

股票代號：6640

# GMM

均華精密工業股份有限公司

Gallant Micro. Machining Co., Ltd.

一一二年股東常會

## 議事手冊

召開方式：實體股東會

開會日期：中華民國一一二年六月二十一日(星期三上午九時整)

開會地點：新竹縣竹北市台元街 26 號 2 樓 (台元一期多功能會議室)

# 目 錄

|  | 頁碼 |
|--|----|
| 壹、一一二年股東常會開會程序·····                          | 1  |
| 貳、一一二年股東常會議程·····                            | 2  |
| 一、報告事項·····                                  | 3  |
| 二、承認事項·····                                  | 5  |
| 三、討論事項·····                                  | 6  |
| 四、選舉事項·····                                  | 6  |
| 五、其他議案·····                                  | 7  |
| 六、臨時動議·····                                  | 7  |
| 七、散會·····                                    | 7  |
| 參、附件   |    |
| 附件一：111 年度營業報告書·····                         | 8  |
| 附件二：均華精密工業股份有限公司 110 年第一次買回股份<br>轉讓員工辦法····· | 11 |
| 附件三：會計師查核報告暨個體財務報表·····                      | 13 |
| 會計師查核報告暨合併財務報表·····                          | 24 |
| 附件四：公司章程修正條文對照表·····                         | 37 |
| 附件五：董事(含獨立董事)候選人名單·····                      | 38 |
| 肆、附錄   |    |
| 附錄一：公司章程(修訂前)·····                           | 40 |
| 附錄二：股東會議事規則·····                             | 43 |
| 附錄三：董事選舉辦法·····                              | 51 |
| 附錄四：全體董事持股情形·····                            | 53 |
| 附錄五：其他參考資料·····                              | 54 |

均華精密工業股份有限公司  
一一二年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致開會詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

**均華精密工業股份有限公司**  
**一一二年股東常會議程**

時 間：中華民國一一二年六月二十一日（星期三）上午九時整

地 點：新竹縣竹北市台元街 26 號 2 樓（台元一期多功能會議室）

股東會召開方式：實體股東會

一、宣布開會

二、主席致開會詞

三、報告事項

（一）111 年度員工與董事酬勞分派情況報告

（二）111 年度營業報告

（三）111 年度審計委員會查核報告

（四）111 年度現金股息及紅利分派情形報告

（五）庫藏股買回執行情形報告

四、承認事項

（一）111 年度營業報告書暨財務報告案

（二）111 年度盈餘分派案

五、討論事項

（一）本公司「公司章程」修正案

六、選舉事項

（一）選舉本公司第六屆董事案

七、其他議案

（一）同意本公司第六屆董事及其代表人之競業許可

八、臨時動議

九、散會

## 報告事項

### 第一案

案由：111 年度員工與董事酬勞分派情況報告，敬請 公鑒。

說明：一、依公司法第 235 條之 1 及公司章程第二十六條規定辦理。

二、依本公司 111 年獲利狀況新台幣 229,719,901 元，擬提列分派員工酬勞新台幣 40,749,600 元與董事酬勞新台幣 8,149,900 元，並均以現金發放且擬議分派之金額與帳列數額相同。

### 第二案

案由：111 年度營業報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一第 8 頁~第 10 頁。

### 第三案

案由：111 年度審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

說明：111 年度審計委員會查核報告如下：

#### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，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告如上，敬請 鑒核。

此 致

均華精密工業股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 一 日

#### 第四案

案由：111 年度現金股息及紅利分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、本公司於 112 年 2 月 21 日及 112 年 5 月 4 日業經董事會議通過

二、本次現金股利係以目前流通在外有權參與分配之股數 28,276,500 股為計算基礎，自 111 年度盈餘提撥新台幣 169,659,000 元，即每股配發新台幣 6 元，嗣後本公司因有權參與分派股數變動，致分派金額需調整且期末餘額亦隨之變動時，由董事長全權處理並調整之。

三、訂定分配現金股利基準日為 112 年 07 月 02 日，現金股利發放日為 112 年 07 月 12 日。

#### 第五案

案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 公鑒。

說明：一、依據證券交易法第二十八條之二規定辦理。

二、本公司於 110 年 01 月 19 日、110 年 03 月 12 日及 110 年 05 月 04 日董事會決議通過買回本公司股份，決議內容及執行情形如下：

| 買回期次                      | 第 1 次 (期)               | 第 2 次 (期)               | 第 3 次 (期)               |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 買回目的                      | 轉讓股份予員工                 | 轉讓股份予員工                 | 轉讓股份予員工                 |
| 買回期間                      | 110/01/20~<br>110/03/19 | 110/03/15~<br>110/05/14 | 110/05/05~<br>110/07/04 |
| 買回區間價格                    | 50 元至 105 元             | 50 元至 107 元             | 52 元至 114 元             |
| 已買回股份種類及數量                | 普通股 500,000 股           | 普通股 500,000 股           | 普通股 1,000,000 股         |
| 已買回股份金額                   | 35,565,252 元            | 37,455,850 元            | 78,090,536 元            |
| 已買回數量占預定買回數量之比率 (%)       | 100%                    | 100%                    | 100%                    |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量             | 普通股 500,000 股           | 普通股 500,000 股           | 普通股 1,000,000 股         |
| 累積持有本公司股份數量               | -                       | -                       | -                       |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%) | -                       | -                       | -                       |

三、110 年第一次、第二次及第三次買回股份轉讓員工辦法除標題外內容皆相同，請參閱本手冊附件二第 11 頁~第 12 頁。

四、110 年第一次、第二次及第三次買回股份已於 111 年 8 月 19 日全數轉讓完畢。

## 承認事項

### 第一案 (董事會提)

案由：111 年度營業報告書暨財務報告案，謹請 承認。

說明：一、本公司 111 年度財務報表業已編製完成並由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經資誠聯合會計師事務所李典易及江采燕會計師查核竣事，併同營業報告書送交審計委員會查核並出具查核報告在案。

二、111 年度營業報告書及會計師查核報告書暨財務報表請參閱本手冊附件一第 8 頁~第 10 頁及附件三第 13 頁~第 36 頁。

三、謹請 承認。

決議：

### 第二案 (董事會提)

案由：111 年度盈餘分派案，謹請 承認。

說明：一、本公司 111 年度盈餘分派案，業經第五屆第二十四次董事會決議通過。

二、謹擬具 111 年度盈餘分配表如下：

111 年度盈餘分配表

| 項目               | 單位：新台幣元<br>金額 |
|------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘          | 67,556,740    |
| 加：111 年度稅後純益     | 229,719,901   |
| 減：111 年度股份基礎給付交易 | 4,885,020     |
| 減：提列法定盈餘公積 10%   | 22,483,488    |
| 111 年底可供分配盈餘     | 269,908,133   |
| 分配項目：            |               |
| 股東現金紅利(每股配發 6 元) | 169,659,000   |
| 股息及紅利-股票         | 0             |
| 期末未分配盈餘          | 100,249,133   |

董事長：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



註：1.擬發放股東現金紅利每股新台幣 6 元，依本公司截至 112 年 01 月 31 日可參與分派股數 28,276,500 股估算之金額為新台幣 169,659,000 元，除息基準日及其他相關未盡事宜，授權董事長全權處理。  
2.現金紅利配發至元為止(元以下全捨)，配發不足 1 元之畸零款合計數，帳列本公司之其他收入。  
3.在維持配息率每股新臺幣 6 元不變下，嗣後本公司因有權參與分派股數變動，致分派金額需調整且期末餘額亦隨之變動時，擬請董事會授權董事長全權處理。

三、謹請 承認。

決議：

## 討論事項

### 第一案 (董事會提)

案由：本公司「公司章程」修正案，謹請 討論。

說明：

- 一、配合公司法修訂擬修正本公司公司章程，修正條文對照表請參閱本手冊附件四第 37 頁。
- 二、謹請 討論。

決議：

## 選舉事項

### 第一案 (董事會提)

案由：選舉本公司第六屆董事案，謹請 選舉。

說明：

- 一、本屆董事之任期至 112 年 6 月 22 屆滿，經徵得全體董事同意，擬提前於民國 112 年股東常會依章程改選董事七席(含獨立董事三席)，全體新任董事之任期自 112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日止，任期三年，並於選任之股東常會散會後就任，原任董事同時解任。
- 二、依本公司章程規定，本公司董事選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之，其學經歷及其他相關資料參閱本手冊附件五第 38 頁~第 39 頁。
- 三、謹請 選舉。

選舉結果：



## 其他議案

### 第一案 (董事會提)

案由：同意本公司第六屆董事及其代表人之競業許可，謹請 討論。

說明：

- 一、依公司法第 209 條「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。」之規定辦理。董事候選人之競業內容請參閱下表，擬請於當選後同意。

提請通過同意董事競業內容：

| 職稱   | 姓名          | 擔任他公司職務   |
|------|-------------|---|
| 董事   | 均豪精密工業(股)公司 | 均碩國際(股)公司 董事  |
| 法人代表 | 簡木發         | 均豪精密工業(股)公司副總經理<br>蘇州均晟豪智能科技有限公司 總經理  |
| 董事   | 梁又文         | 均豪精密工業(股)公司 董事/副董事長<br>志聖工業(股)公司 總經理<br>廣信創業投資(股)公司 監察人<br>祁昌(股)公司 董事<br>創峰光電科技(股)公司 董事長<br>薩摩亞商力永企業有限公司 董事長<br>蘇州創峰光電科技有限公司 董事<br>福盟國際企業(股)公司 董事長<br>南通創峰光電設備有限公司 董事 |
| 董事   | 陳榮亮         | 蘇州均華精密機械公司 董事長<br>King Mechatronics Co., Ltd. 董事  |
| 董事   | 石敦智         | 祁昌股份有限公司董事  |
| 獨立董事 | 陳 正         | 盟英科技(股)公司 監察人<br>美商日紳台灣分公司榮譽董事長   |

- 二、謹請 討論。

決議：

## 臨時動議

## 散會

## 附件一

### 均華精密工業股份有限公司 111 年度營業報告書

#### 壹、111 年度營業報告

各位股東女士、先生大家好：

首先感謝各位股東對均華的支持，在此向各位股東報告 111 年度營業成果。

111 年度本公司個體營業收入為 995,104 仟元，較前一年度減少 10.06%；集團合併營業收入為 1,482,663 仟元，較前一年度增加 0.02%；在獲利方面，本公司個體稅後淨利為 229,720 仟元，較前一年度增加 45.85%，每股純益為 8.33 元。

本年度已新開發完成新產品(技術)

|                | 研發機台名稱  |
|----------------|---|
| 研發項目<br>(處理技術) | 1、Large Panel Rotate Tester(大轉盤四分度硬板電測機)  |
|                | 2、Electrical measurement system(電測系統)   |
|                | 3、Electric Cam Servo Mechanical for Rails both Side Type<br>(雙邊料軌沖塑切筋系統)          |
|                | 4、Electric Cam Servo Mechanical for TO Type<br>(TO 系列單座式切筋成型系統)                   |
|                | 5、High Speed Inspection Sorter With Multiple Bin Stage<br>(高速多分類載台晶粒檢查挑檢機)        |
|                | 6、Fully Automatic High Accuracy Large Die Fan-Out Die Bonder<br>(扇型封裝高精度大尺寸晶粒黏晶機) |
|                | 7、Die Pick & Place Sorter for Tray to Tray (載盤到載盤型晶粒挑檢機)                          |
|                | 8、Wafer & Wafer Carrier EFEM (晶圓及晶圓載具串接機)   |

#### 貳、112 年度營業計劃概要

##### 一. 經營方針

##### 1. 營業方面

- (1)配合先進封裝發展趨勢，持續與一線大廠配合發展國產化設備。
- (2)以精密取放之核心技術，強化發展半導體主製程設備，佈局先進封裝與記憶體應用同時切入 Micro LED、MiniLED 及測試應用領域等新市場。
- (3)整合雷射與光電視覺技術，發展高附加價值之應用。
- (4)整合精密取放與視覺處理技術，掌握智慧型手機和人工智慧零件生產專用製程設備。
- (5)擴大精密模具核心技術應用，並持續投入電測領域，發展主製程設備並推展至 PCB 板廠應用市場。

2.研發方面：

112 年度計畫開發之新產品(服務)

| 研發項目<br>(處理技術) | 研發機台名稱   |
|----------------|--|
|                | 1、PLUS Electrical measurement system(電測系統)   |
|                | 2、Electrical measurement system(電測系統)  |
|                | 3、High Accuracy Laser Compression Bonder<br>(高精度雷射接著黏晶機)                             |
|                | 4、JEDEC Tray to JEDEC Tray IR Inspection Sorter<br>(匣盤至匣盤檢查挑檢機)                      |
|                | 5、Jig Saw Sorter(治具切割挑檢機)  |
|                | 6、Wafer & Wafer Carrier EFEM(晶圓及晶圓載具串接機)   |
|                | 7、High Accuracy Large Size Panel Bonder<br>(大尺寸高精度載板黏晶機)                             |
|                | 8、EFEM with Wafer Foup & Wafer Frame Foup Load Port<br>(兩種晶圓盒的晶圓傳送設備)                |
|                | 9、Larger Panel O/S Prober(大載板電性測試設備)   |
|                | 10、Up and down translation marking mechanism of laser marking machine(雷射刻印機上下平移打印機構) |

二. 112 年度預期銷售數量及其依據

單位：套

| 主要產品      | 銷售量     |
|-----------|---------|
|           | 112 年預算 |
| IC 封裝製程設備 | 158     |
| IC 模具     | 108     |

註：依據客戶對未來之預估及綜合市場情況做成預期資料。

三. 重要之產銷政策：

1. 以核心技術與一線大廠合作，配合其新製程之需求，提供更完整的製程設備。
2. 統合 G2C 資源，擴增半導體產業市場的主力產品，擴大業務推廣渠道至 LCD 及 PCB 產業的客戶，研發技術互補，提高總體生產能量，以因應大廠的需求，提昇總體營運績效。
3. 因應新冠肺炎疫情，調整產能佈局，加強台灣研發能量以及大陸廠成本控管，以因應市場需求，並開拓海外新市場。
4. 均華台灣廠主軸營運產品，深入推廣先進封裝主力客戶，並強化推展大陸市場。
5. 發展精密取放關鍵主製程設備，擴大長期發展潛力。
6. 持續加大電測市場設備的投入與發展，建立市場競爭力。
7. 應用核心技術，切入電動車、MiniLED、MicroLED、元宇宙等新市場。
8. 結合協力廠商，強化開發能力，並提高量產能力與能量。

### 參、未來公司發展策略

根深台灣以創新價值和高產值為核心的組織，追求獲利成長，配合半導體與產業應用製程的轉換，並掌握新產業的發展趨勢，發展核心及應用技術及具規模需求量的主製程設備，建立長期營運成長的基礎。

統合 G2C 資源，研發技術互補，提供更完整的技術整合配套方案，提高總體生產能量，以因應半導體大廠的需求，並擴大業務推廣渠道至 LCD 及 PCB 產業的客戶，掌握台灣投資成長趨勢，大幅擴大營運規模，維持在大中華地區在 IC 封裝產業設備的領導品牌。

### 肆、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### 1. 外部競爭環境及總體經營環境：

「微縮、異質、跨界、整合」，一直是這幾年來電子產業的發展趨勢。在少數品牌大廠持續主導產業風騷下，最核心的製造仍無可避免落入全球三大晶圓製造廠與台灣幾家封測大廠手中，台灣在製程上仍掌握優勢，持續推高半導體產業的 GDP 貢獻度。但由於中國半導體產業的快速成長及對晶圓廠的大量投資，也帶動封裝產業與設備產業的迅速發展，對岸半導體設備業的進步已不容小覷，值此兩岸差距逐步縮短之際，台灣設備廠需化此競爭態勢為發展契機，以製程領先的優勢發展設備，成為產業成長的受益者。

國內晶圓大廠對本地業者的扶植力道是重要的成長養分，事實上，在地化採購策略也是現實面的務實考量。中美貿易戰、新冠肺炎疫情、地緣與政治及俄烏戰爭對國際原物料價格的影響，使半導體廠重新思考產業供應鏈的佈局，著實使得因客戶別、區域別、產品別會影響個別廠商的需求，而同時影響設備廠營運的消長，許多大廠加大在台投資，設備商及時因應變局並參與新製程研發，掌握投資契機以擴大規模變得更加重要。「隨侍在側」的本土業者比遠在美的國際大廠更具地利優勢。

#### 2. 法規環境：

誠信為本公司核心文化，故經營向以遵行法律規範、誠信守紀為基本前提。除隨時收集外部法規變動資訊提供管理階層參考，並即時建置、檢討、更新或調整內部管理、運作規章制度，以積極因應各類法規環境之變化。

#### 3. 總體經營環境：

本公司經營以半導體產業為主，其半導體市場為全球消費市場之聯動關係，預計半導體市場在車用電子、智慧手機、CIS、SIP、高速運算與人工智慧 5G 乃至於元宇宙等多重動能驅動之下，加上台灣大廠持續加大投資，新製程發展及量產擴產，是設備投資的引爆點，但隨著 IC 未來將以新穎多變的樣貌出現。設備商面對著不斷衍生的新機會，同時也面臨不進步將被淘汰的嚴厲挑戰，持續性的研發求變成為永續生存成長的必然。

均華發展自有核心技術，成功置入供應鏈，藉由 G2C 策略聯盟統合戰略加大營運，將加速成長。未來均華將配合主要客戶持續發展高階製程設備，擴大核心技術及產業應用領域，以最貼近客戶的快速應變，維持長期夥伴合作關係，充分掌握產業脈動、運用資源、創造獲利，為客戶、股東及員工創造最大的價值及多贏模式。

董事長：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



## 附件二

### 均華精密工業股份有限公司 110 年第一次買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

(轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

(轉讓期間)

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

(受讓人之資格)

第四條 凡於認股基準日前到職滿一年或對本公司有相當貢獻經提報董事長同意之本公司全職員工、兼職員工及顧問及國內外控制或從屬公司全職員工、兼職員工及顧問，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。受讓人於員工認股基準日至認購繳款截止日期間離職者，喪失認購資格，由董事長另洽其他員工認購之。所稱控制或從屬公司，係依公司法第三百六十九條之二、第三百六十九條之三、第三百六十九條之九第二項及第三百六十九條之十一之標準認定之。臨時性員工、短期工讀生及委外勞工均不適用本辦法。全職及非全職，定義如下：全職員工：受本公司僱用，執行本公司交付工作，並按月支領薪資者。非全職員工：受本公司僱用之計時性人員(即每天工時不需滿 8 小時者)或定期契約人員，並按月支領薪資者。

(員工得認購股數)

第五條 員工得認購股數考量對公司之貢獻等標準，授權董事會另訂員工認購股數。

(轉讓之程序)

第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

- 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

(約定之每股轉讓價格)

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格（計算至新台幣分為止，分以下四捨五入），惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增加或減少比率調整之，或依據本公司章程規定，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉說明「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定事項，始得辦理。

第七條之一 轉讓價格調整公式：調整後轉讓價格= 實際買回股份之平均價格 x 申報買回股份時已發行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數（轉讓後之權利義務）。

(轉讓後之權利義務)

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

(其他)

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項：  
有關員工認購本公司買回股份施行細節，授權董事長另行核定辦理。

第十條 本公司為轉讓員工股份予員工買回之股份，應自買回股份之日起五年內全數轉讓，逾期未轉讓部分，視為本公司未發行股份，應依法辦理消除股份變更登記。

第十一條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十二條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

第十三條 本辦法訂立於 2021 年 01 月 19 日。

### 附件三



#### 會計師查核報告

(112)財審報字第 22002339 號

均華精密工業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

均華精密工業股份有限公司民國 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，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，足以允當表達均華精密工業股份有限公司民國 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，與均華精密工業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，對均華精密工業股份有限公司民國 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。

均華精密工業股份有限公司民國 111 年個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

均華精密工業股份有限公司主要從事機器設備、精密模具及其他零件之生產及銷售，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(四)，民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 415,683 仟元及新台幣 146,303 仟元。

存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層之主觀判斷，因此，本會計師對均華精密工業股份有限公司之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性，包括比較財務報表期間對存貨備抵跌價損失之提列政策一致性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。
4. 檢查備抵存貨跌價損失提列情形之合理性。

## 銷貨收入認列

### 事項說明

有關收入認列之會計政策請詳財務報告附註四(二十六)；會計項目之說明請詳個體財務報告附註六(十九)。

均華精密工業股份有限公司主要從事機器設備、精密模具及其他零件之生產及銷售。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及人工判斷銷售商品移轉時點正確性且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。



### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 評估銷貨收入認列政策之適當性。
2. 評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性。
3. 對銷貨收入交易執行核對客戶訂單、銷貨憑證及所開立帳單之證實測試。
4. 對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。

### **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均華精密工業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均華精密工業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。

均華精密工業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，惟其目的非對均華精密工業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，以及使均華精密工業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均華精密工業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. 對於均華精密工業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）。





資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對均華精密工業股份有限公司民國 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

李典易  
會計師

江采燕



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 1 日

均華精密工業股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產          |                              | 附註     | 110年12月31日          | 110年12月31日 | 110年12月31日          | 110年12月31日 | 110年12月31日 |
|--------------|------------------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|------------|
|              |                              |        | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          | 金 額        |
| <b>流動資產</b>  |                              |        |                     |            |                     |            |            |
| 1100         | 現金及約當現金                      | 六(一)   | \$ 165,788          | 7          | \$ 275,939          | 13         |            |
| 1170         | 應收帳款淨額                       | 六(三)   | 365,355             | 16         | 276,661             | 13         |            |
| 1180         | 應收帳款－關係人淨額                   | 六(三)及七 | 204,608             | 9          | 107,054             | 5          |            |
| 1200         | 其他應收款                        |        | 40                  | -          | 723                 | -          |            |
| 1210         | 其他應收款－關係人                    | 七      | 20,000              | 1          | 30,000              | 1          |            |
| 130X         | 存貨                           | 六(四)   | 269,380             | 11         | 177,505             | 8          |            |
| 1410         | 預付款項                         |        | 15,107              | 1          | 13,679              | 1          |            |
| 1470         | 其他流動資產                       |        | 565                 | -          | 372                 | -          |            |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>                |        | <u>1,040,843</u>    | <u>45</u>  | <u>881,933</u>      | <u>41</u>  |            |
| <b>非流動資產</b> |                              |        |                     |            |                     |            |            |
| 1517         | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產－非流動 | 六(二)   | 53,222              | 2          | 62,607              | 3          |            |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非<br>流動        | 八      | 6,311               | -          | 6,259               | -          |            |
| 1550         | 採用權益法之投資                     | 六(五)   | 1,007,884           | 43         | 955,597             | 45         |            |
| 1600         | 不動產、廠房及設備                    | 六(六)及八 | 160,349             | 7          | 161,458             | 8          |            |
| 1755         | 使用權資產                        | 六(七)   | 24,555              | 1          | 24,374              | 1          |            |
| 1780         | 無形資產                         |        | 2,269               | -          | 2,518               | -          |            |
| 1840         | 遞延所得稅資產                      | 六(二十五) | 39,928              | 2          | 41,015              | 2          |            |
| 1900         | 其他非流動資產                      |        | 1,410               | -          | 1,262               | -          |            |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>               |        | <u>1,295,928</u>    | <u>55</u>  | <u>1,255,090</u>    | <u>59</u>  |            |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>                  |        | <u>\$ 2,336,771</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,137,023</u> | <u>100</u> |            |

(續次頁)

均華精密工業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註     | 110年12月31日 | 110年12月31日       | 110年12月31日 | 110年12月31日 |                  |            |
|------------------------|-----------------|--------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|
|                        |                 |        | 金          | 額                | %          | 金          | 額                | %          |
| <b>負債</b>              |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| <b>流動負債</b>            |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 2100                   | 短期借款            | 六(八)   | \$         | 613,000          | 26         | \$         | 490,000          | 23         |
| 2130                   | 合約負債—流動         | 六(十九)  |            | 24,516           | 1          |            | 32,054           | 2          |
| 2170                   | 應付帳款            | 六(九)   |            | 163,682          | 7          |            | 230,548          | 11         |
| 2180                   | 應付帳款—關係人        | 七      |            | 6,284            | -          |            | 9,706            | -          |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(十)   |            | 123,068          | 5          |            | 98,769           | 5          |
| 2220                   | 其他應付款項—關係人      | 七      |            | -                | -          |            | 1,023            | -          |
| 2230                   | 本期所得稅負債         |        |            | 16,406           | 1          |            | 27,621           | 1          |
| 2250                   | 負債準備—流動         | 六(十四)  |            | 17,296           | 1          |            | 46,296           | 2          |
| 2280                   | 租賃負債—流動         |        |            | 6,635            | 1          |            | 5,618            | -          |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十一)  |            | 6,143            | -          |            | 11,893           | 1          |
| 2399                   | 其他流動負債—其他       |        |            | 854              | -          |            | 2,095            | -          |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>   |        |            | <u>977,884</u>   | <u>42</u>  |            | <u>955,623</u>   | <u>45</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十一)  |            | 52,214           | 2          |            | 58,357           | 3          |
| 2570                   | 遞延所得稅負債         | 六(二十五) |            | 130,506          | 5          |            | 113,368          | 5          |
| 2580                   | 租賃負債—非流動        |        |            | 18,243           | 1          |            | 18,975           | 1          |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>  |        |            | <u>200,963</u>   | <u>8</u>   |            | <u>190,700</u>   | <u>9</u>   |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>     |        |            | <u>1,178,847</u> | <u>50</u>  |            | <u>1,146,323</u> | <u>54</u>  |
| <b>權益</b>              |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| <b>股本</b>              |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(十五)  |            | 282,765          | 12         |            | 282,765          | 13         |
| <b>資本公積</b>            |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 3200                   | 資本公積            | 六(十六)  |            | 412,461          | 18         |            | 390,018          | 18         |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(十七)  |            | 90,583           | 4          |            | 74,952           | 4          |
| 3320                   | 特別盈餘公積          |        |            | 23,637           | 1          |            | 23,637           | 1          |
| 3350                   | 未分配盈餘           |        |            | 292,391          | 12         |            | 218,896          | 10         |
| <b>其他權益</b>            |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 3400                   | 其他權益            | 六(十八)  |            | 56,087           | 3          |            | 84,413           | 4          |
| 3500                   | 庫藏股票            | 六(十五)  |            | -                | -          | (          | 83,981)          | (4)        |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>     |        |            | <u>1,157,924</u> | <u>50</u>  |            | <u>990,700</u>   | <u>46</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| <b>重大期後事項</b>          |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>  |        | \$         | <u>2,336,771</u> | <u>100</u> | \$         | <u>2,137,023</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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



均華精密工業股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國111年及110年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        | 110年         |
|------------------------------------|----------------------|-------------|--------------|
|                                    |                      | 金額          | 金額           |
| 4000 營業收入                          | 六(十九)及七              | \$ 995,104  | \$ 1,106,428 |
| 5000 營業成本                          | 六(四)(二十三)<br>(二十四)及七 | ( 610,366)  | ( 759,145)   |
| 5900 營業毛利                          |                      | 384,738     | 347,283      |
| 5910 未實現銷貨利益                       |                      | ( 2,498)    | ( 339)       |
| 5920 已實現銷貨利益                       |                      | 339         | 1,241        |
| 5950 營業毛利淨額                        |                      | 382,579     | 348,185      |
| 營業費用                               | 六(二十三)<br>(二十四)      |             |              |
| 6100 推銷費用                          |                      | ( 23,806)   | ( 30,029)    |
| 6200 管理費用                          |                      | ( 111,316)  | ( 79,886)    |
| 6300 研究發展費用                        |                      | ( 83,241)   | ( 95,867)    |
| 6450 預期信用減損損失                      | 十二(二)                | ( 3,167)    | ( 18,060)    |
| 6000 營業費用合計                        |                      | ( 221,530)  | ( 223,842)   |
| 6900 營業利益                          |                      | 161,049     | 124,343      |
| 營業外收入及支出                           |                      |             |              |
| 7100 利息收入                          | 六(二十)及七              | 400         | 117          |
| 7010 其他收入                          | 六(二十一)               | 24,968      | 31,969       |
| 7020 其他利益及損失                       | 六(二十二)               | 23,454      | ( 3,468)     |
| 7050 財務成本                          |                      | ( 7,094)    | ( 5,318)     |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額      |                      | 78,940      | 47,249       |
| 7000 營業外收入及支出合計                    |                      | 120,668     | 70,549       |
| 7900 稅前淨利                          |                      | 281,717     | 194,892      |
| 7950 所得稅費用                         | 六(二十五)               | ( 51,997)   | ( 37,386)    |
| 8200 本期淨利                          |                      | \$ 229,720  | \$ 157,506   |
| 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(十八)                | (\$ 43,059) | \$ 62,543    |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                | 六(二十五)               | 6,736       | ( 11,182)    |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                  |                      | ( 36,323)   | 51,361       |
| 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)                | 7,997       | ( 4,775)     |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額               |                      | 7,997       | ( 4,775)     |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                    |                      | (\$ 28,326) | \$ 46,586    |
| 8500 本期綜合損益總額                      |                      | \$ 201,394  | \$ 204,092   |
| 基本每股盈餘                             | 六(二十六)               |             |              |
| 9750 本期淨利                          |                      | \$ 8.33     | \$ 5.84      |
| 稀釋每股盈餘                             | 六(二十六)               |             |              |
| 9850 本期淨利                          |                      | \$ 8.15     | \$ 5.78      |

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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯





均華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<br>至12月31日 | 110年1月1日<br>至12月31日 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |                     |                     |
| 本期稅前淨利              | \$ 281,717          | \$ 194,892          |
| 調整項目                |                     |                     |
| 收益費損項目              |                     |                     |
| 折舊費用                | 六(二十三) 14,135       | 12,396              |
| 攤銷費用                | 六(二十三) 1,663        | 1,658               |
| 預期信用減損損失            | 十二(二) 3,167         | 18,060              |
| 利息費用                | 7,094               | 5,318               |
| 利息收入                | 六(二十) (400)         | (117)               |
| 股利收入                | 六(二十一) (3,605)      | (2,959)             |
| 按權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | (78,940)            | (47,249)            |
| 租賃修改利益              | 六(二十二) (47)         | (110)               |
| 庫藏股轉讓員工酬勞成本         | 六(十三) 16,375        | 10,392              |
| 未實現銷貨利益             | 2,498               | 339                 |
| 已實現銷貨利益             | (339)               | (1,241)             |
| 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                | -                   | 28                  |
| 應收帳款                | (91,861)            | (132,382)           |
| 應收帳款-關係人            | (97,554)            | (83,464)            |
| 其他應收款               | 683                 | (323)               |
| 存貨                  | (88,827)            | (46,059)            |
| 預付款項                | (1,428)             | (7,408)             |
| 其他流動資產              | (193)               | (210)               |
| 與營業活動相關之負債之淨變動      |                     |                     |
| 合約負債                | (7,538)             | 18,710              |
| 應付帳款                | (66,866)            | 113,668             |
| 應付帳款-關係人            | (3,422)             | 529                 |
| 其他應付款               | 24,182              | 37,335              |
| 其他應付款項-關係人          | (1,023)             | 847                 |
| 負債準備                | (29,000)            | 19,312              |
| 預收款項                | (1,300)             | -                   |
| 其他流動負債              | 59                  | 64                  |
| 營運產生之現金(流出)流入       | (120,770)           | 112,026             |
| 收取之利息               | 400                 | 77                  |
| 收取之股利               | 3,605               | 2,959               |
| 支付之利息               | (7,012)             | (5,244)             |
| 支付之所得稅              | (38,253)            | (19,197)            |
| 營業活動之淨現金(流出)流入      | (162,030)           | 90,621              |

(續次頁)



均華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      110年1月1日  
                 至12月31日      至12月31日

投資活動之現金流量

|                        |        |             |             |
|------------------------|--------|-------------|-------------|
| 其他應收款-關係人增加            |        | (\$ 80,000) | (\$ 83,000) |
| 其他應收款-關係人減少            |        | 90,000      | 76,000      |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        |        | ( 52 )      | ( 51 )      |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(二)   | -           | ( 55,974 )  |
| 採權益法之長期股權投資現金股利        |        | -           | 1,740       |
| 購置不動產、廠房及設備            | 六(二十七) | ( 10,028 )  | ( 1,823 )   |
| 購置無形資產                 |        | ( 1,414 )   | ( 958 )     |
| 存出保證金增加                |        | ( 148 )     | ( 481 )     |
| 投資活動之淨現金流出             |        | ( 1,642 )   | ( 64,547 )  |

籌資活動之現金流量

|                  |        |             |             |
|------------------|--------|-------------|-------------|
| 舉借短期借款           | 六(二十八) | 563,000     | 820,000     |
| 償還短期借款           | 六(二十八) | ( 440,000 ) | ( 570,000 ) |
| 償還長期借款           | 六(二十八) | ( 11,893 )  | ( 11,893 )  |
| 租賃本金償還           | 六(二十八) | ( 5,859 )   | ( 4,768 )   |
| 發放現金股利及資本公積配發現金  | 六(十七)  | ( 135,708 ) | ( 78,829 )  |
| 買回庫藏股            | 六(十五)  | -           | ( 151,112 ) |
| 庫藏股轉讓員工          | 六(十五)  | 83,981      | 67,131      |
| 籌資活動之淨現金流入       |        | 53,521      | 70,529      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 |        | ( 110,151 ) | 96,603      |
| 期初現金及約當現金餘額      | 六(一)   | 275,939     | 179,336     |
| 期末現金及約當現金餘額      | 六(一)   | \$ 165,788  | \$ 275,939  |

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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



均華精密工業股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 111 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：均華精密工業股份有限公司



負責人：梁又文



中華民國 112 年 2 月 21 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002338 號

均華精密工業股份有限公司 公鑒

### 查核意見

均華精密工業股份有限公司及子公司(以下簡稱「均華集團」)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，足以允當表達均華集團民國 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，與均華集團保持超然獨立，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，對均華集團民國 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。

均華集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

均華集團主要從事機器設備、精密模具及其他零件之生產及銷售，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價之會計政策，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)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(五)，民國 111 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 589,520 仟元及新台幣 179,115 仟元。

存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨金額重大，於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層之主觀判斷，因此，本會計師對均華集團之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估存貨備抵跌價損失提列政策合理性，包括比較財務報表期間對存貨備抵跌價損失之提列政策一致性。
2. 測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細一致、驗證存貨異動日期之相關佐證文件。
3. 評估及確認淨變現價值決定之合理性，包含驗證淨變現價值之相關佐證文件。
4. 檢查備抵存貨跌價損失提列情形之合理性。

## 銷貨收入認列

### 事項說明

有關收入認列之會計政策請詳財務報表附註四(二十七)；會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(十九)。

均華集團主要從事機器設備、精密模具及其他零件之生產及銷售。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及人工判斷銷售商品移轉時點正確性且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 評估銷貨收入認列政策之適當性。
2. 評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性。
3. 對銷貨收入交易執行核對客戶訂單、銷貨憑證及所開立帳單之證實測試。
4. 對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。

### **其他事項 - 個體財務報告**

均華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均華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均華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

均華集團之治理單位(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，惟其目的非對均華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，以及使均華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均華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. 對於均華集團內組成合併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。本會計師負責合併查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併查核意見。

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，決定對均華集團民國 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

會計師

李典易

李典易



江采燕

江采燕



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 1 日

均華精密工業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                | %          |
| <b>流動資產</b>  |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 1100         | 現金及約當現金         | 六(一)   | \$         | 503,709          | 19         | \$         | 516,024          | 21         |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(三)   |            |                  |            |            |                  |            |
|              | 動               |        |            | 249,805          | 10         |            | 281,752          | 11         |
| 1150         | 應收票據淨額          | 六(四)   |            | 35,394           | 1          |            | 39,362           | 2          |
| 1170         | 應收帳款淨額          | 六(四)   |            | 733,159          | 28         |            | 564,799          | 23         |
| 1180         | 應收帳款—關係人淨額      | 六(四)及七 |            | 3,462            | -          |            | -                | -          |
| 1200         | 其他應收款           |        |            | 3,217            | -          |            | 3,858            | -          |
| 130X         | 存貨              | 六(五)   |            | 410,405          | 16         |            | 343,530          | 14         |
| 1410         | 預付款項            |        |            | 33,358           | 1          |            | 28,517           | 1          |
| 1470         | 其他流動資產          |        |            | 574              | -          |            | 408              | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>   |        |            | <u>1,973,083</u> | <u>75</u>  |            | <u>1,778,250</u> | <u>72</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                 |        |            |                  |            |            |                  |            |
| 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       |        |            | 233,131          | 9          |            | 276,189          | 11         |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 六(三)及八 |            |                  |            |            |                  |            |
|              | 流動              |        |            | 6,311            | -          |            | 6,259            | -          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備       | 六(六)及八 |            | 316,277          | 12         |            | 316,897          | 13         |
| 1755         | 使用權資產           | 六(七)   |            | 43,385           | 2          |            | 51,495           | 2          |
| 1780         | 無形資產            |        |            | 2,269            | -          |            | 2,518            | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產         | 六(二十六) |            | 39,928           | 2          |            | 41,015           | 2          |
| 1900         | 其他非流動資產         |        |            | 3,582            | -          |            | 2,617            | -          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>  |        |            | <u>644,883</u>   | <u>25</u>  |            | <u>696,990</u>   | <u>28</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>     |        | \$         | <u>2,617,966</u> | <u>100</u> | \$         | <u>2,475,240</u> | <u>100</u> |

(續次頁)



均華精密工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇九年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

|                        |                      | 111年12月31日 |                     |            | 110年12月31日          |   |            |
|------------------------|----------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|---|------------|
| 負債及權益                  |                      | 附註         | 金額                  | %          | 金額                  | 額 | %          |
| <b>負債</b>              |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| <b>流動負債</b>            |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 2100                   | 短期借款                 | 六(八)       | \$ 643,000          | 25         | \$ 520,000          |   | 21         |
| 2130                   | 合約負債—流動              | 六(十九)      | 37,090              | 1          | 82,272              |   | 3          |
| 2150                   | 應付票據                 |            | 1,764               | -          | 8,682               |   | -          |
| 2170                   | 應付帳款                 | 六(九)       | 207,960             | 8          | 323,591             |   | 13         |
| 2180                   | 應付帳款—關係人             | 七          | 2,258               | -          | 5,061               |   | -          |
| 2200                   | 其他應付款                | 六(十)       | 178,820             | 7          | 144,396             |   | 6          |
| 2220                   | 其他應付款項—關係人           | 七          | -                   | -          | 985                 |   | -          |
| 2230                   | 本期所得稅負債              |            | 28,728              | 1          | 30,182              |   | 1          |
| 2250                   | 負債準備—流動              | 六(十四)      | 23,903              | 1          | 50,944              |   | 2          |
| 2280                   | 租賃負債—流動              |            | 15,738              | 1          | 14,162              |   | 1          |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債      | 六(十一)      | 12,943              | -          | 18,693              |   | 1          |
| 2399                   | 其他流動負債—其他            |            | 1,659               | -          | 2,839               |   | -          |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>        |            | <u>1,153,863</u>    | <u>44</u>  | <u>1,201,807</u>    |   | <u>48</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 2540                   | 長期借款                 | 六(十一)      | 96,414              | 4          | 109,357             |   | 4          |
| 2570                   | 遞延所得稅負債              | 六(二十六)     | 136,299             | 5          | 119,161             |   | 5          |
| 2580                   | 租賃負債—非流動             |            | 29,408              | 1          | 38,948              |   | 2          |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>       |            | <u>262,121</u>      | <u>10</u>  | <u>267,466</u>      |   | <u>11</u>  |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>          |            | <u>1,415,984</u>    | <u>54</u>  | <u>1,469,273</u>    |   | <u>59</u>  |
| <b>權益</b>              |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>     |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| <b>股本</b>              |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 3110                   | 普通股股本                | 六(十五)      | 282,765             | 11         | 282,765             |   | 11         |
| <b>資本公積</b>            |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 3200                   | 資本公積                 | 六(十六)      | 412,461             | 16         | 390,018             |   | 16         |
| <b>保留盈餘</b>            |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 3310                   | 法定盈餘公積               | 六(十七)      | 90,583              | 3          | 74,952              |   | 3          |
| 3320                   | 特別盈餘公積               |            | 23,637              | 1          | 23,637              |   | 1          |
| 3350                   | 未分配盈餘                |            | 292,391             | 11         | 218,896             |   | 9          |
| <b>其他權益</b>            |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 3400                   | 其他權益                 | 六(十八)      | 56,087              | 2          | 84,413              |   | 3          |
| 3500                   | 庫藏股票                 | 六(十五)      | -                   | -          | (83,981)            |   | (3)        |
| 31XX                   | <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |            | <u>1,157,924</u>    | <u>44</u>  | <u>990,700</u>      |   | <u>40</u>  |
| 36XX                   | <b>非控制權益</b>         |            | <u>44,058</u>       | <u>2</u>   | <u>15,267</u>       |   | <u>1</u>   |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>          |            | <u>1,201,982</u>    | <u>46</u>  | <u>1,005,967</u>    |   | <u>41</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 九                      |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| <b>重大期後事項</b>          |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 十一                     |                      |            |                     |            |                     |   |            |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>       |            | <u>\$ 2,617,966</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,475,240</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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



均華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<br>金 | 年<br>額    | 度<br>% | 110<br>金 | 年<br>額    | 度<br>%   |    |     |
|-----------------|----------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|----------|----|-----|
| 4000 營業收入       | 六(十九)及七              | \$       | 1,482,663 | 100    | \$       | 1,482,315 | 100      |    |     |
| 5000 營業成本       | 六(五)(二十四)<br>(二十五)及七 | (        | 886,296)  | (      | 60)      | (         | 978,554) | (  | 66) |
| 5900 營業毛利       |                      |          | 596,367   | 40     |          | 503,761   | 34       |    |     |
| 營業費用            | 六(二十四)<br>(二十五)      |          |           |        |          |           |          |    |     |
| 6100 推銷費用       |                      | (        | 41,702)   | (      | 3)       | (         | 45,873)  | (  | 3)  |
| 6200 管理費用       |                      | (        | 199,704)  | (      | 13)      | (         | 150,387) | (  | 10) |
| 6300 研究發展費用     |                      | (        | 108,025)  | (      | 7)       | (         | 115,101) | (  | 8)  |
| 6450 預期信用減損損失   | 十二(二)                | (        | 885)      | -      | (        | 31,404)   | (        | 2) |     |
| 6000 營業費用合計     |                      | (        | 350,316)  | (      | 23)      | (         | 342,765) | (  | 23) |
| 6900 營業利益       |                      |          | 246,051   | 17     |          | 160,996   | 11       |    |     |
| 營業外收入及支出        |                      |          |           |        |          |           |          |    |     |
| 7100 利息收入       | 六(二十)                |          | 6,915     | -      |          | 8,482     | 1        |    |     |
| 7010 其他收入       | 六(二十一)               |          | 25,357    | 2      |          | 45,762    | 3        |    |     |
| 7020 其他利益及損失    | 六(二十二)               |          | 30,668    | 2      | (        | 6,510)    | -        |    |     |
| 7050 財務成本       | 六(二十三)               | (        | 10,246)   | (      | 1)       | (         | 8,602)   | (  | 1)  |
| 7000 營業外收入及支出合計 |                      |          | 52,694    | 3      |          | 39,132    | 3        |    |     |
| 7900 稅前淨利       |                      |          | 298,745   | 20     |          | 200,128   | 14       |    |     |
| 7950 所得稅費用      | 六(二十六)               | (        | 69,052)   | (      | 4)       | (         | 43,224)  | (  | 3)  |
| 8200 本期淨利       |                      | \$       | 229,693   | 16     | \$       | 156,904   | 11       |    |     |

(續次頁)

均華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<br>金       | 年<br>額      | 度<br>% | 110<br>金   | 年<br>額 | 度<br>% |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|-------------|--------|------------|--------|--------|
| <b>其他綜合損益</b>        |                                       |                |             |        |            |        |        |
| <b>不重分類至損益之項目</b>    |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 8316                 | 透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具投資未實現評<br>價損益 | 六(二)(十八)       | (\$ 43,059) | ( 3)   | \$ 62,543  |        | 4      |
| 8349                 | 與不重分類之項目相關之所得<br>稅                    | 六(十八)<br>(二十六) | 6,736       | 1      | ( 11,182)  | ( 1)   |        |
| 8310                 | 不重分類至損益之項目總額                          |                | ( 36,323)   | ( 2)   | 51,361     |        | 3      |
| <b>後續可能重分類至損益之項目</b> |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 8361                 | 國外營運機構財務報表換算之<br>兌換差額                 | 六(十八)          | 7,997       | -      | ( 4,775)   | -      |        |
| 8360                 | 後續可能重分類至損益之項<br>目總額                   |                | 7,997       | -      | ( 4,775)   | -      |        |
| 8300                 | <b>其他綜合損益(淨額)</b>                     |                | (\$ 28,326) | ( 2)   | \$ 46,586  |        | 3      |
| 8500                 | <b>本期綜合損益總額</b>                       |                | \$ 201,367  | 14     | \$ 203,490 |        | 14     |
| 淨利歸屬於：               |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 8610                 | 母公司業主                                 |                | \$ 229,720  | 16     | \$ 157,506 |        | 11     |
| 8620                 | 非控制權益                                 |                | ( 27)       | -      | ( 602)     |        | -      |
|                      | 合計                                    |                | \$ 229,693  | 16     | \$ 156,904 |        | 11     |
| 綜合損益總額歸屬於：           |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 8710                 | 母公司業主                                 |                | \$ 201,394  | 14     | \$ 204,092 |        | 14     |
| 8720                 | 非控制權益                                 |                | ( 27)       | -      | ( 602)     |        | -      |
|                      | 合計                                    |                | \$ 201,367  | 14     | \$ 203,490 |        | 14     |
| 基本每股盈餘               |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 9750                 | 本期淨利                                  | 六(二十七)         | \$          | 8.33   | \$         |        | 5.84   |
| 稀釋每股盈餘               |                                       |                |             |        |            |        |        |
| 9850                 | 本期淨利                                  | 六(二十七)         | \$          | 8.15   | \$         |        | 5.78   |

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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



單位：新台幣仟元

均華精密及其子公司

民國111年12月31日

歸屬於母保之權益

| 附註                | 110 年      |              | 111 年      |              | 歸屬於母保之權益  | 非控制權益     | 總權益          |
|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
|                   | 110年1月1日餘額 | 110年12月31日餘額 | 111年1月1日餘額 | 111年12月31日餘額 |           |           |              |
| 110 年 1 月 1 日餘額   | \$ 282,765 | \$ 416,534   | \$ 70,500  | \$ 105,823   | \$ 59,165 | \$ -      | \$ 939,026   |
| 本期淨利              | -          | -            | -          | 157,506      | -         | -         | 157,506      |
| 本期其他綜合損益          | -          | -            | -          | -            | (4,775)   | -         | 46,586       |
| 本期綜合損益總額          | -          | -            | -          | 157,506      | (4,775)   | -         | 204,092      |
| 109 年度盈餘指撥及分派：    |            |              |            |              |           |           |              |
| 法定盈餘公積            | -          | -            | 4,452      | (4,452)      | -         | -         | -            |
| 特別盈餘公積迴轉          | -          | -            | -          | 1,940        | -         | -         | -            |
| 現金股利              | -          | -            | -          | (40,729)     | -         | -         | (40,729)     |
| 資本公積配發現金          | -          | (38,100)     | -          | -            | -         | -         | (38,100)     |
| 買回庫藏股             | -          | -            | -          | -            | -         | (151,112) | (151,112)    |
| 庫藏股轉讓             | -          | 11,584       | -          | (1,192)      | -         | 67,131    | 77,523       |
| 110 年 12 月 31 日餘額 | \$ 282,765 | \$ 390,018   | \$ 74,952  | \$ 218,896   | \$ 63,940 | \$ 83,981 | \$ 990,700   |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 282,765 | \$ 390,018   | \$ 74,952  | \$ 218,896   | \$ 63,940 | \$ 83,981 | \$ 1,005,967 |
| 本期淨利              | -          | -            | -          | 229,720      | -         | -         | 229,720      |
| 本期其他綜合損益          | -          | -            | -          | -            | 7,997     | -         | (28,326)     |
| 本期綜合損益總額          | -          | -            | -          | 229,720      | 7,997     | -         | 201,394      |
| 110 年度盈餘指撥及分派：    |            |              |            |              |           |           |              |
| 法定盈餘公積            | -          | -            | 15,631     | (15,631)     | -         | -         | -            |
| 現金股利              | -          | -            | -          | (135,708)    | -         | -         | (135,708)    |
| 庫藏股轉讓             | -          | 21,261       | -          | (4,886)      | -         | 83,981    | 100,356      |
| 對子公司所有權益變動數       | -          | 1,182        | -          | -            | -         | -         | 1,182        |
| 非控制權益增加           | -          | -            | -          | -            | -         | 28,818    | 28,818       |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 282,765 | \$ 412,461   | \$ 90,583  | \$ 292,391   | \$ 55,943 | \$ -      | \$ 1,157,924 |

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：梁文



經理人：石智



會計主管：何維

均華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<br>至12月31日 | 110年1月1日<br>至12月31日 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>  |                     |                     |
| 本期稅前淨利            | \$ 298,745          | \$ 200,128          |
| 調整項目              |                     |                     |
| 收益費損項目            |                     |                     |
| 折舊費用              | 六(二十四) 28,613       | 28,953              |
| 攤銷費用              | 六(二十四) 1,663        | 1,658               |
| 預期信用減損損失          | 十二(二) 885           | 31,404              |
| 利息費用              | 六(二十三) 10,246       | 8,602               |
| 利息收入              | 六(二十) ( 6,915 )     | ( 8,482 )           |
| 股利收入              | 六(二十一) ( 3,605 )    | ( 4,711 )           |
| 租賃修改利益            | 六(二十二) ( 47 )       | ( 110 )             |
| 庫藏股轉讓員工酬勞成本       | 六(十三) 16,375        | 10,392              |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失 | 六(二十二) 225          | 101                 |
| 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              | 4,551 (             | 25,045 )            |
| 應收帳款              | ( 166,243 ) (       | 244,738 )           |
| 應收帳款-關係人          | ( 3,462 )           | -                   |
| 其他應收款             | 641                 | 2,169               |
| 存貨                | ( 62,149 ) (        | 98,720 )            |
| 預付款項              | ( 4,805 ) (         | 4,951 )             |
| 其他流動資產            | ( 166 ) (           | 243 )               |
| 其他非流動資產           | 713                 | 1,237               |
| 與營業活動相關之負債之淨變動    |                     |                     |
| 合約負債              | ( 45,748 )          | 21,976              |
| 應付票據              | ( 6,918 )           | 8,682               |
| 應付帳款              | ( 116,953 )         | 86,036              |
| 應付帳款-關係人          | ( 3,102 )           | 5,088               |
| 其他應付款             | 33,936              | 51,338              |
| 其他應付款-關係人         | ( 985 )             | 827                 |
| 負債準備              | ( 27,103 )          | 20,134              |
| 預收款項              | ( 1,295 )           | 1                   |
| 其他流動負債            | 107 (               | 1,992 )             |
| 營運產生之現金(流出)流入     | ( 52,796 )          | 89,734              |
| 收取之利息             | 6,915               | 8,442               |
| 收取之股利             | 3,605               | 4,530               |
| 支付之利息             | ( 10,137 ) (        | 8,549 )             |
| 支付所得稅             | ( 47,820 ) (        | 22,995 )            |
| 營業活動之淨現金(流出)流入    | ( 100,233 )         | 71,162              |

(續次頁)

均華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<br>至12月31日 | 110年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>       |        |                     |                     |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        |        | \$ 60,449           | \$ 135,929          |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        |        | ( 24,233 )          | ( 47,832 )          |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 六(二)   | -                   | ( 55,974 )          |
| 購置不動產、廠房及設備            | 六(二十九) | ( 15,749 )          | ( 5,612 )           |
| 購置無形資產                 |        | ( 1,414 )           | ( 958 )             |
| 存出保證金(增加)減少            |        | ( 1,681 )           | 5,417               |
| 投資活動之淨現金流入             |        | 17,372              | 30,970              |
| <b>籌資活動之現金流量</b>       |        |                     |                     |
| 舉借短期借款                 | 六(八)   | 713,000             | 956,000             |
| 償還短期借款                 | 六(八)   | ( 590,000 )         | ( 706,000 )         |
| 償還長期借款                 | 六(十一)  | ( 18,693 )          | ( 18,693 )          |
| 租賃本金償還                 | 六(三十)  | ( 14,525 )          | ( 12,907 )          |
| 發放現金股利及資本公積配發現金        | 六(十七)  | ( 135,708 )         | ( 78,829 )          |
| 買回庫藏股                  | 六(十五)  | -                   | ( 151,112 )         |
| 子公司非控制權益現金增資款          | 六(二十八) | 30,000              | -                   |
| 庫藏股轉讓員工                | 六(十五)  | 83,981              | 67,131              |
| 籌資活動之淨現金流入             |        | 68,055              | 55,590              |
| 匯率影響數                  |        | 2,491               | 1,523               |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數       |        | ( 12,315 )          | 159,245             |
| 期初現金及約當現金餘額            |        | 516,024             | 356,779             |
| 期末現金及約當現金餘額            |        | \$ 503,709          | \$ 516,024          |

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：梁又文



經理人：石敦智



會計主管：何雅雯



附件四

均華精密工業股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

| 修正後條文   | 現行條文  | 說明              |
|---|---|-----------------|
| <p>第廿六條之二：<br/>                     本公司依法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，不適用本章程應經股東會決議之規定。<br/> <u>本公司得依法令規定分派法定盈餘公積及資本公積，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之；以現金方式為之時，應經董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過二分之一決議，並報告股東會。</u></p>   | <p>第廿六條之二：<br/>                     本公司依法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，不適用本章程應經股東會決議之規定。</p>  | <p>配合法令增訂</p>   |
| <p>第三十條：本章程經全體發起人同意於民國九十九年十月八日訂立。<br/>                     第一次修正於民國九十九年十月二十七日。<br/>                     第二次修正於民國一零二年六月二十日。<br/>                     第三次修正於民國一零四年六月二十二日。<br/>                     第四次修正於民國一零五年六月二十一日。<br/>                     第五次修正於民國一零六年五月二十五日。<br/>                     第六次修正於民國一零八年六月二十日。<br/>                     第七次修正於民國一零九年六月二十三日。<br/>                     第八次修正於民國一百一十年七月二日。<br/>                     第九次修正於民國一百一十一年六月二十三日。<br/> <u>第十次修正於民國一百一十二年六月二十一日。</u></p> | <p>第三十條：本章程經全體發起人同意於民國九十九年十月八日訂立。<br/>                     第一次修正於民國九十九年十月二十七日。<br/>                     第二次修正於民國一零二年六月二十日。<br/>                     第三次修正於民國一零四年六月二十二日。<br/>                     第四次修正於民國一零五年六月二十一日。<br/>                     第五次修正於民國一零六年五月二十五日。<br/>                     第六次修正於民國一零八年六月二十日。<br/>                     第七次修正於民國一零九年六月二十三日。<br/>                     第八次修正於民國一百一十年七月二日。<br/>                     第九次修正於民國一百一十一年六月二十三日。</p> | <p>增加本次修訂日期</p> |

附件五

均華精密工業股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人名單

| 候選人類別 | 候選人姓名                  | 主要學(經)歷   | 現職  | 持有股數       |
|-------|------------------------|---|---|------------|
| 董事    | 均豪精密工業(股)公司<br>代表人：簡木發 | 中央大學機械研究所碩士<br>華映精機廠 高級工程師<br>均豪精密工業(股)公司 協理                      | 均豪精密工業(股)公司副總經理<br>蘇州均晟豪智能科技有限公司 總經理  | 16,171,750 |
| 董事    | 梁又文                    | 美國華盛頓州立大學商學碩士MBA 畢業<br>美國西北大學法律碩士畢業及商學學程結業<br>均華精密工業(股)公司 董事長暨執行長 | 均華精密工業(股)公司 董事長暨執行長<br>志聖工業(股)公司 總經理<br>均豪精密工業(股)公司 副董事長<br>台灣電路板協會 理事<br>廣信創業投資(股)公司 監察人<br>祁昌(股)公司 董事<br>創峰光電科技(股)公司 董事長<br>薩摩亞商力永企業有限公司 董事長<br>蘇州創峰光電科技有限公司 董事<br>福盟國際企業(股)公司 董事長<br>南通創峰光電設備有限公司 董事 | 283,000    |
| 董事    | 陳榮亮                    | 新興工商職業學校<br>均華精密工業(股)公司 董事  | 蘇州均華精密機械有限公司董事長<br>King Mechatronics Co., Ltd. 董事   | 272,000    |
| 董事    | 石敦智                    | 國立成功大學機械工程所碩士<br>均華精密工業(股)公司 總經理                                  | 均華精密工業(股)公司總經理<br>祁昌股份有限公司 董事   | 395,000    |



| 候選人類別 | 候選人姓名 | 主要學(經)歷   | 現職                             | 持有股數 |
|-------|-------|---|--------------------------------|------|
| 獨立董事  | 陳正    | 慶應義塾大學工學博士<br>工研院機械所副所長<br>旺矽科技(股)公司副董事長<br>日紳精密(股)公司董事長<br>易發精機(股)公司獨立董事 | 盟英科技(股)公司監察人<br>美商日紳台灣分公司榮譽董事長 | 0    |
| 獨立董事  | 施森豪   | 日本早稻田大學經濟學系<br>森德貿易(股)公司總經理   | 森德貿易(股)公司顧問                    | 0    |
| 獨立董事  | 陳君宇   | 中國復旦大學比較法學碩士畢業<br>信邦電子(股)公司副總經理<br>旺旺集團(中國上海)行政處長<br>大陸通商專業法律事務所經理        | 均華精密工業(股)公司薪資報酬委員會委員           | 0    |

## 附錄一

# 均華精密工業股份有限公司 公司章程(修訂前)

### 第一章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為均華精密工業股份有限公司。
- 第 二 條：本公司所營事業如下：  
1.CQ01010 模具製造業  
2.CB01010 機械設備製造業  
3.F106030 模具批發業  
4.F113010 機械批發業  
5.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。
- 第 四 條：本公司得為他公司有限責任股東，所有對外轉投資總額不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十規定之限制。
- 第 五 條：本公司因業務需要得對外保證。
- 第 六 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

### 第二章 股 份

- 第 七 條：本公司額定資本總額為新台幣參億元整，分為參仟萬股，每股新台幣壹拾元，得分次發行。未發行股份授權董事會視實際需要議決發行。  
前項資本總額內另保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證或附認股權公司債，共計參佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第七條之一：公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價(每股淨值)之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，於出席股東表決權三分之二以上之同意行之。
- 第 八 條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 九 條：本公司股東辦理股票轉讓、設定權利、質押、掛失、繼承、贈與、印鑑掛失或變更等股務事務，依相關法令規定辦理。股東股票因遺失或其他事由申請補發或換發新股票時，本公司得酌收手續費。  
本公司股票事務之處理悉依主管機關所頒佈之「公開發行公司股票服務處理準則」規定辦理。
- 第 十 條：股東名簿記載之變更，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

### 第三章 股 東 會

- 第 十 一 條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召集一次，於會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時召集之。  
本公司股東會召開得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
- 第 十 二 條：本公司各股東，除相關法令另有規定外，每股有一表決權。  
本公司股票上市櫃後，召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東

會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。本公司股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：（刪除）。

#### 第四章 董 事

第十六條：本公司設董事五～七人，由董事會於前述範圍內訂定應選人數，董事選舉應採候選人提名制度，任期三年，連選得連任，由股東會就候選人名單中選任。公司每年得為董事、獨立董事、重要職員任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險，以降低並分散董事、獨立董事、重要職員因違法或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

本公司得就上述董事名額中設置獨立董事，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，其選任方式採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及其他應遵循事項，依相關法令規定辦理。

本公司依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會另定之。

第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對外代表公司。

第十八條：董事會除每屆第一次董事會依公司法規定召集外，其餘由董事長召集並任主席，董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十九條：董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前述代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集，董事會之召集應載明召集事由，且通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第二十一條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十二條：本公司董事長、董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準授權由董事會議定之。

#### 第五章 經 理 人

第二十三條：本公司得設置執行長一人、執行董事一人、總經理一人，其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。

#### 第六章 會 計

第二十四條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十五條：本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每一會計年度終了時，由董事會造具下列各項表冊，提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第 廿六 條：本公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一且不高於百分之十五分派員工酬勞及不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。即扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第 廿六 條之一：本公司當年度決算後如有本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時不在此限，再依需要提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘額加計以往累積未分配盈餘後，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求、財務結構、盈餘情形及平衡穩定之股利政策，將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，每年至少就前款餘額加計以往累積未分配盈餘之百分之十或前款餘額之百分之四十取大者作為股利分派，惟設算後金額低於實收股本百分之五時，得不予分派。

股利分派時其中現金股利分配之比例以不低於股利總額百分之十。

第 廿六 條之二：本公司依法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，不適用本章程應經股東會決議之規定。

## 第六章 附 則

第 廿七 條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第 廿八 條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。

第 廿九 條：（刪除）。

第 三十 條：本章程經全體發起人同意於民國九十九年十月八日訂立。

第一次修正於民國九十九年十月二十七日。

第二次修正於民國一零二年六月二十日。

第三次修正於民國一零四年六月二十二日。

第四次修正於民國一零五年六月二十一日。

第五次修正於民國一零六年五月二十五日。

第六次修正於民國一零八年六月二十日。

第七次修正於民國一零九年六月二十三日。

第八次修正於民國一百一十年七月二日。

第九次修正於民國一百一十一年六月二十三日。

均華精密工業股份有限公司



董事長：梁又文



## 附錄二

### 均華精密工業股份有限公司 股東會議事規則

- 一、 均華精密工業股份有限公司（以下簡稱本公司）股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，悉依本規則辦理。
- 二、 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。  
本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。  
本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、獨立董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。  
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
選任或解任董事、獨立董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。  
股東會召集事由已載明全面改選董事、獨立董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。  
持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。  
公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。  
股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。  
公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入

之理由。

- 三、 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

- 四、 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九點或晚於下午三點，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。股東會以視訊會議召開者，應記載股東參與及行使權利方法、因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式，以及如須延期或續行集會時之日期及其他應注意事項；如召開視訊股東會者，並應記載對於以視訊方式參與有困難之股東所提供之適當替代措施。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

- 五、 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

- 六、 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- 七、 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

- 八、 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依規定向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

- 九、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

- 十、 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言之先後。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 十一、 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止其發言，其他股東亦得請求主席為之。

- 十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。

- 十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十項至第十二項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議



平台，以為周知。

- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人應具股東之身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依規定登記以視訊方式出席股東會之股東、徵求人或受託代理人，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議

案之修正行使表決權。

股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數及落選董事、獨立董事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、獨立董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名、對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供適當之替代措施及因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

十六、 會議進行中主席得酌定時間宣布休息。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。

十七、 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

股東每股有一表決權。

股東可委託代理人出席股東會。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人（含）以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算。

十八、 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將股東出席權數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人

中華民國證券櫃檯買賣中心)規定之重大訊息者,本公司應於規定時間內,將內容傳輸至公開資訊觀測站。

十九、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時,應配「糾察員」字樣臂章或識別證。

二十、會議進行時,主席得酌定時間宣布休息,發生不可抗拒之情事時,主席得裁定暫時停止會議,並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前,開會之場地屆時未能繼續使用,得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定,決議在五日以內延期或續行集會。

二十一、股東會以視訊會議召開者,本公司應於投票結束後,即時將各項議案表決結果及選舉結果,依規定揭露於股東會視訊會議平台,並應於主席宣布散會後,持續揭露至少十五分鐘。

本公司召開視訊股東會時,主席及紀錄人員應在國內之同一地點,主席並應於開會時宣布該地點之地址。

股東會以視訊會議召開者,本公司得於會前提供股東簡易連線測試,並於會前及會議中即時提供相關服務,以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者,主席應於宣布開會時,另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外,於主席宣布散會前,因不可抗力情事,致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙,持續達三十分鐘以上時,股東會延期或續行集會之日期,不適用公司法第一百八十二條之規定。

依前項規定辦理股東會延期或續行集會時,對已完成投票及計票,並宣布表決結果或董事、獨立董事當選名單之議案,無須重行討論及決議。

本公司依第二項規定延期或續行集會,應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所列規定,依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業,且列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間,本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

本公司召開視訊輔助股東會,發生第二項無法續行視訊會議時,如扣除以視訊

方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

本規則未規定事項，悉依公司法、其他有關法令及本公司章程之規定辦理。

二十二、本規則經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

二十三、本規則訂立於中華民國一百零一年四月二十六日。

第一次修正於中華民國一百零九年六月二十三日。

第二次修正於中華民國一百一十年七月二日。

第三次修正於中華民國一百一十一年六月二十三日。

### 附錄三

## 均華精密工業股份有限公司 董事選舉辦法

- 一、為公平、公正、公開選任董事，故訂定本辦法使本公司董事選舉有依可循，本公司董事及監察人之選舉，除公司法及公司章程另有規定外，悉依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。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，其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。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

- 三、本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

- 四、董事因故解任，致人數不足章程規定時，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

- 五、本公司董事之選舉，採單記名累積選舉辦法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印之出席證號碼代之。每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數

人。

六、本公司董事之選舉，依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，依次分別當選董事。如有二人以上得票數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

七、選舉開始前應由主席指定監票員及計票員各數人，執行各項有關任務。投票箱由董事會製備，並應於投票前由監票員當眾開驗。

八、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票填明被選舉人戶名、股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟被選舉人為政府或法人股東時，應填列該政府或法人全銜之戶名，亦得填列該政府或法人名稱及代表人之姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

九、選舉票有下列情形之一者無效：

(1) 未經投入票箱之選舉票。

(2) 不用本公司備製之選舉票。

(3) 未經填寫之空白選舉票。

(4) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非為股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

(5) 填寫被選舉人之姓名、股東戶號或身分證明文件編號外，另夾寫其他之文字符號者。

(6) 字跡模糊無法辨認者或經塗改者或選票毀損等。

(7) 所填被選舉人姓名與其他股東戶名相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以茲區別者。

(8) 同一張選票填列被選舉人二人或二人以上者。

十、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。

十一、本辦法未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

十二、本辦法經股東會通過後施行，修改時同。

十三、本辦法訂立於中華民國一百零六年七月二十四日。

## 附錄四

### 全體董事持有股數情形

- 一、本公司截至民國 112 年 4 月 23 日發行普通股 28,276,500 股，並同時選任獨立董事二人以上，依「證券交易法」第 26 條暨「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」規定計算，全體董事法定最低應持有股數為 3,393,180 股。
- 二、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、本公司全體董事持有股數如下：

基準日：112 年 4 月 23 日

| 職稱            | 姓名                      | 持有股數         | 持股比率   |
|---------------|-------------------------|--------------|--------|
| 董事            | 均豪精密工業股份有限公司<br>代表人：陳政興 | 16,171,750 股 | 57.19% |
| 董事長           | 梁又文                     | 283,000 股    | 1.00%  |
| 董事            | 陳榮亮                     | 272,000 股    | 0.96%  |
| 董事            | 許鴻銘                     | 438,000 股    | 1.55%  |
| 獨立董事          | 陳正                      | 0 股          | 0%     |
| 獨立董事          | 施森豪                     | 0 股          | 0%     |
| 全體董事實際持有股數及比率 |                         | 17,164,750 股 | 60.70% |

註：獨立董事林彥亨先生於 111 年 7 月 6 日辭任。

## 附錄五

### 均華精密工業股份有限公司 其他參考資料

本年度股東會之股東提名及提案權受理情形說明：

- 1.依公司法第172條之1及第192條之1規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東以書面向公司提出董事、獨立董事候選人名單，提名人數不得超過董事、獨立董事應選名額。並應敘明被提名人姓名、學歷、經歷，被提名獨立董事人選應檢附符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之聲明書及其他相關證明文件。
- 2.本次股東提名及提案之受理期間為：112年4月14日至112年4月24日，已依法公告於公開資訊觀測站。
- 3.本公司於上述股東提案之受理期間未接獲任何股東提名及提案。

### MEMO