

# 大田精密工業股份有限公司

## 一一三年股東常會 議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國 113 年 6 月 5 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 43,034,915 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 14,468,191 權，出席比率為 51.35%。

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：陳樹、黃崇輝、張添盛

四、列 席：安永聯合會計師事務所李芳文會計師

五、主席致詞：已達法定開會股數，宣佈開會。

六、報告事項：  
1. 112 年度營業狀況報告。(詳附件)  
2. 112 年度審計委員會查核報告。(詳附件)  
3. 112 年度盈餘分派現金股利情形報告。(詳議事手冊)  
4. 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。(詳議事手冊)  
5. 112 年度與關係人相互間之財務業務相關作業執行情形報告(詳議事手冊)

七、承認事項：

1. 案由：承認 112 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 112 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. 112 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. 112 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：43,034,915 權(含電子投票 14,468,191 權)

表決結果：贊成權數：42,886,168 權(含電子投票 14,327,454 權)；

反對權數：52,596 權(含電子投票 52,596 權)；

無效權數：0 權；

棄權與未投票權數：96,151 權(含電子投票 88,141 權)。

贊成權數 99.65%，本案照原案表決通過。

2. 案由：承認 112 年度盈餘分派案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 112 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：43,034,915 權(含電子投票 14,468,191 權)

表決結果：贊成權數：42,911,138 權(含電子投票 14,352,424 權)；

反對權數：48,156 權(含電子投票 48,156 權)；

無效權數：0 權；

棄權與未投票權數：75,621 權(含電子投票 67,611 權)。

贊成權數 99.71%，本案照原案表決通過。

#### 八、討論事項：

1. 案由：討論修訂本公司「股東會議事規則」案，敬請 公決。(董事會提)

說明：1. 爰配合金融監督管理委員會 112 年 3 月 14 日金管證交字第 1120334642

號函及本公司實務需求，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。

2. 本公司「股東會議事規則」修正條文對照表，請參閱附件。

3. 呈請 股東常會公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,034,915 權(含電子投票 14,468,191 權)

表決結果：贊成權數：42,923,950 權(含電子投票 14,365,236 權)；

反對權數：56,768 權(含電子投票 56,768 權)；

無效權數：0 權；

棄權與未投票權數：54,197 權(含電子投票 46,187 權)。

贊成權數 99.74%，本案照原案表決通過。

本次股東常會報告事項、承認事項及討論事項各項議案皆無股東提問。

#### 九、臨時動議：

股東提問：股東戶號 69677 發言摘要

1. 下半年營運展望？

2. 未來重大資本支出？

主席答覆摘要：

1. 2021 年及 2022 年是爆發性的成長，疫情結束之後，客戶庫存積壓較多，去年是回歸到 2019 年、2020 年疫情前的情況。目前客戶有積極下單，相信今年會比去年更好、下半年比上半年更好。

2. 董事會同意越南設廠計畫，選擇越南的原因是許多同業已在越南設廠，周邊供應鏈較完整，期待運用我們的管理及自動化設備技術爭取更多客戶訂單。

#### 十、散 會：同日上午 9 時 40 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！

大田公司營運穩定，品牌客戶信賴與肯定，112 年度因高爾夫球具品牌廠商的積極去化庫存影響，業績較去年衰退，但在全體同仁努力下，營收仍有 NT\$43.68 億元較 108 年疫情前好，並有 EPS 4.85 的獲利表現，實屬難得！展望未來，市場需求可望恢復 108 年、109 年的水準，且客戶端新開發案持續進行中，未來業績仍可期。

謹將本公司經營方針、112 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：

精實創新、永續發展。

### 二、112 年度營業結果

#### (一)112 年度營業計劃實施成果

本公司 112 年度全年合併營業收入為 4,367,641 千元，合併稅後淨利為 406,520 千元，基本每股稅後盈餘為 4.85 元。

(二)預算執行情形：本公司 112 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		
		112 年度	111 年度	增減比例(%)
財務 收支	營業收入	4,367,641	7,700,322	-43.28
	營業成本	3,643,553	5,479,396	-33.50
	營業毛利	724,088	2,220,926	-67.40
	營業費用	341,816	442,437	-22.74
	營業利益	382,272	1,778,489	-78.51
	營業外收入及支出	160,314	219,311	-26.90
	繼續營業單位稅前淨利	542,586	1,997,800	-72.84
	繼續營業單位本期淨利	406,520	1,793,142	-77.33
	本期淨利	406,520	1,793,142	-77.33
	歸屬於母公司業主淨利	406,520	1,793,142	-77.33

## 2.獲利能力分析

項目		年度	
		112 年度	111 年度
償債能力	流動比率(%)	348.15%	346.97%
	速動比率(%)	288.74%	286.44%
	利息保障倍數(倍)	49.50	230.24
獲利能力	資產報酬率(%)	7.20%	29.88%
	權益報酬率(%)	9.74%	43.64%
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	64.75%	238.40%
	純益率(%)	9.31%	23.29%
	每股盈餘(元)	4.85	21.40

### (四)112 年度研究與發展狀況

112 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、高強度低密度材料開發、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：112 年度(截至 113 年 3 月 31 日止)共取得 9 件專利權，包含「包括填充材的高爾夫球桿頭製法」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭的打擊面及其加工刀具與加工方法」之台灣發明專利、「高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「具有碳纖維擊球面板的高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「包含碳纖維擊球面板的高爾夫球桿頭」之台灣發明專利、「高爾夫鐵桿頭的組成合金及其製造方法」之中國發明專利、「複合材料高爾夫球桿頭製造方法」之美國發明專利、「高爾夫鐵桿頭的組成合金及其製造方法」之台灣發明專利、「高強度鎳鉻鈹鋼材及其製造方法」之台灣發明專利；並提出共 13 件專利申請案審查中。

### 三、重要之產銷政策：

- (一)精實創新，持續提供客戶協同、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、客製化之訂單。
- (三)關鍵客戶穩定經營，開創新客源，推進業績成長。
- (四)持續強化產銷整合與全流程生產前準備能力，致力於品質、交期、成本、服務達客戶滿意。
- (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)朝低碳化、智慧化方向努力，逐步推動綠色生產，包含供應鏈綠色製造。
- (七)深化及實踐以市場為導向的技術藍圖，積極精進及深化關鍵自主核心技術能力與自動

化程度。

(八)致力於人才永續，培育發展關鍵人才、穩定產線人力資源，精進快速且彈性的應變協同能力。

(九)持續推動 ESG 永續管理，落實節能減碳，全流程朝減量、回收、替代作改善及進行技術與新工藝的創新突破，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一一二年營業報告書、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)及盈餘分派議案業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一一三年股東常會

審計委員會召集人：黃崇輝



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 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 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 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 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 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受託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 112 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 112 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 682,574 仟元，占合併資產總額 13%，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 112 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 648,317 仟元，占合併資產總額 12%，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淨變現價值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。

### 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 112 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 112 年及 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 113 年 03 月 15 日

大田精密工業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國112年12月31日及民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			112年12月31日		111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	\$2,655,575	51	\$2,976,304	47
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).3&12	656,574	13	1,395,170	22
1180	應收帳款－關係人淨額	(四)/(六).3&12/(七)	26,000	-	8,149	-
1200	其他應收款		40,973	1	39,264	1
1210	其他應收款－關係人	(七)	-	-	1	-
130x	存貨	(四)/(六).4	648,317	12	888,312	14
1410	預付款項		47,144	1	45,618	1
1470	其他流動資產		500	-	500	-
11xx	流動資產合計		4,075,083	78	5,353,318	85
	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	94,648	2	86,998	1
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).5	823,393	16	685,859	11
1755	使用權資產	(四)/(六).13	147,285	3	128,058	2
1780	無形資產	(四)/(六).6	38,194	1	40,786	1
1840	遞延所得稅資產	(四)	21,114	-	26,322	-
1900	其他非流動資產		18,346	-	7,099	-
15xx	非流動資產合計		1,142,980	22	975,122	15
1xxx	資產總計		\$5,218,063	100	\$6,328,440	100

負債及權益			112年12月31日		111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).7	\$450,000	9	\$440,000	7
2150	應付票據		75	-	107	-
2170	應付帳款		243,667	5	389,065	6
2180	應付帳款－關係人	(七)	7	-	167	-
2200	其他應付款	(六).8	339,492	6	563,602	9
2230	本期所得稅負債	(四)	85,962	2	112,386	2
2280	租賃負債－流動	(四)/(六).13	48,220	1	28,694	1
2300	其他流動負債		3,068	-	8,841	-
21xx	流動負債合計		1,170,491	23	1,542,862	25
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)	161,334	3	209,111	3
2580	租賃負債－非流動	(四)/(六).13	52,119	1	46,090	1
2640	淨確定福利負債－非流動	(四)/(六).9	8,866	-	9,764	-
2670	其他非流動負債		433	-	220	-
25xx	非流動負債合計		222,752	4	265,185	4
2xxx	負債總計		1,393,243	27	1,808,047	29
	歸屬於母公司業主之權益	(四)/(六).10				
3100	股本					
3110	普通股股本		838,000	16	838,000	13
3200	資本公積		101,239	2	101,239	2
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		1,121,747	21	941,256	14
3320	特別盈餘公積		-	-	121,777	2
3350	未分配盈餘		1,744,350	34	2,473,821	39
	保留盈餘合計		2,866,097	55	3,536,854	55
3400	其他權益		19,484	-	44,300	1
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		3,824,820	73	4,520,393	71
3xxx	權益總計		3,824,820	73	4,520,393	71
	負債及權益總計		\$5,218,063	100	\$6,328,440	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



大田精密工業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六). 11/(七)	\$4,367,641	100	\$7,700,322	100
5000	營業成本	(四)/(六). 4&14/(七)	(3,643,553)	(83)	(5,479,396)	(71)
5900	營業毛利		724,088	17	2,220,926	29
6000	營業費用	(四)/(六). 14				
6100	推銷費用		(76,103)	(2)	(111,204)	(2)
6200	管理費用		(237,957)	(5)	(298,314)	(4)
6300	研究發展費用		(25,900)	(1)	(32,454)	-
6450	預期信用減損損失	(四)/(六). 12	(1,856)	-	(465)	-
	營業費用合計		(341,816)	(8)	(442,437)	(6)
6900	營業利益		382,272	9	1,778,489	23
7000	營業外收入及支出	(四)/(六). 15				
7100	利息收入		113,391	2	32,760	-
7010	其他收入		15,373	-	62,204	1
7020	其他利益及損失		42,738	1	133,062	2
7050	財務成本		(11,188)	-	(8,715)	-
	營業外收入及支出合計		160,314	3	219,311	3
7900	稅前淨利		542,586	12	1,997,800	26
7950	所得稅費用	(四)/(六). 17	(136,066)	(3)	(204,658)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		406,520	9	1,793,142	23
8200	本期淨利		406,520	9	1,793,142	23
8300	其他綜合損益	(六). 16&17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(559)	-	14,709	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		112	-	(2,942)	-
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		(30,936)	(1)	182,038	3
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		7,650	-	(19,951)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(1,530)	-	3,990	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(25,263)	(1)	177,844	3
8500	本期綜合損益總額		\$381,257	8	\$1,970,986	26
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$406,520	9	\$1,793,142	23
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$381,257	8	\$1,970,986	26
	每股盈餘(元)	(六). 18				
9750	基本每股盈餘		\$4.85		\$21.40	
9850	稀釋每股盈餘		\$4.83		\$21.10	

(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



大田精密工業股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國112年及111年01月01日至12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益								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	3XXX
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
A1	民國112年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$941,256	\$121,777	\$2,473,821	\$97,777	(\$53,477)	\$4,520,393	\$4,520,393
	112年度盈餘指撥及分配									
B1	提列法定盈餘公積	-	-	180,491	-	(180,491)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,076,830)	-	-	(1,076,830)	(1,076,830)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(121,777)	121,777	-	-	-	-
D1	112年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	406,520	-	-	406,520	406,520
D3	112年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(447)	(30,936)	6,120	(25,263)	(25,263)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	406,073	(30,936)	6,120	381,257	381,257
Z1	民國112年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$1,121,747	\$-	\$1,744,350	\$66,841	(\$47,357)	\$3,824,820	\$3,824,820

(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



大田精密工業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	112年度	111年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	542,586	1,997,800
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	166,420	158,563
A20200	攤銷費用	2,603	2,587
A20300	預期信用減損損失(利益)數	1,856	465
A20900	利息費用	11,188	8,715
A21200	利息收入	(113,391)	(32,760)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(337)	1,514
A24100	未實現外幣兌換損失	12,982	19,821
A29900	其他項目	(113)	—
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	—	52
A31150	應收帳款	721,373	82,209
A31160	應收帳款—關係人	(18,136)	27,248
A31180	其他應收款	4,411	28,442
A31190	其他應收款—關係人	1	9
A31200	存貨	239,850	209,662
A31230	預付款項	3,663	29,159
A32130	應付票據	(32)	(45)
A32150	應付帳款	(145,360)	(125,733)
A32160	應付帳款—關係人	(160)	(435)
A32180	其他應付款	(217,777)	(98,101)
A32230	其他流動負債	(5,773)	7,338
A32240	淨確定福利負債	(1,457)	(8,093)
A33000	營運產生之現金流入	1,204,397	2,308,417
A33100	收取之利息	107,100	31,928
A33300	支付之利息	(7,704)	(4,413)
A33500	支付之所得稅	(206,518)	(219,411)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,097,275	2,116,521
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(270,857)	(183,952)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,435	1,288
B04500	取得無形資產	(597)	(543)
B06700	其他非流動資產增加	(14,498)	—
B06800	其他非流動資產減少	—	53,608
BBBB	投資活動之淨現金流出	(284,517)	(129,599)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	10,000	10,000
C04020	租賃本金償還	(49,872)	(49,565)
C04300	其他非流動負債增加	213	—
C04400	其他非流動負債減少	—	(21)
C04500	發放現金股利	(1,076,830)	(1,148,060)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,116,489)	(1,187,646)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(16,998)	106,475
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(320,729)	905,751
E00100	期初現金及約當現金餘額	2,976,304	2,070,553
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,655,575	\$2,976,304

(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 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及 111 年 01 月 01 日至民國 111 年 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 112 年 12 月 31 日及民國 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年 01 月 01 日至 12 月 31 日及民國 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受託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 112 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 112 年 12 月 31 日止，應收帳款淨額為 506,106 仟元，占資產總額 7%，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。



## 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 112 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

陳政初



會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 113 年 03 月 15 日

單位：新台幣仟元

資 產			112年12月31日		111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	\$1,569,112	22	\$870,950	12
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).3&13	492,843	7	1,249,945	17
1180	應收帳款－關係人淨額	(四)/(六).3&13/(七)	13,263	-	6,229	-
1200	其他應收款		8,551	-	6,398	-
1210	其他應收款－關係人	(七)	280,782	4	205,076	3
130x	存貨	(四)/(六).4	3,021	-	2,833	-
1410	預付款項		17,498	-	15,514	-
1470	其他流動資產		500	-	500	-
11xx	流動資產合計		2,385,570	33	2,357,445	32
	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	94,648	1	86,998	1
1550	採用權益法之投資	(四)/(六).5	4,685,650	64	4,742,591	65
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).6	111,085	2	104,322	2
1755	使用權資產	(四)/(六).14	305	-	23	-
1780	無形資產	(四)/(六).7	3,569	-	3,367	-
1840	遞延所得稅資產	(四)	11,657	-	16,703	-
1900	其他非流動資產		674	-	101	-
15xx	非流動資產合計		4,907,588	67	4,954,105	68
1xxx	資產總計		\$7,293,158	100	\$7,311,550	100

負 債 及 權 益			112年12月31日		111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).8	\$450,000	6	\$440,000	6
2150	應付票據		75	-	107	-
2170	應付帳款		5	-	15	-
2180	應付帳款－關係人	(七)	2,591,306	36	1,639,125	22
2200	其他應付款	(六).9	169,690	2	366,609	5
2220	其他應付款－關係人	(七)	2,079	-	5,231	-
2230	本期所得稅負債	(四)	81,633	1	112,386	2
2280	租賃負債－流動	(四)/(六).14	284	-	24	-
2300	其他流動負債		3,042	-	8,785	-
21xx	流動負債合計		3,298,114	45	2,572,282	35
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	(四)	161,334	3	209,111	3
2580	租賃負債－非流動	(四)/(六).14	24	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	(四)/(六).10	8,866	-	9,764	-
25xx	非流動負債合計		170,224	3	218,875	3
2xxx	負債總計		3,468,338	48	2,791,157	38
	權益	(四)/(六).11				
3100	股本					
3110	普通股股本		838,000	12	838,000	11
3200	資本公積		101,239	1	101,239	1
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		1,121,747	15	941,256	13
3320	特別盈餘公積		-	-	121,777	2
3350	未分配盈餘		1,744,350	24	2,473,821	34
	保留盈餘合計		2,866,097	39	3,536,854	49
3400	其他權益		19,484	-	44,300	1
3xxx	權益總計		3,824,820	52	4,520,393	62
	負債及權益總計		\$7,293,158	100	\$7,311,550	100

(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



代碼	會計項目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六). 12/(七)	\$3,844,976	100	\$7,192,045	100
5000	營業成本	(四)/(六). 4&15/(七)	(3,195,509)	(83)	(6,056,241)	(84)
5900	營業毛利		649,467	17	1,135,804	16
6000	營業費用	(四)/(六). 7&14&15/(七)				
6100	推銷費用		(34,416)	(1)	(56,872)	(1)
6200	管理費用		(91,156)	(2)	(141,540)	(2)
6300	研究發展費用		(25,900)	(1)	(32,454)	-
6450	預期信用減損利益	(四)/(六). 13	772	-	343	-
	營業費用合計		(150,700)	(4)	(230,523)	(3)
6900	營業利益		498,767	13	905,281	13
7000	營業外收入及支出	(四)/(六). 16/(七)				
7100	利息收入		61,565	2	12,059	-
7010	其他收入		876	-	1,708	-
7020	其他利益及損失		10,468	-	28,031	-
7050	財務成本		(7,535)	-	(4,635)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(六). 5	(26,005)	(1)	1,055,356	15
	營業外收入及支出合計		39,369	1	1,092,519	15
7900	稅前淨利		538,136	14	1,997,800	28
7950	所得稅費用	(四)/(六). 18	(131,616)	(3)	(204,658)	(3)
8000	繼續營業單位本期淨利		406,520	11	1,793,142	25
8200	本期淨利		406,520	11	1,793,142	25
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		(559)	-	14,709	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		112	-	(2,942)	-
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		(30,936)	(1)	182,038	2
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		7,650	-	(19,951)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(1,530)	-	3,990	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(25,263)	(1)	177,844	2
8500	本期綜合損益總額		\$381,257	10	\$1,970,986	27
	每股盈餘(元)	(六). 19				
9750	基本每股盈餘		\$4.85		\$21.40	
9850	稀釋每股盈餘		\$4.83		\$21.10	

(請詳個體財務報表附註)



大田精密工業股份有限公司  
個體權益變動表  
民國112年及111年01月01日至12月31日



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	
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
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
	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)
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
A1	民國112年01月01日餘額	\$838,000	\$101,239	\$941,256	\$121,777	\$2,473,821	\$97,777	(\$53,477)	\$4,520,393
	111年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	180,491	-	(180,491)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(1,076,830)	-	-	(1,076,830)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(121,777)	121,777	-	-	-
D1	112年01月01日至12月31日淨利	-	-	-	-	406,520	-	-	406,520
D3	112年01月01日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	(447)	(30,936)	6,120	(25,263)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	406,073	(30,936)	6,120	381,257
Z1	民國112年12月31日餘額	\$838,000	\$101,239	\$1,121,747	\$-	\$1,744,350	\$66,841	(\$47,357)	\$3,824,820

(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  
個體現金流量表  
民國112年及111年01月01日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	112年度	111年度
		金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$538,136	\$1,997,800
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	6,601	8,256
A20200	攤銷費用	395	372
A20300	預期信用減損利益數	(772)	(343)
A20900	利息費用	7,535	4,635
A21200	利息收入	(61,565)	(12,059)
A22400	採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	26,005	(1,055,356)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(996)	(506)
A24100	未實現外幣兌換利益	(20,530)	(35,080)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31130	應收票據	—	52
A31150	應收帳款	742,480	83,601
A31160	應收帳款—關係人	(7,307)	25,209
A31180	其他應收款	1,058	(4,293)
A31190	其他應收款—關係人	(79,370)	71,155
A31200	存貨	(188)	(663)
A31230	預付款項	(1,984)	10,185
A32130	應付票據	(32)	(45)
A32150	應付帳款	(10)	(3,512)
A32160	應付帳款—關係人	989,288	(83,976)
A32180	其他應付款	(192,356)	(19,584)
A32190	其他應付款—關係人	(3,082)	4,567
A32230	其他流動負債	(5,743)	7,342
A32240	淨確定福利負債	(1,457)	(8,093)
A33000	營運產生之現金流入	1,936,106	989,664
A33100	收取之利息	58,188	11,679
A33300	支付之利息	(7,704)	(4,413)
A33500	支付之所得稅	(206,518)	(219,411)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,780,072	777,519
BBBB	投資活動之現金流量：		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,243)	(3,122)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,157	701
B04500	取得無形資產	(597)	(543)
B06700	其他非流動資產增加	(2,111)	—
BBBB	投資活動之淨現金流出	(14,794)	(2,964)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增加	10,000	10,000
C04020	租賃本金償還	(286)	(286)
C04500	發放現金股利	(1,076,830)	(1,148,060)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,067,116)	(1,138,346)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	698,162	(363,791)
E00100	期初現金及約當現金餘額	870,950	1,234,741
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$1,569,112	\$870,950

(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

112年度

單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	1,338,276,789
加：本期稅後淨利	406,520,169
減：112年度確定福利計畫之再衡量數-稅後 提列10%法定盈餘公積	(447,479) (40,607,269)
可供分配盈餘	1,703,742,210
分配項目：	
普通股現金股利（每股新台幣4.3元）	(360,340,000)
期末未分配盈餘	1,343,402,210

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

### 「股東會議事規則」修正條文對照表

修正後條文	原條文	修訂原因
<p>第三條： (第一項未修正) 公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。 (以下未修正)</p>	<p>第三條： (第一項未修正) (本項新增)  (以下未修正)</p>	<p>中華民國112年3月14日金融監督管理委員會金管證交字第1120334642號函公告修正發布「○○股份有限公司股東會議事規則」相關條文，並配合公司實務運作增修條文。</p>
<p>第六條之一： (第一項第一款至第二款未修正) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</p>	<p>第六條之一： (第一項第一款至第二款未修正) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	
<p>第二十二條：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。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</p>	<p>(本條新增)</p>	
<p>第二十三條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 第一次修訂於91年6月5日 第二次修訂於104年6月3日 第三次修訂於108年6月6日 第四次修訂於109年5月12日 第五次修訂於110年5月18日 第六次修訂於111年5月26日 第七次修訂於113年6月5日</p>	<p>第二十二條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 第一次修訂於91年6月5日 第二次修訂於104年6月3日 第三次修訂於108年6月6日 第四次修訂於109年5月12日 第五次修訂於110年5月18日 第六次修訂於111年5月26日</p>	<p>1. 修改條次。 2. 增加修訂日期。</p>