

台翰精密科技股份有限公司

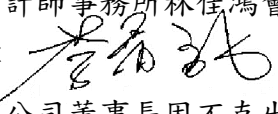
115年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 26 日(星期五)上午九時

地點：尊爵大飯店 3 樓鑽石廳(桃園市桃園區莊敬路一段 300 號)

出席：出席股東及委託代理股份總數計 44,168,190 股(其中以電子方式出席行使表決權者 25,062,331 股)，占本公司已發行股數 77,614,419 之 56.90%，已達法定開會股數。本次股東常會分別有宣德科技股份有限公司代表人李晉誠、獨立董事陳怡萍、獨立董事林俊儀等 3 席董事出席。

列席：資誠聯合會計師事務所林佳鴻會計師、陳金鐘財務長

主席：李晉誠董事  記錄：陳金鐘 

指定代理主席：本公司董事長因不克出席本次會議，爰指定李晉誠董事代理主席，主持會議。

一、宣佈開會

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案：

案由：114 年度營業概況報告，謹請 公鑒。

說明：114 年度營業概況報告，請參閱本議事手冊附件一。

第二案：

案由：114 年度審計委員會審查報告，謹請 公鑒。

說明：114 年度審計委員會審查報告書，請參閱本議事手冊附件二。

第三案：

案由：114 年度員工、基層員工及董事酬勞分派情形報告，謹請 公鑒。

說明：

1. 依本公司之公司章程，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞；不低於千分之一為基層員工調整薪資或分派酬勞，以及提撥不高於百分之三為董事酬勞。
2. 114 年提撥新台幣 3,701,498 元員工酬勞、新台幣 87,611 元基層員工酬勞及新台幣 1,268,635 元董事酬勞，全數均以現金方式發放。前述員工酬勞、基層員工酬勞截至目前尚未發放，董事酬勞配發金額與 114 年度估列金額並無異。

第四案：

案由：114 年度董事酬金報告，謹請 公鑒。

說明：

1. 本公司董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
 - (1) 依本公司公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，於不超過本公司核薪相關辦法所訂最高薪階之標準，授權由董事會議定之。
 - (2) 公司章程中亦明訂公司有獲利時，得提撥不高於 3% 之董事酬勞，本公司董事及獨立董事所支領的酬金，係依據本公司「董事薪資酬勞辦法」規定辦理，給付原則依



是否參與公司日常經營管理、兼任公司其他委員會職務、董事會出席率等評分，擬具分派建議並經由董事會決議後，於股東會報告。

2. 114 年董事之酬金明細，請參閱本議事手冊附件三。

第五案：

案由：114 年度盈餘分派現金股利情形報告，謹請 公鑒。

說明：

1. 依公司法第 240 條第 5 項及本公司章程第廿一條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
2. 自 114 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 20,179,749 元，每股配發現金 0.26 元。
3. 分派現金股利基準日與發放日授權董事長決定。

第六案：

案由：大陸投資情形報告，謹請 公鑒。

4. 說明：截至 114 年度轉投資大陸地區之事業相關資訊，請參閱本議事手冊附件四。

四、承認事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司 114 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：

1. 本公司 114 年度財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗會計師及林佳鴻會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告，請參閱本議事手冊附件五。
2. 114 年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表經審計委員會審查完竣，並經 115 年 3 月 9 日董事會通過，謹依法提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席總表決權數：44,168,190 權

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數：	43,206,673 權	97.82%
(含電子投票	24,140,814 權)	
反對權數：	69,539 權	0.15%
(含電子投票	69,539 權)	
無權權數：	0 權	0.00%
棄權及未投票權數：	891,978 權	2.01%
(含電子投票	891,978 權)	

註：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數占出席股東表決權數之比例，係計算無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%。

本案照原案表決通過。

第二案：〔董事會提〕

案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司盈餘分配表業經 115 年 3 月 9 日董事會通過，請參閱本議事手冊附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席總表決權數：44,168,190 權

表決結果			占出席股東表決權數%
贊成權數：	43,138,372	權	97.66%
(含電子投票	24,072,513	權)	
反對權數：	137,840	權	0.31%
(含電子投票	137,840	權)	
無權權數：	0	權	0.00%
棄權及未投票權數：	891,978	權	2.01%
(含電子投票	851,978	權)	

註：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數占出席股東表決權數之比例，係計算無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%。

本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：修訂「資金貸與他人及背書保證作業程序」案，提請 討論。

說明：

1. 配合公司未來營運及業務需求，修訂本公司「資金貸與他人及背書保證作業程序」，修訂條文對照表請參閱議事手冊附件七。
2. 謹提請 討論

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席總表決權數：44,168,190 權

表決結果			占出席股東表決權數%
贊成權數：	43,205,383	權	97.82%
(含電子投票	24,139,524	權)	
反對權數：	70,829	權	0.16%
(含電子投票	70,829	權)	
無權權數：	0	權	0.00%
棄權及未投票權數：	891,978	權	2.01%
(含電子投票	851,978	權)	

註：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數占出席股東表決權數之比例，係計算無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%。

本案照原案表決通過。

六、選舉事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：全面改選本公司董事案，提請 選舉。

說明：

1. 依公司章程第十四條規定，本公司設董事七至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，本屆董事任期於民國 115 年 6 月 12 日屆滿，公司於 115 年股東常會全面改選。
2. 本次股東常會擬選任董事 7 人(含獨立董事 4 人)，新任董事自選任之日起就任，任期 3 年，自 115 年 6 月 26 日起至 118 年 6 月 25 日止。
3. 本次選任董事 7 席(含 4 席獨立董事)候選人名單已於 115 年 5 月 15 日董事會審查通過，請參閱本議事手冊附件八。
4. 謹提請 選舉。

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下

職稱	戶號或身份證統一編號	戶號或姓名	當選權數
董事	17145	宣德科技股份有限公司代表人：蔡鎮隆	45,378,888
董事	17145	宣德科技股份有限公司代表人：李晉誠	43,272,524
董事	17145	宣德科技股份有限公司代表人：王俐璇	43,136,736
獨立董事	14430	陳怡萍	42,971,772
獨立董事	L1221*****	林俊儀	42,867,075
獨立董事	A2241*****	徐嘉琳	42,659,303
獨立董事	F1206*****	陳民旭	42,516,118

七、其他事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定「董事得為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」辦理。
2. 本公司為開拓市場機會及促進業績成長，若董事有為自己或他人為屬於公司業務範圍行為之必要，在無損及本公司利益前提下，提請解除新任董事競業之限制。請參閱本議事手冊附件九。
3. 謹提請 討論

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席總表決權數：44,168,190 權

表決結果			占出席股東表決權數%
贊成權數：	43,161,268	權	97.72%
(含電子投票	24,095,409	權)	
反對權數：	78,001	權	0.17%
(含電子投票	78,001	權)	
無權權數：	0	權	0.00%
棄權及未投票權數：	928,921	權	2.10%
(含電子投票	888,921	權)	

註：投票結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數占出席股東表決權數之比例，係計算無條件捨去至小數點後第二位，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%。

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午 9 時 18 分。

本次股東會無股東提問。

台翰精密科技股份有限公司

一一四年度營業報告書

去年在多功能事務機需求不如預期，及面臨海外廠勞工基本薪資及工業用電的大幅調升下，導致生產製造成本較去年高漲，進一步侵蝕公司獲利，另外亞幣的升值也造成不少的外匯評價損失。集團的合併營收從民國一一三年之新台幣 2,563,443 仟元小幅減少 3%至新台幣 2,495,319 仟元，稅後損益則由民國一一三年新台幣 162,932 仟元減少 66%至新台幣 55,081 仟元。未來除持續開發高附加價值產品，同時繼續深化旗下越南、菲律賓、中國東莞等生產基地整體產能稼動率，包括優化海外廠精密模具設計、製造，並搭配二次加工自動化製程，打造廠區研發設計、生產技術，一站式服務的優勢，並積極加強營業成本、費用的管控力道，以創造最大利潤來回饋全體股東。以下謹就一一四年度經營狀況報告如下：

一、一一四年度營業情形

(一) 一一四年度營業計畫實施成果(合併報告)：

單位：新台幣仟元

金額 項目	114 年度實際數	113 年度實際數	增減金額	增減百分比 (%)
營業收入	2,495,319	2,563,443	(68,124)	-3%
營業成本	(2,112,274)	(2,116,031)	(3,757)	0%
營業毛利	383,045	447,412	(64,367)	-14%
營業費用	(273,745)	(231,797)	41,948	18%
營業淨(損)利	109,300	215,615	(106,315)	-49%
營業外收入及支出	4,559	33,269	(28,710)	-86%
稅前淨(損)利	113,859	248,884	(135,025)	-54%
所得稅利益(費用)	(58,778)	(85,952)	(27,174)	-32%
本期淨(損)利	55,081	162,932	(107,851)	-66%
每股淨(損)利(元)	0.71	2.10	(1.39)	-66%

(二) 財務收支及獲利能力分析(合併報告)：

年度		114 年	113 年
項 目	負債占資產比率(%)	40.82%	37.07%
	長期資金占固定資產比率(%)	139.20%	154.54%
償債能力	流動比率(%)	122.87%	146.08%

年度		114 年	113 年
項	目		
	速動比率(%)	96.33%	119.87%
	利息保障倍數(倍)	8.01	15.79
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.78	5.20
	應收款項收現天數	76.35	70.19
	存貨週轉率(次)	11.65	12.54
	平均售貨天數	31.33	29.10
	固定資產週轉率(次)	1.65	2.17
	總資產週轉率(次)	0.79	0.89
獲利能力	資產報酬率(%)	2.18%	6.15%
	股東權益報酬率(%)	2.89%	8.76%
	純益率(%)	2.20%	6.35%
	每股盈餘(元)追溯調整	0.71	2.10

(三) 預算執行狀況

本公司一一四年度並未對外公開財務預測數，整體營運狀況與公司內部制定的營業收入目標達成率約在八成左右，主要是多功能事務機需求不如預期，盈餘則因海外廠員工基本薪資及電費持續提高，使得製造成本高漲導致預算達成率偏低。

(四) 研究發展狀況

本公司因長久以來著重於 3C 及 OA 產品之精密模具製作，其產業特性係著重於經驗的累積及技術的傳承，故並無重大研發計劃之產生，而目前之研發工作轉為與客戶自產品開發階段即參與其原型產品之工程設計。

二、本年度營業計劃概要、未來公司發展策略及受到外部環境之影響

台翰多年深耕專注於模具、塑膠射出、塗裝等一條龍「全製程」的專業設計開發製造、高品質及客製化產品服務，在東南亞國家經濟復甦之下，吸引包括消費 3C 電子、民生用具產品等不同產業領域獲外國投資大舉進駐，挹注台翰於模具開發與塑膠射出之技術優勢，助力集團多元產業接單及市場高度競爭力，保持良好訂單能見度，為未來營運增添新柴火。今年度的營運方針、未來公司發展策略及受到外部環境之影響分述如下：

(一) 一一五年度之經營方針及重要產銷政策：

本公司產銷政策著重於提供客戶完善且價廉物美的產品，故在重要產銷政策上完全以客戶市場為導向並以創造客我雙贏為原則，茲分述如下：

- (1) 生產上將再致力於機器設備自動化及製程技術的提昇，在人員上將再引進新銳，充分教育研訓，以求有效提高生產品質、效率並降低成本，期能不斷以尖端物美價廉的產品創造永續經營的實績。
- (2) 優化海外廠精密模具設計、製造，並搭配二次加工自動化製程，打造廠區研發設計、生產技術，一站式服務的優勢。
- (3) 高度關注供應鏈安全與人力短缺問題，密切與客戶溝通生產上調配排程，以確

保產能穩定、產品交貨時程達客戶需求。

(4) 不斷朝國際龍頭廠進行認證工作，以取得有利背書及大量下單，並提高公司知名度及業績。

(5) 朝國際銷售佈建著手，並與相關大廠進行策略合作，藉由模組化及 EMS 的理念，將產品作有效的業績整合。

(二) 預期銷售數量及其依據：

本公司將以過去銷售實績為基礎，同時不斷開發不同產業之全新商機。除了掌握原有產品市場佔有率亦持續追蹤新產品開發時程，另外開拓更多不同產業客戶合作的空間，有助於分散單一客戶產業集中度風險，對公司中長期營運帶來正面挹注。

(三) 未來公司發展策略：

(1) 提高生產良率，強化製程管理，以合理管控生產成本，並持續拓展優質客戶以提升稼動並確保獲利的改善。

(2) 積極配合客戶產能的移轉，加速在越南新廠的產能佈建，以降低人工成本及進一步深化業務的合作。

(3) 充分發揮技術實力，因應不同客戶之需求開發各式產品，提高產品附加價值，維持市場競爭性。

(4) 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。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

儘管辦公設備及消費性電子產業仍受到終端消費低迷而進一步影響供應鏈出貨波動情形，台翰仍持續推進新產品導入的規劃，更著重在塑膠射出成型產品的後加工工藝，並隨著複雜度較高的新機種，創造整體產品銷售組合優化，以期推升整體營運表現穩定成長。

此外面臨海外廠勞動成本持續增加、勞動市場人力短缺及同業的激烈競爭，除加強成本管控來面對激烈的競爭外，並創造高進入門檻，成為客戶無可取代的合作夥伴，持續拓展有利基的市場。

法規環境的變化始終是企業經營需要面對的課題，本公司將持續加強經營方式的效率與彈性，在符合法令的規定之下，隨時進行法令變動的追蹤並評估修改內部規章與法遵計劃的制定與落實，以積極因應各類法規環境之變化。

在減碳方面，我們已規劃 2026 年前建置 2000kwp，2030 年前累計建置完成 4000kwp 的太陽能板，並維持依循 ISO14064 盤查要求，自行完成所有廠區之碳排放計算，及內部節電計畫之落實，以提升氣候風險下的營運韌性。

在公司治理方面，台翰科技在第十一屆獲得公司治理評鑑上櫃組別的前 2-10% 級距，並在參加 TCSA 2024 台灣企業永續報告獎榮獲「金獎」，顯示公司在永續治理，及利害關係人溝通上，皆持續維持良好的競爭力。

董事長：蔡鎮隆



經理人：蔡鎮隆



會計主管：陳金鐘



附件二：114年度審計委員會審查報告

台翰精密科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

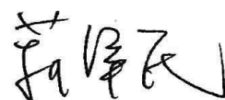
董事會造送本公司一一四年度個體財務報表及合併財務報表經資誠聯合會計師事務所葉翠苗、林佳鴻會計師審查並簽證竣事，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書及盈虧撥補議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

本公司 115 年股東常會

台翰精密科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 九 日

附件三：114 年度董事酬金明細

一、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七項 總額及占稅後純 益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所有公 司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
董 事	宣德科技股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	0	0	0	0	0	0	50	50	50 (0.09%)	50 (0.09%)	1,800	1800	0	0	270	0	270	0	2,120 (3.85%)	2,120 (3.85%)	2,548
	宣德科技股份有限公司 代表人：張誌仁	0	0	0	0	0	0	50	50	50 (0.09%)	50 (0.09%)	2,495	2,495	108	108	208	0	208	0	2,861 (5.19%)	2,861 (5.19%)	110
	宣德科技股份有限公司 代表人：李晉誠	0	0	0	0	0	0	50	50	50 (0.09%)	50 (0.09%)	2,760	2,760	108	108	420	0	420	0	3,338 (6.06%)	3,338 (6.06%)	221
	宣德科技股份有限公司	0	0	0	0	496	496	0	0	496 (0.9%)	496 (0.9%)	0	0	0	0	0	0	0	0	496 (0.9%)	496 (0.9%)	無
	楊劍平(註 1)	0	0	0	0	0	0	20	20	20 (0.04%)	20 (0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	20 (0.04%)	20 (0.04%)	無
獨立董事	莊偉民	240	240	0	0	165	165	50	50	455 (0.83%)	455 (0.83%)	0	0	0	0	0	0	0	0	455 (0.83%)	455 (0.83%)	無
	陳怡萍	240	240	0	0	165	165	50	50	455 (0.83%)	455 (0.83%)	0	0	0	0	0	0	0	0	455 (0.83%)	455 (0.83%)	無
	林俊儀	240	240	0	0	220	220	50	50	510 (0.93%)	510 (0.93%)	0	0	0	0	0	0	0	0	510 (0.93%)	510 (0.93%)	1,594
	鍾鼎君	240	240	0	0	220	220	50	50	510 (0.93%)	510 (0.93%)	0	0	0	0	0	0	0	0	510 (0.93%)	510 (0.93%)	1,594

- 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
公司有獲利時，得提撥不高於 3%之董事酬勞，本公司董事及獨立董事所支領的酬金，係依據本公司「董事薪資酬勞辦法」規定辦理，給付原則依是否參與公司日常經營管理、兼任公司其他委員會職務、董事會出席率等評分，擬具分派建議並經由董事會決議後，於股東會報告。
- 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無
- 註 1：楊劍平董事於 114 年 6 月 4 日辭任。

附件四：114 年度轉投資大陸地區之事業相關資訊

台翰精密科技股份有限公司及子公司
大陸投資資訊－基本資料
民國114年1月1日至12月31日

附表八
單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期(損)益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資(損)益 (註2)	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
台翰模具制品(東莞)有限公司	生產和銷售各種精密模具及塑膠製品等	\$ 531,741	(2)	\$ 531,741	\$ -	\$ -	\$ 531,741	\$ 7,587	100%	\$ 7,587	\$ 58,791	\$ -	係透過TAIHAN HOLDING (SAMOA) CO., LTD. 投資大陸公司

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：
(1). 直接赴大陸地區從事投資
(2). 透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)
(3). 其他方式
註2：本期認列投資損益係依經本公司會計師查核之財務報表認列投資(損)益。
註3：赴大陸地區投資限額之計算係以各投資主體計算，依經濟部投審會規定，企業對大陸投資比例上限，係以公司淨值之百分之六十為限。

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註3)
本公司	\$ 531,741	\$ 531,741	\$ 1,115,659



會計師查核報告

(115)財審報字第 25005131 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之真實性

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(十七)。

台翰集團主營各種精密模具、冶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，並執行內部控制之測試。
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. 取得並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回明細並檢視銷貨退回情形。

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 114 年及 113 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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

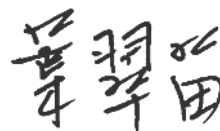
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 114 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

葉翠苗



會計師

林佳鴻



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 0960058737 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 2 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 114 年 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	114 年 12 月 31 日	%	113 年 12 月 31 日	%
				金 額		金 額	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	415,933	13	\$	319,733 10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八					
	動			51,941	2	123,571	4
1150	應收票據淨額	六(四)		211	-	585	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		373,019	12	451,575	15
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七(二)		105,493	3	112,079	4
1200	其他應收款	七(二)		1,115	-	2,457	-
130X	存貨	六(五)		169,231	5	193,272	6
1410	預付款項			92,020	3	28,257	1
1470	其他流動資產			592	-	3,118	-
11XX	流動資產合計			1,209,555	38	1,234,647	40
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)					
	之金融資產—非流動			1,861	-	2,374	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		1,550,254	49	1,457,676	47
1755	使用權資產	六(七)及八		236,523	8	271,576	9
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		29,297	1	31,113	1
1780	無形資產			7,922	-	10,353	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		87,397	3	72,701	2
1915	預付設備款			6,085	-	-	-
1920	存出保證金			12,942	1	15,937	1
1990	其他非流動資產—其他	六(十二)		537	-	1,540	-
15XX	非流動資產合計			1,932,818	62	1,863,270	60
1XXX	資產總計		\$	3,142,373	100	\$	3,097,917 100

(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 114 年 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$	519,882 16	\$	340,868 11
2130	合約負債—流動	六(十七)及七(二)		71,050 2		8,520 -
2170	應付帳款			214,684 7		301,511 10
2200	其他應付款	六(十一)及七(二)		119,422 4		120,224 4
2230	本期所得稅負債	六(二十四)		34,388 1		40,436 1
2250	負債準備—流動			3,067 -		12,794 -
2280	租賃負債—流動	七(二)		19,537 1		19,393 1
2399	其他流動負債—其他	七(二)		2,324 -		1,426 -
21XX	流動負債合計			<u>984,354 31</u>		<u>845,172 27</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		228,566 8		209,800 7
2580	租賃負債—非流動	七(二)		67,863 2		87,174 3
2645	存入保證金			2,158 -		6,384 -
25XX	非流動負債合計			<u>298,587 10</u>		<u>303,358 10</u>
2XXX	負債總計			<u>1,282,941 41</u>		<u>1,148,530 37</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十四)				
3110	普通股股本			776,144 25		782,864 25
資本公積		六(十五)				
3200	資本公積			676,871 21		670,151 22
保留盈餘		六(十六)				
3310	法定盈餘公積			88,040 3		71,627 2
3320	特別盈餘公積			81,266 3		135,699 5
3350	未分配盈餘			387,738 12		370,312 12
其他權益						
3400	其他權益		(	150,627) (5) (	81,266) (3)	
3XXX	權益總計			<u>1,859,432 59</u>		<u>1,949,387 63</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>3,142,373 100</u>	\$	<u>3,097,917 100</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：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 114 年 及 113 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	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)及七(二)	\$ 2,495,319 100	\$ 2,563,443 100
5000 營業成本	六(五)(二十二)及七(二)	(2,112,274) (85)	(2,116,031) (82)
5950 營業毛利淨額		383,045 15	447,412 18
營業費用	六(二十二)及七(二)		
6100 推銷費用		(41,693) (2)	(38,542) (1)
6200 管理費用		(232,066) (9)	(193,236) (8)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	14 -	(19) -
6000 營業費用合計		(273,745) (11)	(231,797) (9)
6900 營業利益		109,300 4	215,615 9
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十八)	6,369 -	9,937 1
7010 其他收入	六(十九)及七(二)	17,514 1	9,132 -
7020 其他利益及損失	六(二十)	(3,089) -	31,017 1
7050 財務成本	六(二十一)及七(二)	(16,235) (1)	(16,817) (1)
7000 營業外收入及支出合計		4,559 -	33,269 1
7900 稅前淨利		113,859 4	248,884 10
7950 所得稅費用	六(二十四)	(58,778) (2)	(85,952) (3)
8200 本期淨利		\$ 55,081 2	\$ 162,932 7
其他綜合(損)益			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 2,945) -	\$ 1,496 -
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		(302) -	(1,533) -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	590 -	(299) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(2,657) -	(336) -
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		(86,322) (4)	69,957 3
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	17,263 1	(13,991) (1)
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(69,059) (3)	55,966 2
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 71,716) (3)	\$ 55,630 2
8500 本期綜合損益總額		(\$ 16,635) (1)	\$ 218,562 9
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 55,081 2	\$ 162,932 7
綜合(損)益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		(\$ 16,635) (1)	\$ 218,562 9
基本每股(虧損)盈餘			
9750 本期淨(損)利	六(二十五)	\$ 0.71	\$ 2.10
稀釋每股(虧損)盈餘			
9850 本期淨(損)利	六(二十五)	\$ 0.70	\$ 2.08

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公業主之權益
保留盈餘其他權益

透過其他綜合損益按公允價值衡
國外營運機構財務報表換算之兌換差額
量之金融資產未實現評價(損)益
員工未賺得酬勞權益總額
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

113 年 度

113年1月1日餘額	\$ 788,184	\$ 682,341	\$ 61,026	\$ 91,596	\$ 292,991	(\$ 137,851)	\$ 2,152	(\$ 10,943)	\$ 1,769,496
本期淨利	-	-	-	-	162,932	-	-	-	162,932
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	1,197	55,966	(1,533)	-	55,630
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	164,129	55,966	(1,533)	-	218,562
112年度盈餘指撥及分配	六(十六)								
法定盈餘公積	-	-	10,601	-	(10,601)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	44,103	(44,103)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(32,104)	-	-	-	(32,104)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十三)	(17,510)	-	-	-	-	-	-	(17,510)
註銷限制員工權利新股	六(十四)	(5,320)	5,320	-	-	-	-	10,943	10,943
113年12月31日餘額	\$ 782,864	\$ 670,151	\$ 71,627	\$ 135,699	\$ 370,312	(\$ 81,885)	\$ 619	\$ -	\$ 1,949,387

114 年 度

114年1月1日餘額	\$ 782,864	\$ 670,151	\$ 71,627	\$ 135,699	\$ 370,312	(\$ 81,885)	\$ 619	\$ -	\$ 1,949,387
本期淨利	-	-	-	-	55,081	-	-	-	55,081
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(2,355)	(69,059)	(302)	-	(71,716)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	52,726	(69,059)	(302)	-	(16,635)
113年度盈餘指撥及分配	六(十六)								
法定盈餘公積	-	-	16,413	-	(16,413)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(54,433)	54,433	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(73,320)	-	-	-	(73,320)
註銷限制員工權利新股	六(十四)	(6,720)	6,720	-	-	-	-	-	-
114年12月31日餘額	\$ 776,144	\$ 676,871	\$ 88,040	\$ 81,266	\$ 387,738	(\$ 150,944)	\$ 317	\$ -	\$ 1,859,432

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 現 金 流 量 表
 民 國 114 年 及 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 113,859	\$ 248,884
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(二十二)	99,636	102,727
投資性不動產折舊費用	六(二十二)	594	613
使用權資產折舊費用	六(二十二)	22,080	22,451
無形資產攤銷費用	六(二十二)	6,596	6,182
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	(14)	19
財務成本	六(二十一)	16,235	16,817
利息收入	六(十八)	(6,369)	(9,937)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十三)	-	(6,567)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十)	(815)	(1,922)
股利收入	六(十九)	(105)	(391)
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		374	(585)
應收帳款		78,577	(85,301)
應收帳款-關係人		6,586	(57,840)
其他應收款		1,342	385
存貨		24,041	(49,135)
預付款項		(63,763)	2,662
其他流動資產		2,526	(2,151)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		62,530	8,318
應付帳款		(86,827)	78,622
其他應付款		8,884	12,386
負債準備-流動		(9,727)	160
其他流動負債-其他		898	(2,872)
其他非流動負債-其他		-	(1,657)
淨確定福利負債		(1,942)	(1,700)
營運產生之現金流入		275,196	280,168
收取利息		6,369	9,937
支付利息		(16,235)	(16,817)
支付所得稅		(39,368)	(46,000)
營業活動之淨現金流入		225,962	227,288

(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 114 年 及 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 六(二)			
減資退回股款		\$ 211	\$ 585
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(增加)		(33)	(121,669)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少		71,663	-
取得不動產、廠房及設備 六(二十六)		(293,990)	(580,843)
處分不動產、廠房及設備		2,264	2,004
預付設備款(增加)		(6,085)	-
預付設備款減少		-	11,168
取得無形資產		(4,071)	(2,345)
存出保證金(增加)		-	(1,961)
存出保證金減少		2,995	-
收取股利		105	391
投資活動之淨現金流出		(226,941)	(692,670)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款 六(二十七)		1,763,452	1,401,867
償還短期借款 六(二十七)		(1,581,741)	(1,185,466)
存入保證金(減少) 六(二十七)		(4,226)	-
存入保證金增加 六(二十七)		-	1,002
租賃負債本金償還 六(二十七)		(19,589)	(19,901)
發放現金股利 六(二十七)		(73,320)	(32,104)
籌資活動之淨現金流入		84,576	165,398
匯率影響數		12,603	25,640
本期現金及約當現金增加(減少)數		96,200	(274,344)
期初現金及約當現金餘額		319,733	594,077
期末現金及約當現金餘額		\$ 415,933	\$ 319,733

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



會計師查核報告

(115)財審報字第 25004402 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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受託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 114 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114年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入之真實性

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(二十四)；營業收入之會計科目說明，請詳個體財務報表附註六(十四)。

台翰精密科技股份有限公司主營各種精密模具、冶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，並執行內部控制之測試。
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. 取得並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回明細並檢視銷貨退回情形。

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114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

葉翠苗

葉翠苗



會計師

林佳鴻

林佳鴻



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 0960058737 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 2 日

 台 翰 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 資 產 負 債 表
 民 國 114 年 及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
資	產	附註	金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 139,205	5	\$ 91,411	3
1150	應收票據淨額	六(三)	211	-	585	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	116,820	4	143,706	6
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七(二)	-	-	1,154	-
1200	其他應收款		24	-	131	-
1210	其他應收款－關係人	七(二)	319,831	12	199,230	8
1410	預付款項		1,225	-	976	-
1470	其他流動資產		6	-	-	-
11XX	流動資產合計		577,322	21	437,193	17
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產－非流動		1,861	-	2,374	-
1550	採用權益法之投資	六(四)	2,109,837	76	2,080,337	81
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	1,103	-	1,709	-
1755	使用權資產	六(六)	2,603	-	5,406	-
1780	無形資產		4,316	-	5,271	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	71,674	3	51,544	2
1920	存出保證金		2,110	-	2,104	-
1990	其他非流動資產－其他	六(九)	537	-	1,540	-
15XX	非流動資產合計		2,194,041	79	2,150,285	83
1XXX	資產總計		\$ 2,771,363	100	\$ 2,587,478	100

(續次頁)

 台翰精密科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$	435,000 16	\$	210,000 8
2130	合約負債—流動	六(十四)		- -		7,623 -
2170	應付帳款			30 -		199 -
2180	應付帳款—關係人	七(二)		230,324 8		185,263 7
2200	其他應付款	六(八)		22,209 1		36,202 2
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		87 -		87 -
2230	本期所得稅負債			6,270 -		717 -
2280	租賃負債—流動	七(二)		2,134 -		2,799 -
2300	其他流動負債	七(二)		623 -		561 -
21XX	流動負債合計			<u>696,677 25</u>		<u>443,451 17</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		214,840 8		192,092 8
2580	租賃負債—非流動	七(二)		414 -		2,548 -
25XX	非流動負債合計			<u>215,254 8</u>		<u>194,640 8</u>
2XXX	負債總計			<u>911,931 33</u>		<u>638,091 25</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十一)		776,144 28		782,864 30
資本公積						
3200	資本公積	六(十二)		676,871 24		670,151 26
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十三)		88,040 3		71,627 3
3320	特別盈餘公積			81,266 3		135,699 5
3350	未分配盈餘			387,738 14		370,312 14
其他權益						
3400	其他權益		(	150,627) (5) (	81,266) (	3)
3XXX	權益總計			<u>1,859,432 67</u>		<u>1,949,387 75</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>2,771,363 100</u>	\$	<u>2,587,478 100</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：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
個體綜合損益表
民國114年及113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	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)及七(二)	\$ 836,979 100	\$ 781,468 100
5000 營業成本	六(十九)及七(二)	(776,759) (93)	(731,093) (93)
5900 營業毛利		60,220 7	50,375 7
5910 未實現銷貨利益		- -	(17) -
5920 已實現銷貨利益		17 -	551 -
5950 營業毛利淨額		60,237 7	50,909 7
營業費用	六(十九)及七(二)		
6200 管理費用		(88,232) (10)	(90,665) (12)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	7 -	(11) -
6000 營業費用合計		(88,225) (10)	(90,676) (12)
6900 營業損失		(27,988) (3)	(39,767) (5)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十五)	11,335 1	2,310 -
7010 其他收入	六(十六)及七(二)	1,308 -	568 -
7020 其他利益及損失	六(十七)	(10,876) (1)	6,347 1
7050 財務成本	六(十八)及七(二)	(7,031) (1)	(1,049) -
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(四)	115,805 14	239,691 31
7000 營業外收入及支出合計		110,541 13	247,867 32
7900 稅前淨利		82,553 10	208,100 27
7950 所得稅費用	六(二十一)	(27,472) (3)	(45,168) (6)
8200 本期淨利		\$ 55,081 7	\$ 162,932 21
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(九)	(\$ 2,945) (1)	\$ 1,496 -
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		(302) -	(1,533) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	590 -	(299) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(2,657) (1)	(336) -
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(四)	(86,322) (10)	69,957 9
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	17,263 2	(13,991) (2)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(69,059) (8)	55,966 7
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 71,716) (9)	\$ 55,630 7
8500 本期綜合損益總額		(\$ 16,635) (2)	\$ 218,562 28
基本每股盈餘			
9750 本期淨利	六(二十二)	\$ 0.71	\$ 2.10
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利	六(二十二)	\$ 0.70	\$ 2.08

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
個體權益變動表
民國114年及113年1月1日至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	換	差	額	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	權	益	總額
113 年 度																				
113 年 1 月 1 日餘額																				
本期淨利																				
本期其他綜合(損)益																				
本期綜合(損)益總額																				
112 年度盈餘指撥及分配	六(十三)																			
法定盈餘公積																				
特別盈餘公積																				
現金股利																				
限制員工權利新股酬勞成本	六(十)																			
註銷限制員工權利新股	六(十一)																			
113 年 12 月 31 日餘額																				
114 年 度																				
114 年 1 月 1 日餘額																				
本期淨利																				
本期其他綜合(損)益																				
本期綜合(損)益總額																				
113 年度盈餘指撥及分配	六(十三)																			
法定盈餘公積																				
迴轉特別盈餘公積																				
現金股利																				
註銷限制員工權利新股	六(十一)																			
114 年 12 月 31 日餘額																				

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
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 114 年 及 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 82,553	\$ 208,100
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(十九)	3,840	3,263
無形資產攤銷費用	六(十九)	2,749	2,068
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	(7)	11
財務成本	六(十八)	7,031	1,049
利息收入		(11,335)	(2,310)
限制員工權利新股酬勞成本	六(十)	-	(6,567)
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	六(四)	(115,805)	(239,691)
股利收入	六(十六)	(105)	(391)
聯屬公司間未實現利益		-	17
聯屬公司間已實現利益		(17)	(551)
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		374	(585)
應收帳款		26,893	(42,854)
應收帳款－關係人淨額		1,154	3,606
其他應收款		(415)	(262)
其他應收款－關係人		(116,622)	(197,704)
應收利息－關係人		(3,979)	-
預付款項		(249)	160
其他流動資產		(6)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(7,623)	7,421
應付帳款		(169)	132
應付帳款－關係人		45,061	85,665
其他應付款		(13,993)	10,148
其他應付款項－關係人		-	(8)
其他流動負債		62	(413)
淨確定福利負債－非流動		(1,942)	(1,700)
營運產生之現金流出		(102,550)	(171,396)
收取利息		11,335	2,310
支付所得稅		(926)	(7,987)
支付利息		(7,031)	(1,049)
營業活動之淨現金流出		(99,172)	(178,122)

(續次頁)

 台 翰 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 114 年 及 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 114 年 度 113 年 度

投資活動之現金流量

透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 六(二)

減資退回股款		\$	211	\$	585
取得不動產、廠房及設備	六(五)	(	431)	(	133)
取得無形資產		(	1,794)	(	1,041)
存出保證金(增加)		(	6)	(	801)
收取股利			105		391
投資活動之淨現金流出		(	1,915)	(	999)

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(二十三)		225,000		210,000
租賃負債本金償還	六(二十三)	(	2,799)	(	2,343)
發放現金股利	六(二十三)	(	73,320)	(	32,104)
籌資活動之淨現金流入			148,881		175,553
本期現金及約當現金增加(減少)數			47,794	(	3,568)
期初現金及約當現金餘額			91,411		94,979
期末現金及約當現金餘額		\$	139,205	\$	91,411

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



附件六：114 年度盈餘分配表



台翰精密科技股份有限公司

一一四年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		335,014,479
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(2,357,414)	
調整後未分配盈餘		332,657,065
本期稅後淨利	55,081,284	
減：提列法定盈餘公積		(5,272,387)
減：提列特別盈餘公積		(69,359,429)
可供分配盈餘		313,106,533
分配項目：		
減：現金股利-每股0.26元		(20,179,749)
期末未分配盈餘		292,926,784

董事長:蔡鎮隆



經理人:蔡鎮隆



會計主管:陳金鐘



- 一、現金股利分配數係按115年3月9日公司流通在外股數計算，嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致使股東分配現金比率發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- 二、現金股利之配發基準日及配發現金股利之相關事宜，擬提請股東會授權董事會全權處理之。
- 三、本次配發之現金計算至元為止，元以下採無條件捨去法計算，畸零款合計數額轉入本公司職工福利委員會。

附件七：資金貸與他人及背書保證作業程序修正對照表

資金貸與他人及背書保證作業程序修正對照表部分條文修正對照表

修正後條文	原條文	修訂理由
第九條： (三)借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆展延期間加上原借款期間不得超過一年，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，資金貸與期間不得逾三年，如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆展延期間不得超過三年，並以二次為限。	第九條： (三)借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆展延期間加上原借款期間不得超過一年，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與時，如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆展延期間不得超過一年，並以一次為限。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第三條規定，增訂資金貸與說明。

附件八：第 14 屆董事(含獨立董事)候選人名單

職務類別	姓名	主要學(經)歷	持有股數	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
董事	宣德科技股份有限公司 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	22,599,000股	不適用
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：李晉誠	宏國德霖科技大學資訊工程、台灣立訊精密有限公司負責人	22,599,000股	不適用
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：王俐璇	台灣大學國際企業研究所碩士、可成科技股份有限公司業務	22,599,000股	不適用
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	40,000股	陳怡萍女士具商務及財務專業，能為本公司提供重要建言。雖本次為連續第三屆擔任獨立董事，惟其專業及對董事會之貢獻仍具價值，爰續提名其擔任本公司獨立董事。
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	0股	林俊儀先生具法務專業，能為本公司提供重要建言。雖本次為連續第三屆擔任獨立董事，惟其專業及對董事會之貢獻仍具價值，爰續提名其擔任本公司獨立董事。
獨立董事	徐嘉琳	美國杜克大學免疫學博士、美國Genentech博士後研究、輝瑞資深科學家、陽明交通大學教授	0股	無
獨立董事	陳民旭	亞歷桑那州立大學 英特美品牌設計股份有限公司董事長	0股	無

附件九：解除新任董事競業明細

職稱	姓名	目前兼任情形
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	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、Luxshare-ICT, Inc. 法人代表、東莞立德精密工業有限公司董事、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、智賦科技股份有限公司董事長、Speedtech (HK) Co., Limited 董事、宣德智能股份有限公司董事長、Cyber Acoustics, LLC 董事之法人代表人、Caldigit Holding Limited 董事之法人代表人、Caldigit Limited 董事之法人代表人、立康企管顧問股份有限公司代表人、鑫鉸投資有限公司董事長、鑫鋒投資有限公司董事長、宣德科技股份有限公司董事長
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：李晉誠	成鑫投資有限公司負責人
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：王俐璇	Director and President of ST investment holding corp.、宣德科技股份有限公司業務主管
獨立董事	陳怡萍	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、永立榮生醫股份有限公司獨立董事、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	恆理致遠國際法律事務所主持律師、智通科創股份有限公司法人董事代表人、宣德科技股份有限公司獨立董事、新潤興業股份有限公司獨立董事、金益鼎企業股份有限公司獨立董事