

勤誠興業股份有限公司
一百一十年股東會議事錄

開會時間：中華民國一一〇年五月一十四日(星期五)上午九時整

開會地點：新北市新莊區中原路 558 號 R 樓

出席董事：陳董事長美琪、李董事春燕、吳董事宗寶、曹獨立董事安邦、黃獨立董事文成、鄭獨立董事煒順、黃獨立董事崇興
(以上共計 7 席董事出席股東常會，已超過全體董事席次 9 席之半數)

列席人員：總經理陳亞男、資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師、晉詣法律事務所吳雨學律師

主席：陳董事長美琪



記錄：池佳玲



出席股數：本公司已發行股份總數為 120,910,950 股，親自出席之普通股數為 66,467,609 股，電子方式出席之股數為 12,353,108 股，合計出之普通股數為 78,820,717 股，佔本公司已發行股數之 65.18%。

宣布開會：出席股東代表股數已達法定開會股數，主席宣布會議開始。

主席致詞：(略)

壹、報告事項

第一案

一百零九年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案

審計委員會審查一百零九年度決算表冊報告，請參閱【附件二】。

第三案

案由：109 年度員工酬勞及董監酬勞分配案報告，報請 鑒核。

說明：1.本公司民國 109 年度員工酬勞及董監酬勞，業經民國 110 年 3 月 23 日董事會決議通過，擬提列員工酬勞百分之六及董監酬勞百分之一點八，皆以現金方式發放。

2.本公司民國一百零九年度員工酬勞總金額為新台幣 71,485,309 元。

3.本公司民國一百零九年度董監酬勞總金額為新台幣 21,743,508 元。
皆以現金方式發放。

第四案

案由：說明股東提案未列入股東常會議案之理由，報請 鑒核。

說明：截至 110 年 3 月 17 日止(股東提案受理期間自 110 年 3 月 08 日至 110 年 3 月 17 日止)，除 110 年 3 月 23 日本公司第三次董事會所通過之議案外，未收到本公司股東之任何議案。

第五案

案由：赴大陸投資情形報告，報請 鑒核。

說明：本公司截至 109 年 12 月 31 日止赴大陸投資如下：

單位:新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額
勤昆科技(昆山)有限公司	從事電腦外殼製造及其加工之業務	\$ 284,800
東莞前盛電子有限公司	從事電腦外殼製造及其加工之業務	\$ 357,196
庠逸信息科技(上海)有限公司	貿易及接單之業務	\$ 59,808

第六案

案由：背書保證及資金貸與執行情形報告，報請 鑒核。

說明：1.本公司截至 109 年 12 月 31 日止對外背書保證總額度為新台幣 2,357,611 仟元(本公司淨值 60%)，對單一企業背書保證之限額為新台幣 785,870 仟元(本公司淨值 20%)，對持有股權 90%(含)以上之子公司背書保證額度為新台幣 1,964,676 仟元(本公司淨值 50%)，實際執行情形如下：

單位：新台幣仟元

被背書保證對象		本期最高 背書保證 餘額	期末背書 保證餘額	實際動支 金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率
公司名稱	關 係				
Chenbro Micom(USA) Incorporation	本公司之子公司	60,500	0	0	0%
CLOUDWELL HOLDINGS, LLC.	本公司之子公司	169,400	159,488	113,361	4%
Procace & Morex Corporation	經由子公司間接持有 100%之聯屬公司	121,000	0	0	0%

2.本公司截至 109 年 12 月 31 日止資金貸與他人對外情形：無。

貳、 承認事項

第一案 【董事會提】

案由：承認一百零九年度營業報告書及財務報告(含個體及合併財務報告)，提請承認。

說明：一、民國一百零九年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經會計師查核竣事，且出具無保留意見加其他事項之查核報告書及經審計委員會查核完竣並出具書面審查報告書在案。

二、民國一百零九年度營業報告書及財務報表(含個體及合併)暨會計師查核報告請參閱【附件一】及【附件三】。

三、敬請 承認。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：78,820,717 權，佔本公司已發行股數之 65.18%。 (親自出席之表決權數：66,467,609 權) (電子方式出席行使表決權數:12,353,108 權)	
贊成權數：78,433,080 權 (含電子方式出席行使表決權數:11,983,476 權)	99.51%
反對權數：31,529 權 (含電子方式出席行使表決權數:30,529 權)	0.04%
無效權數：0 權 (含電子方式出席行使表決權數:0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：356,108 權 (含電子方式出席行使表決權數:339,103 權)	0.45%
依表決結果：贊成原議案	

第二案 【董事會提】

案由：承認一百零九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、民國一百零九年度盈餘分配之議案，業經董事會依據公司法及公司章程擬具一百零九年度盈餘分配表。

二、盈餘分配表請參閱【附件四】。

三、本次分派現金股利，按除息基準日股東名簿記載股東持有股份每股發放現金 4 元，按分配比率計算至元為止元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。

四、現金股利之配息基準日及配發現金股利之相關事宜，擬俟本案於股東會決議後，授權董事長訂定並全權處理之。

五、本盈餘分配案依本公司董事會決議日之流通在外股數計算，嗣後如因員工認股權憑證執行轉換為普通股、現金增資、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷或其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息比率因此發生變動者，授權董事長依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，按分配股息紅利基準日實際流通在外股數，調整每股現金股利分配金額。

六、敬請 承認。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：78,820,717 權，佔本公司已發行股數之 65.18%。 (親自出席之表決權數：66,467,609 權) (電子方式出席行使表決權數:12,353,108 權)	
贊成權數：78,409,070 權 (含電子方式出席行使表決權數:11,959,466 權)	99.48%
反對權數：55,539 權 (含電子方式出席行使表決權數:54,539 權)	0.07%
無效權數：0 權 (含電子方式出席行使表決權數:0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：356,108 權 (含電子方式出席行使表決權數:339,103 權)	0.45%
依表決結果：贊成原議案	

參、討論事項

第一案【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」，敬請 討論。

說明：1、因應經濟部 109 年函文要求，須依據公司法第 162 條、第 228 條之一第三項之規定，酌作文字修正，以符法制作業。

2、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：78,820,717 權，佔本公司已發行股數之 65.18%。 (親自出席之表決權數：66,467,609 權) (電子方式出席行使表決權數:12,353,108 權)	
贊成權數：77,553,352 權 (含電子方式出席行使表決權數:11,103,748 權)	98.39%
反對權數：41,529 權 (含電子方式出席行使表決權數:40,529 權)	0.05%
無效權數：0 權 (含電子方式出席行使表決權數:0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：1,225,836 權 (含電子方式出席行使表決權數:1,208,831)	1.56%
依表決結果：贊成原議案	

第二案【董事會提】

案由：修訂本公司「股東會議事規則」，敬請 討論。

說明：1、依台灣證券交易所股份有限公司中華民國 110 年 01 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號函辦理，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

2、「股東會議事規則」修正條文對照表請參閱【附件六】。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：78,820,717 權，佔本公司已發行股數之 65.18%。 (親自出席之表決權數：66,467,609 權) (電子方式出席行使表決權數:12,353,108 權)	
贊成權數：77,553,351 權 (含電子方式出席行使表決權數:11,103,747)	98.39%
反對權數：41,530 權 (含電子方式出席行使表決權數:40,530)	0.05%
無效權數：0 權 (含電子方式出席行使表決權數:0)	0.00%
棄權與未投票權數：1,225,836 權 (含電子方式出席行使表決權數 1,208,831)	1.56%
依表決結果：贊成原議案	

第三案【董事會提】

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」，敬請 討論。

說明：1、依台灣證券交易所股份有限公司中華民國 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函辦理，修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文並更名為「董事選任辦法」。

2、「董事選舉辦法」修正條文對照表請參閱【附件七】。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：78,820,717 權，佔本公司已發行股數之 65.18%。 (親自出席之表決權數：66,467,609 權) (電子方式出席行使表決權數:12,353,108 權)	
贊成權數：77,547,360 權 (含電子方式出席行使表決權數:11,097,756 權)	98.38%
反對權數：46,529 權 (含電子方式出席行使表決權數:45,529 權)	0.06%
無效權數：0 權 (含電子方式出席行使表決權數:0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：1,226,828 權 (含電子方式出席行使表決權數 1,209,823 權)	1.56%
依表決結果：贊成原議案	

臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，並無人提臨時動議。

肆、散 會：

散會時間同日上午九點三十六分散會。

營業報告書

各位親愛的股東：

回顧109年，新冠肺炎疫情爆發對全球經貿造成前所未有的衝擊，封城鎖國造成的不只工廠被迫停工、供應鏈斷鏈，民生消費大幅減少，還有數以萬計的工作機會受影響，個人生活、工作型態及公司營運模式皆發生巨大的改變，數位轉型與雲端服務皆變成不可避免之趨勢，遠距辦公和各類線上服務成為生活新常態，加速推動雲端產業的成長。

同時，面對經貿環境動盪與供應鏈斷鏈危機，科技製造業首當其衝，供應鏈在地化、區域化為降低營運風險之必然策略。勤誠也因此加速生產基地之彈性布局，不僅於北部設立NCT廠滿足快速打樣及少量多樣的產品需求，嘉義新廠也預計於110年底開始貢獻，除分散生產地集中之風險，也為滿足客戶持續成長之需求，順應產業發展趨勢，發揮高度客製化與彈性製造優勢。

109年雖充滿恐懼和不安，也是體現堅韌和無畏的一年，勤誠在全體團隊努力下，不僅共同渡過新冠肺炎的嚴峻考驗、完成睽違21年的新總部搬遷、建立新製造基地、主動發佈公司第一本永續報告書；也創下新台幣75.4億元、年成長率達10.37%的年營收新高，再再展現勤誠在各方面不斷突破與永續發展的決心。

展望110年，將是不均衡復甦的一年，受惠雲端需求，勤誠仍樂觀看待產業的成長趨勢，將專注提升在提高系統整合商、標準品等全通路的市占率，以及深度的客戶經營與市場布局，展現勤誠核心價值，亦持續透過精實管理來優化營運效能，投資研發與創新策略，掌握商業機會，追求合作夥伴雙贏，期許成為全球雲端產業機電整合方案之領導廠商，提供人類相容、創新及價值的載具整合平台。以下僅摘要109年勤誠經營實績與未來展望：

一、109年經營實績

(一) 財務表現

1. 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	109年度	108年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	7,544,545	6,835,443	709,102	10.37
營業毛利淨額	1,931,618	2,096,126	(164,508)	(7.85)
營業利益	963,193	1,128,923	(165,730)	(14.68)
稅前淨利	1,203,153	1,153,406	49,747	4.31
本期淨利	973,547	911,951	61,596	6.75
歸屬於母公司業主之淨利	976,857	911,951	64,906	7.12

2. 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司109年度並未編製公開財測預算數。

3. 財務收支及獲利能力分析

項 目		109年度	108年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	50.85	45.05
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	134.43	237.74
償債能力(%)	流動比率	115.68	161.85
	速動比率	78.28	124.78
	利息保障倍數(次)	12,078.82	13,256.22
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	13.64	15.03
	股東權益報酬率(%)	26.23	27.28
	營業利益占實收資本額(%)	79.65	94.29
	稅前純益占實收資本額(%)	99.49	96.34
	純益率(%)	12.95	13.34
	每股稅後盈餘(元)	8.16	7.62

(二) 研究發展

持著創新的精神，勤誠不斷精進研發能力與開發新產品，並重視智慧財產權之保護，迄至109年度，已在台灣、美國及中國大陸等地共提出496專利申請，取得408件專利。

109年亦針對各樣產品進行新專利之開發與申請，合計新增全球45件專利。涵蓋機架式機殼結構、儲存結構、理線結構、零組件固定結構、系統模組化應用等，於產品新材料突破、準系統規劃、精密度、支撐強度、穩定節能、散熱技術、操作簡易度等各功能皆有突破。不斷擴大佈局於AI、AIoT、5G領域與雲端產業等，並持續投入資源，透過許多跨產業的交流學習成長，精進產品系統整合與驗證能力，經由模組化設計及擴大彈性設計與製造，追求各項零配件的共用最大化，大幅縮短產品開發及驗證時程，降低客戶開發模具成本，滿足少量多樣化的市場趨勢，提高產品附加價值以保持市場競爭力。

二、110年度營業計畫概要

(一) 經營方針

展望未來，勤誠將持續優化既有產品，並以核心技術為基礎，開發符合市場的全新產品。近三年所導入的「精實管理」在流程改善、生產力提升、和庫存降低等方面已見顯著改善，搭配「AVM作業價值管理系統」，全面檢討作業成本，建立資源盤點能力，並持續內化當責思維，創造正向的工作環境，在公司治理與企業文化形塑並重之下，提升營運績效，為公司創造最大利潤。

1. 新興市場及應用領域的擴展，加強布局產品線的深度與廣度，彈性生產與差異化將是未來科技的發展趨勢，握優勢技術，奠定市場地位。
2. 老中青人才的職能培育，提昇人力資源素質，透過精實管理及當責理念，推廣企業使命、願景與核心價值觀，強健企業體質及財務管理，穩健經營、立足台灣、放眼全球。
3. 持續企業作業流程優化與數位化，以提高對內、外部回饋及應變的速度與效率，強健企業體質。
4. 強化公司治理、董事會與稽核積極監督與管理，謀求股東利益最大化，並實踐企業社會責任，邁向永續經營。

(二) 預期銷售數量及其依據

主要產品	110年銷售數量(仟台)
個人電腦機殼	363
伺服器機殼	1,900

(三) 重要之產銷政策

1. 銷售策略

誠以多樣化的營運模式，根據客戶需求提供多元服務，並以「研發設計能力」為核心優勢，用、ODM/JDM、OTS、OEM Plus三種業務模式擴展客戶合作深度與廣度，是勤誠與其他僅提供代工製造服務或白牌機殼產品的機箱廠商不同之處，具有獨特的市場定位，彈性且多樣的業務模式來服務不同區域、不同大小的客戶。亦透過不同渠道銷售，成為白牌市場的領導者，也拓展共同開發及原廠委託設計代工業務，提供最佳的客製化機構解決方案，強化異業結盟，提升專業服務團隊，發揮快速且少量多樣的生產製造優勢，深化與客戶雙贏的共享、利他、共贏的夥伴關係。

2. 生產策略

整合各生產基地制造能力，以客戶為導向，提供更加靈活交期服務，配合客戶產品研發及驗證需求，保證高品質及快速反應，滿足客戶需求。加大投入模具制造中心，進一步提升模具開發制造能力，奠定制造基礎能力。持續推行精實管理以及AVM價值鏈成本管理，不斷優化作業流程及合理工作方式，克服人力成本上升的隱患；持續加大關鍵工序自動化投入，達到品質與成本的最優化；徹底貫徹FAST策略(Flexibility, Automation, Speed, Transparency)，從品質，安全，效率，成本等各方面深入改善優化，並開展智能化製造，轉型資訊化與自動化工廠，以精實管理求最小成本，以AVM管理達最大利潤，以期達到與客戶雙贏的局面。

3. 研發策略

展望未來研究策略，勤誠將成立前瞻研發中心，培養研發技術人才，研究高強度、輕量化等材料及高效散熱的解決方案，以佈局5G時代產業新趨勢來臨，雲端數據中心、邊緣計算以及AIoT等相關應用市場，且仍將持續推動伺服器需求成長，並將持續在新產品的開發與創新性的專利技術上突破，研究並導入概念工程的理念，以開發更能符合客戶需求的產品，並持續與優質的企業夥伴策略聯盟，為客戶提供更完善合適客戶的客製化機殼整合解決方案 (Enclosure Solutions)。並持續朝向模組化、彈性和綠色高效能開發研究，及朝向自動化生產組裝為目標，除深入開發美、中兩大區域客戶外，亦持續拓展開發歐洲、韓國等全球開發佈局有更廣和更深的發展。

三、未來發展策略

展望110年，勤誠仍將持續「勤僕精誠」的經營理念，以成為「全球雲端產業機電整合方案之領導廠商」為願景，四大核心價值觀「誠信、創新、共識、利他」為基礎，致力「推出新產品、新技術或服務」、「生產效率提升」、「新興市場或應用領域的擴展」、「老中青人才的職能培育」等發展，提供人類相容、創新及價值的載具整合平台。

隨著人工智慧、物聯網、雲端伺服器產業的成熟發展，勤誠以創新的商業模式與具競爭力的產品，聚焦於資料中心、工業電腦、人工智慧、物聯網、5G應用等領域，積極深入開拓新興市場，擴大在伺服器、存儲伺服器、工業電腦、個人電腦機殼產品的市占率，除深耕中國與美國兩大區域市場，也布局歐洲、印度、澳洲與東協市場，期望在全公司海內外員工全力以赴下達成營運目標。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

勤誠自創立以來即面對多變且高度的外部競爭，秉持唯有提升研發競爭層次以降低外部競爭環境影響之理念，不斷自我提升。針對法規之影響，政府法令的修訂，勤誠採取適當的措施且全面修訂設計規範及相關法律因應。針對總體經營環境，因近年來國際原物料、大陸勞動成本增加與能源價格上揚影響成本結構，唯有建立公司良好信譽，嚴格控管成本以合理的價格在市場上取得最具競爭力的優勢，故彈性調整產銷結構、嚴格的成本控制與應收帳款之管控，是本公司最重要的課題。

外部市場價格競爭壓力、證券主管機關頒布新的法令、國外環保法令以及全球瞬息萬變經營環境，都將對公司之營收表現有所影響。本公司為因應環境以上各項變化，除遵循證券主管機關頒布的新法令編製報表及要求供應商與公司產品符合國外環保法令，改良生產製程、擴大產能以降低生產成本，並即時掌握客戶訂單需求做好原物料採購規劃，以提升整體的競爭力。

以上，向全體股東報告一百零九年度經營概況及一百一十年度公司營運的展望，並誠摯感謝各位股東的支持與愛護，勤誠全體同仁將持續奮勉求進，致力創造成果分享全體股東。

敬祝 健康愉快

董事長：陳美琪



總經理：陳亞男



會計主管：池佳玲



【附件二】

審 計 委 員 會 查 核 報 告 書

董事會造具本公司民國一百零九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

勤誠興業股份有限公司

審計委員會召集人：


鄭 煒 順

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003902 號

勤誠興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

勤誠興業股份有限公司(以下簡稱「勤誠公司」)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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，足以允當表達勤誠公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年係依照會計師查核簽證財務報表規則、「金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函」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，與勤誠公司保持超然獨立，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，對勤誠公司民國 109 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。

勤誠公司民國 109 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

有關存貨評價會計政策請詳個體財務報告附註四(十)；存貨評價所採用之重大會計估計及假設請詳個體財務報告附註五；存貨會計科目說明請詳個體財務報告附註六(五)，民國 109 年 12 月 31 日存貨成本及備抵存貨跌價及呆滯損失餘額分別為新台幣 226,123 仟元及新台幣 14,230 仟元。

勤誠公司主要是從事電腦週邊設備之生產製造及銷售業務，因科技快速變遷、電子產品生命週期短，導致存貨積壓風險相對較高。勤誠公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，由於公司存貨金額重大，品項眾多且於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將存貨評價列為本年度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彙總說明如下：

1. 取得勤誠公司存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間係一致採用，並評估管理階層用於估計存貨跌價損失所使用之假設。
2. 核對存貨盤點過程取得的相關資訊及管理階層編製之報廢或呆滯存貨報表，詢問管理階層及與存貨攸關的相關人員，並檢視存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目列示於存貨明細之情形。
3. 針對依照存貨庫齡以及管理階層按存貨去化狀況個別評估後提列之呆滯損失評估其合理性並取得佐證文件。
4. 佐證存貨成本淨變現價值及呆滯損失金額的明細表，重新計算其正確性且與歷史資訊比較分析。

收入認列之真實性

事項說明

勤誠公司主要營業項目為電腦週邊設備之生產製造及銷售業務，銷售客戶多為長期穩定合作之國際品牌大廠。因全球伺服器需求持續成長，勤誠公司致力於擴大及增加銷售額，故前十大銷售客戶銷售金額增減變動情形較大。另受查者之前十大銷售客戶占銷

貨收入達八成，本會計師認為本年度新進前十大及前十大銷貨客戶之收入增加幅度較大者，對財務報表影響重大，故本會計師將該等銷貨收入之真實性列為本年度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彙總說明如下：

1. 評估及測試銷貨交易內部控制流程是否按照勤誠公司所訂定之內部控制制度運行。
2. 檢視新增為前十大銷貨對象之相關背景資料等資訊。
3. 取得並抽樣核對本期新進前十大及收入增加幅度較大之前十大銷貨對象之營業收入交易相關憑證，確認該等銷貨對象之銷貨收入交易確實發生。
4. 檢視本期新進前十大及收入增加幅度較大之前十大銷貨對象期後銷貨退回及折讓明細，確認無重大銷貨退回及折讓之發生。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

如個體財務報表附註六(六)所述，勤誠公司民國 109 年及 108 年度部分採權益法評價之投資，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，有關該公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。該公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之相關採用權益法之投資餘額分別為新台幣 112,500 仟元及新台幣 116,512 仟元，各占資產總額之 2%及 2%，民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 1,884 仟元及新台幣 1,909 仟元，各占綜合損益總額之 0%及 0%。

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勤誠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勤誠公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勤誠公司之治理單位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，惟其目的非對勤誠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，以及使勤誠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勤誠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. 對於勤誠公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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)。

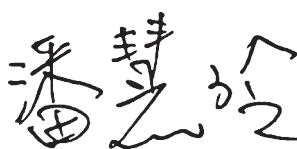
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對勤誠公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

潘慧玲

會計師

林鈞堯



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日



勤誠工業股份有限公司
個體資產負債表
民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 233,640	4	\$ 370,085	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動		3,000	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	347,938	6	323,238	6
1180	應收帳款—關係人淨額	七	964,773	15	1,001,058	20
1200	其他應收款	六(四)	25,307	-	14,678	-
1210	其他應收款—關係人	七	59,019	1	106,815	2
1220	本期所得稅資產		18,002	-	-	-
130X	存貨	六(五)	211,893	3	192,843	4
1410	預付款項		6,704	-	9,055	-
1470	其他流動資產	八	3,316	-	3,555	-
11XX	流動資產合計		<u>1,873,592</u>	<u>29</u>	<u>2,021,327</u>	<u>39</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(二)	28,196	1	28,458	1
1550	採用權益法之投資	六(六)(十七)	2,683,349	42	2,742,464	53
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	1,720,132	27	234,659	5
1780	無形資產	六(八)	4,630	-	3,214	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	41,344	1	47,732	1
1900	其他非流動資產	六(九)	10,655	-	54,485	1
15XX	非流動資產合計		<u>4,488,306</u>	<u>71</u>	<u>3,111,012</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,361,898</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,132,339</u>	<u>100</u>

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司
個體財務報表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$ 849,069	13	\$ 59,960	1
2130	合約負債—流動	六(十八)	1,654	-	957	-
2170	應付帳款		165,805	3	231,916	5
2180	應付帳款—關係人	七	705,398	11	844,891	17
2200	其他應付款	六(十一)	581,587	9	268,222	5
2220	其他應付款項—關係人	七	2,823	-	590	-
2230	本期所得稅負債		84,477	1	171,187	3
2300	其他流動負債		662	-	684	-
21XX	流動負債合計		<u>2,391,475</u>	<u>37</u>	<u>1,578,407</u>	<u>31</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	9,744	-	5,147	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	31,327	1	28,778	-
25XX	非流動負債合計		<u>41,071</u>	<u>1</u>	<u>33,925</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>2,432,546</u>	<u>38</u>	<u>1,612,332</u>	<u>31</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十三)(十四)	1,209,260	19	1,197,260	24
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)(十五)	145,769	2	48,209	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)	719,881	11	628,686	12
3320	特別盈餘公積		224,552	4	213,156	4
3350	未分配盈餘		1,978,653	31	1,657,248	32
其他權益						
3400	其他權益	六(十七)	(348,763)	(5)	(224,552)	(4)
3XXX	權益總計		<u>3,929,352</u>	<u>62</u>	<u>3,520,007</u>	<u>69</u>
重大或有負債及未認列合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 6,361,898</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,132,339</u>	<u>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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：池佳玲



勤誠興業股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 4,491,345 100	\$ 4,798,463 100
5000 營業成本	六(五)(二十三)及七	(3,452,851) (77)	(3,344,123) (70)
5900 營業毛利		1,038,494 23	1,454,340 30
5910 未實現銷貨利益		(47,534) (1)	(87,668) (2)
5920 已實現銷貨利益		87,668 2	22,746 1
淨未實現銷貨利益	六(六)	40,134 1	(64,922) (1)
5950 營業毛利淨額		1,078,628 24	1,389,418 29
營業費用	六(二十三)及七		
6100 推銷費用		(74,039) (1)	(82,182) (2)
6200 管理費用		(209,719) (5)	(170,535) (4)
6300 研究發展費用		(164,904) (4)	(168,852) (3)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(855) -	320 -
6000 營業費用合計		(449,517) (10)	(421,249) (9)
6900 營業利益		629,111 14	968,169 20
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	982 -	2,152 -
7010 其他收入	六(二十)及七	8,211 -	5,599 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	172,310 4	(26,212) -
7050 財務成本	六(二十二)	(4,518) -	(2,348) -
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)	290,121 7	148,616 3
7000 營業外收入及支出合計		467,106 11	127,807 3
7900 稅前淨利		1,096,217 25	1,095,976 23
7950 所得稅費用	六(二十四)	(119,360) (3)	(184,025) (4)
8200 本期淨利		\$ 976,857 22	\$ 911,951 19

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
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(十二)	(\$ 2,653)	-	(\$ 1,314)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(二)(十七)	(262)	-	-	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)	531	-	263	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(2,384)	-	(1,051)	-	
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(十七)	19,155	-	(95,597)	(2)	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(十七)	(54,845)	(1)	18,628	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(35,690)	(1)	(76,969)	(2)	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 38,074)	(1)	(\$ 78,020)	(2)	
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 938,783</u>	<u>21</u>	<u>\$ 833,931</u>	<u>17</u>	
每股盈餘							
基本每股盈餘							
9750	本期淨利		<u>\$ 8.16</u>		<u>\$ 7.62</u>		
稀釋每股盈餘							
9850	本期淨利		<u>\$ 8.08</u>		<u>\$ 7.54</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：陳美琪

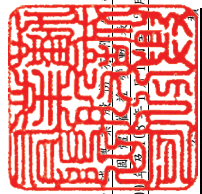


經理人：陳亞男



會計主管：池佳玲





勤業信託有限公司
民國109年12月31日

單位：新台幣千元

附註	資本	普通股票溢價	庫藏股票交易	限制員工權利股票	保留盈餘	未分配盈餘	其他盈餘	其他	權益		
									透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	其他權益	總額
108 年度											
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 564,451	\$ 175,154	\$ 1,327,489	\$ 141,347	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,164,980
本期淨利	-	-	-	-	-	-	911,951	-	-	-	911,951
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,051)	(76,969)	-	-	(78,020)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	910,900	(76,969)	-	-	833,931
107 年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	64,235	-	(64,235)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	38,002	(38,002)	-	-	-	-
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(478,904)	-	-	-	(478,904)
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 628,686	\$ 213,156	\$ 1,657,248	\$ 218,316	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,520,007
109 年度											
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 628,686	\$ 213,156	\$ 1,657,248	\$ 218,316	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,520,007
本期淨利	-	-	-	-	-	-	976,857	-	-	-	976,857
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(2,122)	(35,690)	(262)	-	(38,074)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	974,735	(35,690)	(262)	-	938,783
108 年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	91,195	-	(91,195)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	11,396	(11,396)	-	-	-	-
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(550,739)	-	-	-	(550,739)
發行限制員工權利新股	12,000	-	-	97,560	-	-	-	-	-	(109,560)	-
股份基礎給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,301	21,301
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,209,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ 97,560	\$ 719,881	\$ 224,552	\$ 1,978,653	\$ 254,006	\$ 6,498	\$ 88,259	\$ 3,929,352

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請一併閱讀。

董事長：陳美琪

經理人：陳亞男

會計主管：池佳玲



勤誠興業股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,096,217	\$ 1,095,976
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損(益)	十二(二) 855 (320)	
折舊費用	六(二十三) 20,751	11,062
攤銷費用	六(八)(二十三) 2,190	1,520
利息費用	六(二十二) 4,518	2,348
利息收入	六(十九) (982) (2,152)	
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十一) (213,500)	289
處分採權益法之投資損失	六(二十一) 437	6,418
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(六) (290,121) (148,616)	
淨未實現銷貨損(益)	六(六) (40,134)	64,922
租賃修改利益	六(二十一) (7,159)	-
股份基礎給付	六(十三) 21,301	-
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		
應收帳款	(25,555) (68,952)	
應收帳款－關係人淨額	36,285 (216,009)	
其他應收款	(10,638)	12,146
其他應收款－關係人	47,796 (27,081)	
存貨	(19,050) (88,609)	
預付款項	2,351 (6,513)	
其他流動資產	(2,761)	662
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債－流動	697 (1,002)	
應付帳款	(66,111)	40,903
應付帳款－關係人	(139,493)	279,187
其他應付款(含關係人)	(10,363)	15,055
其他流動負債	(22)	624
其他非流動負債	316 (179)	
營運產生之現金流入	407,825	971,679
收取之利息	991	2,141
支付之利息	(4,558) (2,397)	
支付所得稅	(267,932) (128,479)	
營業活動之淨現金流入	136,326	842,944

(續次頁)

勤誠實業股份有限公司
個體現金流量表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

109 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

108 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

附註

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 十二(三)

資產		\$	-	(\$	3,069)
取得採權益法之投資	六(六)	(	70,963)	(	56,746)
處分採權益法之投資	六(六)(二十六)		14,327		65,130
收取子公司配發之現金股利	六(六)		464,724		-
子公司資金匯回	六(六)		-		1,178
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(	1,342,173)	(	56,684)
處分不動產、廠房及設備價款			427,245		-
取得無形資產	六(八)	(	3,606)	(	1,535)
其他流動資產增加			-	(	2,000)
其他非流動資產增加		(	515)	(	16)
投資活動之淨現金流出		(	510,961)	(	53,742)

籌資活動之現金流量

舉借短期借款			4,909,812		371,629
償還短期借款		(	4,120,703)	(	557,050)
租賃負債本金支付數	六(九)	(	180)	(	841)
支付股東現金股利	六(十六)	(	550,739)	(	478,904)
籌資活動之淨現金流入(流出)			238,190	(	665,166)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	136,445)		124,036
期初現金及約當現金餘額	六(一)		370,085		246,049
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	233,640	\$	370,085

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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：池佳玲



會計師查核報告

(110)財審報字第 20004487 號

勤誠興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

勤誠興業股份有限公司及子公司（以下簡稱「勤誠集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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，足以允當表達勤誠集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年係依照會計師查核簽證財務報表規則、「金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函」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，與勤誠集團保持超然獨立，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，對勤誠集團民國 109 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。

勤誠集團民國 109 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

有關存貨評價會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)；存貨評價所採用之重大會計估計及假設請詳合併財務報告附註五；存貨會計科目說明請詳合併財務報告附註六(六)，民國 109 年 12 月 31 日存貨成本及備抵存貨跌價及呆滯損失餘額分別為新台幣 1,538,360 仟元及新台幣 108,634 仟元。

勤誠集團主要是從事電腦週邊設備之生產製造及銷售業務，因科技快速變遷、電子產品生命週期短，導致存貨積壓風險相對較高。勤誠集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，由於集團存貨金額重大，品項眾多且於辨認過時陳舊存貨與決定淨變現價值係仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將存貨評價列為本年度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彙總說明如下：

1. 取得勤誠集團存貨備抵跌價損失提列政策，比較財務報表期間係一致採用，並評估管理階層用於估計存貨跌價損失所使用之假設。
2. 核對存貨盤點過程取得的相關資訊及管理階層編製之報廢或呆滯存貨報表，詢問管理階層及與存貨攸關的相關人員，並檢視存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目列示於存貨明細之情形。
3. 針對依照存貨庫齡以及管理階層按存貨去化狀況個別評估後提列之呆滯損失評估其合理性並取得佐證文件。
4. 佐證存貨成本淨變現價值及呆滯損失金額的明細表，重新計算其正確性且與歷史資訊比較分析。

銷貨收入之真實性

事項說明

勤誠集團主要營業項目為電腦週邊設備之生產製造及銷售業務，銷售客戶多為長期穩定合作之國際品牌大廠。因全球伺服器需求持續成長，勤誠集團致力於擴大及增加銷售額，故前十大銷售客戶銷售金額增減變動情形較大。另受查者之前十大銷售客戶占銷貨收入達八成，本會計師認為本年度新進前十大及前十大銷貨客戶之收入增加幅度較大者，對財務報表影響重大，故本會計師將該等銷貨收入之真實性列為本年度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彙總說明如下：

1. 評估及測試銷貨交易內部控制流程是否按照集團所訂定之內部控制制度運行。
2. 檢視新增為前十大銷貨對象之相關背景資料等資訊。
3. 取得並抽樣核對本期新進前十大及收入增加幅度較大之前十大銷貨對象之營業收入交易相關憑證，確認該等銷貨對象之銷貨收入交易確實發生。
4. 檢視本期新進前十大及收入增加幅度較大之前十大銷貨對象期後銷貨退回及折讓明細，確認無重大銷貨退回及折讓之發生。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入勤誠集團合併財務報表之子公司 CLOUDWELL HOLDINGS, LLC.，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。該子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 228,133 仟元及新台幣 242,084 仟元，占合併資產總額分別為 3%及 4%，其民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日營業收入淨額皆為新台幣 0 仟元，占合併營業收入淨額皆為 0%。

其他事項—個體財務報告

勤誠集團已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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勤誠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勤誠集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勤誠集團之治理單位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，惟其目的非對勤誠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，以及使勤誠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勤誠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)。

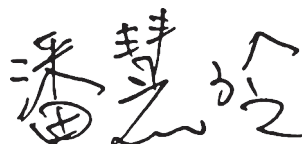
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對勤誠集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

潘慧玲

會計師

林鈞堯



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日

 勤誠興業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,216,174	15	\$ 988,565	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		3,000	-	672,955	11
1150	應收票據淨額	六(四)及七	921	-	1,026	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	1,751,605	22	1,636,213	26
1200	其他應收款	六(五)及七	61,498	1	69,123	1
1220	本期所得稅資產		25,971	-	611	-
130X	存貨	六(六)	1,429,726	18	974,512	15
1410	預付款項		26,506	-	21,837	-
1470	其他流動資產	八	5,195	-	4,511	-
11XX	流動資產合計		<u>4,520,596</u>	<u>56</u>	<u>4,369,353</u>	<u>68</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)				
	之金融資產—非流動		28,196	-	28,458	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		221,946	3	215,500	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	3,056,216	38	1,558,811	24
1755	使用權資產	六(八)	87,043	1	58,422	1
1780	無形資產	六(九)	12,004	-	10,335	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	69,459	1	66,660	1
1900	其他非流動資產	六(七)(十)及八	41,656	1	97,916	2
15XX	非流動資產合計		<u>3,516,520</u>	<u>44</u>	<u>2,036,102</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 8,037,116</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,405,455</u>	<u>100</u>

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$ 849,069	11	\$ 59,960	1
2130	合約負債－流動	六(二十)	7,113	-	6,624	-
2170	應付帳款		1,969,236	25	1,751,374	27
2180	應付帳款－關係人	七	822	-	4,612	-
2200	其他應付款	六(十三)及七	967,636	12	665,487	11
2230	本期所得稅負債		92,527	1	197,511	3
2280	租賃負債－流動		9,967	-	3,698	-
2300	其他流動負債	六(十二)	11,437	-	10,282	-
21XX	流動負債合計		<u>3,907,807</u>	<u>49</u>	<u>2,699,548</u>	<u>42</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)	106,305	1	119,253	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	16,587	-	36,926	1
2580	租賃負債－非流動		24,936	-	1,068	-
2600	其他非流動負債	六(十四)	31,439	1	28,653	-
25XX	非流動負債合計		<u>179,267</u>	<u>2</u>	<u>185,900</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>4,087,074</u>	<u>51</u>	<u>2,885,448</u>	<u>45</u>
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	1,209,260	15	1,197,260	19
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	145,769	1	48,209	1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	719,881	9	628,686	10
3320	特別盈餘公積		224,552	3	213,156	3
3350	未分配盈餘		1,978,653	25	1,657,248	26
其他權益						
3400	其他權益	六(十九)	(348,763)	(4)	(224,552)	(4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>3,929,352</u>	<u>49</u>	<u>3,520,007</u>	<u>55</u>
36XX	非控制權益		<u>20,690</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計		<u>3,950,042</u>	<u>49</u>	<u>3,520,007</u>	<u>55</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
九						
重大之期後事項						
六(十八)及十一						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 8,037,116</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,405,455</u>	<u>100</u>

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：陳美琪

經理人：陳亞男

會計主管：池佳玲

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年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	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 7,544,545 100	\$ 6,835,443 100
5000 營業成本	六(六)(二十五)及七	(5,612,927) (74)	(4,739,317) (69)
5950 營業毛利淨額		1,931,618 26	2,096,126 31
營業費用	六(二十五)及七		
6100 推銷費用		(312,474) (4)	(339,399) (5)
6200 管理費用		(429,363) (6)	(400,788) (6)
6300 研究發展費用		(225,897) (3)	(227,302) (3)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(691) -	286 -
6000 營業費用合計		(968,425) (13)	(967,203) (14)
6900 營業利益		963,193 13	1,128,923 17
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(二十一)	22,065 -	31,502 -
7010 其他收入	六(二十二)	98,262 1	30,206 -
7020 其他利益及損失	六(二十三)	129,677 2	(28,458) -
7050 財務成本	六(二十四)	(10,044) -	(8,767) -
7000 營業外收入及支出合計		239,960 3	24,483 -
7900 稅前淨利		1,203,153 16	1,153,406 17
7950 所得稅費用	六(二十六)	(229,606) (3)	(241,455) (4)
8200 本期淨利		\$ 973,547 13	\$ 911,951 13

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 2,653)	-	(\$ 1,314)	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(二)(十九)	(262)	-	-	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	531	-	263	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(2,384)	-	(1,051)	-	
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(十九)	19,155	-	(95,597)	(1)	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(十九) (二十六)	(54,845)	(1)	18,628	-	
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		(35,690)	(1)	(76,969)	(1)	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 38,074)	(1)	(\$ 78,020)	(1)	
8500	本期綜合損益總額		\$ 935,473	12	\$ 833,931	12	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 976,857	13	\$ 911,951	13	
8620	非控制權益		(3,310)	-	-	-	
			\$ 973,547	13	\$ 911,951	13	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 938,783	12	\$ 833,931	12	
8720	非控制權益		(3,310)	-	-	-	
			\$ 935,473	12	\$ 833,931	12	
每股盈餘							
六(二十七)							
基本每股盈餘							
9750	本期淨利		\$ 8.16		\$ 7.62		
稀釋每股盈餘							
9850	本期淨利		\$ 8.08		\$ 7.54		

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：陳美琪

經理人：陳亞男

會計主管：池佳玲

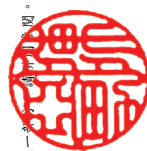
單位：新台幣仟元

勤誠新藥股份有限公司
民國110年12月31日

附註	歸屬本公司之實收資本	溢價	母子公司間交易之未分配盈餘	國外營運機構透過其他綜合損益按財務報表換算之兌換差額	其他權益—其他權益—其他	總計	非控制權益	總額													
									普通股本	發行溢價	庫藏股票交易	限制股利	員工股票	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構透過其他綜合損益按財務報表換算之兌換差額	其他權益—其他	總計	非控制權益	總額
108 年度																					
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 564,451	\$ 175,154	\$ 1,327,489	\$ 141,347	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,164,980	\$ -	\$ 3,164,980								
本期淨利	-	-	-	-	-	-	911,951	-	-	-	911,951	-	911,951								
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,051)	(76,969)	-	-	(78,020)	-	(78,020)								
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	910,900	(76,969)	-	-	833,931	-	833,931								
107 年度盈餘指標及分配																					
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	64,235	-	(64,235)	-	-	-	-	-	-								
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	38,002	(38,002)	-	-	-	-	-	-								
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(478,904)	-	-	-	(478,904)	-	(478,904)								
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 628,686	\$ 213,156	\$ 1,657,248	\$ 218,316	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,520,007	\$ -	\$ 3,520,007								
109 年 年度																					
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,197,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ -	\$ 628,686	\$ 213,156	\$ 1,657,248	\$ 218,316	\$ 6,236	\$ -	\$ 3,520,007	\$ -	\$ 3,520,007								
本期淨利	-	-	-	-	-	-	976,857	-	-	-	976,857	(3,310)	973,547								
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(2,122)	(35,690)	(262)	-	(38,074)	-	(38,074)								
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	974,735	(35,690)	(262)	-	938,783	(3,310)	935,473								
108 年度盈餘指標及分配																					
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	91,195	-	(91,195)	-	-	-	-	-	-								
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	11,396	(11,396)	-	-	-	-	-	-								
發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(550,739)	-	-	-	(550,739)	-	(550,739)								
子公司設立或現金增資非控制權現金投入數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
發行限制員工權利新股	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	(109,560)	-	-	-								
股份基礎給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,301	-	-	-								
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,209,260	\$ 41,987	\$ 6,222	\$ 97,560	\$ 719,881	\$ 224,552	\$ 1,978,653	\$ 254,006	\$ 6,498	\$ 88,259	\$ 3,929,352	\$ 20,690	\$ 3,950,042								



董事長：陳美琪



總經理人：陳亞男

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請一併閱讀。



會計主管：施佳玲

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,203,153	\$ 1,153,406
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 691	(286)
折舊費用	六(七)(八) (二十五) 216,889	196,504
攤銷費用	六(九)(二十五) 5,329	4,995
利息費用	六(二十四) 10,044	8,767
利息收入	六(三)(二十一) (22,065)	(31,502)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) (213,716)	(1,527)
租賃修改利益	六(二十三) (7,159)	-
處分投資損失	六(二十三) 437	8,179
股份基礎給付	六(十五) 21,301	-
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		
應收票據淨額	105	(1,026)
應收帳款	(115,783)	14,000
其他應收款	7,615	(11,776)
存貨	(525,945)	(412,033)
預付款項	(4,669)	3,948
其他流動資產	(3,684)	365
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	489	(755)
應付帳款	217,862	338,615
應付帳款—關係人	(3,790)	(1,396)
其他應付款	(32,877)	23,936
其他流動負債	1,257	(1,045)
其他非流動負債	200	(179)
營運產生之現金流入	755,684	1,291,190
收取之利息	22,075	21,342
支付之利息	(9,769)	(8,794)
支付所得稅	(437,402)	(162,643)
營業活動之淨現金流入	330,588	1,141,095

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註

109年1月1日
至12月31日

108年1月1日
至12月31日

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 十二(三)

資產		\$ -	(\$ 3,069)
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(1,373,964)	(3,142,885)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		2,042,235	2,611,849
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(1,439,277)	(130,391)
處分不動產、廠房及設備價款		431,694	2,805
取得無形資產	六(九)	(6,885)	(3,894)
其他流動資產增加		-	(2,000)
其他非流動資產增加		(8,750)	(4,313)
投資活動之淨現金流出		(354,947)	(671,898)

籌資活動之現金流量

舉借短期借款		4,909,812	371,629
償還短期借款		(4,120,703)	(587,618)
償還長期借款(含一年或一營業週期內到期之 長期借款)		(6,971)	(6,273)
租賃負債本金支付數	六(八)	(7,385)	(4,334)
存入保證金		(67)	(7)
支付股東現金股利	六(十八)	(550,739)	(478,904)
子公司設立及現金增資非控制權益現金投入數		24,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		247,947	(705,507)
匯率影響數		4,021	(36,852)
本期現金及約當現金增加(減少)數		227,609	(273,162)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	988,565	1,261,727
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,216,174	\$ 988,565

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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：池佳玲



勤誠興業股份有限公司
盈餘分配表
民國一百零九年度

【附件四】

單位:新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		1,003,917,946
加(減)：其他綜合損益(註2)		(2,122,283)
加：民國109年度稅後淨利(EPS\$8.16元)		976,856,955
本年度可供分配盈餘		1,978,652,618
減：		
提列法定盈餘公積	(97,473,467)	
提列特別盈餘公積	(35,951,532)	
分配項目：		
股東紅利---現金(流通在外120,910,950股)每股配發4元	(483,643,800)	
		(617,068,799)
期末未分配盈餘		1,361,583,819

備註：

【註1】 優先分配一百零九年度淨利。

【註2】 因會計處理而調整保留盈餘之項目—確定福利計劃精算損益。

【註3】 因帳列其他股東權益 (國外營運機構財務報表換算之兌換差額)為減項淨額，依金管證發字第1010012865號提列特別盈餘公積。

【註4】 本次分派現金股利，按分配比率計算至元為止以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其他收入。

董事長：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：池佳玲



**勤誠興業股份有限公司
公司章程修正條文對照表**

修正後條文	現行條文	修訂原因
第八條 本公司股票為記名式由 <u>代表公司</u> <u>之董事三人以上簽名或蓋章</u> ，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票。	第八條 本公司股票為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票。	依據公司法第162條之規定，酌作文字修正，以符法制作業。
第二十三條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之 <u>六</u> 至百分之 <u>十二</u> 作為員工酬勞； <u>一</u> 及不高於百分之三作為董事酬勞。 ...(略)。	第二十三條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六作為員工酬勞，及不高於百分之三作為董事酬勞。 ...(略)。	依經濟部104.6.11經商字第10402413890號函及104.10.15經商字第10402427800號函辦理。
第二十三條之一 本公司每年度決算後如有盈餘，依下列順序分派之： 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達 <u>實收</u> 資本總額時，不在此限。 ...(略)。	第二十三條之一 本公司每年度決算後如有盈餘，依下列順序分派之： 一、提繳稅款。 二、彌補虧損。 三、提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。 ...(略)。	依據公司法第228條之一第三項之規定，酌作文字修正，以符法制作業。
第二十六條 ...(略) <u>第二十六次修訂於中華民國一一〇年五月一十四日。</u>	第二十六條 ...(略)	增列修訂日期

勤誠興業股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
第三條（股東會召集及開會通知） (以上略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其<u>主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> (以下略)	第三條（股東會召集及開會通知） (以上略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其<u>主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> (以下略)	配合 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號 函 辦理
第九條（股東會之出席） (以上略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	第九條（股東會之出席） (以上略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 (以下略)	配合 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號 函 辦理
第十四條（選舉事項） 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，<u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u> (以下略)	第十四條（選舉事項） 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 (以下略)	配合 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號 函 辦理

修正條文	現行條文	說 明
第二十條 (以上略) 第六次修訂於中華民國一一〇年五月十 <u>四日</u> 。	第二十條 (以上略) 第五次修訂於中華民國一〇九年六 月二十三日。	增列修正日期

【附件七】

勤誠興業股份有限公司
「董事選舉辦法」更名為「董事選任程序」暨修正條文對照表

修正後條文	現行條文	修訂原因
第一條： 本公司為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。	第一條： 本公司為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。	中華民國109年6月3日 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號函修訂
第三條： (以上略) 本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。	第三條： (略)	中華民國109年6月3日 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號函修訂
第五條： 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。 但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	第五條： 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。 但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	中華民國109年6月3日 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號函修訂
第十條： 本條刪除。	第十條： 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票	中華民國109年6月3日 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號函修訂

修正後條文	現行條文	修訂原因
	之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	
第十一條： 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人董事會製備之選舉票者。 二、以空白之選舉票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。	第十一條： 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選舉票者。 二、以空白之選舉票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。	中華民國109年6月3日 臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第1090009468號函修訂
第十一二條： 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，<u>包含</u>董事當選名單與其當選權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	第十二條： 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，<u>董事</u>當選名單與其當選權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	配合法令，酌修文字及修改條次
第十二三條： (略)	第十三條： (略)	修改條次
第十三四條： (以上略) 第六次修訂於中華民國一一〇年五月十四日	第十四條：	增列修訂日期及修改條次