

均華精密工業股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月二十一日（星期三）上午九時

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

出席股數：股東及股東代表所持有股份 19,582,387 股，佔本公司股份總數 28,276,500 股之 69.25%，已逾法定數額。

出席董事：梁又文 董事長、陳榮亮 董事

出席獨立董事：陳正 獨立董事、施森豪 獨立董事

列席人員：石敦智 總經理、資誠聯合會計師事務所 吳偉豪 會計師、賴安國律師

主席：梁又文



記錄：何雅雯



一、 宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣布開會。

二、 主席致詞：略。

三、 報告事項

(一)111 年度員工與董事酬勞分派情況報告(詳議事手冊)。

(二)111 年度營業報告(詳議事手冊)。

(三)111 年度審計委員會查核報告(詳議事手冊)。

(四)111 年度現金股息及紅利分派情形報告(詳議事手冊)。

(五)庫藏股買回執行情形報告(詳議事手冊)。

四、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表案，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附件一、附件三。

三、謹請 承認。

決議：投票表決通過，表決結果如下

表決時出席股東表決權數 19,582,387 權(其中含電子方式出席總股數 16,270,387 權)

表 決 結 果	佔出席總權數
贊成權數 19,544,579 權 (其中以電子方式行使表決權數 16,262,579 權)	99.80%
反對權數 6,065 權 (其中以電子方式行使表決權數 6,065 權)	0.03%
棄權與未投票權數 31,743 權 (其中以電子方式行使表決權數 1,743 權)	0.17%
無效權數 0 權	0%

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

單位：新台幣元
金額

項目	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：投票表決通過，表決結果如下

表決時出席股東表決權數 19,582,387 權(其中含電子方式出席總股數 16,270,387 權)

表 決 結 果	佔出席總權數
贊成權數 19,544,579 權 (其中以電子方式行使表決權數 16,262,579 權)	99.80%
反對權數 6,065 權 (其中以電子方式行使表決權數 6,065 權)	0.03%
棄權與未投票權數 31,743 權 (其中以電子方式行使表決權數 1,743 權)	0.17%
無效權數 0 權	0%

五、 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附件四。

二、謹請 討論。

決議：投票表決通過，表決結果如下

表決時出席股東表決權數 19,582,387 權(其中含電子方式出席總股數 16,270,387 權)

表 決 結 果	佔出席總權數
贊成權數 19,513,579 權 (其中以電子方式行使表決權數 16,231,579 權)	99.64%
反對權數 6,065 權 (其中以電子方式行使表決權數 6,065 權)	0.03%
棄權與未投票權數 62,743 權 (其中以電子方式行使表決權數 32,743 權)	0.33%
無效權數 0 權	0%

六、 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 日屆滿，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，董事選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，其學經歷及其他相關資料請參閱附件五。

三、謹請 選舉。

選舉結果：當選名單如下

當選職稱	股東戶號 或身份證字號	姓名或名稱	當選權數
董事	1	均豪精密工業(股)公司 法人代表：簡木發	24,774,880 權
董事	1845	梁又文	36,095,105 權
董事	7	陳榮亮	17,181,655 權
董事	41	石敦智	16,000,655 權
獨立董事	F103XXXXXX	陳正	14,932,655 權
獨立董事	E100XXXXXX	施森豪	14,054,655 權
獨立董事	G120XXXXXX	陳君宇	13,454,655 權

七、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，擬請於當選後同意。

二、謹請 討論。

決議：解除明細如下

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 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 志聖工業(股)公司 總經理 廣信創業投資(股)公司 監察人 祁昌(股)公司 董事 創峰光電科技(股)公司 董事長 薩摩亞商力永企業有限公司 董事長 蘇州創峰光電科技有限公司 董事 福盟國際企業(股)公司 董事長 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 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 美商日紳台灣分公司榮譽董事長

投票表決通過，表決結果如下

表決時出席股東表決權數 19,582,387 權(其中含電子方式出席總股數 16,270,387 權)

表 決 結 果	佔出席總權數
贊成權數 19,510,558 權 (其中以電子方式行使表決權數 16,228,558 權)	99.63%
反對權數 2,167 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,167 權)	0.01%
棄權與未投票權數 69,662 權 (其中以電子方式行使表決權數 39,662 權)	0.36%
無效權數 0 權	0%

八、 臨時動議：無。

九、 散會：上午 09 時 34 分。

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)

研發項目 (處理技術)	研 發 機 台 名 稱
	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 (雙邊料軌沖塑切筋系統)
	4、Electric Cam Servo Mechanical for TO Type (TO 系列單座式切筋成型系統)
	5、High Speed Inspection Sorter With Multiple Bin Stage (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 (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 (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 (高精度雷射接著黏晶機)
	4、JEDEC Tray to JEDEC Tray IR Inspection Sorter (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 (大尺寸高精度載板黏晶機)
	8、EFEM with Wafer Foup & Wafer Frame Foup Load Port (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，借由 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。



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）。

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

會計師  
李典易
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111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 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	流動資產合計		<u>1,040,843</u>	<u>45</u>	<u>881,933</u>	<u>41</u>
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		53,222	2	62,607	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非 八					
	流動		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	非流動資產合計		<u>1,295,928</u>	<u>55</u>	<u>1,255,090</u>	<u>59</u>
1XXX	資產總計		<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111年及110年12月31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	%
負債							
流動負債							
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 流動負債合計			<u>977,884</u>	<u>42</u>		<u>955,623</u>	<u>45</u>
非流動負債							
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 非流動負債合計			<u>200,963</u>	<u>8</u>		<u>190,700</u>	<u>9</u>
2XXX 負債總計			<u>1,178,847</u>	<u>50</u>		<u>1,146,323</u>	<u>54</u>
權益							
股本							
3110 普通股股本	六(十五)		282,765	12		282,765	13
資本公積							
3200 資本公積	六(十六)		412,461	18		390,018	18
保留盈餘							
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
其他權益							
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 權益總計			<u>1,157,924</u>	<u>50</u>		<u>990,700</u>	<u>46</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大期後事項							
3X2X 負債及權益總計		\$	<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1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度			110 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$	995,104	100	\$	1,106,428	100
5000 營業成本	六(四)(二十三) (二十四)及七	(	610,366	(62)	(	759,145)	(69)
5900 營業毛利			384,738	38		347,283	31
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	38		348,185	31
營業費用	六(二十三) (二十四)						
6100 推銷費用		(	23,806	(3)	(	30,029)	(3)
6200 管理費用		(	111,316	(11)	(	79,886)	(7)
6300 研究發展費用		(	83,241	(8)	(	95,867)	(9)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	3,167	-	(	18,060)	(1)
6000 營業費用合計		(	221,530	(22)	(	223,842)	(20)
6900 營業利益			161,049	16		124,343	11
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	3		31,969	3
7020 其他利益及損失	六(二十二)		23,454	2	(	3,468)	-
7050 財務成本		(	7,094	(1)	(	5,318)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額			78,940	8		47,249	4
7000 營業外收入及支出合計			120,668	12		70,549	6
7900 稅前淨利			281,717	28		194,892	17
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	51,997	(5)	(	37,386)	(3)
8200 本期淨利		\$	229,720	23	\$	157,506	14
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	(5)	\$	62,543	6
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)		6,736	1	(	11,182)	(1)
8310 不重分類至損益之項目總額		(	36,323	(4)		51,361	5
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	1	(	4,775)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額			7,997	1	(	4,775)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	28,326	(3)	\$	46,586	4
8500 本期綜合損益總額		\$	201,394	20	\$	204,092	18
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



均華精工工業股份有限公司
個體權益變動表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	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	差	額	損	益	庫	藏	股	票	合	計
110 年 度																					
110 年 1 月 1 日餘額																					
本期淨利																					
本期其他綜合損益	六(十八)																				
本期綜合損益總額																					
109 年度盈餘指撥及分派：	六(十七)																				
法定盈餘公積																					
特別盈餘公積																					
現金股利																					
資本公積配發現金	六(十七)																				
買回庫藏股	六(十五)																				
庫藏股轉讓	六(十五)																				
110 年 12 月 31 日餘額																					
111 年 度																					
111 年 1 月 1 日餘額																					
本期淨利																					
本期其他綜合損益	六(十八)																				
本期綜合損益總額																					
110 年度盈餘指撥及分派：	六(十七)																				
法定盈餘公積																					
現金股利																					
庫藏股轉讓	六(十五)																				
對子公司所有權益變動數																					
111 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：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 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 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 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
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	-	(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	(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	563,000	820,000
償還短期借款	(440,000)	(570,000)
償還長期借款	(11,893)	(11,893)
租賃本金償還	(5,859)	(4,768)
發放現金股利及資本公積配發現金	(135,708)	(78,829)
買回庫藏股	-	(151,112)
庫藏股轉讓員工	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	275,939	179,336
期末現金及約當現金餘額	\$ 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：

5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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：

9. 評估銷貨收入認列政策之適當性。
10. 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。
11. 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。
12. 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 111 年 及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		111 年 12 月 31 日			110 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)	\$	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	流動資產合計			1,973,083	75		1,778,250	72
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			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	非流動資產合計			644,883	25		696,990	28
1XXX	資產總計		\$	2,617,966	100	\$	2,475,240	100

(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110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日	%	109年12月31日	%
負債			金額		金額	
流動負債						
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	流動負債合計		1,153,863	44	1,201,807	48
非流動負債						
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	非流動負債合計		262,121	10	267,466	11
2XXX	負債總計		1,415,984	54	1,469,273	59
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	282,765	11	282,765	11
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)	412,461	16	390,018	16
保留盈餘						
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
其他權益						
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	歸屬於母公司業主之權益合計		1,157,924	44	990,700	40
36XX	非控制權益		44,058	2	15,267	1
3XXX	權益總計		1,201,982	46	1,005,967	41
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$ 2,617,966	100	\$ 2,475,240	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：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1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 1,482,663 100	\$ 1,482,315 100
5000 營業成本	六(五)(二十四) (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) (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1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
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 六(二)(十八)						
	衡量之權益工具投資未實現評						
	價損益	(\$	43,059)	(3)	\$	62,543	4
8349	與不重分類之項目相關之所得 六(十八)						
	稅 (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
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 六(十八)						
	兌換差額		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)	(2)	\$	46,586	3
8500	本期綜合損益總額	\$	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 六(二十七)							
9750	本期淨利	\$		8.33	\$		5.84
稀釋每股盈餘 六(二十七)							
9850	本期淨利	\$		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



均華精密工業股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬		於母公同主之		權益		權益		權益		權益		權益		權益		權益		權益		權益		權益	
保		留		盈餘		其		他		權		益		權		益		權		益		權	
普通股股本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		未分配盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		庫藏股票		總計		非控制權益		權益總額			
\$ 282,765	\$ 416,534	\$ 70,500	\$ 25,577	\$ 105,823	(\$ 59,165)	\$ 96,992	\$ -	\$ 939,026	\$ 15,869	\$ 954,895													
-	-	-	-	157,506	-	-	-	157,506	(602)	156,904													
-	-	-	-	-	(4,775)	51,361	-	46,586	-	46,586													
-	-	-	-	157,506	(4,775)	51,361	-	204,092	(602)	203,490													
-	-	4,452	-	(4,452)	-	-	-	-	-	-													
-	-	-	(1,940)	1,940	-	-	-	-	-	-													
-	-	-	-	(40,729)	-	-	-	(40,729)	-	(40,729)													
-	(38,100)	-	-	-	-	-	-	(38,100)	-	(38,100)													
-	-	-	-	-	-	-	(151,112)	(151,112)	-	(151,112)													
-	11,584	-	-	(1,192)	-	-	67,131	77,523	-	77,523													
\$ 282,765	\$ 390,018	\$ 74,952	\$ 23,637	\$ 218,896	(\$ 63,940)	\$ 148,353	(\$ 83,981)	\$ 990,700	\$ 15,267	\$ 1,005,967													
\$ 282,765	\$ 390,018	\$ 74,952	\$ 23,637	\$ 218,896	(\$ 63,940)	\$ 148,353	(\$ 83,981)	\$ 990,700	\$ 15,267	\$ 1,005,967													
-	-	-	-	229,720	-	-	-	229,720	(27)	229,693													
-	-	-	-	-	7,997	(36,323)	-	(28,326)	-	(28,326)													
-	-	-	-	229,720	7,997	(36,323)	-	201,394	(27)	201,367													
-	-	15,631	-	(15,631)	-	-	-	-	-	-													
-	-	-	-	(135,708)	-	-	-	(135,708)	-	(135,708)													
-	21,261	-	-	(4,886)	-	-	83,981	100,356	-	100,356													
-	1,182	-	-	-	-	-	-	1,182	-	1,182													
-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,818	28,818													
\$ 282,765	\$ 412,461	\$ 90,583	\$ 23,637	\$ 292,391	(\$ 55,943)	\$ 112,030	\$ -	\$ 1,157,924	\$ 44,058	\$ 1,201,982													

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
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 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 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
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	-	(55,974)
購置不動產、廠房及設備	(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
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	713,000	956,000
償還短期借款	(590,000)	(706,000)
償還長期借款	(18,693)	(18,693)
租賃本金償還	(14,525)	(12,907)
發放現金股利及資本公積配發現金	(135,708)	(78,829)
買回庫藏股	-	(151,112)
子公司非控制權益現金增資款	30,000	-
庫藏股轉讓員工	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
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。 <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>	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。	配合法令增訂
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。 <u>第十次修正於民國一百一十二年六月二十一日。</u>	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。	增加本次修訂日期

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 代表人：簡木發	中央大學機械研究所碩士 華映精機廠 高級工程師 均豪精密工業(股)公司 協理	均豪精密工業(股)公司副總經理 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 美國西北大學法律碩士畢業及商學學程結業 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 志聖工業(股)公司 總經理 均豪精密工業(股)公司 副董事長 台灣電路板協會 理事 廣信創業投資(股)公司 監察人 祁昌(股)公司 董事 創峰光電科技(股)公司 董事長 薩摩亞商力永企業有限公司 董事長 蘇州創峰光電科技有限公司 董事 福盟國際企業(股)公司 董事長 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 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 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 均華精密工業(股)公司 總經理	均華精密工業(股)公司總經理 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 工研院機械所副所長 旺矽科技(股)公司副董事長 日紳精密(股)公司董事長 易發精機(股)公司獨立董事	盟英科技(股)公司監察人 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 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 信邦電子(股)公司副總經理 旺旺集團(中國上海)行政處長 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