

大毅科技股份有限公司  
股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 12 日(星期五)上午九點整

地點：桃園市蘆竹區南山路三段 17 巷 4 號

方式：本次會議採實體召開

出席：親自出席及委託出席股數 109,678,053 股(其中含以電子方式，行使表決權出席股份總數為：14,283,522 股)，佔本公司已發行股份總數 142,731,339 股(不包含公司法第 179 條無表決權股份 2,000,000 股)之 76.84 %。

出席董事：江財寶、王金榮、劉俐紋、林秋松、楊培傑

出席獨立董事：陳永泰、曾振輝、吳秉澤、張憲明

9 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數

列席人員：致遠聯合會計師事務所：張庭銘、張益銘 會計師  
博鑫國際法律事務所：陳錦旋 律師

主席：江財寶

記錄：楊俞暖

【報告事項】

一、本公司 114 年度營業狀況報告，敬請 洽悉。

114 年度營業報告書

近期中東局勢影響石油供應，金、銀及稀有貴金屬價格飆漲等因素均提高了生產成本，ESG（環境、社會、治理）成為企業與投資重要指標，其中碳稅及碳交易等亦逐步擴大企業成本負擔，更加速企業轉型，大毅科技將在經營團隊與全體員工共同努力下，全心致力於產品開發及營運發展。茲將大毅科技 114 年度的經營實績、目前發展概況及未來的期許及展望作如下的報告。

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 114 年度    | 113 年度    | 成長率(%) |
|----------|-----------|-----------|--------|
| 營業收入淨額   | 5,423,977 | 5,031,284 | 7.80%  |
| 營業毛利     | 1,237,842 | 936,753   | 32.14% |
| 營業利益     | 624,185   | 386,293   | 61.58% |
| 稅前淨利     | 583,016   | 558,742   | 4.34%  |
| 本期淨利     | 496,732   | 454,622   | 9.26%  |

1. 預算執行情形：

本公司一一四年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

2. 財務收支及獲利能力分析

| 項目<br>年度 |                | 114 年度    | 113 年度    |
|----------|----------------|-----------|-----------|
| 財務收支     | 營業收入淨額         | 5,423,977 | 5,031,284 |
|          | 營業毛利           | 1,237,842 | 936,753   |
|          | 稅後淨利           | 496,732   | 454,622   |
| 獲利能力     | 資產報酬率(%)       | 5.19      | 4.93      |
|          | 權益報酬率(%)       | 7.04      | 6.69      |
|          | 營業利益占實收資本比率(%) | 43.13     | 26.69     |
|          | 稅前純益占實收資本比率(%) | 40.28     | 38.61     |
|          | 純益率(%)         | 9.16      | 9.04      |

### 3. 研究發展狀況

本公司持續關注全球氣候變遷、產業升級及電子應用發展趨勢，並因應高溫、高濕等嚴苛環境對電子元件可靠度之要求，持續投入高可靠度被動元件之研發與製程改善。針對硫化反應可能對產品耐久性及穩定性造成之影響，本公司已開發車用抗硫化電阻及電流感測元件等產品，並持續強化產品品質與市場應用能力。

在技術發展方面，本公司持續精進材料技術及薄膜、厚膜製程整合能力，以提升產品性能、一致性及生產效率。產品應用領域涵蓋車用電子、工業控制、感測器、通訊設備及相關電子應用市場。同時，因應人工智慧、智慧製造、車用電子及節能應用等產業發展趨勢，本公司亦持續關注相關市場需求，審慎評估技術及產品布局方向。

未來，本公司將持續依據市場需求及產業發展趨勢，投入核心技術研發與產品優化，強化高附加價值產品之競爭力，並穩健推動新產品開發及應用拓展，以提升整體營運績效。

### 二、一一五年度經營方針及未來公司發展策略：

著重於利基型產品及高規格特殊品的開發及行銷，朝向高精密微型及高可靠度電阻開發，擴展版圖往 AI、5G 及車用領域布局，同時開發新的終端產品應用領域，以提升企業營運績效為最大目標。此外在追求利潤的同時，大毅科技為求企業永續發展，已持續進行溫室氣體盤查及查證並取得 ISO14064-1 認證，更於 114 年取得 ISO50001 認證。

隨著電動車、AI 伺服器、高速運算、通訊設備及智慧化應用持續發展，市場對高功率、高精度及高可靠度電阻與保護元件之需求可望持續增加。尤其在電源管理、電流感測及電路保護等應用領域，元件除須具備高精度、低阻值及高功率承受能力外，亦須兼具穩定性與可靠度，以滿足各類電子系統對效能及安全性之要求。

本公司將持續憑藉既有之研發實力、製程整合能力及品質管理基礎，發展精密電阻、低阻值電流感測電阻及保護元件等產品，並持續提升產品於高功率、低功耗及高穩定性等面向之性能表現，以因應車用電子、工業控制、通訊設備、AI 相關設備及其他高階電子應用之需求，逐步提升產品附加價值及市場競爭力。

在市場布局方面，本公司將持續強化海外市場拓展及區域供應能力，並配合產業供應鏈調整趨勢，提升對客戶之即時服務與供貨彈性，以強化整體營運韌性與市場應變能力。越南海防新廠之產能布局，將有助於提升區域供應能力，並強化本公司對亞洲市場之服務效率與供貨彈性。

未來，本公司將持續聚焦高可靠度、高附加價值產品之開發與市場推展，並透過技術精進、製程優化及全球布局強化，穩健提升營運績效，為股東創造長期且穩定之價值。最後在此對所有客戶、供應商、股東及員工等，敬致最誠摯的謝意。

董事長：江財寶

經理人：江財寶

會計主管：賴晉憲



二、審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 洽悉。

大毅科技股份有限公司

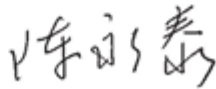
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度個體財務報告暨合併財務報告、營業報告書及盈餘分派表議案等，其中個體財務報告暨合併財務報告業經委託致遠聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。上述個體財務報告暨合併財務報告、營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證交法及公司法等相關法令規定，繕具報告，謹請 鑒核。

此 致

大毅科技股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：

陳永泰 

中華民國一一五年四月二十九日

三、114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 洽悉。

說 明：

- 一、擬按本公司章程第 20 條規定分派 114 年度員工酬勞新台幣 60,000,000 元及董事酬勞新台幣 15,000,000 元，以上金額均以現金方式發放。
- 二、前項員工酬勞總額中，擬依規定提撥員工酬勞總額之 10%(共計新台幣 6,000,000 元)為基層員工分配酬勞。
- 二、以上決議數與 114 年度認列費用金額核無差異。

四、114 年度盈餘分派情形報告，敬請 洽悉。

說 明：

- 一、本公司 115 年 4 月 29 日董事會決議通過分派現金股利每股 2.0 元，計新台幣 285,462,678 元，並由董事會訂定除息基準日及辦理現金股利分派之相關事宜。
- 二、股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換普通股或員工認股權憑證轉換普通股影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，由董事會依本議案配發之金額及實際流通在外股數調整股東配息率。
- 三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

**五、114 年度私募現增發行新股辦理情形報告，敬請 洽悉。**

說明：

- 一、依「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，公司於發行股數不超過 60,000 仟股額度內，視資本市場狀況，授權董事會於股東會決議之日起一年內辦理私募現金增資發行普通股。
- 二、114 年股東常會決議後尚未辦理私募現金增資發行新股，因辦理期限將屆，擬停止辦理私募案並於 115 年股東常會報告。

(報告事項無股東提問)

**【承認事項】**

**第一案：(董事會提)**

**案 由：**本公司 114 度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 114 年度財務報表業經致遠聯合會計師事務所呂瑞文、張益銘會計師查核簽證竣事。會計師查核報告書(詳議事手冊第 11 頁至第 18 頁)。

二、114 度營業報告書及財務報表(詳議事手冊第 19 頁至第 30 頁)，業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過。

三、敬請 承認。

決議：

經出席股東總表決權數為 109,678,053 權，其中

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| 贊成權數     | 108,223,315 權，占出席股東總表決權數： 98.67%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 12,828,784 權) |
| 反對權數     | 1,562 權，占出席股東總表決權數： 0.00%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,562 權)             |
| 無效權數     | 0 權，占出席股東總表決權數： 0.00%                                                  |
| 棄權/未投票權數 | 1,453,176 權，占出席股東總表決權數： 1.33%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,453,176 權)     |

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數 二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

(本案無股東提問)

**第二案：(董事會提)**

**案 由：**本公司 114 度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司民國 114 年度稅後淨利計新台幣 493,705,719 元，減除確定福利計劃之再衡量數 3,526,204 元後，擬依法提列法定盈餘公積 49,017,952 元，另迴轉特別盈餘公積 8,511,754 元後，加計期初未分配盈餘 2,656,727,953 元，合計 114 年度期末可供分配盈餘為 3,106,401,270 元，擬分派股東紅利 285,462,678 元(即每股配發 2.0 元現金股利)。

二、本案經董事會決議，由董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

三、股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換普通股或員工認股權憑證轉換普通股影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，由董事會依本議案配發之金額及實際流通在外股數調整股東配息率。

四、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

五、檢附民國 114 年度盈餘分派表如下，敬請決議。

大毅科技股份有限公司

盈餘分派表  
一四年度

(單位：新台幣元)

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘             | 2,656,727,953 |
| 加：114 年稅後淨利         | 493,705,719   |
| 減：114 年確定福利計畫之再衡量數  | (3,526,204)   |
| 減：提列法定盈餘公積          | (49,017,952)  |
| 加：迴轉特別盈餘公積          | 8,511,754     |
| 可供分配盈餘              | 3,106,401,270 |
| 分配項目：               |               |
| 減：股東紅利(每股 2.0 元)-現金 | (285,462,678) |
| 期末未分配盈餘             | 2,820,938,592 |

備註：

註 1：股東紅利係以已發行股數 144,731,339 股扣除庫藏股 2,000,000 股，即以 142,731,339 股為配發基礎。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：

經出席股東總表決權數為 109,678,053 權，其中

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| 贊成權數     | 108,274,006 權，占出席股東總表決權數： 98.72%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 12,879,475 權) |
| 反對權數     | 1,591 權，占出席股東總表決權數： 0.00%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,591 權)             |
| 無效權數     | 0 權，占出席股東總表決權數： 0.00%                                                  |
| 棄權/未投票權數 | 1,402,456 權，占出席股東總表決權數： 1.28%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,402,456 權)     |

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數 二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。  
(本案無股東提問)

#### 【討論事項】

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 決議。

說明：金管會證期局修訂「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，檢附修正後之「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表如下：

| 條文 | 修正後條文                                  | 原條文                                     |
|----|----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 五  | 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關 | 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係 |

| 條文 | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 原條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>係人，交易金額並達下列規定之一。</p> <p>(1)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(2)實收資本額達新臺幣一百億元以上，<u>未達五百億元之公開發行公司</u>，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(3)<u>實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>5.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>6.<u>實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），非屬第7款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u></p> <p>7.除前6款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣國內公債。</p> <p>(2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購國外公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> | <p>人，交易金額並達下列規定之一。</p> <p>(1)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(2)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>5.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>6.除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其每筆交易金額、或一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額、或一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額，達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，且已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定公告部分免再計入。但下列情形不在此限：</p> <p>(1)買賣國內公債。</p> <p>(2)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購國外公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(3)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> |

| 條文  | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                               | 原條文                                                                                                                                                                            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 幣市場基金。                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                |
| 二十四 | <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；<u>有關實收資本額百分之五之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之二點五計算之</u>；有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之；<u>有關實收資本額達新台幣五百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣一千億元計算之。</u></p> | <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。</p> |

決 議：

經出席股東總表決權數為 109,678,053 權，其中

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| 贊成權數     | 108,269,318 權，占出席股東總表決權數： 98.72%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 12,874,787 權) |
| 反對權數     | 1,576 權，占出席股東總表決權數： 0.00%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,576 權)             |
| 無效權數     | 0 權，占出席股東總表決權數： 0.00%                                                  |
| 棄權/未投票權數 | 1,407,159 權，占出席股東總表決權數： 1.28%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,407,159 權)     |

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數 二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。  
(本案無股東提問)

### 【選舉事項】

#### 第一案：(董事會提)

案 由：選舉董事(含獨立董事)案，提請 選舉。

說 明：一、現任董事任期於115年6月6日屆滿，依法予以改選，依據本公司章程第十三條規定，本屆選舉董事九人(含獨立董事四人)，採候選人提名制度，應就董事候選人名單中選任之。

二、本公司設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。

三、新選任董事(含獨立董事)於股東常會會後立即就任，任期自 115 年 6 月 12 日至 118 年 6 月 11 日，任期三年；原任董事任期至本次股東常會完成時止。

四、董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料如下：

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 主要(學)經歷                                                                            | 持有股數       |
|-------|-------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 董事    | 江財寶   | 開南大學碩士<br>大毅科技(股)公司董事長兼總經理<br>大益電子廠(股)公司董事<br>大益電子廠(馬來西亞)(股)公司董事<br>香港大益電子廠(股)公司董事 | 5,686,821股 |

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 主要(學)經歷                                                                                                                                                   | 持有股數       |
|-------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|       |       | 東莞大益電子有限公司董事<br>祥泰企業有限公司董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司董事長<br>大毅思瑪特科技股份有限公司董事長                                               |            |
| 董事    | 王金榮   | 開南大學碩士<br>大毅科技(股)公司董事<br>大益電子廠(股)公司董事<br>大益電子廠(馬來西亞)(股)公司董事<br>香港大益電子廠(股)公司董事<br>東莞大益電子有限公司董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司董事 | 3,775,156股 |
| 董事    | 劉俐紋   | 開南大學碩士<br>大毅科技(股)公司董事兼副總經理<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司董事                                                                                        | 3,027,891股 |
| 董事    | 林秋松   | 桃園高中<br>大毅科技(股)公司董事<br>祥泰企業有限公司董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司董事                                                             | 3,177,009股 |
| 董事    | 楊培傑   | 中央警察大學警政研究所法學碩士<br>大毅科技(股)公司董事<br>桂冠會計師事務所執行長                                                                                                             | 152,231 股  |
| 獨立董事  | 陳永泰   | 開南大學碩士<br>大毅科技(股)公司獨立董事<br>大毅科技(股)公司薪資報酬委員會委員<br>大毅科技(股)公司審計委員會委員<br>長城金銀珠寶企業有限公司董事長<br>真愛密碼董事長                                                           | 189股       |
| 獨立董事  | 曾振輝   | 成功大學學士後醫學系<br>大毅科技(股)公司獨立董事<br>大毅科技(股)公司薪資報酬委員會委員<br>大毅科技(股)公司審計委員會委員<br>林口長庚紀念醫院胃腸影像診療科學術組助理教授級主治醫師<br>廈門長庚醫院院務委員、影像醫學系召集人兼放射科科主任                        | 0股         |
| 獨立董事  | 吳秉澤   | 中國南開大學經濟博士<br>大毅科技(股)公司獨立董事<br>大毅科技(股)公司薪資報酬委員會委員<br>大毅科技(股)公司審計委員會委員<br>眾智聯合會計師事務所審計部協理                                                                  | 265,303股   |

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 主要(學)經歷                                                                                       | 持有股數 |
|-------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|       |       | 磐儀科技(股)公司監察人<br>宇澤田股份有限公司董事長                                                                  |      |
| 獨立董事  | 張憲明   | 高中<br>大毅科技(股)公司獨立董事<br>大毅科技(股)公司薪資報酬委員會委員<br>大毅科技(股)公司審計委員會委員<br>智弘科技股份有限公司董事長<br>隆電股份有限公司董事長 | 0股   |

選舉結果：

董事(含獨立董事)當選名單：

| 序<br>號 | 被選舉人戶號<br>或身分證字號 | 被選舉人<br>姓名<br>或名稱 | 得票選舉權數                 |            |   | 選舉結果       |
|--------|------------------|-------------------|------------------------|------------|---|------------|
| 1      | 1                | 江財寶               | 114,866,369            | 權          |   | 當選董事       |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,090,017 | 權 |            |
| 2      | 5                | 王金榮               | 106,698,702            | 權          |   | 當選董事       |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,024,454 | 權 |            |
| 3      | 8                | 劉俐紋               | 106,325,168            | 權          |   | 當選董事       |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,050,920 | 權 |            |
| 4      | 2                | 林秋松               | 106,303,687            | 權          |   | 當選董事       |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,029,439 | 權 |            |
| 5      | 38853            | 楊培傑               | 106,257,397            | 權          |   | 當選董事       |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,033,149 | 權 |            |
| 6      | 51319            | 陳永泰               | 107,787,957            | 權          |   | 當選<br>獨立董事 |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,588,401 | 權 |            |
| 7      | J1*****66        | 曾振輝               | 106,984,500            | 權          |   | 當選<br>獨立董事 |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,510,207 | 權 |            |
| 8      | 63               | 吳秉澤               | 106,925,492            | 權          |   | 當選<br>獨立董事 |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,496,199 | 權 |            |
| 9      | A1*****56        | 張憲明               | 106,842,443            | 權          |   | 當選<br>獨立董事 |
|        |                  |                   | (其中含以電子方式出席，行使選舉權總數為：) | 12,618,150 | 權 |            |

(本案無股東提問)

#### 【其他事項】

第一案：(董事會提)

案 由：解除本公司董事(含獨立董事)競業禁止之限制， 提請 討論。

說 明：一、本公司股東會選任之董事(含獨立董事)，為協助本公司順利拓展業務及參與轉投資事業之經營等，於無損本公司利益之前提下，如有公司法第209條董事競業之行為，擬請求股東會同意解除董事(含獨立董事)競業禁止之限制。

二、董事兼任其他公司職務情形如下：

| 序號 | 本公司職稱 | 姓名  | 擔任他公司職務                                                                                                                                                                      |
|----|-------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 董事長   | 江財寶 | 大益電子廠(股)公司 董事<br>大益電子廠(馬來西亞)(股)公司 董事<br>香港大益電子廠(股)公司 董事<br>東莞大益電子有限公司 董事<br>祥泰企業有限公司 董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司 董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司 董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司 董事長<br>大毅思瑪特科技股份有限公司 董事長 |
| 2  | 董事    | 王金榮 | 大益電子廠(股)公司 董事<br>大益電子廠(馬來西亞)(股)公司 董事<br>香港大益電子廠(股)公司 董事<br>東莞大益電子有限公司 董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司 董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司 董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司 董事                                      |
| 3  | 董事    | 劉俐奴 | 大毅科技(蘇州)電子有限公司 董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司 董事                                                                                                                                       |
| 4  | 董事    | 林秋松 | 祥泰企業有限公司 董事<br>大毅科技(蘇州)電子有限公司 董事<br>大毅科技電子(東莞)有限公司 董事<br>東莞常平司馬祥泰電阻有限公司 董事                                                                                                   |
| 5  | 董事    | 楊培傑 | 桂冠會計師事務所 執行長                                                                                                                                                                 |
| 6  | 獨立董事  | 陳永泰 | 真愛密碼 董事長<br>長城金銀珠寶企業有限公司 董事長                                                                                                                                                 |
| 7  | 獨立董事  | 曾振輝 | 林口長庚紀念醫院 胃腸影像診療科主治醫師                                                                                                                                                         |
| 8  | 獨立董事  | 吳秉澤 | 宇澤田股份有限公司 董事長<br>貝爾威勒電子股份有限公司獨立董事                                                                                                                                            |
| 9  | 獨立董事  | 張憲明 | 智弘科技股份有限公司 董事長<br>隆電股份有限公司 董事長                                                                                                                                               |

決 議：

經出席股東總表決權數為 109,678,053 權，其中

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| 贊成權數     | 108,176,348 權，占出席股東總表決權數： 98.63%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 12,781.817 權) |
| 反對權數     | 53,135 權，占出席股東總表決權數： 0.05%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 53,135 權)           |
| 無效權數     | 0 權，占出席股東總表決權數： 0.00%                                                  |
| 棄權/未投票權數 | 1,448,570 權，占出席股東總表決權數： 1.32%<br>(其中含以電子方式出席行使表決權總數為： 1,448,570 權)     |

表決結果：贊成權數超過出席股東總表決權數 二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。  
(本案無股東提問)

臨時動議：無。

散會：上午 09:25。

(※本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)



## 會計師查核報告

大毅科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大毅科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱大毅集團)民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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、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，上開合併財務報告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，足以允當表達大毅集團民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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告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，與大毅集團保持超然獨立，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，對大毅集團民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

#### 一、收入認列

收入認列之會計政策請參閱合併財務報告附註四.16；營業收入明細請參閱合併財務報告附註六.26。

大毅集團之營業收入主要來自於晶片電阻之產銷，其收入認列之時點係依個別交易對象之個別交易條件認列。由於不適當之收入認列截止時點及未合理估計銷貨退回及折讓之退款負債均為收入認列之重要事項，且對大毅集團之財務績效產生影響，故本會計師將收入認列列為對大毅集團合併財務報告之查核最為重要事項之一。

<續下頁>



< 承上頁 >

本會計師執行之相關查核程序包括瞭解大毅集團銷售流程，並測試與收入認列有關之內部控制、審視重大銷售客戶之交易條件、執行收入截止測試、查明銷貨退回及折讓是否業已適當入帳、查明銷貨退回及折讓之退款負債估計是否業已進行衡量及執行分析性程序。

## 二、存貨評價

存貨評價之會計政策請參閱合併財務報告附註四.11；重大估計及假設不確定性之主要來源請參閱合併財務報告附註五.2(3)；存貨明細請參閱合併財務報告附註六.6。

截至民國一一四年十二月三十一日止，大毅集團之存貨帳面金額為新台幣 1,950,136 仟元，佔合併資產總額之 19%。大毅集團主要係製造及銷售晶片電阻，其產銷政策係間接受到終端產品消費者需求改變之影響。當存貨發生毀損、全部或部分過時或售價下跌時，該存貨成本可能無法回收。當至完工尚需投入之估計成本及銷售所需估計成本上升時，存貨成本可能亦無法回收。存貨之使用及價值主繫於管理階層之存貨管理政策，及對產品未來銷售之預測，惟預測具有不確定性，故本會計師將存貨評價列為對大毅集團合併財務報告之查核最為重要事項之一。

存貨價值之重要決定因子，主要來自於淨變現價值之估計值，其係以估計時可得之存貨預期變現金額之最可靠證據為基礎。對此，本會計師執行之相關查核程序包括審視評估大毅集團決定存貨淨變現價值之政策是否能合理反映對存貨未來銷售之預測、以往歷史經驗及其他特定情況、分析及測試存貨之庫齡，以辨認出特定呆滯存貨是否已依據以往歷史經驗合理提列存貨跌價損失及評估期後事項對期末狀況之證實範圍內，與該期後事項直接相關之價格或成本之波動對存貨淨變現價值估計之影響程度。

## 其他事項

大毅科技股份有限公司已編製民國一一四年度及民國一一三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。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大毅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大毅集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

< 續下頁 >

<承上頁>

大毅集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對大毅集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使大毅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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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大毅集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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。

<續下頁>



< 承上頁 >

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，決定對大毅集團民國一一四年度合併財務報告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。

致遠聯合會計師事務所

金融監督管理委員會核准簽證文號：

金管證審字第 1000047855 號

金管證審字第 1100149341 號

呂瑞文

呂瑞文



會計師：

張益銘

張益銘



中華民國 一 一 五 年 三 月 十 一 日



## 會計師查核報告

大毅科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大毅科技股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三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，上開個體財務報告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，足以允當表達大毅科技股份有限公司民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一四年一月一日至十二月三十一日及民國一一三年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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告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，與大毅科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大毅科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

#### 一、收入認列

收入認列之會計政策請參閱個體財務報告附註四.15；營業收入明細請參閱個體財務報告附註六.24。

<續下頁>

<承上頁>

大毅科技股份有限公司之營業收入主要來自於晶片電阻之產銷，其收入認列之時點係依個別交易對象之個別交易條件認列。由於不適當之收入認列截止時點及未合理估計銷貨退回及折讓之退款負債均為收入認列之重要事項，且對大毅科技股份有限公司之財務績效產生影響，故本會計師將收入認列列為對大毅科技股份有限公司個體財務報告之查核最為重要事項之一。

本會計師執行之相關查核程序包括瞭解大毅科技股份有限公司銷售流程，並測試與收入認列有關之內部控制、審視重大銷售客戶之交易條件、執行收入截止測試、查明銷貨退回及折讓是否業已適當入帳、查明銷貨退回及折讓之退款負債估計是否業已進行衡量及執行分析性程序。

## 二、存貨評價

存貨評價之會計政策請參閱個體財務報告附註四.9；重大估計及假設不確定性之主要來源請參閱個體財務報告附註五.2(2)；存貨明細請參閱個體財務報告附註六.5。

截至民國一一四年十二月三十一日止，大毅科技股份有限公司之存貨帳面金額為新台幣1,142,329 仟元，佔資產總額之 11%。大毅科技股份有限公司主要係製造及銷售晶片電阻，其產銷政策係間接受到終端產品消費者需求改變之影響。當存貨發生毀損、全部或部分過時或售價下跌時，該存貨成本可能無法回收。當至完工尚需投入之估計成本及銷售所需估計成本上升時，存貨成本可能亦無法回收。存貨之使用及價值主繫於管理階層之存貨管理政策，及對產品未來銷售之預測，惟預測具有不確定性，故本會計師將存貨評價列為對大毅科技股份有限公司個體財務報告之查核最為重要事項之一。

存貨價值之重要決定因子，主要來自於淨變現價值之估計值，其係以估計時可得之存貨預期變現金額之最可靠證據為基礎。對此，本會計師執行之相關查核程序包括審視評估大毅科技股份有限公司決定存貨淨變現價值之政策是否能合理反映對存貨未來銷售之預測、以往歷史經驗及其他特定情況、分析及測試存貨之庫齡，以辨認出特定呆滯存貨是否已依據以往歷史經驗合理提列存貨跌價損失及評估期後事項對期末狀況之證實範圍內，與該期後事項直接相關之價格或成本之波動對存貨淨變現價值估計之影響程度。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

<續下頁>

<承上頁>

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大毅科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算大毅科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大毅科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

**會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對大毅科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使大毅科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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大毅科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

<續下頁>

< 承上頁 >

五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於大毅科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。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告之查核意見。

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，決定對大毅科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報告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。

致遠聯合會計師事務所

金融監督管理委員會核准簽證文號：

金管證審字第 1000047855 號

金管證審字第 1100149341 號

呂瑞文



會計師：

張益銘



中華民國 一 一 五 年 三 月 十 一 日

附件二



大毅科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國一十四年十二月三十一日及民國一十三年十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

| 資 產  |                          | 附 註              | 一十四年十二月三十一日   |     | 一十三年十二月三十一日   |     |
|------|--------------------------|------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 代碼   | 會 計 項 目                  |                  | 金 額           | %   | 金 額           | %   |
| 11xx | 流動資產                     |                  |               |     |               |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1            | \$ 1,315,867  | 12  | \$ 1,271,505  | 12  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動      | 四及六.2            | 2,492         | -   | 1,459         | -   |
| 1150 | 應收票據淨額                   | 四、五、六.3及六.4      | 120           | -   | 81            | -   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、五及六.4          | 470,820       | 5   | 471,502       | 5   |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額               | 四、五及七            | 516,965       | 5   | 671,054       | 6   |
| 1200 | 其他應收款                    | 四、五及六.9          | 47,817        | -   | 34,815        | -   |
| 1210 | 其他應收款-關係人                | 四、五及七            | 4,336         | -   | 101,134       | 1   |
| 1220 | 本期所得稅資產                  | 四及六.29           | 14,418        | -   | -             | -   |
| 130x | 存貨                       | 四、五及六.5          | 1,142,329     | 11  | 1,076,265     | 11  |
| 1410 | 預付款項                     |                  | 57,958        | 1   | 57,062        | 1   |
| 1476 | 其他金融資產-流動                | 四、六.6、八及九        | 17,120        | -   | 17,120        | -   |
|      | 流動資產合計                   |                  | 3,590,242     | 34  | 3,701,997     | 36  |
| 15xx | 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 | 四及六.7            | -             | -   | -             | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、六.8及七          | 3,254,931     | 31  | 3,026,523     | 30  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四、六.9、六.28、七、八及九 | 3,622,399     | 34  | 3,343,169     | 33  |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.10           | 524           | -   | 879           | -   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.11           | 2,186         | -   | 1,000         | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四、五及六.29         | 46,452        | 1   | 41,678        | -   |
| 1915 | 預付設備款                    |                  | 34,227        | -   | 52,314        | 1   |
| 1920 | 存出保證金                    |                  | 7,235         | -   | 6,230         | -   |
| 1975 | 淨確定福利資產-非流動              | 四、五及六.16         | 8,792         | -   | 11,731        | -   |
| 1990 | 其他非流動資產                  |                  | 367           | -   | 753           | -   |
|      | 非流動資產合計                  |                  | 6,977,113     | 66  | 6,484,277     | 64  |
| 1xxx | 資產總計                     |                  | \$ 10,567,355 | 100 | \$ 10,186,274 | 100 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲





大觀科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及民國一十三年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 負債及權益 |                                 | 附註            | 一十四年十二月三十一日   |     | 一十三年十二月三十一日   |     |
|-------|---------------------------------|---------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 代碼    | 會計項目                            |               | 金額            | %   | 金額            | %   |
| 21xx  | 流動負債                            |               |               |     |               |     |
| 2100  | 短期借款                            | 四、六.12及六.31   | \$ 300,000    | 3   | \$ 600,000    | 6   |
| 2170  | 應付帳款                            | 四             | 623,092       | 6   | 592,044       | 6   |
| 2200  | 其他應付款                           | 四、六.9、六.25及九  | 748,085       | 7   | 617,202       | 6   |
| 2220  | 其他應付款項-關係人                      | 四及七           | 773,321       | 7   | 798,072       | 8   |
| 2230  | 本期所得稅負債                         | 四及六.29        | 69,201        | 1   | 7,210         | -   |
| 2280  | 租賃負債-流動                         | 四、六.14及六.31   | 110           | -   | 130           | -   |
| 2322  | 一年內到期長期借款                       | 四、六.13、六.31及八 | 138,878       | 1   | 137,967       | 1   |
| 2399  | 其他流動負債                          |               | 11,080        | -   | 15,116        | 1   |
|       | 流動負債合計                          |               | 2,663,767     | 25  | 2,767,741     | 28  |
| 25xx  | 非流動負債                           |               |               |     |               |     |
| 2540  | 長期借款                            | 四、六.13、六.31及八 | 882,084       | 9   | 537,962       | 5   |
| 2570  | 遞延所得稅負債                         | 四及六.29        | 2,200         | -   | 11,814        | -   |
| 2580  | 租賃負債-非流動                        | 四、六.14及六.31   | -             | -   | 110           | -   |
| 2630  | 長期遞延收入                          | 四及六.15        | 5,917         | -   | 6,573         | -   |
|       | 非流動負債合計                         |               | 890,201       | 9   | 556,459       | 5   |
| 2xxx  | 負債總計                            |               | 3,553,968     | 34  | 3,324,200     | 33  |
| 31xx  | 權益                              |               |               |     |               |     |
| 3100  | 股本                              |               |               |     |               |     |
| 3110  | 普通股股本                           | 四及六.17        | 1,447,313     | 14  | 1,447,313     | 14  |
| 3200  | 資本公積                            | 四及六.18        | 1,525,472     | 14  | 1,525,472     | 15  |
| 3300  | 保留盈餘                            |               |               |     |               |     |
| 3310  | 法定盈餘公積                          | 六.19及六.21     | 973,063       | 9   | 927,338       | 9   |
| 3320  | 特別盈餘公積                          | 六.20及六.21     | 306,878       | 3   | 413,777       | 4   |
| 3350  | 未分配盈餘                           | 四及六.21        | 3,146,908     | 30  | 2,855,052     | 28  |
| 3400  | 其他權益                            |               |               |     |               |     |
| 3410  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額               | 四、六.8及六.22    | (182,867)     | (2) | (191,378)     | (2) |
| 3420  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產未實現評價損失 | 四、六.7及六.22    | (115,500)     | (1) | (115,500)     | (1) |
| 3500  | 庫藏股票                            | 四及六.23        | (87,880)      | (1) | -             | -   |
| 3xxx  | 權益總計                            |               | 7,013,387     | 66  | 6,862,074     | 67  |
|       | 負債及權益總計                         |               | \$ 10,567,355 | 100 | \$ 10,186,274 | 100 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲



## 大毅科技股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國一十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一十三年一月一日至十二月三十一日  
(金額除每股盈餘以外，均以新台幣仟元為單位)

| 代碼   | 會計項目                                    | 附註                     | 一一四年度        |      | 一一三年度        |      |
|------|-----------------------------------------|------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                                         |                        | 金額           | %    | 金額           | %    |
| 4000 | 營業收入淨額                                  | 四、六.24及七               | \$ 5,074,137 | 100  | \$ 4,320,373 | 100  |
| 5000 | 營業成本                                    | 四、六.5、六.14、六.16、六.25及七 | (4,140,154)  | (82) | (3,556,862)  | (82) |
| 5900 | 營業毛利                                    |                        | 933,983      | 18   | 763,511      | 18   |
| 5910 | 未實現銷貨利益                                 | 四及六.8                  | (86,780)     | (2)  | (79,253)     | (2)  |
| 5920 | 已實現銷貨利益                                 | 四及六.8                  | 79,253       | 2    | 93,965       | 2    |
| 5950 | 營業毛利淨額                                  |                        | 926,456      | 18   | 778,223      | 18   |
| 6000 | 營業費用                                    | 四、六.14、六.16、六.25及七     |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                                    |                        | (70,028)     | (1)  | (65,356)     | (2)  |
| 6200 | 管理費用                                    |                        | (259,578)    | (5)  | (216,978)    | (5)  |
| 6300 | 研究發展費用                                  |                        | (88,878)     | (2)  | (85,491)     | (2)  |
|      | 營業費用合計                                  |                        | (418,484)    | (8)  | (367,825)    | (9)  |
| 6900 | 營業利益                                    |                        | 507,972      | 10   | 410,398      | 9    |
| 7000 | 營業外收入及支出                                |                        |              |      |              |      |
| 7100 | 利息收入                                    | 六.26及七                 | 24,002       | -    | 43,295       | 1    |
| 7010 | 其他收入                                    | 六.15、六.26及七            | 26,745       | -    | 25,672       | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                                 | 四、六.8、六.26及七           | (15,173)     | -    | 788          | -    |
| 7050 | 財務成本                                    | 四、六.9及六.26             | (15,535)     | -    | (23,182)     | (1)  |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司利益之份額                        | 四、六.8及六.26             | 80,594       | 2    | 11,284       | -    |
| 7230 | 淨外幣兌換(損失)利益                             | 四及六.26                 | (36,736)     | (1)  | 82,683       | 2    |
|      | 營業外收入及支出合計                              |                        | 63,897       | 1    | 140,540      | 3    |
| 7900 | 稅前淨利                                    |                        | 571,869      | 11   | 550,938      | 12   |
| 7950 | 所得稅費用                                   | 四、五及六.29               | (78,163)     | (1)  | (97,304)     | (2)  |
| 8200 | 本期淨利                                    |                        | 493,706      | 10   | 453,634      | 10   |
| 8300 | 其他綜合損益                                  | 四、六.8、六.22、六.27及六.29   |              |      |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                             |                        |              |      |              |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數                             |                        | (4,408)      | -    | 4,523        | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                          |                        | 882          | -    | (905)        | -    |
|      | 不重分類至損益之項目合計                            |                        | (3,526)      | -    | 3,618        | -    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目：                          |                        |              |      |              |      |
| 8381 | 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額-國外營運機構財務報表換算之兌換差額 |                        | 8,511        | -    | 106,899      | 3    |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅                         |                        | -            | -    | -            | -    |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                         |                        | 8,511        | -    | 106,899      | 3    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                          |                        | 4,985        | -    | 110,517      | 3    |
| 8500 | 本期綜合損益總額                                |                        | \$ 498,691   | 10   | \$ 564,151   | 13   |
|      | 每股盈餘(元)                                 |                        |              |      |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘(稅後)                              | 四及六.30                 | \$ 3.45      |      | \$ 3.13      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(稅後)                              | 四及六.30                 | \$ 3.42      |      | \$ 3.11      |      |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲





大觀科技股份有限公司

民國一〇四年一月三十一日  
及民國一〇三年十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目                     | 股本           | 資本公積         | 保留盈餘       |            |              | 其他權益項目            |                             | 庫藏股票        | 合 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失 |             |              |
| 民國一〇三年一月一日餘額            | \$ 1,447,313 | \$ 1,525,472 | \$ 890,500 | \$ 357,507 | \$ 2,708,005 | \$ (298,277)      | \$ (115,500)                | \$ -        | \$ 6,515,020 |
| 民國一〇二年度盈餘提撥及分配：(附註六.21) | -            | -            | 36,838     | -          | (36,838)     | -                 | -                           | -           | -            |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -            | -          | 56,270     | (56,270)     | -                 | -                           | -           | -            |
| 提列特別盈餘公積                | -            | -            | -          | -          | (217,097)    | -                 | -                           | -           | (217,097)    |
| 股東現金股利                  | -            | -            | -          | -          | 453,634      | -                 | -                           | -           | 453,634      |
| 民國一〇一三年度淨利              | -            | -            | -          | -          | 3,618        | 106,899           | -                           | -           | 110,517      |
| 民國一〇一三年度其他綜合損益          | -            | -            | -          | -          | 457,252      | 106,899           | -                           | -           | 564,151      |
| 民國一〇一三年度綜合損益總額          | -            | -            | -          | -          | 457,252      | 106,899           | -                           | -           | 564,151      |
| 民國一〇一三年度三月三十一日餘額        | 1,447,313    | 1,525,472    | 927,338    | 413,777    | 2,855,052    | (191,378)         | (115,500)                   | -           | 6,862,074    |
| 民國一〇三年度盈餘提撥及分配：(附註六.21) | -            | -            | 45,725     | -          | (45,725)     | -                 | -                           | -           | -            |
| 提列法定盈餘公積                | -            | -            | -          | (106,899)  | 106,899      | -                 | -                           | -           | -            |
| 迴轉特別盈餘公積                | -            | -            | -          | -          | (259,498)    | -                 | -                           | -           | (259,498)    |
| 股東現金股利                  | -            | -            | -          | -          | 493,706      | -                 | -                           | -           | 493,706      |
| 民國一〇四年度淨利               | -            | -            | -          | -          | (3,526)      | 8,511             | -                           | -           | 4,985        |
| 民國一〇四年度其他綜合損益           | -            | -            | -          | -          | 490,180      | 8,511             | -                           | -           | 498,691      |
| 民國一〇四年度綜合損益總額           | -            | -            | -          | -          | 486,654      | 8,511             | -                           | -           | 495,165      |
| 庫藏股票買回                  | -            | -            | -          | -          | -            | -                 | -                           | (87,880)    | (87,880)     |
| 民國一〇四年十二月三十一日餘額         | \$ 1,447,313 | \$ 1,525,472 | \$ 973,063 | \$ 306,878 | \$ 3,146,908 | \$ (182,867)      | \$ (115,500)                | \$ (87,880) | \$ 7,013,387 |

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲

## 大毅科技股份有限公司

## 個體現金流量表

民國一十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一十三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目                 | 一一四年度      | 一一三年度      |
|---------------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量：          |            |            |
| 本期稅前淨利              | \$ 571,869 | \$ 550,938 |
| 調整項目：               |            |            |
| 收益費損項目              |            |            |
| 折舊費用                | 371,075    | 402,726    |
| 各項攤提                | 1,299      | 1,301      |
| 處分不動產、廠房及設備淨利益      | (794)      | (1,047)    |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | (1,033)    | (111)      |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額    | (80,594)   | (11,284)   |
| 利息費用                | 15,535     | 23,182     |
| 利息收入                | (24,002)   | (43,295)   |
| 股利收入                | (54)       | (45)       |
| 未實現銷貨利益             | 86,780     | 79,253     |
| 已實現銷貨利益             | (79,253)   | (93,965)   |
| 未實現外幣兌換利益           | (10,999)   | (59,069)   |
| 其他收入-政府補助收入         | (656)      | (11)       |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |            |            |
| 應收票據                | (39)       | 135        |
| 應收帳款                | 9,075      | (123,699)  |
| 應收帳款-關係人            | 165,954    | 63,103     |
| 其他應收款               | (13,002)   | (7,886)    |
| 其他應收款-關係人           | 889        | 1,092      |
| 存貨                  | (66,064)   | 54,752     |
| 預付款項                | (896)      | 1,133      |
| 淨確定福利資產             | (1,469)    | (917)      |
| 應付帳款                | 21,325     | 139,107    |
| 其他應付款               | 103,316    | 73,686     |
| 其他應付款項-關係人          | (54,080)   | 58,976     |
| 其他流動負債              | (4,036)    | (433)      |
| 營運產生之現金流入           | 1,010,146  | 1,107,622  |
| 收取之利息               | 24,002     | 43,295     |
| 收取之股利               | 54         | 45         |
| 支付之利息               | (15,441)   | (23,444)   |
| 支付之所得稅              | (44,096)   | (214,395)  |
| 營業活動之淨現金流入          | 974,665    | 913,123    |

(續下頁)

大毅科技股份有限公司  
個體現金流量表(續)  
民國一十四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一十三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

(承上頁)

| 項 目             | 一一四年度        | 一一三年度        |
|-----------------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量：      |              |              |
| 其他應收款-關係人減少(增加) | \$ 96,059    | \$ (98,343)  |
| 其他金融資產增加        | -            | (7,120)      |
| 取得採用權益法之投資      | (149,967)    | -            |
| 取得不動產、廠房及設備     | (595,505)    | (271,746)    |
| 處分不動產、廠房及設備     | 13,669       | 917          |
| 取得無形資產          | (2,099)      | -            |
| 預付設備款增加         | (22,793)     | (45,709)     |
| 存出保證金(增加)減少     | (1,005)      | 3,719        |
| 收取之股利           | 3,593        | 10,330       |
| 投資活動之淨現金流出      | (658,048)    | (407,952)    |
| 籌資活動之現金流量：      |              |              |
| 短期借款增加          | 2,400,000    | 4,300,000    |
| 短期借款減少          | (2,700,000)  | (4,300,000)  |
| 舉借長期借款          | 496,000      | 100,000      |
| 償還長期借款          | (150,967)    | (403,747)    |
| 租賃本金償還          | (130)        | (1,070)      |
| 發放現金股利          | (259,498)    | (217,097)    |
| 庫藏股票買回成本        | (87,880)     | -            |
| 籌資活動之淨現金流出      | (302,475)    | (521,914)    |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 30,220       | 54,260       |
| 本期現金及約當現金增加數    | 44,362       | 37,517       |
| 期初現金及約當現金餘額     | 1,271,505    | 1,233,988    |
| 期末現金及約當現金餘額     | \$ 1,315,867 | \$ 1,271,505 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲



## 大毅科技股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國一十四年十二月三十一日及民國一十三年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

| 資 產  |                   | 附 註              | 一十四年十二月三十一日   |     | 一十三年十二月三十一日  |     |
|------|-------------------|------------------|---------------|-----|--------------|-----|
| 代碼   | 會 計 項 目           |                  | 金 額           | %   | 金 額          | %   |
| 11xx | 流動資產              |                  |               |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金           | 四及六.1            | \$ 1,788,429  | 18  | \$ 1,736,389 | 18  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之      |                  |               |     |              |     |
|      | 金融資產-流動           | 四及六.2            | 54,118        | 1   | 49,070       | 1   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動  | 四及六.3            | 240,564       | 2   | 206,600      | 2   |
| 1150 | 應收票據淨額            | 四、五、六.4及六.5      | 11,933        | -   | 6,828        | -   |
| 1170 | 應收帳款淨額            | 四、五及六.5          | 1,518,398     | 15  | 1,562,832    | 16  |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額        | 四、五及七            | 6,346         | -   | 8,256        | -   |
| 1200 | 其他應收款             | 四及五              | 71,150        | 1   | 63,386       | 1   |
| 1220 | 本期所得稅資產           | 四及六.31           | 16,695        | -   | 2,000        | -   |
| 130x | 存貨                | 四、五及六.6          | 1,950,136     | 19  | 1,683,283    | 17  |
| 1410 | 預付款項              |                  | 90,025        | 1   | 101,547      | 1   |
| 1476 | 其他金融資產-流動         | 四、六.7、八及九        | 17,120        | -   | 17,120       | -   |
| 1479 | 其他流動資產            |                  | 43            | -   | 22           | -   |
|      | 流動資產合計            |                  | 5,764,957     | 57  | 5,437,333    | 56  |
| 15xx | 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         | 四及六.8            | -             | -   | -            | -   |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動 | 四及六.3            | 168,683       | 2   | 276,125      | 3   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備         | 四、六.9、六.30、七、八及九 | 4,022,804     | 39  | 3,800,273    | 39  |
| 1755 | 使用權資產             | 四及六.10           | 95,143        | 1   | 83,003       | 1   |
| 1780 | 無形資產              | 四、五、六.11及六.30    | 22,061        | -   | 20,563       | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產           | 四、五及六.31         | 65,765        | 1   | 58,143       | 1   |
| 1915 | 預付設備款             |                  | 34,227        | -   | 52,314       | -   |
| 1920 | 存出保證金             |                  | 7,311         | -   | 6,289        | -   |
| 1975 | 淨確定福利資產-非流動       | 四、五及六.16         | 8,792         | -   | 11,731       | -   |
| 1990 | 其他非流動資產           |                  | 1,706         | -   | 1,913        | -   |
|      | 非流動資產合計           |                  | 4,426,492     | 43  | 4,310,354    | 44  |
| 1xxx | 資產總計              |                  | \$ 10,191,449 | 100 | \$ 9,747,687 | 100 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江財寶

經理人：江財寶

會計主管：賴晉憲

## 大毅科技股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表(續)

民國一十四年十二月三十一日及民國一十三年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

| 負債及權益 |                                 | 附 註           | 一一四年十二月三十一日   |     | 一一三年十二月三十一日  |     |
|-------|---------------------------------|---------------|---------------|-----|--------------|-----|
| 代 碼   | 會 計 項 目                         |               | 金 額           | %   | 金 額          | %   |
| 21xx  | 流動負債                            |               |               |     |              |     |
| 2100  | 短期借款                            | 四、六.12及六.33   | \$ 300,000    | 3   | \$ 600,000   | 6   |
| 2130  | 合約負債-流動                         | 四及六.26        | 6,309         | -   | 8,596        | -   |
| 2170  | 應付帳款                            | 四             | 716,732       | 7   | 680,026      | 7   |
| 2200  | 其他應付款                           | 四、六.9、六.27及九  | 874,577       | 9   | 744,326      | 8   |
| 2230  | 本期所得稅負債                         | 四及六.31        | 71,164        | 1   | 7,210        | -   |
| 2280  | 租賃負債-流動                         | 四、六.14及六.33   | 4,886         | -   | 2,408        | -   |
| 2322  | 一年內到期長期借款                       | 四、六.13、六.33及八 | 138,878       | 1   | 137,967      | 1   |
| 2325  | 特別股負債-流動                        | 四、六.17及六.33   | 7,245         | -   | -            | -   |
| 2399  | 其他流動負債                          |               | 21,710        | -   | 27,886       | -   |
|       | 流動負債合計                          |               | 2,141,501     | 21  | 2,208,419    | 22  |
| 25xx  | 非流動負債                           |               |               |     |              |     |
| 2540  | 長期借款                            | 四、六.13、六.33及八 | 882,084       | 9   | 537,962      | 6   |
| 2570  | 遞延所得稅負債                         | 四及六.31        | 2,200         | -   | 11,814       | -   |
| 2580  | 租賃負債-非流動                        | 四、六.14及六.33   | 25,835        | -   | 9,863        | -   |
| 2630  | 長期遞延收入                          | 四及六.15        | 5,917         | -   | 6,573        | -   |
|       | 非流動負債合計                         |               | 916,036       | 9   | 566,212      | 6   |
| 2xxx  | 負債總計                            |               | 3,057,537     | 30  | 2,774,631    | 28  |
| 31xx  | 歸屬於母公司業主之權益                     |               |               |     |              |     |
| 3100  | 股本                              |               |               |     |              |     |
| 3110  | 普通股股本                           | 四及六.18        | 1,447,313     | 14  | 1,447,313    | 15  |
| 3200  | 資本公積                            | 四及六.19        | 1,525,472     | 15  | 1,525,472    | 16  |
| 3300  | 保留盈餘                            |               |               |     |              |     |
| 3310  | 法定盈餘公積                          | 六.20及六.22     | 973,063       | 10  | 927,338      | 10  |
| 3320  | 特別盈餘公積                          | 六.21及六.22     | 306,878       | 3   | 413,777      | 4   |
| 3350  | 未分配盈餘                           | 四及六.22        | 3,146,908     | 31  | 2,855,052    | 29  |
| 3400  | 其他權益                            |               |               |     |              |     |
| 3410  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額               | 四及六.23        | (182,867)     | (2) | (191,378)    | (2) |
| 3420  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量<br>之金融資產未實現評價損失 | 四、六.8及六.23    | (115,500)     | (1) | (115,500)    | (1) |
| 3500  | 庫藏股票                            | 四及六.25        | (87,880)      | (1) | -            | -   |
|       | 歸屬於母公司業主之權益合計                   |               | 7,013,387     | 69  | 6,862,074    | 71  |
| 36xx  | 非控制權益                           | 四、六.23及六.24   | 120,525       | 1   | 110,982      | 1   |
| 3xxx  | 權益總計                            |               | 7,133,912     | 70  | 6,973,056    | 72  |
|       | 負債及權益總計                         |               | \$ 10,191,449 | 100 | \$ 9,747,687 | 100 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲



## 大毅科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十四年一月一日至十二月三十一日

及民國一十三年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘以外，均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 會計項目              | 附註                     | 一一四年度        |      | 一一三年度        |      |
|------|-------------------|------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                   |                        | 金額           | %    | 金額           | %    |
| 4000 | 營業收入淨額            | 四、六.26及七               | \$ 5,423,977 | 100  | \$ 5,031,284 | 100  |
| 5000 | 營業成本              | 四、六.6、六.14、六.16、六.27及七 | (4,186,135)  | (77) | (4,094,531)  | (81) |
| 5900 | 營業毛利              |                        | 1,237,842    | 23   | 936,753      | 19   |
| 6000 | 營業費用              | 四、六.14、六.16、六.27及七     |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用              |                        | (185,972)    | (3)  | (183,255)    | (4)  |
| 6200 | 管理費用              |                        | (337,291)    | (6)  | (280,148)    | (6)  |
| 6300 | 研究發展費用            |                        | (90,394)     | (2)  | (87,057)     | (1)  |
|      | 營業費用合計            |                        | (613,657)    | (11) | (550,460)    | (11) |
| 6900 | 營業利益              |                        | 624,185      | 12   | 386,293      | 8    |
| 7000 | 營業外收入及支出          |                        |              |      |              |      |
| 7100 | 利息收入              | 六.28                   | 42,286       | 1    | 64,405       | 1    |
| 7010 | 其他收入              | 六.15及六.28              | 25,477       | (1)  | 29,129       | -    |
| 7020 | 其他利益及損失           | 四及六.28                 | (18,563)     | -    | 923          | -    |
| 7050 | 財務成本              | 四、六.9及六.28             | (16,288)     | -    | (23,218)     | -    |
| 7230 | 淨外幣兌換(損失)利益       | 四及六.28                 | (74,081)     | (1)  | 101,210      | 2    |
|      | 營業外收入及支出合計        |                        | (41,169)     | (1)  | 172,449      | 3    |
| 7900 | 稅前淨利              |                        | 583,016      | 11   | 558,742      | 11   |
| 7950 | 所得稅費用             | 四、五及六.31               | (86,284)     | (2)  | (104,120)    | (2)  |
| 8200 | 本期淨利              |                        | 496,732      | 9    | 454,622      | 9    |
| 8300 | 其他綜合損益            | 四、六.23、六.29及六.31       |              |      |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：       |                        |              |      |              |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數       |                        | (4,408)      | -    | 4,523        | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    |                        | 882          | -    | (905)        | -    |
|      | 不重分類至損益之項目合計      |                        | (3,526)      | -    | 3,618        | -    |
| 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 |                        | 15,028       | -    | 116,400      | 2    |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅   |                        | -            | -    | -            | -    |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計   |                        | 15,028       | -    | 116,400      | 2    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)    |                        | 11,502       | -    | 120,018      | 2    |
| 8500 | 本期綜合損益總額          |                        | \$ 508,234   | 9    | \$ 574,640   | 11   |
| 8600 | 淨利歸屬於：            |                        |              |      |              |      |
| 8610 | 母公司業主             |                        | \$ 493,706   | 9    | \$ 453,634   | 9    |
| 8620 | 非控制權益             |                        | 3,026        | -    | 988          | -    |
|      | 本期淨利              |                        | \$ 496,732   | 9    | \$ 454,622   | 9    |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：        |                        |              |      |              |      |
| 8710 | 母公司業主             |                        | \$ 498,691   | 9    | \$ 564,151   | 11   |
| 8720 | 非控制權益             |                        | 9,543        | -    | 10,489       | -    |
|      | 本期綜合損益總額          |                        | \$ 508,234   | 9    | \$ 574,640   | 11   |
|      | 每股盈餘(元)           |                        |              |      |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘(稅後)        | 四及六.32                 | \$ 3.45      |      | \$ 3.13      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(稅後)        | 四及六.32                 | \$ 3.42      |      | \$ 3.11      |      |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江財寶

經理人：江財寶

會計主管：賴晉憲

大毅新投股份有限公司  
 各該年度董事會決議  
 民國一一年一月三十一日  
 及民國一一年一月三十一日  
 (金額均以新台幣萬元為單位)

| 項 目                    | 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失 |             |              |            |              |
| 民國一三年一月一日餘額            | \$ 1,447,313 | \$ 1,525,472 | \$ 890,500 | \$ 357,507 | \$ 2,708,005 | \$ (298,277)      | \$ (115,500)                | \$ -        | \$ 6,515,020 | \$ 100,493 | \$ 6,615,513 |
| 民國一一年度盈餘提撥及分配：(附註六.22) | -            | -            | 36,838     | -          | (36,838)     | -                 | -                           | -           | -            | -          | -            |
| 提列法定盈餘公積               | -            | -            | -          | 56,270     | (56,270)     | -                 | -                           | -           | -            | -          | -            |
| 提列特別盈餘公積               | -            | -            | -          | -          | (217,097)    | -                 | -                           | -           | (217,097)    | -          | (217,097)    |
| 股東現金股利                 | -            | -            | -          | -          | 453,634      | -                 | -                           | -           | 453,634      | 988        | 454,622      |
| 民國一一年度淨利               | -            | -            | -          | -          | 3,618        | 106,899           | -                           | -           | 110,517      | 9,501      | 120,018      |
| 民國一一年度其他綜合損益           | -            | -            | -          | -          | 457,252      | 106,899           | -                           | -           | 564,151      | 10,489     | 574,640      |
| 民國一一年度綜合損益總額           | 1,447,313    | 1,525,472    | 927,338    | 413,777    | 2,855,052    | (191,378)         | (115,500)                   | -           | 6,862,074    | 110,982    | 6,973,056    |
| 民國一一年度盈餘提撥及分配：(附註六.22) | -            | -            | 45,725     | -          | (45,725)     | -                 | -                           | -           | -            | -          | -            |
| 提列法定盈餘公積               | -            | -            | -          | (106,899)  | 106,899      | -                 | -                           | -           | -            | -          | -            |
| 迴轉特別盈餘公積               | -            | -            | -          | -          | (259,498)    | -                 | -                           | -           | (259,498)    | -          | (259,498)    |
| 股東現金股利                 | -            | -            | -          | -          | 493,706      | -                 | -                           | -           | 493,706      | 3,026      | 496,732      |
| 民國一一年度淨利               | -            | -            | -          | -          | (3,526)      | 8,511             | -                           | -           | 4,985        | 6,517      | 11,502       |
| 民國一一年度其他綜合損益           | -            | -            | -          | -          | 490,180      | 8,511             | -                           | -           | 498,691      | 9,543      | 508,234      |
| 民國一一年度綜合損益總額           | -            | -            | -          | -          | -            | -                 | -                           | -           | (87,880)     | -          | (87,880)     |
| 庫藏股票買回                 | -            | -            | -          | -          | -            | -                 | -                           | -           | -            | -          | -            |
| 民國一一年度十二月三十一日餘額        | \$ 1,447,313 | \$ 1,525,472 | \$ 973,063 | \$ 306,878 | \$ 3,146,908 | \$ (182,867)      | \$ (115,500)                | \$ (87,880) | \$ 7,013,387 | \$ 120,525 | \$ 7,133,912 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江財寶

經理人：江財寶

會計主管：賴晉寬

大毅科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一一四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一一三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目                 | 一一四年度      | 一一三年度      |
|---------------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量：          |            |            |
| 本期稅前淨利              | \$ 583,016 | \$ 558,742 |
| 調整項目：               |            |            |
| 收益費損項目              |            |            |
| 折舊費用                | 487,416    | 534,831    |
| 各項攤提                | 1,907      | 1,502      |
| 處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)  | 390        | (413)      |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | (2,257)    | (1,634)    |
| 利息費用                | 16,288     | 23,218     |
| 利息收入                | (42,286)   | (64,405)   |
| 其他收入-政府補助收入         | (656)      | (11)       |
| 股利收入                | (54)       | (45)       |
| 未實現外幣兌換損失(利益)       | 6,626      | (15,188)   |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數    |            |            |
| 應收票據                | (5,105)    | (5,172)    |
| 應收帳款                | 47,384     | (333,091)  |
| 應收帳款-關係人            | 1,908      | 9,759      |
| 其他應收款               | (13,038)   | (7,970)    |
| 存貨                  | (266,853)  | 257,520    |
| 預付款項                | 11,522     | (12,060)   |
| 其他流動資產              | (21)       | (3)        |
| 淨確定福利資產             | (1,469)    | (917)      |
| 合約負債                | (2,287)    | 3,996      |
| 應付帳款                | 27,128     | 148,303    |
| 其他應付款               | 112,717    | 84,841     |
| 其他應付款項-關係人          | -          | (811)      |
| 其他流動負債              | (6,176)    | (5,714)    |
| 營運產生之現金流入           | 956,100    | 1,175,278  |
| 收取之利息               | 47,560     | 51,057     |
| 收取之股利               | 54         | 45         |
| 支付之利息               | (16,194)   | (23,480)   |
| 支付之所得稅              | (53,379)   | (221,389)  |
| 營業活動之淨現金流入          | 934,141    | 981,511    |

(續下頁)

大毅科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表(續)  
民國一一四年一月一日至十二月三十一日  
及民國一一三年一月一日至十二月三十一日  
(金額均以新台幣仟元為單位)

(承上頁)

| 項 目               | 一一四年度        | 一一三年度        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量：        |              |              |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產   | \$ (132,697) | \$ (49,404)  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本 | 206,917      | 40,880       |
| 其他金融資產增加          | -            | (7,120)      |
| 取得不動產、廠房及設備       | (690,559)    | (479,997)    |
| 處分不動產、廠房及設備       | 28,384       | 3,022        |
| 取得無形資產            | (2,300)      | -            |
| 預付設備款增加           | (22,793)     | (45,104)     |
| 存出保證金(增加)減少       | (1,022)      | 3,715        |
| 其他非流動資產增加         | (878)        | (690)        |
| 投資活動之淨現金流出        | (614,948)    | (534,698)    |
| 籌資活動之現金流量：        |              |              |
| 短期借款增加            | 2,400,000    | 4,300,000    |
| 短期借款減少            | (2,700,000)  | (4,300,000)  |
| 舉借長期借款            | 496,000      | 100,000      |
| 償還長期借款            | (150,967)    | (403,747)    |
| 租賃本金償還            | (2,642)      | (1,255)      |
| 發放現金股利            | (259,498)    | (217,097)    |
| 子公司發行特別股          | 7,245        | -            |
| 庫藏股票買回成本          | (87,880)     | -            |
| 籌資活動之淨現金流出        | (297,742)    | (522,099)    |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響   | 30,589       | 90,606       |
| 本期現金及約當現金增加數      | 52,040       | 15,320       |
| 期初現金及約當現金餘額       | 1,736,389    | 1,721,069    |
| 期末現金及約當現金餘額       | \$ 1,788,429 | \$ 1,736,389 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：江財寶



經理人：江財寶



會計主管：賴晉憲

