子等應用需求持續，帶動半導體等相關電子零組件產量續居高檔，為推升製造業生產成長之主要貢獻來源；傳統產業中，受到國內部分烯烴廠停機定檢、部分鋼鐵業者產線維修，加以汽車晶片短缺影響，廠商生產動能趨緩，致化學原材料業、基本金屬業、汽車及其零件業生產動能轉為衰退。

展望未來，全球經濟可望維持復甦步伐，不過由於基期因素及各國財政與貨幣政策支撐力道下滑，故國際主要預測機構皆認為 111 年全球經貿成長速度較 110 年放緩。

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，110 全年產值約新臺幣 563.02470.29 億元，年增加 19.72%。

110 年台灣模具工業產值分析

單位：千元

月份	類別	生產量	年增率 (%)	生產值	年增率	銷售量	年增率 (%)	直接外銷值	年增率
				(千元)	(%)			(千元)	(%)
01 月	壓鑄模具	213,262	20.6	213,262	20.6	225,052	26.58	70,760	6.47
01 月	沖壓模具	222,950	-26.2	222,950	-26.2	229,619	-29.16	87,240	-53.25
01 月	塑膠成型模具	882,402	24.82	882,402	24.82	822,482	17.93	378,331	17.46
01 月	其他成型模具	2,384,114	4.83	2,384,114	4.83	2,501,918	4.21	1,383,972	-4.81
02 月	壓鑄模具	156,290	-19.29	156,290	-19.29	151,534	-34.61	49,719	-55.25
02 月	沖壓模具	181,107	18.49	181,107	18.49	190,854	23.12	87,975	51.56
02 月	塑膠成型模具	686,253	-34	686,253	-34	792,294	-20.1	454,822	-24.73

02 月	其他成型模具	1,622,148	-37.96	1,622,148	-37.96	1,723,413	-34.91	769,279	-39.05
03 月	壓鑄模具	215,159	-17.46	215,159	-17.46	226,711	-20.54	76,955	-47.15
03 月	沖壓模具	513,228	235.86	513,228	235.86	536,399	250.33	110,277	119.68
03 月	塑膠成型模具	881,278	2.92	881,278	2.92	884,682	7.97	429,283	12.94
03 月	其他成型模具	3,064,509	10.04	3,064,509	10.04	3,092,211	7.41	1,437,638	-7.67
04 月	壓鑄模具	245,307	-9.58	245,307	-9.58	267,843	0	118,524	38.66
04 月	沖壓模具	318,041	-16.58	318,041	-16.58	378,490	-1.65	101,575	-52.18
04 月	塑膠成型模具	831,859	-2.31	831,859	-2.31	826,757	1.61	356,469	-8.92
04 月	其他成型模具	3,416,780	32.34	3,416,780	32.34	3,403,621	27.94	1,833,309	22.11
05 月	壓鑄模具	245,538	26.04	245,538	26.04	254,360	43.82	83,005	85.88
05 月	沖壓模具	199,833	-55.67	199,833	-55.67	213,230	-54.5	33,880	-50.09
05 月	塑膠成型模具	911,045	21.61	911,045	21.61	903,005	35.09	426,954	37.93
05 月	其他成型模具	2,876,371	23.29	2,876,371	23.29	2,908,684	20.1	1,395,738	13.17
06 月	壓鑄模具	2,647,550	30.41	264,755	30.41	278,980	36.54	131,286	77.98
06 月	沖壓模具	271,802	-11.52	271,802	-11.52	285,115	-10.5	118,559	172.71
06 月	塑膠成型模具	805,600	-26.29	805,600	-26.29	824,334	-21	361,855	-34.89
06 月	其他成型模具	3,021,685	23.86	3,021,685	23.86	2,961,667	24.56	1,424,884	29.7
07 月	壓鑄模具	215,834	-5.67	215,834	-5.67	220,538	-9.52	95,071	2.22
07 月	沖壓模具	216,957	-29	216,957	-29	219,890	-29.26	31,378	-81.11
07 月	塑膠成型模具	886,574	16.17	886,574	16.17	849,369	8.17	404,591	6.67
07 月	其他成型模具	3,286,677	37.23	3,286,677	37.23	3,365,805	42.45	1,881,397	49.35
08 月	壓鑄模具	248,491	30.47	248,491	30.47	257,933	37.86	85,524	16.41
08 月	沖壓模具	234,507	-18.5	234,507	-18.5	236,206	-22.77	76,022	-12.82
08 月	塑膠成型模具	942,807	16.2	942,807	16.2	970,748	14.04	396,554	26.64
08 月	其他成型模具	2,862,889	38.54	2,862,889	38.54	2,984,584	37.69	1,503,189	25.97
09 月	壓鑄模具	254,358	18.9	254,358	18.9	263,934	27.08	89,583	17.07
09 月	沖壓模具	253,238	-58.91	253,238	-58.91	287,727	-53.68	100,704	31.52
09 月	塑膠成型模具	848,227	-9.36	848,227	-9.36	821,204	-10.44	376,716	-2.9
09 月	其他成型模具	2,717,509	6.45	2,717,509	6.45	2,853,408	7.98	1,395,749	-4.54
10 月	壓鑄模具	214,331	30.15	214,331	30.15	223,363	32.76	82,388	65.52
10 月	沖壓模具	434,480	-29.89	434,480	-29.89	437,541	-46.8	258,859	104.79
10 月	塑膠成型模具	958,079	-30.69	958,079	-30.69	881,512	-34.02	367,804	-19.12
10 月	其他成型模具	2,560,547	13.45	2,560,547	13.45	2,599,784	9.05	1,285,361	9.54
11 月	壓鑄模具	210,696	-15.13	210,696	-15.13	213,268	-9.22	89,794	0.98
11 月	沖壓模具	223,563	-34.96	223,563	-34.96	228,802	-37.23	60,623	-0.49
11 月	塑膠成型模具	9,289,170	16.68	9,289,170	16.68	913,038	5.26	417,893	2.17
11 月	其他成型模具	2,629,265	1.57	2,629,265	1.57	2,621,827	-1	1,322,694	-2.56
12 月	壓鑄模具	0		0		0		0	
12 月	沖壓模具	0		0		0		0	
12 月	塑膠成型模具	0		0		0		0	

12 月	其他成型模具	0		0		0		0	
總計 (模具總產值)		56,302,310	-	53,919,515	-	46,333,736	-	22,044,183	-

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

110 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	2,173,461 Kg	12.50%	NT\$1,206,057	9.70%	NT\$555/Kg
02 月	1,020,925 Kg	5.90%	NT\$816,201	6.60%	NT\$799/Kg
03 月	2,157,743 Kg	12.40%	NT\$1,226,369	9.90%	NT\$568/Kg
04 月	1,614,110 Kg	9.30%	NT\$1,098,071	8.80%	NT\$680/Kg
05 月	1,371,204 Kg	7.90%	NT\$1,116,517	9%	NT\$814/Kg
06 月	1,151,023 Kg	6.60%	NT\$918,196	7.40%	NT\$798/Kg
07 月	1,222,864 Kg	7%	NT\$1,036,881	8.30%	NT\$848/Kg
08 月	1,258,811 Kg	7.30%	NT\$1,048,472	8.40%	NT\$833/Kg
09 月	1,252,430 Kg	7.20%	NT\$968,552	7.80%	NT\$773/Kg
10 月	1,817,070 Kg	10.50%	NT\$1,035,640	8.30%	NT\$570/Kg
11 月	1,388,423 Kg	8%	NT\$1,008,921	8.10%	NT\$727/Kg
12 月	922,409 Kg	5.30%	NT\$960,987	7.70%	NT\$1042/Kg
合計	17,350,473 Kg	100%	NT\$12,440,864	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

110 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	737,704 Kg	10.20%	NT\$251,777	8.60%	NT\$ 341/Kg
02 月	942,503 Kg	13.00%	NT\$340,934	11.70%	NT\$ 362/Kg
03 月	724,900 Kg	10.00%	NT\$276,065	9.50%	NT\$ 381/Kg
04 月	557,805 Kg	7.70%	NT\$361,227	12.40%	NT\$ 648/Kg
05 月	718,306 Kg	9.90%	NT\$224,052	8%	NT\$ 312/Kg
06 月	684,623 Kg	9.50%	NT\$219,634	7.50%	NT\$ 231/Kg
07 月	489,103 Kg	7%	NT\$183,587	6.30%	NT\$ 375/Kg
08 月	527,331 Kg	7.30%	NT\$225,009	7.70%	NT\$ 427/Kg
09 月	463,730 Kg	6.40%	NT\$195,394	6.70%	NT\$ 421/Kg
10 月	534,908 Kg	7.40%	NT\$230,110	7.90%	NT\$ 430/Kg
11 月	425,413 Kg	6%	NT\$219,373	7.50%	NT\$ 516/Kg
12 月	421,939 Kg	5.80%	NT\$194,049	6.60%	NT\$ 460/Kg
合計	7,228,265 Kg	100%	NT\$2,921,211	100%	-

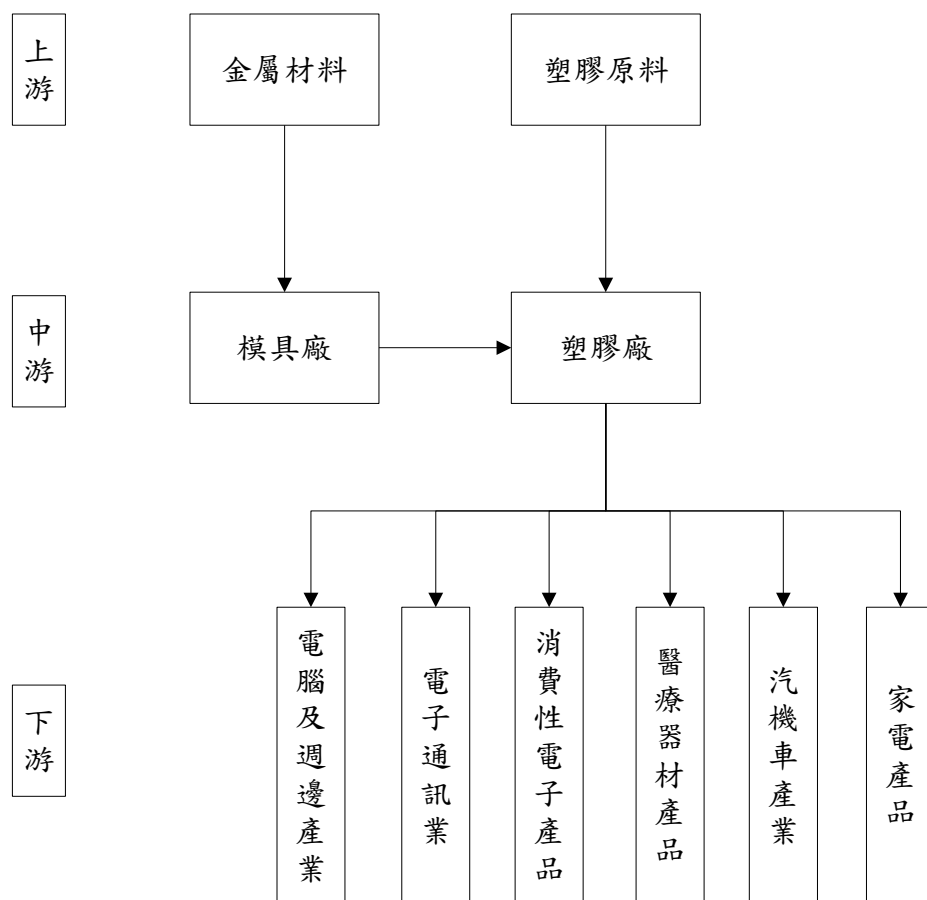
資料來源：中華民國海關出口統計月報/台灣區模具工業同業公會整理

在國際貿易上，110 年臺灣模具出口值為新臺幣 124.41 億元，進口值為 29.21 億元新臺幣，貿易順差為 95.2 億元新臺幣，出口值相較同期增加 29.65%，而進口值增加 13.18%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).最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新臺幣仟元

項目 \ 年度	109 年度	110 年度
研發費用(A)	0	0
營業淨額(B)	1,906,581	2,085,430
(A)/(B)	0%	0%

(2).最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

本公司近年主要以精進模具設計與開發技術及塑膠成型與表面加工工藝為主要目標。

4.長、短期業務發展計劃

(1)短期業務發展計劃

- ①業務端加強客戶開發能力，積極引進客戶，改善產品及客戶結構。
- ②調整各廠區之產品線、產能，提升產能利用率，活化資產使用效益。
- ③多元管道募資，以充沛資金供應未來發展之所需。
- ④落實教育訓練，培育一流人才，充分掌握未來，創造永續經營之目標。

(2)長期業務發展計劃如下：

- ①提升模具設計能力並透過產品製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以減少對人力的依賴並降低成本、提升品質。
- ②積極朝向提昇超精密/超精細加工技術及高速加工技術發展，維持產品市場競爭力，以有效建立產品市場區隔，避免惡性削價競爭。
- ③與客戶建立長期合作夥伴關係，提高客戶對集團模具設計、生產能力之需求，維持市場競爭性。
- ④秉持與員工一起成長理念，加強公司內部人才培訓，著重經驗傳承，並加強員

工職前及在職訓練，以提升員工素質，改善勞動條件，促進勞資和諧。

(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	109 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	1,906,581	100.00%	2,085,430	100.00%
國內	0	0%	0	0%
合計	1,906,581	100.00%	2,085,430	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

本公司成立近三十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、高附加價值之高精度模具領域，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。

(1)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。

(2)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：

(1)最近二年度毛利率變動情形如下：

單位：新臺幣仟元

年度 \ 項目	營業收入淨額	營業毛利	毛利率(%)
109年度	1,906,581	292,760	15.36%
110年度	2,085,430	345,052	16.55%

(2)營業毛利率變動達20%以上之說明：無。

(3)如為建設公司或有營建部門者，應列明申報年度及前一年度營建個案預計認列營業收入及毛利分析，說明個案別毛利率有無異常情事及已完工尚未出售之預計銷售情形：不適用。

二、轉投資事業：

(一)轉投資事業概況

111 年6 月30 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	1,092,737	1,243,393	32,290	100%	1,358,617	註一	權益法	85,352	-	-
TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD	控股公司	391,133	84,473	10,800	100%	67,823	註一	權益法	(18,330)	-	-
YONGHAN HOLDING (SAMOA) CO.,LTD.	控股公司	321,162	598,038	10,024	100%	699,109	註一	權益法	71,253	-	-
TAIHAN HOLDING PHILLIPINES CO., LTD.	控股公司	666,368	526,560	22,139	100%	550,573	註一	權益法	24,658	-	-
台翰模具製品(東莞) 有限公司	模具、塑膠射出成型	421,315	84,473	—	100%	67,823	註一	權益法	(18,330)	-	-
YONGHAN PRECISION TECHNOLOGY CO.,LTD.	模具、塑膠射出成型	320,391	598,024	—	100%	699,094	註一	權益法	71,252	-	-
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	模具、塑膠射出成型	319,567	204,410	—	99.99%	230,810	註一	權益法	29,808	-	-
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	持有生產基地 之土地及廠房	308,755	315,941	—	39.99%	317,724	註一	權益法	3,492	-	-

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	111/07/01-112/06/30	短期放款 (新台幣1.2億元)	無
銀行借款	彰化銀行	111/04/25-112/03/31	短期放款 (新台幣500萬元/ 美金300萬元)	無
銀行借款	國泰世華銀行	111/09/18-112/09/17	短期放款 (美金400萬元)	無
銀行借款	板信銀行	111/05/27-112/05/26	短期放款 (美金200萬元)	無
銀行借款	中國信託銀行	111/07/31-112/07/31	短期放款 (美金250萬元)	無
銀行借款	兆豐票券金融 股份有限公司	111/09/21-112/09/20	短期放款 (新台幣3000萬元)	無
租賃契約	台灣宣德科技科 股份有限公司	110/06/01-115/06/30	房租租賃-龜山區民生北 路一段558號1樓	無

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：

本次發行限制員工權利新股發行辦法，詳第 26 至第 29 頁。

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。

台翰精密科技股份有限公司
民國111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 111 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、以本公司及本公司控制或從屬公司之全職員工為限。符合發放資格之員工將限於與本公司未來成功發展相關之關鍵人員、個人表現對公司具相當價值、核心新進員工等。不包含已持有本公司已發行普通股股數 10%以上之員工。
- 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：本次為無償發行，每股新台幣 0 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. 公司將以既得期間屆滿之最近一年度之合併財務報表中營業收入或營業淨利做為公司績效條件：
 - (1) 第一年：稅後淨利較公司前一年度成長 20%(含)以上。
 - (2) 第二年：營業收入較公司前一年度成長 25%(含)以上。
 - (3) 第三年：營業收入較公司前一年度成長 25%(含)以上。
 - (4) 稅後淨利為經會計師查核簽證財務報表之「本期淨利歸屬於母公司業主」
 - (5) 上述公司績效條件未達成，則視為未達既得條件。
2. 個人績效評核指標：最近一次年度個人績效評核結果為 A 等(含)以上。
3. 個人績效條件與公司績效條件同時達成後，員工依服務條件於各該年度可分別既得之最高股份比例如下：
 - (1) 獲配後任職期滿一年，獲配股數的 30%；
 - (2) 獲配後任職期滿二年，獲配股數的 30%；
 - (3) 獲配後任職期滿三年，獲配股數的 40%。

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收買並予以註銷。

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。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)簡明資產負債表及綜合損益表

1. 合併簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目		最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 111年6月30日 財務資料
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年	
流動資產		1,179,120	1,116,771	987,411	1,216,682	1,165,624	1,340,629
不動產、廠房及設備		1,021,577	1,127,533	1,126,016	1,014,265	922,407	890,310
無形資產		5,435	2,309	1,964	18,507	14,411	12,072
其他資產		215,480	261,261	237,397	203,941	164,168	156,579
資產總額		2,421,612	2,507,874	2,352,788	2,453,395	2,266,610	2,399,590
流動負債	分配前	752,559	824,574	633,017	575,424	512,580	577,542
	分配後	802,475	891,866	725,535	691,072	543,419	-
非流動負債		69,362	20,574	46,291	247,061	204,966	210,503
負債總額	分配前	821,921	845,148	679,308	822,485	717,546	788,045
	分配後	871,837	912,440	771,826	938,133	748,385	-
歸屬於母公司業主之權益		1,599,691	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,611,545
股 本		831,934	841,524	851,484	770,984	770,984	770,984
資本公積	分配前	804,865	762,908	747,838	668,899	668,899	668,899
	分配後	754,949	741,879	710,831	668,899	668,899	-
保留盈餘	分配前	19,846	123,609	149,582	283,358	244,711	284,695
	分配後	(註 2)	77,346	94,071	167,710	213,872	-
其 他 權 益		(56,954)	(65,155)	(74,924)	(92,331)	(135,530)	(113,033)
庫 藏 股 票		0	(160)	(500)	0	0	0
非 控 制 權 益		0	0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,599,691	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064	1,611,545
	分配後	1,549,775	1,595,434	1,580,962	1,515,262	1,518,225	-

註1：以上財務資料業經會計師查核簽證。

註2：106年係以資本公積分配現金股利。

2. 合併簡明綜合損益表-國際財務報導準則

單位：：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註)					當年度截至 111年6月30日 財務資料
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年	
營業收入		2,284,494	2,788,241	2,352,721	1,906,581	2,085,430	1,150,500
營業毛利		386,849	430,140	358,458	292,760	345,052	191,912
營業損益		192,547	167,783	113,793	69,600	140,677	99,276
營業外收入及支出		(51,250)	(17,112)	16,682	228,185	(6,709)	14,374
稅前淨利		141,297	150,671	130,475	297,785	133,968	113,650
繼續營業單位本期淨利		101,081	106,721	73,426	192,727	77,058	70,823
停業單位損失		0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)		101,081	106,721	73,426	192,727	77,058	70,823
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(20,404)	(6,093)	(13,670)	(23,202)	(43,256)	22,497
本期綜合損益總額		80,677	100,628	59,756	169,525	33,802	93,320
淨利歸屬於母公司業主		101,081	106,721	73,426	192,727	77,058	70,823
淨利歸屬於非控制權益		0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		80,677	100,628	59,756	169,525	33,802	93,320
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		0	0	0	0	0	0
每股盈餘(註 2)		1.44	1.28	0.87	2.48	1.00	0.92

註 1：以上財務資料業經會計師查核簽證。

註 2：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。

3. 個體簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位：：新台幣仟元

項目 \ 年度		最近五年度財務資料(註1)				
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
流動資產		398,959	361,972	296,928	570,698	434,929
不動產、廠房及設備		1,512	1,099	1,688	888	2,924
無形資產		4,775	1,409	1,421	1,260	1,492
其他資產		1,374,590	1,500,916	1,534,863	1,257,040	1,320,875
資產總額		1,779,836	1,865,396	1,834,900	1,829,886	1,760,220
流動負債	分配前	141,850	194,589	157,496	150,666	140,282
	分配後	191,766	261,881	250,014	266,314	171,121
非流動負債		38,295	8,081	3,924	48,310	70,874
負債總額	分配前	180,145	202,670	161,420	198,976	211,156
	分配後	230,061	269,962	253,938	314,624	241,995
歸屬於母公司業主之權益		1,599,691	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064
股本		831,934	841,524	851,484	770,984	770,984
資本公積	分配前	804,865	762,908	747,838	668,899	668,899
	分配後	754,949	741,879	710,831	668,899	668,899
保留盈餘	分配前	19,846	123,609	149,582	283,358	244,711
	分配後	(註2)	77,346	94,071	167,710	213,872
其他權益		(56,954)	(65,155)	(74,924)	(92,331)	(135,530)
庫藏股票		0	(160)	(500)	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,599,691	1,662,726	1,673,480	1,630,910	1,549,064
	分配後	1,549,775	1,595,434	1,580,962	1,515,262	1,518,225

註1：以上財務資料業經會計師查核或核閱簽證。

註2：106年係以資本公積分配現金股利。

註3：110年盈餘分配案尚未經股東會決議。

4. 個體簡明綜合損益表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業收入	510,137	363,891	541,743	501,033	637,223
營業毛利	52,540	13,213	21,672	29,222	43,453
營業損益	(20,762)	(38,816)	(35,561)	(39,295)	(16,456)
營業外收入及支出	142,925	156,614	129,887	296,533	112,237
稅前淨利	122,163	117,798	94,326	257,238	95,781
繼續營業單位本期淨利	101,081	106,721	73,426	192,727	77,058
停業單位損失	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	101,081	106,721	73,426	192,727	77,058
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(20,404)	(6,093)	(13,670)	(23,202)	(43,256)
本期綜合損益總額	80,677	100,628	59,756	169,525	33,802
淨利歸屬於母公司業主	101,081	106,721	73,426	192,727	77,058
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司 業主	80,677	100,628	59,756	169,525	33,802
綜合損益總額歸屬於非控制 權益	0	0	0	0	0
每股盈餘(註2)	1.44	1.28	0.87	2.48	1.00

註1：業經會計師查核簽證。

註2：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。

(二) 影響上述簡明財務報表作一致性比較之重要事項如會計變動、公司合併或營業部門停工等及其發生對當年度財務報告之影響；無。

(三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

1.最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事務所名稱	簽證會計師姓名	意見
106 年度	勤業眾信會計師事務所	池瑞全、翁博仁	無保留意見
107 年度	勤業眾信會計師事務所	池瑞全、郭乃華	無保留意見
108 年度	勤業眾信會計師事務所	翁博仁、池瑞全	無保留意見
109 年度	勤業眾信會計師事務所	翁博仁、池瑞全	無保留意見
110 年度	資誠聯合會計師事務所	吳郁隆、黃世鈞	無保留意見

2.最近五年度更換會計師之情事

配合集團未來業務及管理需求，利於商業合作且財務規劃一致，故於110年度起更換資誠聯合會計師事務所。

(四) 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(註 1)					當年度截至 111 年 6 月 30 日財務資料
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	33.94%	33.70%	28.87%	33.52%	31.66%	32.84%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	163.38%	149.29%	149.55%	185.16%	190.16%	204.65%
償債能力 (%)	流動比率	156.68%	135.44%	147.62%	211.44%	227.40%	232.13%
	速動比率	114.85%	106.06%	113.54%	170.81%	183.22%	194.32%
	利息保障倍數	11.71	12.15	10.83	38.48	20.31	38.19
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.98	5.23	4.81	4.94	5.54	5.17
	平均收現日數	73.29	69.82	75.88	73.84	65.88	70.59
	存貨週轉率(次)	7.87	10.19	10.99	9.70	10.12	10.73
	應付款項週轉率(次)	7.86	8.29	7.01	6.77	7.58	7.82
	平均銷貨日數	46.37	35.79	33.21	37.63	36.07	34.01
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	2.23	2.47	2.09	1.88	2.15	2.58
	總資產週轉率(次)	0.94	1.11	1.00	0.78	0.88	0.96
獲利能力	資產報酬率(%)	4.61%	4.77%	3.46%	8.29%	3.50%	3.02%
	股東權益報酬率(%)	7.27%	6.54%	4.40%	11.66%	4.85%	4.48%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	16.98%	17.90%	15.32%	38.62%	17.38%	14.74%
	純益率(%)	4.42%	3.83%	3.12%	10.11%	3.70%	6.16%
	每股盈餘(元)	1.44	1.28	0.87	2.48	1.00	0.92
現金流量	現金流量比率(%)	20.30%	31.00%	57.77%	38.01%	17.41%	20.29%
	現金流量允當比率(%)	57.76%	61.23%	91.37%	87.76%	98.04%	103.97%

	現金再投資比率 (%)	6.14%	8.17%	12.96%	4.71%	-1.02%	0.01%
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	1.07	1.08	1.13	1.13	1.05	1.03

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額比率、純益率及每股盈餘下降：主要係前期出售投資性不動產致前期流動資產增加及獲利上升所致。

(2) 現金流量比率及現金再投資比率下降：係營業活動產生現金流入減少所致。

2、最近五年度財務分析國際財務報導準則一個體資訊

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註 1)				
		106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	10.12%	10.86	8.80%	10.87%	12.00%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	108,332.41%	152,029.75%	99,372.27%	189,101.35%	55,401.44%
償債能力 (%)	流動比率	281.25%	186.02%	188.53%	378.78%	310.04%
	速動比率	271.64%	185.03%	186.77%	373.65%	304.04%
	利息保障倍數	46.43	685.87	251.2	1,333.84	2,281.5
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.54	3.25	5.91	4.73	6.18
	平均收現日數	103.10	112.30	61.75	77.16	59.06
	存貨週轉率(次)	222.19	305.60	-	-	-
	應付款項週轉率(次)	5.21	3.22	4.46	3.74	5.09
	平均銷貨日數	1.64	1.19	-	-	-
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	337.39	331.11	320.94	546.23	334.32
	總資產週轉率(次)	0.29	0.20	0.30	0.27	0.35
獲利能力	資產報酬率(%)	5.90%	5.86%	3.99%	10.53%	4.29%
	股東權益報酬率(%)	7.27%	6.54%	4.40%	11.66%	4.85%
	稅前純益占實收資本額比率(%) <u>(註 6)</u>	14.68%	14.00%	11.08%	33.36%	12.42%
	純益率(%)	19.81%	29.33%	13.55%	38.47%	12.09%
	每股盈餘(元)	1.44	1.28	0.87	2.48	1.00
現金流量	現金流量比率(%)	44.29%	-25.55%	0.00%	0.00%	0.00%
	現金流量允當比率(%)	1830.35%	444.06%	94.25%	63.22%	34.23%
	現金再投資比率(%)	4.30%	-0.01%	-6.09%	-5.70%	-7.46%

槓桿度	營運槓桿度	0.58	1.50	1.01	1.00	0.84
	財務槓桿度	0.89	1.00	0.99	1.00	1.00

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) 長期資金占不動產、流動比率、速動比率、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、純益率及每股盈餘下降：主要係本期出售投資性不動產，以致流動資產增加，獲利上升所致。
- (2) 應收款項週轉率上升、平均收現日數下降：主係營收上升、平均應收款項減少所致。
- (3) 應付款項週轉率上升：主係銷貨成本增加、平均應付款項減少所致。
- (4) 不動產、廠房及設備週轉率下降、總資產週轉率上升：主係固定資產減少所致。
- (4) 現金流量允當比率及現金再投資比率下降：主係因本期分配現金股利所致。

註 1：業經會計師查核或核閱簽證

註 2：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 3：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 4：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 5：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 6：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：

- 1.109 年度財務報告及會計師查核報告:請參閱第 54 頁至 64 頁。
- 2.110 年度財務報告及會計師查核報告:請參閱第 65 頁至 75 頁。
- 3.111 年第 2 季財務報告及會計師查核報告：請參閱第 76 頁至 82 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. 109 年度個體財務報告及會計師查核報告:請參閱第 83 頁至 92 頁。
2. 110 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，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	109 年底	110 年底	差異	
			金額	%
流動資產	1,216,682	1,165,624	-51,058	-4%
不動產、廠房及設備	1,014,265	922,407	-91,858	-9%
投資性不動產淨值	33,959	30,490	-3,469	-10%
其他無形資產	18,507	14,411	-4,096	-22%
其他資產	169,982	133,678	-36,304	-21%
資產總額	2,453,395	2,266,610	-186,785	-8%
流動負債	575,424	512,580	-62,844	-11%
非流動負債	247,061	204,966	-42,095	-17%
負債總額	822,485	717,546	-104,939	-13%
股 本	770,984	770,984	0	0%
資本公積	668,899	668,899	0	0%
保留盈餘	283,358	244,711	-38,647	-14%
其他權益	-92,331	-135,530	-43,199	47%
股東權益總額	1,630,910	1,549,064	-81,846	-5%

前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者分析說明如下：

- 1.其他無形資產減少:主係因持續攤提及匯率影響數所致。
- 2.其他資產減少:主係因本期處分使用權資產所致。
- 3.其他權益:主係因本期合併換算之兌換差額增加所致。

(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	109 年度	110 年度	增 (減)	變動 (%)
營業收入淨額	1,906,581	2,085,430	178,849	9%
營業成本	1,613,821	1,740,378	126,557	8%
營業毛利	292,760	345,052	52,292	18%
營業費用	223,160	204,375	-18,785	-8%
營業利益	69,600	140,677	71,077	102%
營業外收入及支出	228,185	-6,709	-234,894	-103%
稅前純益	297,785	133,968	-163,817	-55%
所得稅利益 (費用)	-105,058	-56,910	-48,148	-46%
本期淨利	192,727	77,058	-115,669	-60%
其他綜合損益	-23,202	-43,256	-20,054	86%
本期綜合損益	169,525	33,802	-135,723	-80%

增減比例變動分析說明：

- 1.營業利益增加:係疫情影響趨緩，使得整體營業收入及營業毛利較前一年度上升。
- 2.營業外收入及支出、稅前純益、本期淨利:差異主要係前期出售投資性不動產一次性入帳所致。
- 3.所得稅利益 (費用):係因前期出售投資性不動產及合併個體適用不同稅率及影響所致。
- 4.其他綜合損益減少: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。

(三)現金流量分析

1.最近兩年度流動性分析：

年 度 項 目	109 年度	110 年度	增 (減) 比例
現金流量比率	38.01	17.41	-54.20%
現金流量允當比率	87.76	98.04	11.71%
現金再投資比率	4.71	-1.02	-121.66%

增減比例變動分析說明：

- (1) 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率減少:本期營業活動所產生的現金流入金額較前一年度減少所致。

2. 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
537,308	432,436	(60,892)	908,852	0	0

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司近年度無重大資本支出項目

(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	110 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
台翰模具製品(東莞)有限公司	長期投資	-18,435	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	124,407	營運正常	無	無
TAIHAN PRECISION TECHNOLOGY (PHILIPPINES) CO., INC.	長期投資	8,399	營運正常	無	無
TAIHANLAND (PHILIPPINES) INC.	長期投資	13,064	營運正常	無	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

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、發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱附件六。

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。

十、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

110 年度董事會開會 7 次，董事出席情形如下：

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	台橋投資股份有限公司 代表人：蔡鎮隆(註 1)	3	0	50%	應出席 6 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：張誌仁(註 1)	6	0	100%	應出席 6 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：李嘉和(註 1)	6	0	100%	應出席 6 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：陳進成(註 2)	1	0	100%	應出席 1 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：黃小凌(註 2)	1	0	100%	應出席 1 次(A)
董事	台橋投資股份有限公司 代表人：戴家偉(註 2)	1	0	100%	應出席 1 次(A)
董事	楊劍平	7	0	100%	應出席 7 次(A)
獨立董事	莊偉民	7	0	100%	應出席 7 次(A)
獨立董事	陳怡萍	7	0	100%	應出席 7 次(A)
獨立董事	林俊儀(註 3)	3	0	100%	應出席 3 次(A)
獨立董事	程秀卿(註 4)	3	0	100%	應出席 3 次(A)

註 1：110/3/12 新任。
 註 2：110/3/12 卸任。
 註 3：110/7/16 新任
 註 4：110/5/31 卸任

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：本公司已設置審計委員會，故不適用

(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)110年1月12日董事會通過本公司一〇九年度經理人員年終獎金發給案，前董事長楊劍平先生及前台橋投資股份有限公司代表人黃小凌董事與本案有利害關係，未進行表決，本案由代理主席獨立董事莊偉民先生徵詢出席董事無異議照案通過。

(二)110年3月16日董事會通過一〇九年經理人員工酬勞分配案及一〇九年董事酬勞分配案，前董事長楊劍平先生與本案有利害關係，未進行表決，經由代理主席獨立董事莊偉民先生徵詢出席董事無異議照案通過。

(三)110年5月04日董事會通過本公司執行副總經理之委任及薪酬討論案，台橋投資股份有限公司代表人張誌仁先生與本案有利害關係，未進行表決，經主席徵詢出席董事無異議照案通過。

(四)110年8月03日董事會通過本公司總經理之薪酬討論案，董事長蔡鎮隆先生與本案有利害關係，未進行表決，經由代理主席董事楊劍平先生徵詢出席董事無異議照案通過。

三、董事會及各功能性委員會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	110/01/01 ~ 110/12/31	董事會、董事成員及功能性委員會	董事會內部自評問卷、董事成員自評問卷、功能性委員會評估問卷	(一)董事會績效： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 (二)董事成員績效： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 (三)功能性委員會績效： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

四、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：本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年定期進行績效評估，評估結果作為報酬及提名續任之參考。另於公司網站公告每次董事會重要決議，並為董事投保責任險，以提昇公司的運作資訊透明度和保護股東之權益。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：
110 年度審計委員會開會 6 次，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)	備註
獨立董事	莊偉民	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	陳怡萍	6	0	100%	應出席 6 次(A)
獨立董事	林俊儀(註 1)	3	0	100%	應出席 3 次(A)
獨立董事	程秀卿(註 2)	3	0	100%	應出席 3 次(A)

註 1：110/7/16 新任。

註 2：110/5/31 卸任

一、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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

會議屆次	重要決議事項	決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
第二屆第四次 110/1/12	1. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 2. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件	全體出席委員同意通過，並提報董事會經全體出席董事無異議通過。
第二屆第五次 110/3/16	1. 本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及合併財務報表 2. 本公司之子公司擬資金貸與子公司之案件 3. 檢呈本公司一〇九年度內部控制制度聲明書 4. 本公司擬自民國一一〇年第 1 季起更換簽證會計師	
第二屆第六次 110/5/4	1. 本公司一一〇年度第一季合併財務報表 2. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 3. 本公司之子公司擬資金貸與子公司之案件	
第二屆第七次 110/7/26	1. 資誠聯合會計師事務所內部調整而更換會計師	
第二屆第八次 110/8/3	1. 本公司一一〇年度第二季合併財務報表 2. 本公司之子公司擬向銀行辦理短期融資，本公司擬為其進行背書保證 3. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件	
第二屆第九次 110/11/2	1. 本公司一一〇年度第三季合併財務報表 2. 子公司擬辦理短期融資額度案 3. 本公司擬為子公司向銀行辦理短期融資額度進行背書保證 4. 本公司及子公司擬資金貸與子公司之案件	

	5. 本公司稽核主管異動案 6. 本公司財務及會計主管異動案 7. 本公司向關係人宣德科技(股)承租辦公室案		
--	--	--	--

(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：本公司無此情形。

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：本公司無此情形。

(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) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	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」。 本公司第十二屆董事成員名單，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、蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和；長於「會計及財務分析能力」為莊偉民、陳怡萍及張誌仁；長於「營運判斷能力」、「經營管理能力」、「危機處理能力」、「國際市場觀」、「領導能力」、「決策能力」為蔡鎮隆、張誌仁、李嘉和、楊劍平、莊偉民、陳怡萍及林俊儀。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它功能性委員會。將視需求參酌法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，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	公司已訂定董事會績效評估辦法及評估方式，並於108年3月19日董事會通過，首次董事會績效評估為109年評估作業。110年董事會績效評估已於111年3月14日董事會上報告。	無重大差異。
(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、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司	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	本公司將參酌「上櫃公司董事會設置及行使職權應

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、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?			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。	遵循事項」第20條執行
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/parnerstocknews1.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	V			
(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。
(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。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		本公司依證券交易法第36條所規定年度財務報告公告及申報期限,於每會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告,及於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後45日內公告並申報財務報告與各月份營運情形。	本公司依證券交易法第36條規定辦理公告申報
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,董事進修情形請附錄一。	無重大差異。

		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。	
--	--	---	--

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)
截至年報刊印日止，尚未發布 110 年度(第 8 屆)公司治理評鑑結果。本公司 109 年度(第 7 屆)公司治理評鑑結果列為 51%至 65%，已改善增加揭露前一年度股東常會決議事項後續執行情形；並持續優先加強提升公司網站資訊揭露。

<附錄一>

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
法人董事 代表人	李嘉和	110/10/8~15	社團法人公司治理專業人員協會	企業人資管理與勞動法令遵循	6
		110/10/15~22	社團法人公司治理專業人員協會	企業參與政府採購之地雷與防範措施	6
獨立董事	陳怡萍	110/12/8	財團法人中華民國會計研究發展基金會	從證交法責任談獨立董事如何妥適行使職權-兼談審計委員會	3
		110/12/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	3
獨立董事	莊偉民	110/12/09~10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(公司治理部份)	3
		110/12/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司-如何運用期貨商品避險交易與企業永續經營研討會	3

(四) 薪資報酬委員會運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身分別 \ 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事	莊偉民	五年以上財會相關工作經驗	五年以上財會相關工作經驗	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有公司已發行股份總額百分之一或持股前十名之自然人股東之情事 3. 無擔任與本公司特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人 4. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額之情事 5. 無公司法第30條各款情事之一	0
獨立董事	陳怡萍	五年以上財會相關工作經驗	五年以上財會相關工作經驗		0
獨立董事	林俊儀	主持律師	主持律師		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、第四屆薪資報酬委員任期：109年06月24日至112年06月15日，最近年度(110年)薪資報酬委員會共計開會5次，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	莊偉民	5	0	100%	應出席5次(A)
委員	陳怡萍	5	0	100%	應出席5次(A)
委員	程秀卿(註2)	3	0	100%	應出席3次(A)
委員	林俊儀(註1)	2	0	100%	應出席2次(A)

註1：110/7/16 新任。

註2：110/5/31 卸任。

其他應記載事項：

(1) 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。

(2) 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
110 年 01 月 12 日	第四屆第一次	第一案:本公司一〇九年度經理人年終獎金發給案
110 年 03 月 16 日	第四屆第二次	第一案:本公司一〇九年經理人員工酬勞分配案。 第二案:本公司一〇九年董事酬勞分配案。
110 年 05 月 04 日	第四屆第三次	第一案:執行副總經理薪酬建議案。
110 年 08 月 03 日	第四屆第四次	第一案:總經理薪酬案。
110 年 11 月 02 日	第四屆第五次	第一案:本公司經理人年度調薪案。
111 年 03 月 14 日	第四屆第六次	第一案:執行副總、協理薪酬建議案。 第二案:本公司一一〇年員工酬勞發放。 第三案:本公司一一〇年董事酬勞分配案。 第四案:增訂集團績效考核管理辦法

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	本公司尚未設置永續發展責任專職單位。	本公司將參酌上市上櫃公司永續發展實務守則制定相關政策或制度。並審慎評估設置專(兼)職單位並推動相關工作。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司已訂定風險控管作業規範。	無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立適合之環境管理制度？	V		(一)本公司長期致力於環境保護，以標語、文宣教育宣導方式提醒同仁節約能源。	本公司已透過定期會議及宣導方式，以達到資源再利用及節能減碳之效果。未來將參酌上市上櫃公司永續發展實務守則擬定相關政策及規範。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)公司對於產品包材致力回收並有效再利用，以減少浪費及環境汙染。	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現況及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)目前公司對於重大性自然環境危機，全力配合當地政府命令及配套措施。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策。	V		(四)公司針對用水、用電量及廢棄物總量定期作評估檢討，並以透過宣導以達到節能減碳效果。	
四、社會議題 (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？	V		(一)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。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經理績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二)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。	無重大差異。
(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?	V		(三)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。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		(四)公司每年均有提例員工外訓經費, 鼓勵員工增進職涯新知。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題, 公司是否遵循相關法規及國際準則, 並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		(五)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換貨。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。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策, 要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範, 及其實施情形?	V		(六)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。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引, 編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書? 前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見?		V	本公司尚未訂定永續發展政策或制度, 目前無編製永續報告書。	本公司尚未訂定永續發展政策或制度。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者, 請敘明其運作與所定守則之差異情形: : 不適用。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊: 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; 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。				

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾。	V		(一)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。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各項行為之防範措施？	V		(二)本公司之「誠信經營守則」明定相關修訂程序，除隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受雇人提出建議檢討改進，以提昇成效。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為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，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司「誠信經營原則」中，防範不誠信行為涵蓋定期監督與相關罰責	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		(一)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(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		V	(二)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		(三)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	V		(四)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	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	
部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	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。 (五)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受理專責人員？ (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？ (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？	V V V		(一)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。 (二)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。 (三)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。 無重大差異。 無重大差異。
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、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：無此情形。

(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：

已揭露於公司網站及公開資訊觀測站，查詢方式請參閱本公司網站(<http://www.thpt.com.tw/>)或公開資訊觀測站(mops.twse.com.tw)。

附件一：109 年度合併財務報告暨會計師查核報告

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 109 年度（自 109 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 110 年 3 月 16 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（台翰集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台翰集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與台翰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰集團民國 109 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。

茲對台翰集團民國 109 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：部分客戶銷貨收入之發生

台翰集團民國 109 年度銷貨收入金額 1,906,581 仟元，基於重要性且對財務報表影響重大，故本會計師將符合某些特定條件之客戶銷貨收入，其出貨是否發生列為關鍵查核事項，相關會計政策請參閱附註四(十二)及二四。

針對上述符合特定條件之客戶銷貨收入，本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入發生攸關之出貨內部控制之設計與執行。
2. 自符合特定條件之客戶銷售明細中選取樣本，檢視其出貨表單及相關文件，並核對收款情形。
3. 針對符合特定條件之客戶銷貨收入，檢視資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓。

其他事項

台翰精密科技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台翰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台翰精密科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核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，惟其目的非對台翰集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台翰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台翰集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對台翰集團民國 109 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 池 瑞 全



池瑞全

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

金管證審字第 1060023872 號

台柏精密機械股份有限公司及其子公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 623,074	26	\$ 338,415	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	30,099	1	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九)	1,855	-	1,949	-
1170	應收帳款 (附註十一及三一)	354,665	15	416,794	18
1200	其他應收款 (附註十一)	359	-	217	-
1220	本期所得稅資產 (附註二六)	6	-	969	-
130X	存貨 (附註十二)	155,787	6	176,990	8
1410	預付款項 (附註十七)	50,207	2	50,982	2
1470	其他流動資產	630	-	1,025	-
11XX	流動資產總計	1,216,682	50	987,411	42
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	4,992	-	5,110	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)	1,014,265	41	1,126,016	48
1755	使用權資產淨額 (附註十五)	67,037	3	19,784	1
1760	投資性不動產淨額 (附註十六)	33,959	1	123,627	5
1780	無形資產 (附註十八)	18,507	1	1,964	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二六)	56,045	2	67,014	3
1915	遞付股權款	27,817	1	12,580	1
1920	存出保證金	14,091	1	9,282	-
15XX	非流動資產總計	1,236,713	50	1,365,377	58
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,453,395	100	\$ 2,352,788	100
2100	短期借款 (附註十九及三三)	\$ 149,918	6	\$ 205,353	9
2130	合約負債—流動 (附註二四)	20,106	1	4,243	-
2150	應付票據 (附註二十)	34,784	1	26,886	1
2170	應付帳款 (附註二十)	196,023	8	218,831	9
2219	其他應付款 (附註二一)	116,636	5	124,640	5
2230	本期所得稅負債 (附註二六)	16,971	1	32,701	2
2280	租賃負債—流動 (附註十五)	24,945	1	4,249	-
2322	一年內到期之長期借款 (附註十九及三三)	13,659	1	8,277	1
2399	其他流動負債 (附註二一)	2,382	-	7,837	-
21XX	流動負債總計	575,424	24	633,017	27
2540	長期借款 (附註十九及三三)	157,075	6	5,518	-
2570	遞延所得稅負債 (附註二六)	43,390	2	2,341	-
2580	租賃負債—非流動 (附註十五)	30,047	1	-	-
2610	長期應付票據 (附註二十)	11,942	1	35,849	2
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註二二)	3,610	-	636	-
2645	存入保證金	997	-	2,047	-
25XX	非流動負債總計	247,061	10	46,291	2
2XXX	負債總計	822,485	34	679,308	29
3110	歸屬於本公司資本之權益 (附註二三)	770,984	31	851,489	36
3200	資本公積	668,899	27	747,638	32
3310	法定盈餘公積	18,593	1	11,369	-
3320	特別盈餘公積	74,925	3	65,155	3
3350	未分配盈餘	189,840	8	73,058	3
3300	保留盈餘總計	283,358	12	149,582	6
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(93,423)	(4)	(72,679)	(3)
3420	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	1,092	-	110	-
3491	員工未賺得酬勞	-	-	(2,355)	-
3400	其他權益總計	(92,331)	(4)	(74,924)	(3)
3500	庫藏股票	-	-	(500)	-
31XX	本公司業主權益總計	1,630,910	66	1,673,480	71
3XXX	權益總計	1,630,910	66	1,673,480	71
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 2,453,395	100	\$ 2,352,788	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊利平



經理人：楊利平



會計主管：彭俊鑫



台翰精密科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註二四）	\$ 1,906,581	100	\$ 2,352,721	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註十二）	(1,613,821)	(84)	(1,994,263)	(85)
5900	營業毛利	<u>292,760</u>	<u>16</u>	<u>358,458</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註二五）				
6100	推銷費用	(35,126)	(2)	(44,526)	(2)
6200	管理費用	(188,034)	(10)	(200,139)	(8)
6000	營業費用合計	(223,160)	(12)	(244,665)	(10)
6900	營業淨利	<u>69,600</u>	<u>4</u>	<u>113,793</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二五）				
7100	利息收入	974	-	3,012	-
7010	其他收入	17,016	1	16,244	1
7020	其他利益及損失	218,358	11	10,703	-
7510	財務成本	(8,163)	-	(13,277)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>228,185</u>	<u>12</u>	<u>16,682</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	297,785	16	130,475	5
7950	所得稅費用（附註二六）	(105,058)	(6)	(57,049)	(2)
8200	本期淨利	<u>192,727</u>	<u>10</u>	<u>73,426</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 4,113)	-	\$ -	-
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	982	-	(622)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	673	-	-	-
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	(25,930)	(1)	(16,310)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>5,186</u>	<u>-</u>	<u>3,262</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益 （淨額）合計	<u>(23,202)</u>	<u>(1)</u>	<u>(13,670)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 169,525</u>	<u>9</u>	<u>\$ 59,756</u>	<u>3</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 192,727</u>	<u>10</u>	<u>\$ 73,426</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 169,525</u>	<u>9</u>	<u>\$ 59,756</u>	<u>3</u>
	每股盈餘（附註二七）				
9710	基 本	<u>\$ 2.48</u>		<u>\$ 0.87</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.46</u>		<u>\$ 0.85</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 

台輪船務集團股份有限公司及其子公司

民國 109 年度及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益						其 他 權 益				
		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	國外 營運 機構 之 財 務 報 表 換 算 之 差 額	透過 其他 綜合 損 益 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 計 價 損 益	員 工 未 賺 得 薪 酬	庫 藏 股 票	報 益 地 額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	84,152	\$ 841,524	\$ 762,908	\$ 993	\$ 18,853	\$ 103,763	(\$ 59,631)	(\$ 458)	(\$ 5,066)	(\$ 160)	\$ 1,662,726
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	10,376	-	(10,376)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	46,302	(46,302)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(46,263)	-	-	-	-	(46,263)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	其他資本公積變動：	-	-	(21,029)	-	-	-	-	-	-	-	(21,029)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列限制員工權益股票酬勞成本	1,033	10,330	5,885	-	-	-	-	-	2,711	-	18,926
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	73,426	-	-	-	-	73,426
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(13,048)	(622)	-	-	(13,670)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	73,426	(13,048)	(622)	-	-	59,756
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(808)	(808)
L3	庫藏股註銷	(37)	(370)	74	-	-	-	-	-	-	468	172
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具	-	-	-	-	-	(1,190)	-	1,190	-	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	85,148	851,484	747,838	11,369	65,155	73,058	(72,679)	110	(2,355)	(500)	1,673,480
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	7,224	-	(7,224)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	9,770	(9,770)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(55,511)	-	-	-	-	(55,511)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列限制員工權益股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	2,355	-	2,355
C15	其他資本公積變動：	-	-	(37,007)	-	-	-	-	-	-	-	(37,007)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	192,727	-	-	-	-	192,727
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(3,440)	(20,744)	982	-	-	(23,202)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	189,287	(20,744)	982	-	-	169,525
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,932)	(121,932)
L3	庫藏股註銷	(8,050)	(80,500)	(41,932)	-	-	-	-	-	-	122,432	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	77,098	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,923	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$ 1,630,910

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊劍平

總經理：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

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 297,785	\$ 130,475
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	133,407	144,299
A20200	攤銷費用	1,864	2,039
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	33	(82)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(99)	-
A20900	財務成本	8,163	13,277
A21200	利息收入	(974)	(3,012)
A21300	股利收入	(24)	(67)
A21900	限制員工權利股票酬勞成本	2,355	10,625
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益） 損失	(908)	426
A22700	處分投資性不動產利益	(219,846)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損 失	(5,223)	2,308
A29900	租賃修改利益	-	(2,121)
A29900	存出保證金減損損失	-	2,808
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	62,097	144,641
A31180	其他應收款	(142)	7,742
A31200	存 貨	26,431	6,743
A31230	預付款項	775	5,428
A31240	其他流動資產	465	1,371
A31990	其他非流動資產	-	1,180
A32125	合約負債	15,863	(1,864)
A32130	應付票據	(16,009)	23,454
A32150	應付帳款	(22,808)	(28,490)
A32180	其他應付款項	11,901	(43,634)
A32230	其他流動負債	(5,455)	6,106
A32990	其他非流動負債	-	(244)
A32240	淨確定福利負債	(1,139)	(1,182)
A33000	營運產生之現金流入	288,512	422,226
A33100	收取之利息	974	3,012

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A33300	支付之利息	(\$ 8,891)	(\$ 12,679)
A33500	支付之所得稅	(61,848)	(27,765)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>218,747</u>	<u>384,794</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(30,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(21,145)	(73,613)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,987	10,865
B03800	存出保證金增加	(4,809)	(3,494)
B04500	購置無形資產	(6,167)	(1,704)
B05500	處分投資性不動產價款	308,791	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,100	4,656
B07100	預付設備款增加	(41,709)	(31,207)
B07600	收取其他股利	<u>24</u>	<u>67</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>210,072</u>	<u>(94,430)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	574,317	902,367
C00200	短期借款減少	(631,278)	(985,121)
C01600	舉借長期借款	174,325	-
C01700	償還長期借款	(19,695)	(60,845)
C03000	收取存入保證金	-	68
C03100	存入保證金返還	(1,050)	-
C04500	發放現金股利	(92,518)	(67,292)
C04020	租賃負債本金償還	(22,461)	(24,105)
C04900	購買庫藏股票	(121,932)	(600)
C09900	限制員工權利新股股款	-	8,265
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(140,292)</u>	<u>(227,263)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(3,868)</u>	<u>(20,232)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	284,659	42,869
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>338,415</u>	<u>295,546</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 623,074</u>	<u>\$ 338,415</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



附件二：110年度合併財務報告暨會計師查核報告



本公司 110 年度（自 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：台翰精密科技股份有限公司

負 責 人：蔡鎮隆



中華民國 111 年 3 月 14 日

會計師查核報告

(111)財審報字第 21004082 號

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子公司（以下簡稱「台翰集團」）民國 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，足以允當表達台翰集團民國 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與台翰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台翰集團民國 110 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。

台翰集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十八)；營業收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(十九)。

台翰集團主營各種精密模具、治具及塑膠成型等產品之設計製造及買賣業務，重要銷貨客戶占全年度營業收入佔比重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此本會計師將銷貨收入達營業收入總額百分之十之重要銷貨客戶，其銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解重要銷貨客戶收入認列之流程及依據，以評估管理階層銷貨認列之內部控制有效性，並執行內部控制有效性之測試。
2. 取得重要銷貨客戶之基本評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試重要銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得重要銷貨客戶之期後銷貨退明細並檢視銷貨退回情形。

其他事項－比較期合併財務報表係由其他會計師查核

台翰集團民國 109 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 110 年 3 月 16 日出具無保留意見之查核報告。

其他事項－個體財務報表

台翰精密科技股份有限公司已編製民國 110 年及 109 年度個體財務報表，並經本會計師及其他會計師分別出具無保留意見加其他事項段及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集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台翰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台翰集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對台翰集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台翰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意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集團不再具有繼續經營之能力。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰集團民國 110 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

黃世鈞




前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 4 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110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	110 年 12 月 31 日	109 年 12 月 31 日
				金 額 %	金 額 %
流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	537,308 24	\$ 623,074 26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)			
	產—流動			- -	30,099 1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)			
	動			1,824 -	1,855 -
1150	應收票據淨額	六(五)		109 -	- -
1170	應收帳款淨額	七(二)		397,554 17	354,665 15
1200	其他應收款			1,366 -	359 -
1220	本期所得稅資產			- -	6 -
130X	存貨	六(六)		188,201 8	155,787 6
1410	預付款項			38,276 2	50,207 2
1470	其他流動資產			986 -	630 -
11XX	流動資產合計			1,165,624 51	1,216,682 50
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)			
	之金融資產—非流動			4,072 -	4,992 -
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		922,407 41	1,014,265 41
1755	使用權資產	六(八)及八		42,163 2	67,037 3
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		30,490 1	33,959 1
1780	無形資產			14,411 1	18,507 1
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		71,415 3	56,045 2
1915	預付設備款			4,867 -	27,817 1
1920	存出保證金			11,161 1	14,091 1
15XX	非流動資產合計			1,100,986 49	1,236,713 50
1XXX	資產總計		\$	2,266,610 100	\$ 2,453,395 100

(續次頁)

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109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$	127,606	\$	149,918
2130	合約負債—流動	六(十九)		3,092		20,106
2150	應付票據			10,990		34,784
2170	應付帳款			217,461		196,023
2200	其他應付款	六(十一)及七(二)		92,751		116,636
2230	本期所得稅負債			9,057		16,971
2280	租賃負債—流動	七(二)		23,723		24,945
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		26,541		13,659
2399	其他流動負債—其他			1,359		2,382
21XX	流動負債合計			512,580		575,424
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)		126,071		157,075
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		65,476		43,390
2580	租賃負債—非流動	七(二)		8,363		30,047
2610	長期應付票據及款項			-		11,942
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		2,704		3,610
2645	存入保證金			1,234		997
2670	其他非流動負債—其他			1,118		-
25XX	非流動負債合計			204,966		247,061
2XXX	負債總計			717,546		822,485
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)		770,984		770,984
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)		668,899		668,899
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		37,522		18,593
3320	特別盈餘公積			92,332		74,925
3350	未分配盈餘			114,857		189,840
其他權益						
3400	其他權益	六(十八)	(	135,530)	(	92,331)
3XXX	權益總計			1,549,064		1,630,910
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	2,266,610	\$	2,453,395

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

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110年及109年度1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度	109 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)	\$ 2,085,430 100	\$ 1,906,581 100
5000 營業成本	六(六)(二十四)	(1,740,378) (83)	(1,613,821) (84)
5950 營業毛利淨額		345,052 17	292,760 16
營業費用	六(二十四)(二十五)及七(二)		
6100 推銷費用		(34,274) (2)	(35,093) (2)
6200 管理費用		(169,986) (8)	(188,034) (10)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(115) -	(33) -
6000 營業費用合計		(204,375) (10)	(223,160) (12)
6900 營業利益		140,677 7	69,600 4
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	1,504 -	974 -
7010 其他收入	六(二十一)	10,780 1	17,016 1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(12,054) (1)	218,358 11
7050 財務成本	六(二十三)及七(二)	(6,939) -	(8,163) -
7000 營業外收入及支出合計		(6,709) -	228,185 12
7900 稅前淨利		133,968 7	297,785 16
7950 所得稅費用	六(二十六)	(56,910) (3)	(105,058) (6)
8200 本期淨利		\$ 77,058 4	\$ 192,727 10
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 71) -	(\$ 4,113) -
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	六(三)	(199) -	982 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	14 -	673 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(256) -	(2,458) -
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	六(十八)	(53,750) (3)	(25,930) (1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	10,750 1	5,186 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(43,000) (2)	(20,744) (1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 43,256) (2)	(\$ 23,202) (1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 33,802 2	\$ 169,525 9
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 77,058 4	\$ 192,727 10
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 33,802 2	\$ 169,525 9
基本每股盈餘			
9750 本期淨利	六(二十七)	\$ 1.00	\$ 2.48
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利	六(二十七)	\$ 1.00	\$ 2.46

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

會計主管：陳金鐘

台輪實業股份有限公司及其子公司

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評	員工未賺得酬勞	庫藏股票	權益總額
109年度										
109年1月1日餘額	\$ 851,484	\$ 747,838	\$ 11,369	\$ 65,155	\$ 73,058	(\$ 72,679)	\$ 110	(\$ 2,355)	(\$ 500)	\$1,673,480
本期淨利	-	-	-	-	192,727	-	-	-	-	192,727
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(3,440)	(20,744)	982	-	-	(23,202)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	189,287	(20,744)	982	-	-	169,525
108年度盈餘指撥及分配	六(十七)									
法定盈餘公積	-	-	7,224	-	(7,224)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	9,770	(9,770)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(55,511)	-	-	-	-	(55,511)
認列限制員工權利新股酬勞成本	六(十八)	-	-	-	-	-	-	2,355	-	2,355
資本公積配發現金	-	(37,007)	-	-	-	-	-	-	-	(37,007)
購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,932)	(121,932)
註銷庫藏股	(80,500)	(41,932)	-	-	-	-	-	-	122,432	-
109年12月31日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$1,630,910
110年度										
110年1月1日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$1,630,910
本期淨利	-	-	-	-	77,058	-	-	-	-	77,058
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(57)	(43,000)	(199)	-	-	(43,256)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	77,001	(43,000)	(199)	-	-	33,802
109年度盈餘指撥及分配	六(十七)									
法定盈餘公積	-	-	18,929	-	(18,929)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	17,407	(17,407)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(115,648)	-	-	-	-	(115,648)
110年12月31日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 37,522	\$ 92,332	\$ 114,857	(\$ 136,423)	\$ 893	\$ -	\$ -	\$1,549,064

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



 台 翰 精 密 科 技 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 財 務 報 告
 民國 110 年 及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 133,968	\$ 297,785
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十四)	124,839	133,407
無形資產攤銷費用	六(二十四)	4,791	1,864
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	115	33
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十二)	(846)	(99)
財務成本	六(二十三)	6,939	8,163
利息收入	六(二十)	(1,504)	(974)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十四)	-	2,355
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十二)	(6,027)	(908)
處分投資性不動產損失(利益)	六(二十二)	-	(219,846)
股利收入	六(二十一)	(597)	(24)
租賃修改損(益)	六(二十二)	85	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		(109)	-
應收帳款		(43,004)	62,097
其他應收款		(1,007)	(142)
存貨		(32,414)	21,208
預付款項		11,931	775
其他流動資產		(356)	465
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(17,014)	15,863
應付票據		(11,853)	(16,009)
應付帳款		21,438	(22,808)
其他應付款		(23,944)	11,901
其他流動負債—其他		(1,023)	(5,455)
其他非流動負債—其他		1,118	-
淨確定福利負債		(977)	(1,139)
營運產生之現金流入		164,549	288,512
收取利息		2,449	974
支付利息		(6,880)	(8,891)
支付所得稅		(70,864)	(61,848)
營業活動之淨現金流入		89,254	218,747

(續次頁)

 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110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		\$ -	(\$ 30,000)
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		30,000	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
減資退回股款		721	1,100
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(45,165)	(21,145)
處分不動產、廠房及設備		17,860	3,987
取得不動產、廠房及設備-應付票據支付		(23,883)	-
處分投資性不動產		-	308,791
預付設備款增加		(7,753)	(41,709)
取得無形資產		(1,751)	(6,167)
存出保證金減少		2,930	-
存出保證金增加		-	(4,809)
收取股利		597	24
投資活動之淨現金(流出)流入		(26,444)	210,072
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(二十九)	398,007	574,317
短期借款減少	六(二十九)	(389,344)	(631,278)
舉借長期借款	六(二十九)	-	174,325
償還長期借款	六(二十九)	(12,755)	(19,695)
存入保證金減少	六(二十九)	-	(1,050)
存入保證金增加	六(二十九)	323	-
租賃負債本金償還	六(二十九)	(28,413)	(22,461)
發放現金股利及資本公積配發現金	六(二十九)	(115,648)	(92,518)
購入庫藏股		-	(121,932)
籌資活動之淨現金流出		(147,830)	(140,292)
匯率影響數		(746)	(3,868)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(85,766)	284,659
期初現金及約當現金餘額		623,074	338,415
期末現金及約當現金餘額		\$ 537,308	\$ 623,074

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘





會計師核閱報告

(111)財審報字第 22001050 號

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子公司(以下簡稱「台翰集團」)民國 111 年及 110 年 6 月 30 日之合併資產負債表，民國 111 年及 110 年 4 月 1 日至 6 月 30 日、民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併綜合損益表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併權益變動表、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金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製允當表達之合併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金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達台翰集團民國 111 年及 110 年 6 月 30 日之合併財務狀況，民國 111 年及 110 年 4 月 1 日至 6 月 30 日、民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併財務績效，民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併現金流量之情事。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃世鈞

黃世鈞



會計師

吳郁隆

吳郁隆



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

中 華 民 國 1 1 1 年 8 月 3 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 111 年 6 月 30 日及民國 110 年 12 月 31 日、6 月 30 日

(民國 111 年及 110 年 6 月 30 日之合併資產負債表業經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產		附註	111 年 6 月 30 日		110 年 12 月 31 日		110 年 6 月 30 日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 626,084	26	\$ 537,308	24	\$ 586,429	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)						
	資產—流動		-	-	-	-	30,099	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—	六(四)						
	流動		1,914	-	1,824	-	1,816	-
1150	應收票據淨額	六(五)	-	-	109	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(五)及七						
	(二)		492,564	21	397,554	17	397,881	16
1200	其他應收款		243	-	1,366	-	192	-
1220	本期所得稅資產		509	-	-	-	6	-
130X	存貨	六(六)	169,122	7	188,201	8	205,950	9
1410	預付款項		49,212	2	38,276	2	64,565	3
1470	其他流動資產		981	-	986	-	162	-
11XX	流動資產合計		1,340,629	56	1,165,624	51	1,287,100	53
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡	六(三)						
	量之金融資產—非流動		4,034	-	4,072	-	5,671	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	890,310	37	922,407	41	937,653	38
1755	使用權資產	六(八)及八	31,504	1	42,163	2	53,248	2
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	30,049	1	30,490	1	32,342	1
1780	無形資產		12,072	1	14,411	1	16,482	1
1840	遞延所得稅資產		63,811	3	71,415	3	65,684	3
1915	預付設備款		15,881	1	4,867	-	30,293	1
1920	存出保證金		11,300	-	11,161	1	13,866	1
15XX	非流動資產合計		1,058,961	44	1,100,986	49	1,155,239	47
1XXX	資產總計		\$ 2,399,590	100	\$ 2,266,610	100	\$ 2,442,339	100

(續次頁)

台輪精密科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年6月30日及民國110年12月31日、6月30日

(民國111年及110年6月30日之合併資產負債表經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 6 月 30 日			110 年 12 月 31 日			110 年 6 月 30 日		
			金	額	%	金	額	%	金	額	%
流動負債											
2100	短期借款	六(十一)	\$	108,324	5	\$	127,606	6	\$	165,763	7
2130	合約負債—流動	六(十九)		3,219	-		3,092	-		18,499	1
2150	應付票據			1,858	-		10,990	1		23,916	1
2170	應付帳款			259,905	11		217,461	10		217,779	9
2200	其他應付款	六(十二)及七(二)		129,436	5		92,751	4		106,515	4
2230	本期所得稅負債			25,740	1		9,057	-		22,999	1
2280	租賃負債—流動	七(二)		18,546	1		23,723	1		24,206	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)		28,486	1		26,541	1		26,717	1
2399	其他流動負債—其他			2,028	-		1,359	-		1,996	-
21XX	流動負債合計			577,542	24		512,580	23		608,390	25
非流動負債											
2540	長期借款	六(十三)		121,056	5		126,071	6		140,263	6
2570	遞延所得稅負債			83,745	4		65,476	3		50,216	2
2580	租賃負債—非流動	七(二)		2,338	-		8,363	-		17,886	1
2640	淨確定福利負債—非流動			2,129	-		2,704	-		3,128	-
2645	存入保證金			1,235	-		1,234	-		1,002	-
2670	其他非流動負債—其他			-	-		1,118	-		-	-
25XX	非流動負債合計			210,503	9		204,966	9		212,495	9
2XXX	負債總計			788,045	33		717,546	32		820,885	34
歸屬於母公司業主之權益											
股本											
3110	普通股股本	六(十六)		770,984	32		770,984	34		770,984	32
資本公積											
3200	資本公積	六(十七)		668,899	28		668,899	29		668,899	27
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積	六(十八)		45,222	2		37,522	2		18,593	1
3320	特別盈餘公積			135,531	6		92,332	4		74,925	3
3350	未分配盈餘			103,942	4		114,857	5		205,969	8
其他權益											
3400	其他權益		(	113,033)	(5)	(	135,530)	(6)	(	117,916)	(5)
3XXX	權益總計			1,611,545	67		1,549,064	68		1,621,454	66
重大或有負債及未認列之合約承諾											
九											
重大之期後事項											
十一											
3X2X	負債及權益總計		\$	2,399,590	100	\$	2,266,610	100	\$	2,442,339	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



台輪精密科技股份有限公司及子公司
合 併 綜 合 損 益 表
民國 111 年 4 月 1 日至 6 月 30 日
(僅經核閱，未依一般公認會計原則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 4 月 1 日 至 6 月 30 日		110 年 4 月 1 日 至 6 月 30 日		111 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日		110 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七(二)	\$ 625,163	100	\$ 560,498	100	\$ 1,150,500	100	\$ 940,270	100
5000 營業成本	六(六)(二十四)及七(二)	(516,060)	(83)	(473,163)	(85)	(958,588)	(83)	(793,246)	(85)
5950 營業毛利淨額		109,103	17	87,335	15	191,912	17	147,024	15
營業費用	六(二十四)及七(二)								
6100 推銷費用		(8,506)	(1)	(7,765)	(1)	(16,385)	(1)	(17,592)	(2)
6200 管理費用		(39,928)	(7)	(50,632)	(9)	(76,207)	(7)	(89,277)	(9)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	(17)	-	-	-	(44)	-	(42)	-
6000 營業費用合計		(48,451)	(8)	(58,397)	(10)	(92,636)	(8)	(106,827)	(11)
6900 營業利益		60,652	9	28,938	5	99,276	9	40,197	4
營業外收入及支出									
7100 利息收入	六(二十)	107	-	358	-	122	-	582	-
7010 其他收入	六(二十一)	6,649	1	2,528	1	8,467	1	6,954	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	6,158	1	(4,820)	(1)	8,864	1	(7,764)	(1)
7050 財務成本	六(二十三)及七(二)	(1,725)	-	(1,701)	-	(3,079)	(1)	(3,434)	-
7000 營業外收入及支出合計		11,189	2	(3,635)	-	14,374	1	(3,662)	-
7900 稅前淨利		71,841	11	25,303	5	113,650	10	36,535	4
7950 所得稅費用	六(二十六)	(27,492)	(4)	(14,149)	(3)	(42,827)	(4)	(20,406)	(2)
8200 本期淨利		\$ 44,349	7	\$ 11,154	2	\$ 70,823	6	\$ 16,129	2
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	六(三)	(\$ 38)	-	\$ 367	-	(\$ 38)	-	\$ 679	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(38)	-	367	-	(38)	-	679	-
後續可能重分類至損益之項目									
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		1,497	-	(24,913)	(5)	28,169	2	(32,830)	(4)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅		(300)	-	4,983	1	(5,634)	-	6,566	1
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		1,197	-	(19,930)	(4)	22,535	2	(26,264)	(3)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,159	-	(\$ 19,563)	(4)	\$ 22,497	2	(\$ 25,585)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 45,508	7	(\$ 8,409)	(2)	\$ 93,320	8	(\$ 9,456)	(1)
淨利歸屬於：									
8610 母公司業主		\$ 44,349	7	\$ 11,154	2	\$ 70,823	6	\$ 16,129	2
綜合損益總額歸屬於：									
8710 母公司業主		\$ 45,508	7	(\$ 8,409)	(2)	\$ 93,320	8	(\$ 9,456)	(1)
基本每股盈餘									
9750 本期淨利	六(二十七)	\$ 0.58		\$ 0.14		\$ 0.92		\$ 0.21	
稀釋每股盈餘									
9850 本期淨利	六(二十七)	\$ 0.57		\$ 0.14		\$ 0.91		\$ 0.21	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



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111年及110年1月1日至6月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	歸屬於母保	公司留盈	主業餘其	之他權	益				
	附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價（損）益	權益總額
<u>110年1月1日至6月30日</u>									
110年1月1日餘額		\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ 1,630,910
本期淨利		-	-	-	-	16,129	-	-	16,129
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	-	(26,264)	679	(25,585)
本期綜合(損)益總額		-	-	-	-	16,129	(26,264)	679	(9,456)
110年6月30日餘額		\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 205,969	(\$ 119,687)	\$ 1,771	\$ 1,621,454
<u>111年1月1日至6月30日</u>									
111年1月1日餘額		\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 37,522	\$ 92,332	\$ 114,857	(\$ 136,423)	\$ 893	\$ 1,549,064
本期淨利		-	-	-	-	70,823	-	-	70,823
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	-	22,535	(38)	22,497
本期綜合(損)益總額		-	-	-	-	70,823	22,535	(38)	93,320
110年度盈餘指撥及分配 六(十八)									
法定盈餘公積		-	-	7,700	-	(7,700)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	43,199	(43,199)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(30,839)	-	-	(30,839)
111年6月30日餘額		\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 45,222	\$ 135,531	\$ 103,942	(\$ 113,888)	\$ 855	\$ 1,611,545

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



 台 翰 精 密 科 技 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 現 金 流 量 表
 民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 113,650	\$ 36,535
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十四) 55,817	62,159
無形資產攤銷費用	六(二十四) 2,505	2,368
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 44	(42)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十二) -	(525)
財務成本	六(二十三) 3,079	3,434
利息收入	六(二十) (122)	(582)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十二) 33	64
股利收入	六(二十一) (680)	(597)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	525
應收票據淨額	109	-
應收帳款	(95,054)	(43,174)
其他應收款	1,123	177
存貨	19,079	(50,163)
預付款項	(14,300)	(14,358)
其他流動資產	5	468
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	127	(1,607)
應付票據	(77)	(22,810)
應付帳款	42,444	21,756
其他應付款	(581)	(9,897)
其他流動負債—其他	669	(386)
其他非流動負債—其他	(1,118)	-
淨確定福利負債	(575)	(482)
營運產生之現金流入(流出)	126,177	(17,137)
收取利息	122	572
支付利息	(2,690)	(3,206)
支付所得稅	(6,414)	(10,626)
營業活動之淨現金流入(流出)	117,195	(30,397)

(續次頁)

 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 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
投資活動之現金流量			
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(\$ 9,518)	(\$ 1,180)
處分不動產、廠房及設備		3,514	255
取得不動產、廠房及設備-應付票據支付		(9,055)	-
預付設備款增加		(10,875)	(7,505)
取得無形資產		(14)	(833)
收取股利		680	597
投資活動之淨現金流出		(25,268)	(8,666)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加	六(二十九)	102,498	192,608
短期借款減少	六(二十九)	(128,086)	(176,302)
償還長期借款	六(二十九)	(12,697)	-
租賃負債本金償還	六(二十九)	(11,969)	(12,324)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(50,254)	3,982
匯率影響數		47,103	(1,564)
本期現金及約當現金增加(減少)數		88,776	(36,645)
期初現金及約當現金餘額		537,308	623,074
期末現金及約當現金餘額		\$ 626,084	\$ 586,429

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘





勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

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

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達台翰精密科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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 109 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 109 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：部分客戶銷貨收入之發生

台翰精密科技股份有限公司民國 109 年度銷貨收入金額 501,033 仟元，基於重要性且對財務報表影響重大，故本會計師將符合某些特定條件之客戶銷貨收入，其出貨是否發生列為關鍵查核事項，相關會計政策及說明請參閱相關會計政策附註四(十一)及二十。

針對上述符合特定條件之客戶銷貨收入，本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解並測試與銷貨收入發生攸關之出貨內部控制之設計及執行。
2. 自符合特定條件之客戶銷售明細中選取樣本，檢視其出貨表單及相關文件，並核對收款情形。
3. 針對符合特定條件之客戶銷貨收入，檢視資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓。

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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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 109 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 池 瑞 全

池瑞全



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

金管證審字第 1060023872 號



台新銀行股份有限公司

民國 109 年 12 月 31 日

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 421,946	23	\$ 174,102	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	30,099	2	-	-
1170	應收帳款（附註九）	93,044	5	109,297	6
1180	應收帳款－關係人（附註九及二七）	9,336	1	356	-
1200	其他應收款（附註九）	-	-	142	-
1210	其他應收款－關係人（附註九及二七）	8,522	-	9,387	1
1220	本期所得稅資產（附註二二）	6	-	453	-
1410	預付款項（附註十四）	7,733	-	2,774	-
1470	其他流動資產	12	-	417	-
11XX	流動資產總計	570,698	31	296,928	16
1517	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）	4,992	1	5,110	-
1550	採用權益法之投資（附註十）	1,189,388	65	1,373,228	75
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）	888	-	1,688	-
1755	使用權資產（附註十二）	4,274	-	209	-
1760	投資性不動產（附註十三及二八）	-	-	89,021	5
1821	無形資產（附註十五）	1,260	-	1,421	-
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	55,784	3	66,993	4
1920	存出保證金	2,602	-	302	-
15XX	非流動資產總計	1,259,188	69	1,537,972	84
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,829,886	100	\$ 1,834,900	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2130	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註二十）	\$ 72	-	\$ 11	-
2150	應付票據（附註十六）	1	-	449	-
2170	應付帳款（附註十六）	1,775	-	-	-
2180	應付帳款－關係人（附註十六及二七）	115,934	6	134,164	8
2219	其他應付款（附註十七）	29,293	2	22,029	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	2,980	-	206	-
2399	其他流動負債（附註十七）	611	-	637	-
21XX	流動負債總計	150,666	8	157,496	9
2570	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	43,390	3	2,238	-
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	1,310	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十八）	3,610	-	636	-
2645	存入保證金	-	-	1,050	-
25XX	非流動負債總計	48,310	3	3,924	-
2XXX	負債總計	198,976	11	161,420	9
3110	權益（附註十九）				
3110	股本				
3110	普通股	770,984	42	851,484	46
3200	資本公積	668,899	37	747,838	41
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	18,593	1	11,369	1
3320	特別盈餘公積	74,925	4	65,155	3
3350	未分配盈餘	189,840	10	73,058	4
3300	保留盈餘總計	283,358	15	149,582	8
3410	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(93,423)	(5)	(72,679)	(4)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	1,092	-	110	-
3491	員工未賺得酬勞	-	-	(2,355)	-
3400	其他權益總計	(92,331)	(5)	(74,924)	(4)
3500	庫藏股票	-	-	(500)	-
3XXX	權益總計	1,630,910	89	1,673,480	91
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,829,886	100	\$ 1,834,900	100

台翰精密科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二十及二七）				
4100	銷貨收入	\$ 501,033	100	\$ 541,743	100
	營業成本（附註二七）				
5110	銷貨成本	(471,811)	(94)	(520,071)	(96)
5900	營業毛利	29,222	6	21,672	4
5920	已實現銷貨利益	-	-	245	-
5950	已實現營業毛利	29,222	6	21,917	4
	營業費用（附註二一）				
6200	管理費用	(68,517)	(14)	(57,478)	(10)
6000	營業費用合計	(68,517)	(14)	(57,478)	(10)
6900	營業淨損	(39,295)	(8)	(35,561)	(6)
	營業外收入及支出（附註二一）				
7100	利息收入	564	1	2,444	1
7010	其他收入	5,084	1	6,417	1
7020	其他利益及損失	215,379	43	1,728	-
7070	採用權益法之子公司損益 份額	75,699	15	119,675	22
7050	財務成本	(193)	-	(377)	-
7000	營業外收入及支出合 計	296,533	60	129,887	24
7900	稅前淨利	257,238	52	94,326	18
7950	所得稅費用（附註二二）	(64,511)	(13)	(20,900)	(4)
8200	本年度淨利	192,727	39	73,426	14

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十九及二二）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 4,113)	(1)	\$ -	-
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	982	-	(50)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	-	-	(572)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	673	-	-	-
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	(25,930)	(5)	(16,310)	(3)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	<u>5,186</u>	<u>1</u>	<u>3,262</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益（淨額）合計	<u>(23,202)</u>	<u>(5)</u>	<u>(13,670)</u>	<u>(3)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 169,525</u>	<u>34</u>	<u>\$ 59,756</u>	<u>11</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 2.48</u>		<u>\$ 0.87</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.46</u>		<u>\$ 0.85</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





台松精工科技股份有限公司

國際會計準則

民國 109 年度 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		其 他 權 益										
		股 數 (仟 股)	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	員 工 未 賺 得 酬 勞	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	84,152	\$ 841,524	\$ 762,908	\$ 993	\$ 18,853	\$ 103,763	(\$ 59,631)	(\$ 458)	(\$ 5,066)	(\$ 160)	\$ 1,662,726
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	10,376	-	(10,376)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	46,302	(46,302)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(46,263)	-	-	-	-	(46,263)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利	-	-	(21,029)	-	-	-	-	-	-	-	(21,029)
N1	認列限制員工權利股票酬勞成本	1,033	10,330	5,885	-	-	-	-	-	2,711	-	18,926
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	73,426	-	-	-	-	73,426
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(13,048)	(622)	-	-	(13,670)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	73,426	(13,048)	(622)	-	-	59,756
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(808)	(808)
L3	庫藏股註銷	(37)	(370)	74	-	-	-	-	-	-	468	172
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(1,190)	-	1,190	-	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	85,148	851,484	747,838	11,369	65,155	73,058	(72,679)	110	(2,355)	(500)	1,673,480
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	7,224	-	(7,224)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	9,770	(9,770)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(55,511)	-	-	-	-	(55,511)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	認列限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	2,355	-	2,355
C15	其他資本公積變動： 資本公積配發現金股利	-	-	(37,007)	-	-	-	-	-	-	-	(37,007)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	192,727	-	-	-	-	192,727
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(3,440)	(20,744)	982	-	-	(23,202)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	189,287	(20,744)	982	-	-	169,525
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,932)	(121,932)
L3	庫藏股註銷	(8,050)	(80,500)	(41,932)	-	-	-	-	-	-	122,432	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	77,098	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$ 1,630,910

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

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之淨現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 257,238	\$ 94,326
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,639	2,366
A20200	攤銷費用	958	1,693
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	(99)	-
A20900	財務成本	193	377
A21200	利息收入	(564)	(2,444)
A21300	股利收入	(24)	(67)
A21900	限制員工權利股票酬勞成本	2,355	10,625
A22400	採用權益法之子公司投資利益	(75,699)	(119,675)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(788)	(1,466)
A22700	處分投資性不動產利益	(219,846)	-
A24000	與子公司之已實現利益	-	(245)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	16,253	(39,210)
A31160	應收帳款－關係人	(8,980)	3,185
A31180	其他應收款	142	8,037
A31190	其他應收款－關係人	865	4,612
A31230	預付款項	(4,959)	(854)
A31240	其他流動資產	405	(406)
A32125	合約負債	61	11
A32130	應付票據	(448)	448
A32150	應付帳款	1,775	(76)
A32160	應付帳款－關係人	(18,230)	35,665
A32180	其他應付款	7,264	(23,737)
A32230	其他流動負債	(26)	390
A32240	淨確定福利負債	(1,139)	(1,182)
A32990	其他非流動負債	-	(266)
A33000	營運產生之現金流出	(39,654)	(27,893)
A33100	收取之利息	564	2,444
A33300	支付之利息	(193)	(377)
A33500	支付退還所得稅	(5,844)	258
AAAA	營業活動之淨現金流出	(45,127)	(25,568)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 1,100	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(30,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	-	(1,162)
B05500	處分投資性不動產價款	308,791	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	-	21,623
B03800	存出保證金增加	(2,300)	-
B04300	其他應收款—關係人減少	-	175,178
B04500	購置無形資產	(797)	(1,705)
B07600	收取子公司之股利	234,397	30,215
B07600	收取其他股利	24	67
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>511,215</u>	<u>224,216</u>
	籌資活動之現金流量		
C04900	購買庫藏股票	(121,932)	(600)
C00100	短期借款增加	80,000	61,000
C00200	短期借款減少	(80,000)	(111,000)
C04020	租賃負債本金償還	(2,744)	(1,224)
C03100	存入保證金返還	(1,050)	-
C04500	發放現金股利	(92,518)	(67,292)
C09900	限制員工權利新股股款	-	8,265
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(218,244)</u>	<u>(110,851)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	247,844	87,797
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>174,102</u>	<u>86,305</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 421,946</u>	<u>\$ 174,102</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





會計師查核報告

(111)財審報字第 21004081 號

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 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國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 110 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。

台翰精密科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十八)；營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十六)。

台翰精密科技股份有限公司主營各種精密模具、治具及塑膠成型等產品之設計製造及買賣業務，重要銷貨客戶占全年度營業收入佔比重大，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此本會計師將銷貨收入達營業收入總額百分之十之重要銷貨客戶，其銷貨收入存在性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解重要銷貨客戶收入認列之流程及依據，以評估管理階層銷貨認列之內部控制有效性，並執行內部控制有效性之測試。
2. 取得重要銷貨客戶之基本評估資料，並搜尋相關資訊予以核對。
3. 測試重要銷貨客戶之授信條件已經適當核准。
4. 取得並抽核重要銷貨客戶之銷貨明細，核對相關憑證及期後收款情形。
5. 取得重要銷貨客戶之期後銷貨退明細並檢視銷貨退回情形。

其他事項－比較期個體財務報表係由其他會計師查核

台翰精密科技股份有限公司民國 109 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 110 年 3 月 16 日出具無保留意見之查核報告。

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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國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。



資誠

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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台翰精密科技股份有限公司民國 110 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳郁隆

會計師

黃世鈞

吳郁隆
黃世鈞



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83252 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 4 日

台 輪 精 製 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產			110 年 12 月 31 日			109 年 12 月 31 日		
	附註	金 額	%	金 額	%			
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	318,176	18	\$	421,946	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動		-	-		30,099	2	
1150	應收票據淨額	六(四)		109	-	-	-	
1170	應收帳款淨額	六(四)		96,853	6	93,044	5	
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七(二)		6,914	-	9,336	1	
1200	其他應收款			207	-	-	-	
1210	其他應收款—關係人	七(二)		4,259	-	8,522	-	
1220	本期所得稅資產			-	-	6	-	
1410	預付款項			8,411	1	7,733	-	
1470	其他流動資產			-	-	12	-	
11XX	流動資產合計			434,929	25	570,698	31	
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			4,072	-	4,992	1	
1550	採用權益法之投資	六(五)		1,243,392	71	1,189,388	65	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		2,924	-	888	-	
1755	使用權資產	六(七)		3,373	-	4,274	-	
1780	無形資產			1,492	-	1,260	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		70,032	4	55,784	3	
1920	存出保證金			6	-	2,602	-	
15XX	非流動資產合計			1,325,291	75	1,259,188	69	
1XXX	資產總計		\$	1,760,220	100	\$	1,829,886	100

(續次頁)

台 翰 精 彩 印 務 有 限 公 司
個 體 財 務 報 表
民 國 110 年 及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$ 67	-	\$ 72	-
2150	應付票據		-	-	1	-
2170	應付帳款		4,517	-	1,775	-
2180	應付帳款—關係人	七(二)	110,045	6	115,934	6
2200	其他應付款	六(九)	24,173	2	29,293	2
2220	其他應付款項—關係人	七(二)	87	-	-	-
2280	租賃負債—流動	七(二)	789	-	2,980	-
2300	其他流動負債	七(二)	604	-	611	-
21XX	流動負債合計		140,282	8	150,666	8
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	65,476	4	43,390	3
2580	租賃負債—非流動	七(二)	2,694	-	1,310	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十)	2,704	-	3,610	-
25XX	非流動負債合計		70,874	4	48,310	3
2XXX	負債總計		211,156	12	198,976	11
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)	770,984	44	770,984	42
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)	668,899	38	668,899	36
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)	37,522	2	18,593	1
3320	特別盈餘公積		92,332	5	74,925	4
3350	未分配盈餘		114,857	7	189,840	11
其他權益						
3400	其他權益	六(十五)	(135,530)	(8)	(92,331)	(5)
3XXX	權益總計		1,549,064	88	1,630,910	89
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		\$ 1,760,220	100	\$ 1,829,886	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

會計主管：陳金鐘

台 輪 精 密 利 源 有 限 公 司
個 體 綜 合 損 益 表
民國 110 年 及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度	109 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七(二)	\$ 637,223 100	\$ 501,033 100
5000 營業成本	七(二)	(591,094) (93)	(471,811) (94)
5900 營業毛利		46,129 7	29,222 6
5910 未實現銷貨利益		(2,676) -	- -
5950 營業毛利淨額		43,453 7	29,222 6
營業費用	六(二十一)(二十二)及七(二)		
6200 管理費用		(59,880) (10)	(68,517) (14)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(29) -	- -
6000 營業費用合計		(59,909) (10)	(68,517) (14)
6900 營業損失		(16,456) (3)	(39,295) (8)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十七)	765 -	564 1
7010 其他收入	六(十八)	3,010 1	5,084 1
7020 其他利益及損失	六(十九)	(1,926) -	215,379 43
7050 財務成本	六(二十)	(42) -	(193) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	110,430 17	75,699 15
7000 營業外收入及支出合計		112,237 18	296,533 60
7900 稅前淨利		95,781 15	257,238 52
7950 所得稅費用	六(二十三)	(18,723) (3)	(64,511) (13)
8000 繼續營業單位本期淨利		77,058 12	192,727 39
8200 本期淨利		\$ 77,058 12	\$ 192,727 39
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	(\$ 71) -	(\$ 4,113) (1)
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	六(三)	(199) -	982 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	14 -	673 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(256) -	(2,458) (1)
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	六(十五)	(53,750) (9)	(25,930) (5)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十五)	10,750 2	5,186 1
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(43,000) (7)	(20,744) (4)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 43,256) (7)	(\$ 23,202) (5)
8500 本期綜合損益總額		\$ 33,802 5	\$ 169,525 34
基本每股盈餘			
9750 本期淨利	六(二十四)	\$ 1.00	\$ 2.48
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利	六(二十四)	\$ 1.00	\$ 2.46

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

會計主管：陳金鐘

台翰精工股份有限公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

	保	留	盈	餘	其	他	權	益		
						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評 價（損）益	員工未賺得 酬勞	庫藏股票	權益總額
附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
109 年度										
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 851,484	\$ 747,838	\$ 11,369	\$ 65,155	\$ 73,058	(\$ 72,679)	\$ 110	(\$ 2,355)	(\$ 500)	\$1,673,480
本期淨利	-	-	-	-	192,727	-	-	-	-	192,727
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(3,440)	(20,744)	982	-	-	(23,202)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	189,287	(20,744)	982	-	-	169,525
108 年度盈餘指撥及分配	六(十四)									
法定盈餘公積	-	-	7,224	-	(7,224)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	9,770	(9,770)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(55,511)	-	-	-	-	(55,511)
認列限制員工權利新股酬勞成本	六(十五)	-	-	-	-	-	-	2,355	-	2,355
資本公積配發現金	-	(37,007)	-	-	-	-	-	-	-	(37,007)
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,932)	(121,932)
註銷庫藏股	(80,500)	(41,932)	-	-	-	-	-	-	122,432	-
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$1,630,910
110 年度										
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 18,593	\$ 74,925	\$ 189,840	(\$ 93,423)	\$ 1,092	\$ -	\$ -	\$1,630,910
本期淨利	-	-	-	-	77,058	-	-	-	-	77,058
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(57)	(43,000)	(199)	-	-	(43,256)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	77,001	(43,000)	(199)	-	-	33,802
109 年度盈餘指撥及分配	六(十四)									
法定盈餘公積	-	-	18,929	-	(18,929)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	17,407	(17,407)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(115,648)	-	-	-	-	(115,648)
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 770,984	\$ 668,899	\$ 37,522	\$ 92,332	\$ 114,857	(\$ 136,423)	\$ 893	\$ -	\$ -	\$1,549,064

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

經理人：蔡鎮隆

會計主管：陳金鐘

 台 翰 精 密 機 械 有 限 公 司
 個 體 財 務 報 告
 民國 110 年 及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 95,781	\$ 257,238
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	3,126	3,639
無形資產攤銷費用	六(二十一)	1,059	958
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	29	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(十九)	(846)	(99)
財務成本	六(二十)	42	193
利息收入	六(十七)	(765)	(564)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十五)	-	2,355
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	六(五)	(110,430)	(75,699)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十九)	-	(788)
處分投資性不動產損失(利益)	六(十九)	-	(219,846)
股利收入	六(十八)	(597)	(24)
聯屬公司間未實現利益		2,676	-
租賃修改損失(利益)	六(十九)	85	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		(109)	-
應收帳款		(3,838)	16,253
應收帳款—關係人淨額		2,422	(8,980)
其他應收款		(328)	142
其他應收款—關係人		4,263	865
預付款項		(678)	(4,959)
其他流動資產		12	405
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(5)	61
應付票據		(1)	448
應付帳款		2,742	1,775
應付帳款—關係人		(5,889)	(18,230)
其他應付款		(5,120)	7,264
其他應付款項—關係人		87	-
其他流動負債		(7)	(26)
淨確定福利負債—非流動		(977)	(1,139)
營運產生之現金流出		(17,266)	(39,654)
收取利息		1,710	564
退還(支付)所得稅		6	(5,844)
支付利息		(42)	(193)
營業活動之淨現金流出		(15,592)	(45,127)

(續次頁)

台 輪 精 密 科 技 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告
民 國 110 年 及 109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量			
取得透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		\$ -	(\$ 30,000)
處分透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		30,000	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 六(三)			
減資退回股款		721	1,100
取得不動產、廠房及設備 六(六)		(2,944)	-
處分投資性不動產 六(八)		-	308,791
取得無形資產		(1,291)	(797)
存出保證金增加		(4)	(2,300)
存出保證金減少		2,600	-
收取股利		597	24
收取子公司之股利		-	234,397
投資活動之淨現金流入		29,679	511,215
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還 六(二十五)		(2,209)	(2,744)
短期借款減少 六(二十五)		-	(80,000)
短期借款增加 六(二十五)		-	80,000
存入保證金減少 六(二十五)		-	(1,050)
發放現金股利及資本公積配發現金 六(二十五)		(115,648)	(92,518)
購入庫藏股		-	(121,932)
籌資活動之淨現金流出		(117,857)	(218,244)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(103,770)	247,844
期初現金及約當現金餘額		421,946	174,102
期末現金及約當現金餘額		\$ 318,176	\$ 421,946

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



台翰精密科技股份有限公司



董事長：蔡鎮隆

