均豪精密工業股份有限公司

Gallant Precision Machining Co., Ltd.

一百零七年股東常會

議事手冊

股東會日期:中華民國一百零七年六月二十二日

開會地點：新竹市科學園區工業東二路 1 號
愛因斯坦廳(科技生活館)

目　　錄

	頁碼
一百零七年股東常會開會程序	1
一百零七年股東常會議程	2
報告事項	3
承認事項	4
臨時動議	5
附件一：一百零六年度營業報告	6
附件二：會計師查核報告暨個體財務報表	10
會計師查核報告暨合併財務報表	20
附錄一：股東會議事規則	32
附錄二：公司章程	34
附錄三：本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	40
附錄四：董事持股情形	40

均豪精密工業股份有限公司
一百零七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致開會詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

均豪精密工業股份有限公司
一百零七年股東常會議程

時　　間：中華民國一百零七年六月二十二日（星期五）上午九時整

地　　點：新竹科學園區工業東二路 1 號

愛因斯坦廳(科技生活館)

開會議程：一、報告事項

(1) 一百零六年度營業報告

(2) 一百零六年度審計委員會查核報告

(3) 一百零六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

(4) 轉讓均華精密工業股份有限公司部份股權予關鍵人才案執行報告

二、承認事項

(1) 一百零六年度營業報告書及財務報表

(2) 一百零六年度盈餘分派議案

三、臨時動議

四、散會

報 告 事 項

案一：一百零六年度營業報告

說明：本公司一百零六年度營業報告書，請參閱本手冊附件一第 7 頁。

案二：一百零六年度審計委員會查核報告

說明：一百零六年度審計委員會查核報告如下：

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具一百零六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經董事會委託之資誠聯合會計師事務所李典易及鄭雅慧會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，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，敬請鑒核。

此　　致

均豪精密工業股份有限公司一百零七年股東常會

審計委員會召集人： 洪 偉 仁

中　華　民　國　一　百　零　七　年　五　月　七　日

案三：一百零六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

說明：本公司業經董事會決議，本公司一百零六年度於章程規定限額內，以現金提撥分派員工酬勞計新台幣 24,301,187 元及董事酬勞計新台幣 4,832,236 元，皆以現金發放。前述擬分派酬勞數額與帳列數額一致。

案四：轉讓均華精密工業股份有限公司部份股權予關鍵人才案執行報告

說明：一、本公司為使均華精密工業股份有限公司留住培養大陸佈局和新產品市場推廣、核心研發及未來經營人材，於一百零六年六月十六日股東常會通過依均華精密工業股份有限公司 105 年度財務報表淨值 32.29 元分別轉讓 100,000 股及 50,000 股予均華精密工業股份有限公司石敦智協理及賴俊魁協理。

二、石敦智協理及賴俊魁協理因故放棄前述可受讓之股份。

承 認 事 項

案一：一百零六年度營業報告書及財務報表，謹請　承認。　　(董事會提)

說明：一、本公司一百零六年度之財務報表業於 107 年 03 月 27 日經董事會議通過暨經資誠聯合會計師事務所李典易及鄭雅慧會計師查核竣事，併同送交審計委員會查核並出具查核報告在案。

二、一百零六年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表請參閱本手冊附件一第 7 頁及附件二第 11 頁~32 頁。

三、謹請　承認。

決議：

案二：一百零六年度盈餘分派議案，謹請　承認。　　(董事會提)

說明：一、茲擬具盈餘分配表如下：

項目	金額
以前年度未分配盈餘	3,105,307
減：確定福利計劃之再衡量數變動數	(5,452,023)
調整後未分配盈餘數	(2,346,716)
加：民國一百零六年度稅後純益	200,251,437
減：提撥百分之十列法定盈餘公積	(19,790,472)
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	45,182,138
截至民國一百零六年底可分配保留盈餘	223,296,387
分配項目：	
普通股現金紅利(每股約配發 1.217 元)	(200,966,748)
期末未分配盈餘	22,329,639

董事長：葉勝發 經理人：陳政興 會計主管：甯玉琴

二、本次盈餘分配議案配息率依截至民國 107 年 3 月 19 日止之有權參與分派股數計算，除息基準日及其他相關未盡事宜，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

三、現金股利配發至元為止(元以下全捨)，配發不足 1 元之畸零款合計數，帳列本公司之其他收入。

四、如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓及轉換，或因發行認股權憑證或其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，擬請股東常會授權董事會全權處理並調整之。

決議

臨 時 動 議

散 會

附件一

均豪精密工業股份有限公司

一百零六年度營業報告書

106 年度均豪個體營業收入為 3,771,317 仟元，較前一年度成長 45.26%。在獲利方面，均豪個體稅後淨利為 200,252 仟元，較前一年度衰退 23.19%，毛利率較前一年度減少 1.84%，每股純益為 1.21 元。

(一)均豪個體年度財務收支及獲利能力之概況：

財務分析資料			民國 106 年度
負債佔資產比率		(%)	56.66
長期資金佔固定資產比率		(%)	590.00
資產報酬率		(%)	4.00
股東權益報酬率		(%)	8.80
佔實收資本比率(%)	營業利益		25.47
	稅前純益		16.30
純益率		(%)	5.30
每股盈餘		(元)	1.21

(二) 民國一百零六年度均豪個體已開發完成之新產品：

	研發機台名稱
研發項目 (處理技術)	● G10.5 Array TEG Probe.
	● 軟顯 Full Contact Type Array Probe
	● 12”Wafer 2D Defect Inspection & Metrology (晶圓表面瑕疵檢查機台)
	● Strip 平面研磨設備
	● 12”晶圓盒自動供料 AGV 系統

二、民國一百零七年度計畫概要

(一)當年度經營方針

1.營業方面：

- 穩固顯示產業
- 擴大智能產業
- 開拓半導體產業

(1)配合國外技術合作，強化及深耕 FPD ARRAY 段高附加價值 PROBER 及濕製程蝕刻等設備。

(2)把握 FPD 建廠浪潮，配合公司產能規劃，慎選合理毛利商機，獲利為先。

(3)繼續民國一百零六年智能自動化拓展成果，集中資源提供策略合作夥伴及重點產業代表性客戶之智能自動化整合方案，實現其智慧製造目標。

(4)持續拓展與世界性一流公司合作，成為其長期自動化設備夥伴，確保穩定發展之業務來源。

(5)透過技術引進/合作，配合夥伴客戶需求，強力切入高附加價值之半導體前段先進檢測技術開發、及中後段封裝製程之檢測與研磨等製程設備。

(6)精進既有 IC 載板領域之產品性能，以深化產品線及擴大客戶群。

(7)採貼近市場策略，持續發展體外檢測之生醫試劑及檢測設備。

2.研發方面：

核心技術(設備&製程)深根發展，深耕公司整體之(1)研磨技術(2)濕製程技術(3)AOI 技術(4)貼合及撕膜技術(5)精密取放技術(6)精密模具技術(7)雷射技術(8)智能自動化技術，等八大核心技術。

跨域產品整合加值，擴展核心技術於顯示器、半導體、IC 載板及智能自動化等產業領域之應用發展。

民國一百零七年度均豪個體計畫開發之產品技術如下：

	研 發 機 台 名 稱
研發項目 (處理技術)	● Picosecond Imaging Circuit Analysis，PICA(皮秒影像線路分析系統)
	● G8.5/G10.5 Wet Etching
	● 12”Wafer 2D/3D Defect Inspection & Metrology (晶圓表面瑕疵檢查與 3D 量測機台)
	● High-Throughput Wafer Glass Surface Defect Inspection (高速玻璃晶圓表面瑕疵檢查機)
	● 高精度 Fan-out 封裝研磨設備
	● Panel Temporary Bonding 塗佈及貼合設備
	● 3D on-line 加工系統
	● vSLAM(AGV 視覺導引系統)
	● 智慧機械-IOT 製程監控及診斷系統
	● 全血微流控免疫分析儀

(二) 民國一百零七年度本公司預期銷售數量及其依據：

單位：套

主要產品	民國 107 年度預算
顯示器製程設備	217
半導體製程設備	26
智能自動化設備	11
其他設備	4

註：依據客戶對未來之預估及綜合市場情況做成預期資料。

(三)重要之產銷政策：

1.整合兩岸營運系統及資源，強化分工之整合效能，以擴展大陸市場競爭能力。

2.結盟材料商、學研單位及終端使用客戶，以強化新產品領域之開發及行銷效能。

3.強化工單成本管控機制,搭配設計改善及主力供應商單純化,確保工單合理利潤。

4.繼續推動核心模組標準化，以簡化生產製造及提昇產品可靠度，降低成本。

5.快速交貨，降低存貨跌價損失並提升存貨週轉率。

6.加速裝機及驗收效能以提升應收帳款週轉率，並提升售後服務品質確保客戶滿意

三、未來公司發展策略：

- 以創新轉型，永續發展為發展策略指導原則
  - 精實為本
  - 獲利優先
  - 聚焦加值
  - 創新永續
- 營業面向
  - 穩固顯示產業
  - 擴大智能產業
  - 開拓半導體產業
- 產品面向
  - 核心技術(設備&製程)深根發展
  - 跨域產品整合加值
- QDTCS 為根基,智慧生產管理系統為中樞,建構優質生產體系及強大多元有競爭力的供應鏈體系
- 建立客戶滿意的雙贏售服體系、擴大整合推展 After market 加值服務
- 多元人才培育的國際化策略
- 持續進行策略聯盟、技術移轉合作、跨域整合的創新營運
- 建構長期穩定、獲利的經營體系

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

1. 外部競爭環境及總體經營環境：

   因大陸面板產業的崛起、面對韓國激烈競爭及大陸政府積極推動其設備國產化，公司過往主要業務來源之顯示器產業競爭日趨激烈及艱困。 均豪將持續強化自有產品技術，配合國外先進技術引進，以提昇產品層次擺脫低價競爭。另開拓半導體、智慧製造等不同產業及大陸以外市場。對所屬產業及經營環境之變化亦將兼具快、穩、準之反應能力，並確立了多角化經營佈局及產業的發展目標。

2. 法規環境：

   誠信為本公司核心文化，故經營向以遵行法律規範、誠信守紀為基本前提。除隨時收集外部法規變動資訊提供管理階層參考，並即時建置、檢討、更新或調整內部管理、運作規章制度，以積極因應各類法規環境之變化。

3. 總體經營環境：

   中國大陸已由世界工廠，正逐漸轉型為世界最大的消費市場。人工不足及成本的高漲已成世界性不可逆的趨勢，各產業自動化需求更是方興未艾。均豪具備橫跨多元科技產業的自動化設備應用技術，近年來更與重點產業之世界知名客戶充份合作，整合智能自動化解決方案獲致相當成果，對未來發展深具信心。

董事長：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

附件二 會計師查核報告暨個體財務報告

會計師查核報告

(106)財審報字第 16002666 號

均豪精密工業股份有限公司　公鑒：

查核意見

均豪精密工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段)，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，足以允當表達均豪精密工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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，與均豪精密工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對均豪精密工業股份有限公司民國 106 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。

存貨之評價

事項說明

均豪精密工業股份有限公司主要製造並銷售平面顯示器製造檢測設備、半導體封裝設備、智能自動化設備及零件相關產品，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)；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(二)；存貨會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(五)，民國106年12月31日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣1,295,382仟元及新台幣10,526仟元。

由於存貨金額重大，且對於超過一定貨齡之存貨及個別辨認過時或毀損存貨其淨變現價值常涉及管理階層判斷，因此本會計師將均豪集團之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序包括存貨備抵跌價損失提列政策合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；評估及確認淨變現價值決定之合理性；以及檢查備抵存貨跌價損失提列情形之合理性。

銷貨收入認列之截止

事項說明

均豪精密工業股份有限公司主要係製造並銷售平面顯示器製造檢測設備、半導體封裝設備、智能自動化設備及零件相關產品。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及判斷銷售商品之所有權風險及報酬移轉時點且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

本會計師已執行之查核程序包括評估銷貨收入認列政策之適當性；評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性；選取樣本對銷貨收入交易執行核對客戶訂單、貨物風險及報酬移轉之憑證及開立之帳單之證實測試；對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入均豪精密工業股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關前述財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國106年及105年12月31日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣66,761仟元及新台幣189,608仟元，分別占資產總額之1%及3%。民國106年及105年度前述公司評價所認列之綜合損益分別為新台幣(122,847)仟元及新台幣(45,154)仟元，分別占綜合損益之(69.44%)及(25.15%)。

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均豪精密工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算均豪精密工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

均豪精密工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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，惟其目的非對均豪精密工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使均豪精密工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致均豪精密工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於均豪精密工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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，決定對均豪精密工業股份有限公司民國 106 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

李典易

會計師

鄭雅慧

金融監督管理委
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 107 年 3 月 27 日

均豪精密工業股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 475,480	9	$ 471,161	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	32,676	1	383,125	7
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動	六(三)	148,170	3	222,623	4
1150	應收票據淨額		2,317	-	31,930	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,226,079	24	1,207,586	22
1180	應收帳款－關係人淨額	七	-	-	1,991	-
1200	其他應收款		317	-	3,615	-
1210	其他應收款－關係人	七	4,261	-	16,717	-
130X	存貨	六(五)	1,284,856	25	944,956	17
1410	預付款項		14,624	-	26,907	-
1470	其他流動資產	八	8,613	-	19,473	-
11XX	**流動資產合計**		3,197,393	62	3,330,084	60
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	六(六)	11,627	1	18,308	-
1550	採用權益法之投資	六(八)	1,333,956	26	1,570,074	29
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八	418,710	8	431,180	8
1780	無形資產		85,178	2	114,289	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	60,118	1	49,948	1
1900	其他非流動資產	八	11,685	-	16,521	-
15XX	**非流動資產合計**		1,921,274	38	2,200,320	40
1XXX	**資產總計**		$ 5,118,667	100	$ 5,530,404	100

（續次頁）

均豪精密工業股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(九)	$ 554,730	11	$ 522,152	9
2170	應付帳款	六(十)	1,427,417	28	1,365,078	25
2180	應付帳款－關係人	七	4,417	-	1	-
2200	其他應付款		226,158	4	290,291	5
2230	本期所得稅負債	六(二十三)	53,131	1	32,401	1
2250	負債準備－流動		145,491	3	151,767	3
2300	其他流動負債	六(十一)	178,716	4	499,207	9
21XX	**流動負債合計**		2,590,060	51	2,860,897	52
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十一)	252,379	5	280,256	5
2600	其他非流動負債	六(十二)	58,186	1	60,736	1
25XX	**非流動負債合計**		310,565	6	340,992	6
2XXX	**負債總計**		2,900,625	57	3,201,889	58
	權益					
	股本	六(十三)				
3110	普通股股本		1,651,361	32	1,651,361	30
	資本公積	六(十四)				
3200	資本公積		186,765	4	242,949	4
	保留盈餘	六(十五)(二十三)				
3310	法定盈餘公積		66,921	1	40,850	1
3320	特別盈餘公積		178,169	3	132,987	2
3350	未分配盈餘		197,905	4	305,550	6
	其他權益	六(十六)				
3400	其他權益		(63,079)	(1)	(45,182)	(1)
3XXX	**權益總計**		2,218,042	43	2,328,515	42
	或有負債及未認列之合約承諾	九				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 5,118,667	100	$ 5,530,404	100

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國106年及105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	106年度 金額	%	105年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(十八)及七	$ 3,771,317	100	$ 2,596,175	100
5000	**營業成本**	六(五)(二十二)(二十三)	(2,787,234)	(74)	(1,871,930)	(72)
5900	**營業毛利**		984,083	26	724,245	28
5910	未實現銷貨利益		(178)	-	(53)	-
5920	已實現銷貨利益(損失)		53	-	1,151	-
5950	**營業毛利淨額**		983,958	26	725,343	28
	營業費用	六(二十二)(二十三)				
6100	推銷費用		(139,129)	(4)	(123,918)	(5)
6200	管理費用		(202,725)	(5)	(266,453)	(10)
6300	研究發展費用		(221,375)	(6)	(101,039)	(4)
6000	**營業費用合計**		(563,229)	(15)	(491,410)	(19)
6900	**營業利益**		420,729	11	233,933	9
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十九)	64,428	2	73,549	3
7020	其他利益及損失	六(二十)	(34,705)	(1)	(8,777)	-
7050	財務成本	六(二十一)	(15,366)	(1)	(12,260)	(1)
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(八)	(165,822)	(4)	14,902	1
7000	**營業外收入及支出合計**		(151,465)	(4)	67,414	3
7900	**稅前淨利**		269,264	7	301,347	12
7950	所得稅費用	六(二十四)	(69,012)	(2)	(40,638)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 200,252	5	$ 260,709	10
	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		($ 5,409)	-	($ 2,477)	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		(44)	-	(19)	-
8310	**不重分類至損益之項目總額**		(5,453)	-	(2,496)	-
	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		(12,789)	-	(79,380)	(3)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(4,934)	-	1,736	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(174)	-	(999)	-
8360	**後續可能重分類至損益之項目總額**		(17,897)	-	(78,643)	(3)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 23,350)	-	($ 81,139)	(3)
8500	**本期綜合損益總額**		$ 176,902	5	$ 179,570	7
	基本每股盈餘	六(二十五)				
9750	**本期淨利**		$ 1.21		$ 1.58	
	稀釋每股盈餘	六(二十五)				
9850	**本期淨利**		$ 1.20		$ 1.56	

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司

個體權益變動表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	保留盈餘			其他權益			權益總額
			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額	備供出售金融資產未實現損益	
105年度									
105年1月1日餘額		$ 1,651,361	$ 275,976	$ 20,859	$ 132,987	$ 200,820	$ 46,982	($ 13,521)	$ 2,315,464
104年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積		-	-	19,991	-	(19,991)	-	-	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	-	(132,109)	-	-	(132,109)
資本公積配發現金	六(十四)	-	(33,027)	-	-	-	-	-	(33,027)
本期淨利		-	-	-	-	260,709	-	-	260,709
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	(2,496)	(79,380)	1,736	(80,140)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數		-	-	-	-	-	-	(999)	(999)
採用權益法之投資未按持股比率認購調整數	六(二十五)	-	-	-	-	(1,383)	-	-	(1,383)
105年12月31日餘額		$ 1,651,361	$ 242,949	$ 40,850	$ 132,987	$ 305,550	($ 32,398)	($ 12,784)	$ 2,328,515
106年度									
106年1月1日餘額		$ 1,651,361	$ 242,949	$ 40,850	$ 132,987	$ 305,550	($ 32,398)	($ 12,784)	$ 2,328,515
105年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積		-	-	26,071	-	(26,071)	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	45,182	(45,182)	-	-	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	-	(231,191)	-	-	(231,191)
資本公積配發現金	六(十四)	-	(66,055)	-	-	-	-	-	(66,055)
本期淨利		-	-	-	-	200,252	-	-	200,252
本期其他綜合損益	六(十六)	-	-	-	-	(5,453)	(12,789)	(5,108)	(23,350)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六(二十五)	-	9,871	-	-	-	-	-	9,871
106年12月31日餘額		$ 1,651,361	$ 186,765	$ 66,921	$ 178,169	$ 197,905	($ 45,187)	($ 17,892)	$ 2,218,042

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年度	105年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 269,264	$ 301,347
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	15,895	16,859
攤銷費用	六(二十一)	29,676	13,462
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(十九)	(2,538)	(4,786)
處分備供出售金融資產損失	六(十九)	694	-
處分以成本法衡量之金融資產利益		-	(1,983)
處分金融負債利益		-	(870)
備抵呆帳提列數	六(四)	37,045	16,615
利息費用	六(二十)	15,366	12,260
利息收入	六(十八)	(1,779)	(2,741)
股利收入		-	(3)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額		165,822	(14,902)
未實現銷貨損失		178	53
已實現銷貨(利益)損失		(53)	(1,151)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		352,987	(343,272)
應收票據		29,613	(27,313)
應收帳款		(55,538)	(99,568)
應收帳款-關係人		1,991	(894)
其他應收款		3,119	(1,698)
其他應收款-關係人		12,456	39,040
存貨		(339,900)	(591,890)
預付款項		12,283	(9,144)
其他流動資產增加		(448)	(773)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動		-	(443)
應付帳款		62,339	696,797
應付帳款－關係人		4,416	(12,758)
其他應付款		(63,220)	101,230
負債準備		(6,276)	(10,966)
預收款項		(321,139)	430,774
其他流動負債		542	211
應計退休金負債		(7,936)	(5,240)
營運產生之現金流入		214,859	498,253
支付所得稅		(58,452)	(34,698)
收取之利息		1,957	3,080
支付之利息		(14,918)	(11,427)
收取之股利		-	3
營業活動之淨現金流入		143,446	455,211

(續次頁)

均豪精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年度	105年度
投資活動之現金流量			
無活絡市場之債券投資減少(增加)		$ 74,453	($ 57,482)
其他金融資產-流動減少		11,309	-
其他金融資產-非流動減少		4,887	55,780
處分備供出售金融資產價款		1,054	-
取得採用權益法之投資		(34,203)	(127,340)
處分採用權益法之投資		41,036	352
購置不動產、廠房及設備	六(二十七)	(4,975)	(3,792)
處分不動產、廠房及設備價款		240	-
購置無形資產		(616)	(97,116)
存出保證金增加		(52)	(589)
處分以成本衡量之金融資產價款		-	1,983
採用權益法之投資收取之股利		60,202	57,979
投資活動之淨現金流入(流出)		153,335	(170,225)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		1,798,741	1,316,167
償還短期借款		(1,766,163)	(1,125,201)
償還長期借款		(27,771)	(27,005)
存入保證金增加		(23)	(168)
發放現金股利		(297,246)	(165,136)
籌資活動之淨現金流出		(292,462)	(1,343)
本期現金及約當現金增加數		4,319	283,643
期初現金及約當現金餘額	六(一)	471,161	187,518
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 475,480	$ 471,161

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

附件二 會計師查核報告暨合併財務報表

會計師查核報告

(107)財審報字第 17002846 號

均豪精密工業股份有限公司　公鑒：

查核意見

均豪精密工業股份有限公司及子公司（以下簡稱「均豪集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段)，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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達均豪集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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，與均豪集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對均豪集團民國 106 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。

均豪集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下:

存貨之評價

事項說明

均豪集團主要製造並銷售平面顯示器製造檢測設備、半導體封裝設備、智能自動化設備及零件相關產品，對於存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(五)，民國 106 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 1,593,706 仟元及新台幣 83,077 仟元。

由於存貨金額重大，且對於超過一定貨齡之存貨及個別辨認過時或毀損存貨其淨變現價值常涉及管理階層判斷，因此本會計師將均豪集團之存貨評價列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

本會計師已執行之查核程序包括存貨備抵跌價損失提列政策合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；評估及確認淨變現價值決定之合理性；以及檢查備抵存貨跌價損失提列情形之合理性。

銷貨收入認列之截止

事項說明

均豪集團主要係製造並銷售平面顯示器製造檢測設備、半導體封裝設備、智能自動化設備及零件相關產品。主要收入係依客戶確認簽收後認列，涉及判斷銷售商品之所有權風險及報酬移轉時點且銷貨收入對整體財務報表有重大影響，故列為查核最重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

本會計師已執行之查核程序包括評估銷貨收入認列政策之適當性；評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制制度設計及執行之有效性；選取樣本對銷貨收入交易執行核對客戶訂單、貨物風險及報酬移轉之憑證及開立之帳單之證實測試；對資產負債表日前後一段期間之銷貨收入交易執行截止測試。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入均豪集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。前述該等子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 0 仟元及 2,901 仟元，各占合併資產總額之 0%及 0.05%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額均為新台幣 0 仟元，均占合併營業收入淨額之 0%。另外，依據其他會計師之查核報告，民國 106 年及 105 年 12 月 31 日採權益法評價之長期股權投資餘額分別為新台幣 66,761 仟元及 189,608 仟元，分別占合併總資產之 1.07%及 3.03%，民國 106 年及 105 年度認列之綜合損益則分別為新台幣(122,847)仟元及(59,216)仟元，分別占合併綜合損益之(59.69%)及(29.24%)。

其他事項 - 個體財務報告

均豪精密工業股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 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均豪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或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

均豪集團之治理單位(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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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，惟其目的非對均豪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，以及使均豪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均豪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. 對集團中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，決定對均豪集團民國 106 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

李典易

會計師

鄭雅慧

金融監督管理委
核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號
中　華　民　國　１０７　年　３　月　２７　日

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 1,071,799	17	$ 910,191	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	32,676	1	383,125	6
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動	六(三)	963,980	15	1,013,293	16
1150	應收票據淨額		38,138	1	54,554	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,546,436	25	1,633,982	26
1180	應收帳款－關係人淨額	七	-	-	293	-
1200	其他應收款		8,076	-	14,262	-
130X	存貨	六(五)	1,510,629	24	1,187,872	19
1410	預付款項		55,068	1	43,084	1
1470	其他流動資產	八	27,589	-	32,109	-
11XX	**流動資產合計**		5,254,391	84	5,272,765	84
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	六(六)	12,908	-	19,702	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(七)	66,419	1	66,419	1
1550	採用權益法之投資	六(八)	66,761	1	189,608	3
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八	624,659	10	478,669	8
1780	無形資產		96,768	2	122,286	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	78,425	1	64,503	1
1900	其他非流動資產	八	24,375	1	36,262	1
15XX	**非流動資產合計**		970,315	16	977,449	16
1XXX	**資產總計**		$ 6,224,706	100	$ 6,250,214	100

（續次頁）

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十)	$ 734,730	12	$ 542,153	9
2170	應付帳款	六(十一)	1,633,421	26	1,514,273	24
2180	應付帳款－關係人	七	4,416	-	-	-
2200	其他應付款	六(十二)	336,968	6	394,050	6
2230	本期所得稅負債		60,667	1	33,343	1
2250	負債準備－流動		187,573	3	195,510	3
2300	其他流動負債	六(十三)	207,150	3	528,962	8
21XX	**流動負債合計**		3,164,925	51	3,208,291	51
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十三)	391,641	6	310,256	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	42,299	1	36,326	1
2600	其他非流動負債	六(十四)	85,134	1	87,958	1
25XX	**非流動負債合計**		519,074	8	434,540	7
2XXX	**負債總計**		3,683,999	59	3,642,831	58
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本	六(十六)				
3110	普通股股本		1,651,361	27	1,651,361	26
	資本公積	六(十七)				
3200	資本公積		186,765	3	242,949	4
	保留盈餘	六(十八)				
3310	法定盈餘公積		66,921	1	40,850	1
3320	特別盈餘公積		178,169	3	132,987	2
3350	未分配盈餘		197,905	3	305,550	5
	其他權益	六(十九)				
3400	其他權益		(63,079)	(1)	(45,182)	(1)
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		2,218,042	36	2,328,515	37
36XX	**非控制權益**		322,665	5	278,868	5
3XXX	**權益總計**		2,540,707	41	2,607,383	42
	或有負債及未認列之合約承諾	九				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 6,224,706	100	$ 6,250,214	100

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國106年及105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	106年度 金額	%	105年度 金額	%
4000	**營業收入**	六(二十)	$ 4,839,887	100	$ 3,666,700	100
5000	**營業成本**	六(五)(二十四)(二十五)	(3,527,537)	(73)	(2,578,090)	(70)
5900	**營業毛利**		1,312,350	27	1,088,610	30
	營業費用	六(二十四)(二十五)				
6100	推銷費用		(204,158)	(4)	(211,209)	(6)
6200	管理費用		(299,240)	(6)	(366,670)	(10)
6300	研究發展費用		(343,153)	(7)	(203,699)	(6)
6000	**營業費用合計**		(846,551)	(17)	(781,578)	(22)
6900	**營業利益**		465,799	10	307,032	8
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十一)及七	84,099	2	122,870	3
7020	其他利益及損失	六(二十二)	(70,584)	(2)	25,411	1
7050	財務成本	六(二十三)	(18,154)	-	(13,175)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(122,847)	(3)	(59,216)	(2)
7000	**營業外收入及支出合計**		(127,486)	(3)	75,890	2
7900	**稅前淨利**		338,313	7	382,922	10
7950	所得稅費用	六(二十六)	(107,632)	(2)	(83,863)	(2)
8200	**本期淨利**		$ 230,681	5	$ 299,059	8

（續次頁）

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國106年及105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	106年度 金額	%	105年度 金額	%
	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		($ 5,453)	-	($ 2,498)	-
8310	**不重分類至損益之項目總額**		(5,453)	-	(2,498)	-
	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		(14,362)	(1)	(94,722)	(2)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(5,046)	-	675	-
8360	**後續可能重分類至損益之項目總額**		(19,408)	(1)	(94,047)	(2)
8300	**其他綜合損益(淨額)**		($ 24,861)	(1)	($ 96,545)	(2)
8500	**本期綜合損益總額**		$ 205,820	4	$ 202,514	6
	本期淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 200,252	4	$ 260,709	7
8620	非控制權益		30,429	1	38,350	1
	合計		$ 230,681	5	$ 299,059	8
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 176,902	3	$ 179,570	5
8720	非控制權益		28,918	1	22,944	1
	合計		$ 205,820	4	$ 202,514	6
	基本每股盈餘	六(二十七)				
9750	**本期淨利**		$ 1.21		$ 1.58	
	稀釋每股盈餘	六(二十七)				
9850	**本期淨利**		$ 1.20		$ 1.56	

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
				保留盈餘			其他權益				
		普通股股本	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額	備供出售金融資產未實現損益	合計		
105年度											
105年1月1日餘額		$1,651,361	$ 275,976	$ 20,859	$ 132,987	$ 200,820	$ 46,982	($ 13,521)	$2,315,464	$ 252,259	$2,567,723
104年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	19,991	-	(19,991)	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(132,109)	-	-	(132,109)	-	(132,109)
資本公積配發現金	六(十七)	-	(33,027)	-	-	-	-	-	(33,027)	-	(33,027)
本期淨利		-	-	-	-	260,709	-	-	260,709	38,350	299,059
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(2,496)	(79,380)	737	(81,139)	(15,406)	(96,545)
認列子公司股權淨值之變動數	六(二十八)	-	-	-	-	(1,383)	-	-	(1,383)	-	(1,383)
非控制權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	3,665	3,665
105年12月31日餘額		$1,651,361	$ 242,949	$ 40,850	$ 132,987	$ 305,550	($ 32,398)	($ 12,784)	$2,328,515	$ 278,868	$2,607,383
106年度											
106年1月1日餘額		$1,651,361	$ 242,949	$ 40,850	$ 132,987	$ 305,550	($ 32,398)	($ 12,784)	$2,328,515	$ 278,868	$2,607,383
105年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	26,071	-	(26,071)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	45,182	(45,182)	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(231,191)	-	-	(231,191)	-	(231,191)
資本公積配發現金	六(十七)	-	(66,055)	-	-	-	-	-	(66,055)	-	(66,055)
本期淨利		-	-	-	-	200,252	-	-	200,252	30,429	230,681
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(5,453)	(12,789)	(5,108)	(23,350)	(1,511)	(24,861)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六(二十八)	-	9,871	-	-	-	-	-	9,871	27,332	37,203
非控制權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	(12,453)	(12,453)
106年12月31日餘額		$1,651,361	$ 186,765	$ 66,921	$ 178,169	$ 197,905	($ 45,187)	($ 17,892)	$2,218,042	$ 322,665	$2,540,707

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年度	105年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 338,313	$ 382,922
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(九)(二十四)	38,253	27,644
攤銷費用	六(二十四)	30,997	16,272
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益	六(二十二)	(2,538)	(4,841)
處分透過損益按以允價值衡量之金融負債利益		-	(870)
處分金融資產損(益)	六(二十二)	694	(1,983)
備抵呆帳提列數	六(四)	43,442	44,294
利息收入	六(二十一)	(14,662)	(15,054)
利息費用	六(二十三)	18,154	13,175
股利收入		-	(3)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	六(二十二)	678	745
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		122,847	59,216
處分採用權益法之投資利益	六(二十二)	-	(31,568)
採用權益法之減損損失	六(二十二)	-	12,308
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	-	114
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動		352,987	(326,134)
應收票據		16,333	(26,879)
應收帳款		41,349	(65,465)
應收帳款-關係人		293	(4,670)
其他應收款		6,188	(3,862)
其他應收款－關係人		-	51,287
存貨		(323,427)	(604,572)
預付款項		(11,792)	(12,661)
其他流動資產		(946)	49,612
其他非流動資產		(9)	(11,906)
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動		-	(443)
應付帳款		120,701	660,274
應付帳款-關係人		4,725	-
其他應付款		(64,295)	96,608
負債準備		(7,698)	(3,847)
預收款項		(340,082)	410,665
其他流動負債		(1,401)	(1,531)
應計退休金負債		(7,950)	(5,252)
營運產生之現金流入		361,154	703,595
收取之利息		14,576	19,309
支付之利息		(17,553)	(12,363)
本期支付所得稅		(87,671)	(96,275)
收取之股利		-	3
營業活動之淨現金流入		270,506	614,269

（續次頁）

均豪精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106年度	105年度
投資活動之現金流量			
其他金融資產-流動增加		$ 5,331	$ -
其他金融資產-非流動增加		949	17,513
取得無活絡市場之債券投資		-	(212,943)
處分無活絡市場之債券投資		41,816	-
處分備供出售金融資產價款		1,054	-
處分以成本衡量之金融資產價款		-	1,983
處分採用權益法之投資價款		-	43,641
購置不動產、廠房及設備	六(三十)	(167,682)	(15,000)
處分不動產、廠房及設備價款		531	2,026
購置無形資產		(6,428)	(99,742)
存出保證金增加(減少)		(636)	2,689
投資活動之淨現金流出		(125,065)	(259,833)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		2,118,999	1,597,314
短期借款減少		(1,926,422)	(1,413,443)
舉借長期借款		129,000	30,000
償還長期借款		(27,772)	(27,005)
存入保證金減少		(23)	(68)
與非控制權益股東股權交易現金淨支付數	六(二十八)	(3,833)	-
與非控制權益股東股權交易現金淨收取數	六(二十八)	41,036	-
非控制權益增加數		17,944	30,875
非控制權益減少數		(29,809)	(28,708)
發放現金股利		(297,246)	(165,136)
籌資活動之淨現金流入		21,874	23,829
匯率影響數		(5,707)	(22,786)
本期現金及約當現金增加數		161,608	355,479
期初現金及約當現金餘額	六(一)	910,191	554,712
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 1,071,799	$ 910,191

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：葉勝發　　經理人：陳政興　　會計主管：甯玉琴

附錄一

均豪精密工業股份有限公司
股東會議事規則

一、 均豪精密工業股份有限公司（以下簡稱本公司）股東會議議事，除法令另有規定者外，悉依本規則辦理。

二、 本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代表。
出席股東請佩帶出席證，繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依繳交之簽到卡計算之。

三、 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

四、 股東會召開之地點，應於總公司所在縣市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，不得早於上午九點或晚於下午三點。

五、 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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

六、 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。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

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。

八、 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長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，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達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大會表決。

九、 股東會如由董事會召集者,其議程由董事會訂定之,開會時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。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

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（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言之先後。
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，以經確認之發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、 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。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止其

發言，其他股東亦得請求主席為之。

十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。

十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

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

十五、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人應具股東之身分。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

十六、 會議進行中主席得酌定時間宣布休息。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。

十七、 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

股東每股有一表決權。

股東可委託代理人出席股東會。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（含）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。

十八、 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。

十九、 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，應配「糾察員」字樣臂章。

二十、 會議進行中如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時，即宣佈停止開會或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除一小時後，由主席宣佈開會時間。

二十一、本規則未規定事項，悉依公司法、其他有關法令及本公司章 程之規定辦理。

二十二、本規則經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

二十三、本規則訂立於民國八十四年四月二十九日，

第一次修正於民國八十七年五月二十三日，

第二次修正於民國九十一年五月十四日。

附錄二

均豪精密工業股份有限公司

公司章程

第 一 章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法有關股份有限公司之規定組織之，定名為均豪精密工業股份有限公司。

第 二 條：本公司所營之事業如下：

一、 CQ01010 模具製造業（限園區外經營）
二、 F106030 模具批發業（限園區外經營）
三、 F113010 機械批發業（限園區外經營）
四、 CC01080 電子零組件製造業（限園區外經營）
五、 F401010 國際貿易業
六、 CB01010 機械設備製造業
七、 CE01010 一般儀器製造業
八、 CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
九、 CF01011 醫療器材製造業
十、 F208031 醫療器材零售業
十一、F108031 醫療器材批發業
十二、D101060 再生能源自用發電設備業
十三、E601010 電器承裝業
十四、E601020 電器安裝業
十五、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
(1) IC 封裝前段設備
A. IC 黏晶機
B. IC 銲線機
(2) 覆晶接合(Flip Chip)製程設備：覆晶接合機、塗膠機、晶粒選別機
(3) 半導體封裝測試設備
(4) 平面顯示器製造檢測設備
(5) 奈米材料製造檢測設備
(6) 太陽能光電市電併聯供電設備
(7) 太陽能及風力發電市電併聯供電設備
(8) 太陽能及風力發電獨立型供電設備
(9) 太陽能及風力發電獨立型供電設備暨 LED 光源之道路照明裝置
(10)兼營與本公司產品業務相關之進出口貿易業務。
(11)拋棄式軟性隱形眼鏡
(12)功能性軟性隱形眼鏡

第　三　條：本公司因業務需要得對外保證。

第　四　條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所投資總額不受公司法規定不得超過實收股本百分之四十限制。

第　五　條：本公司總公司設於新竹科學工業園區內，必要時得經董事會之決議在國內外設立分公司或辦事處，其設立、廢止或變更均依董事會之決議辦理。

第　六　條：本公司之公告方法，依照公司法第廿八條之規定辦理。

第　二　章　股　　份

第　七　條：本公司資本總額訂為新台幣貳拾伍億元整，共分為貳億伍仟萬股，每股金額定為新台幣壹拾元整，得分次發行。未發行股份授權董事會視實際需要議決發行。

前項資本總額內另保留新台幣壹億元供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債，共計壹仟萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第七條之一：公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價（每股淨值）之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。

第　八　條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管機構辦理登錄。

第　九　條：股東應將其真實姓名或名稱、住所或居所及印鑑卡送交本公司或本公司之股務代理人存查，嗣後凡領取股息及以書面行使其股權時，概以該留存印鑑為憑。

第　十　條：本公司股東辦理股票轉讓、質權設定、解除、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，悉依政府法令規章辦理。台灣證券集中保管股份有限公司得請求合併換發大面額股票。

第 十一 條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內暨本公司決定分派股利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第 十二 條：股東股票因遺失或其他事由申請補發或換發新股票時，本公司得酌收手續費。

第　三　章　　股　　東　　會

第 十三 條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時召集之。

前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。

第 十四 條：本公司股東除相關法令另有規定外，每股有一表決權。

第 十五 條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法規定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。

第 十六 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。

第十六條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄分發得以公告方式為之。

第 四 章 董事

第 十七 條：本公司置董事七至九人，由股東會依公司法之規定，就有行為能力之人選任之。

第十七條之一：本公司依證券交易法第十四條之二之規定，於上述董事席次中得設置獨立董事，獨立董事人數不得少於三人，且人數不得少於董事席次五分之一。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十七條之二：本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出獨立董事候選人名單，經董事會依相關法令審查其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會，就獨立董事候選人名單中選任之。

獨立董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。

第十七條之三：依證券交易法第十四條之四，設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一名應具備會計或財務專長。

第一屆審計委員會於依前條選任之獨立董事首次當選之日成立。自審計委員會成立之日起，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會之決議，應依相關法令規定辦理。

第 十八 條：董事之任期為三年，連選得連任。

第十八條之一：公司每年得為董事購買責任保險，以降低並分散董事因違法或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

第 十九 條：董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得於必要時互選一人為副董事長。

第 二十 條：董事長對外代表本公司，對內依照法令、公司章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第 廿一 條：董事缺額達三分之一或全體解任時，應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第 廿二 條：本公司經營方針及其他重要事項，由董事會議決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法規定召集外，其餘由董事長召集並任主席，董事長因故不能執行職務時，若設有副董事長時由副董事長代理之，董事長及副董事長均不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

董事會之召集應於七日前通知各董事，本公司如遇緊急事項得隨時召集，董事會之召集應載明召集事由，且通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第 廿三 條：董事會開會時董事應親自出席，董事因故未能親自出席時，除居住國外者公司法另有規定外，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，但代理人以受一人之委託為限。

第 廿四 條：董事會之決議，除公司法另有規定外，須有過半數之董事出席，以出席董事過半數之同意行之。

第 廿五 條：本公司董事之報酬，得於同業通常水準範圍內，授權董事會議定之。

第 廿六 條：本公司全體董事持有之股份總額各不得少於政府主管機關規定之成數。

第 五 章 經 理 人

第 廿七 條：本公司得設置執行長一人、副執行長、總經理、執行副總各若干人，其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。

第 廿八 條：總經理、執行副總之委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第 六 章 會 計

第 廿九 條：本公司之會計年度為每年一月一日起至十二月三十一日止，於每年年終辦理結算。

第 三十 條：本公司每屆會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，提交股東常會請求承認：

一、營業報告書

二、財務報表

三、盈餘分派或虧損撥補之議案

第三十條之一：本公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一且不高於百分之十二分派員工酬勞及不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第三十一條：本公司當年度決算後如有盈餘，應依法繳納稅捐、彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時不在此限。

另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘加計以往累積未分配盈餘後，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

股利分派時其中現金股利分配之比例以不低於股利總額百分之十。

第　七　章　附　　則

第三十二條：本公司之組織規程及辦事細則由董事會另訂之。

第三十三條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及其他有關法令之規定辦理之。

第三十四條：本章程訂立於中華民國六十七年十二月一日，

第一次修正於中華民國七十一年十一月廿二日，

第二次修正於中華民國七十三年十月十六日，

第三次修正於中華民國七十四年八月八日，

第四次修正於中華民國七十五年四月廿五日，

第五次修正於中華民國七十五年十月十七日，

第六次修正於中華民國七十七年七月八日，

第七次修正於中華民國七十八年十月五日，

第八次修正於中華民國七十九年二月十日，

第九次修正於中華民國七十九年七月二十日，

第十次修正於中華民國八十年六月三十日，

第十一次修正於中華民國八十年十月二十日，

第十二次修正於中華民國八十一年六月廿一日，

第十三次修正於中華民國八十二年二月十四日，

第十四次修正於中華民國八十三年六月十八日，

第十五次修正於中華民國八十四年四月廿九日，

第十六次修正於中華民國八十五年六月十五日，

第十七次修正於中華民國八十七年五月廿三日，
第十八次修正於中華民國八十八年六月十六日，
第十九次修正於中華民國八十九年五月十日，
第二十次修正於中華民國九十年四月十九日，
第二十一次修正於中華民國九十年四月十九日，
第二十二次修正於中華民國九十一年五月十四日，
第二十三次修正於中華民國九十五年五月二十二日，
第二十四次修正於中華民國九十五年五月二十二日，
第二十五次修正於中華民國九十五年十二月十四日，
第二十六次修正於中華民國九十六年六月十三日，
第二十七次修正於中華民國九十八年六月十六日。
第二十八次修正於中華民國九十九年六月十四日。
第二十九次修正於中華民國一〇〇年六月二十二日。
第三十次修正於中華民國一〇一年六月二十一日。
第三十一次修正於中華民國一〇三年六月二十〇日。
第三十二次修正於中華民國一〇四年六月十七日。
第三十三次修正於中華民國一〇五年六月二十七日。
第三十四次修正於中華民國一〇六年六月十六日。

均豪精密工業股份有限公司

董事長：葉　　勝　　發

附錄三

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公並無無償配發股票計畫，且無須公開揭露財務預測資訊，故不適用。

附錄四

均豪精密工業股份有限公司
董事持股情形

基準日(停止過戶日)：107 年 4 月 23 日

職稱	姓名	持有股數	
		股數	持股比率%
董 事 長	葉勝發	1,756,793	1.06%
董　　事	陳政興	129,607	0.08%
董　　事	許鴻銘	1,000	0.00%
董　　事	志聖工業股份有限公司　代表人：梁又文	23,863,827	14.45%
獨立董事	童家慶	0	0.00%
獨立董事	洪偉仁	0	0.00%
獨立董事	陳　正	0	0.00%

註1：107年4月23日(停止過戶日)發行總股數：165,136,144股。

註2：全體董事法定應持有股數：9,908,168股、截至107年4月23止持有：25,851,227股，全體董事持有股數已達法定成數標準。

MEMO