元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一〇年八月十二日（星期四）上午九時整

開會地點：台中市西屯區惠中路1段111號(僑園飯店麗舍廳)

出席股東：親自出席及委託出席股份總數52,409,483股(其中以電子投票股數為43,984,483股)，佔本公司已發行股份扣除公司法第179條第2項規定無表決權股份後之股份總數79,574,000股之65.86%。

列　　席：富亞投資有限公司代表人 張明弘董事、魏哲楨獨立董事、陳俊茂獨立董事、林勝結監察人、艾伯投資有限公司代表人 吳文炫監察人。

主　　席：江凱量董事長　　記　　錄：王正文副總經理

一、 宣布開會：(司儀報告出席股份總數已逾法定股數，主席宣布開會)。

二、 主席致詞：略。

三、 報告事項：

1. 109年度營業報告。(請參閱本議事錄附件一)
2. 監察人審查109年度決算表冊報告。(請參閱本議事錄附件二)
3. 109年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

說明:本公司於110年3月22日業經董事會決議通過，依據本公司公司章程第26條規定，訂定本公司109年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形如下:

單位：新臺幣元

分派項目	分派比率	金額	發放方式
員工酬勞	3%	$406,314	全數以現金發放。
董監事酬勞	1%	$81,262	

4. 修訂「董事會議事規範」報告。(請參閱本議事錄附件三)
5. 修訂「道德行為準則」報告。(請參閱本議事錄附件四)

四、 承認事項：

第一案：(董事會提)

案　由：承認109年度營業報告書暨財務報表案，敬請　承認。

說　明：

1. 本公司109年度財務報表(含個體財務報告及合併財務報告)，業經本公司董事會編造完竣，並經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核竣事。前開財務報表及營業報告書業已送請監察人查核竣事，並出具監察人審查報告書。
2. 前項營業報告書、監察人審查報告書、會計師查核報告及財務報表(請參閱本議事錄附件一、附件二、附件五及附件六)。
3. 敬請 承認。

決　議：本議案投票表決結果如下:

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

表決時出席股東表決權數: 52,409,483 權(含電子投票權 43,984,483 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數:50,521,802 權 (含電子投票權 42,096,802 權)	96.39%
反對表決權數:5,248 權 (含電子投票權 5,248 權)	0.01%
無效表決權數:0 權 (含電子投票權 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數:1,882,433 權 (含電子投票權 1,882,433 權)	3.59%

本議案經出席股東表決通過。

案二案:(董事會提)

案　由:承認 109 年度盈餘分派案,敬請　承認。

說　明:

1. 本公司於 109 年 3 月 22 日董事會依公司法及公司章程規定,擬訂本公司 109 年度盈餘分派案如下:

元創精密車業股份有限公司
盈餘分派表
民國 109 年度

單位:新臺幣元

期初未分配盈餘	28,510,853
加:109 年度稅後淨利	7,853,814
減:對子公司坦德所有權權益變動沖減保留盈餘數	(541,272)
減:提列法定盈餘公積(10%)	(731,254)
加:迴轉特別盈餘公積	6,031,967
可供分配盈餘	41,124,108
分配項目	(15,914,800)
期末未分配盈餘	25,209,308

董事長:　　經理人:　　會計主管:

2. 擬自 109 年度可供分配盈餘中提撥 15,914,800 元配發現金股利,每股配發新臺幣 0.2 元。(經扣除庫藏股 416,000 股後以 79,574,000 股計算)
3. 現金股利係依除息基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例,配發至單位新臺幣元為止(元以下不計),配發不足一元之畸零款合計數,擬由董事會授權董事長全權處理,本次現金股利分配案,俟本次股東常會通過後,授權董事會訂定除息基準日等分派事宜。

4. 如嗣後因股權變動，影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理並公告之。
5. 敬請　承認。

決　議：本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 52,409,483 權(含電子投票權 43,984,483 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數:50,520,802 權 (含電子投票權 42,095,802 權)	96.39%
反對表決權數:6,246 權 (含電子投票權 6,246 權)	0.01%
無效表決權數:0 權 (含電子投票權 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數:1,882,435 權 (含電子投票權 1,882,435 權)	3.59%

本議案經出席股東表決通過。

五、 討論事項:

第一案：(董事會提)

案　由：討論修訂本公司「股東會議事規則」案。

說　明：為配合近期法令之修訂及主管機關要求，故擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文，其修正條文對照表(請參閱本議事錄附件七)，提請討論。

決　議：本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 52,409,483 權(含電子投票權 43,984,483 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數:50,522,794 權 (含電子投票權 42,097,794 權)	96.40%
反對表決權數:5,256 權 (含電子投票權 5,256 權)	0.01%
無效表決權數:0 權 (含電子投票權 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數:1,881,433 權 (含電子投票權 1,881,433 權)	3.58%

本議案經出席股東表決通過。

第二案：(董事會提)

案　由：討論修訂本公司「董事選任程序」案。。

說　明：為配合近期法令之修訂及主管機關要求，故擬修訂本公司「董事選任程

序」部份條文，其修正條文對照表(請參閱本議事錄附件八)，敬請　討論。

決　議：本議案投票表決結果如下:

表決時出席股東表決權數: 52,409,483 權(含電子投票權 43,984,483 權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數:50,522,800 權 (含電子投票權 42,097,800 權)	96.40%
反對表決權數:5,248 權 (含電子投票權 5,248 權)	0.01%
無效表決權數:0 權 (含電子投票權 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數:1,881,435 權 (含電子投票權 1,881,435 權)	3.58%

本議案經出席股東表決通過。

六、 臨時動議：

經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢散會。

七、 散　　會：同日上午九時十八分。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

附件一

元創精密車業股份有限公司
營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

109年初受新冠病毒肆虐全球影響，使得全球經濟需求近乎停擺大幅衰退，大陸為本次疫情的爆發地點，而本公司主要生產基地2/3在大陸地區，影響更加巨大，致本公司上半年度營運表現呈現虧損，然在中國疫情控制得當加上新車銷售市場逐漸復甦帶動本公司下半年度營收成長力道增長，致使本公司得以擺脫疫情帶來之虧損之陰霾，於109年第三季度起開始轉虧為盈。本公司為了更積極佈局中國汽車生產製造市場，已於109年12月，正式將河南寶合元公司納入體系，並整合車身的模具製造與零組件生產，加強對當地車廠整體的服務，以期能搶佔更多的市場份額。

在整個集團經營團隊共同努力下，車用光學射出件方面，除了原車用面板導光板之產品穩定出貨外，亦已陸續開發出 LED 車燈模組，期望該項產品在未來，能為公司帶來另一波營收成長力道；而在車用金屬沖壓部品件方面，由於109年度中國汽車市場受Covid-19疫情肆虐之影響下，產銷量分別為2,522萬輛和2,531 萬輛，比108年度分別下降2.0%和1.9%，雖成長力道下滑，但在中國官方支持與疫情趨緩之下，根據中國汽車工業協會預測2021年中國市場新車銷量將達2,630萬輛，年增率達4%左右，其中，新能源汽車銷量預估為180萬輛，年增率達40%左右，雖因近期車用晶片缺貨對整體生產有所影響，但僅是供給往後遞延，仍有助於汽車相關供應商良好的業務拓展空間。

本公司除持續深耕原有客戶外，亦積極拓展其他優質的新客源，包括本土自主品牌與外資品牌新能源車的部分，以期在市場中能佔有不可取代的一席之地。

一、109年度營業計畫實施成果

單位：新台幣千元

項　目	109 年度	108 年度	增減金額	增減率
營業收入	969,497	923,482	46,015	5%
營業成本	813,889	734,525	79,364	11%
營業毛利	155,608	188,957	(33,349)	-18%
營業費用	170,778	160,523	10,255	6%
營業利益	(15,170)	28,434	(43,604)	-153%
營業外收入及支出	23,695	18,979	4,716	25%
稅前淨利	8,525	47,413	(38,888)	-82%
所得稅利益(費用)	963	(14,537)	15,500	-107%
本期淨利	9,488	32,876	(23,388)	-71%
本期淨利-母公司業主	7,854	19,959	(12,105)	-61%

本公司109年度合併營業收入、營業成本及費用均較108年度增加，主係因本公司分別於108年9月及109年12月取得湖南寶元公司及河南寶合元公司之控制力，併入兩家子公司營運成果所致。然而109年度汽車市場需求量受到新冠狀病毒疫情之衝擊影響，導致

各子公司生產稼動率偏低，使得毛利率由108年度20%下滑至109年度16%，整體毛利表現較去年同期減少18%。

109年營業外收入及支出較前期增加25%，主係因認列107年對襄陽元創股權買賣合約約定之或有對價迴轉產生其他收入所致。

綜上所述，本公司109年度合併稅後淨利為9,488千元，其中歸屬母公司業主之本期淨利為7,854千元。

二、109年度財務收支暨獲利能力分析

項　目	109 年度	108 年度
負債佔資產比率(%)	40.93	36.24
流動比率(%)	206.81	253.39
資產報酬率(%)	0.73	2.13
歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	0.82	2.04
純益率(%)	0.98	3.56
稅後每股盈餘(元)	0.10	0.25

註：以上係採國際財務報導準則編製合併財務報告計算

本公司109年度負債佔資產比率及流動比率均較前期為差，主係因109年配合集團營運需求規劃新增銀行借款，致使流動負債及長期負債均較去年同期增加，相關財務比率隨之下降。

本公司109年度資產報酬率、權益報酬率、純益率及稅後每股盈餘相關數據表現不如前期，主係受疫情影影響衝擊全球車市，致使本期獲利能力較差。

三、109年度預算執行情形：

本公司109度未編製財務預測，故不適用。

四、109年度研究發展狀況

本公司為維持本業發展，除了在車用顯示器光學射出件及汽車車身金屬沖壓部品件持續開發新客戶外，並積極在其他車用光學射出件領域，如車用 LED 頭燈模組以及汽車金屬沖壓件材料及製程持續優化，積極投入研發。本年度集團共投入48,073千元研發費用，佔當年度營業收入淨額約5%。

五、110年度營業計劃概要及未來發展策略

受到全球疫情逐漸緩解，國際主要預測機構皆認全球及各主要國家經濟將由衰退轉為成長，110年中國汽車市場將迎來發展機遇有望結束連續三年負成長局面。惟美國總統更替後，美中衝突是否持續升高或減緩，亦成為影響中國經濟表現之不確定因素，故無論是對全球經濟或是中國車市發展皆需以謹慎的態度來看待。

本公司將密切關注全球經濟發展局勢，全力爭取後續的業務機會，隨時調整產能規劃並持續精進製程優化工作，不斷進行各項成本合理化的改善活動，來創造更好的績效；在中長期發展規劃方面，預計將以核心技術能力自行開發、策略合作或股權投資等方式跨入其他高附加價值之車用零組件、車用金屬材料等市場，以創造並增加公司經營的效益與獲利，回饋股東對公司的支持。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

最後　敬祝 各位股東

身體健康、萬事如意 !!

董事長　　江凱量

總經理　　張明弘

主辦會計　　王正文

附件二

元創精密車業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等各項表冊，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告書。復經本監察人書面查核完畢，認為與公司法等相關法律尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請　鑒察

此致

元創精密車業股份有限公司一一〇年股東常會

監察人:江明煌

中　華　民　國　一　一　〇　年　三　月　二　十　二　日

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等各項表冊，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告書。復經本監察人書面查核完畢，認為與公司法等相關法律尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請　鑒察

此致

元創精密車業股份有限公司一一〇年股東常會

監察人:林勝結

中　華　民　國　一　一　〇　年　三　月　二　十　二　日

元創精密車業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等各項表冊，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃子評會計師查核完竣，並出具查核報告書。復經本監察人書面查核完畢，認為與公司法等相關法律尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告。

敬請　鑒察

此致

元創精密車業股份有限公司一一〇年股東常會

監察人:艾伯投資有限公司

代表人:吳文炫

中　華　民　國　一　一　〇　年　三　月　二　十　二　日

附件三

元創精密車業股份有限公司

「董事會議事規範」修正條文對照表

董事會日期:109/11/12

修正條文	現行條文	說明
第五條： 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。 第二項代理人，以受一人之委託為限。	第五條： 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。~~前~~二項代理人，以受一人之委託為限。	酌修文字。
第七條： 本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	第七條： 本公司董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。	酌修文字。
第九條: 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟	第九條: 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟	酌修文字。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

修正條文	現行條文	說明
終結止。 以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。	終結止。 以視訊會議召開~~董事會~~者，其~~會議錄音、錄影~~資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。	
第十一條: 第一項略。 前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。	第十一條: 第一項略。 前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第~~三~~項規定。	修改項次。
第十二條: 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 以下略。	第十二條: 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及~~半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無~~須經會計師查核簽證者~~，不在此限~~。 以下略。	配合證券交易法第十四條之五修正，調整第一項第二款。
第十三條： 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有	第十三條： 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過~~，其效力與表決通過同~~。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有	酌修文字。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

修正條文	現行條文	說明
異議時，應徵求多數之意見決定之： 一、舉手表決或投票器表決。 二、唱名表決。 三、投票表決。 四、公司自行選用之表決。 前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。	異議時，應徵求多數之意見決定之： 一、舉手表決或投票器表決。 二、唱名表決。 三、投票表決。 四、公司自行選用之表決。	
第十五條： 第一項略。 董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 以下略。	第十五條： 第一項略。 董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就~~前項~~會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 以下略。	酌修文字。
第十七條： 除第十二條第一項應提董事會討論事項外，本公司董事會依法令或本公司章程規定，授權董事長行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確。	第十七條： 除第十二條第一項應提董事會討論事項外，~~在董事會休會期間，~~本公司董事會依法令或本公司章程規定，得授權董事長行使董事會職權，其授權層級、內容或事項應具體明確~~，不得概括授權：~~ ~~一、公司核決權限表。~~ ~~二、公司管理規章、制度及辦法指定。~~ ~~三、轉投資公司董事及監察人之指派。~~ ~~四、增資或減資基準日及現金股利配發基準日之核定。~~ ~~五、其他經由董事會決議通過授權董事長執行之事項~~。	酌修文字。

附件四

元創精密車業股份有限公司
「道德行為準則」修正條文對照表
（原名稱：道德行為標準）

董事會日期:109/11/12

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
道德行為準則	道德行為標準	配合法令修訂辦法名稱
3.防止利益衝突： 當董事、監察人或經理人因個人利益介入（財務上利益或其他之利益）或可能介入本公司整體利益時即產生利益衝突。因此本公司之董事、監察人、經理人與員工有義務以本公司之最佳利益行事以消弭任何利益衝突。如因個人利益，或因個人之配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益，而使得個人無法以客觀性及有效率之方式處理公務時，該個人應向其直屬上級或稽核室反應，並由稽核室呈報董事會請其主動說明其與公司利益衝突之情事。 除經本公司董事會授權外，董事及監察人皆不得與本公司有直接財務上之關係(如資金貸、買賣等行為)。由於極易造成利益衝突，禁止對董事、監察人、經理人以及其配偶或三親等以內親屬給予借貸或為保證行為。 涉及董事、監察人或任一高階主管之潛在利益衝突由本公司董事會直接審查。其他人員涉及本公司員工之	3.防止利益衝突： 當董事、監察人或經理人因個人利益介入（財務上利益或其他之利益）或可能介入本公司整體利益時即產生利益衝突。因此本公司之董事、監察人、經理人與員工有義務以本公司之最佳利益行事以消弭任何利益衝突。如因個人利益，或因個人之配偶~~、父母、子女~~或~~具~~二親等以內之親屬獲致不當利益，而使得個人無法以客觀性及有效率之方式處理公務時，該個人應向其直屬上級或稽核室反應，並由稽核室呈報董事會請其主動說明其與公司利益衝突之情事。 除經本公司董事會授權外，董事及監察人皆不得與本公司有直接財務上之關係(如資金貸、買賣等行為)。由於極易造成利益衝突，禁止對董事、監察人、經理人以及其配偶~~、子女~~或~~具~~三親等以內親屬給予借貸或為保證行為。 涉及董事、監察人或任一高階主管之潛在利益衝突由本公司董事會直接審查。其	考量父母、子女均屬二親等以內之親屬，酌予精簡文字。

潛在利益衝突依本公司之員工工作規則審查。	他人員涉及本公司員工之潛在利益衝突依本公司之員工工作規則審查。	
9. 鼓勵呈報任何非法或違反本準則之行為： 本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，允許匿名檢舉，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人之安全，使其免於遭受報復。	9. 鼓勵呈報任何非法或違反本準則之行為： 本公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之行為時，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護~~呈報者之~~安全，使其免於遭受報復。	參酌上市櫃公司誠信經營守則第 23 條允許匿名檢舉，修正相關文字。

附件五

EY安永
Building a better working world

安永聯合會計師事務所
40341 台中市民權路239號7樓
7F, No. 239, Minquan Road
Taichung City, Taiwan, R.O.C.
Tel: 886 4 2305 5500
Fax: 886 4 2305 5577
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

元創精密車業股份有限公司　公鑒：

查核意見

元創精密車業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達元創精密車業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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會計師職業道德規範，與元創精密車業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對元創精密車業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

EY安永
Building a better working world

收入認列

元創精密車業股份有限公司及其子公司於民國一〇九年度認列營業收入新臺幣969,497仟元，主要經營導光板及車用沖焊零部件等製造、買賣及相關模具之開發、買賣業務。公司係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點，並認列銷貨收入。由於針對主要客戶之銷售條件不盡相同，須對不同交易條件來判斷，因辨識履約義務之組成及滿足履約義務時點之複雜度，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解及測試銷貨循環中與收入認列有關之內部控制的有效性；選取樣本執行交易詳細測試並覆核訂單或合約中之收入認列要件確認滿足履約義務，驗證重大條款及條件及核對相關憑證，以確定移轉之商品權利時點之正確性；抽核資產負債表日前後一段時間收入交易之相關憑證，以確定收入認列於適當之時點。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

應收帳款備抵損失

截至民國一〇九年十二月三十一日止，元創精密車業股份有限公司及其子公司帳列應收帳款淨額及備抵損失之帳面金額為新台幣374,507仟元及1,237仟元，應收帳款淨額占合併資產總額16%，對於財務報表係屬重大。由於主要客戶應收帳款占元創精密車業股份有限公司及其子公司應收帳款比率較高，故應收帳款收回情況是元創精密車業股份有限公司及其子公司營運資金管理的關鍵要素。應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對顧客信用風險評估及應收帳款催收管理所建立之內部控制制度有效性；評估管理階層制定備抵損失提列政策之合理性，包括瞭解管理階層依歷史經驗、現時市場情況及預測未來經濟狀況評估預期損失率之相關資料；評估各組帳齡區間之合理性，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；針對個別客戶逾期金額重大或逾期天數較長者，評估其備抵損失金額之合理性；抽選樣本執行應收帳款函證並覆核應收帳款之期後收款情形，評估其可收回性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六有關應收帳款揭露之適當性。

其他事項-提及其他會計師之查核

元創精密車業股份有限公司及其子公司民國一〇八年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇九年三月二十五日出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

EY 安永
Building a better working world

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、國際財務報導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元創精密車業股份有限公司及其子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元創精密車業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

元創精密車業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核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，惟其目的非對元創精密車業股份有限公司及其子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。

EY 安永
Building a better working world

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，以及使元創精密車業股份有限公司及其子公司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元創精密車業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於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，決定對元創精密車業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

其他

元創精密車業股份有限公司已編製民國一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第1080326041號
金管證審字第1030025503號

黃宇廷 黃宇廷

會計師：

黃子評 黃子評

中華民國一一〇年三月二十二日

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司

合併財務報表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1及十二	$329,641	15	$316,326	17
1150	應收票據淨額	四、六.2及十二	15,133	-	8,970	-
1161	應收票據-關係人淨額	四、六.2、七及十二	2,550	-	16,474	1
1170	應收帳款淨額	四、六.2、八及十二	368,311	16	205,239	11
1181	應收帳款-關係人淨額	四、六.2、七及十二	6,196	-	7,435	-
1210	其他應收款-關係人淨額	七及十二	484	-	331	-
1220	本期所得稅資產	四	-	-	56	-
130x	存貨	四及六.3	256,929	11	93,845	5
1410	預付款項	四及七	40,852	2	33,274	2
1476	其他金融資產-流動	六.4、八及十二	78,863	3	112,022	6
1479	其他流動資產-其他	十二	26,831	1	8,414	-
11xx	流動資產合計		1,119,790	48	802,586	42
	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	四、十二及十三	37,582	2	10,915	-
1550	採用權益法之投資	四及六.5	-	-	146,789	8
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	832,859	36	760,903	40
1755	使用權資產	四、六.16及八	119,449	5	66,169	4
1780	無形資產	四、六.7及八	19,436	1	12,889	1
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	82,545	3	74,627	4
1990	其他非流動資產－其他	四、六.8及七	108,252	5	12,212	1
15xx	非流動資產合計		1,200,123	52	1,083,704	58
1xxx	資產總計		$2,319,913	100	$1,886,290	100

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日 金額	%	一〇八年十二月三十一日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四、六.8及十二	$158,180	7	$28,740	2
2130	合約負債-流動	四及六.14	40,746	2	22,218	1
2151	應付票據	十二	29,771	1	20,844	1
2161	應付票據-關係人	七及十二	1,982	-	2,133	-
2171	應付帳款	十二	180,267	8	85,659	6
2180	應付帳款-關係人	七及十二	1,843	-	16,492	1
2200	其他應付款	十二	59,615	3	83,154	5
2220	其他應付款-關係人	七及十二	31	-	1,184	-
2230	本期所得稅負債	四	5,251	-	7,197	-
2280	租賃負債－流動	四、六.16及十二	17,535	-	10,327	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六.10及十二	38,086	2	37,550	2
2399	其他流動負債-其他	四	7,164	-	1,230	-
21xx	流動負債合計		541,471	23	316,737	18
	非流動負債					
2540	長期借款	四、六.10及十二	302,299	13	294,855	15
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	46,640	2	41,113	2
2580	租賃負債－非流動	四、六.16及十二	59,216	3	8,284	-
2612	長期應付設備款	七	-	-	22,527	1
25xx	非流動負債合計		408,155	18	366,779	19
2xxx	負債總計		949,626	41	683,516	37
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六.12	799,900	34	799,900	42
3200	資本公積	四及六.12	115,253	5	113,265	6
3300	保留盈餘	四及六.12				
3310	法定盈餘公積		17,729	-	15,863	1
3320	特別盈餘公積		35,143	2	19,047	1
3350	未分配盈餘		35,824	2	61,787	3
	保留盈餘合計		88,696	4	97,297	5
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(22,307)	(1)	(27,358)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		(6,804)	-	(7,785)	-
	其他權益小計		(29,111)	(1)	(35,143)	(2)
3500	庫藏股票	四、六.12	(17,887)	(1)	(17,887)	(1)
36xx	非控制權益	四、六.12.22.24	413,436	18	245,342	13
3xxx	權益總計		1,370,287	59	1,202,774	63
	負債及權益總計		$2,319,913	100	$1,886,290	100

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	一〇九年度 金額	一〇九年度 %	一〇八年度 金額	一〇八年度 %
4000	營業收入	四、六.14及七	$969,497	100	$923,482	100
5000	營業成本	六.3.17及七	(813,889)	(84)	(734,525)	(80)
5900	營業毛利		155,608	16	188,957	20
6000	營業費用	六.17及七				
6100	推銷費用		(24,493)	(2)	(22,396)	(2)
6200	管理費用		(98,212)	(10)	(92,443)	(10)
6300	研究發展費用		(48,073)	(5)	(46,042)	(5)
6450	預期信用減損利益	四及六.15	-	-	358	-
	營業費用合計		(170,778)	(17)	(160,523)	(17)
6900	營業(損失)利益		(15,170)	(1)	28,434	3
7000	營業外收入及支出	六.18及七				
7100	利息收入		3,153	-	3,100	-
7020	其他利益及損失		26,064	3	13,370	2
7050	財務成本		(7,457)	(1)	(7,197)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.5	1,935	-	9,706	1
	營業外收入及支出合計		23,695	2	18,979	2
7900	稅前淨利		8,525	1	47,413	5
7950	所得稅利益(費用)	四及六.20	963	-	(14,537)	(2)
8200	本期淨利		9,488	1	32,876	3
8300	其他綜合損益	六.19.20				
8310	不重分類至損益之項目					
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		981	-	(4,767)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		13,015	1	(11,985)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(1,263)	-	2,682	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		12,733	1	(14,070)	(1)
8500	本期綜合損益總額		$22,221	2	$18,806	2
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		$7,854		$19,959	
8620	非控制權益	六.12.22.23	1,634		12,917	
			$9,488		$32,876	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$13,886		$4,463	
8720	非控制權益	六.12.22.23	8,335		14,343	
			$22,221		$18,806	
	每股盈餘(元)	四及六.21				
9750	基本每股盈餘		$0.10		$0.25	
9850	稀釋每股盈餘		$0.10		$0.25	

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司暨子公司

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至一〇九年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	總計		
				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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益				
民國108年1月1日餘額	六.12	$799,000	$103,303	$5,657	$14,207	$186,713	$(16,629)	$(3,018)	$(13,401)	$996,792	$ -	$996,792
107年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積				16,296		(16,296)				-		-
提列特別盈餘公積					5,380	(5,380)				-		-
普通股現金股利						(47,994)				(47,994)		(47,994)
108年度淨利						19,959				19,959	12,917	32,876
108年度其他綜合(損)益	六.19						(10,729)	(4,767)		(15,496)	1,426	(14,070)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	19,959	(10,729)	(4,767)	-	4,463	14,343	18,806
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	六.23		4,759							4,759		4,759
買回庫藏股									(4,486)	(4,486)		(4,486)
對子公司所有權益變動						(1,305)				(1,305)	1,305	-
員工認股權酬勞成本	六.13		5,203							5,203		5,203
非控制權益變動	六.12.22.24									-	229,694	229,694
民國108年12月31日餘額	六.12	$799,000	$113,265	$15,863	$19,647	$81,787	$(27,358)	$(7,785)	$(17,887)	$957,432	$245,342	$1,202,774
民國109年1月1日餘額	六.12	$799,000	$113,265	$15,863	$19,647	$81,787	$(27,358)	$(7,785)	$(17,887)	$957,432	$245,342	$1,202,774
108年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積				1,866		(1,866)				-		-
提列特別盈餘公積					15,496	(15,496)				-		-
普通股現金股利						(15,915)				(15,915)		(15,915)
109年度淨利						7,854				7,854	1,634	9,488
109年度其他綜合損益	六.19						5,051	981		6,032	6,701	12,733
本期綜合損益總額		-	-	-	-	7,854	5,051	981	-	13,886	8,335	22,221
對子公司所有權益變動	六.22		55			(546)				(491)	549	55
員工認股權酬勞成本	六.13		1,933							1,933		1,933
非控制權益變動	六.12.22.24									-	159,219	159,219
民國109年12月31日餘額	六.12	$799,000	$115,253	$17,729	$35,143	$35,824	$(22,307)	$(6,804)	$(17,887)	$956,851	$413,436	$1,370,287

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項　　目	附註	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		$8,525	$47,413
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用		90,188	76,661
攤銷費用		6,781	3,963
預期信用減損利益		-	(358)
存貨跌價損失		6,107	390
利息費用		7,457	7,197
利息收入		(3,153)	(3,100)
股份基礎給付酬勞成本		1,933	5,203
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		(1,935)	(9,706)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		121	36
非金融資產減損損失		-	45,054
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
應收票據增加		(6,163)	(8,970)
應收票據-關係人減少(增加)		14,124	(7,816)
應收帳款(增加)減少		(61,210)	11,236
應收帳款-關係人減少		66,445	24,910
其他應收帳款-關係人增加		(153)	(16,224)
存貨(增加)減少		(14,897)	15,890
預付款項減少		2,529	67,884
其他流動資產增加		(2,980)	(1,582)
其他非流動資產減少		512	281
合約負債增加(減少)		18,528	(57,290)
應付票據增加(減少)		8,927	(1,416)
應付票據-關係人減少		(151)	(551)
應付帳款增加(減少)		26,210	(41,440)
應付帳款-關係人減少		(54,814)	(57,691)
其他應付款減少		(11,722)	(8,334)
其他應付款-關係人(減少)增加		(544)	1,013
其他流動負債增加(減少)		5,934	(1,342)
營運產生之現金流入		106,599	91,311
（接次頁）			

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	一〇九年度	一〇八年度
（承前頁）			
收取之利息		3,156	2,584
支付之利息		(6,729)	(7,269)
支付之所得稅		(6,959)	(11,187)
營業活動之淨現金流入		96,067	75,439
投資活動之現金流量：			
取得採用權益法之投資		(27,403)	(77,212)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(25,686)	(13,000)
處分子公司		-	140,875
取得不動產、廠房及設備		(57,881)	(32,708)
處分不動產、廠房及設備		864	90
取得無形資產		(7,613)	(8,796)
存出保證金(增加)減少		(11,988)	1,164
其他應收款-關係人(增加)減少		(44,159)	80,771
長期應付投資款減少		(22,527)	(24,762)
其他金融資產減少		33,159	7,671
預付設備款增加		(31,948)	(11,834)
投資活動之淨現金流(出)入		(195,182)	62,259
籌資活動之現金流量：			
短期借款增加		317,634	219,773
短期借款減少		(189,194)	(226,916)
舉借長期借款		80,000	-
償還長期借款		(71,884)	(31,840)
租賃本金償還		(12,491)	(10,028)
發放現金股利		(15,915)	(47,994)
庫藏股票買回成本		-	(4,486)
取得子公司股權		-	(2,114)
非控制權益變動		(7,350)	(8,419)
籌資活動之淨現金流入(出)		100,800	(112,024)
子公司首次併入影響數		11,825	48,460
匯率變動對現金及約當現金之影響		(195)	(30,265)
本期現金及約當現金增加數		13,315	43,869
期初現金及約當現金餘額		316,326	272,457
期末現金及約當現金餘額	六.1	$329,641	$316,326

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

附件六

EY安永
Building a better working world

安永聯合會計師事務所
40341 台中市民權路239號7樓
7F, No. 239, Minquan Road
Taichung City, Taiwan, R.O.C.
Tel: 886 4 2305 5500
Fax: 886 4 2305 5577
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

元創精密車業股份有限公司 公鑒：

查核意見

元創精密車業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達元創精密車業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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會計師職業道德規範，與元創精密車業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對元創精密車業股份有限公司民國一〇九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。

EY安永
Building a better working world

採用權益法之投資之評估

截至民國一〇九年十二月三十一日止，元創精密車業股份有限公司帳列採用權益法之投資帳面金額為595,036仟元，占資產總額46%，對於財務報表係屬重大。故本會計師將採用權益法之投資之評估列為執行個體財務報表查核重要的評估事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)，核算該公司依持股比例認列對被投資公司之投資收益；與管理階層討論並了解其對子公司相關重要事項之評估，以了解該等子公司之收入認列及應收帳款減損評估之合理性，評估管理階層對個體財務報告附註相關揭露資訊是否允當。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六有關採用權益法之投資揭露之適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

元創精密車業股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇九年三月二十五日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元創精密車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元創精密車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。

元創精密車業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

EY 安永
Building a better working world

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，惟其目的非對元創精密車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，以及使元創精密車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元創精密車業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

EY 安永
Building a better working world

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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對元創精密車業股份有限公司民國一〇九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。

安永聯合會計師事務所
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：金管證審字第 1080326041 號
金管證審字第 1030025503 號

會計師：黃宇廷

黃子評

中華民國一一〇年三月二十二日

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

資產			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六.1及十二	$72,613	6	$154,046	12
1170	應收帳款淨額	四、六.2、七及十二	692	-	2,798	-
1210	其他應收款-關係人淨額	七及十二	49,642	4	50,482	4
1220	本期所得稅資產	四	633	-	56	-
130x	存貨	四及六.3	-	-	830	-
1476	其他金融資產-流動	六.4及十二	54,000	4	99,000	8
1479	其他流動資產-其他		796	-	857	-
11xx	流動資產合計		178,376	14	308,069	24
	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	四、十二及十三	37,582	3	10,915	1
1550	採用權益法之投資	四及六.5	595,036	46	457,732	36
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	45,426	3	47,347	4
1755	使用權資產	四及八	3,416	-	2,546	-
1760	投資性不動產	四、六.7及八	353,808	27	371,253	29
1840	遞延所得稅資產	四及六.18	76,202	6	72,659	6
1990	其他非流動資產－其他	四	7,311	1	6,473	-
15xx	非流動資產合計		1,118,781	86	968,925	76
1xxx	資產總計		$1,297,157	100	$1,276,994	100

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司

資產、負債及權益表

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

負債及權益			一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2200	其他應付款	十二	$6,595	-	$7,800	-
2230	本期所得稅負債	四	-	-	1,488	-
2280	租賃負債－流動	四及十二	1,931	-	1,331	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四、六、8及十二	20,666	2	20,221	2
2399	其他流動負債-其他	四	785	-	386	-
21xx	流動負債合計		29,977	2	31,226	2
2540	長期借款	四、六、8及十二	263,013	20	223,746	18
2570	遞延所得稅負債	四及六、18	45,807	4	40,857	3
2580	租賃負債－非流動	四及十二	1,509	-	1,206	-
2612	長期應付投資款	七	-	-	22,527	2
25xx	非流動負債合計		310,329	24	288,336	23
2xxx	負債總計		340,306	26	319,562	25
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六、10	799,900	62	799,900	62
3200	資本公積	四及六、10	115,253	9	113,265	9
3300	保留盈餘	四及六、10				
3310	法定盈餘公積		17,729	1	15,863	1
3320	特別盈餘公積		35,143	3	19,647	2
3350	未分配盈餘		35,824	3	61,787	5
	保留盈餘合計		88,696	7	97,297	8
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(22,307)	(2)	(27,358)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		(6,804)	(1)	(7,785)	(1)
	其他權益小計		(29,111)	(3)	(35,143)	(3)
3500	庫藏股票	四及六、10	(17,887)	(1)	(17,887)	(1)
3xxx	權益總計		956,851	74	957,432	75
	負債及權益總計		$1,297,157	100	$1,276,994	100

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

代碼	項目	附註	一〇九年度 金額	一〇九年度 %	一〇八年度 金額	一〇八年度 %
4000	營業收入	四、六.5.12及七	$33,928	100	$78,555	100
5000	營業成本	六.3.15及七	(830)	(2)	(2,527)	(3)
5900	營業毛利		33,098	98	76,028	97
6000	營業費用	六.15及七				
6100	推銷費用		(1)	-	(2)	-
6200	管理費用		(56,049)	(165)	(56,855)	(72)
6450	預期信用減損利益	四及六.13	-	-	358	-
	營業費用合計		(56,050)	(165)	(56,499)	(72)
6900	營業(損失)利益		(22,952)	(67)	19,529	25
7000	營業外收入及支出	六.16及七				
7010	利息收入		1,910	5	2,807	3
7020	其他利益及損失		32,165	95	5,533	7
7050	財務成本		(3,484)	(10)	(3,915)	(5)
	營業外收入及支出合計		30,591	90	4,425	5
7900	稅前淨利		7,639	23	23,954	30
7950	所得稅利益(費用)	四及六.18	215	1	(3,995)	(5)
8200	本期淨利		7,854	24	19,959	25
8300	其他綜合損益	六.17.18				
8310	不重分類至損益之項目					
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		981	3	(4,767)	(6)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		6,314	19	(13,411)	(17)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(1,263)	(4)	2,682	3
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		6,032	18	(15,496)	(20)
8500	本期綜合損益總額		$13,886	42	$4,463	5
	每股盈餘(元)	四及六.19				
9750	基本每股盈餘		$0.10		$0.25	
9850	稀釋每股盈餘		$0.10		$0.25	

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司

民國一〇九年股東常會議事錄

元創精密車業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	權益總額
				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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		
民國108年1月1日餘額	六.10	$799,900	$103,303	$5,657	$14,267	$106,713	$(16,629)	$(3,018)	$(13,401)	$996,792
107年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積				10,206		(10,206)				-
提列特別盈餘公積					5,380	(5,380)				-
普通股現金股利						(47,994)				(47,994)
108年度淨利						19,959				19,959
108年度其他綜合(損)益	六.17						(10,729)	(4,767)		(15,496)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	19,959	(10,729)	(4,767)	-	4,463
實際取得處分子公司股權價格與帳面價值差額	六.10		4,759							4,759
買回庫藏股									(4,486)	(4,486)
對子公司所有權權益變動						(1,305)				(1,305)
員工認股權酬勞成本	六.11		5,203							5,203
民國108年12月31日餘額	六.10	$799,900	$113,265	$15,863	$19,647	$61,787	$(27,358)	$(7,785)	$(17,887)	$957,432
民國109年1月1日餘額	六.10	$799,900	$113,265	$15,863	$19,647	$61,787	$(27,358)	$(7,785)	$(17,887)	$957,432
108年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積				1,866		(1,866)				-
提列特別盈餘公積					15,496	(15,496)				-
普通股現金股利						(15,915)				(15,915)
109年度淨利						7,854				7,854
109年度其他綜合(損)益	六.17						5,051	981		6,032
本期綜合損益總額		-	-	-	-	7,854	5,051	981	-	13,886
對子公司所有權權益變動	六.10.20		55			(540)				(485)
員工認股權酬勞成本	六.11		1,933							1,933
民國109年12月31日餘額	六.10	$799,900	$115,253	$17,729	$35,143	$35,824	$(22,307)	$(6,804)	$(17,887)	$956,851

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

元創精密車業股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項目	附註	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		$7,639	$23,954
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用		21,295	20,484
預期信用減損利益		-	(358)
存貨跌價回升利益		(880)	-
利息費用		3,484	3,915
利息收入		(1,910)	(2,807)
股份基礎給付酬勞成本		829	2,271
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		(33,350)	(75,010)
非金融資產減損損失		-	45,054
收取之股利		11,016	8,763
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
應收帳款減少		2,106	2,244
其他應收帳款-關係人減少		614	19
存貨減少		1,710	2,205
其他流動資產減少(增加)		43	(533)
其他非流動資產減少		280	280
其他應付款減少		(1,197)	(5,986)
其他流動負債增加(減少)		399	(790)
營運產生之現金流入		12,078	23,705
收取之利息		1,492	2,798
支付之利息		(3,441)	(3,946)
支付之所得稅		(1,706)	(548)
營業活動之淨現金流(出)入		8,423	22,009
投資活動之現金流量：			
取得採用權益法之投資		(130,293)	(46,979)
處分採用權益法之投資		-	140,875
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(25,686)	(13,000)
存出保證金增加		(438)	(595)
其他應收款-關係人減少(增加)		662	(8,121)
長期應付投資款減少		(271)	(24,762)
其他金融資產減少		45,000	-
預付設備款增加		(680)	-
投資活動之淨現金流(出)入		(111,706)	47,418
籌資活動之現金流量：			
舉借長期借款		60,000	-
償還長期借款		(20,288)	(19,879)
租賃本金償還		(1,947)	(1,108)
發放現金股利		(15,915)	(47,994)
庫藏股票買回成本		-	(4,486)
籌資活動之淨現金流入(出)		21,850	(73,467)
本期現金及約當現金減少數		(81,433)	(4,040)
期初現金及約當現金餘額		154,046	158,086
期末現金及約當現金餘額	六.1	$72,613	$154,046

（請參閱個體財務報表附註）

董事長：江凱量　　經理人：張明弘　　會計主管：王正文

附件七

元創精密車業股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文對照表

董事會日期:110/03/22
股東會日期:110/06/22

修正條文	現行條文	說明
第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，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。 第五項略。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。 以下略。	第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，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~~。 第五項略。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。~~但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。~~另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案 以下略。	為免上市公司誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。 配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第10700105410號函修正本條第六項。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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 第一項略。 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。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。 第二項略。	第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人之名單與其當選權數。 第二項略。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。

附件八

元創精密車業股份有限公司
「董事選任程序」修正條文對照表
（原名稱：董事及監察人選舉辦法）

董事會日期:110/03/22
股東會日期:110/06/22

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
董事選任程序	董事~~及監察人選舉辦法~~	配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰調整參考範例名稱。
第一條 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 為公平、公正、公開選任董事~~、監察人~~，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。	配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。	第二條 本公司董事~~及監察人~~之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。	配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第四條 本條刪除。	~~第四條~~ ~~本公司監察人應具備左列之條件：~~ ~~一、誠信踏實。~~ ~~二、公正判斷。~~	配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
	~~三、專業知識。~~ ~~四、豐富之經驗。~~ ~~五、閱讀財務報表之能力。~~ ~~本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。~~ ~~監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。~~ ~~監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。~~ ~~監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。~~	人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第四條 略	第五條 略	配合第四條刪除，調整條號。
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。 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	第六條 本公司董事~~、監察人~~之選舉，~~均~~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~~，為審查董事、監察人候選人之資格條件、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，俾選出適任之董事、監察人~~。 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	配合第四條刪除，調整條號。 配合公司法第 192 條之 1 修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
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。	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，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。	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~~、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款~~規定者，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。 ~~監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。~~	配合中華民國107年12月19日金管證發字第1070345233號函要求上市櫃公司全面設置獨立董事，調整第3項。 配合金管會於2018年12月19日發布金管證發字第10703452331號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第六條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	第七條 本公司董事~~及監察人~~之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事~~或監察人~~人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	配合第四條刪除，調整條號。 配合金管會於2018年12月19日發布金管證發字第10703452331號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
本條調整至第九條。	~~第八條~~	配合法令調整條號至

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
	~~選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。~~	第九條。
第七條 董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	第~~九~~條 董事會應製備與應選出董事~~及監察人~~人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	配合法令修訂，調整條號。 配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第八條 本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	第十條 本公司董事~~及監察人~~依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。	配合法令修訂，調整條號。 配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
本條刪除。	第十一條 ~~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，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或~~	配合金管會於2019年4月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
	~~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。~~	從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條。
第九條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	原第八條。	配合法令原調號第八條調整條號至第九條。
第十條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 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經核對不符者。 五、除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。	第十二條 選舉票有下列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票。 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，夾寫其它文字者。 ~~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。~~	配合法令修定調整條號。 股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下（如董事會不為召集之通知時）得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。
第十一條 投票完畢後當場開票，開票結	第十三條 投票完畢後當場開票，開票結	配合法令修定調整條號。

元創精密車業股份有限公司
民國一一〇年股東常會議事錄

修正辦法名稱/條文	現行辦法名稱/條文	說明
果應由主席當場宣布，包含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。	果由主席當場宣布，包含董事~~及監察人~~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。	配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第十二條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。	第十四條 當選之董事~~及監察人~~由本公司董事會發給當選通知書。	配合法令修定調整條號。 配合金管會於 2018 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令，要求所有上市櫃公司應自現任董事、監察人任期屆滿時設置審計委員會取代監察人，爰刪除條文有關監察人部份。
第十三條 略。	第十五條 略。	配合法令修定調整條號。