

一詮精密工業股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時 間：中華民國一一二年五月三十日(星期二)上午九時整

地 點：新北市新莊區五工路 95 號 3 樓(新北產業園區服務中心 3 樓禮堂)

出席股份：出席股東及股東代理人所代表之股份計 119,300,971 股(其中以電子方式出席股數為 5,164,977 股)，占本公司已發行股份總數 217,958,579 股(已扣除庫藏股 4,000,000 股)之 54.73%，已達法定出席股數，主席依法宣佈開會。

主 席：周萬順 董事長

紀錄：鄭瑀心

列席董事：李忠義 董事、林武俊 董事

郭仲乾 獨立董事、李日乾 獨立董事、張顯松 獨立董事

列 席：資誠聯合會計師事務所 阮呂曼玉 會計師

一、宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：略

三、報告事項

(一) 111 年度營業報告(請參閱附件一)。

(二) 111 年度審計委員會審查結果報告(請參閱附件二)。

(三) 111 年度員工及董事酬勞分配報告。

說明：1. 依本公司章程規定，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十，董事酬勞不高於百分之三。

2. 111 年度員工及董事酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，以現金方式分派員工酬勞新台幣 15,147,300 元及董事酬勞新台幣 4,544,189 元。

3. 上述金額與認列費用年度估列金額無差異。

(四) 盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1. 依本公司章程規定授權董事會決議通過，本公司 111 年度盈餘分派股東現金股利為新台幣 87,183,432 元，按分配基準日股東名簿記載之股東持有股份，每股配發新台幣 0.4 元。現金股利發放計算至元為止（元以下捨去），配發未滿 1 元之畸零數額，列入本公司其他收入。

2. 本案經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致使配息率因此發生變動時，授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

(五) 修訂「董事會議事規範」報告。

說明：因應「公開發行公司董事會議事辦法」修正，配合修訂本公司「董事會議事規範」，修訂條文對照表(請參閱附件四)。

(六) 本公司買回庫藏股報告。

說明：1. 本公司 111 年 11 月 09 日經董事會決議通過，依相關規定自 111 年 11 月 10 日至 112 年 1 月 9 日止，預計買回本公司股份 4,000,000 股轉讓予本公司員工，佔本公司當時已發行股份總數之 1.80%。

2. 本公司已於 111 年 12 月 14 日至 112 年 1 月 9 日買回本公司股份計 4,000,000 股，買回總金額 90,027,683 元，並已於 112 年 1 月 19 日金管證交字第 1120330934 號函核備，截至 112 年 4 月 1 日止尚未轉讓。

(七) 本公司 110 年現金增資健全營運計畫執行情形報告。

說明：1. 本公司 110 年現金增資因連續兩年虧損依規定提出健全營運計畫書在案。

2. 依健全營運計畫書本公司 110 年預估合併損益表如下：

單位：新台幣仟元

年度	110 年(合併)				
	第一季	第二季	第三季	第四季	合計
營業收入	1,310,413	1,317,870	1,367,322	1,399,161	5,394,766
營業毛利	232,023	226,055	239,549	244,051	941,678
營業費用	115,587	119,562	122,400	122,713	480,262
營業利益	116,436	106,493	117,149	121,338	461,416
業外收支	1,079	(4,016)	(3,512)	(3,116)	(9,565)
稅前淨利	117,515	102,477	113,637	118,222	451,851
稅後淨利	89,159	79,420	88,069	91,622	348,270

3. 截至110年度執行情形如下所列：

單位：新台幣仟元

年度	110年(合併)			
	110年度實際數	110年度預估數	增(減)數	達成率
營業收入	5,988,398	5,394,766	593,632	111.00%
營業毛利	1,168,610	941,678	226,932	124.10%
營業費用	634,232	480,262	153,970	132.06%
營業利益	534,378	461,416	72,962	115.81%
業外收支	(80,992)	(9,565)	(71,427)	(846.75%)
稅前淨利	453,386	451,851	1,535	100.34%
稅後淨利	383,466	348,270	35,196	110.11%

四、承認事項：

承認案一（董事會提）

案由：111年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：1. 本公司111年度個體財務報告及合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟及林雅慧會計師查核簽證完竣，併同營業報告書送請審計委員會審核完竣，敬請 承認。

2. 111年度營業報告書、會計師查核報告、111年12月31日資產負債表暨111年度綜合損益表、權益變動表及現金流量表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經現場股東及電子投票股東票決後，照案通過。

表決時出席股東表決權數：119,300,971 權（其中以電子方式出席行使表決權數5,164,977 權）。表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數
「贊成」權數 116,508,073 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,372,079 權)	97.65%
「反對」權數 65,223 權 (其中以電子方式行使表決權數 65,223 權)	0.05%
「無效」權數 0 權 (其中以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
「棄權/未投票」權數 2,727,675 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,727,675 權)	2.28%

承認案二（董事會提）

案由：111 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：本公司 111 年經會計師查核簽證財務報表稅後淨利新台幣 103,288,320 元，擬具盈餘分派表如下，敬請 承認。

一詮精密工業股份有限公司

盈餘分派表
一一一年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		7,387,580
加：本期稅後淨利	103,288,320	
加：保留盈餘調整數(退休金精算)	2,800,044	
減：對子公司所有權益變動	(1,793,656)	
本期稅後淨利加計當年度計入未分配盈餘之數額		104,294,708*
減：提列 10%法定盈餘公積		(10,429,471)
減：依法提列特別盈餘公積-股東權益減項		(7,387,580)
可分配盈餘		93,865,237
減：股東股利（每股 0.4 元）		(87,183,432)
期末未分配盈餘		6,681,805

董事長：周萬順



總經理：周萬順



會計主管：楊柏榮



決議：本案經現場股東及電子投票股東票決後，照案通過。

表決時出席股東表決權數：119,300,971 權（其中以電子方式出席行使表決權數 5,164,977 權）。表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數
「贊成」權數 116,577,282 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,441,288 權)	97.71%
「反對」權數 146,636 權 (其中以電子方式行使表決權數 146,636 權)	0.12%
「無效」權數 0 權 (其中以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
「棄權/未投票」權數 2,577,053 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,577,053 權)	2.16%

五、選舉暨討論事項：

選舉暨討論案一（董事會提）

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：1. 本公司本屆董事任期將於 112 年 6 月 30 日屆滿，提請於本年度股東常會改選。

2. 依本公司章程第 12 條規定，本次擬改選董事 8 席（包含獨立董事 4 席），新任董事任期自 112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日止，任期三年，原任董事任期自新任董事就任後自動解任。

3. 經本公司 112 年 3 月 2 日董事會決議通過之董事候選人名單請參閱附件五。

4. 敬請 選舉。

選舉結果：

職 稱	戶號或身份證號	姓 名	當選權數
董事	3	周萬順	120,517,097
董事	2	李忠義	118,962,576
董事	111	林武俊	116,938,441
董事	F10410xxxx	葉垂景	115,485,716
獨立董事	40134	李日乾	115,026,300
獨立董事	J10270xxxx	郭仲乾	114,403,545
獨立董事	106296	張顯松	114,336,527
獨立董事	F12277xxxx	洪順慶	113,750,833

選舉暨討論案二（董事會提）

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2. 本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似公司之行為，爰依法提請同意解除本公司新任董事有關公司法第 209 條競業禁止之限制。

3. 本公司 112 年 3 月 2 日董事會決議通過之董事候選人競業禁止之內容明細，請參閱附件六。

決議：本案經現場股東及電子投票股東票決後，照案通過。

表決時出席股東表決權數：119,300,971 權（其中以電子方式出席行使表決權數 5,164,977 權）。表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數
「贊成」權數 116,391,537 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,255,543 權)	97.56%
「反對」權數 302,113 權 (其中以電子方式行使表決權數 302,113 權)	0.25%
「無效」權數 0 權 (其中以電子方式行使表決權數 0 權)	0%
「棄權/未投票」權數 2,607,321 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,607,321 權)	2.18%

六、臨時動議：無

本次會議所有議案股東提問及公司回覆：

1. 股東提問：無
2. 公司回覆：不適用。

七、散會：主席宣布散會。(同日上午 9 時 22 分)

111 年度營業報告書

過去一年全球仍受新冠變種病毒疫情肆虐、大陸地區實施封控管制，再因俄烏戰爭導致能源及大宗物資價格上漲，加劇通貨膨脹，全球經濟疲弱，市場需求減少，以致本公司主要產品 LED 導線架及 IC 導線架訂單下滑，惟對於台灣而言，因長期仍有 5G、AI、物聯網、車用電子等新興應用驅動半導體產業穩定成長，整體半導體產業仍有不錯表現，致使本公司均熱片（半導體）產品因積極開發新應用產品及客戶且市場需求增加，使營業收入成長，抵消部分整體營業收入的減少。整體而言，111 年度雖經濟環境不佳，在全體員工努力下仍然保有盈利。

展望 112 年，在疫情日漸趨緩，各地陸續解封，全球經濟日益復甦，但區域政治衝突、通貨膨脹仍然持續，產業環境存在變數，對整體電子產業而言，過往全球嚴重缺工、缺料，使得下游庫存備料增加，造成的去化庫存的壓力，期待今年上半年將可以順利調節去化，本公司也將持續努力與客戶充分合作，努力開發新世代產品，建置自動化生產設備，提高生產效率與效能，蓄積營運動能，全體員工齊心齊力展現積極企圖心，投入優質人力及財務資源，努力超越預期目標，提升股東權益。

本公司本著處事以誠、行之以敬、言行一致經營理念，因應國際市場及產業變化以滿足客戶需求，增強產品供應機動性，達到國際分工之效益，在經營者穩健踏實及堅持誠信的經營理念下，奠定公司之永續經營。

一、本公司 111 年度營業概況如下：

(一) 111 年度營業計畫實施成果(合併財報)：

1. 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	5,195,927	5,988,398	(792,471)	(13.23%)
營業成本	4,617,647	4,819,788	(202,141)	(4.19%)
營業毛利	578,280	1,168,610	(590,330)	(50.52%)
營業費用	579,770	634,232	(54,462)	(8.59%)
營業利益	(1,490)	534,378	(553,868)	(100.28%)
營業外收入及支出	131,802	(80,992)	212,794	(262.73%)
稅前淨利	130,312	453,386	(323,074)	(71.26%)
所得稅費用	38,356	69,920	(31,564)	(45.14%)
本期淨利	91,956	383,466	(291,510)	(76.02%)
非控制權益	11,332	(7,699)	19,031	247.19%
本期淨損益	103,288	375,767	(272,479)	(72.51%)

本公司產品包含 LED 導線架、直下式電視背光模組、均熱片（半導體）及 IC 導線架。111 年度營業收入 5,195,927 仟元，較 110 年 5,988,398 仟元，減少 792,471 仟元，減幅 13.23%，主要係 111 年度整體市場因新冠疫情、中國封控、俄烏戰爭及通膨等影響，全球經濟疲弱，使本公司主要產品 LED 導線架及 IC 導線架市場需求減少，營業收入分別減少 23.37%及 44.70%影響最大，惟另一產品均熱片（半導體）產品因積極開發新客戶及新應用產品且市場需求亦增加，使營業收入成長 17.35%，抵消部分整體營業收入的減少。

營業毛利及營業利益下滑，除因營業收入下滑外，主要產品導線架，因產能利用率下降，相應閒置產生之固定成本增加，以及提列存貨呆滯損失增加所致，惟因 111 年美元大幅升值，致外幣兌換利益大幅增加，致使本期仍能維持獲利。

(二)111 年度預算執行情形：本公司 111 年度並未公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	111 年度	110 年度
財務 收支	營業收入(仟元)		5,195,927	5,988,398
	營業毛利(損)(仟元)		578,280	1,168,610
	稅後淨利(損)(仟元)		91,956	383,466
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		1.74	5.72
	股東權益報酬率(%)		2.17	10.72
	稅前純益佔實收資本比率(%)		5.87	20.43
	純益率(%)		1.77	6.40
	每股盈餘(虧損)(元)		0.47	1.79

(四)研究發展狀況

1. 本公司將持續開發新產品、持續轉型，用新技術、核心競爭力推動新產品開發，達到永續發展。
2. 透過持續改善、創造競爭力，用新知識面對未來，推動創造競爭力。
3. 本公司將持續開發下列新產品
 - (1)開發及量產 5G 手機(3030)射頻支架。
 - (2)開發超高功率 MOSFET 支架(TO-3P)。
 - (3)開發自動多穴位式生產的薄膜式散熱片及 IGBT 散熱基板。
 - (4)水冷式散熱模組

二、112 年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 關鍵重點

- (1) 做得長久的堅持：培育人才、開發新產品、改善快速、成長 20% 以上。
- (2) 運用以上四個堅持，成為做長做久的責任條件，採取精一管理，是企業經營的生生之道。
- (3) 運用精一的力量，策略專注專一，創造核心價值；從宏觀角度，思索如何實現目標達成。
- (4) 選定主題，衡量創造價值，展開企業活動。
- (5) 專注具體研究領域，讓緊急和重要性，一致達成；在長期目標和短期目標之間實現平衡；主導決策，帶來總體目標達成。

2. 營運策略

- (1) 掌握市場趨勢
- (2) 成為客戶夥伴
- (3) 以創新應用為願景
- (4) 培養新的核心能力
- (5) 從製程率提升到附加價值
- (6) 真誠服務、保障客戶、互利共享、共創未來永續之道

3. 經營理念

- (1) 處事以誠：是開始也是最終
 - (2) 行之以敬：是過程
 - (3) 言行一致：是結果
- 本著良知之道，說話言出必行，說到做到，才能立己以誠。
真誠是信任的基礎，信任是所有行為做到的基礎。
忠誠的人「天之道也，人之道也」，天助人助，圓滿一生。

(二)預期銷售數量

預期銷售數量係依據目前既有訂單以及未來欲接洽之客戶訂單狀況，參考新產品開發計畫及進度，同時依據未來生產產能規劃下予以編列預估，依據現有國際情勢以及經濟狀況，加之過往經驗，112 年度銷售應有一定的成長。

(三)重要產銷政策

1. 生產政策

- (1) 管理目標制，提高生產能力。
- (2) 績效責任制，落實品質需求。

- (3)成本預算制，有效降低成本。
- (4)研發低成本、高附加價值、具競爭力之產品。

2. 銷售政策

- (1)開發新產品、開發新客戶。
- (2)擴大原有客戶佔有率。
- (3)開發新產品、產品改善，降低成本，創造效益。
- (4)培育人才、行銷國際化
 - (A)依工作職責所需知識及技術，實施教育訓練。
 - (B)重視客戶服務，掌握資訊、拓展市場。
 - (C)培育有能力的人才。
 - (D)用組織領導力、推動成長力、規劃培育人才。

三、未來發展策略

全球新冠疫情已逐漸全面性解封，電子產業廠商庫存亦漸漸去化，因此今年整體電子產業應將逐期復甦，未來一年將加強對產品市場趨勢的了解，更深入的與客戶交流，切入客戶需求的核心，加強產品設計提升生產效率及確保品質穩定，朝向利基型及高附加價值產品發展。

電子產品不斷強調高效能及微型化，因此電子元件走向體積更小，功率效能更大的趨勢時，在有限體積內解決散熱問題，才能穩定產品的可靠性與延長使用的壽命，均熱片即為主要解決電子元件散熱的問題，其應用涵蓋伺服器、通訊基地台、車用、遊戲機、PC等領域，近年更朝向車用、高速運算HPC/AI(高效能運算/人工智慧)等的深化應用，因此，持續朝生產技術提升、自動化設備持續優化，並與國際大廠策略合作開發新產品，以強化生產優勢與品質。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

疫情威脅逐漸解除，全球營運交流日益復甦之際，全球仍受到俄烏戰爭帶來的許多地區政局不穩以及通貨膨脹，均威脅著全球的經濟成長，惟 5G 應用、物聯網、人工智慧等需求仍將持續成長，在面對各項法規的變動以及淨零排放減碳的環保法規要求下，各國政府均排定時程表要求產業界依進程完成，國內外同業競爭者均面對挑戰，公司透過持續的新產品開發及製程能力、效率的提升以及成本的減少以因應各項挑戰。

董事長：周萬順



總經理：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國111年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟會計師、林雅慧會計師查核完竣，並出具查核報告在案。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案業經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條之規定報請鑒核。

此致

本公司 112 年股東常會

一詮精密工業股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 112 年 3 月 2 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004386 號

一詮精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

一詮精密工業股份有限公司及其子公司（以下簡稱「一詮集團」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達一詮集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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，與一詮集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對一詮集團民國 111 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。

一詮集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨跌價損失之評估

事項說明

存貨之會計政策請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(五)說明。一詮集團民國 111 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,504,079 仟元及新台幣 176,634 仟元。

一詮集團存貨評價係按成本與淨變現價值孰低計算，考量科技環境快速變遷，其衡量方式會運用判斷及估計存貨因產品過時陳舊或無市場銷售價值之風險較高。一詮集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。

因一詮集團存貨及其備抵跌價損失金額對於合併財務報表影響重大，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷未來是否仍存有市場銷售價值，因而具高度估計不確定性，因此本會計師將備抵存貨跌價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師針對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 依據對一詮集團及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類及判斷過時之陳舊存貨項目。
2. 瞭解一詮集團存貨管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證會計估計之方法係適當且一致採用，其中包括一詮集團辨認淨變現價值、存貨呆滯、過時或毀損項目的程序、方法及假設，係與前期一致。
4. 抽查個別存貨料號所使用之銷售價格來源資訊，輔以比較前期提列之備抵跌價損失及參酌期後事項，評估一詮集團決定備抵跌價損失之合理性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入一詮集團合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 114,111 仟元及 158,441 仟元，各佔合併資產總額之 1%及 2%，民國 111 年度及 110 年度之營業收入分別為新台幣 15,853 仟元及 0 仟元，均佔合併營業收入淨額之 0%。

其他事項－個體財務報告

一詮精密工業股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估一詮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一詮集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

一詮集團之治理單位(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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報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，惟其目的非對一詮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，以及使一詮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一詮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. 對於一詮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。本會計師負責一詮集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成一詮集團查核意見。

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）。

本會計師與治理單位溝通之事項中，決定對一詮集團民國 111 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

馮敏娟



會計師

林雅慧



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日

一詮精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,312,308	17	\$ 1,148,776	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	124,680	2	5,520	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	82,175	1	14,775	-
1150	應收票據淨額	六(四)、八及十二(二)	141,949	2	175,470	2
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二(二)	1,758,132	22	2,283,629	27
1200	其他應收款		38,863	-	51,402	1
1220	本期所得稅資產		94	-	256	-
130X	存貨	六(五)	1,327,445	17	1,549,180	18
1479	其他流動資產—其他		59,361	1	130,200	2
11XX	流動資產合計		<u>4,845,007</u>	<u>62</u>	<u>5,359,208</u>	<u>63</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	-	-	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	28,000	-	24,000	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,955,703	25	1,982,479	23
1755	使用權資產	六(七)及八	449,142	6	508,759	6
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	212,422	3	227,347	3
1780	無形資產		19,948	-	14,507	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	116,379	2	163,057	2
1900	其他非流動資產		166,826	2	208,460	3
15XX	非流動資產合計		<u>2,948,420</u>	<u>38</u>	<u>3,128,609</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 7,793,427</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,487,817</u>	<u>100</u>

(續次頁)

一詮精密工業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%		金額	%	
負債							
流動負債							
2100	短期借款	六(十)及八	\$ 697,991	9	\$ 811,290	10	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十一)	-	-	-	-	
2130	合約負債—流動	六(十九)	14,943	-	31,324	-	
2150	應付票據		4,786	-	11,109	-	
2170	應付帳款	七	475,981	6	745,156	9	
2200	其他應付款	六(十二)(十六)	323,635	4	508,383	6	
2230	本期所得稅負債		11,426	-	7,584	-	
2280	租賃負債—流動		52,754	1	52,128	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八	261,667	4	25,000	-	
2399	其他流動負債—其他		5,790	-	6,720	-	
21XX	流動負債合計		<u>1,848,973</u>	<u>24</u>	<u>2,198,694</u>	<u>26</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十三)及八	977,083	13	1,220,000	14	
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	299,658	4	308,242	4	
2580	租賃負債—非流動		340,042	4	392,101	5	
2600	其他非流動負債		106,875	1	119,476	1	
25XX	非流動負債合計		<u>1,723,658</u>	<u>22</u>	<u>2,039,819</u>	<u>24</u>	
2XXX	負債總計		<u>3,572,631</u>	<u>46</u>	<u>4,238,513</u>	<u>50</u>	
權益							
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十六)	2,219,586	29	2,219,586	26	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	1,814,424	23	1,847,718	22	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)	22,267	-	-	-	
3320	特別盈餘公積		115,330	2	-	-	
3350	保留盈餘		111,683	1	222,670	3	
其他權益							
3400	其他權益		(179,509)	(2)	(217,748)	(3)	
3500	庫藏股票	六(十六)	(60,702)	(1)	-	-	
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>4,043,079</u>	<u>52</u>	<u>4,072,226</u>	<u>48</u>	
36XX	非控制權益	六(二十六)	<u>177,717</u>	<u>2</u>	<u>177,078</u>	<u>2</u>	
3XXX	權益總計		<u>4,220,796</u>	<u>54</u>	<u>4,249,304</u>	<u>50</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 7,793,427</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,487,817</u>	<u>100</u>	

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)	\$ 5,195,927	100	\$ 5,988,398	100
5000 營業成本	六(五)(九)				
	(二十三)及七	(4,617,647)	(89)	(4,819,788)	(80)
5900 營業毛利		578,280	11	1,168,610	20
營業費用	六(二十三)				
6100 推銷費用		(174,810)	(3)	(176,433)	(3)
6200 管理費用		(247,608)	(5)	(325,384)	(5)
6300 研究發展費用		(98,450)	(2)	(97,639)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(58,902)	(1)	(34,776)	(1)
6000 營業費用合計		(579,770)	(11)	(634,232)	(11)
6900 營業(損失)利益		(1,490)	-	534,378	9
營業外收入及支出					
7100 利息收入		13,191	-	8,117	-
7010 其他收入	六(二十)	40,336	1	18,381	1
7020 其他利益及損失	六(二十一)	140,608	3	(66,174)	(1)
7050 財務成本	六(二十二)	(62,333)	(1)	(41,316)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		131,802	3	(80,992)	(1)
7900 稅前淨利		130,312	3	453,386	8
7950 所得稅費用	六(二十四)	(38,356)	(1)	(69,920)	(1)
8200 本期淨利		\$ 91,956	2	\$ 383,466	7

(續次頁)

一詮精密工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年9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	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %		
不重分類至損益之項目									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$	3,500	-	\$	1,693	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(	700)	-	(	339)	-
8310	不重分類至損益之項目總額			2,800	-		1,354	-	
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			47,799	1	(50,914)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(	9,560)	-		10,183	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額			38,239	1	(40,731)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)		\$	41,039	1	(\$	39,377)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$	132,995	3	\$	344,089	6	
淨利(損)歸屬於：									
8610	母公司業主		\$	103,288	2	\$	375,767	7	
8620	非控制權益		(	11,332)	-		7,699	-
			\$	91,956	2	\$	383,466	7	
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主		\$	144,327	3	\$	336,390	6	
8720	非控制權益		(	11,332)	-		7,699	-
			\$	132,995	3	\$	344,089	6	
每股盈餘									
9750	基本每股盈餘	六(二十五)	\$		0.47	\$		1.79	
9850	稀釋每股盈餘		\$		0.46	\$		1.79	

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母 公司				業 主 之 權 益				計 非 控 制 權 益 權 益 總 額	權 益 總 額
	普 通 股 股 本 資 本 公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	其 他 權 益	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	庫 藏 股 票 總 計			
110 年 度										
110年1月1日餘額	\$ 2,019,586	\$ 1,156,598	\$ -	\$ -	(\$ 154,040)	(\$ 177,017)	\$ -	\$ 2,845,127	\$ 57,455	\$ 2,902,582
本期淨利	-	-	-	-	375,767	-	-	375,767	7,699	383,466
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,354	(40,731)	-	(39,377)	-	(39,377)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	377,121	(40,731)	-	336,390	7,699	344,089
現金增資	六(十六)(十七)	200,000	660,000	-	-	-	-	860,000	-	860,000
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)(十七)	-	31,120	-	-	-	-	31,120	-	31,120
取得對子公司之控制	六(二十六)(二十七)	-	-	-	-	-	-	-	71,317	71,317
對子公司所有權權益變動	六(二十六)	-	-	-	(411)	-	-	(411)	8,841	8,430
子公司現金增資預收股款	六(二十六)	-	-	-	-	-	-	-	31,766	31,766
110年12月31日餘額	\$ 2,219,586	\$ 1,847,718	\$ -	\$ -	\$ 222,670	(\$ 217,748)	\$ -	\$ 4,072,226	\$ 177,078	\$ 4,249,304
111 年 度										
111年1月1日餘額	\$ 2,219,586	\$ 1,847,718	\$ -	\$ -	\$ 222,670	(\$ 217,748)	\$ -	\$ 4,072,226	\$ 177,078	\$ 4,249,304
本期淨利	-	-	-	-	103,288	-	-	103,288	(11,332)	91,956
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,800	38,239	-	41,039	-	41,039
本期綜合損益總額	-	-	-	-	106,088	38,239	-	144,327	(11,332)	132,995
110年度盈餘指撥及分配：	六(十八)									
提列法定盈餘公積	-	-	22,267	-	(22,267)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	115,330	(115,330)	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(77,686)	-	-	(77,686)	-	(77,686)
資本公積配發現金股利	六(十七)(十八)	(33,294)	-	-	-	-	-	(33,294)	-	(33,294)
對子公司所有權權益變動	六(二十六)	-	-	-	(1,792)	-	-	(1,792)	(5,259)	(7,051)
子公司現金增資	六(二十六)	-	-	-	-	-	-	-	20,986	20,986
子公司發發現金股利	六(二十六)	-	-	-	-	-	-	-	(3,756)	(3,756)
庫藏股買回	六(十六)	-	-	-	-	-	(60,702)	(60,702)	-	(60,702)
111年12月31日餘額	\$ 2,219,586	\$ 1,814,424	\$ 22,267	\$ 115,330	\$ 111,683	(\$ 179,509)	(\$ 60,702)	\$ 4,043,079	\$ 177,717	\$ 4,220,796

按一下這裡以輸入文字。

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 130,312	\$ 453,386
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(七)(九) (二十三) 476,185	475,413
攤銷費用	六(二十三) 4,345	4,098
預期信用減損損失	十二(二) 58,906	34,776
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	六(二十一) 20,302	330
利息費用	六(二十二) 62,333	41,316
利息收入	(13,191)	(8,117)
股利收入	六(二十) (750)	(390)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五) -	33,960
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十一) (4,411)	934
租賃修改利益	六(七) -	(1,257)
減損損失	六(二十一) -	34,015
處分投資利益	六(二十一) (30,173)	-
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	33,521	(123,170)
應收帳款	465,805	(843,931)
其他應收款	12,539	6,862
存貨	221,735	(801,832)
其他流動資產	70,837	(54,590)
其他非流動資產	(13,637)	(16,039)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(16,381)	(3,986)
應付票據	(6,323)	(10,263)
應付帳款	(269,175)	189,815
其他應付款	(116,404)	206,461
其他流動負債	(930)	(9,610)
其他非流動負債	(2,033)	(6,652)
營運產生之現金流入(流出)	1,083,412	(398,471)
收取之利息	13,191	8,117
收取之股利	750	390
支付之利息	六(二十八) (61,882)	(41,206)
支付之所得稅	(6,804)	-
營業活動之淨現金流入(流出)	1,028,667	(431,170)

(續次頁)

一詮精密工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少		(\$ 71,400)	\$ 8,412
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(267,241)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		157,952	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十八)	(410,559)	(472,308)
處分不動產、廠房及設備價款		25,156	21,417
購置無形資產價款		(9,786)	(10,248)
其他非流動資產減少(增加)		6,169	(3,056)
對子公司之收購(扣除已投入現金)	六(二十八)	-	79
投資活動之淨現金流出		(569,709)	(455,704)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(二十九)	(113,299)	427,141
舉借長期借款	六(二十九)	40,000	1,230,000
償還長期借款	六(二十九)	(46,250)	(1,451,996)
租賃本金償還	六(二十九)	(52,168)	(49,220)
其他非流動負債增加(減少)		976	(6,782)
發放現金股利	六(十八)	(110,980)	-
現金增資	六(十六)	-	860,000
子公司發放現金股利	六(二十六)	(3,756)	-
子公司現金增資-非控制權益	六(二十六)	20,986	31,766
子公司員工執行認股權		-	4,120
買回庫藏股	六(二十八)	(49,661)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(314,152)	1,045,029
匯率變動對現金及約當現金之影響		18,726	(47,896)
本期現金及約當現金增加數		163,532	110,259
期初現金及約當現金餘額		1,148,776	1,038,517
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,312,308	\$ 1,148,776

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004400 號

一詮精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

一詮精密工業股份有限公司（以下簡稱「一詮公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達一詮公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國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，與一詮公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對一詮公司民國 111 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。

一詮公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

備抵存貨跌價損失之評估

事項說明

存貨之會計政策請詳個體財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報表附註六(五)。一詮公司民國 111 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 990,623 仟元及新台幣 139,542 仟元。

一詮公司存貨評價係按成本與淨變現價值孰低計算，考量科技環境快速變遷，其衡量方式會運用判斷及估計存貨因產品過時陳舊或無市場銷售價值之風險較高。一詮公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。

因一詮公司存貨及其備抵跌價損失金額對於財務報表影響重大，且針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷未來是否仍存有市場銷售價值，因而具高度估計不確定性，因此本會計師將備抵存貨跌價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師針對上開關鍵查核事項已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 依據對一詮公司及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類及判斷過時陳舊之存貨項目。
2. 瞭解一詮公司存貨管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證會計估計之方法係適當且一致採用，其中包括一詮公司辨認淨變現價值、存貨呆滯、過時或毀損項目的程序、方法及假設，係與前期一致。
4. 抽查個別存貨料號所使用之銷售價格來源資訊，輔以比較前期提列之備抵跌價損失及參酌期後事項，評估一詮公司決定備抵跌價損失之合理性。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入一詮公司個體財務報表之部份採用權益法之投資，其財務報表未經會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等採用權益法之投資民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之餘額分別為新台幣 61,143 仟元及新台幣 86,333 仟元，均佔資產總額之 1%。民國 111 年及 110 年度對前述公司認列之綜合損失分別為新台幣 25,190 仟元及新台幣 4,652 仟元，分別占綜合損益之(17%)及(1%)。

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一詮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一詮公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

一詮公司之治理單位(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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

5. 辨認並評估個體財務報表導因於錯誤及舞弊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。
6. 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，惟其目的非對一詮公司內部控制之有效性表示意見。
7. 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。
8. 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，以及使一詮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一詮公司不再具有繼續經營之能力。
9. 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。
10. 對於一詮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，並負責形成個體財務報表之查核意見。

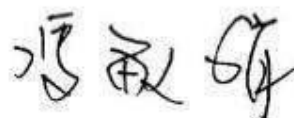
本會計師與治理單位之溝通事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對一詮公司民國 111 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

馮敏娟



會計師

林雅慧



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 8 日


 一詮精密工業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	附註	111年12月31日		110年12月31日		
		金額	%	金額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 519,503	8	\$ 343,281	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	124,680	2	5,520	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二(二)	881,579	13	1,166,754	17
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)、七及十二(二)	75,188	1	77,084	1
1200	其他應收款		32,837	1	41,755	1
1210	其他應收款—關係人	七	44,563	1	78,897	1
1220	本期所得稅資產		52	-	254	-
130X	存貨	六(五)	851,081	13	984,760	14
1479	其他流動資產—其他		24,310	-	58,616	1
11XX	流動資產合計		<u>2,553,793</u>	<u>39</u>	<u>2,756,921</u>	<u>40</u>
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	-	-	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	28,000	-	24,000	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	2,651,628	40	2,554,910	37
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	884,031	13	873,614	13
1755	使用權資產	六(八)	320,683	5	363,809	5
1780	無形資產		16,790	-	14,170	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	67,549	1	107,228	2
1900	其他非流動資產	六(六)(二十四)	99,340	2	214,955	3
15XX	非流動資產合計		<u>4,068,021</u>	<u>61</u>	<u>4,152,686</u>	<u>60</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,621,814</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,909,607</u>	<u>100</u>

(續次頁)

一詮精密工業股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(九)	\$	260,000	4	\$	130,000	2
2130	合約負債—流動	六(十七)		13,029	-		28,804	-
2170	應付帳款	七		219,482	3		402,995	6
2200	其他應付款	六(十)		150,047	2		296,207	4
2230	本期所得稅負債			7,399	-		-	-
2280	租賃負債—流動			37,322	1		36,926	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八		240,000	4		-	-
2399	其他流動負債—其他			5,021	-		5,160	-
21XX	流動負債合計			<u>932,300</u>	<u>14</u>		<u>900,092</u>	<u>13</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)及八		960,000	14		1,200,000	17
2570	遞延所得稅負債	六(七)(二十二)		299,658	5		308,086	5
2580	租賃負債—非流動			301,780	5		338,406	5
2600	其他非流動負債	六(十二)		84,997	1		90,797	1
25XX	非流動負債合計			<u>1,646,435</u>	<u>25</u>		<u>1,937,289</u>	<u>28</u>
2XXX	負債總計			<u>2,578,735</u>	<u>39</u>		<u>2,837,381</u>	<u>41</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		2,219,586	34		2,219,586	32
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		1,814,424	27		1,847,718	27
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		22,267	-		-	-
3320	特別盈餘公積			115,330	2		-	-
3350	未分配盈餘			111,683	2		222,670	3
其他權益								
3400	其他權益		(	179,509)	(3)	(	217,748)	(3)
3500	庫藏股票	六(十四)	(	60,702)	(1)		-	-
3XXX	權益總計			<u>4,043,079</u>	<u>61</u>		<u>4,072,226</u>	<u>59</u>
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		\$	<u>6,621,814</u>	<u>100</u>	\$	<u>6,909,607</u>	<u>100</u>

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 2,725,404	100	\$ 3,009,589	100		
5000 營業成本	六(五)(二十一)及七	(2,422,592)	(89)	(2,514,844)	(84)		
5900 營業毛利		302,812	11	494,745	16		
5910 未實現銷貨損失(利益)		4,181	-	(2,656)	-		
5950 營業毛利淨額		306,993	11	492,089	16		
營業費用	六(二十一)及七						
6100 推銷費用		(77,911)	(3)	(78,002)	(2)		
6200 管理費用		(114,289)	(4)	(201,037)	(7)		
6300 研究發展費用		(39,654)	(1)	(48,607)	(2)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	8,511	-	(14,978)	-		
6000 營業費用合計		(223,343)	(8)	(342,624)	(11)		
6900 營業利益		83,650	3	149,465	5		
營業外收入及支出							
7100 利息收入		1,378	-	685	-		
7010 其他收入	六(十八)	6,915	-	7,161	-		
7020 其他利益及損失	六(十九)	127,196	5	(28,833)	(1)		
7050 財務成本	六(二十)	(39,334)	(1)	(27,041)	(1)		
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(六)	(48,024)	(2)	341,729	11		
7000 營業外收入及支出合計		48,131	2	293,701	9		
7900 稅前淨利		131,781	5	443,166	14		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(28,493)	(1)	(67,399)	(2)		
8200 本期淨利		\$ 103,288	4	\$ 375,767	12		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 3,500	-	\$ 1,693	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(700)	-	(339)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		2,800	-	1,354	-		
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		47,799	2	(50,914)	(2)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	(9,560)	(1)	10,183	1		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		38,239	1	(40,731)	(1)		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 41,039	1	(\$ 39,377)	(1)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 144,327	5	\$ 336,390	11		
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$ 0.47		\$ 1.79			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.46		\$ 1.79			

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司
 個體權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘 其 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 (待 彌 補 虧 損) 差 額 庫 藏 股 票 權 益 總 額

110 年 度								
110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 2,019,586	\$ 1,156,598	\$ -	\$ -	(\$ 154,040)	(\$ 177,017)	\$ -	\$ 2,845,127
本期 淨 利	-	-	-	-	375,767	-	-	375,767
本期 其他 綜合 損 益	-	-	-	-	1,354	(40,731)	-	(39,377)
本期 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	377,121	(40,731)	-	336,390
現金 增 資	六(十四)(十五) 200,000	660,000	-	-	-	-	-	860,000
股份 基礎 給 付 酬 勞 成 本	六(十三)(十五) -	31,120	-	-	-	-	-	31,120
對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 數	-	-	-	-	(411)	-	-	(411)
110 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 2,219,586</u>	<u>\$ 1,847,718</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 222,670</u>	<u>(\$ 217,748)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,072,226</u>
111 年 度								
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 2,219,586	\$ 1,847,718	\$ -	\$ -	\$ 222,670	(\$ 217,748)	\$ -	\$ 4,072,226
本期 淨 利	-	-	-	-	103,288	-	-	103,288
本期 其他 綜合 損 益	-	-	-	-	2,800	38,239	-	41,039
本期 綜合 損 益 總 額	-	-	-	-	6,088	38,239	-	144,327
110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：	六(十六)							
提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	22,267	-	(22,267)	-	-	-
提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	115,330	(115,330)	-	-	-
發 放 現 金 股 利	-	-	-	-	(77,686)	-	-	(77,686)
資本 公 積 配 發 現 金 股 利	六(十五)(十六) -	(33,294)	-	-	-	-	-	(33,294)
對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 數	-	-	-	-	(1,792)	-	-	(1,792)
庫 藏 股 買 回	六(十九) -	-	-	-	-	-	(60,702)	(60,702)
111 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 2,219,586</u>	<u>\$ 1,814,424</u>	<u>\$ 22,267</u>	<u>\$ 115,330</u>	<u>\$ 111,683</u>	<u>(\$ 179,509)</u>	<u>(\$ 60,702)</u>	<u>\$ 4,043,079</u>

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110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	\$ 131,781	\$ 443,166
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(八) (二十一) 190,101	217,072
攤銷費用	六(二十一) 3,394	2,998
預期信用減損(利益)損失	十二(二) (8,511)	14,978
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	六(十九) 20,302	330
利息費用	六(二十) 39,334	27,041
利息收入	(1,378)	(685)
股利收入	六(十八) (180)	(180)
股份基礎給付酬勞成本	六(十三) -	31,120
採用權益法之子公司損益之份額	六(六) 48,024	(341,729)
處分投資利益	六(十九) (30,173)	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九) (6,945)	(4,815)
減損損失	六(六)(十九) -	34,015
租賃修改利益	六(十九) -	(1,257)
聯屬公司間未實現利益	(6,357)	(12,013)
未實現銷貨損失(利益)	(4,181)	2,656
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	-	22
應收帳款(含關係人)	294,987	(656,464)
其他應收款(含關係人)	52,996	2,552
存貨	133,679	(508,051)
其他流動資產	34,307	(38,379)
其他非流動資產	(382)	(1,239)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(15,775)	(3,080)
應付帳款	(183,513)	127,723
其他應付款	(102,435)	139,814
其他流動負債	(140)	698
其他非流動負債	(2,033)	(6,652)
營運產生之現金流入(流出)	586,902	(530,359)
收取之利息	1,378	685
收取之股利	180	180
支付之利息	六(二十四) (38,927)	(27,229)
營業活動之淨現金流入(流出)	549,533	(556,723)

(續次頁)

一詮精密工業股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少	(\$ 4,000)	\$ 8,000
取得採用權益法之投資價款	六(六) -	(125,000)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(267,241)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	157,952	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十四) (213,044)	(204,094)
處分不動產、廠房及設備價款	20,617	23,422
取得無形資產價款	(6,014)	(10,183)
預付投資款增加	六(六) -	(97,249)
其他非流動資產減少(增加)	6,025	(7,200)
投資活動之淨現金流出	(305,705)	(412,304)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(二十五) 130,000	130,000
舉借長期借款	六(二十五) -	1,200,000
償還長期借款	六(二十五) -	(1,441,996)
發放現金股利	六(十六) (110,980)	-
買回庫藏股	六(二十四) (49,661)	-
租賃本金償還	六(二十五) (36,965)	(34,893)
現金增資	六(十四) -	860,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(67,606)	713,111
本期現金及約當現金增加(減少)數	176,222	(255,916)
期初現金及約當現金餘額	343,281	599,197
期末現金及約當現金餘額	\$ 519,503	\$ 343,281

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：周萬順



經理人：周萬順



會計主管：楊柏榮



一詮精密工業股份有限公司

董事會議事規範修訂對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
第三條	<p>本公司董事會每季至少召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>本公司董事會每季至少召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合董事會議事辦法修正酌予修正
第十二條	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依<u>證交法</u>第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依<u>證交法</u>第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p>	<p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、依<u>本法</u>第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依<u>證交法</u>第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p>	配合董事會議事辦法修正增列第一項第六款，並配合將第六款至第八款移列為第七款至第九款。 第二項配合第一項所涉款次修正

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
	<p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項<u>第八</u>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由</p>	<p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項<u>第七</u>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
	外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。		
第十五條	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親、或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>董事之配偶、二親等內血親、或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	修正援引公司法項次
第十六條	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條<u>第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避</u></p>	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條<u>第二項規定</u>出具之書面意見。</p>	配合董事會議事辦法酌予修正部分條文 第一項第七款引用條號項次修正

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
	<p><u>情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</u></p> <p>八、<u>臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p>九、<u>其他應記載事項。董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：</u></p> <p><u>一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p><u>二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。</u></p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。</p> <p>議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。</p> <p>第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	
備註	修訂日期：106年7月28日(經107年6月5日股東會報告)	修訂日期：106年7月28日(經107年6月5日股東會通過)	增列修訂日期

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
	修訂日期：106年11月8日(經107年6月5日股東會報告) 修訂日期：109年3月23日(經109年6月10日股東會報告) 修訂日期：111年11月9日(經112年5月30日股東會報告)	修訂日期：106年11月8日(經107年6月5日股東會 <u>通過</u>) 修訂日期：109年3月23日(經109年6月10日股東會 <u>通過</u>)	

董事(含獨立董事)候選人名單

被提名人選類別	被提名人選姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府或法人名稱
董事	周萬順	美國西太平洋大學 企管學博士	一詮精密工業(股)公司董事長 立誠光電(股)公司董事長 安可光電(股)公司監察人	一詮精密工業(股)公司董事長 立誠光電(股)公司董事長 喜茂(股)公司董事長 安可光電(股)公司董事	21,575,157	無
董事	李忠義	國立政治大學 EMBA	一詮精密工業(股)公司副董事長 一詮精密工業(股)公司總經理 立誠光電(股)公司董事	一詮精密工業(股)公司副董事長 立誠光電(股)公司副董事長、總經理 喜茂(股)公司董事	16,007,705	無
董事	林武俊	台灣大學政治系	松懋工業(股)公司董事 全域(股)公司獨立董事 台灣省政府諮議 台南市政府社會局長 台南師範學院兼任副教授 實踐大學兼任副教授	一詮精密工業(股)公司董事 元勝國際實業(股)公司董事 立昌先進科技(股)公司董事 統一企業社會福利慈善事業基金會董事	516,693	無
董事	葉垂景	史蒂芬理工學院 碩士	鍊德科技(股)公司董事長 中富投資(股)公司董事長 中原國際創業投資(股)公司董事長 鍊寶科技(股)公司董事長 博鍊科技(股)公司董事 安可光電(股)公司董事長 鍊鑽科技(股)公司董事長 鍊洋科技(股)公司董事長	鍊德科技(股)公司董事長 鈺德科技股份有限公司董事長 中富投資(股)公司董事長 中原國際創業投資(股)公司董事長 凱恩斯投資(股)公司董事 安可光電(股)公司董事長 太陽海科技(股)公司董事長 鍊寶科技(股)公司董事長 鍊洋科技(股)公司董事長 鍊鑽科技(股)公司董事長 來穎科技(股)公司董事長 育陞投資開發(股)公司董事 達振能源(股)公司董事 安飛特(股)公司董事 一詮精密工業(股)公司董事	0	無
獨立董事	李日乾	中國文化大學 國際企業管理研究所 碩士 中國文化大學 國際企業管理研究所 商學 博士	中國文化大學-國際企業管理學系講師 明源聯合會計師事務所副理	中國文化大學助理教授 明遠企業有限公司董事 明揚企業管理顧問有限公司董事 遠東商務有限公司 董事 明圓企業管理顧問有限公司董事 一詮精密工業股份有限公司獨立董事	500,000	不適用

被提名人選類別	被提名人選姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府或法人名稱
獨立董事	郭仲乾	中國文化大學企業管理研究所碩士 大同工學院(大同大學)/工商管理系/學士	中華民國證券商業同業公會紀律委員會副召集人 臺北市證券投資信託暨顧問商業同業公會常務理事 中央大學財務金融系兼任助理教授級專業技術人員 安可光電(股)公司監察人 因華生技製藥(股)公司監察人 立誠光電(股)公司獨立董事 人類文化事業(股)公司董事 久尹(股)公司獨立董事 致福租車(股)公司監察人	一詮精密工業(股)公司獨立董事 金元三汽車股份有限公司董事 中華民國證券商業同業公會研究發展委員會委員 福祿壽園區(股)公司董事 三晉整合營銷股份有限公司董事	0	不適用
獨立董事	張顯松	台北市東方高級工業職業學校	嵩雷精密工業(股)公司董事長 立誠光電(股)公司獨立董事	嵩雷精密工業(股)公司董事長 一詮精密工業(股)公司獨立董事	107,922	不適用
獨立董事	洪順慶	美國西北大學行銷學博士 政治大學企業管理碩士 國立政治大學統計學士	安可光電股份有限公司獨立董事 樂揚建設股份有限公司獨立董事 全國電子股份有限公司獨立董事 美國 ZS Associates, Inc. 資深行銷科學家 國立政治大學企業管理研究所教授、系主任、所長 國立中山大學企業管理研究所副教授	鈺德科技股份有限公司獨立董事	0	不適用

董事候選人競業內容

職稱	姓名	兼任公司名稱	兼任職務
董事	周萬順	立誠光電(股)公司 喜茂(股)公司 安可光電(股)公司 一造科技(深圳)有限公司 一詮精密電子工業(中國)有限公司 一詮精密電子(南京)有限公司 一詮科技(中國)有限公司 More Fortune Profits Limited I-CHIUN (CAYMAN) Precision Industry CO., LTD. I-CHIUN Technology CO., LTD.	董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事
董事	李忠義	立誠光電(股)公司 喜茂(股)公司 一造科技(深圳)有限公司 一詮精密電子(南京)有限公司 一詮科技(中國)有限公司	董事 董事 董事 董事 董事
董事	林武俊	元勝國際實業(股)公司 立昌先進科技(股)公司	董事 董事
董事	葉垂景	銖德科技(股)公司 鈺德科技股份有限公司 中富投資(股)公司 中原國際創業投資(股)公司 凱恩斯投資(股)公司 安可光電(股)公司 太陽海科技(股)公司 銖寶科技(股)公司 銖洋科技(股)公司 銖鑽科技(股)公司 來穎科技(股)公司 育陞投資開發(股)公司 達振能源(股)公司 安飛特(股)公司	董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事 董事
獨立董事	李日乾	明遠企業有限公司 明揚企業管理顧問有限公司 遠東商務有限公司 明圓企業管理顧問有限公司	董事 董事 董事 董事
獨立董事	郭仲乾	金元三汽車股份有限公司 福祿壽園區(股)公司 三晉整合營銷股份有限公司	董事 董事 董事
獨立董事	張顯松	嵩雷精密工業(股)公司	董事
獨立董事	洪順慶	鈺德科技(股)公司	董事