

股票代碼：3310

# 佳穎精密企業股份有限公司

## 一一〇年股東常會

### 議事手冊

日期：中華民國一一〇年六月十六日

地點：桃園市大園區和平西路二段 110 號(本公司會議室)

## 目 錄

壹、開會程序	1
貳、會議議程	2
參、報告事項	3
肆、承認事項	4
伍、討論事項	5
陸、臨時動議	5

## 附 件

一、一〇九年度營業報告書	6
二、一〇九年度審計委員會審查報告書	10
三、一〇九年度會計師查核報告及財務報表	11
四、一〇九年度盈餘分派表	29
五、「資金貸與及背書保證作業程序」修正條文對照表	30

## 附 錄

一、股東會議事規則	31
二、公司章程	34
三、董事持股情形	39
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	40

# 佳穎精密企業股份有限公司

## 一一〇年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

# 佳穎精密企業股份有限公司

## 一一〇年股東常會會議議程

時間：中華民國一一〇年六月十六日（星期三）上午九時整

地點：桃園市大園區和平西路二段110號(本公司會議室)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一〇九年度營運報告。

(二) 一〇九年度審計委員會審查報告。

(三) 一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

(四) 一〇九年度公司債發行情形報告。

(五) 其他報告事項。

四、承認事項

(一) 一〇九年度營業報告書及財務報表案。

(二) 一〇九年度盈餘分派案。

五、討論事項

(一) 修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。

(二) 資本公積發放現金案。

六、臨時動議

七、散會

## 報告事項

### 一、一〇九年度營運報告。

說明：一〇九年度營業報告書，請參閱第 6 頁附件一。

### 二、一〇九年度審計委員會審查報告。

說明：一〇九年度審計委員會審查報告書，請參閱第 10 頁附件二。

### 三、一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：依本公司章程第二十條第一項規定，分派員工酬勞按稅前淨利 4.5% 計新臺幣 2,238,855 元及董事酬勞按稅前淨利 3% 計新臺幣 1,492,570 元，全部以現金方式發放。

### 四、一〇九年度公司債發行情形報告。

說明：本公司已於 109 年 9 月 16 日收足國內第一次有擔保轉換公司債款項新台幣陸億陸佰萬元整，用於償還銀行借款及充實營運資金。於 109 年 9 月償還銀行借款新台幣 364,948 仟元，充實營運資金 110 年 3 月新台幣 241,052 仟元，已依募資計畫於 110 年第一季全數支用完畢。

### 五、其他報告事項。

## 承認事項

### 第一案 (董事會提)

案由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一〇九年度個體財務報告暨合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所陳宗哲會計師及吳美萍會計師查核竣事，併同營業報告書及盈餘分派表送請審計委員會查核竣事，相關財務報表請參閱第 11 頁附件三。

決議：

### 第二案 (董事會提)

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：本公司 109 年度稅後純益 39,166,155 元，加計期初未分配盈餘 292,135,306 元、確定福利計劃之再衡量數 990,794 元，依法提列 10%法定盈餘公積 4,015,695 元及特別盈餘公積 328,276,560 元，可供分配金額合計 0 元，109 年度盈餘分派表請參閱第 29 頁附件四。

決議：

## 討論事項

### 第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案，提請 討論。

說明：為配合實務所需，修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文，修正條文對照表，請參閱第 30 頁附件五。

決議：

### 第二案 (董事會提)

案由：資本公積發放現金案，提請 討論。

說明：1、本公司資本公積-發行股票溢價總額新台幣 271,886,509 元，本次擬提撥新台幣 75,337,904 元發放現金股利，按分配基準日股東名簿記載之股東持有股份，每股配發新台幣 1.5 元。

2、本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂分配基準日、發放日及其他相關事宜，股東現金股利之分配計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，授權董事長按基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整每股配發金額。

決議：

## 臨時動議

散會

【附件一】

佳穎精密企業股份有限公司  
營業報告書

本公司 109 年電子事業及營建事業部門營收分別為 9.48 億元及 1.42 億元，營收比重約 86.98% 及 13.02%，稅後淨利 0.39 億元，每股稅後盈餘 0.78 元。109 年度因營建事業部建案認列減少，營業收入較 108 年度減少 6.8 億元。

電子事業部門主要業務著重在車用電子、5G 手機、及 LED 市場為主，為了因應各產業對未來市場的需求，產品開發已朝向多元化進行，包括車用雷射點焊複合式端子、5G 手機微小間距板對板連接器的端子、被動元件及感應器應用的支架等類產品，近幾年已逐步在廠內開發完成，陸續於 109 年中導入量產。雖然全球市場受到新冠肺炎衝擊的影響，但是未來趨勢仍然看好電動車和自動駕駛技術、5G 相關應用如手機、和綠能產品的滲透應用等類，因此佳穎未來產業及產品發展定位不變，仍將繼續深化核心產品開發，朝向高自動技術、高成長之未來趨勢產品，營業成長依然可期。

營建事業方面，板橋『翠峰』建案，已於今年陸續交屋認列營收。林口『昕聯心』合建案於 108 年下半年動工預計 2022 年交屋。未來朝向雙引擎發展，所有經營團隊均秉持著戰戰兢兢的專業態度審慎以對，為公司的永續發展而努力，並為各位股東創造最大經營利潤。

### 一、一〇九年度營業報告

#### (一) 109 年度營業計劃實施成果：

109 年度營業收入總計新台幣 1,090,426 仟元，相較 108 年度新台幣 1,771,491 元，減少約 38.45 %；109 年度營業淨利新台幣 88,610 仟元，相較 108 年度新台幣 273,290 仟元減少約 67.58 %；109 年度營業外收支計新台幣 (33,986) 仟元，相較 108 年度新台幣 (22,117) 仟元減少約 53.66 %；109 年度稅後淨利為新台幣 39,167 仟元，相較於 108 年度稅後淨利新台幣 203,770 仟元，減少約 80.78 %。

營業淨利及稅後淨利減少主要係 109 年度營建事業部建案交屋較 108 年度減少所致。

#### (二) 109 年預算執行情形：本公司未對外公布財務預測，本項不適用。



### (三) 財務收支情形：

單位：新台幣千元

項 目	109 年度 合 計	108 年度 合 計	增 (減) 金 額	變 動 比 例 %
營業收入	1,090,426	1,771,491	(681,065)	(38.45)
營業成本	861,994	1,323,061	(461,067)	(34.85)
營業毛利	228,432	448,430	(219,998)	(49.06)
營業費用	139,822	175,140	(35,318)	(20.17)
營業淨利	88,610	273,290	(184,680)	(67.58)
營業外收入及支出	(33,986)	(22,117)	(11,869)	(53.66)
稅前純益	54,624	251,173	(196,549)	(78.25)
所得稅費用	15,457	47,403	(31,946)	(67.39)
稅後純益	39,167	203,770	(164,603)	(80.78)

## 二、一一〇年度營運計劃

### (一) 營運方針

佳穎精密企業有鑑於近年黑天鵝衝擊不斷，逐步調整以雙引擎來因應未來市場變局：電子本業及營建事業，期盼以雙引擎來面對未來營業成長的發展需求。

電子本業部分採取車用電子、5G 手機及光電三主軸發展前進，汽車電子著眼於安全件產品及新能源汽車應用之感應(Sensors)等類產品發展，與客戶合作導入各系列車用電子項目，包括新一代歐盟安全駕駛監測需求應用之電源連接器(power connector)，並與德國車用線束廠開發感應扣環埋入射出件產品；另外，在 5G 手機方面，在大陸昆山及東莞 2 廠，與客戶合作滿足大陸手機終端客戶開發一系列板對板連接器用之微小間距端子(0.35 PH)，並已導入量產；在光電方面，導入光耦合器及各類被動元件應用支架，供應各項相關產品需求，主軸發展路徑清晰，未來量產發酵成長可期。

因應近年全球產業發展遲緩，本公司電子本業積極開發新技術以調整產品組合，逐步汰換低毛利舊產品，積極鎖定具有高門檻、高毛利與高成長的三高產品發展，導入 5G 手機需求之高精密微小間距板對板連接器之端子開發(0.35PH)，因應終端客戶對產品功能多樣化需求；另，新能源及智能車端子，與韓國客戶合作開發模內雷射點焊等車用零組件產品 109 年已獲得韓國現代車廠認證，同年又導入幾件新案，預計於 110 年量產每年逐步拉升出貨力道，未來陸續將導入其他雷射點焊系列產品。此外，與國內汽車連接器第二大廠成易精密企業股份有限公司合資成立之成易佳穎科技股份有限公司，已於 108 年分別接下韓國及中國 tier1 客戶車用感應組公母配連接器產品，陸續開發已於 109 年中投入試量產驗證，預計 110 年逐步看到成長效能。

至於營建事業部門，除 109 年已購土地之外，未來將持續投入購地計畫，並與建商共同投資興建或以地主身份與建商合建，以增加公司獲利來源基礎。

### (二) 預期銷售數量及其依據

1. 電子事業處之銷售數量係依未來市場概況及公司年度營運方針同時考量 109 年之銷售結果估算，並調整最適產能以達成 110 年之預算目標。

2.營建事業處:預計 110 年度無建案完工認列收入，惟本公司與亞昕國際開發(股)公司及美勝美開發(股)公司合作，於新北市林口區推出之建案『昕聯心』，已於 108 年度動工興建。

### (三)重要之產銷政策

#### 1、研發與製程方面：

- (1)自動化製程深化：防杜不良於第一線，擴大導入線上即時品質監控系統，隨時掌控生產狀況，提升品質及效率以滿足客戶及獲利需求。
- (2)孕育未來性產品：隨著 5G 智能及新能源汽車的發展，研發團隊持續開發微小間距及感應(Sensors)器導線架、端子等類產品，朝手機及新能源汽車的產品應用前進。
- (3)線材沖壓技術升級：以領先業界的排針類線材沖壓技術為基礎，研發取代車削件的沖壓技術，提升應用層面及領域。

#### 2、業務方面：

雙引擎同步前進，電子本業及營建事業：

- (1)電子本業：聚焦 5G 智能、車用及光電類品。通過 30 年豐富的管理經驗，產品開發前瞻化、營運管理系統化、生產製造智能化為營運目標，以現有基礎，聚焦產品汰舊換新、生產自動智能、滿足客戶需求為最高指導原則，以期在面對詭譎多變的全球市場，仍然能站穩成長的腳步。
- (2)營建事業：持續購入最適土地為未來發展計畫，在可控的資金風險考量之下，不排除繼續加碼購地，以因應未來成長需求。

#### 3、管理方面：

- (1)強化資訊管理能力，提高行政管理效能。
- (2)透過組織人力盤點，提高用人效率。
- (3)持續加強預算執行力，提高集團經營績效。
- (4)落實教育訓練及職能評鑑，提高員工專業素質。

### 三、未來公司發展策略

本公司長期之經營策略以雙引擎發展為主軸，一方面投入電子本業，成為汽車 Tier1 零部件之主要供應商，以及成為 5G 關鍵零組件供應鏈為目標。另一方面持續投入營建事業，強化區域性核心戰略位置，並視市場之變化及資金狀況，不排除加大雙引擎投資，達成持續成長及獲利為目標。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (1) 外部競爭

本公司擁有豐富的模具研發能力及經驗，居同業領先地位，為國內專業模具設計與金屬零件沖壓專業廠商。主要原物料銅、鐵為大宗物資，貨源供應除能充分取得外，本公司並透過相關機制取得合理的價格及穩定的品質，且通過 ISO9001

及 IATF16949 認證，品質保證與生產設計能力深受肯定。生產產品具高附加價值，並展現技術服務優勢，產品應用廣泛市場需求風險分散且客戶長久配合，可保有穩定客源，且不易流失。

## (2) 法規環境

本公司除遵循法令要求並研擬各項配套措施與辦法，務求落實公司治理，並將專注各項法規之更新，以確保股東權益。

## (3) 總體經營環境

回顧自107年下半年以來，受美中貿易戰擴大影響，全球廠商保守觀望、經濟需求疲弱，使得各主要國家出口表現多呈頹勢，貿易戰帶來的訂單及生產基地移轉，讓世界工廠的中國經濟成長不如預期，反而讓區域週邊國家例如東協及台灣、墨西哥等獲得意外的收穫，這樣的結果反應在今年初其他主要國家的製造業PMI數據表現仍算穩健。然而，新冠病毒自108年12月起開始肆虐中國各省，疫情並持續擴散至世界30個幾主要國家，造成中國大規模停工與延後復工，這樣的影響衝擊相關供應鏈，且預期各產業會有斷料風險，因此今年將拖累各主要國家製造業表現，全球各國亦相繼調降今年經濟成長率，若後續疫情在全球範圍內繼續蔓延的時間更長，對全球經濟成長的不利後果將更加持久。

儘管美中雙方於已簽署相關之貿易協議，有助於降低全球經濟不確定性，然受到新型冠狀病毒(COVID-19)疫情逐漸升溫，病毒擴散恐將衝擊全球經濟表現。展望未來雖然公司面臨挑戰，但公司政策、方向及目標明確，在110年度有四大動力來源：第一為新一代手機板對板連接器端子、第二為光耦類輪鍍銀產品、第三為模內雷射點焊，及第四為車用感應組公母配連接器等陸續導入量產，預估未來數年之成長動能是可以樂觀期待的。

董事長：林坡圳



總經理：張大智



會計主管：陳樹根



【附件二】

審計委員會審查報告書



董事會造具本公司 109 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒察。

此 致

佳穎精密企業股份有限公司 110 年股東常會

審計委員會召集人：黃健育

A handwritten signature in black ink, appearing to read '黃健育', positioned to the right of the printed name.

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日

## 【附件三】



### 安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

佳穎精密企業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

佳穎精密企業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達佳穎精密企業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認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告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，與佳穎精密企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，對佳穎精密企業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 存貨評價－建設業

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨揭露請詳個體財務報告附註六(五)。



關鍵查核事項之說明：

佳穎精密企業股份有限公司之建設業存貨為營運之重要資產，其金額占資產總額約66%；存貨評價係依國際會計準則第2號規定處理，由於佳穎精密企業股份有限公司存貨之淨變現價值係基於管理階層對未來銷售價格及建築成本之估計，且易受政治及經濟環境之影響；若淨變現價值評估不允當，將造成財務報表不實表達。因此，存貨評價之測試為本會計師執行佳穎精密企業股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

取得佳穎精密企業股份有限公司存貨淨變現價值評估資料，並就前揭資料內容抽樣核對已銷售之合約、參考內政部公告之最近期不動產實價登錄或取得附近成交行情，將平均售價換算成待售房屋存貨之淨變現價值重新評估；對於營建用地、在建之土地及房屋之淨變現價值，取得並抽樣檢查管理階層提供之投資報酬分析，將投資報酬分析資料與市場行情進行比較，必要時取得外部鑑價報告，以評估存貨淨變現價值是否允當表達。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估佳穎精密企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佳穎精密企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。

佳穎精密企業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對佳穎精密企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，以及使佳穎精密企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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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佳穎精密企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成佳穎精密企業股份有限公司之查核意見。

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，決定對佳穎精密企業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳宗哲



會計師：

吳美萍



證券主管機關：金管證審字第1000011652號  
核准簽證文號：台財證六字第0930103866號  
民國一一〇年三月二十四日

佳穎精密企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31	
	金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 126,400	3	223,134	8
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	2,984	-	-	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(十八))	11,954	-	11,336	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	157,649	4	189,440	7
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	3,164	-	12,612	-
1200 其他應收款	6,311	-	3,330	-
1310 存貨－製造業(附註六(四))	60,784	1	49,234	2
1320 存貨(建設業適用)(附註六(五)、七、八及九)	2,823,033	66	1,439,902	53
1476 其他金融資產－流動(附註六(一)及八)	218,150	5	56,503	2
1479 其他流動資產－其他(附註七)	38,905	1	36,182	1
	<u>3,449,334</u>	<u>80</u>	<u>2,021,673</u>	<u>73</u>
<b>非流動資產：</b>				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(十三))	1,080	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	12,943	-	11,423	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	658,935	15	639,576	23
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	73,542	2	58,571	2
1755 使用權資產(附註六(八))	15,887	-	19,556	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	995	-	1,106	-
1900 其他非流動資產(附註九)	15,198	-	33,366	1
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十四))	7,726	-	5,733	-
1980 其他金融資產－非流動(附註八)	120,910	3	-	-
	<u>907,216</u>	<u>20</u>	<u>769,331</u>	<u>27</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 4,356,550</b>	<b>100</b>	<b>2,791,004</b>	<b>100</b>



佳穎精密企業股份有限公司

資產負債表(續)

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(九))	\$ 1,079,865	25	1,069,329	37
2110 應付短期票券(附註六(十))	116,310	3	116,226	4
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	12	-	-	-
2130 合約負債—流動(附註六(十八)及九)	34,577	1	25,927	1
2170 應付帳款	101,189	2	103,745	4
2180 應付帳款—關係人(附註七)	1,108,283	25	7,991	-
2200 其他應付款(附註六(十九)及七)	47,236	1	59,822	2
2230 本期所得稅負債(附註六(十五))	3,480	-	2,035	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十二))	5,686	-	5,297	-
2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	-	-	44,982	2
2399 其他流動負債—其他	6,919	-	5,708	-
	<u>2,503,557</u>	<u>57</u>	<u>1,441,062</u>	<u>50</u>
<b>非流動負債：</b>				
2530 應付公司債(附註六(十三))	582,012	13	-	-
2540 長期借款(附註六(十一))	-	-	42,482	2
2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	24,186	1	24,186	1
2580 租賃負債—非流動(附註六(十二))	10,573	-	14,500	1
2670 其他非流動負債—其他	56	-	100	-
	<u>616,827</u>	<u>14</u>	<u>81,268</u>	<u>4</u>
<b>負債總計</b>	<u>3,120,384</u>	<u>71</u>	<u>1,522,330</u>	<u>54</u>
<b>權益(附註六(十三)及(十六))：</b>				
3110 普通股股本	502,253	12	502,253	18
3200 資本公積	294,276	7	272,796	10
3300 保留盈餘	467,183	11	527,477	19
3400 其他權益	(27,546)	(1)	(33,852)	(1)
<b>權益總計</b>	<u>1,236,166</u>	<u>29</u>	<u>1,268,674</u>	<u>46</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 4,356,550</u>	<u>100</u>	<u>2,791,004</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



佳穎精密企業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 567,892	100	1,221,604	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十四)及七)	432,183	76	827,775	68
營業毛利	135,709	24	393,829	32
營業費用(附註六(三)、(十二)、(十四)、(十九)及七)：				
6100 推銷費用	23,256	4	59,420	5
6200 管理費用	46,647	8	45,945	4
6300 研究發展費用	7,166	1	6,918	1
6450 預期信用減損(利益)損失	(134)	-	59	-
	76,935	13	112,342	10
營業淨利	58,774	11	281,487	22
營業外收入及支出(附註六(六)、(十二)、(十三)及(二十))：				
7100 利息收入	551	-	1,073	-
7010 其他收入	1,829	-	3,852	-
7020 其他利益及損失	(9,801)	(2)	(2,339)	-
7050 財務成本	(20,433)	(4)	(29,786)	(2)
7770 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	14,573	3	(9,879)	(1)
	(13,281)	(3)	(37,079)	(3)
7900 稅前淨利	45,493	8	244,408	19
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	6,326	1	40,638	3
本期淨利	39,167	7	203,770	16
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十四)及(廿一))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	990	-	(253)	-
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	1,520	-	3,929	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	2,510	-	3,676	-
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	4,786	1	(17,051)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	4,786	1	(17,051)	(1)
8300 本期其他綜合損益	7,296	1	(13,375)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 46,463	8	190,395	15
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 0.78		4.06	
稀釋每股盈餘	\$ 0.72		4.05	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



佳穎精密企業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	保留盈餘				其他權益項目			
	資本公積	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差	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	權益總計
民國一〇七年一月一日重編後餘額	\$ 502,253	272,796	53,516	11,443	510,127	575,086	(2,243)	1,329,405
本期淨利	-	-	-	203,770	203,770	-	-	203,770
本期其他綜合損益	-	-	-	(253)	(253)	(17,051)	3,929	(13,375)
本期綜合損益總額	-	-	-	203,517	203,517	(17,051)	3,929	190,395
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	27,171	-	(27,171)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	9,287	(9,287)	-	-	-	-
提列特別現金股利	-	-	-	(251,126)	(251,126)	-	-	(251,126)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 502,253	272,796	80,687	20,730	426,060	527,477	1,686	1,268,674
本期淨利	-	-	-	39,167	39,167	39,167	-	39,167
本期其他綜合損益	-	-	-	990	990	990	1,520	7,296
本期綜合損益總額	-	-	-	40,157	40,157	40,157	1,520	46,463
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	20,352	-	(20,352)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	13,122	(13,122)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(100,451)	(100,451)	(100,451)	-	(100,451)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權	-	21,480	-	-	-	-	-	21,480
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 502,253	294,276	101,039	33,852	332,292	467,183	3,206	1,236,166

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根

## 佳穎精密企業股份有限公司

## 現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 45,493	244,408
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	21,126	19,794
攤銷費用	8,516	6,186
預期信用減損(利益)損失	(134)	59
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	688	-
利息費用	20,433	29,786
利息收入	(551)	(1,073)
採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(14,573)	9,879
處分不動產、廠房及設備利益	(497)	-
收益費損項目合計	35,008	64,631
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(3,000)	-
應收票據	(618)	(7,703)
應收帳款	41,373	(60,918)
其他應收款	(2,981)	1,413
存貨	(1,392,676)	129,481
其他流動資產	(2,723)	15,556
其他金融資產	(169,906)	88,957
預付退休金	(1,003)	(1,021)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,531,534)	165,765
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	8,650	(75,186)
應付票據	-	(14)
應付帳款	1,097,736	(12,742)
其他應付款	(12,586)	14,648
其他流動負債	1,211	5,299
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,095,011	(67,995)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(436,523)	97,770
調整項目合計	(401,515)	162,401
營運產生之現金(流出)流入	(356,022)	406,809
收取之利息	551	1,073
支付之利息	(21,506)	(30,333)
支付之所得稅	(4,770)	(34,629)
<b>營業活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(381,747)</b>	<b>342,920</b>

## 佳穎精密企業股份有限公司

## 現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	-	(5,292)
取得不動產、廠房及設備	(8,153)	(29,369)
處分不動產、廠房及設備	497	-
其他金融資產增加	(112,651)	(14,264)
其他非流動資產增加	(12,119)	(19,374)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(132,426)</b>	<b>(68,299)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	10,536	(44,311)
應付短期票券增加	84	116,226
發行公司債	600,820	-
償還長期借款	(87,464)	(125,036)
其他應付款—關係人減少	-	(1,228)
租賃本金償還	(6,042)	(6,057)
其他非流動負債減少	(44)	-
發放現金股利	(100,451)	(251,126)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>417,439</b>	<b>(311,532)</b>
本期現金及約當現金減少數	(96,734)	(36,911)
期初現金及約當現金餘額	223,134	260,045
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 126,400</b>	<b>223,134</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

佳穎精密企業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

佳穎精密企業股份有限公司及其子公司(佳穎集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達佳穎集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認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告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，與佳穎精密企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，對佳穎集團民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價－建設業

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳附註五(一)；存貨揭露請詳合併財務報告附註六(五)。





關鍵查核事項之說明：

佳穎集團之建設業存貨為營運之重要資產，其金額占資產總額約62%；存貨評價係依國際會計準則第2號規定處理，由於佳穎集團存貨之淨變現價值係基於管理階層對未來銷售價格及建築成本之估計，且易受政治及經濟環境之影響；若淨變現價值評估不允當，將造成財務報表不實表達。因此，存貨評價之測試為本會計師執行佳穎集團合併財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

取得佳穎集團存貨淨變現價值評估資料，並就前揭資料內容抽樣核對已銷售之合約、參考內政部公告之最近期不動產實價登錄或取得附近成交行情，將平均售價換算成待售房屋存貨之淨變現價值重新評估；對於營建用地、在建之土地及房屋之淨變現價值，取得並抽樣檢查管理階層提供之投資報酬分析，將投資報酬分析資料與市場行情進行比較，必要時取得外部鑑價報告，以評估存貨淨變現價值是否允當表達。

### 其他事項

佳穎精密企業股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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。

### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估佳穎集團繼續經營之能力、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佳穎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

佳穎集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對佳穎集團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，以及使佳穎集團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告使用者注意 合併財務報告之相關揭露，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佳穎集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對佳穎集團民國一〇九年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳宗哲



會計師：

吳美萍



證券主管機關：金管證審字第1000011652號

核准簽證文號：台財證六字第0930103866號

民國一一〇年三月二十四日



佳穎精密企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31	
	金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 286,823	6	329,161	12
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	69,399	2	652	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(十八))	12,348	-	11,336	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	302,360	7	322,270	11
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	110,847	2	140,341	5
1200 其他應收款	4,962	-	3,358	-
1310 存貨—製造業(附註六(四))	173,173	4	164,805	6
1320 存貨(建設業適用)(附註六(五)、七、八及九)	2,823,033	62	1,439,902	49
1476 其他金融資產—流動(附註六(一)及八)	218,150	5	81,039	3
1479 其他流動資產—其他(附註七)	41,530	2	40,715	1
	<u>4,042,625</u>	<u>90</u>	<u>2,533,579</u>	<u>87</u>
<b>非流動資產：</b>				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(十三))	1,080	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(二))	12,943	-	11,423	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	24,724	1	32,934	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	239,084	5	262,314	9
1755 使用權資產(附註六(八)及八)	60,379	1	59,323	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	995	-	1,106	-
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十四))	7,726	-	5,733	-
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	120,910	3	-	-
1995 其他非流動資產—其他(附註九)	20,159	-	40,975	1
	<u>488,000</u>	<u>10</u>	<u>413,808</u>	<u>13</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 4,530,625</b>	<b>100</b>	<b>2,947,387</b>	<b>100</b>

佳穎精密企業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表(續)  
民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(九))	\$ 1,097,313	24	1,097,319	37
2110 應付短期票券(附註六(十))	116,310	3	116,226	4
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	12	-	-	-
2130 合約負債—流動(附註六(十八)及九)	35,068	1	30,566	1
2170 應付帳款	218,095	5	205,289	7
2180 應付帳款—關係人(附註七)	1,106,944	24	7,350	-
2219 其他應付款—其他(附註七)	74,579	3	75,318	2
2230 本期所得稅負債(附註六(十五))	3,480	-	2,035	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十二))	12,213	-	10,709	-
2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	-	-	44,982	2
2399 其他流動負債—其他	7,328	-	5,708	-
	<u>2,671,342</u>	<u>60</u>	<u>1,595,502</u>	<u>53</u>
<b>非流動負債：</b>				
2530 應付公司債(附註六(十三))	582,012	13	-	-
2540 長期借款(附註六(十一))	-	-	42,482	2
2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	24,186	1	24,186	1
2580 租賃負債—非流動(附註六(十二))	16,863	-	16,443	1
2645 存入保證金	56	-	100	-
	<u>623,117</u>	<u>14</u>	<u>83,211</u>	<u>4</u>
	<u>3,294,459</u>	<u>74</u>	<u>1,678,713</u>	<u>57</u>
<b>負債總計</b>				
<b>權益(附註六(十三)及(十六))：</b>				
3110 普通股股本	502,253	11	502,253	17
3200 資本公積	294,276	6	272,796	9
3300 保留盈餘	467,183	10	527,477	18
3400 其他權益	(27,546)	(1)	(33,852)	(1)
	<u>1,236,166</u>	<u>26</u>	<u>1,268,674</u>	<u>43</u>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 4,530,625</b>	<b>100</b>	<b>2,947,387</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



佳穎精密企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,090,426	100	1,771,491	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十四)及七)	861,994	79	1,323,061	75
營業毛利	228,432	21	448,430	25
營業費用(附註六(三)、(十二)、(十四)、(十九)及七)：				
6100 推銷費用	35,449	3	75,805	4
6200 管理費用	86,565	8	82,506	5
6300 研究發展費用	19,024	2	14,988	1
6450 預期信用(迴轉利益)減損損失	(1,216)	-	1,841	-
	139,822	13	175,140	10
營業淨利	88,610	8	273,290	15
營業外收入及支出(附註六(六)、(十二)、(十三)及(十))：				
7100 利息收入	1,893	-	1,622	-
7010 其他收入	4,015	-	5,598	-
7020 其他利益及損失	(10,685)	(1)	6,973	-
7050 財務成本	(21,111)	(2)	(32,172)	(2)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(8,098)	(1)	(4,138)	-
	(33,986)	(4)	(22,117)	(2)
7900 稅前淨利	54,624	4	251,173	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	15,457	1	47,403	3
本期淨利	39,167	3	203,770	10
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十四)及(廿一))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	990	-	(253)	-
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	1,520	-	3,929	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	2,510	-	3,676	-
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	4,786	-	(17,051)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	4,786	-	(17,051)	(1)
8300 本期其他綜合損益	7,296	-	(13,375)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 46,463	3	190,395	9
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 0.78		4.06	
稀釋每股盈餘	\$ 0.72		4.05	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



佳穎精密企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	保留盈餘				合計	其他權益項目				權益總計
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		國外營運機構換算之兌換差	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目	
\$ 502,253	272,796	53,516	11,443	510,127	575,086	(18,487)	(2,243)		1,329,405	
-	-	-	-	203,770	203,770	-	-	-	203,770	
-	-	-	(253)	(253)	(253)	(17,051)	3,929		(13,375)	
-	-	-	-	203,517	203,517	(17,051)	3,929		190,395	
-	-	27,171	-	(27,171)	-	-	-	-	-	
-	-	-	9,287	(9,287)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(251,126)	(251,126)	-	-	-	(251,126)	
502,253	272,796	80,687	20,730	426,060	527,477	(35,538)	1,686		1,268,674	
-	-	-	-	39,167	39,167	-	-	-	39,167	
-	-	-	-	990	990	4,786	1,520		7,296	
-	-	-	-	40,157	40,157	4,786	1,520		46,463	
-	-	20,352	-	(20,352)	-	-	-	-	-	
-	-	-	13,122	(13,122)	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(100,451)	(100,451)	-	-	-	(100,451)	
-	21,480	-	-	-	-	-	-	-	21,480	
\$ 502,253	294,276	101,039	33,852	332,292	467,183	(30,752)	3,206		1,236,166	

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權

民國一〇九年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根

## 佳穎精密企業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 54,624	251,173
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	67,490	68,913
攤銷費用	8,516	6,927
預期信用減損(迴轉利益)損失	(1,216)	1,841
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	613	(81)
利息費用	21,111	32,172
利息收入	(1,893)	(1,622)
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	8,098	4,138
處分不動產、廠房及設備利益	(1,932)	(9,266)
收益費損項目合計	100,787	103,022
<b>與營業活動相關之資產／負債變動數：</b>		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(68,719)	-
應收票據	(1,003)	(7,703)
應收帳款	51,646	(111,852)
其他應收款	(1,639)	7,524
存貨	(1,390,786)	172,398
其他金融資產	(148,309)	67,360
其他流動資產	(854)	16,104
預付退休金	(1,003)	(1,021)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,560,667)	142,810
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	4,529	(76,153)
應付票據	-	(14)
應付帳款	1,112,367	(4,860)
其他應付款	(911)	11,511
其他流動負債	1,655	5,336
與營業活動相關之負債之淨變動合計	1,117,640	(64,180)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(443,027)	78,630
調整項目合計	(342,240)	181,652
營運產生之現金(流出)流入	(287,616)	432,825
收取之利息	1,893	1,622
支付之利息	(22,184)	(34,610)
支付之所得稅	(13,901)	(43,000)
<b>營業活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(321,808)</b>	<b>356,837</b>

## 佳穎精密企業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表(續)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	-	(5,292)
取得不動產、廠房及設備	(15,209)	(42,625)
處分不動產、廠房及設備	9,230	18,261
其他金融資產增加	(109,712)	(10,721)
其他非流動資產增加	(9,424)	(16,462)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(125,115)</b>	<b>(56,839)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款(減少)增加	445	(55,679)
應付短期票券(減少)增加	84	116,226
發行公司債	600,820	-
償還長期借款	(87,464)	(125,036)
租賃本金償還	(12,510)	(12,762)
其他非流動負債	(44)	-
發放現金股利	(100,451)	(251,126)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>400,880</b>	<b>(328,377)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,705	(4,487)
本期現金及約當現金減少數	(42,338)	(32,866)
期初現金及約當現金餘額	329,161	362,027
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 286,823</b>	<b>329,161</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



【附件四】

佳穎精密企業股份有限公司



單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	292,135,306
加：本期稅後淨利	39,166,155
減：提列法定盈餘公積	10% (4,015,695)
確定福利計畫之再衡量數	990,794
提列特別盈餘公積-非常規交易(註)	(328,276,560)
可供分配盈餘	0
期末未分配盈餘(109.12.31)	0

註:本公司於109年度向關係人取得不動產,依證券交易法41條第1項應提列515,553,600元之特別盈餘公積,惟期初未分配盈餘加計本期稅後淨利、其他綜合損益及減除法定盈餘公積後之未分配盈餘為328,276,560元,擬全數提列特別盈餘公積,差異金額於以後年度未分配盈餘提列。

董事長：林坡圳



經理人：張大智



會計主管：陳樹根



【附件五】

佳穎精密企業股份有限公司  
資金貸與及背書保證作業程序修正條文對照表

修正修文	現行條文	修訂說明
<p>第四條：資金貸與及背書保證之額度</p> <p>二、背書保證總額及個別對象之限額</p> <p>(1)本公司及子公司整體背書保證之總額以不逾本公司最近期財務報表淨值之300%為限，對單一企業背書保證限額以不逾本公司淨值之300%為限。</p> <p>(2)因<u>電子</u>業務關係對企業背書保證，其累積背書保證金額，以不超過本公司與其業務往來交易金額之200%。所稱業務往來金額係指近年來(營業週期)雙方間進貨或銷貨簽約或付款金額孰高者。</p> <p><u>(3)因營建業務所需或與其他公司有業務往來，其累積背書保證金額以不逾本公司淨值之300%為限。</u></p>	<p>第四條：資金貸與及背書保證之額度</p> <p>二、背書保證總額及個別對象之限額</p> <p>(1)本公司及子公司整體背書保證之總額以不逾本公司最近期財務報表淨值之300%為限，對單一企業背書保證限額以不逾本公司淨值之300%為限。</p> <p>(2)因業務關係對企業背書保證，其累積背書保證金額，以不超過本公司與其業務往來交易金額之200%。所稱業務往來金額係指近年來(營業週期)雙方間進貨或銷貨簽約或付款金額孰高者。</p>	<p>配合實務需要修訂</p>



## 【附錄一】

### 佳穎精密企業股份有限公司

#### 股東會議事規則

- 一、 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
- 二、 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。  
改選董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項，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；其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。
- 三、 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 四、 股東會召開之地點，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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 五、 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。  
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、監察人者，應另附選舉票。  
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。  
政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 六、 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。  
董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。  
股東會如由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。  
本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 七、 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。
- 八、 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。  
已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得

宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表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。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

九、 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。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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，應給予充分說明及討論之機會，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。

十、 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。

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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十一、 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

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。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

十二、 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。

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。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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。

同一議案有修正案或替代案時，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。

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分。

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。

十三、 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。

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。

十四、 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。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

要領表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，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。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

十五、 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，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。

十六、 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

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。

十七、 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，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。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

十八、 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 【附錄二】

# 佳穎精密企業股份有限公司 章程

## 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為佳穎精密企業股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如左：

- 1、CA02990 其他金屬製品製造業
- 2、CA04010 表面處理業
- 3、CC01080 電子零組件製造業
- 4、CQ01010 模具製造業
- 5、F106010 五金批發業
- 6、F119010 電子材料批發業
- 7、F401010 國際貿易業
- 8、H701010 住宅及大樓開發租售業
- 9、H703090 不動產買賣業
- 10、H703100 不動產租賃業
- 11、J901020 一般旅館業
- 12、IG03010 能源技術服務業
- 13、CC01040 照明設備製造業
- 14、E603090 照明設備安裝工程業
- 15、F113020 電器批發業
- 16、F213010 電器零售業
- 17、F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- 18、F111090 建材批發業
- 19、E801010 室內裝潢業
- 20、E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業
- 21、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：本公司就業務上之需要得對外保證。

第三條：本公司設總公司於台灣省桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司轉投資，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辦理之。

## 第二章 股 份

第五條：本公司資本額定為新臺幣貳拾億元，分為貳億股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事

會分次發行。

上項資本額內保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證、附認股權公司債及附認股權特別股等行使認股權使用。

第六條：刪除。

第七條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條之一：本公司股務事項之處理，除法令規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第八條：本公司股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開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。

### 第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每年會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。

第九條之一：本公司股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第九條之二：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。如由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十條：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，出席股東會。股東委託出席之辦法，除依公司法一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司股東，除有公司法第 179 條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：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，

將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十二條之二：本公司股票擬撤銷公開發行時，應列為股東會決議之事項，且於上市（櫃）期間均不變動本條文。

#### 第四章 董事

第十三條：本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，任期三年，連選得連任，有關全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

本公司上述董事名額中，獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之資格、提名及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司全體董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權由董事會議定之。

第十三條之一：本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務，導致被股東或其他關係人控訴之風險。

第十三條之二：董事之選舉方法應依本公司之『董事選舉辦法』辦理，該辦法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，並應於召集事由中列明該辦法之修正對照表。

本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真或電子等方式為之。

第十三條之三：依證券交易法第 14 條之 4 規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權，以及證券交易法規定審計委員會之職權。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並視業務需要得互選一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

董事因故不能出席董事會時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但一董事僅以代表其他董事一人為限。

#### 第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第十七條之一：經理人在本公司章程或契約規定授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。

## 第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，提交股東會，請求承認。一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十九條：刪除

第二十條：一、本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之一至百分之八，由董事會決議以股票或現金為之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥董事酬勞不高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

二、本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有盈餘於提列法定盈餘公積百分之十並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，連同期初累計未分配盈餘，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

三、本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。因本公司目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策，並考量平衡股利，擬具適當之股利分派，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

## 第七章 附則

第廿一條：本章程未盡事項悉依照公司法令規定辦理。

第廿二條：本章程訂立於中華民國七十七年六月十四日。  
第一次修訂於民國七十七年十一月二十六日。  
第二次修訂於民國八十二年三月十三日。  
第三次修訂於民國八十三年二月一日。  
第四次修訂於民國八十五年七月二十日。  
第五次修訂於民國八十七年八月十日。  
第六次修訂於民國八十七年十二月三十日。  
第七次修訂於民國九十年十二月二日。  
第八次修訂於民國九十一年十一月六日。  
第九次修訂於民國九十二年二月二十五日。  
第十次修訂於民國九十二年六月廿日。  
第十一次修訂於民國九十三年六月十八日。  
第十二次修訂於民國九十四年六月二十八日。

第十三次修訂於民國九十五年六月二十日。  
第十四次修訂於民國九十八年六月十日。  
第十五次修訂於民國九十九年六月九日  
第十六次修訂於民國一00年六月十日  
第十七次修訂於民國一00年十一月十五日  
第十八次修訂於民國一0一年六月二十六日  
第十九次修訂於民國一0二年六月十一日  
第二十次修訂於民國一0三年六月二十三日  
第二十一次修訂於民國一0四年六月十五日  
第二十二次修訂於民國一0五年六月七日  
第二十三次修訂於民國一0九年六月十二日

佳穎精密企業股份有限公司



董 事 長：林坡圳





### 【附錄三】

#### 佳穎精密企業股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為 502,604,670 元，已發行股份總數為 50,260,467 股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持有股數為 4,020,837 股。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日(110 年 4 月 18 日)股東名簿記載之個別及全體董事持股情形如下：

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿 記載之持有股數
董事長	林坡圳	60,000
董 事	采略投資股份有限公司 代表人:姚念伶	12,408,749
董 事	兆權投資有限公司 代表人:姚政岳	1,439,200
董 事	林肇聰	83,400
獨立董事	阮劍平	0
獨立董事	黃健育	0
獨立董事	陳世軒	0
全 體 董 事 持 股		13,991,349

**【附錄四】**

本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本年度無配發無償配股，故不適用。

