

勤誠興業股份有限公司

112 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 112 年 5 月 31 日(星期三)上午 9 時整

開會地點：新北市新莊區中原路 558 號 R 樓

召開方式：實體股東會

出席董事：陳美琪董事長、李春燕董事、吳宗寶董事、鄭煒順獨立董事(審計委員會召集人)、黃文成獨立董事、黃崇興獨立董事。

(以上共計 6 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：執行長陳亞男、資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師、理慈國際科技法律事務所蔡毓貞律師

主席：陳美琪董事長

記錄：黃萬明

出席股數：出席及委託出席所代表股份總數 81,583,265 股，佔本公司已發行普通股總股數(扣除公司法第 179 條無表決權股數後 120,606,950 股)之 67.64%。

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

案由：本公司 111 年度營業報告，報請 鑒核。(洽悉)

說明：111 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案

案由：本公司審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，報請 鑒核。(洽悉)

說明：審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

第三案

案由：本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒核。(洽悉)

說明：1. 本公司民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞，業經民國 112 年 3 月 14 日董事會決議通過，擬提列員工酬勞 6.8% 及董事酬勞 2%，皆以現金方式發放。

2. 本公司民國 111 年度員工酬勞總金額為新台幣 89,095,369 元。

3.本公司民國 111 年度董事酬勞總金額為新台幣 26,204,520 元。

第四案

案由：赴大陸投資情形報告，報請 鑒核。(洽悉)

說明：本公司截至 111 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	\$ 307,100
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	\$ 385,165
庠逸信息科技(上海)有限公司	貿易及接單之業務	\$ 64,491

第五案

案由：背書保證及資金貸與執行情形報告，報請 鑒核。(洽悉)

說明：1. 本公司截至 111 年 12 月 31 日止對外背書保證總額度為新台幣 2,944,285 仟元(本公司淨值 60%)，對單一企業背書保證之限額為新台幣 981,428 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 2,453,571 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				
CLOUDWELL HOLDINGS, LLC.	本公司之子公司	180,432	171,976	107,512	3.50%

2.本公司截至 111 年 12 月 31 日止資金貸與他人對外情形：無。

股東提問：(戶號：51947)

針對最近二年度銷售量值表及生產量值表之數字、毛利率、關係企業 ADEPT International Company 註解及營收及應付之數字提出相關疑問。

股東提問：(戶號：16654)

針對最近 111 年營收與業績、平均銷貨日數、長期負債(嘉義廠)、擴充廠房之可能風險及資產負債表之數字提出相關疑問。

股東提問：(戶號：46466)

針對美金借款、關係人交易金額、與子公司之往來情形及子公司 Cloudwell Holdings, LLC.提出相關疑問。

回覆：經主席及其指定相關人員針對最近二年度銷售量值表及生產量值表之數字、毛利率、關係企業 ADEPT International Company 註解及營收及應付之數字說明後，經股東洽悉。

經主席及其指定相關人員針對最近 111 年營收與業績、平均銷貨日數、長期負債(嘉義廠)、擴充廠房之可能風險及資產負債表之數字說明後，經股東洽悉。

經主席及其指定相關人員針對美金借款、關係人交易金額、與子公司之往來情形及子公司 Cloudwell Holdings, LLC.說明後，經股東洽悉。

貳、承認事項

第一案 【董事會提】

案由：承認 111 年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司民國 111 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲及黃珮娟會計師查核簽證完竣，並經審計委員會審核通過。

2. 民國 111 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱【附件一】及【附件三】。

3. 敬請 承認。

決議：(無股東提問，本案投票表決結果如下)

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：81,583,265 權	
贊成權數：80,114,274 權	98.19%
反對權數：12,283 權	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,456,708 權	1.78%
依表決結果：本案依董事會所提議案照案通過	

第二案【董事會提】

案由：承認 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 民國 111 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 111 年度盈餘分配表。

2. 盈餘分配表，請參閱【附件四】。

3. 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。

4. 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，調整股東配息率。

5. 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。

6. 敬請 承認。

股東提問：(戶號：51947)

針對子公司東莞前盛之數字提出相關疑問。

回覆：經主席及其指定相關人員針對子公司東莞前盛之數字說明後，經股東洽悉。

決議：(本案投票表決結果如下)

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：81,583,265 權	
贊成權數：80,127,274 權	98.21%
反對權數：17,283 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,438,708 權	1.76%
依表決結果：本案依董事會所提議案照案通過	

參、 討論事項

第一案【董事會提】

案由：本公司「公司章程」修訂案，敬請 討論。

說明：1.為配合公司營運所需，爰修正公司章程部分條文。

2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決議：(無股東提問，本案投票表決結果如下)

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：81,583,265 權	
贊成權數：80,127,273 權	98.21%
反對權數：18,284 權	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,437,708 權	1.76%
依表決結果：本案依董事會所提議案照案通過	

肆、 選舉事項

案由：全面改選本公司董事 (含獨立董事) 案。

【董事會提】

說明：1. 本公司董事 (含獨立董事) 任期將於民國 112 年 6 月 22 日屆滿，依法應於民國 112 年股東常會進行全面改選。

2. 依公司章程規定，本公司設董事七至十一人，董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，任期三年。本次選舉董事九人 (含獨立董事四人) 由股東會就候選人名單中選任之，採候選人提名制，新任董事於改選完成後即刻就任，任期自民國 112 年 5 月 31 日起至民國 115 年 5 月 30 日止，任期三年，原任董事自新任董事就任起同時解任。

3. 董事及獨立董事候選人名單，請參閱【附件六】及【附件七】。

4. 謹提請股東常會進行改選。

選舉結果：(無股東提問，董事 / 獨立董事當選名單如下)

職稱	姓名	當選權數
董事	陳美琪	108,112,106
董事	李春燕	95,198,369
董事	吳宗寶	92,681,303
董事	蔡玉玲	79,737,975
董事	吳德豐	77,231,249
獨立董事	鄭煒順	62,648,524
獨立董事	黃崇興	60,636,477
獨立董事	劉文正	60,449,524
獨立董事	蔡佩芳	60,439,250

伍、【其他議案】

案由：解除新任董事之競業禁止限制案。

【董事會提】

說明：1. 依公司法第 209 條及本公司章程規定辦理。

2. 緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似職務，爰依法提請股東常會同意，如本公司新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

兼任公司名稱	兼任公司之職稱	陳美琪	李春燕	吳宗寶	蔡玉玲	吳德豐	黃崇興	鄭煒順	劉文正
勤眾興業(股)公司	董事	√							
勤眾興業(股)公司	董事之法人代表人		√						
勤鋒精密(股)公司	董事長之法人代表人	√							
豐藝電子(股)公司	獨立董事	√							
勤悅科技(股)公司	董事長之法人代表人		√						
南京資訊(股)公司	董事長			√					
帆宣系統科技(股)公司	獨立董事			√					
專加系統科技(股)公司	董事長			√					
佳必琪國際(股)公司	董事之法人代表人				√				
台灣之星電信(股)公司	董事之法人代表人					√			
虎俠策略管理顧問有限公司	董事長					√			
醫影(股)公司	獨立董事						√		
夏爾光譜(股)公司	董事							√	
達興材料(股)公司	獨立董事							√	
瑞鼎科技(股)公司	獨立董事							√	
詠業科技(股)公司	獨立董事							√	
世界先進積體電路(股)公司	獨立董事								√
研華(股)公司	獨立董事								√
美吾華(股)公司	董事之法人代表人								√

3.提請解除新任董事競業禁止名單及其兼任情形。

決議：(無股東提問，本案投票表決結果如下)

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數%
出席股東表決權數：81,583,265 權	
贊成權數：79,654,172 權	97.63%
反對權數：49,972 權	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：1,879,121 權	2.30%
依表決結果：本案依董事會所提議案照案通過	

臨時動議：無。

陸、散 會：

同日上午十點二十四分散會。

(本次股東會議事錄僅載明股東提問及公司回覆之重要內容，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)

營業報告書

各位親愛的股東：

自英國柯林斯字典所選出的 2022 年年度代表字「永久危機 (Permacrisis)」中反映出全世界所遭遇到的動盪與挑戰，包括但不限於新冠疫情、俄烏戰事、通貨膨脹、全球能源等，進而影響全球物流、金流及人流等各面向，全球的產業、企業及個人皆難以置身於外，如何應對當下狀況以及如何化危機為轉機成為重中之重，提升企業的應變能力及永續經營能力成為勤誠的首要任務。

觀察雲端產業的發展，短期雖受到供應鏈、原物料、庫存等影響，長期仍有端、邊、雲等應用及技術演進下的需求帶動成長，搭配公司策略明確奏效、全體同仁攜手努力、與業界夥伴的鼎力支持，最終，勤誠在驚濤動盪的大環境中，堅持打拼而後絕處逢生，營運如虎添「億」，繳出全年度營收達 105.6 億台幣、EPS 達 8.32 元的佳績，創下 40 年來的營收及獲利高峰！

展望 2023 年，外部經營環境的不確定性仍持續疊加，全球政經局勢仍快速變化、通貨膨脹與央行政策持續互相影響等，然雲端產業成長機會仍可期待，勤誠將持續優化企業競爭力，包含積極了解市場趨勢及客戶需求、深化全球客戶及市場佈局，透過高相容性及高客製化的系統整合能力與標準品滿足不同的應用；與上下游供應鏈保持良好溝通、追求合作夥伴共榮，並針對生產排程導入彈性布局及精實拉動；提升各廠區間合作效能，其中嘉義新廠已於 2022 年 1 月開始貢獻產能，預計將持續最大化自動化成果，增加生產效能等，透過各項內外兼修的策略，打造勤誠核心價值。以下僅摘要 2022 年勤誠經營實績與未來展望：

一、111 年度經營成果

(一) 財務表現

1. 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	10,557,701	9,423,020	1,134,681	12.04%
營業毛利淨額	2,130,549	1,843,866	286,683	15.55%
營業利益	1,141,601	882,382	259,219	29.38%
稅前淨利	1,342,715	885,990	456,725	51.55%
本期淨利	1,008,463	672,026	336,437	50.06%

歸屬於母公司業主之淨利	998,685	672,901	325,784	48.41%
-------------	---------	---------	---------	--------

2. 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 111 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		111 年度	110 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	59.95	62.88
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	149.60	139.09
償債能力(%)	流動比率	147.92	128.78
	速動比率	92.91	78.11
	利息保障倍數(次)	2900.88	5,472.89
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	8.80	7.11
	股東權益報酬率(%)	22.04	16.64
	營業利益占實收資本額(%)	94.51	73.05
	稅前純益占實收資本額(%)	111.31	73.35
	純益率(%)	9.46	7.14
	每股稅後盈餘(元)	8.32	5.62

(二) 研究發展

勤誠持著持續創新的精神，依託研發中心及技術論壇兩大平臺，不斷精進研發技術與開發新產品，強化智慧財產權之保護，迄至 111 年度，已在台灣、美國及中國大陸等地共提出 576 件專利申請，取得 481 件專利。

111 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 16 件專利。涵蓋伺服器浸沒式冷卻高效的散熱設計、高密度儲存結構、機架式機殼結構、靈活的硬碟安裝結構、高效能運算應用以及免工具、抗承載技術、系統模組化應用等，於產品新材料製程突破、模組化系統規劃、結構支撐強度、系統節能技術、系統散熱技術、組裝簡化等各功能技術皆有突破。持續擴大佈局於 5G、AI、AIoT、Cloud 領域與雲端產業等，並持續投入研究資源，透過許多跨產業與學術界的交流學習與合作，更加精進產品模組化系統整合與驗證能力，經由模組化設計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，提高勤誠產品附加價值以保持市場競爭力，實現勤誠新世代產品永續發展策略及計畫，將產品開發規劃做到化繁為簡(Reduce)、通用擴展(Reuse)、效能環保(Recycle)等永續開發策略。

二、112 年度營業計畫概要

(一)經營方針

展望未來，勤誠將持續深化全球客戶及市場佈局、優化及開發全系列產品、提升企業營運效能、培育市場人才等，並結合「精實管理」於全流程中確保效率，增加生產力及降低庫存；此外公司也因應永續發展趨勢設立「永續發展委員會」及設置「永續長」，期能在公司發展的同時善盡永續義務，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. 深化全球市場及應用領域，加強布局產品線的深度與廣度，彈性生產與差異化服務，掌握優勢技術，奠定市場地位。
2. 優化全流程營運效率，並結合精實管理與數位轉型，以提高對內、外部回饋及應變的速度與效率，強健企業體質。
3. 強化企業永續發展競爭力，提升公司治理並透過董事會積極監督與管理，謀求利害關係人利益最大化。
4. 培育全方位人才職能，提升人力資源素質，推廣企業使命、願景與核心價值觀，穩健經營、立足台灣、放眼全球。

(二)預期銷售數量及其依據

主要產品	112 年銷售數量(仟台)
個人電腦機殼	70
伺服器機殼	2,150

(三) 重要之產銷政策

1. 銷售策略

配合伺服器產業少量多樣的需求及快速多變的市場趨勢，勤誠根據客戶需求提供高度客製化的機構整合方案，並以「研發設計能力」及「彈性製造能力」為核心優勢，透過 ODM/JDM(共同開發)、OBM(標準品)、OEM Plus(委託代工)等三大業務模式來擴展客戶合作深度與廣度，搭配外部策略夥伴結盟關係，打造勤誠獨特的市場定位，並成功服務來自全球的大中小型客戶，成為白牌機構解決方案市場的領導商，達成共享、利他、共贏的目標。

2. 生產策略

因應外部環境及終端客戶需求的變化，勤誠持續整合及優化各生產基地製造能力，致力於以客戶需求為導向，提供高品質的產業與服務。各生產基地持續整合工程技術團隊，推行精實管理以及價值鏈成本管理，優化各節點作業流程，並同步加大投入關鍵工序自動化設施，轉型資訊化及自動化工廠，力求取得品質、安全、效率、成本等各方面深入改善，達到與供應商、客戶共贏的局面。

3. 研發策略

考量技術變遷引領產業市場變化，除了佈局現有市場的技術與相關產品開發，勤誠另已成立前瞻研發中心及舉辦定期的技術論壇，積極進行前沿技術市場研究及培養研發技術人才，並持續在新產品開發與創新性的專利技術上突破，包含但不限於研究節能減碳、高強度、輕量化等材料及高效散熱的解決方案；另因應永續發展的趨勢，勤誠建立環境友善化產品設計準則，主動落實有害物質管理、採用環境友善的材料，並以矩陣式模組擴增產品組合，以輕量化、高相容、免工具、易拆解為模組設計準則，在產品全生命週期內提供客戶無毒、低汙染、可回收且節能之低環境衝擊產品設計，實現新世代產品永續發展策略及計畫。

三、未來發展策略

展望 112 年，勤誠作為全球雲端產業機電整合方案之領導廠商，將持續秉持「勤僕精誠」的經營理念，輔以四大核心價值「誠信、創新、共融、利他」為基礎，致力於「深化全球市場及應用領域」、「提升全流程營運效率」、「強化企業永續競爭力」、「培育全方位人才職能」等四大面向發展。

隨著雲端產業的蓬勃發展，勤誠以三大創新商業模式與符合趨勢的競爭力產品，聚焦於 Edge、AI、Cloud/Enterprise、Storage 等四大應用領域，除了持續深耕中國與美國兩大區域市場外，亦積極佈局全球市場，致力於提升全球市佔及服務質量。

因應持續變動的外部環境，集團內部搭配「精實管理」方法論於全營運流程，並培育市場人才，持續優化營運效率、提高內外部應變能力；此外，隨著全球永續發展趨勢發展，公司亦設立永續發展委員會及工作小組，並透過董事會監督，謀求利害關係人利益最大化，打造永續企業競爭力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

自 1983 年創立以來，勤誠不斷提升管理應變能力及企業競爭力，積極應對內外部競爭經營環境變化快速、法令規範的動態調整，包含但不限於國際原物料的波動、勞動成本的變化、零組件的供應鏈、環保規範的制定等。

針對外部競爭及總體經營環境，勤誠除了主動了解客戶需求外，亦致力於控管成本影響因素，包含透過調整產銷結構、原物料採購規劃、精實拉動生產等，以提升產品與服務競爭力，並保持彈性應對能力；針對法規環境，勤誠遵循主管機關所頒布或修訂的各項規範，包含編製報表、供應商與產品相關環保規範等，致力於達成企業責任。

以上，向全體股東報告 111 年度經營概況及 112 年度公司營運的展望，並誠摯地感謝各位股東的支持與愛護，勤誠全體同仁將持續精進創造最佳企業價值。

敬祝 健康愉快

董事長：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明



【附件二】

審 計 委 員 會 查 核 報 告 書

董事會造具本公司民國一百一十一年度營業報告書、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相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 112 年度股東常會

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 百 一 十 二 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

(112)財審報字第 22003655 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達勤誠集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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。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 111 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 111 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表附註四(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表附註六(六)，民國 111 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 2,499,628 仟元及新台幣 99,699 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；對貨齡超過特定期間之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係透過管理階層定期檢視個別存貨去化狀況之歷史資訊推算而得。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存貨跌價損失所使用之會計估計。
2. 瞭解存貨成本與淨變現價值計算報表參數判斷邏輯，並驗證報表邏輯計算正確性。
3. 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。
4. 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。
5. 取得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

有關收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四(二十六)；收入會計科目說明請詳合併財務報表附註六(二十)，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，受查者之前十大銷售客戶占銷貨收入超過七成，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。

不動產、廠房及設備之增添

事項說明

勤誠集團為因應市場需求，持續擴廠及擴增產線以致增加資本支出，有關不動產、廠房及設備會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)，不動產、廠房及設備項目請詳合併財務報告附註六(七)，因本年度不動產、廠房及設備增添金額重大，故本會計師將不動產、廠房及設備之增添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. 瞭解勤誠集團不動產、廠房及設備增添作業程序，抽核不動產、廠房及設備之採購合約、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性。

2. 抽核不動產、廠房及設備之驗收報告以確認資產可供使用狀態及列入財產目錄時點之適當性，且開始提列折舊時點之正確性。
3. 瞭解未完工程及待驗設備尚未達到可使用狀態之原因，並抽樣實地盤點觀察未完工程及待驗設備確實存在。

其他事項—個體財務報告

勤誠興業股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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(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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

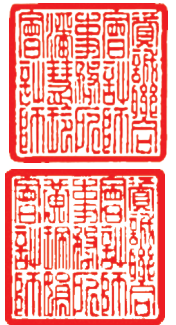
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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，決定對勤誠集團民國 111 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

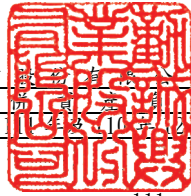
潘慧玲
會計師
黃珮娟



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
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

勤誠興業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,852,718	15	\$ 1,437,185	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)及八				
	動		15,019	-	10,000	-
1150	應收票據淨額	六(四)及七	18,864	-	25,808	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	2,347,742	19	2,346,573	21
1200	其他應收款	七	51,152	-	95,129	1
1220	本期所得稅資產		83,052	1	25,011	-
130X	存貨	六(六)	2,399,929	19	2,398,731	21
1410	預付款項		183,202	2	152,349	2
1470	其他流動資產		3,689	-	4,123	-
11XX	流動資產合計		<u>6,955,367</u>	<u>56</u>	<u>6,494,909</u>	<u>58</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		54,050	-	47,803	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八				
	流動		17,666	-	3,951	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	5,076,048	41	4,450,022	40
1755	使用權資產	六(八)	67,933	1	80,992	1
1780	無形資產	六(九)	21,029	-	19,145	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	62,364	1	52,409	-
1900	其他非流動資產	六(七)(十)	71,033	1	103,764	1
15XX	非流動資產合計		<u>5,370,123</u>	<u>44</u>	<u>4,758,086</u>	<u>42</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 12,325,490</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,252,995</u>	<u>100</u>

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司及子公司
合 併 財 務 報 表
民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日	%	110 年 12 月 31 日	%	
			金	額	金	額	
				%		%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十一)	\$	1,545,078	13	\$ 1,076,474	9
2130	合約負債－流動	六(二十)		8,278	-	13,001	-
2150	應付票據			-	-	80,527	1
2170	應付帳款	七		1,978,598	16	2,994,287	27
2200	其他應付款	六(十二)及七		973,041	8	764,193	7
2230	本期所得稅負債			172,091	1	95,620	1
2280	租賃負債－流動			9,718	-	10,370	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)		8,116	-	7,117	-
2399	其他流動負債－其他			7,217	-	5,074	-
21XX	流動負債合計			4,702,137	38	5,046,663	45
非流動負債							
2540	長期借款	六(十三)		2,652,266	22	1,962,658	18
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		2,677	-	21,552	-
2580	租賃負債－非流動			9,754	-	20,024	-
2600	其他非流動負債	六(十四)		21,921	-	25,461	-
25XX	非流動負債合計			2,686,618	22	2,029,695	18
2XXX	負債總計			7,388,755	60	7,076,358	63
股本							
3110	普通股股本	六(十六)		1,206,320	10	1,207,885	11
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)		148,709	2	147,144	2
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)		885,097	7	817,355	7
3320	特別盈餘公積			270,716	2	260,504	2
3350	未分配盈餘			2,599,492	21	2,039,001	18
其他權益							
3400	其他權益	六(十九)		(203,192)	(2)	(315,067)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			4,907,142	40	4,156,822	37
36XX	非控制權益			29,593	-	19,815	-
3XXX	權益總計			4,936,735	40	4,176,637	37
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計		\$	12,325,490	100	\$ 11,252,995	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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明



勤誠興業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

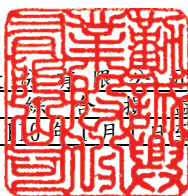


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 金	年 額	度 %	110 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	10,557,701	100	\$	9,423,020	100
5000 營業成本	六(六)(二十五) 及七	(	8,427,152)	(80)	(	7,579,154)	(80)
5950 營業毛利淨額			2,130,549	20		1,843,866	20
營業費用	六(二十五)及七						
6100 推銷費用		(	307,749)	(3)	(	323,689)	(3)
6200 管理費用		(	483,782)	(5)	(	433,349)	(5)
6300 研究發展費用		(	187,085)	(2)	(	203,912)	(2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	10,332)	-	(	534)	-
6000 營業費用合計		(	988,948)	(10)	(	961,484)	(10)
6900 營業利益			1,141,601	10		882,382	10
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(二十一)		19,655	-		20,840	-
7010 其他收入	六(二十二)		31,566	-		45,472	-
7020 其他利益及損失	六(二十三)		197,832	2	(	46,214)	-
7050 財務成本	六(二十四)	(	47,939)	-	(	16,490)	-
7000 營業外收入及支出合計			201,114	2		3,608	-
7900 稅前淨利			1,342,715	12		885,990	10
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	334,252)	(3)	(	213,964)	(2)
8200 本期淨利		\$	1,008,463	9	\$	672,026	8

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司
合併財務報表
民國111年及110年7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	111 金	年 額	度 %	110 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)	\$	2,585	-	\$	5,646	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值 六(二)(十九) 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		6,247	-		19,607	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	(	516)	-	(	1,129)	-
8310	不重分類至損益之項目總額		8,316	-		24,124	-
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 六(十九) 兌換差額		84,290	1	(	33,228)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所 六(十九) 得稅 (二十六)	(	1,226)	-		3,409	-
8360	後續可能重分類至損益之項 目總額		83,064	1	(	29,819)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	91,380	1	(\$	5,695)	-
8500	本期綜合損益總額	\$	1,099,843	10	\$	666,331	8
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	998,685	9	\$	672,901	8
8620	非控制權益		9,778	-	(	875)	-
		\$	1,008,463	9	\$	672,026	8
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	1,090,065	10	\$	667,206	8
8720	非控制權益		9,778	-	(	875)	-
		\$	1,099,843	10	\$	666,331	8
每股盈餘 六(二十七)							
基本每股盈餘							
9750	本期淨利	\$	8.32		\$	5.62	
稀釋每股盈餘							
9850	本期淨利	\$	8.19		\$	5.56	

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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明



勤誠興業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 1,342,715	\$ 885,990
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	10,332	535
折舊費用	六(七)(八) (二十五)	363,209	325,008
攤銷費用	六(九)(二十五)	13,675	13,490
利息費用	六(二十四)	47,939	16,490
利息收入	六(二十一) (	19,655) (	20,840)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三)	1,225	1,300
租賃修改利益	六(八)(二十三) (	11) (	30)
股份基礎給付	六(十五)	22,564	43,908
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		6,944 (	24,887)
應收帳款		(11,552) (	595,483)
其他應收款		43,533 (	51,284)
存貨		(5,413) (	976,049)
預付款項		(30,853) (	125,843)
其他流動資產		434	1,072
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(4,723)	5,888
應付票據		(80,527)	80,527
應付帳款		(1,015,689)	1,024,229
其他應付款		182,448	164
其他流動負債－其他		2,143	693
其他非流動負債		(964) (	352)
營運產生之現金流入		867,774	604,526
收取之利息		20,099	38,493
支付之利息		(46,340) (	14,264)
支付所得稅		(346,394) (	185,616)
營業活動之淨現金流入		495,139	443,139

(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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<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	(\$ 240,479)	(\$ 7,000)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	221,000	217,000
取得不動產、廠房及設備	六(二十八) (847,816)	(1,996,521)
處分不動產、廠房及設備價款	6,723	2,684
取得無形資產	六(九)(二十八) (50,456)	(14,808)
其他非流動資產(增加)減少	(615)	1,692
投資活動之淨現金流出	(911,643)	(1,796,953)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	6,099,561	6,891,193
償還短期借款	(5,667,696)	(6,663,788)
舉借長期借款(含一年或一營業週期內到期之 長期借款)	686,470	1,866,400
償還長期借款(含一年或一營業週期內到期之 長期借款)	(6,060)	(5,684)
租賃負債本金支付數	六(八) (10,383)	(10,678)
存入保證金增加	-	20
支付股東現金股利	六(十八) (362,309)	(483,644)
籌資活動之淨現金流入	739,583	1,593,819
匯率影響數	92,454	(18,994)
本期現金及約當現金增加數	415,533	221,011
期初現金及約當現金餘額	六(一) 1,437,185	1,216,174
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 1,852,718	\$ 1,437,185

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：黃萬明



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004069 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達勤誠公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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。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 111 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 111 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(十一)；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 111 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 276,669 仟元及新台幣 15,515 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；對貨齡超過特定期間之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係透過管理階層定期檢視個別存貨去化狀況之歷史資訊推算而得。由於公司存貨金額重大，品項眾多且該會計估計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存貨跌價損失所使用之會計估計。
2. 瞭解存貨成本與淨變現價值計算報表參數判斷邏輯，並驗證報表邏輯計算正確性。
3. 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。
4. 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。
5. 取得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

有關收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四(二十六)；收入會計科目說明請詳個體財務報告附註六(十九)，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，受查者之前十大銷售客戶占銷貨收入超過九成，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。

不動產、廠房及設備之增添

事項說明

勤誠公司為因應市場需求，持續擴廠及擴增產線以致增加資本支出，有關不動產、廠房及設備會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)，不動產、廠房及設備項目請詳個體財務報告附註六(七)，因本年度不動產、廠房及設備增添金額重大，故本會計師將不動產、廠房及設備之增添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. 瞭解勤誠公司不動產、廠房及設備增添作業程序，抽核不動產、廠房及設備之採購合約、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性。
2. 抽核不動產、廠房及設備之驗收報告以確認資產可供使用狀態及列入財產目錄時點之適當性，且開始提列折舊時點之正確性。

3. 瞭解未完工程及待驗設備尚未達到可使用狀態之原因，並抽樣實地盤點觀察未完工程及待驗設備確實存在。

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(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內組成個體及事件。
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 111 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

黃珮娟

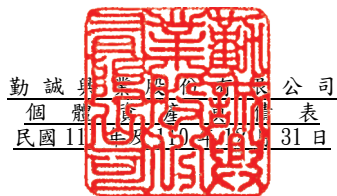
前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日



勤誠實業開發股份有限公司
個體資產負債表
民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 473,607	5	\$ 398,623	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	八	15,019	-	10,000	-
1150	應收票據淨額	六(三)	17,940	-	24,048	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	816,165	8	568,444	7
1180	應收帳款—關係人淨額	七	1,404,226	13	1,074,994	12
1200	其他應收款		20,100	-	15,267	-
1210	其他應收款—關係人	七	143,922	1	103,848	1
1220	本期所得稅資產	六(二十五)	4,009	-	21,113	-
130X	存貨	六(五)	261,154	3	355,830	4
1410	預付款項		124,936	1	88,718	1
1470	其他流動資產		1,552	-	3,482	-
11XX	流動資產合計		<u>3,282,630</u>	<u>31</u>	<u>2,664,367</u>	<u>30</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)	54,050	1	47,803	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	八	14,460	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(六)(十八)	3,071,658	29	2,840,349	32
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	3,954,326	38	3,178,221	36
1780	無形資產	六(八)	13,580	-	12,880	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	39,354	-	33,726	-
1900	其他非流動資產	六(九)	47,473	1	83,166	1
15XX	非流動資產合計		<u>7,194,901</u>	<u>69</u>	<u>6,196,145</u>	<u>70</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 10,477,531</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,860,512</u>	<u>100</u>

(續 次 頁)

勤誠信業股份有限公司
個體財務報表
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益			111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			附註	金 額	%	金 額	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	942,687	9	\$	799,768	9
2130	合約負債－流動	六(十九)		1,808	-		6,419	-
2150	應付票據			-	-		80,527	1
2170	應付帳款			376,766	4		383,481	4
2180	應付帳款－關係人	七		992,413	9		1,088,176	12
2200	其他應付款	六(十一)		510,391	5		379,293	4
2220	其他應付款項－關係人	七		661	-		2,768	-
2230	本期所得稅負債			163,108	1		50,385	1
2300	其他流動負債			1,682	-		1,509	-
21XX	流動負債合計			2,989,516	28		2,792,326	31
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)		2,552,870	25		1,866,400	21
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		1,942	-		14,619	-
2600	其他非流動負債	六(十三)		26,061	-		30,345	1
25XX	非流動負債合計			2,580,873	25		1,911,364	22
2XXX	負債總計			5,570,389	53		4,703,690	53
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)(十五)		1,206,320	11		1,207,885	14
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		148,709	2		147,144	2
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		885,097	8		817,355	9
3320	特別盈餘公積			270,716	3		260,504	3
3350	未分配盈餘			2,599,492	25		2,039,001	23
其他權益								
3400	其他權益	六(十八)	(	203,192)	(2)	(	315,067)	(4)
3XXX	權益總計			4,907,142	47		4,156,822	47
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		\$	10,477,531	100	\$	8,860,512	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：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明



勤誠興業股份有限公司
個體綜合損益表
民國 111 年及 110 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	111 年 度 金 額 %	110 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 7,395,041 100	\$ 6,165,491 100
5000 營業成本	六(五)(二十四)及七	(5,885,771) (80)	(5,170,997) (84)
5900 營業毛利		1,509,270 20	994,494 16
5910 未實現銷貨利益		(107,334) (1)	(69,559) (1)
5920 已實現銷貨利益		69,559 1	47,534 1
淨未實現銷貨利益	六(六)	(37,775) -	(22,025) -
5950 營業毛利淨額		1,471,495 20	972,469 16
營業費用	六(二十四)及七		
6100 推銷費用		(86,962) (1)	(78,865) (1)
6200 管理費用		(295,954) (4)	(243,897) (4)
6300 研究發展費用		(134,044) (2)	(142,701) (3)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(10,842) -	26 -
6000 營業費用合計		(527,802) (7)	(465,437) (8)
6900 營業利益		943,693 13	507,032 8
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	1,013 -	139 -
7010 其他收入	六(二十一)及七	13,540 -	13,545 -
7020 其他利益及損失	六(二十二)	80,426 1	(22,880) -
7050 財務成本	六(二十三)	(27,899) -	(7,722) -
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)	184,794 2	294,559 5
7000 營業外收入及支出合計		251,874 3	277,641 5
7900 稅前淨利		1,195,567 16	784,673 13
7950 所得稅費用	六(二十五)	(196,882) (2)	(111,772) (2)
8200 本期淨利		\$ 998,685 14	\$ 672,901 11

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司
個體綜合損益表
民國 111 年及 110 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	111 年 度	110 年 度
		金 額 %	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	六(十三)	\$ 2,585 -	\$ 5,646 -
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)(十八)	6,247 -	19,607 -
8349 與不重分類之項目相關之所得	六(二十五)		
稅		(516) -	(1,129) -
8310 不重分類至損益之項目總額		8,316 -	24,124 -
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(十八)	84,290 1	(33,228) -
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(十八) (二十五)	(1,226) -	3,409 -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		83,064 1	(29,819) -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 91,380 1	(\$ 5,695) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,090,065 15	\$ 667,206 11
每股盈餘			
基本每股盈餘			
9750 本期淨利		\$ 8.32	\$ 5.62
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利		\$ 8.19	\$ 5.56

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：陳美琪

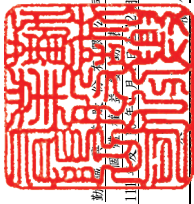


經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明





勤業信託證券有限公司
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 本 公 積 金												
附 註	普 通 股 本	普 通 股 溢 價	庫 存 股 價	普 通 股 票 交 易 費	限 制 性 工 權 利 股 票	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 公 積			總 額
									外 幣 換 算 差 額	通 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 及 負 債 之 公 允 價 值 變 動	其 他	
110 年 度												
	110 年 1 月 1 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
	本期淨利	-	-	-	-	-	-	672,901	-	-	-	672,901
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	4,517	(29,819)	19,607	-	(5,695)
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	677,418	(29,819)	19,607	-	667,206
109 年度盈餘指撥及分配												
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	97,474	-	(97,474)	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	35,952	(35,952)	-	-	-	-
	發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(483,644)	-	-	-	(483,644)
	股份基礎給付	(1,375)	22,662	-	(21,287)	-	-	-	-	-	43,908	43,908
	110 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,207,885	\$ 64,649	\$ 6,222	\$ 76,273	\$ 817,355	\$ 260,504	\$ 2,039,001	\$ 283,825	\$ 13,109	\$ 44,351	\$ 4,156,822
111 年 度												
	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,207,885	\$ 64,649	\$ 6,222	\$ 76,273	\$ 817,355	\$ 260,504	\$ 2,039,001	\$ 283,825	\$ 13,109	\$ 44,351	\$ 4,156,822
	本期淨利	-	-	-	-	-	-	998,685	-	-	-	998,685
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,069	83,064	6,247	-	91,380
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,000,754	83,064	6,247	-	1,090,065
110 年度盈餘指撥及分配												
	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	67,742	-	(67,742)	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	10,212	(10,212)	-	-	-	-
	發放股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(362,309)	-	-	-	(362,309)
	股份基礎給付	(1,565)	11,769	-	(10,204)	-	-	-	-	-	22,564	22,564
	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,206,320	\$ 76,418	\$ 6,222	\$ 66,069	\$ 885,097	\$ 270,716	\$ 2,599,492	\$ 200,761	\$ 19,356	\$ 21,787	\$ 4,907,142



董事長：陳美琪



經理人：陳亞男

後附個體財務報表附註為本個體財務報表之一部分，請一併參閱。



會計主管：黃萬明

勤誠興業股份有限公司
個體現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 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		\$ 1,195,567	\$ 784,673
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損(益)	十二(二)	10,842 (	26)
折舊費用	六(二十四)	64,994	31,915
攤銷費用	六(八)(二十四)	11,533	10,216
利息費用	六(二十三)	27,899	7,722
利息收入	六(二十)	(1,013) (	139)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	1,221	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(六)		
資利益之份額		(184,794) (	294,559)
淨未實現銷貨利益	六(六)	37,775	22,025
股份基礎給付	六(十四)	22,564	43,908
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		6,108 (	24,048)
應收帳款		(258,563) (	220,480)
應收帳款－關係人淨額		(329,232) (	110,221)
其他應收款		(4,833)	10,042
其他應收款－關係人		(40,074) (	44,829)
存貨		94,676 (	143,937)
預付款項		(36,218) (	82,014)
其他流動資產		1,930 (	166)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(80,527)	80,527
合約負債－流動		(4,611)	4,765
應付帳款		(6,715)	217,676
應付帳款－關係人		(95,763)	382,778
其他應付款(含關係人)		109,132 (	8,085)
其他流動負債		173	847
其他非流動負債		(3,061)	2,810
營運產生之現金流入		539,010	671,400
收取之利息		1,013	137
支付之利息		(26,280) (	6,046)
支付所得稅		(87,102) (	134,202)
營業活動之淨現金流入		426,641	531,289

(續次頁)

勤誠興業股份有限公司
個體現金流量表
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<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	(\$ 19,479)	(\$ 7,000)
收取子公司配發之現金股利	六(六) -	82,306
取得不動產、廠房及設備	六(二十七) (751,490)	(1,757,003)
處分不動產、廠房及設備價款	2,869	2,500
取得無形資產	六(二十七) (47,223)	(12,576)
其他非流動資產增加	(1,668)	(6,645)
投資活動之淨現金流出	(816,991)	(1,698,418)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
舉借短期借款	六(二十八) 4,674,033	6,087,236
償還短期借款	六(二十八) (4,531,114)	(6,136,537)
舉借長期借款	六(二十八) 686,470	1,866,400
租賃負債本金支付數	六(九)(二十八) (1,746)	(1,343)
支付股東現金股利	六(十七) (362,309)	(483,644)
籌資活動之淨現金流入	465,334	1,332,112
本期現金及約當現金增加數	74,984	164,983
期初現金及約當現金餘額	六(一) 398,623	233,640
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 473,607	\$ 398,623

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：黃萬明



【附件四】

勤誠興業股份有限公司

盈餘分配表

民國 111 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		1,598,739,232
加(減)：其他綜合損益(註 2)		2,067,228
加：民國 111 年度稅後淨利(EPS\$8.32 元)		998,685,394
本年度可供分配盈餘		2,599,491,854
減：		
提列法定盈餘公積	(100,075,262)	
提列特別盈餘公積	89,310,402	
分配項目：		
股東紅利---現金(流通在外 120,631,950 股)每股配發 4 元	(482,527,800)	
		(493,292,660)
期末未分配盈餘		2,106,199,194

備註：

【註 1】 優先分配一百一十一年度淨利。

【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】 本次分派現金股利，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。

董事長：陳美琪



經理人：陳亞男



會計主管：黃萬明



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
第二十一條 本公司得設經理人總經理一人，副總經理、協理及相當等級者若干人，其總經理之委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	第二十一條 本公司得設總經理一人，副總經理、協理及相當等級者若干人，其總經理之委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。	配合公司營運所需
第二十六條 ...(略) <u>第二十八次修訂於中華民國一一二年五月三十一日。</u>	第二十六條 ...(略)	增列修訂日期

勤誠興業股份有限公司
提名制董事候選人簡介

姓名	陳美琪	李春燕	吳宗寶	蔡玉玲	吳德豐
學歷	台灣大學 EMBA 政治大學銀行學系	台北市士林商職 綜合商業科	台灣大學國際企業研 究所碩士	國立台灣大學法律系研究 所碩士	台灣大學管理學院境外專班 碩士 上海復旦大學商學碩士
經歷	本公司董事長	名冠投資(股)公司 董事長	民國 79 年創立南京資 訊(股)公司	行政院政務委員、 IBM 大中華區法務長(香 港、台灣、大陸)IBM 台 灣地區法務長台北士林、 桃園、彰化等地方法院法 官	資誠聯合會計師事務所副所 長及策略長 艾斯移動(股)公司董事長 泰豐股份有限公司董事 臺灣大學管理學院 諮詢委 員 中國租稅研究會(臺灣) 常 務理事 中華財政學會 理事 亞太文化創意產業協會理事 財政健全小組 諮詢審議委 員 中華民國全國工業總會智慧 財產權委員會委員 中原大學會計學系 副教授
現職	本公司策略長 芃威投資開發(股) 公司董事 連美投資(有)公司 董事長	本公司董事長特 助 名冠投資(股)公司 董事長 中喬資產管理有	南京資訊(股)公司董事 長 帆宣系統科技(股)公司 獨立董事 長榮航空(股)公司獨立	理慈國際科技法律事務所 共同創辦人 臺灣金融科技協會理事長 台灣女董事協會創會榮譽 理事長	財團法人中華租稅研究中心 董事長 台灣之星電信股份有限公司 董事之法人代表人 新加坡 Belray Coffee Plus

姓名	陳美琪	李春燕	吳宗寶	蔡玉玲	吳德豐
	勤眾興業(股)公司 董事 勤鋒精密(股)公司 董事長之法人代表 人 豐藝電子(股)公司 獨立董事	限公司董事長 勤眾興業(股)公司 董事之法人代表人 勤悅科技(股)公司 董事長之法人代表 人 華研國際音樂(股) 公司獨立董事 中欣開發事業(有) 公司董事長	董事 台灣中油(股)公司董事 之法人代表人 專加系統科技(股)公司 董事長	佳必琪國際(股)公司董事 之法人代表人 華梵大學監察人 財團法人李國鼎科技發展 基金會董事 台北市政府智慧城市委員 會委員 臺北市政府國際事務委員 會委員 臺北市政府資料治理委員 會委員 財團法人人工智慧科技基 金會監察人	Pte. Ltd. 連鎖咖啡公司董 事 中華產業國際租稅學會名譽 理事長 東吳大學會計學系及法律系 兼任教授 虎俠策略管理顧問有限公司 董事長
持股數	9,656,009 股	5,306,029 股	0 股	0 股	0 股

勤誠興業股份有限公司

提名制獨立董事候選人簡介

姓名	鄭煒順	黃崇興	劉文正	蔡佩芳
學歷	北伊利諾大學會計碩士	美國奧斯汀德州大學企業管理博士	美國諾斯洛普大學國際企業管理研究所碩士 東吳大學會計系學士	紐約市立大學柏魯克分校國際高階經理人課程行銷管理碩士 國立交通大學應用數學系學士
經歷	友達光電(股)公司財務長/執行副總經理 達運精密工業(股)公司法人代表 達運精密工業(股)公司法人代表 隆達電子(股)公司法人董事之代表人 相達材料(股)公司董事長 友達晶材(股)副董事長 康利投資(股)公司法人董事之代表人/總經理 隆利投資(股)公司法人董事之代表人/總經理	國立臺灣大學管理學院副院長 東海大學管理學院客座教授 特力股份有限公司監察人 台北市社團法人達康慈善基金會董事長	中華公司治理協會理事長 創意電子股份有限公司獨立董事	迪堡多富資訊股份有限公司 法人董事長之代表人 / 總經理德利多富資訊股份有限公司 法人董事長之代表人 / 總經理
現職	夏爾光譜(股)公司董事 達興材料股份有限公司獨立董事 瑞鼎科技股份有限公司獨立董事	互盛(股)公司獨立董事 醫影(股)公司獨立董事 鵬鼎控股 (深圳) (股)公司董事 長庚大學管理學院專任教授 長庚大學商管專業學院執行長	世界先進積體電路股份有限公司獨立董事 研華(股)公司獨立董事 美吾華(股)公司法人董事代表人 中華公司治理協會常務理事/評量委員會主任委員	無

姓名	鄭煒順	黃崇興	劉文正	蔡佩芳
	詠業科技股份有限公司獨立董事			
持股數	0 股	0 股	0 股	0 股