

# 大田精密工業股份有限公司

## 一一二年股東常會 議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國 112 年 5 月 24 日 上午 9 時正

開會地點：屏東縣內埔鄉豐田村建富路 8 號(大田公司一樓文創美學中心)

一、出席股數：發行股份總數為 83,800,000 股，出席股數為 44,396,462 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 7,136,874 權，出席比率為 52.97%。

二、主 席：李孔文 記 錄：李忠穆

三、出 席：  
董 事：李孔文、林忠謙、林宏哲  
獨立董事：黃崇輝、張添盛

四、列 席：安永聯合會計師事務所陳政初會計師、李芳文會計師

五、主席致詞：已達法定開會股數，宣佈開會。

六、報告事項：  
1. 111 年度營業狀況報告。(詳附件)  
2. 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(詳附件)  
3. 111 年度盈餘分派現金股利情形報告。(詳議事手冊)  
4. 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)  
5. 修訂本公司「董事會議事規則」報告。(詳附件)

七、承認事項：

1. 案由：承認 111 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 111 年度合併財務報表暨個體財務報表業經安永聯合會計師事務所陳政初會計師、李芳文會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

2. 111 年度營業報告書、會計師查核報告及各項財務報表，請參閱附件。

3. 111 年度營業報告書及各項財務報表經本公司董事會通過，並送審計委員會查核出具查核報告書在案，請參閱附件。

4. 呈請 股東常會予以承認通過。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：44,396,462 權(含電子投票 7,136,874 權)

表決結果：贊成權數：42,974,825 權(含電子投票 5,827,237 權)；

反對權數：23,789 權(含電子投票 23,789 權)；

無效權數：0 權；

棄權與未投票權數：1,397,848 權(含電子投票 1,285,848 權)。

贊成權數 96.79%，本案照原案表決通過。

2. 案由：承認 111 年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 111 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣，請參閱附件。

2. 呈請 股東常會予以承認通過。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：44,396,462 權(含電子投票 7,136,874 權)

表決結果：贊成權數：42,975,657 權(含電子投票 5,828,069 權)；

反對權數：33,957 權(含電子投票 33,957 權)；

無效權數：0 權；

棄權與未投票權數：1,386,848 權(含電子投票 1,274,848 權)。

贊成權數 96.79%，本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

本次股東會無股東提問。

九、散會：同日上午 9 時 24 分。

本次股東常會紀錄僅載明會議議案要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。



## 營業報告書

大家好：

感謝您長期以來對大田的關注、愛護、支持與指導！

高爾夫及自行車產業在 111 年度依然受惠於 COVID-19 疫情發展，需求活絡！

大田公司營運穩定，品牌客戶信賴與肯定，在全體同仁努力下，營收 NT\$77 億元仍維持高基期的營收，並繳出亮麗的獲利成績，稅後淨利 NT\$17.93 億元、EPS 21.40 元、純益率 23%，再度改寫獲利歷史新高紀錄。

謹將本公司經營方針、111 年度營業結果、重要之產銷政策、未來發展策略等報告如下：

### 一、經營方針：

固本求新、開創新盈、永續發展。

### 二、111 年度營業結果

#### (一)111 年度營業計劃實施成果

本公司 111 年度全年合併營業收入為 7,700,322 千元，合併毛利率為 29%，合併稅後淨利為 1,793,142 千元，基本每股稅後盈餘為 21.40 元。

(二)預算執行情形：本公司 111 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析如下：

#### 1.財務收支

單位：新台幣千元；%

項目		年度		
		111 年度	110 年度	增減比例(%)
財務 收支	營業收入	7,700,322	7,880,132	-2.28
	營業成本	5,479,396	5,392,557	1.61
	營業毛利	2,220,926	2,487,575	-10.72
	營業費用	442,437	489,543	-9.62
	營業利益	1,778,489	1,998,032	-10.99
	營業外收入及支出	219,311	-15,276	1,535.66
	繼續營業單位稅前淨利	1,997,800	1,982,756	0.76
	繼續營業單位本期淨利	1,793,142	1,690,175	6.09
	停業單位稅後損失	-	-3,718	-100.00
	本期淨利	1,793,142	1,686,457	6.33
	歸屬於母公司業主淨利	1,793,142	1,688,279	6.21

註：本公司間接投資之櫻之田複材科技(深圳)有限公司業於 109 年 12 月 31 日取得企業註銷通知書。

另，INDA NANO INDUSTRIAL CORP. 係對櫻之田公司投資業務，於 110 年 2 月 5 日經股東會決議，接續辦理清算及解散，並於 110 年 5 月 3 日完成解散登記。

## 2.獲利能力分析

項目		年度	
		111 年度	110 年度
償債能力	流動比率(%)	346.97%	273.43%
	速動比率(%)	286.44%	211.95%
	利息保障倍數(倍)	230.24	220.87
獲利能力	資產報酬率(%)	29.88%	34.95%
	權益報酬率(%)	43.64%	53.88%
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	238.40%	236.16%
	純益率(%)	23.29%	21.40%
	每股盈餘(元)	21.40	20.15

### (四)111 年度研究與發展狀況

111 年度的研發成果如下：

1. 高爾夫球頭新素材開發技術與量產成果：高強度鈦合金板材、高強度鈦系鑄造材、高強度鐵系板材、高強度鐵系鑄造材、可變硬度鑄造材、其他高強度板材持續開發等。
2. 高爾夫球頭新結構、新設計開發量產成果：複合材料高爾夫球頭結構設計及製程方法、異素材結合構造、應用及製程方法、高性能球頭結構設計等。
3. 高爾夫球頭模擬解析系統開發技術量產：高反發、高 MOI 結構、重量裕度設計、音頻提升、重心分佈、空氣力學等。
4. 專利：111 年度(截至 112 年 3 月 31 日止)共取得 12 件專利權，包含「複合材料高爾夫球桿頭製造方法」之台灣發明專利、「手持式花灑」之台灣發明專利、「高強度麻時效鋼板材及其製造方法」之台灣發明專利、「具有抗衝擊強度層及柔韌層之鈦合金板材及其製造方法」之台灣發明專利、「碳纖維複合材高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「複合材料之高爾夫球頭及其製法」之中國發明專利、「複合材料高爾夫球桿頭製造方法」之中國發明專利、「鈦合金板材及其製造方法」之中國發明專利、「高爾夫球頭頂蓋及高爾夫球頭」之中國發明專利、「高爾夫球桿頭鈦合金材料及高爾夫鈦合金球桿頭」之中國發明專利、「複合材料高爾夫球桿頭製造方法及構造」；並提出共 11 件專利申請案審查中。

### 三、重要之產銷政策：

- (一)鞏固營運優勢，持續創新研發，提供客戶協同、量身訂作、高附加價值之設計製造服務。
- (二)差異化經營，策略性接單，爭取高毛利、少量多樣、客製化之訂單，創造新盈。
- (三)新客源開創求穩、關鍵客戶穩定經營，致力於客戶滿意，推進成長，擴大業績。
- (四)強化產銷整合與生產前準備能力，致力於全流程生產的平準、有序、穩定，以達客戶滿意。
- (五)持續完善供應鏈體系，精進供應商整合管理能力，建立強而有力的夥伴關係，共榮共存。

- (六)以市場為導向，持續深化與實踐技術藍圖，精進及深化關鍵自主核心技術能力，加深自動化程度與突破技術能力。
- (七)致力於關鍵人才的發展與產線人力資源的穩定，持續強化快速且彈性的應變協同能力。
- (八)持續推動 ESG 永續管理，全流程朝減量、回收、替代作改善，落實節能減碳，實踐綠色研發、綠色生產、綠色生活，善盡企業社會責任。

#### 四、未來公司發展策略

- (一)追求永續經營環境，推動 ESG 永續管理，落實在環境保護(E, environment)、社會責任(S, social)和公司治理(G, governance)方面的各項管理措施，善盡企業社會責任，期能成為最有創意的民生日用精品與運動器材公司，為客戶、員工、股東及社會大眾創造最大價值及最佳服務。
- (二)秉持著「誠信務實、研發創新、永續經營、服務人群」的經營理念，進行有效的營運全流程之固本精實管理，持續創新與突破，力求在品質、交期、成本、服務、創新等構面達成管理綜效，創造獨特且無可取代的深層競爭力。
- (三)朝「設計製造服務業」的方向深耕經營，以客戶為導向，持續提供客戶「協同設計」、「性能模擬」、「高附加價值」的「量身訂作」的設計製造服務，並搭配穩定的全流程產製能力、精實的營運流程管理及運用與發展自動化科技，適時提供具突破性且具市場競爭力的創新研發成果與客戶分享，以獲取長期穩定收益。

敬祝

身體健康、萬事如意

董事長 李孔文



總經理 許戎民



會計主管 李忠穆



大田精密工業股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經委任安永聯合會計師事務所陳政初會計師及李芳文會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會審查尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

大田精密工業股份有限公司民國一一二年股東常會

審計委員會召集人：黃崇輝



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 七 日

## 會計師查核報告

大田精密工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大田精密工業股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年 01 月 01 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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達大田精密工業股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年 01 月 01 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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大田精密工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對大田精密工業股份有限公司及其子公司民國 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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國 111 年 12 月 31 日止，大田精密工業股份有限公司及其子公司應收帳款淨額為 1,403,319 仟元，占合併資產總額 22%，對大田精密工業股份有限公司及其子公司之合併財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估管理階層所制定備抵損失提列政策之合理性；瞭解並測試管理階層針對應收款項管理所建立之內部控制的有效性；抽選樣本執行應收款項函證，並複核整體應收款項之期後收款情形，以評估其可回收性；抽選樣本測試帳齡之正確性；評估帳齡變動合理性，重新計算滾動率及損失率並評估預期信用損失率之適當性。本會計師亦考量大田精密工業股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(四)、附註(五)及附註(六)中有關應收帳款減損損失相關揭露的適當性。

## 存貨評價

截至民國 111 年 12 月 31 日止，大田精密工業股份有限公司及其子公司之存貨淨額為 888,312 仟元，占合併資產總額 14%，對合併財務報表係屬重大，其主要製成品及在製品係高度客製化之產品，以致呆滯或過時之存貨備抵評價涉及管理階層之重大判斷，本會計師因此決定存貨評價為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨所建立之內部控制制度的有效性，包括存貨成本結轉；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，以確定存貨之數量及狀態；抽核驗證存貨庫齡表之庫齡區間是否正確表達，並分析區間變動情形是否合理；評估跌價及呆滯損失之提列比率；並依據各存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。本會計師亦考量大田精密工業股份有限公司及其子公司合併財務報表附註(四)、附註(五)及附註(六)中有關存貨揭露的適當性。

## 其他事項

大田精密工業股份有限公司及其子公司民國 110 年度之合併報表係由其他會計師查核，並於民國 111 年 03 月 03 日出具無保留意見之查核報告。

## 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、國際財務報導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大田精密工業股份有限公司及其子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大田精密工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大田精密工業股份有限公司及其子公司之治理單位(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在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，惟其目的非對大田精密工業股份有限公司及其子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，以及使大田精密工業股份有限公司及其子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大田精密工業股份有限公司及其子公司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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對大田精密工業股份有限公司及其子公司民國 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。

## 其他

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

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號  
金管證審字第 1010045851 號

陳政初



會計師：

李芳文



中華民國 112 年 03 月 07 日

民國111年12月31日及民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			111年12月31日		110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$2,976,304	47	\$2,070,553	36
1150	應收票據淨額	(四)/(六).3&13	-	-	52	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).4&13	1,395,170	22	1,485,775	26
1180	應收帳款－關係人淨額	(四)/(六).4&13/(七)	8,149	-	35,047	1
1200	其他應收款		39,264	1	60,403	1
1210	其他應收款－關係人	(七)	1	-	10	-
130x	存貨	(四)/(六).5	888,312	14	989,518	17
1410	預付款項		45,618	1	69,927	1
1470	其他流動資產		500	-	500	-
11xx	流動資產合計		5,353,318	85	4,711,785	82
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(四)/(六).2	86,998	1	106,949	2
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).7	685,859	11	609,238	11
1755	使用權資產	(四)/(六).14	128,058	2	159,808	3
1780	無形資產	(四)/(六).8	40,786	1	42,250	1
1840	遞延所得稅資產	(四)	26,322	-	29,638	-
1900	其他非流動資產		7,099	-	59,401	1
15xx	非流動資產合計		975,122	15	1,007,284	18
1xxx	資產總計		\$6,328,440	100	\$5,719,069	100

負債及權益			111年12月31日		110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	(四)/(六).9	\$440,000	7	\$430,000	8
2150	應付票據		107	-	152	-
2170	應付帳款		389,065	6	481,040	8
2180	應付帳款－關係人	(七)	167	-	602	-
2200	其他應付款		563,602	9	625,094	11
2230	本期所得稅負債	(四)	112,386	2	138,214	2
2280	租賃負債－流動	(四)/(六).14	28,694	1	46,644	1
2300	其他流動負債		8,841	-	1,497	-
21xx	流動負債合計		1,542,862	25	1,723,243	30
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)	209,111	3	202,538	4
2580	租賃負債－非流動	(四)/(六).14	46,090	1	63,038	1
2640	淨確定福利負債－非流動	(四)/(六).10	9,764	-	32,566	-
2670	其他非流動負債		220	-	217	-
25xx	非流動負債合計		265,185	4	298,359	5
2xxx	負債總計		1,808,047	29	2,021,602	35
	歸屬於母公司業主之權益	(四)/(六).11				
3100	股本					
3110	普通股股本		838,000	13	838,000	15
3200	資本公積		101,239	2	101,239	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		941,256	14	772,633	14
3320	特別盈餘公積		121,777	2	80,973	1
3350	未分配盈餘		2,473,821	39	2,026,399	35
	保留盈餘合計		3,536,854	55	2,880,005	50
3400	其他權益		44,300	1	(121,777)	(2)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		4,520,393	71	3,697,467	65
3xxx	權益總計		4,520,393	71	3,697,467	65
	負債及權益總計		\$6,328,440	100	\$5,719,069	100

(請詳合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



單位：新台幣千元

代碼	會計項目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$7,700,322	100	\$7,860,132	100
5000	營業成本	(5,479,396)	(71)	(5,392,557)	(68)
5900	營業毛利	2,220,926	29	2,487,575	32
6000	營業費用	(四)/(六).15			
6100	推銷費用	(111,204)	(2)	(99,351)	(1)
6200	管理費用	(298,314)	(4)	(379,845)	(5)
6300	研究發展費用	(32,454)	-	(23,063)	-
6450	預期信用減損(損失)利益	(465)	-	12,716	-
	營業費用合計	(442,437)	(6)	(489,543)	(6)
6900	營業利益	1,778,489	23	1,998,032	26
7000	營業外收入及支出	(四)/(六).16			
7100	利息收入	32,760	-	5,189	-
7010	其他收入	62,204	1	33,702	-
7020	其他利益及損失	133,062	2	(45,166)	-
7050	財務成本	(8,715)	-	(9,001)	-
	營業外收入及支出合計	219,311	3	(15,276)	-
7900	稅前淨利	1,997,800	26	1,982,756	26
7950	所得稅費用	(204,658)	(3)	(292,581)	(4)
8000	繼續營業單位本期淨利	1,793,142	23	1,690,175	22
8100	停業單位損益	-	-	(3,718)	-
8200	本期淨利	1,793,142	23	1,686,457	22
8300	其他綜合損益	(六).17&18			
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	14,709	-	(2,560)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(2,942)	-	512	-
8360	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	182,038	3	(30,288)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(19,951)	-	(13,145)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	3,990	-	2,629	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	177,844	3	(42,852)	-
8500	本期綜合損益總額	\$1,970,986	26	\$1,643,605	22
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$1,793,142	23	\$1,688,279	22
8620	非控制權益	-	-	(1,822)	-
		\$1,793,142	23	\$1,686,457	22
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$1,970,986	26	\$1,645,427	22
8720	非控制權益	-	-	(1,822)	-
		\$1,970,986	26	\$1,643,605	22
	每股盈餘(元)	(六).19			
9750	基本每股盈餘				
9710	繼續營業單位淨利	\$21.40		\$20.17	
9720	停業單位淨利淨額	\$-		(\$0.02)	
9850	稀釋每股盈餘				
9810	繼續營業單位淨利	\$21.10		\$19.79	
9820	停業單位淨利淨額	\$-		(\$0.02)	

(請詳合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許成民



會計主管：李忠穆





單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		總計		
				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 資產未實現評 價損失			
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	36XX	3XX
A1	民國110年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$718,140	\$45,408	\$849,226	(\$53,973)	(\$27,000)	\$2,471,040	\$90,986	\$2,562,026
	109年度盈餘指撥及分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	54,493	-	(54,493)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	35,565	(35,565)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(419,000)	-	-	(419,000)	-	(419,000)
D1	110年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,688,279	-	-	1,688,279	(1,822)	1,686,457
D3	110年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(2,048)	(30,288)	(10,516)	(42,852)	-	(42,852)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,686,231	(30,288)	(10,516)	1,645,427	(1,822)	1,643,605
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(89,164)	(89,164)
Z1	民國110年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$772,633	\$80,973	\$2,026,399	(\$84,261)	(\$37,516)	\$3,697,467	\$-	\$3,697,467
A1	民國111年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$772,633	\$80,973	\$2,026,399	(\$84,261)	(\$37,516)	\$3,697,467	\$-	\$3,697,467
	110年度盈餘指撥及分配										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	168,623	-	(168,623)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	40,804	(40,804)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,148,060)	-	-	(1,148,060)	-	(1,148,060)
D1	111年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,793,142	-	-	1,793,142	-	1,793,142
D3	111年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	11,767	182,038	(15,961)	177,844	-	177,844
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,804,909	182,038	(15,961)	1,970,986	-	1,970,986
Z1	民國111年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$941,256	\$121,777	\$2,473,821	\$97,777	(\$53,477)	\$4,520,393	\$-	\$4,520,393

(請詳合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



代 碼	項 目	111年度	110年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$1,997,800	\$1,982,756
A00020	停業單位稅前淨損	-	(3,718)
A10000	本期稅前淨利	1,997,800	1,979,038
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	158,563	135,031
A20200	攤銷費用	2,587	2,512
A20300	預期信用減損損失(利益)數	465	(12,716)
A20900	利息費用	8,715	9,001
A21200	利息收入	(32,760)	(5,207)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,514	4,638
A24100	未實現外幣兌換損失	19,821	7,420
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	52	(52)
A31150	應收帳款	82,209	(739,813)
A31160	應收帳款-關係人	27,248	(22,434)
A31180	其他應收款	28,442	(40,732)
A31190	其他應收款-關係人	9	5
A31200	存貨	209,662	(429,153)
A31230	預付款項	29,159	(23,968)
A32130	應付票據	(45)	9
A32150	應付帳款	(125,733)	191,727
A32160	應付帳款-關係人	(435)	550
A32180	其他應付款	(98,101)	243,551
A32230	其他流動負債	7,338	(2,611)
A32240	淨確定福利負債	(8,093)	(1,622)
A33000	營運產生之現金流入	2,308,417	1,295,174
A33100	收取之利息	31,928	5,272
A33300	支付之利息	(4,413)	(3,679)
A33500	支付之所得稅	(219,411)	(75,935)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,116,521	1,220,832
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(118,294)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(183,952)	(193,739)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,288	5,043
B04500	取得無形資產	(543)	(621)
B06700	其他非流動資產增加	53,608	(42,529)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(129,599)	(350,140)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	10,000	50,000
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C04020	租賃本金償還	(49,565)	(49,397)
C04300	其他非流動負債增加	-	5
C04400	其他非流動負債減少	(21)	-
C04500	發放現金股利	(1,148,060)	(419,000)
C05800	非控制權益變動	-	(88,623)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,187,646)	(557,015)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	106,475	(17,267)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	905,751	296,410
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,070,553	1,774,143
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,976,304	\$2,070,553

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



## 會計師查核報告

大田精密工業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大田精密工業股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年 01 月 01 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，足以允當表達大田精密工業股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年 01 月 01 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會計師職業道德規範，與大田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，對大田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。

#### 應收帳款之備抵損失

截至民國 111 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 1,249,945 仟元，占資產總額 17%，對大田精密工業股份有限公司之個體財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估管理階層所制定備抵損失提列政策之合理性；瞭解並測試管理階層針對應收款項管理所建立之內部控制的有效性；抽選樣本執行應收款項函證，並複核整體應收款項之期後收款情形，以評估其可回收性；抽選樣本測試帳齡之正確性；評估帳齡變動合理性，重新計算滾動率及損失率並評估預期信用損失率之適當性。本會計師亦考量大田精密工業股份有限公司個體財務報表附註(四)、附註(五)及附註(六)中有關應收帳款減損損失相關揭露的適當性。

## 其他事項

大田精密工業股份有限公司民國 110 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 111 年 03 月 03 日出具無保留意見之查核報告。

## 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大田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大田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。

大田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在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，惟其目的非對大田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，以及使大田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大田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. 對於大田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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報告之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對大田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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0970038990 號

金管證審字第 1010045851 號

陳政初



會計師：

李芳文



中華民國 112 年 03 月 07 日

民國111年12月31日至110年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		111年12月31日		110年12月31日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	(四)/(六), 1	\$870,950	12	\$1,234,741	19
1150	應收票據淨額	(四)/(六), 3&13	-	-	52	-
1170	應收帳款淨額	(四)/(六), 4&13	1,249,945	17	1,355,310	20
1180	應收帳款－關係人淨額	(四)/(六), 4&13/(七)	6,229	-	31,306	1
1200	其他應收款		6,398	-	1,736	-
1210	其他應收款－關係人	(七)	205,076	3	269,378	4
130x	存貨	(四)/(六), 5	2,833	-	2,170	-
1410	預付款項		15,514	-	25,699	-
1470	其他流動資產		500	-	500	-
11xx	流動資產合計		2,357,445	32	2,920,892	44
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	(四)/(六), 2	86,998	1	106,949	2
1550	採用權益法之投資	(四)/(六), 6	4,742,591	65	3,505,197	52
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六), 7	104,322	2	107,678	2
1755	使用權資產	(四)/(六), 14	23	-	305	-
1780	無形資產	(四)/(六), 8	3,367	-	3,196	-
1840	遞延所得稅資產	(四)	16,703	-	20,157	-
1900	其他非流動資產		101	-	101	-
15xx	非流動資產合計		4,954,105	68	3,743,583	56
1xxx	資產總計		\$7,311,550	100	\$6,664,475	100

負 債 及 權 益		111年12月31日		110年12月31日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	(四)/(六), 9	\$440,000	6	\$430,000	6
2150	應付票據		107	-	152	-
2170	應付帳款		15	-	3,527	-
2180	應付帳款－關係人	(七)	1,639,125	22	1,771,138	27
2200	其他應付款		366,609	5	386,447	6
2220	其他應付款－關係人	(七)	5,231	-	675	-
2230	本期所得稅負債	(四)	112,386	2	138,214	2
2280	租賃負債－流動	(四)/(六), 14	24	-	286	-
2300	其他流動負債		8,785	-	1,443	-
21xx	流動負債合計		2,572,282	35	2,731,882	41
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)	209,111	3	202,538	3
2580	租賃負債－非流動	(四)/(六), 14	-	-	22	-
2640	淨確定福利負債－非流動	(四)/(六), 10	9,764	-	32,566	1
25xx	非流動負債合計		218,875	3	235,126	4
2xxx	負債總計		2,791,157	38	2,967,008	45
	歸屬於母公司業主之權益	(四)/(六), 11				
3100	股本					
3110	普通股股本		838,000	11	838,000	12
3200	資本公積		101,239	1	101,239	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		941,256	13	772,633	11
3320	特別盈餘公積		121,777	2	80,973	1
3350	未分配盈餘		2,473,821	34	2,026,399	31
	保留盈餘合計		3,536,854	49	2,880,005	43
3400	其他權益		44,300	1	(121,777)	(2)
3xxx	權益總計		4,520,393	62	3,697,467	55
	負債及權益總計		\$7,311,550	100	\$6,664,475	100

(請詳個體財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許茂民



會計主管：李忠穆



代碼	會計項目	附註	111年度		110年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六). 12/(七)	\$7,192,045	100	\$7,487,415	100
5000	營業成本	(四)/(六). 5&15/(七)	(6,056,241)	(84)	(6,387,187)	(85)
5900	營業毛利		1,135,804	16	1,100,228	15
6000	營業費用	(四)/(六). 15/(七)				
6100	推銷費用		(56,872)	(1)	(30,498)	-
6200	管理費用		(141,540)	(2)	(246,464)	(4)
6300	研究發展費用		(32,454)	-	(23,063)	-
6450	預期信用減損利益	(四)/(六). 13	343	-	11,121	-
	營業費用合計		(230,523)	(3)	(288,904)	(4)
6900	營業利益		905,281	13	811,324	11
7000	營業外收入及支出	(四)/(六). 16/(七)				
7100	利息收入		12,059	-	2,825	-
7010	其他收入		1,708	-	2,097	-
7020	其他利益及損失		28,031	-	(17,818)	-
7050	財務成本		(4,635)	-	(3,681)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(六). 6	1,055,356	15	1,184,854	15
	營業外收入及支出合計		1,092,519	15	1,168,277	15
7900	稅前淨利		1,997,800	28	1,979,601	26
7950	所得稅費用	(四)/(六). 18	(204,658)	(3)	(291,322)	(4)
8000	繼續營業單位本期淨利		1,793,142	25	1,688,279	22
8200	本期淨利		1,793,142	25	1,688,279	22
8300	其他綜合損益	(六). 17&18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		14,709	-	(2,560)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(2,942)	-	512	-
8360	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		182,038	2	(30,288)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益		(19,951)	-	(13,145)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		3,990	-	2,629	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		177,844	2	(42,852)	-
8500	本期綜合損益總額		\$1,970,986	27	\$1,645,427	22
	每股盈餘(元)	(六). 19				
9750	基本每股盈餘		\$21.40		\$20.15	
9850	稀釋每股盈餘		\$21.10		\$19.77	

(請詳個體財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許成民



會計主管：李忠穆





單位：新台幣仟元

代碼		股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		總計
				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評價損失	
A1	民國110年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$718,140	\$45,408	\$849,226	(\$53,973)	(\$27,000)	\$2,471,040
B1	109年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	54,493	-	(54,493)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	35,565	(35,565)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(419,000)	-	-	(419,000)
D1	110年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,688,279	-	-	1,688,279
D3	110年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(2,048)	(30,288)	(10,516)	(42,852)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,686,231	(30,288)	(10,516)	1,645,427
Z1	民國110年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$772,633	\$80,973	\$2,026,399	(\$84,261)	(\$37,516)	\$3,697,467
A1	民國111年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$772,633	\$80,973	\$2,026,399	(\$84,261)	(\$37,516)	\$3,697,467
B1	110年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	168,623	-	(168,623)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	40,804	(40,804)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,148,060)	-	-	(1,148,060)
D1	111年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	1,793,142	-	-	1,793,142
D3	111年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	11,767	182,038	(15,961)	177,844
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,804,909	182,038	(15,961)	1,970,986
Z1	民國111年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$941,256	\$121,777	\$2,473,821	\$97,777	(\$53,477)	\$4,520,393

(請詳細閱財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠禛



單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	111年度	110年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$1,997,800	\$1,979,601
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	8,256	9,496
A20200	攤銷費用	372	345
A20300	預期信用減損利益數	(343)	(11,121)
A20900	利息費用	4,635	3,681
A21200	利息收入	(12,059)	(2,825)
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	(1,055,356)	(1,184,854)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(506)	(553)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(35,080)	243
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	52	(52)
A31150	應收帳款	83,601	(707,867)
A31160	應收帳款—關係人	25,209	(20,907)
A31180	其他應收款	(4,293)	(396)
A31190	其他應收款—關係人	71,155	(31,008)
A31200	存貨	(663)	14,219
A31230	預付款項	10,185	(10,418)
A32130	應付票據	(45)	9
A32150	應付帳款	(3,512)	1,893
A32160	應付帳款—關係人	(83,976)	1,097,055
A32180	其他應付款	(19,584)	163,186
A32190	其他應付款—關係人	4,567	620
A32230	其他流動負債	7,342	(2,628)
A32240	淨確定福利負債	(8,093)	(1,622)
A33000	營運產生之現金流入	989,664	1,296,097
A33100	收取之利息	11,679	2,768
A33300	支付之利息	(4,413)	(3,679)
A33500	支付之所得稅	(219,411)	(75,935)
AAAA	營業活動之淨現金流入	777,519	1,219,251
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(118,294)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,122)	(4,435)
B02800	處分不動產、廠房及設備	701	661
B04500	取得無形資產	(543)	(621)
B06800	其他非流動資產減少	-	152
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,964)	(122,537)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	10,000	50,000
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C04020	租賃本金償還	(286)	(874)
C04500	發放現金股利	(1,148,060)	(419,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,138,346)	(419,874)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(363,791)	676,840
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,234,741	557,901
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$870,950	\$1,234,741

(請詳個體財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司

盈餘分配表

111年度

單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	668,911,821
加：本期稅後淨利	1,793,141,944
111年度確定福利計畫之再衡量數-稅後	11,766,874
特別盈餘公積迴轉	121,777,032
減：提列10%法定盈餘公積	(180,490,882)
可供分配盈餘	2,415,106,789
分配項目：	
普通股現金股利（每股新台幣12.85元）	(1,076,830,000)
期末未分配盈餘	1,338,276,789

董事長：李孔文



經理人：許戎民



會計主管：李忠穆



## 大田精密工業股份有限公司

### 「董事會議事規則」修正條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	修訂原因
<p>第三條：董事會召集及會議通知 (第一項至第三項未修正)</p> <p>本規則第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條：董事會召集及會議通知 (第一項至第三項未修正)</p> <p>本規則第七條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依中華民國111年8月5日金融監督管理委員會金管證發字第1110383263號令修正發布「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第3條條修改條文。</p>
<p>第五條：會議通知及會議資料</p> <p>本公司董事會指定辦理議事事務單位為「<u>稽核室專案組</u>」。</p> <p>(以下未修正)</p>	<p>第五條：會議通知及會議資料</p> <p>本公司董事會指定辦理議事事務單位為「<u>公司治理專案組</u>」。</p> <p>(以下未修正)</p>	<p>配合公司實務修訂。</p>
<p>第七條：應提董事會討論事項 (第一項第一款至第五款未修正) (本款新增)</p> <p><u>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證</p>	<p>第七條：應提董事會討論事項 (第一項第一款至第五款未修正)</p> <p><u>六、董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p><u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u></p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證</p>	<p>依中華民國111年8月5日金融監督管理委員會金管證發字第1110383263號令修正發布「<u>公開發行公司董事會議事辦法</u>」第7條條修改條文。</p>

原 條 文	修 正 後 條 文	修訂原因
之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 (以下未修正)	之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 (以下未修正)	
第十條：董事會主席及代理人 (第一項至第二項未修正) 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 <u>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</u> ，董事長未指定代理人者，由 <u>常務董事或董事互推一人代理之</u> 。	第十條：董事會主席及代理人 (第一項至第二項未修正) 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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。	配合公司實務修訂。
第十一條：董事會參考資料、列席人員與董事會召開《一》 本公司董事會召開時， <u>經理部門（或董事會指定之議事事務單位）</u> 應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 (以下未修正)	第十一條：董事會參考資料、列席人員與董事會召開《一》 本公司董事會召開時，議事事務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 (以下未修正)	
第十九條： <u>常務董事會</u> <u>董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第九條及第十一條至第十八條規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</u>	(本條刪除)	
第二十條：附則 本議事規則之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。  本規則訂定於93年4月6日 第一次修訂於95年12月29日 第二次修訂於97年2月12日 第三次修訂於102年3月18日 第四次修訂於105年5月10日 第五次修訂於105年12月27日 第六次修訂於106年12月26日 第七次修訂於108年3月11日 第八次修訂於109年2月25日 第九次修訂於110年3月2日	第十九條：附則 本議事規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 <u>未來如有修正得授權董事會決議之。</u>  本規則訂定於93年4月6日 第一次修訂於95年12月29日 第二次修訂於97年2月12日 第三次修訂於102年3月18日 第四次修訂於105年5月10日 第五次修訂於105年12月27日 第六次修訂於106年12月26日 第七次修訂於108年3月11日 第八次修訂於109年2月25日 第九次修訂於110年3月2日	1. 修改條次。 2. 配合公司實務修訂。 3. 增加修訂日期。

原 條 文	修 正 後 條 文	修 訂 原 因
	<u>第十次修訂於111年11月1日</u> <u>第十一次修訂於112年3月7日</u>	