



建緯精密科技股份有限公司

113 年股東常會議事錄

- 一、時間：中華民國 113 年 6 月 14 日（星期五）上午 10 點整  
 二、召開方式：實體股東會  
 三、地點：高雄市鳳山區鎮北里鎮北巷 20-16 號（本公司四樓會議室）  
 四、出席：出席股東及股東代理人代表股份總計 27,663,729 股（其中含電子方式出席行使表決權者 253,051 股），佔已發行股數 51,820,616 股之 53.38%。

出席董事：李聰林董事、楊玉里董事、李榮和董事、王鴻圖獨立董事（審計委員會召集人）

五、主席：李聰林

記錄：黃曉薇

六、主席致詞：（略）

七、報告事項：

- （一）案由：112 年度營業報告。  
 說明：112 年度營業報告書請參閱附件。  
 （二）案由：本公司審計委員會審查 112 年度決算表冊報告案。  
 說明：審計委員會查核報告書請參閱附件。  
 （三）案由：本公司國內第四次有擔保轉換公司債辦理情形報告。  
 說明：公司債辦理情形報告請參閱附件。

八、承認事項：

- （一）案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）  
 說明：1. 本公司民國 112 年度個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，連同營業報告書業經本公司審計委員會審議通過，並經董事會通過，提請股東常會承認。  
 2. 營業報告書、會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表請參閱附件，敬請承認。

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,627,601 權<br>(含電子投票 226,923 權) | 99.870%    |
| 反對權數 12,533 權<br>(含電子投票 12,533 權)      | 0.045%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,595 權<br>(含電子投票 13,595 權)  | 0.085%     |

- （二）案由：本公司 112 年度虧損撥補案。（董事會提）

說明：本公司 112 年度虧損撥補表如下：

建緯精密科技股份有限公司

民國 112 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項 目                | 金 額       |                  |
|--------------------|-----------|------------------|
|                    | 小 計       | 合 計              |
| 期初累積虧損             |           | \$ (155,514,523) |
| 加：民國 112 年度保留盈餘調整數 | 478,135   | 478,135          |
| 調整後累積虧損            |           | (155,036,388)    |
| 加：112 年度稅後淨利       | 1,173,716 | 1,173,716        |
| 期末累積虧損             |           | \$ (153,862,672) |

負責人：

經理人：

主辦會計：

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,626,590 權<br>(含電子投票 225,912 權) | 99.866%    |
| 反對權數 13,541 權<br>(含電子投票 13,541 權)      | 0.049%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,598 權<br>(含電子投票 13,598 權)  | 0.085%     |

九、討論事項：

(一) 案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。(董事會提)

說明：配合營運所需及相關規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，如修訂條文對照表請參閱附件，敬請 決議。

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,627,597 權<br>(含電子投票 226,919 權) | 99.870%    |
| 反對權數 12,533 權<br>(含電子投票 12,533 權)      | 0.045%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,599 權<br>(含電子投票 13,599 權)  | 0.085%     |

(二) 案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。(董事會提)

說明：配合相關規定，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，如修訂條文對照表請參閱附件，敬請 決議。

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,627,596 權<br>(含電子投票 226,918 權) | 99.870%    |
| 反對權數 12,534 權<br>(含電子投票 12,534 權)      | 0.045%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,599 權<br>(含電子投票 13,599 權)  | 0.085%     |

(三) 案由：擬轉投資新設立 100% 子公司「建業永旭能源股份有限公司」案。(董事會提)

說明：為擴展營業項目之營運所需，擬轉投資新設立 100% 子公司「建業永旭能源股份有限公司」，設立時預計額定資本為新台幣 1 億元，實收資本為新台幣 5,000 萬元，授權董事長全權處理轉投資設立子公司，包含申報、公認證、設立、注資及相關後續事宜等，敬請 決議。

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,625,513 權<br>(含電子投票 224,835 權) | 99.862%    |
| 反對權數 14,618 權<br>(含電子投票 14,618 權)      | 0.053%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,598 權<br>(含電子投票 13,598 權)  | 0.085%     |

(四) 案由：私募辦理現金增資案。(董事會提)

說明：一、為引進策略聯盟，並考量資金募集之時效性，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定，

採私募方式辦理普通股現金增資發行新股，並提請股東會決議通過，得於股東會決議之日起一年內一次辦理。

## 二、私募普通股現金增資發行新股相關資訊如下：

### (一)發行條件

1. 私募資金來源：依證券交易法第 43 條之 6 規定，對特定人進行私募。
2. 私募股份種類：普通股。
3. 私募股數：發行總股數上限為普通股 20,000,000 股。
4. 每股面額：每股新台幣壹拾元整。
5. 私募總金額：依實際私募情形，授權董事會決行。

### (二)私募價格訂定之依據及合理性：

1. 私募價格擬依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定訂定，以下列二基準計算價格較高者為參考價格：

(1) 以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算本公司普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 定價日前三十個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

2. 私募有價證券之發行條件訂定係因證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制，且對應募人資格亦嚴格規範，為獲應募人認同而訂定，故本次決議普通股發行價格不得低於參考價格之八成，故尚不致有重大損害股東權益之情形，其訂定應屬合理。
3. 未來如受集中交易市場之成交價格影響，致依前述訂價方式造成 私募普通股價格低於面額，所因而增加之累積虧損，未來將視公司營運及市場狀況，以減資、盈餘、資本公積彌補虧損或其他法定方式逐步沖抵或其他法定方式處理。  
實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人及市場狀況決定之。

### (三)特定人選擇方式：

1. 本次私募對象以符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令及主管機關函釋所規定之應募人資格為限，目前擬洽定之應募人暫訂以策略性投資人為主。
2. 目前尚未洽定應募人，擬請股東會授權董事會，依據前述法令洽定，但未來洽定之應募人如為策略性投資人，其選擇方式與目的、必要性及預計效益：
  - (1) 選擇方式與目的：為能強化本公司產業競爭力、提升整體營運效能之策略性投資人為限。
  - (2) 必要性為因應產業發展趨勢，強化本公司競爭力、降低資金成本及公司未來營運發展，引進策略性投資人，為本公司長遠發展之必要策略。
  - (3) 預計效益可提高公司籌資靈活與機動性並降低利息成本，提升公司未來營運績效及競爭力。

### (四)辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：本公司考量目前資本市場狀況及為掌握資金募集之時效性及可行性，以及私募有價證券三年內不可自由轉讓之規定將更可確保公司與內部人及策略性投資夥伴間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高公司籌資之機動性與靈活性。本計畫之執行預計將可強化公司競爭力並提升營運效能，有利於股東權益，故不採用公開募集方式，爰依證券交易法等相關規定辦理私募普通股。
2. 得私募額度：擬於總發行股數不高於 20,000,000 股限額內辦理國內現金增資。
3. 資金用途與預計達成效益：擴大營運規模、充實營運資金及因應公司長期營運發展所需。各次預計達成效益皆為降低公司之經營風險，強化財務結構，提升本公司未來營運績效之效益，對本公司股東權益均應有正面效益。

### (五)本次私募普通股之權利義務：

本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同；惟依規定，本次私募之普通股於交付日起三年內，除依證券交易法第 43 條之 8 規定轉讓對象外，餘不得再行賣出。本次私募之普通股及嗣後所配發之普通股，應自本次私募普通股自交付日起滿三年後，依證券交易法及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項等相關規定，先取得櫃檯買賣中心核發符合上櫃標準之同意函後，向證期局申請補辦公開

發行，再申請上櫃交易。

(六)獨立董事是否有反對或保留意見：否

(七)董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，是否將造成經營權發生重大變動者：否

三、本次私募現金增資發行新股等相關事項，得於股東會決議之日起一年內一次辦理；且自股東會決議之日起一年內，不論股款是否足額募齊，擬提請股東會授權董事會決議，若原計畫仍屬可行，視為已收足私募現金增資發行新股之股款，完成私募現金增資發行新股之募集。

四、本次私募現金增資發行新股之發行價格、發行條件、計劃項目、及其他相關事項如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化時，擬請股東會授權董事會全權處理。

補充說明：依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心(113)證保法字第 1130001463 號函辦理。本公司已於 113.04.19 董事會通過私募辦理現金增資案，並就私募之目的、對經營權及股東權益之影響審慎評估，並無對經營權及股東權益有重大影響及變動。另，113 年董事全面改選，預計董事席次七席中，異動席次為二席。並無需洽請證券承銷商對私募造成經營權移轉之合理性及必要性出具詳細且具體之評估意見。

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,627,681 權<br>(含電子投票 227,003 權) | 99.870%    |
| 反對權數 12,451 權<br>(含電子投票 12,451 權)      | 0.045%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 23,597 權<br>(含電子投票 13,597 權)  | 0.085%     |

#### 十、選舉事項：

案由：董事選舉案。(董事會提)

說明：1. 本屆董事任期將於 113 年 8 月 25 日屆滿，故擬於 113 年股東常會進行全面改選。

2. 依本公司章程規定，本公司設董事五至九人，其中獨立董事人數不得少於三人，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。本次應選董事 7 人(含獨立董事 3 人)，董事候選人名單請參閱附件。

3. 新選任之董事任期，將自選任日起生效，任期三年，任期自民國 113 年 6 月 14 日至 116 年 6 月 13 日止。

4. 敬請 改選。

選舉結果：

| 身分別  | 戶號或身分證字號   | 姓名或名稱              | 得票選舉權數     |
|------|------------|--------------------|------------|
| 董事   | 8          | 長豐投資股份有限公司 代表人：李聰林 | 35,273,135 |
| 董事   | 2          | 楊玉里                | 31,218,262 |
| 董事   | 8          | 長豐投資股份有限公司 代表人：徐志輝 | 27,566,449 |
| 董事   | 6          | 李榮和                | 25,765,210 |
| 獨立董事 | E1022***** | 王鴻圖                | 24,616,114 |
| 獨立董事 | E1209***** | 葉俊賢                | 24,390,615 |
| 獨立董事 | L1212***** | 李朝欽                | 24,171,968 |

#### 十一、其他議案：

案由：解除董事競業禁止限制案。(董事會提)

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得股東會許可。



2. 鑑於本公司新任董事及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及公司利益前提下，擬依公司法第 209 條規定，提請股東會討論，解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。新選任董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容補充說明，詳如股東會場揭示資料。

補充說明：擬解除競業禁止限制之新任董事及其代表人兼任情形如下表

| 董事姓名              | 兼任其他公司名稱      | 職務   |
|-------------------|---------------|------|
| 長豐投資股份有限公司代表人：徐志輝 | 湯普森能源開發股份有限公司 | 董事長  |
| 葉俊賢               | 世華金屬科技股份有限公司  | 總經理  |
| 李朝欽               | 朝昌光能股份有限公司    | 董事長  |
|                   | 太創能源股份有限公司    | 董事   |
|                   | 微電能源股份有限公司    | 獨立董事 |
|                   | 新日能源股份有限公司    | 董事長  |
|                   | 新木能源股份有限公司    | 董事   |

決議：經出席股東總表決權數 27,663,729 權票決後，本案照董事會所提原議案通過。

| 表決結果                                   | 占出席股東表決權數% |
|----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 27,612,584 權<br>(含電子投票 211,906 權) | 99.815%    |
| 反對權數 23,299 權<br>(含電子投票 23,299 權)      | 0.084%     |
| 無效權數 0 權                               | 0.000%     |
| 棄權/未投票權數 27,846 權<br>(含電子投票 17,846 權)  | 0.101%     |

十二、臨時動議：無。

十三、散會：同日上午 10 點 41 分，主席依法宣佈散會。

(本次股東會無股東提問)

(本議事錄依據公司法第一百八十三條規定，記載議事經過之要領及其結果，股東會詳細之議事內容，仍以錄音或錄影紀錄內容為準。)

(附件)

## 營業報告書

各位股東，大家好：

承蒙諸位股東的支持與本公司全體同仁的努力，112 年隨著全球景氣持續回溫，整體客戶出貨數量微幅增加下，營收為 4.3 億元，較前一年度回升約 2%。惟受匯率波動影響，稅後淨利減少獲利。

### 一、112 年度之經營績效

單位：新台幣仟元

| 項目        | 金額       |
|-----------|----------|
| 營業收入淨額    | 428,740  |
| 營業成本      | 352,797  |
| 營業毛利      | 75,943   |
| 營業費用      | 67,898   |
| 營業(損失)利益  | 8,045    |
| 營業外收入(支出) | ( 5,881) |
| 所得稅利益(費用) | ( 990)   |
| 稅後淨利      | 1,174    |

### 二、預算執行情形

本公司並未對外公開財務預測故不適用。

### 三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

| 項        | 目             | 112年度   |
|----------|---------------|---------|
| 財務<br>收支 | 營業收入淨額        | 428,740 |
|          | 營業毛利          | 75,943  |
|          | 稅前淨(損)利       | 2,164   |
| 獲利<br>能力 | 資產報酬率(%)      | 0.84    |
|          | 股東權益報酬率(%)    | 0.32    |
|          | 稅前純利占實收資本額比率% | 0.42    |
|          | 純利率(%)        | 0.27    |
|          | 基本每股盈餘(元)     | 0.03    |

### 四、113 年度營業計劃概要

本公司立足精密加工及製造產業已 40 年，技術能力深厚，產品開發亦持續進行，除精密模具加工產品維持平穩外，量測儀器及加工設備製造等產品持續發展改善，就其精度及加工效率方面不斷研發改良，仍期盼為國內產業升級上貢獻綿薄之力，持續提供高品質、價位合理的產品。

面對未來市場的嚴峻挑戰，本公司將採取更有效的管理方式，持續精進，集中技術優勢，為各位股東創造更佳的權益。

在此謹致上最誠摯的謝忱，並敬祝各位股東：  
身體健康、萬事如意

董事長：李聰林



經理人：李聰林



會計主管：張宏傑



## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告書。前述民國 112 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定繕具報告書，敬請 鑒察。

此 上

本公司 113 年股東常會

建暉精密科技股份有限公司



審計委員會召集人：王鴻圖



中 華 民 國    1 1 3    年    5    月    1 3    日

本公司國內第四次有擔保轉換公司債辦理情形報告

|            |                                                    |
|------------|----------------------------------------------------|
| 公司債種類      | 國內第四次有擔保可轉換公司債                                     |
| 募集原因       | 償還銀行借款及充實營運資金                                      |
| 發行日期       | 113.03.11                                          |
| 發行面額（元）    | 新台幣壹拾萬                                             |
| 發行及交易地點    | 台灣                                                 |
| 發行價格（百元價格） | 新台幣 139.45 元(溢價發行)                                 |
| 發行總額（元）    | 發行面額：新台幣 170,000,000 元整<br>發行金額：新台幣 237,058,230 元整 |
| 利率         | 0%                                                 |
| 期限         | 3 年期 到期日 116.03.11                                 |
| 保證機構       | 陽信商業銀行股份有限公司                                       |
| 償還方法       | 詳本次公司債發行及轉換辦法                                      |
| 未償還本金      | 170,000,000 元                                      |
| 其他權利       | 截至 113.05.13 日止尚未轉換                                |
| 其他         | 無                                                  |



## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23004937 號

建暉精密科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

建暉精密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，足以允當表達建暉精密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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範與建暉精密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，對建暉精密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。

建緯精密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如下：

## 存貨評價

### 事項說明

存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五；存貨會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六(五)。

建緯精密科技股份有限公司主要營業項目為模具及機械設備等之製造及銷售，該等存貨因市場需求波動而可能導致銷售價格大跌之風險較高。管理階層依據 IAS 2「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值涉及重大判斷，且存貨餘額對整體財務報表係屬重大，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依據查核團隊對公司產業及產品性質之瞭解，評估其所採用存貨備抵跌價損失政策之合理性。
2. 瞭解存貨管理流程，藉由參與觀察年度存貨盤點，評估存貨狀況及管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 抽核存貨庫齡計算之正確性，確認辨別呆滯及過時存貨之合理性；驗證所採用淨變現價值評估依據之合理性，進而評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

## 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建緯精密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建緯精密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。

建暉精密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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對建暉精密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，以及使建暉精密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建暉精密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. 對於建緯精密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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對建緯精密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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

廖阿甚

王國華  
廖阿甚



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

建 緯 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司  
個 體 資 產 負 債 表  
民 國 112 年 及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                 | 附 註        | 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         | 六(一)       | \$              | 78,433  | 10  | \$              | 64,293  | 8   |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)及十二(三) |                 |         |     |                 |         |     |
|       | 產－流動            |            |                 | 7,300   | 1   |                 | 3,340   | 1   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(三)及八     |                 |         |     |                 |         |     |
|       | 動               |            |                 | -       | -   |                 | 3,511   | 1   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(四)       |                 | 5,459   | 1   |                 | 1,045   | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(四)及七     |                 | 100,343 | 13  |                 | 104,938 | 13  |
| 1200  | 其他應收款           |            |                 | 100     | -   |                 | 750     | -   |
| 1210  | 其他應收款－關係人       | 七          |                 | 12,665  | 2   |                 | 6,433   | 1   |
| 130X  | 存貨              | 五及六(五)     |                 | 232,045 | 30  |                 | 258,204 | 32  |
| 1410  | 預付款項            |            |                 | 1,847   | -   |                 | 3,147   | -   |
| 11XX  | 流動資產合計          |            |                 | 438,192 | 57  |                 | 445,661 | 56  |
| 非流動資產 |                 |            |                 |         |     |                 |         |     |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(七)及八     |                 | 319,816 | 42  |                 | 341,336 | 43  |
| 1780  | 無形資產            | 六(八)       |                 | 684     | -   |                 | 387     | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十四)     |                 | 10,281  | 1   |                 | 11,271  | 1   |
| 1915  | 預付設備款           |            |                 | -       | -   |                 | 881     | -   |
| 1920  | 存出保證金           | 八          |                 | 25      | -   |                 | 25      | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |            |                 | 330,806 | 43  |                 | 353,900 | 44  |
| 1XXX  | 資產總計            |            | \$              | 768,998 | 100 | \$              | 799,561 | 100 |

(續次頁)



建 緯 精 密 科 技 股 份 有 限 公 司  
個 體 資 產 負 債 表  
民 國 112 年 及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註          | 112 年 12 月 31 日 |                    | 111 年 12 月 31 日 |                    |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
|                        |                 |             | 金               | 額 %                | 金               | 額 %                |
| <b>流動負債</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 2100                   | 短期借款            | 六(九)及八      | \$              | 95,300 13          | \$              | 112,431 14         |
| 2130                   | 合約負債—流動         | 六(十七)及七     |                 | 33,181 4           |                 | 16,387 2           |
| 2150                   | 應付票據            |             |                 | 2,283 -            |                 | 1,865 -            |
| 2170                   | 應付帳款            | 七           |                 | 44,145 6           |                 | 52,928 7           |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(十)        |                 | 47,613 6           |                 | 47,338 6           |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十一)(十二)及八 |                 | 5,248 1            |                 | 130,616 16         |
| 2399                   | 其他流動負債—其他       |             |                 | 794 -              |                 | 1,526 -            |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>   |             |                 | <u>228,564 30</u>  |                 | <u>363,091 45</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十二)及八     |                 | 73,456 9           |                 | 86,386 11          |
| 2570                   | 遞延所得稅負債         | 六(二十四)      |                 | 290 -              |                 | 242 -              |
| 2640                   | 淨確定福利負債—非流動     | 六(十三)       |                 | 23,146 3           |                 | 26,482 4           |
| 2645                   | 存入保證金           |             |                 | 64 -               |                 | 64 -               |
| 2650                   | 採用權益法之投資貸餘      | 六(六)        |                 | 12,282 2           |                 | 10,130 1           |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>  |             |                 | <u>109,238 14</u>  |                 | <u>123,304 16</u>  |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>     |             |                 | <u>337,802 44</u>  |                 | <u>486,395 61</u>  |
| <b>權益</b>              |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| <b>股本</b>              |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(十四)       |                 | 518,206 67         |                 | 401,906 50         |
| <b>資本公積</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3200                   | 資本公積            | 六(十一)(十五)   |                 | 66,407 9           |                 | 66,523 8           |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(十六)       |                 | 796 -              |                 | 796 -              |
| 3350                   | 待彌補虧損           |             | (               | 153,863) ( 20) (   |                 | 155,515) ( 19)     |
| <b>其他權益</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3400                   | 其他權益            |             | (               | 350) - (           |                 | 544) -             |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>     |             |                 | <u>431,196 56</u>  |                 | <u>313,166 39</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                 |             |                 |                    |                 |                    |
|                        | 重大之期後事項         | 九           |                 |                    |                 |                    |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>  | 十一          | \$              | <u>768,998 100</u> | \$              | <u>799,561 100</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建 緯 精 密 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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                            | 附註               | 112 年 度          | 111 年 度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                               |                  | 金 額 %            | 金 額 %            |
| 4000 營業收入                     | 六(十七)及七          | \$ 421,619 100   | \$ 413,776 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(五)(二十二)(二十三)   | ( 351,121) ( 84) | ( 344,935) ( 83) |
| 5900 營業毛利                     |                  | 70,498 16        | 68,841 17        |
| 5910 未實現銷貨利益                  | 六(六)             | ( 147) -         | ( 125) -         |
| 5920 已實現銷貨利益                  | 六(六)             | 125 -            | 54 -             |
| 5950 營業毛利淨額                   |                  | 70,476 16        | 68,770 17        |
| 營業費用                          | 六(八)(二十二)(二十三)及七 |                  |                  |
| 6100 推銷費用                     |                  | ( 28,069) ( 6)   | ( 26,792) ( 6)   |
| 6200 管理費用                     |                  | ( 28,425) ( 7)   | ( 28,926) ( 7)   |
| 6300 研究發展費用                   |                  | ( 3,242) ( 1)    | ( 3,370) ( 1)    |
| 6450 預期信用減損(損失)利益             | 十二(二)            | ( 358) -         | 1,131 -          |
| 6000 營業費用合計                   |                  | ( 60,094) ( 14)  | ( 57,957) ( 14)  |
| 6900 營業利益                     |                  | 10,382 2         | 10,813 3         |
| 營業外收入及支出                      |                  |                  |                  |
| 7100 利息收入                     | 六(十八)            | 603 -            | 218 -            |
| 7010 其他收入                     | 六(十九)及七          | 1,422 -          | 1,946 -          |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十)            | ( 1,176) -       | 1,507 -          |
| 7050 財務成本                     | 六(二十一)           | ( 6,695) ( 2)    | ( 8,293) ( 2)    |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(六)             | ( 2,372) -       | ( 1,378) -       |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                  | ( 8,218) ( 2)    | ( 6,000) ( 2)    |
| 7900 稅前淨利                     |                  | 2,164 -          | 4,813 1          |
| 7950 所得稅(費用)利益                | 六(二十四)           | ( 990) -         | 706 -            |
| 8200 本期淨利                     |                  | \$ 1,174 -       | \$ 5,519 1       |
| 其他綜合損益(淨額)                    |                  |                  |                  |
| 不重分類至損益之項目                    |                  |                  |                  |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數              | 六(十三)            | \$ 478 -         | \$ 238 -         |
| 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        | 六(六)             | 242 -            | ( 226) -         |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅          | 六(二十四)           | ( 48) -          | 45 -             |
| 8300 其他綜合損益(淨額)               |                  | \$ 672 -         | \$ 57 -          |
| 8500 本期綜合損益總額                 |                  | \$ 1,846 -       | \$ 5,576 1       |
| 每股盈餘                          | 六(二十五)           |                  |                  |
| 9750 基本                       |                  | \$ 0.03          | \$ 0.14          |
| 9850 稀釋                       |                  | \$ 0.03          | \$ 0.14          |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

## 建暉精密科技股份有限公司

## 個體權益變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                  | 資 本        | 普 通 股     | 股 本    | 發 行 溢 價  | 庫 藏 股 票 交 易 認 股 權 | 積 累 盈 餘      |           |            | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 權 益 總 額 |
|---------------------|------------|-----------|--------|----------|-------------------|--------------|-----------|------------|-------------------|---------|
|                     |            |           |        |          |                   | 法 定 盈 餘 公 積  | 待 彌 補 虧 損 | 盈 餘        |                   |         |
| 111 年 度             |            |           |        |          |                   |              |           |            |                   |         |
| 111 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 388,506 | \$ 62,995 | \$ 866 | \$ 2,797 | \$ 796            | (\$ 161,272) | (\$ 363)  | \$ 294,325 |                   |         |
| 本期淨利                | -          | -         | -      | -        | -                 | 5,519        | -         | 5,519      |                   |         |
| 本期其他綜合損益            | -          | -         | -      | -        | -                 | 238          | ( 181)    | 57         |                   |         |
| 本期綜合損益總額            | -          | -         | -      | -        | -                 | 5,757        | ( 181)    | 5,576      |                   |         |
| 可轉換公司債轉換            | 13,400     | 525       | -      | ( 660)   | -                 | -            | -         | 13,265     |                   |         |
| 111 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 401,906 | \$ 63,520 | \$ 866 | \$ 2,137 | \$ 796            | (\$ 155,515) | (\$ 544)  | \$ 313,166 |                   |         |
| 112 年 度             |            |           |        |          |                   |              |           |            |                   |         |
| 112 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 401,906 | \$ 63,520 | \$ 866 | \$ 2,137 | \$ 796            | (\$ 155,515) | (\$ 544)  | \$ 313,166 |                   |         |
| 本期淨利                | -          | -         | -      | -        | -                 | 1,174        | -         | 1,174      |                   |         |
| 本期其他綜合損益            | -          | -         | -      | -        | -                 | 478          | 194       | 672        |                   |         |
| 本期綜合損益總額            | -          | -         | -      | -        | -                 | 1,652        | 194       | 1,846      |                   |         |
| 可轉換公司債轉換            | 116,300    | 2,021     | -      | ( 2,137) | -                 | -            | -         | 116,184    |                   |         |
| 112 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 518,206 | \$ 65,541 | \$ 866 | \$ -     | \$ 796            | (\$ 153,863) | (\$ 350)  | \$ 431,196 |                   |         |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林



經理人：李聰林



會計主管：張宏傑



建 緯 精 密 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

|                            | 附註        | 112 年 度   | 111 年 度  |
|----------------------------|-----------|-----------|----------|
| <u>營業活動之現金流量</u>           |           |           |          |
| 本期稅前淨利                     |           | \$ 2,164  | \$ 4,813 |
| 調整項目                       |           |           |          |
| 收益費損項目                     |           |           |          |
| 折舊費用                       | 六(七)(二十二) | 41,233    | 32,027   |
| 攤銷費用                       | 六(八)(二十二) | 203       | 182      |
| 預期信用減損損失(利益)               | 十二(二)     | 358 (     | 1,131 )  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失 | 六(二)(二十)  | ( 179 )   | 447      |
| 聯屬公司間未實現利益                 | 六(六)      | 147       | 125      |
| 聯屬公司間已實現利益                 | 六(六)      | ( 125 ) ( | 54 )     |
| 處分不動產、廠房及設備利益              | 六(二十)     | - (       | 112 )    |
| 利息費用                       | 六(二十一)    | 6,695     | 8,293    |
| 利息收入                       | 六(十八)     | ( 603 ) ( | 218 )    |
| 股利收入                       | (         | 225 ) (   | 41 )     |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額   | 六(六)      | 2,372     | 1,378    |
| 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             |           |           |          |
| 應收票據                       | (         | 4,414 )   | 5,375    |
| 應收帳款                       |           | 4,237 (   | 6,089 )  |
| 其他應收款                      |           | 650 (     | 431 )    |
| 存貨                         |           | 18,847    | 14,620   |
| 預付款項                       |           | 1,300     | 1,241    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動             |           |           |          |
| 合約負債－流動                    |           | 16,794 (  | 3,261 )  |
| 應付票據                       |           | 418 (     | 2,047 )  |
| 應付帳款                       | (         | 8,783 )   | 10,720   |
| 其他應付款                      | (         | 3,620 )   | 5,504    |
| 其他流動負債－其他                  | (         | 732 )     | 344      |
| 淨確定福利負債－非流動                | (         | 2,858 ) ( | 5,481 )  |
| 營運產生之現金流入                  |           | 73,879    | 66,204   |
| 收取之利息                      |           | 603       | 218      |
| 支付之利息                      | (         | 5,639 ) ( | 5,999 )  |
| 收取之股利                      |           | 225       | 41       |
| 營業活動之淨現金流入                 |           | 69,068    | 60,464   |

(續次頁)



建 緯 精 密 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

附註      112      年      度      111      年      度

投資活動之現金流量

|                      |        |         |        |        |        |
|----------------------|--------|---------|--------|--------|--------|
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動   | \$     | -       | (\$    | 5)     |        |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動   |        | 3,511   |        | -      |        |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－流 |        |         |        |        |        |
| 動                    | (      | 6,422)  | (      | 3,622) |        |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－流 |        |         |        |        |        |
| 動                    |        | 2,585   |        | -      |        |
| 應收資金融通款－關係人(增加)減少    | (      | 6,232)  |        | 1,354  |        |
| 取得不動產、廠房及設備          | 六(二十六) | (       | 8,344) | (      | 3,865) |
| 預付設備款增加              |        | -       | (      | 1,481) |        |
| 取得無形資產               | 六(八)   | (       | 500)   |        | -      |
| 處分不動產、廠房及設備價款        |        | 580     |        | 112    |        |
| 存出保證金減少              |        | -       |        | 471    |        |
| 投資活動之淨現金流出           | (      | 14,822) | (      | 7,036) |        |

籌資活動之現金流量

六(二十七)

|              |    |         |    |         |
|--------------|----|---------|----|---------|
| 短期借款增加       |    | 44,252  |    | 48,850  |
| 短期借款減少       | (  | 61,383) | (  | 37,034) |
| 其他應付款項－關係人減少 |    | -       | (  | 7,195)  |
| 償還長期借款       | (  | 22,675) | (  | 19,832) |
| 償還可轉換公司債     | (  | 300)    |    | -       |
| 籌資活動之淨現金流出   | (  | 40,106) | (  | 15,211) |
| 本期現金及約當現金增加數 |    | 14,140  |    | 38,217  |
| 期初現金及約當現金餘額  |    | 64,293  |    | 26,076  |
| 期末現金及約當現金餘額  | \$ | 78,433  | \$ | 64,293  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林



經理人：李聰林



會計主管：張宏傑



## 會計師查核報告

(113)財審報字第 23005075 號

建暉精密科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

建暉精密科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「建暉集團」）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，足以允當表達建暉集團民國 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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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中華民國會計師職業道德規範與建暉集團保持超然獨立，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，對建暉集團民國 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。



建曄集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## **存貨評價**

### 事項說明

存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；存貨會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六(五)。

建曄集團主要營業項目為模具及機械設備等之製造及銷售，該等存貨因市場需求波動而可能導致銷售價格大跌之風險較高。管理階層依據 IAS 2「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值涉及重大判斷，且存貨餘額對整體財務報表係屬重大，因此，本會計師將存貨評價列為本年度查核最重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依據查核團隊對公司產業及產品性質之瞭解，評估其所採用存貨備抵跌價損失政策之合理性。
2. 瞭解存貨管理流程，藉由參與觀察年度存貨盤點，評估存貨狀況及管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 抽核存貨庫齡計算之正確性，確認辨別呆滯及過時存貨之合理性；驗證所採用淨變現價值評估依據之合理性，進而評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

## **其他事項- 個體財務報告**

建曄精密科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，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建暉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建暉集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

建暉集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對建暉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，以及使建暉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建暉集團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. 對於建暉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中華民國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，決定對建暉集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

廖阿甚

王國華  
廖阿甚



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

## 建緯精密科技股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                 | 附註         | 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         | 六(一)       | \$ 79,728       | 10  | \$ 66,360       | 8   |
| 1110  | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二)及十二(三) |                 |     |                 |     |
|       | 產－流動            |            | 7,300           | 1   | 3,340           | -   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(三)及八     |                 |     |                 |     |
|       | 動               |            | -               | -   | 3,514           | 1   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(四)       | 5,459           | 1   | 1,045           | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(四)       | 100,386         | 13  | 100,649         | 13  |
| 1200  | 其他應收款           |            | 208             | -   | 750             | -   |
| 130X  | 存貨              | 五及六(五)     | 233,390         | 31  | 259,584         | 33  |
| 1410  | 預付款項            |            | 1,944           | -   | 3,254           | -   |
| 11XX  | 流動資產合計          |            | 428,415         | 56  | 438,496         | 55  |
| 非流動資產 |                 |            |                 |     |                 |     |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(六)及八     | 320,055         | 42  | 341,576         | 43  |
| 1755  | 使用權資產           | 六(七)       | 1,032           | -   | 1,686           | -   |
| 1780  | 無形資產            | 六(八)       | 684             | -   | 387             | -   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十四)     | 10,281          | 2   | 11,271          | 2   |
| 1915  | 預付設備款           |            | -               | -   | 881             | -   |
| 1920  | 存出保證金           | 八          | 75              | -   | 76              | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |            | 332,127         | 44  | 355,877         | 45  |
| 1XXX  | 資產總計            |            | \$ 760,542      | 100 | \$ 794,373      | 100 |

(續次頁)

建緯精密科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註          | 112 年 12 月 31 日 |                    | 111 年 12 月 31 日 |                    |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
|                        |                 |             | 金               | 額 %                | 金               | 額 %                |
| <b>流動負債</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 2100                   | 短期借款            | 六(九)及八      | \$              | 95,300 12          | \$              | 112,431 14         |
| 2130                   | 合約負債—流動         | 六(十七)       |                 | 35,130 5           |                 | 16,864 2           |
| 2150                   | 應付票據            |             |                 | 2,283 -            |                 | 1,865 -            |
| 2170                   | 應付帳款            | 七           |                 | 44,890 6           |                 | 53,916 7           |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(十)        |                 | 47,811 6           |                 | 49,242 6           |
| 2280                   | 租賃負債—流動         |             |                 | 619 -              |                 | 618 -              |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十一)(十二)及八 |                 | 5,248 1            |                 | 130,616 17         |
| 2399                   | 其他流動負債—其他       |             |                 | 794 -              |                 | 1,526 -            |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>   |             |                 | <b>232,075 30</b>  |                 | <b>367,078 46</b>  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十二)及八     |                 | 73,456 10          |                 | 86,386 11          |
| 2570                   | 遞延所得稅負債         | 六(二十四)      |                 | 290 -              |                 | 242 -              |
| 2580                   | 租賃負債—非流動        |             |                 | 315 -              |                 | 955 -              |
| 2640                   | 淨確定福利負債—非流動     | 六(十三)       |                 | 23,146 3           |                 | 26,482 4           |
| 2645                   | 存入保證金           |             |                 | 64 -               |                 | 64 -               |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>  |             |                 | <b>97,271 13</b>   |                 | <b>114,129 15</b>  |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>     |             |                 | <b>329,346 43</b>  |                 | <b>481,207 61</b>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>     |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| <b>股本</b>              |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(十四)       |                 | 518,206 68         |                 | 401,906 51         |
| <b>資本公積</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3200                   | 資本公積            | 六(十一)(十五)   |                 | 66,407 9           |                 | 66,523 8           |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(十六)       |                 | 796 -              |                 | 796 -              |
| 3350                   | 待彌補虧損           |             | (               | 153,863) ( 20) (   |                 | 155,515) ( 20)     |
| <b>其他權益</b>            |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3400                   | 其他權益            |             | (               | 350) - (           |                 | 544) -             |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>     |             |                 | <b>431,196 57</b>  |                 | <b>313,166 39</b>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| <b>重大之期後事項</b>         |                 |             |                 |                    |                 |                    |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b>  |             | \$              | <b>760,542 100</b> | \$              | <b>794,373 100</b> |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑



## 建緯精密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  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                         | 附註                   | 112<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% | 111<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% |
|----------------------------|----------------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 4000 營業收入                  | 六(十七)及七              | \$       | 428,740  | 100    | \$       | 419,454  | 100    |
| 5000 營業成本                  | 六(五)(二十二)<br>(二十三)   | (        | 352,797) | ( 82)  | (        | 347,476) | ( 83)  |
| 5900 營業毛利                  |                      |          | 75,943   | 18     |          | 71,978   | 17     |
| 營業費用                       | 六(八)(二十二)<br>(二十三)及七 |          |          |        |          |          |        |
| 6100 推銷費用                  |                      | (        | 32,163)  | ( 7)   | (        | 27,926)  | ( 6)   |
| 6200 管理費用                  |                      | (        | 32,135)  | ( 8)   | (        | 32,375)  | ( 8)   |
| 6300 研究發展費用                |                      | (        | 3,242)   | ( 1)   | (        | 3,370)   | ( 1)   |
| 6450 預期信用減損(損失)利益          | 十二(二)                | (        | 358)     | -      |          | 1,131    | -      |
| 6000 營業費用合計                |                      | (        | 67,898)  | ( 16)  | (        | 62,540)  | ( 15)  |
| 6900 營業利益                  |                      |          | 8,045    | 2      |          | 9,438    | 2      |
| 營業外收入及支出                   |                      |          |          |        |          |          |        |
| 7100 利息收入                  | 六(十八)                |          | 603      | -      |          | 218      | -      |
| 7010 其他收入                  | 六(十九)及七              |          | 1,422    | -      |          | 1,947    | 1      |
| 7020 其他利益及損失               | 六(二十)                | (        | 1,176)   | -      |          | 1,507    | -      |
| 7050 財務成本                  | 六(七)(二十一)            | (        | 6,730)   | ( 2)   | (        | 8,297)   | ( 2)   |
| 7000 營業外收入及支出合計            |                      | (        | 5,881)   | ( 2)   | (        | 4,625)   | ( 1)   |
| 7900 稅前淨利                  |                      |          | 2,164    | -      |          | 4,813    | 1      |
| 7950 所得稅(費用)利益             | 六(二十四)               | (        | 990)     | -      |          | 706      | -      |
| 8200 本期淨利                  |                      | \$       | 1,174    | -      | \$       | 5,519    | 1      |
| 其他綜合損益(淨額)                 |                      |          |          |        |          |          |        |
| 不重分類至損益之項目                 |                      |          |          |        |          |          |        |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數           | 六(十三)                | \$       | 478      | -      | \$       | 238      | -      |
| 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<br>兌換差額 |                      |          | 242      | -      | (        | 226)     | -      |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所<br>得稅   | 六(二十四)               | (        | 48)      | -      |          | 45       | -      |
| 8300 其他綜合損益(淨額)            |                      | \$       | 672      | -      | \$       | 57       | -      |
| 8500 本期綜合損益總額              |                      | \$       | 1,846    | -      | \$       | 5,576    | 1      |
| 淨利歸屬於：                     |                      |          |          |        |          |          |        |
| 8610 母公司業主                 |                      | \$       | 1,174    | -      | \$       | 5,519    | 1      |
| 綜合損益總額歸屬於：                 |                      |          |          |        |          |          |        |
| 8710 母公司業主                 |                      | \$       | 1,846    | -      | \$       | 5,576    | 1      |
| 每股盈餘                       | 六(二十五)               |          |          |        |          |          |        |
| 9750 基本                    |                      | \$       | 0.03     |        | \$       | 0.14     |        |
| 9850 稀釋                    |                      | \$       | 0.03     |        | \$       | 0.14     |        |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

## 建暉精密科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 111 年 度           | 歸屬         | 於         | 資本     | 母        | 公      | 司          | 積          | 業     | 主                 | 之 | 權 | 益       |
|-------------------|------------|-----------|--------|----------|--------|------------|------------|-------|-------------------|---|---|---------|
|                   |            |           |        |          |        |            |            |       |                   |   |   |         |
| 附註                | 普通股        | 股本        | 發行溢價   | 庫藏股票     | 交易認股   | 權          | 法定盈餘公積     | 待彌補虧損 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 權 | 益 | 總額      |
|                   |            |           |        |          |        |            |            |       |                   |   |   |         |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 388,506 | \$ 62,995 | \$ 866 | \$ 2,797 | \$ 796 | \$ 161,272 | \$ 294,325 |       |                   |   |   |         |
| 本期淨利              | -          | -         | -      | -        | -      | 5,519      | -          | -     | -                 | - | - | 5,519   |
| 本期其他綜合損益          | -          | -         | -      | -        | -      | 238        | ( 57       | -     | -                 | - | - | 57      |
| 本期綜合損益總額          | -          | -         | -      | -        | -      | 5,757      | ( 5,576    | -     | -                 | - | - | 5,576   |
| 可轉換公司債轉換          | 13,400     | 525       | -      | ( 660)   | -      | -          | 13,265     | -     | -                 | - | - | 13,265  |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 401,906 | \$ 63,520 | \$ 866 | \$ 2,137 | \$ 796 | \$ 155,515 | \$ 313,166 |       |                   |   |   |         |
| 112 年 度           |            |           |        |          |        |            |            |       |                   |   |   |         |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 401,906 | \$ 63,520 | \$ 866 | \$ 2,137 | \$ 796 | \$ 155,515 | \$ 313,166 |       |                   |   |   |         |
| 本期淨利              | -          | -         | -      | -        | -      | 1,174      | -          | -     | -                 | - | - | 1,174   |
| 本期其他綜合損益          | -          | -         | -      | -        | -      | 478        | 672        | -     | -                 | - | - | 672     |
| 本期綜合損益總額          | -          | -         | -      | -        | -      | 1,652      | 1,846      | -     | -                 | - | - | 1,846   |
| 可轉換公司債轉換          | 116,300    | 2,021     | -      | ( 2,137) | -      | -          | 116,184    | -     | -                 | - | - | 116,184 |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 518,206 | \$ 65,541 | \$ 866 | \$ -     | \$ 796 | \$ 153,863 | \$ 431,196 |       |                   |   |   |         |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林

經理人：李聰林

會計主管：張宏傑

建 緯 精 密 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

|                            | 附註               | 112 年 度     | 111 年 度  |
|----------------------------|------------------|-------------|----------|
| <u>營業活動之現金流量</u>           |                  |             |          |
| 本期稅前淨利                     |                  | \$ 2,164    | \$ 4,813 |
| 調整項目                       |                  |             |          |
| 收益費損項目                     |                  |             |          |
| 折舊費用                       | 六(六)(七)<br>(二十二) | 41,852      | 32,711   |
| 攤銷費用                       | 六(八)(二十二)        | 203         | 182      |
| 預期信用減損損失(利益)               | 十二(二)            | 358 (       | 1,131 )  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失 | 六(二)(二十)         | ( 179 )     | 447      |
| 處分不動產、廠房及設備利益              | 六(二十)            | - (         | 112 )    |
| 利息費用                       | 六(七)(二十一)        | 6,730       | 8,297    |
| 利息收入                       | 六(十八)            | ( 603 ) (   | 218 )    |
| 股利收入                       |                  | ( 225 ) (   | 41 )     |
| 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             |                  |             |          |
| 應收票據                       |                  | ( 4,414 )   | 5,375    |
| 應收帳款                       |                  | ( 95 ) (    | 2,060 )  |
| 其他應收款                      |                  | 542 (       | 489 )    |
| 存貨                         |                  | 18,882      | 14,700   |
| 預付款項                       |                  | 1,310       | 1,212    |
| 與營業活動相關之負債之淨變動             |                  |             |          |
| 合約負債－流動                    |                  | 18,266 (    | 2,866 )  |
| 應付票據                       |                  | 418 (       | 2,047 )  |
| 應付帳款                       |                  | ( 9,026 )   | 9,805    |
| 其他應付款                      |                  | ( 5,326 )   | 6,294    |
| 其他流動負債－其他                  |                  | ( 732 )     | 344      |
| 淨確定福利負債－非流動                |                  | ( 2,858 ) ( | 5,481 )  |
| 營運產生之現金流入                  |                  | 67,267      | 69,735   |
| 收取之利息                      |                  | 603         | 218      |
| 收取之股利                      |                  | 225         | 41       |
| 支付之利息                      |                  | ( 5,674 ) ( | 6,003 )  |
| 營業活動之淨現金流入                 |                  | 62,421      | 63,991   |

(續次頁)

建 緯 精 密 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

|                           | 附註     | 112 年 度    | 111 年 度    |
|---------------------------|--------|------------|------------|
| <u>投資活動之現金流量</u>          |        |            |            |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動        |        | \$ -       | (\$ 5)     |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產－流動        |        | 3,514      | -          |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－流<br>動 |        | ( 6,422 )  | ( 3,622 )  |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－流<br>動 |        | 2,585      | -          |
| 取得不動產、廠房及設備               | 六(二十六) | ( 8,344 )  | ( 3,865 )  |
| 取得無形資產                    | 六(八)   | ( 500 )    | -          |
| 處分不動產、廠房及設備價款             |        | 580        | 112        |
| 預付設備款增加                   |        | -          | ( 1,481 )  |
| 存出保證金減少                   |        | -          | 470        |
| 投資活動之淨現金流出                |        | ( 8,587 )  | ( 8,391 )  |
| <u>籌資活動之現金流量</u>          |        |            |            |
| 短期借款增加                    |        | 44,252     | 48,850     |
| 短期借款減少                    |        | ( 61,383 ) | ( 37,034 ) |
| 償還長期借款                    |        | ( 22,675 ) | ( 19,832 ) |
| 其他應付款項－關係人減少              |        | -          | ( 7,195 )  |
| 償還可轉換公司債                  |        | ( 300 )    | -          |
| 租賃負債本金償還                  |        | ( 619 )    | ( 624 )    |
| 籌資活動之淨現金流出                |        | ( 40,725 ) | ( 15,835 ) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響           |        | 259        | ( 231 )    |
| 本期現金及約當現金增加數              |        | 13,368     | 39,534     |
| 期初現金及約當現金餘額               |        | 66,360     | 26,826     |
| 期末現金及約當現金餘額               |        | \$ 79,728  | \$ 66,360  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李聰林



經理人：李聰林



會計主管：張宏傑





**建緯精密科技股份有限公司**  
**公司章程修訂條文對照表**

|       | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂說明     |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 第 二 條 | <p>本公司所營之事業如左：</p> <p>一、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二、CQ01010 模具製造業。</p> <p>三、CE01010 一般儀器製造業。</p> <p>四、CE01030 光學儀器製造業。</p> <p>五、CB01010 機械設備製造業。</p> <p>六、IZ07010 公證業。</p> <p>七、F401010 國際貿易業。</p> <p>八、CZ99990 未分類其他工業製品製造業。</p> <p>九、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>十、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>十一、F208031 醫療器材零售業。</p> <p>十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p> | <p>本公司所營之事業如左：</p> <p>一、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二、CQ01010 模具製造業。</p> <p>三、CE01010 一般儀器製造業。</p> <p>四、CE01030 光學儀器製造業。</p> <p>五、CB01010 機械設備製造業。</p> <p>六、IZ07010 公證業。</p> <p>七、F401010 國際貿易業。</p> <p>八、CZ99990 未分類其他工業製品製造業。</p> <p>九、CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>十、F108031 醫療器材批發業。</p> <p>十一、F208031 醫療器材零售業。</p> <p>十二、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業</p> <p>十三、CC01060 有線通信機械器材製造業</p> <p>十四、CC01070 無線通信機械器材製造業</p> <p>十五、CC01090 電池製造業</p> <p>十六、CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>十七、CC01110 電腦及其週邊設備製造業</p> <p>十八、D101060 再生能源自用發電設備業</p> <p>十九、E502010 燃料導管安裝工程業</p> <p>二十、E599010 配管工程業</p> <p>二十一、E601010 電器承裝業</p> <p>二十二、E601020 電器安裝業</p> <p>二十三、E603050 自動控制設備工程業</p> <p>二十四、E603090 照明設備安裝工程業</p> <p>二十五、E604010 機械安裝業</p> <p>二十六、E605010 電腦設備安裝業</p> <p>二十七、E606010 用電設備檢驗維護業</p> <p>二十八、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業</p> <p>二十九、EZ99990 其他工程業</p> <p>三十、F113010 機械批發業</p> <p>三十一、F113020 電器批發業</p> <p>三十二、F113030 精密儀器批發業</p> <p>三十三、F113070 電信器材批發業</p> <p>三十四、F113110 電池批發業</p> <p>三十五、F118010 資訊軟體批發業</p> <p>三十六、F119010 電子材料批發業</p> <p>三十七、F213080 機械器具零售業</p> <p>三十八、F219010 電子材料零售業</p> <p>三十九、H201010 一般投資業</p> <p>四十、I103060 管理顧問業</p> <p>四十一、I199990 其他顧問服務業</p> <p>四十二、I301010 資訊軟體服務業</p> <p>四十三、I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>四十四、IF04010 非破壞檢測業</p> <p>四十五、IG03010 能源技術服務業</p> <p>四十六、JE01010 租賃業</p> <p>四十七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令</p> | 增加公司營業項目 |



**建暉精密科技股份有限公司**  
**公司章程修訂條文對照表**

|       | 修訂前條文                                                                                                  | 修訂後條文                                                                                                                              | 修訂說明                     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|       |                                                                                                        | 非禁止或限制之業務。                                                                                                                         |                          |
| 第 六 條 | 本公司資本總額定為新台幣七〇〇、〇〇〇、〇〇〇元，分為七〇、〇〇〇、〇〇〇股，每股面額新台幣一〇元，授權董事會分次發行。                                           | 本公司資本總額定為新台幣 <u>一、〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 元，分為 <u>一〇〇、〇〇〇、〇〇〇</u> 股，每股面額新台幣一〇元，授權董事會分次發行。                                                  | 增 加<br>額 定<br>股 本。       |
| 第二十五條 | 本章程訂立於民國七十三年五月十四日，第一次修訂於民國七十三年五月二十五日，第二次修訂於民國七十三年六月四日。．．．．．。第二十七次修訂於民國一〇九年九月二十八日。第二十八次修訂於民國一一〇年六月二十八日。 | 本章程訂立於民國七十三年五月十四日，第一次修訂於民國七十三年五月二十五日，第二次修訂於民國七十三年六月四日。．．．．．。第二十七次修訂於民國一〇九年九月二十八日。第二十八次修訂於民國一一〇年六月二十八日。 <u>第二十九次修訂於民國一一三年六月十四日。</u> | 增 加<br>本 次<br>修 訂<br>日 期 |

## 「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表



| 修訂條文                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                             | 說明               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <p>第三條：資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期（以較長者為準）為原則。</p> <p>二、本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間資金之貸與期限亦受一年或一營業週期限制。</p> | <p>第三條：資金貸與期限及計息方式</p> <p>一、每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期（以較長者為準）為原則，<u>惟業務往來性質之資金貸與，不受此限制，唯最長以五年為限。</u></p> <p>二、本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間資金之貸與期限不受一年或一營業週期限制，<u>最長以五年為限。</u></p> | <p>依據法令規定修訂。</p> |