

# 台灣精星科技股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄



時間：民國一一三年六月四日（星期二）上午十時。

地點：新竹縣湖口鄉鳳凰村實踐路十二號（本公司餐廳）。

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計78,198,701股（含以電子方式出席行使表決權1,246,744股），佔本公司已發行股份總數120,751,068股（已扣除依公司法179條規定無表決權數500,000股）之64.76%。

出席董事：焦佑衡、邱郁盛（視訊）。

出席獨立董事：張碧蘭（視訊）、朱文元（視訊）。

列席：總經理劉貞佑、勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯會計師、法務楊坤霖律師、公司治理主管黃伯彰經理。

主席：焦佑衡董事長



記錄：黃伯彰



宣佈開會：本公司已發行股份總數為120,751,068股（已扣除公司法第179條規定無表決權股份500,000股）。截至上午十時止，已出席股東股份總數為78,198,701股（含親自出席43,924,794股、委託出席33,027,163股及以電子方式出席行使表決1,246,744股），已逾法定開會數額，依法請主席宣佈開會。

主席致詞：略。

### 報告事項

- 一、民國一一二年度營業報告（請參閱附件一），敬請 鑒察。
- 二、民國一一二年度審計委員會審查報告（請參閱附件三），敬請 鑒察。
- 三、民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

經本公司薪資報酬委員會及董事會決議通過，民國一一二年度員工酬勞為新台幣（以下同）24,234,709元、董事酬勞為8,928,577元，全數現金發放；員工及董事酬勞總額與一一二年度認列費用估計數並無差異，敬請 鑒察。

### 四、其他報告事項。

- （一）股東提案受理情形報告：依公司法第172條之1公告受理期間及處所後，於受理期間一一三年三月二十九日至一一三年四月八日止，並無持股1%以上股東提案。
- （二）本公司對大陸地區投資情形報告：本公司截至一一三年三月三十一日止，對大陸地區投資情形，請參閱附件四。

(三)本公司全體董事持股情形報告：

一、截至本次股東常會停止過戶日止，股東名簿記載之個別董事及全體董事持股情形，請參閱附件五。

二、本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

承認、討論及選舉事項

第一案

「董事會提」

案由：謹造具本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

一、本公司民國一一二年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，請參閱附件一及附件二。

二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事。

決議：經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之承認權數共計 76,951,490 權，反對權數 30,329 權，棄權及未投票權數 1,216,882 權，承認權數占出席股東總表決權數 98.41%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案

「董事會提」

案由：謹造具本公司民國一一二年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

一、本公司民國一一二年度稅後純益為新台幣 543,158,726 元，擬具盈餘分派表如下：

台灣精星科技股份有限公司  
民國 112 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	1,130,219,421	
本期稅後純益	543,158,726	
減：提列法定公積 10%	54,315,873	
累計可分配盈餘	1,619,062,274	
分配項目		
	217,351,922	每股 1.8 元(註)
期末未分配盈餘	1,401,710,352	

註：截至民國 113 年 3 月 27 日止，本公司流通在外股數為 120,751,068 股(已扣除庫藏股票 500,000 股)

董事長：焦佑衡



總經理：劉貞佑



會計主管：黃伯彰



- 二、現金股利之分派計算至元為止(元以下全捨)，未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。
- 三、現金股利分派基準日及發放日等一切相關事宜，擬提請股東會授權董事長另行訂定之。
- 四、股利分派嗣後如因流通在外股份總額發生變動，致影響每股可配發金額時，擬請股東會授權董事長按除息基準日實際流通在外股份總額調整之。
- 五、本案業經一一三年三月二十七日董事會審議通過，並送交審計委員會查核竣事。

**決議：**經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之承認權數共計 76,971,136 權，反對權數 35,180 權，棄權及未投票權數 1,192,385 權，承認權數占出席股東總表決權數 98.43%，超過法定數額，本案照案通過。

### 第三案

「董事會提」

**案由：**擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

**說明：**

- 一、依據公司實務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 二、修正條文對照表，請參閱附件六。

**決議：**經票決結果，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之承認權數共計 76,977,518 權，反對權數 31,855 權，棄權及未投票權數 1,189,328 權，承認權數占出席股東總表決權數 98.44%，超過法定數額，本案照案通過。

### 第四案

「董事會提」

**案由：**選舉第十三屆董事案，提請 選舉。

**說明：**

- 一、本公司第十二屆董事係於民國 110 年 7 月 5 日選任，任期屆滿。依公司法第 195 條規定，擬提請 113 年股東常會全面改選。

二、依本公司董事選舉辦法及公司章程第十七條、第十七條之一之規定辦理第十三屆董事選舉，本屆擬選舉董事七席，其中獨立董事三席，任期三年，自選任起即就任，任期自民國 113 年 6 月 4 日起至 116 年 6 月 3 日止。

三、本公司全體董事之選任採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。候選人名單業經本公司第十二屆第十九次董事會審核通過，候選人相關資料請參閱本手冊第 34~35 頁附件七。

#### 進行選舉：

職稱	戶號或身份證號	姓名	得票權數
董事	24218	焦佑衡	114,745,166
董事	J120*****	馬孟明	85,983,155
董事	5	彭朋煌	79,158,249
董事	22005	精成科技(股)公司代表人：邱郁盛	76,447,679
董事	A222*****	張碧蘭	63,185,102
獨立董事	A227*****	張嵐欣	62,135,106
獨立董事	A120*****	朱文元	61,965,261

#### 第五案

「董事會提」

案由：擬解除本公司董事競業禁止之限制，提請 決議。

說明：

- 一、依公司法第 209 條第 1 項「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」規定辦理。
- 二、董事候選人於本公司所營事業相同或相類似之公司擔任董事或經理人情形，請參閱本手冊第 36 頁附件八。
- 三、擬請股東會依公司法第 209 條第 1 項規定，許可解除新選任董事從事屬於本公司營業範圍內之行為競業禁止之限制，及不行使對前述董事自就任各該同業公司董事或經理人之日起之歸入權行使。
- 四、敬請 決議。

決議：5-1 解除焦佑衡董事競業禁止，經扣除自行迴避表決權數 398,000 權出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 76,529,094 權，反對權數 23,197 權，棄權及未投票權數 1,248,410 權，贊成權數占出席股東總表決權數 98.37%，超過法定數額，本案照案通過。

- 5-2 解除馬孟明董事競業禁止，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 76,513,078 權，反對權數 435,198 權，棄權及未投票權數 1,250,425 權，贊成權數占出席股東總表決權數 97.84%，超過法定數額，本案照案通過。
- 5-3 解除彭朋煌董事競業禁止，經扣除自行迴避表決權數 5,003,000 權，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 71,510,083 權，反對權數 434,196 權，棄權及未投票權數 1,251,422 權，贊成權數占出席股東總表決權數 97.70%，超過法定數額，本案照案通過。
- 5-4 解除精成科技股份有限公司代表人邱郁盛競業禁止，經扣除自行迴避表決權數 33,270,949 權，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 43,242,128 權，反對權數 437,197 權，棄權及未投票權數 1,248,427 權，贊成權數占出席股東總表決權數 96.25%，超過法定數額，本案照案通過。
- 5-5 解除張碧蘭董事競業禁止，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 76,518,077 權，反對權數 432,199 權，棄權及未投票權數 1,248,425 權，贊成權數占出席股東總表決權數 97.85%，超過法定數額，本案照案通過。
- 5-6 解除張嵐欣董事競業禁止，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 76,926,079 權，反對權數 20,197 權，棄權及未投票權數 1,252,425 權，贊成權數占出席股東總表決權數 98.37%，超過法定數額，本案照案通過。
- 5-7 解除朱文元董事競業禁止，出席股東表決權數含以電子方式行使表決權數之贊成權數共計 76,927,083 權，反對權數 19,198 權，棄權及未投票權數 1,252,420 權，贊成權數占出席股東總表決權數 98.37%，超過法定數額，本案照案通過。

**臨時動議：**無。

**散會：**當日上午十時三十分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

  
 台灣精星科技股份有限公司  
 民國一十二年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

首先感謝各位股東對於精星長期的支持與愛護。茲將民國 112 年度營運成果及民國 113 年度營運計劃，報告如下：

### 一、民國 112 年度營運成果：

民國 112 年度新能源車產業增長趨勢明顯，精星在保質保供的堅持下，獲得客戶信任，擴大了訂單，車用產品持續明顯增長。惟大陸新能源車廠殺價競爭壓縮利潤空間，另工控產品受大陸基礎建設及不動產產業放緩下，訂單趨緩。內部持續透過降本增效因應，整體營收及獲利雖較前一年度下滑，但仍為本公司上櫃(民國 94 年)以來獲利次高的一年。

本公司民國 112 年度全年合併營收為新台幣(以下同) 66.79 億元，較前一年度 68.62 億元，減少 2.7%；母公司個體營收為 4.85 億元，較前一年度 4.66 億元增加 4.2%。在獲利方面，民國 112 年度，全年合併稅後淨利為新台幣 5.43 億元，較前一年的 6.75 億元，減少 19.6%，EPS 每股基本盈餘為 4.50 元。

#### (一)營業計劃實施成果

##### 1. 民國 112 年度合併損益

幣別：除每股盈餘外，其餘係新台幣仟元

項目	112 年		111 年		差異	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	6,679,445	100%	6,861,906	100%	(182,461)	-2.7%
營業成本	5,401,178	80.9%	5,374,849	78.3%	26,329	0.5%
營業毛利	1,278,267	19.1%	1,487,057	21.7%	(208,790)	-14.0%
營業費用	574,366	8.6%	545,504	7.9%	28,862	5.3%
營業利益	703,901	10.5%	941,553	13.7%	(237,652)	-25.2%
營業外收(支)淨額	10,678	0.2%	(14,220)	-0.2%	24,898	175.1%
稅前淨利	714,579	10.7%	927,333	13.5%	(212,754)	-22.9%
所得稅費用	171,420	2.6%	251,875	3.7%	(80,455)	-31.9%
合併後淨利	543,159	8.1%	675,458	9.8%	(132,299)	-19.6%
EPS(單位：元)	4.50		5.63		-1.13	

## 2. 合併報表財務比率

分析項目		民國 112 年	民國 111 年
年 度			
財務結構	負債占資產比率 (%)	48.1%	54.2%
償債能力	流動比率(%)	171.3%	160.4%
	速動比率(%)	144.7%	135.4%
獲利能力	資產報酬率(%)	9.0%	12.8%
	股東權益報酬率(%)	17.3%	24.7%
	純益率(%)	8.1%	9.8%

### (二)研究發展狀況

本公司致力於 SMT 生產製程之改善、先進製程的開發及導入、持續網羅優秀人才以提升軟硬體技術研發人員之素質及能力，藉此以提升關鍵技術之製造能力，民國 112 年度研究發展成果，茲羅列如下：

1. 針對客戶乘用車專案優化工序，提升產品可靠性。
2. 持續於軟體著作權、發明專利及實用新型專利等專利智慧產權進行申請。112 年共申報實用新型專利共 9 項，發明專利 2 項。目前已累計申請 69 件，已獲授權 52 件。

## 二、民國 113 年度營運計畫概要

### (一)經營方針

1. 持續提升新能源、汽車電子、工控等領域中，高競爭優勢之專業製造服務廠價值。
2. 落實管理：強化內部控制，建立有效、迅速、準確之內部流程，以降低風險並強化品質及成本管控。
3. 學習與成長：強化產學合作，整合必備技能，管理系統化，建立知識庫，持續創新。

### (二)重要產銷政策

產品、客戶、供應商結構優化

- (1)持續提升汽車電子類產品比重，尤其新能源汽車產業三電產品、氫能源等，並佈局開拓海外客戶及市場。

- (2) 工業控制、消費性電子持續朝高附加價值的利基型產業及客戶群發展。
- (3) 策略採購，確保原物料交期與價格，協調執行產銷，以達成保供並降低庫存風險。
- (4) 強化生產資訊串接以提升生產資源運用效率及生產能力。

### (三) 研發技術發展

1. 提升自動化生產解決方案，以滿足複雜工藝之代工服務，以提升產能及良率，並節約成本。
2. 完善品質管控措施，所有測試站實現 100% 電性能及 CCD 或 3D 檢測。
3. 與學術單位和研究機構進行學術交流和產業化合作，以提升本公司的研發技術水準。
4. 持續進行軟體、發明專利及實用新型專利等專利智慧財產權的申請。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 持續拓展新能源車用市場，如自動駕駛，車聯網，新能源三電…等外，探索氫能源、光伏儲能…等應用，以擴增新藍海。
- (二) 持續提昇製造生產技術，並推動各項系統化改善工作，以追求更高的生產精度和良率，追求零缺點，提供世界級客戶品質保證。
- (三) 建立策略合作供應商，並進行上下游供應鏈垂直整合，以確保持續的供給和價格競爭力。
- (四) 運用集團資源優勢取得跨區域製造資源，零組件物料供給優勢。
- (五) 主動關懷員工、強化員工福利、落實獎懲制度。建立新能源智能產業學院承擔社會責任，培養專業人才、提昇技術與服務，創造有利招工與競爭優勢。

### 四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境的影響


展望民國 113 年，中美科技戰、俄烏戰爭、紅海危機及其他地緣政治、保護主義持續影響全球經貿。在新能源車產業方面，雖有如歐盟針對中國採取措施保護其國內電動汽車產業及新能源車廠削價競爭等不利因素，但新能源車產業成長趨勢不變。據中國汽車工業協會發布數據顯示 2023 年汽車產銷突破 3,000 萬輛，其中新能源車產銷突破 900 萬輛，市占率超過 30%，預期 2024 年新能源車銷量約 1,150 萬輛，年成長 28%。


在面對前述多變挑戰與機會下，將依循 PSA 華科事業群「股東價




值、員工福祉、社會責任三者並重」的理念，持續將 CSR 內化為 DNA，希望在公司獲利、股東權益及善盡企業社會責任兼顧下，創造與同仁共生共榮的優質工作環境，進而強化公司營運績效，再回饋股東及社會，達到多贏循環的經營管理。最後，敬祝  
所有股東

身體健康 萬事如意！

董事長：焦佑衡 

總經理：劉貞佑 

會計主管：黃伯彰 

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

台灣精星科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣精星科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達台灣精星科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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

本會計師民國 112 及 111 年度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，與台灣精星科技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，對台灣精星科技股份有限公司民國 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。

茲對台灣精星科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列之時點

台灣精星科技股份有限公司主要為專業電子製造服務（EMS）業務，無自有品牌，僅接受客戶委託生產，專注於提供電子產品製造所需之服務。台灣精星科技股份有限公司銷貨收入係按個別客戶約定之交易條件，由於各客戶之交易條件不盡相同，故判斷銷售商品控制權之移轉，並認列收入之時點是否正確對財務報表之表達實屬重要，因是，將本年度該重要銷售客戶之收入是否認列於適當時間認定為查核關鍵事項。與營業收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 評估及測試銷貨交易內部控制制度及實際流程之執行。
2. 檢視該等重要銷售客戶之授信天數及額度，瞭解買賣條件與一般客戶之異同及合理性。
3. 自銷貨收入明細帳選取樣本，檢視相關文件及認列收入之合理性，核對外部貨運文件及客戶簽收文件。
4. 確認是否依合約規定移轉控制時點之適當性。

#### **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台灣精星科技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台灣精星科技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。

台灣精星科技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，惟其目的非對台灣精星科技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，以及使台灣精星科技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台灣精星科技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. 對於台灣精星科技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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成台灣精星科技股份有限公司查核意見。

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，決定對台灣精星科技股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 薛 峻 泯



薛峻泯

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090358185 號

會計師 姚 勝 雄



姚勝雄

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日



台灣遠東科技服務股份有限公司

簡章資產負債表

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 94,187	2	\$ 219,076	6
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二八）	100,698	3	25,005	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及八）	92,115	2	-	-
1170	應收帳款－淨額（附註四及九）	82,087	2	196,108	5
1180	應收帳款－關係人（附註二九）	19,604	-	34,576	1
1200	其他應收款－淨額（附註九）	3,187	-	384	-
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	99,389	3	16,779	-
130X	存貨－淨額（附註四及十）	33,871	1	58,009	2
1470	其他流動資產（附註十六）	1,443	-	1,854	-
11XX	流動資產總計	<u>526,581</u>	<u>13</u>	<u>551,791</u>	<u>15</u>
	<b>非流動資產</b>				
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	3,090,041	78	2,791,884	76
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七九三十）	302,676	8	289,263	8
1755	使用權資產（附註四及十三）	2,782	-	1,737	-
1760	投資性不動產（附註四、十四及三十）	-	-	20,427	1
1780	其他無形資產（附註四及十五）	150	-	417	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	21,849	1	10,113	-
1920	存出保證金	154	-	33	-
1990	其他非流動資產（附註十六）	11,456	-	6,000	-
15XX	非流動資產總計	<u>3,429,108</u>	<u>87</u>	<u>3,119,874</u>	<u>85</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,955,689</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,671,665</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>				
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款（附註十七及三十）	\$ 300,000	8	\$ 362,000	10
2170	應付帳款（附註十八）	52,541	1	98,184	3
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	1,982	-	3,199	-
2219	其他應付款（附註十九）	130,059	3	119,587	3
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	3,100	-	2,641	-
2230	當期所得稅負債（附註四）	34,392	1	14,860	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	1,726	-	1,024	-
2399	其他流動負債（附註十九）	21,553	1	11,201	-
21XX	流動負債總計	<u>545,353</u>	<u>14</u>	<u>612,696</u>	<u>17</u>
	<b>非流動負債</b>				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	83,189	2	71,946	2
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	1,151	-	821	-
2640	淨確定福利負債（附註四及二十）	9,642	-	9,892	-
2645	存入保證金	1,175	-	1,165	-
25XX	非流動負債總計	<u>95,157</u>	<u>2</u>	<u>83,824</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>640,510</u>	<u>16</u>	<u>696,520</u>	<u>19</u>
	<b>權益</b>				
3110	普通股股本	1,212,511	31	1,212,511	33
	<b>資本公積</b>				
3210	股票發行溢價	179,924	5	179,924	5
3220	庫藏股票交易	44,199	1	4,036	-
3271	資本公積－員工認股權	7,646	-	7,646	-
3280	資本公積－其他	85	-	85	-
3200	資本公積總計	<u>231,854</u>	<u>6</u>	<u>191,691</u>	<u>5</u>
	<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	198,196	5	130,650	3
3320	特別盈餘公積	106,006	3	106,006	3
3350	未分配盈餘	1,673,378	42	1,427,192	39
3300	保留盈餘總計	<u>1,977,580</u>	<u>50</u>	<u>1,663,848</u>	<u>45</u>
3400	其他權益	( 72,661 )	( 2 )	( 42,909 )	( 1 )
3500	庫藏股票	( 34,105 )	( 1 )	( 49,996 )	( 1 )
3XXX	權益淨額	<u>3,315,179</u>	<u>84</u>	<u>2,975,145</u>	<u>81</u>
	<b>負債與權益總計</b>	<u>\$ 3,955,689</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,671,665</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰



台灣精星科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及二九）	\$ 485,166	100	\$ 465,637	100
5000	營業成本（附註四、十、二十、二三及二九）	<u>384,651</u>	<u>79</u>	<u>362,934</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>100,515</u>	<u>21</u>	<u>102,703</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二十、二三及二九）				
6100	推銷費用	10,130	2	7,799	1
6200	管理費用	149,862	31	98,878	21
6450	預期信用減損損失（回升利益）（附註四及九）	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>( 1,147)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>159,994</u>	<u>33</u>	<u>105,530</u>	<u>22</u>
6900	營業淨損	<u>( 59,479)</u>	<u>( 12)</u>	<u>( 2,827)</u>	<u>-</u>
	營業外收入及支出（附註四、二三及二九）				
7100	利息收入	8,322	2	1,942	-
7190	其他收入	3,138	-	10,628	2
7020	其他利益及損失	( 38)	-	16,446	4
7050	財務成本	( 5,884)	( 1)	( 4,465)	( 1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>658,534</u>	<u>136</u>	<u>758,954</u>	<u>163</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>664,072</u>	<u>137</u>	<u>783,505</u>	<u>168</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 604,593	125	\$ 780,678	168
7950	所得稅費用(附註四及二四)	<u>61,434</u>	<u>13</u>	<u>105,220</u>	<u>23</u>
8200	本年度淨利	<u>543,159</u>	<u>112</u>	<u>675,458</u>	<u>145</u>
	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	13,369	3	( 27,854)	( 6)
8311	確定福利計畫之再 衡量數	<u>81</u>	<u>-</u>	<u>5,327</u>	<u>1</u>
8310		<u>13,450</u>	<u>3</u>	<u>( 22,527)</u>	<u>( 5)</u>
	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	( <u>43,202</u> )	( <u>9</u> )	<u>18,370</u>	<u>4</u>
8360		( <u>43,202</u> )	( <u>9</u> )	<u>18,370</u>	<u>4</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>29,752</u> )	( <u>6</u> )	( <u>4,157</u> )	( <u>1</u> )
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 513,407</u>	<u>106</u>	<u>\$ 671,301</u>	<u>144</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 4.50</u>		<u>\$ 5.63</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.48</u>		<u>\$ 5.60</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰







台灣智科科技股份有限公司  
個體財務報表

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另註明者外，係新台幣千元

代碼	其他權益項目 (附註二一)										
	111 年 1 月 1 日餘額	資本公積 (附註二一)	保留盈餘	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	確定福利計畫之再衡量數	庫藏股票 (附註二一)	權益淨額	
A1	\$ 1,212,511	\$ 191,691	\$ 80,610	\$ 106,006	\$ 952,088	(\$ 92,426)	\$ 51,650	\$ 2,024	(\$ 15,891)	\$ 2,488,263	
B1			50,040		( 50,040)						
B5					( 150,314)					( 150,314)	
D1					675,458					675,458	
D3						18,370	( 27,854)	5,327		( 4,157)	
D5					675,458	18,370	( 27,854)	5,327		671,301	
L1									( 34,105)	( 34,105)	
Z1	1,212,511	191,691	130,650	106,006	1,427,192	( 74,056)	23,796	7,351	( 49,996)	2,975,145	
B1			67,546		( 67,546)						
B5					( 229,427)					( 229,427)	
D1					543,159					543,159	
D3						( 43,202)	13,369	81		( 29,752)	
D5					543,159	( 43,202)	13,369	81		513,407	
N1		40,163							15,891	56,054	
Z1	\$ 1,212,511	\$ 231,854	\$ 198,196	\$ 106,006	\$ 1,673,378	(\$ 117,258)	\$ 37,165	\$ 7,432	(\$ 34,105)	\$ 3,315,179	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰

台灣精星科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 604,593	\$ 780,678
A20010	收益費損項目		
A23500	預期信用減損損失（回升利益）	1	( 1,147)
A20100	折舊費用	34,521	29,637
A20200	攤銷費用	267	1,131
A20900	財務成本	5,884	4,465
A21200	利息收入	( 8,322)	( 1,942)
A21300	股利收入	( 761)	( 1,427)
A21900	庫藏股轉讓酬勞成本	40,201	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 658,534)	( 758,954)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益） 損失	( 3,197)	4,570
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	1,875	( 74)
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	112,243	( 64,175)
A31170	應收帳款－關係人	14,711	( 10,467)
A31180	其他應收款	( 1,725)	( 384)
A31190	其他應收款－關係人	( 84,740)	10,508
A31200	存 貨	27,335	( 32,672)
A31240	其他流動資產	411	1,326
A31990	其他非流動資產	( 22)	-
A32150	應付帳款	( 44,031)	65,133
A32170	應付帳款－關係人	( 1,169)	( 928)
A32180	其他應付款項	( 18,482)	19,635
A32190	其他應付款項－關係人	459	( 300)
A32240	淨確定福利負債	( 169)	( 440)
A32230	其他流動負債	<u>10,341</u>	<u>4,374</u>
A33000	營運產生之現金	31,690	48,547
A33300	支付之利息	( 5,940)	( 4,367)
A33500	支付之所得稅	( <u>31,614</u> )	( <u>26,039</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	( <u>5,864</u> )	<u>18,141</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	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	(\$ 63,031)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 92,115)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 2,500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 14,353)	( 41,858)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	13,003	-
B03800	存出保證金增加	( 121)	-
B07500	收取之利息	7,183	1,942
B07600	收取之股利	<u>308,495</u>	<u>218,128</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>156,561</u>	<u>178,212</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 62,000)	62,000
C03000	存入保證金增加	10	-
C04020	租賃負債本金償還	( 1,496)	( 1,037)
C04500	支付股利	( 229,427)	( 150,314)
C04900	購買庫藏股票	-	( 34,105)
C05100	員工購買庫藏股	<u>15,853</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 277,060)</u>	<u>( 123,456)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,474</u>	<u>1,242</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 124,889)	74,139
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>219,076</u>	<u>144,937</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 94,187</u>	<u>\$ 219,076</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰



### 會計師查核報告

台灣精星科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

台灣精星科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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編製，足以允當表達台灣精星科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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

本會計師民國 112 及 111 年度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，與台灣精星科技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，對台灣精星科技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。

茲對台灣精星科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入認列之時點

台灣精星科技股份有限公司及其子公司（精星集團）主要為專業電子製造服務（EMS）業務，無自有品牌，僅接受客戶委託生產，專注於提供電子產品製造所需之服務。精星集團銷貨收入係按個別客戶約定之交易條件，由於各客戶之交易條件不盡相同，故判斷銷售商品控制權之移轉，並認列收入之時點是否正確對財務報表之表達實屬重要，因是，將本年度該重要銷售客戶之收入是否認列於適當時間認定為查核關鍵事項。與營業收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

1. 評估及測試銷貨交易內部控制制度及實際流程之執行。
2. 檢視該等重要銷售客戶之授信天數及額度，瞭解買賣條件與一般客戶之異同及合理性。
3. 自銷貨收入明細帳選取樣本，檢視相關文件及認列收入之合理性，核對外部貨運文件及客戶簽收文件。
4. 確認是否依合約規定移轉控制時點之適當性。

#### **其他事項**

台灣精星科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，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及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台灣精星科技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台灣精星科技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。

台灣精星科技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，惟其目的非對台灣精星科技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，以及使台灣精星科技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台灣精星科技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，決定對台灣精星科技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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 薛 峻 泯



薛峻泯

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1090358185 號

會計師 姚 勝 雄



姚勝雄

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 211,804	3	\$ 488,330	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	1,413	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)	104,397	2	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及八)	159,426	3	25,005	-
1150	應收票據(附註四及十)	997,567	16	722,426	11
1170	應收帳款-淨額(附註四及十一)	2,494,964	39	2,727,271	42
1180	應收帳款-關係人(附註三二)	19,604	-	34,576	1
1200	其他應收款-淨額(附註十)	13,928	-	22,558	-
1210	其他應收款-關係人(附註三二)	76	-	198	-
130X	存貨-淨額(附註四及十一)	771,084	12	790,382	12
1470	其他流動資產(附註六及十八)	188,251	3	254,967	4
11XX	流動資產總計	4,962,514	78	5,065,713	78
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	2,447	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三二及三三)	1,078,775	17	1,081,196	17
1755	使用權資產(附註四、十五及三二)	122,359	2	176,793	3
1760	投資性不動產(附註四、十六、三二及三三)	-	-	20,427	-
1780	其他無形資產(附註四及十七)	4,660	-	6,106	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	54,305	1	31,091	-
1920	存出保證金	2,743	-	8,328	-
1990	其他非流動資產(附註十八)	161,668	2	102,664	2
15XX	非流動資產總計	1,426,957	22	1,426,605	22
1XXX	資產總計	\$ 6,389,471	100	\$ 6,492,318	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十九)	\$ 300,000	5	\$ 516,330	8
2150	應付票據(附註二十)	464,147	7	749,611	12
2170	應付帳款(附註二十)	1,256,826	20	1,170,625	18
2180	應付帳款-關係人(附註三二)	9,263	-	8,747	-
2219	其他應付款(附註二一)	446,682	7	473,429	7
2220	其他應付款-關係人(附註三二)	6,087	-	6,515	-
2230	本期所得稅負債(附註四)	72,405	1	43,728	1
2280	租賃負債-流動(附註四、十五及三二)	62,734	1	77,384	1
2320	一年內到期長期借款(附註十九)	85,675	1	882	-
2399	其他流動負債(附註二一)	193,598	3	111,297	2
21XX	流動負債總計	2,897,417	45	3,158,548	49
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十九)	-	-	87,278	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	96,218	2	85,218	1
2580	租賃負債-非流動(附註四、十五及三二)	29,057	-	65,445	1
2640	淨確定福利負債(附註四及二二)	9,642	-	9,892	-
2645	存入保證金	29,530	1	98,132	2
2670	其他非流動負債	12,428	-	12,660	-
25XX	非流動負債總計	176,875	3	358,625	5
2XXX	負債總計	3,074,292	48	3,517,173	54
3110	普通股股本	1,212,511	19	1,212,511	19
	資本公積				
3210	股票發行溢價	179,924	3	179,924	3
3220	庫藏股票交易	44,199	1	4,036	-
3271	員工認股權	7,646	-	7,646	-
3280	資本公積-其他	85	-	85	-
3200	資本公積總計	231,854	4	191,691	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	198,196	3	130,650	2
3320	特別盈餘公積	106,006	2	106,006	2
3350	未分配盈餘	1,673,378	26	1,427,192	22
3300	保留盈餘總計	1,977,580	31	1,663,848	26
3400	其他權益	( 72,661)	( 1)	( 42,909)	( 1)
3500	庫藏股票	( 34,105)	( 1)	( 49,996)	( 1)
3XXX	權益淨額	3,315,179	52	2,975,145	46
	負債與權益總計	\$ 6,389,471	100	\$ 6,492,318	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰





台灣精星科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二四及三二）	\$ 6,679,445	100	\$ 6,861,906	100
5000	營業成本（附註四、十一、二二、二五及三二）	<u>5,401,178</u>	<u>81</u>	<u>5,374,849</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>1,278,267</u>	<u>19</u>	<u>1,487,057</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二二、二五及三二）				
6100	推銷費用	51,153	1	72,178	1
6200	管理費用	275,352	4	246,970	3
6300	研究發展費用	248,940	3	250,323	4
6450	預期信用（回升利益）減損損失（附註四及十）	<u>( 1,079)</u>	<u>-</u>	<u>( 23,967)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>574,366</u>	<u>8</u>	<u>545,504</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>703,901</u>	<u>11</u>	<u>941,553</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註二五）				
7100	利息收入	16,827	-	6,090	-
7190	其他收入	45,398	1	17,581	-
7020	其他損失及利益	<u>( 5,099)</u>	<u>-</u>	<u>( 4,760)</u>	<u>-</u>
7050	財務成本（附註二五及三二）	<u>( 46,395)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 33,131)</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	<u>( 53)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>10,678</u>	<u>-</u>	<u>( 14,220)</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 714,579	11	\$ 927,333	14
7950	所得稅費用(附註四及二六)	<u>171,420</u>	<u>3</u>	<u>251,875</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>543,159</u>	<u>8</u>	<u>675,458</u>	<u>10</u>
	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 未實現評價損失	13,369	-	( 27,854)	-
8311	確定福利計畫之再 衡量數	<u>81</u>	<u>-</u>	<u>5,327</u>	<u>-</u>
8310		<u>13,450</u>	<u>-</u>	<u>( 22,527)</u>	<u>-</u>
	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	( <u>43,202</u> )	<u>-</u>	<u>18,370</u>	<u>-</u>
8360		( <u>43,202</u> )	<u>-</u>	<u>18,370</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	( <u>29,752</u> )	<u>-</u>	( <u>4,157</u> )	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 513,407</u>	<u>8</u>	<u>\$ 671,301</u>	<u>10</u>
	每股盈餘(附註二七)				
9750	基 本	<u>\$ 4.50</u>		<u>\$ 5.63</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.48</u>		<u>\$ 5.60</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰



單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	股本		公積		保留盈餘		特別盈餘公積		未分配盈餘		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		確定福利計畫之再衡量數		庫藏股票 (附註二-三)		權益淨額			
	(附註二-三)	\$	(附註二-三)	\$	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	(\$	92,426)	\$	51,650	\$	2,024	(\$		15,891)	\$	2,488,263
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,212,511	\$ 191,691	\$ 80,610	\$ 106,006	\$ 952,088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	50,040	-	( 50,040)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 150,314)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 150,314)	
D1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	675,458	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	675,458	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	18,370	( 27,854)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,157)	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	18,370	( 27,854)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	671,301	
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 34,105)	-	( 34,105)	-	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,212,511	191,691	130,650	106,006	1,427,192	106,006	1,427,192	1,427,192	74,056	23,796	7,351	7,351	23,796	49,996	2,975,145	2,975,145	49,996	2,975,145	2,975,145	2,975,145	
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	67,546	-	( 67,546)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	( 229,427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 229,427)	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	543,159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	543,159	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	( 43,202)	13,369	81	81	13,369	-	-	-	-	-	-	( 29,752)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	( 43,202)	13,369	81	81	13,369	-	-	-	-	-	-	513,407	
N1	庫藏股轉讓員工	-	40,163	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,891	-	15,891	56,054	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,212,511	\$ 231,854	\$ 198,196	\$ 106,006	\$ 1,673,378	\$ 106,006	\$ 1,673,378	\$ 1,673,378	\$ 117,258	\$ 37,165	\$ 7,432	\$ 7,432	\$ 37,165	\$ 34,105	\$ 3,315,179	\$ 3,315,179	\$ 34,105	\$ 3,315,179	\$ 3,315,179	\$ 3,315,179	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰

台灣精星科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 714,579	\$ 927,333
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用回升利益	( 1,079)	( 23,967)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	( 237)	-
A20100	折舊費用	276,525	212,686
A20200	攤銷費用	2,484	3,199
A20900	財務成本	46,395	33,131
A21200	利息收入	( 16,827)	( 6,090)
A21300	股利收入	( 761)	( 1,427)
A21900	庫藏股轉讓酬勞成本	40,201	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	53	-
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	703	( 80)
A22900	租賃修改(利益)損失	( 397)	808
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 7,560)	( 16,488)
A24100	外幣兌換淨利益	( 1,325)	( 990)
A30000	營業之資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 275,141)	145,123
A31150	應收帳款	207,485	( 1,339,981)
A31160	應收帳款－關係人	14,711	( 10,467)
A31180	其他應收款	10,279	( 21,874)
A31190	其他應收款－關係人	122	3,127
A31200	存 貨	26,955	( 272,791)
A31240	其他流動資產	66,716	( 135,105)
A31990	其他非流動資產	( 13,574)	2,688
A32130	應付票據	( 285,464)	415,737
A32150	應付帳款	91,927	451,716
A32160	應付帳款－關係人	588	996
A32180	其他應付款項	( 58,913)	190,004
A32190	其他應付款－關係人	( 428)	4,730
A32230	其他流動負債	82,269	427
A32240	淨確定福利負債	( 169)	( 440)
A32990	其他非流動負債	( 232)	184
A33000	營運產生之現金	919,885	562,189

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 16,138)	(\$ 7,295)
A33500	支付之所得稅	( 145,680)	( 151,786)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>758,067</u>	<u>403,108</u>
	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	( 122,055)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 104,397)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融 資產	( 58,466)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融 資產	57,291	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	( 2,500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 216,119)	( 415,502)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	19,837
B07500	收取之利息	14,186	5,540
B07600	收取之股利	761	1,427
B04500	購置無形資產	( 1,112)	( 2,355)
B03800	存出保證金減少	<u>5,585</u>	<u>5,914</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>426,826</u> )	( <u>385,139</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	( 216,330)	216,330
C01600	舉借長期借款	-	88,160
C01700	償還長期借款	( 885)	-
C03100	存入保證金返還	( 68,602)	( 12,589)
C04020	租賃負債本金償還	( 66,451)	( 44,893)
C04500	發放現金股利	( 229,427)	( 150,314)
C04900	購買庫藏股票	-	( 34,105)
C05100	員工購買庫藏股	<u>15,853</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	( <u>565,842</u> )	<u>62,589</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>41,925</u> )	<u>17,110</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 276,526)	97,668
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>488,330</u>	<u>390,662</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 211,804</u>	<u>\$ 488,330</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：焦佑衡



經理人：劉貞佑



會計主管：黃伯彰



台灣精星科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯會計師及姚勝雄會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。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查核認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

台灣精星科技股份有限公司

審計委員會召集人：張碧蘭

張碧蘭

---

中 華 民 國 113 年 3 月 27 日

台灣精星科技股份有限公司  
大陸地區投資情形113年3月31日  
單位：新台幣仟元

大陸公司名稱	實收資本額	持股%	主要營業或生產項目
精華電子(蘇州)有限公司	1,233,562	100	資訊電子產品主板之製造、組裝

台灣精星科技股份有限公司  
董事持股一覽表

113年4月6日

職稱	姓名	持有股數	持有比率
董事長	焦佑衡	398,000	0.33%
董事	彭朋煌	5,003,000	4.13%
董事	劉明雄	0	0.00%
董事	精成科技股份有限公司 代表人：邱郁盛	33,270,949	27.44%
獨立董事	陳惠周	0	0.00%
獨立董事	張碧蘭	0	0.00%
獨立董事	朱文元	0	0.00%
全體董事持有股數及成數		38,671,949	31.90%



台灣精星科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第五條 核決權限</p> <p>一、公債、附買回、賣回條件之債券、國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金及債券型基金之購買（申購）與出售（買回），須經<u>董事長</u>核准；除上述有價證券外，不論是否於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，其同一標的金額在新台幣一億元以下者，由董事長核准，一年內累積超過新台幣一億元者，需提報董事會通過始得為之。</p> <p>（略）</p>	<p>第五條 核決權限</p> <p>一、公債、附買回、賣回條件之債券、國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金及債券型基金之購買（申購）與出售（買回），須經<u>總經理</u>核准；屬依權益法認列投資收益之長期有價證券或併入合併報表合併主體之長期有價證券之購買與出售，須經董事會核准通過後始得為之；除上述有價證券外，不論是否於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，其同一標的金額在新台幣一億元以下者，由董事長核准，一年內累積超過新台幣一億元者，需提報董事會通過始得為之。</p> <p>（略）</p>	<p>因實務需求，調整核決層級。</p>

台灣精星科技股份有限公司  
董事及獨立董事候選人名單

序號	職稱	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股份數額(單位:股)	提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
1	董事	焦佑衡	男	美國舊金山金門大學碩士	華新麗華(股)公司-副董事長	台灣精星科技(股)公司-董事長 精成科技(股)公司-董事長兼執行長 華新科技(股)公司-董事長 華東科技(股)公司-董事長兼執行長 信昌電子陶瓷(股)公司-董事長 瀚宇博德(股)公司-董事長兼執行長 華新麗華(股)公司-董事 嘉聯益科技(股)公司-法人副董事長代表 佳邦科技(股)公司-法人董事代表人 閱暉實業(股)公司-董事長	398,000	不適用
2	董事	馬孟明	男	台灣科技大學電子系	技嘉科技(股)公司-資深副總裁 明碁電腦工程師	技嘉科技(股)公司-資深副總裁 智嘉投資(股)公司-法人董事代表人 集嘉通訊(股)公司-法人董事代表人 聯嘉國際投資(股)公司-法人董事代表人 邁爾凌科技(股)公司-法人董事代表人	0	不適用
3	董事	彭朋煌	男	蘇州大學企管研究所碩士	台灣精星科技(股)公司-總經理 精華電子(蘇州)有限公司-董事長	SUN RISE CORP.-董事 INFO-TEK HOLDING CO.,LTD.-董事 精華電子(蘇州)有限公司-董事 信音企業(股)公司-副董事長兼總經理 信音(中國)股份有限公司-董事 志豐電子(股)公司-董事 技嘉科技(股)公司-獨立董事 泰碩電子(股)公司-董事長 台灣精星科技(股)公司-董事	5,003,000	不適用

序號	職稱	姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股份數額(單位:股)	提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
4	董事	精成科技(股)公司代表人：邱郁盛	男	大同工學院事業經營(學)系	精成科技(股)公司-法人董事代表人 瀚宇采邑(上海)電子塑膠有限公司-董事長及法人董事代表 華新科技(股)公司 PSA 集團資源回收事業部-總經理	精成科技(股)公司-法人董事代表人 瀚宇采邑(上海)電子塑膠有限公司-董事長及法人董事代表 蘇州華科采邑貿易有限公司-董事長及法人董事代表 台灣精星科技(股)公司-法人董事代表	33,270,949	不適用
5	獨立董事	張碧蘭	女	輔仁大學企業管理學系	承啟科技(股)公司-副董事長 博勝投資(股)公司-董事長	環天世通科技(股)公司-獨立董事 華新科技(股)公司-薪酬委員 李鴻(股)公司-董事 台灣精星科技(股)公司-獨立董事	0	張碧蘭女士擔任本公司獨立董事連任達三屆任期，因考量其具有財經專業及熟稔相關法令及專才治理經驗，對公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。
6	獨立董事	張嵐欣	女	日本早田大學商學所-財務會計暨管理會計組	台灣畜農產工業(股)公司-副董事長 欣肉時代(股)公司-董事長 緒裕生技(股)公司-董事長 欣恩(股)公司-董事長	台灣畜農產工業(股)公司-副董事長 欣肉時代(股)公司-董事長 緒裕生技(股)公司-董事長 欣恩(股)公司-董事長 榮成紙業(股)公司-獨立董事	0	不適用
7	獨立董事	朱文元	男	美國俄勒岡大學工商管理碩士(金融)	華新科技(股)公司-全球採購主管 上海華新國際有限公司-總經理 華新麗華(股)公司-監察人 瀚宇博德(股)公司-監察人 精成科技(股)公司-獨立董事	久尹(股)公司-獨立董事 台灣精星科技(股)公司-獨立董事	0	不適用

**台灣精星科技股份有限公司  
董事及獨立董事候選人兼任其他公司職務情形**

董事候選人名稱	公司名稱	擔任職務
焦佑衡	精成科技(股)公司	董事長暨執行長
	華新科技(股)公司	董事長
	華東科技(股)公司	董事長暨執行長
	信昌電子陶瓷(股)公司	董事長
	瀚宇博德(股)公司	董事長暨執行長
	華新麗華(股)公司	董事
	嘉聯益科技(股)公司	法人副董事長代表
	佳邦科技(股)公司	法人董事代表人
	閱暉實業(股)公司	董事長
馬孟明	技嘉科技(股)公司	資深副總裁
	智嘉投資(股)公司	法人董事代表人
	集嘉通訊(股)公司	法人董事代表人
	聯嘉國際投資(股)公司	法人董事代表人
	邁爾凌科技(股)公司	法人董事代表人
彭朋煌	信音企業(股)公司	副董事長兼總經理
	信音中國(股)公司	董事
	泰碩電子(股)公司	董事長
	志豐電子(股)公司	董事
	技嘉科技(股)公司	獨立董事
精成科技(股)公司 代表人：邱郁盛	精成科技(股)公司	法人董事代表人
	瀚宇采邑(上海)電子塑膠有限公司	董事長及法人董事代表
	蘇州華科采邑貿易有限公司	董事長及法人董事代表
張碧蘭 (獨立董事)	環天世通科技(股)公司	獨立董事
	季鴻(股)公司	董事
張嵐欣 (獨立董事)	台灣畜農產工業(股)公司	副董事長
	欣肉時代(股)公司	董事長
	緒裕生技(股)公司	董事長
	欣恩(股)公司	董事長
	榮成紙業(股)公司	獨立董事
朱文元(獨立董事)	久尹(股)公司	獨立董事