

股票代號：8183

PSA

台灣精星科技股份有限公司
INFO-TEK CORPORATION



113年股東常會
議事手冊

日期：中華民國一一三年六月十四日

地點：新竹縣湖口鄉鳳凰村實踐路十二號(本公司餐廳)

召開方式：實體股東會

目 錄

| | |
|--------------------------|----|
| 開會程序及議程 | 1 |
| 報告事項 | |
| 一、民國一一二年度營業報告 | 2 |
| 二、民國一一二年度審計委員會審查報告 | 2 |
| 三、民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告 | 2 |
| 四、其他報告事項 | 2 |
| 承認、討論及選舉事項 | |
| 一、承認民國一一二年度營業報告書及財務報表案 | 2 |
| 二、承認民國一一二年度盈餘分派案 | 3 |
| 三、討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 | 4 |
| 四、選舉第十三屆董事案 | 4 |
| 五、討論解除本公司董事競業禁止案 | 4 |
| 臨時動議 | 5 |
| 附件 | |
| 附件一、一一二年度營業報告書 | 6 |
| 附件二、一一二年度個體財務報表及合併財務報表 | 10 |
| 附件三、審計委員會審查報告書 | 30 |
| 附件四、大陸投資情形 | 31 |
| 附件五、董事持股情形 | 32 |
| 附件六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表 | 33 |
| 附件七、董事及獨立董事候選人名單 | 34 |
| 附件八、董事及獨立董事候選人兼任情形 | 36 |
| 附錄 | |
| 附錄一、公司章程 | 37 |
| 附錄二、股東會議事規則 | 42 |
| 附錄三、董事選舉辦法 | 50 |

台灣精星科技股份有限公司

一一三年股東常會開會程序及議程

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)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)民國一一二年度營業報告。

(二)民國一一二年度審計委員會審查報告。

(三)民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

(四)其他報告事項。

四、承認、討論及選舉事項

(一)承認民國一一二年度營業報告書及財務報表案。

(二)承認民國一一二年度盈餘分派案。

(三)討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

(四)選舉第十三屆董事案。

(五)討論解除本公司董事競業禁止案。

五、臨時動議

六、散會

報告事項

一、民國一一二年度營業報告

說明：本公司一一二年度營業報告，請參閱本手冊第 6~9 頁附件一，敬請鑑察。

二、民國一一二年度審計委員會審查報告

說明：本公司一一二年度審計委員會審查報告，請參閱本手冊第 30 頁附件三，敬請鑑察。

三、民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告

說明：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，全數以現金發放；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，敬請鑑察。

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，請參閱本手冊第 31 頁附件四。

(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，請參閱本手冊第 32 頁附件五。

二、本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

承認及討論事項

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，請參閱本手冊第 6~29 頁附件一及附件二。

二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事。

決議：

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：

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，請參閱本手冊第 33 頁附件六。

決議：

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 4 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：

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：

臨時動議

散會


 台灣精星科技股份有限公司
 民國一十二年年度營業報告書

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 | % |
| 流動資產 | | | | | |
| 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> |
| 非流動資產 | | | | | |
| 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> |
| 負債及權益 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 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> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 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> |
| 權益 | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,212,511 | 31 | 1,212,511 | 33 |
| 資本公積 | | | | | |
| 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> |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 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> |
| 負債與權益總計 | | <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

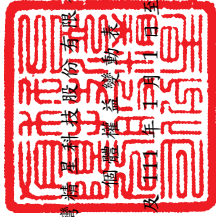


經理人：劉貞佑



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 | 其他權益項目 (附註二、三) | | | | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|------------|-------------------|---------------------------|-------------|--------------|-----------|--------------|
| | 股本 (附註二、三) | 資本公積 (附註二、三) | 保留盈餘 (附註四及二、三) | 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、三) | 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> | <u>-</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 |
| | 閔暉實業(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 |

台灣精星科技股份有限公司 公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為台灣精星科技股份有限公司，英文名稱為 INFO-TEK CORPORATION。

第二條：本公司所營事業如下：

1. CC01080 電子零組件製造業。
2. CF01011 醫療器材製造業。
3. CB01020 事務機器製造業。
4. CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
5. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
6. CC01060 有線通信機械器材製造業。
7. CC01070 無線通信機械器材製造業。
8. CE01030 光學儀器製造業。
9. F113020 電器批發業。
10. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
11. F113070 電信器材批發業。
12. F116010 照相器材批發業。
13. F119010 電子材料批發業。
14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司轉投資總額不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制，有關轉投資事宜，應經董事會決議處理之。

第二條之二：本公司因業務需要，得對外背書、保證。

第三條：本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議及主管機關核准得在國內外其他適當地點設立分支機構，其設立廢止或變更均依董事會之決議辦理。

第四條：(刪除)

第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元正，分為壹億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行之部份，授權董事會分次發行。

本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留壹仟萬股為發行員工認股權憑證之股份。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事長及董事二人以上簽名或蓋章，經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管機構登錄。

第七條：(刪除)

第八條：(刪除)

第九條：(刪除)

第十條：(刪除)

第十一條：股票之過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第十一條之一：本公司發行員工認股權憑證，其認股價格以低於發行日之收盤價時，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

第十一條之二：本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。並應於該次股東會召集事由中列舉並說明主管機關規定事項，不得以臨時動議提出。

第三章 股東會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

股東常會之召集應於開會三十日前，臨時會之召集應於開會十五日前，將開會日期、地點及召集事由通知各股東。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十三條：本公司股東會之主席，如由董事會召集者，其由董事長擔任之，如董事長缺席時，其代理方式依公司法第二〇八條規則辦理；如為其他有權召集人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十四條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。委託書之使用，依公司法及「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十五條：本公司各股東，每股有一表決權，但符合受公司法第一七九條第二項所規定者，其股份則無表決權。

第十六條：股東會之決議除相關法令另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，以於公開資訊觀測站公告方式為之。

第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事七至九人，其中設置獨立董事不得少於三人，每屆應選席次由董事會議定之。董事之選舉，採候選人提名制度，相關之選舉辦法及資格認定，均依相關法令規定辦理，由股東會就候選人名單中選任之。除法令另有規定者外，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，任期三年，連選得選任。全體董事所持有本公司記名股票之股份總額應符合主管機關頒佈『公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則』之規定。

本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十七條之一：本公司董事間應有超過半數之席次應至少一席以上不得具有下列關係之一。

一、配偶。

二、二親等以內之親屬。

第十八條：董事會由董事組織之，董事長由董事會選任之。並視業務需要，得依同一方式推選一人為副董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司，副董事長協助之。

第十八條之一：(刪除)

第十九條：除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘董事會均由董事長召集之，並擔任主席。董事長因故不能執行職務時，由副董事長代理之，如未設副董事長，或副董事長亦請假或因故不能執行其職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

第十九條之一：董事會議，除公司法另有規定外，應有董事半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託

書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。董事會議之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十九條之二：董事缺額達三分之一解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會按同業通常水準給付，並依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之，另董事酬勞之分派由本章程第廿三條規定決議之。另本公司得為董事於任期內就其執行業務範圍購買責任保險。

第五章 經理人

第廿一條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第廿二條：本公司每會計年度終了，應由董事會造具下列表冊，於股東常會開會三十日前，依法提請股東常會承認。

- 1.營業報告書
- 2.財務報表
- 3.盈餘分派或虧損彌補之議案

第廿二條之一：本公司年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益），應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，不超過百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金方式為之，應由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，並報告股東會。發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權董事長決定之。

第廿三條：本公司年度總決算如有當期盈餘時，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，連同期初累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具分配方案經股東會決議後分派之。

本公司所屬產業環境多變，企業生命週期已經進入成熟階段，為

考量未來營運資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，每年現金股利之分派，不得低於股東紅利總額之百分之五。

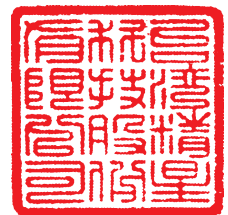
本公司得配合當年度盈餘配股情形及平衡股利政策，依相關法令規定，提撥全部或一部份資本公積作為轉增資配股，由董事會擬定分配案，經股東會決議後分派之。

第七章 附則

第廿四條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第廿五條：本章程訂立於中華民國七十九年十一月廿七日，第一次修正於中華民國七十九年十一月廿七日，第二次修正於中華民國八十五年八月五日，第三次修正於中華民國八十六年四月十六日，第四次修正於中華民國八十七年四月十二日，第五次修正於中華民國八十七年五月四日，第六次修正於中華民國八十八年六月二十日，第七次修正於中華民國八十八年十二月十四日，第八次修正於中華民國八十九年四月十四日，第九次修正於中華民國九十年四月二十日，第十次修正於中華民國九十一年六月二十日，第十一次修正於中華民國九十二年六月二十日，第十二次修正於中華民國九十三年五月十九日，第十三次修正於中華民國九十四年五月十九日，第十四次修正於中華民國九十四年五月二十七日，第十五次修正於中華民國九十五年六月九日，第十六次修正於中華民國九十七年六月十一日，第十七次修正於民國九十九年六月四日，第十八次修正於民國一〇〇年六月九日，第十九次修正於民國一〇一年六月十三日，第二十次修正於民國一〇二年六月十三日，第二十一次修正於民國一〇四年六月十日，第二十二次修正於民國一〇五年六月八日，第二十三次修正於民國一〇六年六月十四日，第二十四次修正於民國一〇九年六月十七日，第二十五次修正於民國一一〇年七月五日，第二十六次修正於民國一一一年六月九日，自股東會決議後生效，修正時亦同。

台灣精星科技股份有限公司



董事長：焦佑衡



台灣精星科技股份有限公司
股東會議事規則

民國 111 年 6 月 9 日修訂

- 一、本公司股東會議事，除法令另有規定外，依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東，指股東本人及依法由股東委託出席之代理人。
- 三、本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，或其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。
- 四、股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 五、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到及視訊會議平台報到股數，憑此計算出席股權。本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。
前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：
 - （一）召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
 - （二）召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
 - （三）召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。政府或法人出席為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。
股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。
本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：
 - （一）股東參與視訊會議及行使權利方法。

(二)因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

1. 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
2. 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
3. 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
4. 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

(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。

六、股東之出席及表決，以股份為計算基礎。

七、股東會之召開地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

八、本公司股東會之主席，如由董事會召集者，其由董事長擔任之，如董事長請假或因故不能行使職權時，其代理方式依公司法第二〇八條規則辦理；前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席獨立董事親自出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。如為董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

九、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。

十、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

- 十一、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，並同時公布無表決權及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，（第一次延長時間為二十分鐘，第二次延長時間為十分鐘）。延後兩次仍不足額而有已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會，或可依照公司法第一百七十五條之規定辦理「以出席表決權過半數之同意為假決議」，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將做成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

- 十二、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

公司法第一百七十二條第五項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一即第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；公司法第一百七十二條第五項之主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 十三、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
- 十四、除議程所列議案者外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十五、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。詢問或達覆之發言以三分鐘為限，但經主席許可者，得酌情延長之。股東發言違反前項規定或超過議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十六、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。政府或法人為股東時，
出席股東會之代表人不限於一人。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，
同一議案僅得推由一人發言。
股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十三條至第十六條規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

十七、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十八、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

十九、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

二十、表決權之限制：

1. 本公司各股東，每股有一表決權，但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

2. 除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，股東委託代理人出席股東會，一人同時受兩人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。

3. 股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使表決權。前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

二十一、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日

前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及未當選董事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

二十二、同一議案有修正或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

二十三、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

二十四、徵求人徵得之股數、及受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

- 二十五、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。
- 二十六、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 二十七、股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。
- 二十八、本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。
- 二十九、股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

三十、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。

三十一、本規則若有未盡事宜，悉依公司法與相關法令及本公司章程有關規定辦理。

三十二、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

台灣精星科技股份有限公司
董事選舉辦法

附錄三

民國 110 年 7 月 5 日修訂

- 第一條：本公司董事之選舉，悉依本辦法、章程及主管機關所頒布之相關法令辦理之。
- 第二條：本公司董事之選舉，於股東會行之。
- 第三條：本公司董事選舉，採候選人提名制度，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。董事之應選名額及提名期間，由董事會訂定後公告，並於期間內受理持有股份百分之一以上股東之提名，股東會就候選人名單中選任之。董事之選舉應採用累積投票法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。選舉人之記名以股東戶號或選舉票所印出席證號碼代替之。
- 第三條之一：董事之選舉依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選之。
- 第四條：股份選舉權之限制：
- 1.本公司股東每持有一股即有一選舉權，但符合受公司法第 179 條第二項所規定者，其股份則無選舉權。另依公司法第 197 之 1 條第二項規定，公開發行股票之公司董事以股份設定質權超過選任當時所持有之公司股份數額二分之一時，其超過之股份不得行使表決權，不算入已出席股東之表決權數。
 - 2.除信託事業外，股東委託代理人出席股東會，一人同時受兩人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總表決權之百分之三，超過之表決權不予計算。
- 第五條：刪除。

第五條之一：本公司董事當選人間應有超過半數之席次不得具有配偶或二親等以內之親屬關係；具有配偶或二親等以內之親屬關係當選者超過半數時，所得選票代表選舉權較少者，當選無效，由其他得票較高者當選之。

第五條之二：刪除。

第五條之三：刪除。

第五條之四：凡有行為能力之人均得被選為本公司董事，但獨立董事之資格及選任應符合證券交易法及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」等相關規定。

第六條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其選舉權數，分發出席股東會之股東。

第七條：選舉時，由主席就出席股東指定監票員，其餘開票人員由主席指定，執行各項有關職務。

第八條：投票匣由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第九條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票”被選舉人”欄填明被選舉人之戶名、戶號及所投權數；被選舉人如非股東身分者，選舉人須在選票”被選舉人”欄填明被選舉人之姓名、身份證明文件號碼及所投權數。惟被選舉人為法人股東時，應填列該法人全銜之戶名或該法人之代表人之名稱。

第十條：選舉票有下列情形之一者無效，該選舉票內之權數不得計入該被選人項下：

- 1.不用本公司製作之選舉票者。
- 2.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如為非股東身分者，其姓名、身份證明文件號碼經核對不符者。
- 3.同一選票填列被選人二人以上者。
- 4.未投入票櫃之選舉票及未經書寫之空白選舉票。
- 5.除被選人姓名及其股東戶號（身份證明文件號碼）外夾寫其他文字符號者。

- 6.字跡模糊無法辨認或已被塗改者。
- 7.選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總和者。
- 8.所填被選人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身份證明文件號碼以資識別者。

第十一條：董事之選舉應設置票匱，經分別投票後，由監票員拆啟票匱，開票結果，應由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：當選之董事由公司發給當選通知書。

第十三條：本辦法未規定事項係依公司法及有關法令辦理。

第十四條：本辦法由股東會通過施行，修改時亦同。

