



股票代號：2486

一詮精密工業股份有限公司
I-CHIUN PRECISION INDUSTRY CO., LTD.

簡式公開說明書

(一一〇年度現金增資發行新股)

簡式公開說明書為公開說明書之重點摘錄，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公開說明書之內容。

公開說明書網址：公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)→基本資料→電子書

本公司網址：<http://www.i-chiun.com.tw>

查詢電話：(02)2299-0001

依「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」第三條第三項各款之記載：

一、本公司股票每股面額為新臺幣壹拾元整。

一、本次募集與發行有價證券之計畫及其預計可能產生效益概述：

(一)本次發行之有價證券：

1.本次計畫所需資金總額：新台幣 860,000 仟元。

2.資金來源

本次計畫辦理現金增資發行新股 20,000 仟股，每股面額 10 元，每股發行價為新台幣 43 元，募集資金總額為新台幣 860,000 仟元。本次現金增資發行新股除依公司法第 267 條保留 10%，計 2,000 仟股由本公司員工認購外；另依證券交易法第 28 條之 1 規定提撥發行股數之 10%，計 2,000 仟股對外公開承銷，餘發行股數之 80%，計 16,000 仟股由原股東按認股基準日之股東名簿所載持股比例認購。

(二)發行計畫及預計可能產生效益概述：

單位：新台幣仟元

計劃項目	預計完成時間	所需資金總額	預定資金運用時間	
			110 年第三季	110 年第四季
償還銀行借款	110 年第三季	441,600	441,600	—
充實營運資金	110 年第四季	418,400	228,400	190,000
合計		860,000	670,000	190,000
預計可能產生效益概況	<p>本公司本次計畫募集資金為新台幣 860,000 仟元，其中 441,600 仟元用於償還銀行借款，418,400 仟元用於充實營運資金。</p> <p>(1)償還銀行借款</p> <p>本公司本次辦理現金增資發行新股，其中 441,600 仟元償還相關銀行借款，預計於 110 年第三季資金募集完成後，於 110 年第三季償還銀行借款，依本次擬償還之銀行借款利率 1.9787% 設算，預估償還借款後 110 年度可節省之利息支出約 2,913 仟元，往後每年度可節省之利息支出約 8,738 仟元，將可適度減輕本公司對銀行之依存度及財務負擔，並提升公司償債能力強化財務結構，有利於本公司整體營運發展。</p> <p>(2)充實營運資金</p> <p>本公司本次辦理現金增資發行新股，其中 418,400 仟元用於充實營運資金，以因應未來營運規模成長所增加對營運週轉金之需求，除可降低本公司對銀行之依存度，增加長期穩定資金及資金運用靈活度之外，若依目前短期借款之利率水準 1.55% 估算，預計 110 年度之利息支出可節省 1,916 仟元(228,400 仟元*1.55%*4/12+190,000 仟元*1.55%*3/12)，往後每年度可節省利息支出 6,485 仟元(418,400 仟元*1.55%)，亦可適度減輕本公司財務負擔，強化財務結構，進而增加其長期競爭力。</p>			

二、最近三年度及最近期會計師查核簽證或核閱財務報告之查核或核閱意見：

簽證會計師事務所名稱	簽證會計師	簽證或核閱財務報告年季	查核或核閱意見
資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉會計師、林雅慧會計師	107 年度	無保留意見
資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉會計師、林雅慧會計師	108 年度	無保留意見
資誠聯合會計師事務所	馮敏娟會計師、林雅慧會計師	109 年度	無保留意見

三、最近三年度及最近期簡明資產負債表及綜合損益表：

簡明合併資產負債表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料(註 1)		
		107 年度	108 年度	109 年度
流動資產		3,595,865	3,201,350	3,498,778
不動產、廠房及設備		2,134,549	1,988,743	1,951,839
無形資產		3,164	9,077	8,357
其他資產		547,906	646,546	614,719
資產總額		6,281,484	5,845,716	6,073,693
流動負債		2,667,236	2,494,200	1,882,847
非流動負債		351,211	374,766	1,288,264
負債總額		3,018,447	2,868,966	3,171,111
股本		2,019,586	2,019,586	2,019,586
資本公積		1,429,515	1,418,636	1,156,598
保留盈餘		(105,484)	(284,213)	(154,040)
其他權益		(141,176)	(202,159)	(177,017)
庫藏股票		(42,732)	(42,732)	-
非控制權益		103,328	67,632	57,455
權益總額		3,263,037	2,976,750	2,902,582

註 1：各期財務資料均經會計師查核簽證。

簡明個體資產負債表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料(註 1)		
		107 年度	108 年度	109 年度
流動資產		1,662,918	1,656,068	1,859,825
不動產、廠房及設備		1,035,922	971,326	914,039
無形資產		2,603	6,763	6,985
其他資產		2,631,640	2,403,337	2,361,960
資產總額		5,333,083	5,037,494	5,142,809
流動負債		1,840,971	1,785,234	1,051,081
非流動負債		332,403	343,142	1,246,601
負債總額		2,173,374	2,128,376	2,297,682
股本		2,019,586	2,019,586	2,019,586
資本公積		1,429,515	1,418,636	1,156,598
保留盈餘		(105,484)	(284,213)	(154,040)
其他權益		(141,176)	(202,159)	(177,017)
庫藏股票		(42,732)	(42,732)	-
權益總額		3,159,709	2,909,118	2,845,127

註 1：各期財務資料均經會計師查核簽證。

簡明合併綜合損益表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料(註 1)		
		107 年度	108 年度	109 年度
營業收入		3,988,485	3,665,270	4,197,470
營業毛利		337,474	332,262	520,876
營業損益		(193,174)	(209,939)	(47,051)
營業外收入及(支出)		67,593	(25,200)	(83,618)
稅前淨利(損)		(125,581)	(235,139)	(130,669)
繼續營業單位本期淨利(損)		(115,374)	(185,540)	(156,591)
停業單位損失		-	-	-
本期淨利(損)		(115,374)	(185,540)	(156,591)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(27,533)	(63,376)	20,609
本期綜合損益總額		(142,907)	(248,916)	(135,982)
淨利歸屬於母公司業主		(109,133)	(177,512)	(148,047)
淨利歸屬於非控制權益		(6,241)	(8,028)	(8,544)
綜合損益總額歸屬於母公司業主		(136,456)	(238,900)	(127,438)
綜合損益總額歸屬於非控制權益		(6,451)	(10,016)	(8,544)
每股盈餘		(0.56)	(0.90)	(0.75)

註 1：各期財務資料均經會計師查核簽證。



簡明個體綜合損益表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料(註 1)		
		107 年度	108 年度	109 年度
營業收入		2,194,028	2,019,559	2,184,469
營業毛利		169,353	129,723	200,975
營業損益		(29,120)	(141,956)	(125,094)
營業外收入及(支出)		(82,865)	(81,807)	(173)
稅前淨利(損)		(111,985)	(223,763)	(125,267)
繼續營業單位本期淨利(損)		(109,133)	(177,512)	(148,047)
停業單位損失		-	-	-
本期淨利(損)		(109,133)	(177,512)	(148,047)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(27,323)	(61,388)	20,609
本期綜合損益總額		(136,456)	(238,900)	(127,438)
每股盈餘		(0.56)	(0.90)	(0.75)

註 1：各期財務資料均經會計師查核簽證。

四、特別記載事項：

項目	名稱	摘要意見	簽名或蓋章
(一)證券承銷商評估總結意見	<p>富邦證券股份有限公司</p> <p>負責人： 林火燈</p> <p>承銷部門主管： 陳松正</p>	<p>依本承銷商之意見，一詮精密工業股份有限公司本次募集與發行有價證券符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關法令之規定，暨其計畫具可行性及必要性，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性。</p>	
(二)律師法律意見書	<p>翰辰法律事務所</p> <p>律師：邱雅文</p>	<p>依本律師意見，一詮精密工業股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之法律事項檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。</p>	
(三)由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	不適用	不適用	不適用
(四)發行人委請專家，就其目前營運狀況及本次發行有價證券後之未來發展，進行比較分析並出具之意見	不適用	不適用	不適用
(五)合併、分割、收購或股份受讓發行新股案，獨立專家就換股比例合理性之意見書	不適用	不適用	不適用

五、其他必要記載事項：無。

一詮精密工業股份有限公司



負責人：周萬順

