

大田精密工業股份有限公司



一〇二年股東常會 議事錄

開會時間：中華民國一〇二年六月五日 上午九時正

開會地點：高雄金典酒店 41 樓星辰廳(高雄市自強三路 1 號)

一、出席股數：發行股份總數為 121,263,282 股，出席股數為 63,276,001 股，表決權數為 63,276,001 權，出席比率為 52.18%。

二、列席：展立聯合會計師事務所柯宗立會計師、陳文達會計師

三、主席：李孔文  記錄：林宏德 

四、主席致詞：已達法定開會股數，宣佈開會。

五、報告事項：1. 一〇一年度營業狀況報告(略)
2. 監察人審查一〇一年度決算表冊報告(略)
3. 可分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額報告(略)
4. 修訂本公司「董事會議事規則」報告(略)

六、承認事項：

1. 案由：承認一〇一年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇一年度財務報表業經展立聯合會計師事務所柯宗立會計師、陳文達會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

2. 一〇一年度營業報告書、會計師查核報告書及各項財務報表請參閱本議事手冊第 3~6 頁及第 11~22 頁，附錄 1。

3. 一〇一年度營業報告書及決算表冊經本公司董事會通過，並送監察人審查完畢且出具書面審查報告書在案，請參閱本議事手冊第 7 頁。

4. 呈請 股東常會予以承認通過。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

2. 案由：承認一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇一年度盈餘依規定提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積後，其餘累積未分配盈餘新台幣 109,362,103 元擬予以保留不作分配。

2. 一〇一年度盈餘分配表，請參閱本議事手冊第 23 頁，附錄 2。

3. 呈請 股東常會予以承認通過。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

七、討論事項一：

1. 案由：討論本公司資本公積發放現金案，敬請 公決。(董事會提)

說明：1. 本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積 60,631,641 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發 0.5 元現金。

2. 現金配發至元為止(元以下全捨)，配發不足一元之畸零款，授權董事長洽特定人調整之。

3. 現金俟股東常會通過，授權董事會訂定資本公積發放現金基準日分派之。本分派案如經主管機關修正，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

4. 呈請 股東常會公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

2. 案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，敬請 公決。(董事會提)
 說明：1. 依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文及公司實務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」相關條文。
 2. 本公司「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表，請參閱本議事手冊第 30 頁，附錄 5。
 3. 呈請 股東常會公決。
 決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。
3. 案由：修訂本公司「背書保證處理辦法」案，敬請 公決。(董事會提)
 說明：1. 依據金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號令修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文及公司實務需求，擬修訂本公司「背書保證處理辦法」相關條文。
 2. 本公司「背書保證處理辦法」修正條文對照表，請參閱本議事手冊第 34 頁，附錄 7。
 3. 呈請 股東常會公決。
 決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

八、選舉事項：

1. 案由：選舉第 10 屆董事及監察人。(董事會提)
 說明：1. 本屆董事及監察人任期至一〇二年五月二十五日屆滿，依法於本次股東常會選舉新任董事及監察人。
 2. 依本公司章程規定，應選任董事七席，監察人二席。
 3. 新任董事及監察人任期三年，自一〇二年六月五日至一〇五年六月四日止。
 4. 謹提請 選舉。

選舉結果：1. 董事當選名單：

戶 號	戶 名	代 表 人	得 票 權 數
71	李 孔 文		66,048,933 權
19401	南豐興企業(股)公司	潘 思 亮	63,748,141 權
19401	南豐興企業(股)公司	張 天 津	62,108,466 權
7	林 忠 謙		61,086,326 權
11	林 宏 哲		59,959,598 權
12	林 宏 德		58,319,923 權
94	大地投資股份有限公司		56,332,895 權

2. 監察人當選名單：

戶 號	戶 名	代 表 人	得 票 權 數
81	丁 瑞 圖		62,024,948 權
9103	大智投資(股)公司		60,181,704 權

九、討論事項二：

1. 案由：解除本公司新任董事之競業禁止案，敬請 公決。(董事會提)

說明：1. 依據公司法第 209 條規定，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。

2. 擬提請股東常會解除本公司新任董事競業禁止之限制，其兼任職務之內容如下。

3. 呈請 股東常會公決。

職 稱	姓 名	兼 任 公 司	擔 任 職 務
董事長	李孔文	三田高爾夫用品(深圳)有限公司	董事(O-TA BVI 公司代表)
		櫻之田奈米工業(股)公司(INDA BVI)	董事(O-TA BVI 公司代表)
		櫻之田複材科技(深圳)有限公司	董事(INDA BVI 公司代表)
董 事	林忠謙	三田高爾夫用品(深圳)有限公司	董事(O-TA BVI 公司代表)
		櫻之田奈米工業(股)公司(INDA BVI)	董事(O-TA BVI 公司代表)
		櫻之田複材科技(深圳)有限公司	董事(INDA BVI 公司代表)
董 事	林宏德	利達應用科技股份有限公司	董事(INDA BVI 公司代表)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散 會

營業報告書

大家好：

謹將本公司一〇一年度經營方針、實施概況、營業計畫實施成果、營業收支預算執行情形、獲利能力分析、研究發展狀況等報告如下：

一、經營方針：

大田的經營理念為「誠信務實、研發創新、永續經營、服務人群」。

以誠信的態度、務實的作法，在質與量上提供客戶最確實與及時的服務。

以研發厚植實力，以創新取代傳統，在新產品上提供客戶明日與未來之希望。

秉持上述一二項之信念，建立大田與客戶之共榮體，得以永續經營服務人群。

(一)以知識管理(KM)厚植組織及同仁競爭優勢。

(二)以客戶為導向，持續發展自主核心技術、研發具創新創意之產品，並提供客戶「協同設計」、「性能模擬」、「高附加價值」之「設計製造服務」。

(三)發展 **VOLANDO** 自行車品牌，以六大城市為重點進行通路開發佈建，並朝產銷自主經營而佈局，以創造競爭及銷售優勢。

二、一〇一年度營業結果

(一)一〇一年度營業計畫實施成果

本公司一〇一年度全年營業收入為 4,594,689 仟元較一〇〇年度的 4,376,200 仟元，成長 4.99%。在稅後純益方面，一〇一年度稅後純益為 39,316 仟元較一〇〇年度 23,754 仟元，成長 65.51%，一〇一年度每股稅後盈餘為 0.32 元。

(二)預算執行情形：本公司一〇一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：新台幣仟元；%

年度		101 年度	100 年度	增減比例(%)
項目				
財務收支	營業收入淨額	4,594,689	4,376,200	4.99%
	營業成本	4,270,671	4,027,509	6.04%
	營業毛利	324,018	348,691	-7.08%
	營業費用	170,164	170,416	-0.15%
	營業淨利	153,854	178,275	-13.70%
	營業外收支淨額	-90,120	-154,681	41.74%
	稅前純益	63,734	23,594	170.13%
	稅後純益	39,316	23,754	65.51%

2. 獲利能力分析

項目		年度	
		101 年度	100 年度
償債能力	流動比率	222.92%	200.06%
	速動比率	163.36%	133.69%
	利息保障倍數(倍)	14.78	4.81
獲利能力	資產報酬率	1.3%	0.86%
	股東權益報酬率	1.86%	1.13%
	營業利益佔實收資本比率	12.69%	14.70%
	稅前純益佔實收資本比率	5.26%	1.95%
	純益率	0.86%	0.54%
	每股盈餘(元)	0.32	0.20

(四)一〇一一年度研究與發展狀況

以下為一〇一一年度的研發成果：

1. 高爾夫球頭材料製程開發：研發成果如 CELAMIC COATIN(將陶瓷以溶射方式塗噴塗)、高強度，低成本素材:X-14 鑄造材、4034 板材之開發…等。
2. 高爾夫新結構、新設計 OPEN MODEL 開發：研發成果如有吸震效果且同時 FACE 減薄之球頭、低重心化，同時高 CT 之球頭、高反發且具壓鍛技術之球頭、高反發 FW、四片式高反發化之球頭、可調角之球頭、可調桿之球頭、快拆配重結構之球頭…等。
3. 解析與量測方法研究開發及機器與軟體開發：研發成果如球頭聲音改善方法研發、砲擊測試條件的統一化…等。
4. 專利：101 年度(截至 102 年 3 月底為止)共取得 3 件專利權「高爾夫球鐵桿頭之組成合金【Iron-based alloy for a golf club head】」之美國發明專利、「シャフトの着脱とヘッドへの挿入角度変更可能なゴルフクラブのヘッド構造」之日本新型專利、及「具排氣結構之高爾夫球頭蠟模模具」之台灣新型專利，並提出共 14 件專利申請案，例如：「高爾夫球頭之配重塊合金及其製造方法」、「異素材之包覆燒結的結構及高爾夫球頭」、「高爾夫球頭快拆配重機構」、「高爾夫球頭可調桿機構」、及「高爾夫球桿頭之鈦合金板材及其製造方式」等……。
5. 商標：101 年度(截至 102 年 3 月底為止)共取得 2 件商標權，為「VOLANDO」、及「V LOGO」之台灣商標。

(五)一〇一一年度獲獎與典藏事蹟：

1. 大田高爾夫球具「神之藝」、VOLANDO 碳纖自行車，雙 雙榮登台灣精品獎英雄榜。

本公司結合運動科技與文化創意，展現台灣產業軟實力，而推出高爾夫精品球具「超輕量高爾夫開球桿-神之藝 AE-1/AE-2」及 VOLANDO 精品單車「超高剛性、超輕量競賽公路車 VI Classico」再獲肯定，雙雙榮登第 21 屆台灣精品獎英雄榜。

(1)超輕量高爾夫開球桿-神之藝 *AE-1/AE-2* 獲得 2013 年台灣精品獎肯定。

(2)*VOLANDO* 再次獲得 2013 年台灣精品獎肯定，獲獎車款為公路車 *VI classico*。



(註：2011 年三款 *Carbon Bike* 獲台灣精品獎為 *Alib*，*LAKAS*，*ARLEX*；2012 年兩款 *Carbon Bike* 獲獎為公路車 *EMPEROR* 及登山車 *Charming*，更多訊息敬請至 <http://www.volando.com.tw>)

2. 台灣精品公路自行車勁雪與台灣精品飛浪公路車車架獲高雄科學工藝博物館指定典藏。

三、重要之產銷政策：

- (一)持續進行精實管理活動，滿足客戶之關鍵需求，達成客戶滿意，以確保重點客戶供應鏈之順位。
- (二)建構合理且即時的品質成本反饋系統，創造更多附加價值，提昇公司營運績效。
- (三)以原價管理為基礎，進行高附加價值產品之策略性接單。
- (四)強化大田自身之供應鏈，使品質、成本、技術、L/T 領先。
- (五)強化電腦自動化、資訊化系統，提升管理績效。
- (六)改善生產設備，提升設備自動化。
- (七)善用兩岸分工優勢，建構具有競爭利基的生產據點。

四、未來公司發展策略

- (一)致力達成「成為最有創意的運動器材公司，為客戶、股東、員工及社會創造最大價值」之願景。
- (二)發展 *VOLANDO* 自行車品牌，拓展品牌業務，朝產銷自主經營佈局，以創造競爭及銷售優勢。
- (三)持續以精實管理手法與技巧構建與提升核心管理能力，進行全流程改善，以建立強而有力的客戶關係將客戶服務做到最好，並精實供應商管理能力，建立強而有力的供應鏈管理系統。
- (四)建構之一套即時、快速回應之即時問題解決績效改善系統，進而達到短中長期組織之成長策略目標。

- (五)強化人力資源管理能力，建構能讓同仁創造更高工作價值的人資管理運作系統，並致力於中長期人才培育與發展，以提升企業競爭力。
- (六)尋求更有競爭優勢及穩定人才來源的生產據點。
- (七)持續精進核心技術與服務並延伸發展新創事業。
- (八)強化技術開發能力，提供創新的材質、結構、生產技術及創新產品與服務。
- (九)加速江西建廠，增加一個精實生產體系的新廠，以彈性滿足客戶旺季的產能需求，達成客戶滿意。

敬 祝

身體健康、萬事如意

董事長 李孔文



總經理 陳柱樑



會計主管 李忠穆



大田精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書及財務報表(包括本公司與子公司合併之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)及盈餘分配表等，經本監察人查核完竣，尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。

敬 請
鑒 查

此 致

大田精密工業股份有限公司一〇二年股東常會

大田精密工業股份有限公司

監察人：丁瑞圖



監察人：大智投資股份有限公司



法人代表：邱士芸



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 八 日

會計師查核報告

大田精密工業股份有限公司 公鑒：

大田精密工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法、商業會計處理準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達大田精密工業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

大田精密工業股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度該公司暨其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

民國一〇一年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核竣事。依本會計師之意見，上述明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達第一段所述民國一〇一年度財務報表有關各科目之內容。

展立聯合會計師事務所

金融監督管理委員會

核准文號：金管證審字第 09900042361 號

會計師：柯宗立

柯宗立



會計師：陳文達

陳文達



中華民國一〇二年三月十八日

大田精密工業股份有限公司
資產負債表
民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計科目	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	會計科目	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四.1)	\$ 565,588	18	\$ 446,905	13	2100	短期借款(附註四.9)	\$ 277,980	9	\$ 110,000	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、四.2及十)	20,000	1	-	-	2110	應付短期票券(附註四.10)	49,942	1	79,939	2
1140	應收款項淨額(附註二及四.3)	723,261	22	702,208	21	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二、四.2及十)	-	-	10,486	-
1150	應收帳款—關係人(附註二、四.3及五)	77,395	2	163,509	5	2120	應付票據	535	-	927	-
1160	其他應收款(附註四.4)	5,805	-	14,564	-	2140	應付帳款	193,442	6	242,505	7
1180	其他應收款—關係人(附註五)	7,271	-	9,410	-	2150	應付帳款—關係人(附註五)	941	-	1,514	-
1210	存貨(附註二及四.5)	490,240	15	647,858	19	2160	應付所得稅(附註二及四.18)	25,720	1	28,498	1
1260	預付款項(附註五)	27,471	1	21,841	1	2170	應付費用(附註四.11及五)	314,683	10	416,342	13
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及四.18)	19,987	1	11,932	-	2210	其他應付款	2,836	-	1,150	-
1291	受限制資產(附註四.1及六)	500	-	500	-	2270	一年內到期長期負債(附註四.12)	-	-	113,344	3
	流動資產合計	1,937,518	60	2,018,727	59	2280	其他流動負債	3,065	-	4,361	-
	基金及投資						流動負債合計	869,144	27	1,009,066	29
1430	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動 (附註二及四.2及十)	-	-	30,000	1	2510	各項準備				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及四.6)	5,720	-	5,720	-		土地增值稅準備(附註四.8)	3,914	-	3,914	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及四.7)	1,133,834	36	1,226,643	36		其他負債				
	基金及投資合計	1,139,554	36	1,262,363	37	2810	應計退休金負債(附註二及四.13)	76,338	2	83,721	3
	固定資產(附註二及四.8及五)					2820	存入保證金	8	-	8	-
	成 本					2861	遞延所得稅負債—非流動(附註二及四.18)	172,853	6	182,885	5
1501	土地	39,696	1	49,584	1	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益(附註二及五)	2,853	-	3,453	-
1521	房屋及建築	52,123	2	52,123	2		其他負債合計	252,052	8	270,067	8
1531	機器設備	56,346	2	54,798	2		負債總計	1,125,110	35	1,283,047	37
1541	水電設備	6,752	-	6,752	-		股東權益				
1551	運輸設備	11,336	-	11,486	-		股本(附註四.14)				
1561	辦公設備	8,140	-	5,640	-	3110	普通股股本—一〇一年底及一〇〇年底額定均為 140,000千股；實際發行均為121,263千股	1,212,633	38	1,212,633	36
1508	重估增值—土地	26,181	1	26,181	1		資本公積(附註四.15)				
	成本及重估增值	200,574	6	206,564	6	3210	發行股票溢價	149,497	5	222,255	7
15X9	減：累計折舊	(83,325)	(2)	(76,621)	(2)	3280	其 他	12,374	-	12,374	-
	固定資產淨額	117,249	4	129,943	4			161,871	5	234,629	7
	無形資產						保留盈餘(附註四.16及18)				
1720	專利權(附註二)	4,266	-	5,674	-	3310	法定盈餘公積	587,674	18	585,298	17
1770	遞延退休金成本(附註二及四.13)	-	-	2,256	-	3320	特別盈餘公積	155,525	5	215,961	6
	無形資產合計	4,266	-	7,930	-	3350	未分配盈餘	143,046	5	45,670	1
	其他資產							886,245	28	846,929	24
1820	存出保證金	643	-	511	-	3420	股東權益其他項目				
1830	遞延費用(附註二)	5,266	-	6,154	-		累積換算調整數(附註二及四.7)	(185,278)	(6)	(147,620)	(4)
	其他資產合計	5,909	-	6,665	-	3430	未認為退休金成本之淨損失(附註二及四.13)	-	-	(7,905)	-
						3460	未實現重估增值(附註二及四.8)	3,915	-	3,915	-
								(181,363)	(6)	(151,610)	(4)
							股東權益總計	2,079,386	65	2,142,581	63
							關係人交易(附註五)				
							重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	資 產 總 計	\$ 3,204,496	100	\$ 3,425,628	100		負債及股東權益總計	\$ 3,204,496	100	\$ 3,425,628	100

(請參閱財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司
損益表
民國一〇一年及一〇〇年六月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元
(除每股盈餘為元外)

代 碼	項 目	一〇一年度		一〇〇年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二及五)				
4110	銷貨收入	\$ 4,618,859	100	\$ 4,391,823	100
4170-90	減：銷貨退回及折讓	(24,170)	-	(15,623)	-
	營業收入淨額	4,594,689	100	4,376,200	100
	營業成本(附註二、四.5、17及五)				
5110	銷貨成本	4,270,671	93	4,027,509	92
5910	營業毛利	324,018	7	348,691	8
	營業費用(附註四.17及五)				
6100	推銷費用	35,815	1	34,671	1
6200	管理及總務費用	88,049	2	70,014	2
6300	研究發展費用	46,300	1	65,731	1
	營業費用合計	170,164	4	170,416	4
6900	營業淨利	153,854	3	178,275	4
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註四.2)	2,714	-	3,318	-
7310	金融資產評價利益(附註四.2)	-	-	368	-
7320	金融負債評價利益(附註四.2)	10,486	-	3,819	-
7130	處分固定資產利益	7,897	-	669	-
7160	兌換利益淨額	-	-	25,430	1
7480	什項收入(附註五)	10,133	-	12,442	-
		31,230	-	46,046	1
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註四.2)	4,624	-	6,195	-
7521	採權益法認列之投資損失 (附註四.7)	55,151	1	190,746	4
7530	處分固定資產損失	105	-	1,946	-
7560	兌換損失淨額	60,922	1	-	-
7630	減損損失(附註四.6)	-	-	1,500	-
7880	什項支出	548	-	340	-
		121,350	2	200,727	4
7900	繼續營業單位稅前淨利	63,734	1	23,594	1
8110	所得稅利益(費用)(附註二及四.18)	(24,418)	-	160	-
9600	本期淨利	\$ 39,316	1	\$ 23,754	1
	普通股每股盈餘(附註二及四.19)				
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘	\$ 0.53	\$ 0.32	\$ 0.19	\$ 0.20

(請 參 閱 財 務 報 表 附 註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 實 現 重 估 增 值	
一〇〇年一月一日餘額	\$ 1,212,633	\$ 234,629	\$ 566,861	\$ 50,652	\$ 205,662	\$(202,786)	\$ (13,175)	\$ 3,915	\$ 2,058,391
九十九年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	18,437	-	(18,437)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	165,309	(165,309)	-	-	-	-
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	23,754	-	-	-	23,754
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	5,270	-	5,270
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	55,166	-	-	55,166
一〇〇年十二月三十一日餘額	1,212,633	234,629	585,298	215,961	45,670	(147,620)	(7,905)	3,915	2,142,581
一〇〇年度盈餘指撥及分配：									
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(60,436)	60,436	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	2,376	-	(2,376)	-	-	-	-
資本公積發放現金	-	(72,758)	-	-	-	-	-	-	(72,758)
一〇一年度淨利	-	-	-	-	39,316	-	-	-	39,316
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	7,905	-	7,905
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	(37,658)	-	-	(37,658)
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,212,633	\$ 161,871	\$ 587,674	\$ 155,525	\$ 143,046	\$(185,278)	\$ -	\$ 3,915	\$ 2,079,386

(請 參 閱 財 務 報 表 附 註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樞



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 39,316	\$ 23,754
調整項目：		
提列存貨跌價及呆滯損失	64,990	146
折舊費用	7,526	8,837
各項攤提	6,819	7,088
聯屬公司間已實現利益	(151)	(229)
提列呆帳損失	261	7
金融負債評價利益	(10,486)	(3,698)
減損損失	-	1,500
採權益法認列之投資損失	55,151	190,746
處分固定資產(利益)損失淨額	(7,792)	1,277
遞延所得稅	(18,087)	(29,215)
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	-	19,610
應收款項增加	(21,314)	(30,330)
應收帳款—關係人(增加)減少	86,114	(87,044)
其他應收款減少	8,759	3,768
其他應收款—關係人減少	1,213	127
存貨(增加)減少	92,628	(133,373)
預付款項增加	(5,630)	(9,499)
應付票據增加(減少)	(392)	86
應付帳款增加(減少)	(49,063)	55,338
應付帳款—關係人增加(減少)	(573)	71
應付所得稅增加(減少)	(2,778)	16,595
應付費用增加(減少)	(101,659)	125,205
其他應付款增加	27	-
其他流動負債減少	(1,296)	(583)
應計退休金負債增加	2,778	4,576
營業活動之淨現金流入	<u>146,361</u>	<u>164,760</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產減少	-	5,816
公平價值變動列入損益之金融資產—非流動減少	10,000	20,000
採權益法之長期股權投資增加	-	(45,383)
購置固定資產	(5,468)	(5,760)
出售固定資產價款	18,905	455
專利權增加	-	(1,357)
存出保證金增加	(132)	(201)
遞延費用增加	(2,864)	(2,848)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>20,441</u>	<u>(29,278)</u>

(續次頁)

大田精密工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
(承前頁)		
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	167,980	(75,000)
應付短期票券減少	(29,997)	(35,022)
長期借款減少	(113,344)	(17,516)
資本公積發放現金	(72,758)	-
融資活動之淨現金流出	(48,119)	(127,538)
本期現金增加數	118,683	7,944
期初現金餘額	446,905	438,961
期末現金餘額	\$ 565,588	\$ 446,905
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 4,571	\$ 7,128
本期支付所得稅	\$ 45,283	\$ 12,460
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ -	\$ 113,344
僅以部份現金收付之投資及融資活動：		
購置固定資產	\$ 5,468	\$ 6,460
加：期初應付設備款	1,150	450
減：期末應付設備款	(1,150)	(1,150)
支付現金	\$ 5,468	\$ 5,760
出售固定資產價款	\$ 17,979	\$ 1,381
加：期初應收設備款	926	(926)
收取現金	\$ 18,905	\$ 455
購置遞延費用	\$ 4,523	\$ 2,354
加：期初應付款	-	494
減：期末應付款	(1,659)	-
支付現金	\$ 2,864	\$ 2,848

(請 參 閱 財 務 報 表 附 註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



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：

大田精密工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法、商業會計處理準則暨一般公認會計原則編製，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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

展立聯合會計師事務所

金融監督管理委員會

核准文號：金管證審字第 09900042361 號

會計師：柯宗立

柯宗立



會計師：陳文達

陳文達



中華民國一〇二年三月十八日



大田精密工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 代 碼	會 計 科 目	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		負 債 及 股 東 權 益 代 碼	會 計 科 目	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四.1)	\$ 1,081,569	30	\$ 822,262	21	2100	短期借款(附註四.9)	\$ 277,980	8	\$ 110,000	3
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二、四.2及十)	20,337	1	-	-	2110	應付短期票券(附註四.10)	49,942	1	79,939	2
1140	應收款項淨額(附註二及四.3)	809,030	22	865,384	22	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二、四.2及十)	-	-	11,154	-
1150	應收帳款—關係人淨額(附註二、四.3及五)	77,740	2	172,894	5	2120	應付票據	535	-	927	-
1160	其他應收款(附註四.4)	58,080	1	50,170	1	2140	應付帳款	356,624	10	518,831	14
1164	應收退稅款(附註二及四.19)	5	-	5	-	2150	應付帳款—關係人(附註五)	941	-	1,475	-
1210	存貨(附註二及四.5)	713,721	19	997,115	26	2160	應付所得稅(附註二及四.19)	25,720	1	28,535	1
1260	預付款項(附註四.6、19及七)	99,867	3	132,725	4	2170	應付費用(附註四.11)	320,975	9	390,882	10
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及四.19)	20,140	1	12,712	-	2210	其他應付款	6,763	-	10,129	-
1291	受限制資產(附註四.1及六)	500	-	500	-	2270	一年內到期長期負債(附註四.12)	26,091	1	113,344	3
	流動資產合計	2,880,989	79	3,053,767	79	2280	其他流動負債	3,481	-	4,758	-
	基金及投資						流動負債合計	1,069,052	30	1,269,974	33
1430	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動 (附註二、四.2及十)	428	-	30,000	1	2400	長期負債				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及四.7)	5,720	-	5,720	-	2420	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動 (附註二、四.2及十)	-	-	4,643	-
	基金及投資合計	6,148	-	35,720	1	2420	長期借款(附註四.12)	52,182	1	-	-
	固定資產(附註二及四.8)						長期負債合計	52,182	1	4,643	-
	成本					2510	各項準備				
1501	土地	39,696	1	49,584	1		土地增值稅準備(附註四.8)	3,914	-	3,914	-
1521	房屋及建築	300,704	8	312,171	8		其他負債				
1531	機器設備	796,413	22	795,147	21	2810	應計退休金負債(附註二及四.13)	76,338	2	83,721	2
1541	水電設備	6,752	-	6,752	-	2820	存入保證金	8	-	8	-
1551	運輸設備	16,487	1	16,492	-	2861	遞延所得稅負債—非流動(附註二及四.19)	154,490	4	163,774	4
1561	辦公設備	13,480	-	10,753	-		其他負債合計	230,836	6	247,503	6
1631	租賃改良	10,975	-	13,570	-		負債總計	1,355,984	37	1,526,034	39
1681	其他固定資產	84,053	2	91,938	3		股東權益				
1508	重估增值—土地	26,181	1	26,181	1		母公司股東權益				
	成本及重估增值	1,294,741	35	1,322,588	34	3110	股本(附註四.14)				
15X9	減：累計折舊	(678,759)	(19)	(632,162)	(16)		普通股股本—一〇一年及一〇〇年底額定均 為140,000千股；實際發行均為121,263千股	1,212,633	34	1,212,633	31
1671	未完工程	16,267	1	-	-		資本公積(附註四.15)				
1672	預付設備款	18,950	1	12,051	-	3210	發行股票溢價	149,497	4	222,255	6
	固定資產淨額	651,199	18	702,477	18	3280	其他	12,374	-	12,374	-
	無形資產							161,871	4	234,629	6
1720	專利權(附註二)	4,442	-	5,873	-		保留盈餘(附註四.16及19)				
1770	遞延退休金成本(附註二及四.13)	-	-	2,256	-	3310	法定盈餘公積	587,674	16	585,298	15
1782	土地使用權(附註二)	14,898	1	15,948	-	3320	特別盈餘公積	155,525	4	215,961	6
	無形資產合計	19,340	1	24,077	-	3350	未分配盈餘	143,046	4	45,670	1
	其他資產							886,245	24	846,929	22
1820	存出保證金	34,641	1	7,784	-	3420	股東權益其他項目				
1830	遞延費用(附註二)	49,111	1	60,701	2	3430	累積換算調整數(附註二)	(185,278)	(5)	(147,620)	(4)
	其他資產合計	83,752	2	68,485	2	3460	未認列為退休金成本之淨損失 (附註二及四.13)	-	-	(7,905)	-
	資產總計	\$ 3,641,428	100	\$ 3,884,526	100		未實現重估增值(附註二及四.8)	3,915	-	3,915	-
								(181,363)	(5)	(151,610)	(4)
								2,079,386	57	2,142,581	55
						3610	少數股權	206,058	6	215,911	6
							股東權益總計	2,285,444	63	2,358,492	61
							關係人交易(附註五)				
							重大承諾事項及或有事項(附註七)				
							負債及股東權益總計	\$ 3,641,428	100	\$ 3,884,526	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樞



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司及其子公司
 合併損益表
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元
 (除每股盈餘為元外)

代 碼	項 目	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二及五)				
4110	銷貨收入	\$ 5,060,211	99	\$ 4,901,266	99
4170-90	減：銷貨退回及折讓	(29,264)	-	(22,541)	-
4800	其他營業收入淨額(附註四.17)	60,394	1	62,314	1
	營業收入淨額	5,091,341	100	4,941,039	100
	營業成本(附註四.5、18及五)				
5110	銷貨成本	4,358,697	86	4,281,963	87
5800	其他營業成本(附註四.17)	28,629	-	33,435	-
	營業成本總額	4,387,326	86	4,315,398	87
5910	營業毛利	704,015	14	625,641	13
	營業費用(附註四.18)				
6100	推銷費用	105,652	2	121,432	3
6200	管理及總務費用	436,892	9	388,779	8
6300	研究發展費用	46,285	1	65,727	1
	營業費用合計	588,829	12	575,938	12
6900	營業淨利	115,186	2	49,703	1
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註四.2)	5,586	-	6,003	-
7310	金融資產評價利益(附註四.2)	8,973	-	767	-
7320	金融負債評價利益	10,486	-	-	-
7130	處分固定資產利益	7,203	-	66	-
7160	兌換利益淨額	-	-	12,392	-
7210	租金收入	6,330	-	5,438	-
7250	壞帳轉回利益	1,120	-	-	-
7480	什項收入(附註五)	12,971	-	15,715	-
		52,669	-	40,381	-
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註四.2)	4,984	-	6,195	-
7650	金融負債評價損失(附註四.2)	-	-	1,281	-
7530	處分固定資產損失	3,836	-	2,654	-
7560	兌換損失淨額	62,284	1	-	-
7630	減損損失(附註四.7)	-	-	1,500	-
7880	什項支出	1,981	-	622	-
		73,085	1	12,252	-
7900	繼續營業單位稅前淨利	94,770	1	77,832	1
8110	所得稅費用(附註二及四.19)	25,829	-	5,381	-
9600	合併總損益	\$ 68,941	1	\$ 72,451	1
	歸屬予：				
9601	合併淨損益	39,316	1	23,754	-
9602	少數股權損益	29,625	-	48,697	1
	合併總損益	\$ 68,941	1	\$ 72,451	1
	普通股每股盈餘(附註二及四.20)				
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股盈餘				
	合併總損益	\$ 0.78	\$ 0.57	\$ 0.64	\$ 0.60
	少數股權損益	(0.25)	(0.25)	(0.40)	(0.40)
	合併淨損益	\$ 0.53	\$ 0.32	\$ 0.24	\$ 0.20

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			母公司股東權益合計	少數股權	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 損 失	未 實 現 重 估 增 值			
一〇〇年一月一日餘額	\$1,212,633	\$ 234,629	\$ 566,861	\$ 50,652	\$ 205,662	\$ (202,786)	\$ (13,175)	\$ 3,915	\$ 2,058,391	210,754	2,269,145
九十九年度母公司盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	18,437	-	(18,437)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	165,309	(165,309)	-	-	-	-	-	-
一〇〇年度母公司股東之合併淨益	-	-	-	-	23,754	-	-	-	23,754	-	23,754
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	5,270	-	5,270	-	5,270
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	55,166	-	-	55,166	(15,843)	39,323
九十九年度子公司盈餘指撥及分配(註1)：											
發放少數股權現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,697)	(27,697)
一〇〇年度少數股權淨益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,697	48,697
一〇〇年十二月三十一日餘額	1,212,633	234,629	585,298	215,961	45,670	(147,620)	(7,905)	3,915	2,142,581	215,911	2,358,492
一〇〇年度母公司盈餘指撥及分配：											
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(60,436)	60,436	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	2,376	-	(2,376)	-	-	-	-	-	-
資本公積發放現金	-	(72,758)	-	-	-	-	-	-	(72,758)	-	(72,758)
一〇一年度母公司股東之合併淨益	-	-	-	-	39,316	-	-	-	39,316	-	39,316
未認列為退休金成本淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	7,905	-	7,905	-	7,905
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	(37,658)	-	-	(37,658)	(9,001)	(46,659)
一〇〇年度子公司盈餘指撥及分配(註2)：											
發放少數股權現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30,477)	(30,477)
一〇一年度少數股權淨益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,625	29,625
一〇一年十二月三十一日餘額	\$1,212,633	\$ 161,871	\$ 587,674	\$ 155,525	\$ 143,046	\$ (185,278)	\$ -	\$ 3,915	\$ 2,079,386	\$ 206,058	\$ 2,285,444

註1：子公司民國九十九年度董事酬勞1,068千元及員工紅利4,628千元已於合併損益表中扣除。

註2：子公司民國一〇〇年度董事酬勞1,341千元及員工紅利5,809千元已於合併損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 68,941	\$ 72,451
調整項目：		
存貨跌價及呆滯損失	26,748	2,303
折舊費用	96,070	104,819
各項攤提	42,891	34,273
提列呆帳損失(轉回利益)	(1,121)	1,386
金融資產評價利益	(780)	-
金融負債評價(利益)損失	(15,673)	1,457
處分固定資產(利益)損失淨額	(3,367)	2,588
減損損失	-	1,500
遞延所得稅	(17,477)	(24,186)
公平價值變動列入損益之金融資產—流動減少	-	51,091
應收款項(增加)減少	50,634	(84,831)
應收帳款—關係人(增加)減少	80,997	(65,328)
其他應收款(增加)減少	(9,364)	17,343
應收退稅款增加	-	(5)
存貨(增加)減少	241,666	(286,298)
預付款項(增加)減少	28,327	(14,700)
應付票據增加(減少)	(392)	86
應付帳款增加(減少)	(150,916)	106,527
應付帳款—關係人增加(減少)	(534)	132
應付所得稅增加(減少)	(2,813)	16,586
應付費用增加(減少)	(57,027)	101,612
其他應付款增加(減少)	39	(137)
其他流動負債減少	(1,261)	(1,637)
應計退休金負債增加	2,778	4,576
營業活動之淨現金流入	378,366	41,608
投資活動之現金流量		
其他金融資產—流動減少	-	1,916
受限制資產減少	-	5,816
公平價值變動列入損益之金融資產—非流動減少	10,000	20,000
購置固定資產	(83,418)	(44,267)
出售固定資產價款	17,733	973
專利權增加	-	(1,357)
存出保證金增加	(27,154)	(564)
遞延費用增加	(30,800)	(45,017)
投資活動之淨現金流出	(113,639)	(62,500)

(續次頁)

大田精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度
(承前頁)		
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	167,980	(75,000)
應付短期票券減少	(29,997)	(35,022)
長期借款減少	(35,070)	(17,516)
資本公積發放現金	(72,758)	-
子公司發放少數股權現金股利	(30,477)	(27,697)
融資活動之淨現金流出	(322)	(155,235)
匯率影響數	(5,098)	3,236
本期現金減少數	259,307	(172,891)
期初現金餘額	822,262	995,153
期末現金餘額	\$ 1,081,569	\$ 822,262
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 4,855	\$ 7,128
本期支付所得稅	\$ 46,661	\$ 12,896
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 26,091	\$ 113,344
僅以部份現金收付之投資及融資活動：		
購置固定資產	\$ 79,766	\$ 46,605
加：期初應付設備款	7,169	4,831
減：期末應付設備款	(3,517)	(7,169)
支付現金	\$ 83,418	\$ 44,267
購置遞延費用	\$ 31,047	\$ 45,624
加：期初應付款	2,960	2,353
減：期末應付款	(3,207)	(2,960)
支付現金	\$ 30,800	\$ 45,017

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



會計主管：李忠穆



大田精密工業股份有限公司

盈餘分配表

一〇一年度

單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	\$ 103,730,850
加：本期稅後淨利	39,316,673
可供分配盈餘	\$ 143,047,523
分配項目：	
1. 提列法定盈餘公積	\$ 3,931,667
2. 提列特別盈餘公積	29,753,753
期末未分配盈餘	\$ 109,362,103
附註：	
1. 本公司 101 年度未發派股東股利，故未分配員工紅利及董監事酬勞。	
2. 為配合轉換至國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)，因選擇適用國際財務報導準則第一號之豁免項目，未分配盈餘將有所調整，期初未分配盈餘及期末未分配盈餘將與現行報表有所差異。	

董事長：李孔文



經理人：陳柱樑



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：本公司董事會每季至少召開一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條：本公司董事會每季至少召開一次。 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u> 本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>依主管機關規定及公司實務需求修正。</p>
<p>第八條：本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事事務單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第八條：本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事事務單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重行召集。 前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>依主管機關規定修正。</p>
<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證</p>	<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重</p>	<p>依主管機關規定修正。</p>

原 條 文	修 正 後 條 文	修 訂 原 因
<p>之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、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。</p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、<u>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>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。</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p> <p>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第十五條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董</p>	<p>第十五條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董</p>	<p>依主管機關規定修正。</p>

原 條 文	修 正 後 條 文	修 訂 原 因
<p>事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	
<p>第十六條：本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>九、其他應記載事項。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>第十六條：本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>一、會議屆次（或年次）及時間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。</u></p> <p>八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p>九、其他應記載事項。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</p>	<p>依主管機關規定修正。</p>

大田精密工業股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	修訂原因
<p>第一條 目的</p> <p>為配合業務或融通資金需要，在不違反公司法第十五條第一項規定之原則下及依行政院金融監督管理委員會頒佈之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」，特訂定本作業程序，俾有所遵循，本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p>	<p>第一條 目的</p> <p>為配合業務或融通資金需要，在不違反公司法第十五條第一項規定之原則下及依金融監督管理委員會頒佈之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」，特訂定本作業程序，俾有所遵循，本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p>	依主管機關規定修正。
<p>第二條 作業要點</p> <p>(第一項至第五項未修正)</p> <p>新增</p>	<p>第二條 作業要點</p> <p>(第一項至第五項未修正)</p> <p>六、本作業程序所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	依主管機關規定修正。
<p>第九條 公告</p> <p>一、管理部應依<u>行政院金融監督管理委員會</u>之規定，每月十日前於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、資金貸與金額達「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」第二十二條規定者，於事實發生之日起二日內於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司資金貸與餘額。</p> <p>新增</p>	<p>第九條 公告</p> <p>一、管理部應依<u>金融監督管理委員會</u>之規定，每月十日前於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、資金貸與金額達「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」第二十二條規定者，於事實發生日之即日起算二日內於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司資金貸與餘額。</p> <p>三、本作業程序所稱事實發生日，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	依主管機關規定修正。

大田精密工業股份有限公司

「背書保證處理辦法」修正條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	修訂原因
<p>第一條 設置目的</p> <p>本公司原則上不對他公司背書、承諾、保證，但因業務需要仍得為之，爰依<u>行政院金融監督管理委員會</u>頒佈之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本辦法。凡本公司有關之對外背書保證事項，均依本辦法之規定辦理，本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p>	<p>第一條 設置目的</p> <p>本公司原則上不對他公司背書、承諾、保證，但因業務需要仍得為之，爰依<u>金融監督管理委員會</u>頒佈之「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」訂定本辦法。凡本公司有關之對外背書保證事項，均依本辦法之規定辦理，本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p>	依主管機關規定修正。
<p>第三條 適用對象</p> <p>(第一項至第三項未修正)</p> <p>新增</p>	<p>第三條 適用對象</p> <p>(第一項至第三項未修正)</p> <p>四、本辦法所稱子公司及母公司，應依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p><u>所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	依主管機關規定修正。
<p>第八條 公告</p> <p>一、管理部應依<u>行政院金融監督管理委員會</u>之規定，每月十日前於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、背書保證餘額達「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」第二十五條規定者，於事實發生之日起二日內於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司背書保證餘額。</p> <p>新增</p>	<p>第八條 公告</p> <p>一、管理部應依<u>金融監督管理委員會</u>之規定，每月十日前於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、背書保證餘額達「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」第二十五條規定者，於事實發生日之即日起算二日內於指定之資訊申報網站公告申報本公司及子公司背書保證餘額。</p> <p>三、本辦法所稱事實發生日，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日</u>等日期孰前者。</p>	依主管機關規定修正。