

毅嘉科技股份有限公司  
113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 6 月 21 日（星期五）上午九時整

地點：桃園市龜山區華亞二路 268 號（本公司一樓會議室）

開會方式：實體股東會

出席：出席股東及委託代理出席股份總數為 174,977,524 股（含以電子投票方式行使表決權股數 21,652,723 股），佔本公司扣除無表決權股數 7,464,000 股後之已發行股份總數 300,072,533 股之 58.31%，已逾法定股數；本次股東常會分別有董事長黃秋永、董事曾恭勝、獨立董事黃欽明（審計委員會召集人）、獨立董事陳泰然、獨立董事許萬龍等 5 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠會計師

主席：黃秋永



記錄：黃彥翔



壹、宣布開會：出席股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

- 一、112 年度營業報告（詳附件一）。
- 二、112 年度審計委員會查核報告（詳附件二）。
- 三、112 年度員工及董事酬勞分派情形報告（詳議事手冊，洽悉）。
- 四、112 年度董事酬金領取情形報告（詳附件三）。
- 五、112 年度盈餘分派現金股利發放情形報告（詳議事手冊，洽悉）。
- 六、庫藏股執行情形報告（詳議事手冊，洽悉）。

戶號 30247 股東提問：公司毛利率及營收獲利皆有成長，研發金額預計花費 3 億，想請問公司未來的發展目標如何？產品方向是否會改變？匈牙利子公司有借款且帳面金額為虧損，不知未來在歐洲的布局，會做怎樣的調整？財報 P.135 的貨幣市場基金為何？亦請說明。

主席答覆：匈牙利廠係因早年與 Nokia 合作而設的廠，後來 Nokia 把手機事業部賣掉了，目前該廠房出租給韓國公司使用；其虧損係因歐洲財報揭露的會計原則要求不同，產生的折舊攤提。會計師補充：匈牙利的租金收入，目前足以支應該廠費用支出。公司未來的發展策略，主席裁示由執行長補充。

執行長答覆：公司未來三年的技術發展方向，過去我們是以機構件加上電子件的獨立事業群的方式來經營，但目前整個國際趨勢的改變，須加入模組化的設計整合方案的能力。過去我們投資在設備較多，但接下來會投資在設計方案、研發上的解決方案提供等。這兩年

我司多投入於模組設計的解決方案，這也是業界所期待一家關鍵零組件供應商所能扮演的角色。我們透過此能力的展現，取得了訂單的成長，也在這方面的人才需求上，多有投注。目前較活絡的市場—車載—我們從原本的軟板、軟板打件到硬板、硬板打件 for 車用部分，車載今年比例已超過 70%。再者，我們在馬來西亞有了新的投資，主要是看到東南亞 IC、半導體主要聚集點在馬來西亞檳城，所以我們也投入了車用與新能源相關的產品在那裡量產，欲成為公司另一個業務的成長動能。

戶號 30247 股東提問：匈牙利廠帳面為虧損，有沒有可能停損或賣出？另外，在美國的子公司也是虧損，不知道是什麼原因？後續如何調整？109 年買回庫藏股時，公司當年獲利了壹億貳仟萬，但卻花了壹億陸仟萬去買庫藏股？請說明當下做該決策的原因。112 年利息支出較前一年增加，不知道是不是借錢去投資？

主席答覆：匈牙利廠及墨西哥廠因未來不排除有生產需求，故暫不予出售。買回庫藏股係因當年淨值被低估，且有多餘資金，經與財務長討論及經董事會通過，才決議買回庫藏股。

戶號 195817 股東提問：年報 P. 27 中，兩位副總經理的離職，想問一下原因。另，P. 26 中 112 年 3 月 14 日的董事會決議案中，有「向 BVI 子公司借貸案」，BVI 公司是設立在美國嗎？年報 P. 134 借款金額有寫是 1,730 萬美金，想問為什麼要跟子公司借錢？P. 182 的投資性不動產及 P. 115 的租金收入，112 年都比 111 年金額增加很多，想問是增加了什麼部分？

主席答覆：租金收入增加係因蘇州二期土地，三年前出租予當地區辦政府，租期十年，遂取得租金收入；林口華亞園區裡的另一個舊廠房，我們也出租給中興電工。主要是這兩筆增加了租金收入。

會計師補充：BVI 公司當初的設立是為了投資大陸，大陸公司的盈餘匯回會被課稅，因此公司用資金貸與的方式來統籌運用這些資金。

執行長說明：公司這幾年的關鍵人才一直在增加，離職率一直在降低；兩位副總一位已在公司做了二十幾年，一位是引進模組技術找進來的顧問，兩人離職皆是因其個人生涯規劃。

財務長補充說明：BVI 公司目前的現金約有 1700 多萬美金，目前集團是用資金貸與的方式來統籌運用，此舉對公司來說資金效益最大。剛股東有提到的貨幣型基金，只是資金的短期停泊，其性質與定存一樣，但流動性及獲利比定存來得高，有助集團資金效益提升。

戶號 218033 股東提問：公司未來的軟、硬板，是不是有可能結合一些玻璃材料去做運用？馬來西亞的擴廠，會朝半導體或 AI 方面去發展嗎？

執行長答覆：玻璃基板的運用，目前是在終端產品上，軟板上是無此應用；我們有在研究玻璃材料的特性，但尚無法運用及量產。公司不是去做半導體材料，而是光通訊模塊；光通訊模塊上需要多層的軟板或軟硬結合板，且技術層次較高，產業剛好在馬來西亞檳城形成一個聚落，因此我們才有這樣的擴廠投入。

戶號 30247 股東提問：這兩年產能利用率下降許多，想瞭解原因為何及有何因應方式？年報 P. 4 有寫到 113 年新設毅嘉科技(馬來西亞)有限公司，與 P. 138 揭露的馬來西亞-ICHIA 是同家公司還不同公司？

執行長答覆：馬來西亞-ICHIA 全名是毅嘉橡膠工業（馬）有限公司，以橡膠製品為主，與 113 年因軟板而設立的毅嘉科技(馬來西亞)有限公司是兩家不同的公司。關於稼動率，股東應是有一些誤會；目前軟板的稼動率約有 7-8 成，打件是滿載，機構件大約是 5-6 成，稼動率的提升一直是我們的營運目標，會持續爭取訂單，把稼動率提升上來。

肆、承認事項：

一、案由：112 年度營業報告書及財務報表案。

(董事會提)

說明：(一)本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠會計師及劉書琳會計師查核完竣，出具無保留意見報告書在案，連同營業報告書經審計委員會審查竣事。

(二)茲檢附 112 年度營業報告書、會計師查核報告書及上述各項財務報表，詳附件一及附件四。

(三)敬請 承認。

戶號 30247 股東提問：財報中 112 年的利息費用較 111 年增加了 2 仟萬，但短期借款金額兩年度差不多、長期借款的部分反而是減少的，不知道增加的財務成本為何？P. 99 的催收款，111 年提了 5 仟多萬的備抵，112 年提了 6 仟多萬，不知道公司在催收款的法律程序上有做何保全動作？這筆錢討得回來嗎？P. 101 存貨的銷貨成本計算，為什麼會有一項「其他」？且金額蠻大的，請向股東說明。公司折舊攤提的年限似乎比其他公司來得長，這一點也請公司說明一下。

財務長回覆：存貨 4 仟多萬的減項主要是下腳料，此部分處份後仍會反映在營業外收入體現；財務成本增加係因美國聯準會的升息，使美金及台幣的借款利率皆往上提升不少所造成；本公司折舊係按耐用年限攤提，每項固定資產皆是有差異的。以上回覆。

決議：投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：174,977,524 權。

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	153,060,791	18,642,461	171,703,252	98.12%
反對權數	0	92,714	92,714	0.05%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	264,010	2,917,548	3,181,558	1.81%

本案經出席股東表決後，照案通過。

二、案由：112 年度盈餘分派案。

(董事會提)

說明：(一)本公司 112 年度盈餘分派案經 113 年 3 月 11 日董事會決議通過，盈餘分配表詳附件五。

(二)敬請 承認。

(本案無股東提問)

決議：投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：174,977,524 權。

投票方式	現場投票	電子投票	合計	百分比
贊成權數	152,492,791	18,828,193	171,320,984	97.91%
反對權數	0	117,723	117,723	0.06%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	832,010	2,706,807	3,538,817	2.02%

本案經出席股東表決後，照案通過。

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出，亦無股東提問。

陸、散會：同日上午 10 時 20 分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過散會。

（本次股東常會之會議紀錄僅記載會議進行要旨，且僅載明各議案之結果，會議進行之內容、程序、股東及與會人員之發言，仍以會議錄音及錄影為準。）

## 附件

附件一

毅嘉科技股份有限公司  
112 年度營業報告書

### 一、營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元；每股稅後純益(損)為新台幣元

項 目	111 年度	112 年度	增(減)比率%
營業收入淨額	7,654,149	8,561,414	12%
營業成本	6,611,844	7,287,462	10%
營業淨利(損)	364,236	482,612	32%
營業外收入及支出	110,981	65,871	(41%)
稅後純益(損)	357,407	465,261	30%
每股稅後純益(損)	1.2	1.56	30%

### 二、財務收支及獲利能力分析

#### (一)財務收支分析

本公司 112 年度營業收入 8,561,414 仟元，較 111 年度 7,654,149 仟元增加 907,265 仟元，比率增加 12%。112 年度稅後純益為 465,261 仟元，較 111 年度稅後純益 357,407 仟元增加 107,854 仟元。

#### (二)獲利能力分析

項	目	111 年度	112 年度
財務結構(%)	負債佔總資產比率	38.36	38.65
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	244.11	242.68
償債能力(%)	流動比率	206.94	184.57
	速動比率	162.05	150.85
	利息保障倍數	20.51	13.23
獲利能力(%)	資產報酬率	3.99	5.02
	股東權益報酬率	6.06	7.88
	純益率	4.67	5.43
	每股盈餘(元)	1.20	1.56

### 三、研究與發展

#### (一)機構整合元件(MVI)

國際化設計、生產、製造等可以提供客戶一次購足之廠商為未來趨勢且需要符合綠色環保要求。本公司除因應客戶需求建立全球設計及供銷體系並藉由國際產銷分工，提供機構與電子垂直整合的設計 Solution，以提昇整體競爭力。

開發成功之技術或產品：

- A.液態矽(硅)膠雙色成型與防水機構件開發與製造；
- B.結合光學/電子技術/金屬彈片、軟性電路印刷板應用之多功能機構模組；
- C.智慧型穿戴裝置、行動配件產品開發與製造；
- D.汽車零組件模組開發與製造；
- E.塑膠機構結合電容式開關模組開發；

#### (二)軟性印刷電路板(FPC)

FPC 之應用隨著物聯網雲端科技興起，已廣泛運用到智慧型手機、巨量資訊存取設備、穿戴式應用產品、車載產品等產品領域，正以突破性的速度凌駕其他產品之上，技術的推進使得各項產品的功能不斷擴增，但產品卻朝向輕薄短小的趨勢發展，使得軟板產業的需求爆發性向上提升。

近年來，國際手機品牌大廠如 Apple、Samsung 及大陸等新興市場智慧型手機銷售保持成長，同時穿戴式產品應用也掀起產業界的熱潮，為觸控面板、光學鏡頭、無線通訊等產業又注入活水，預估智慧型手機、穿戴式產品、車載用軟板及物聯網 Smart Home 等應用將為未來幾年主要營運動能。

開發成功之技術或產品：

- A.10/10um 細線路 D/S COF 技術開發；
- B.25/25um MSAP 細線路軟性印刷電路板技術開發；
- C.車用通訊影像顯示及控制用軟板開發；
- D.穿戴式眼鏡手錶手環軟板開發；
- E.TDDI 應用 SOF 整合模組開發；
- F.5G 光通訊訊號連接用軟板開發；
- G.3D 觸控軟板開發；
- H.CCM & OLED 軟硬結合板開發；
- I.散熱片(PIVC)軟板開發；

董事長：黃秋永



經理人：曾恭勝



會計主管：鄭靜怡



## 審計委員會查核報告書

本公司董事會造具 112 年度財務報表業經董事會委託之勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。前述財務報表、營業報告書暨盈餘分派議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，特此報告，敬請 鑒核。  
此致

毅嘉科技股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會 召集人：黃欽明



中 華 民 國 113 年 3 月 11 日

## 董事之酬金政策

一、本公司給付董事酬金政策、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性如下：

### (一)給付酬金之政策、標準與組合

本公司董事酬勞依本公司章程規定提列：「年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞」。並依「董事會績效評估辦法」定期進行績效評估，衡量項目包含六面向：(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修(6)內部控制。

本公司經理人之報酬依本公司章程規定提列：「扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞」。績效評估包含三大部分：(1)各經理人所擔負之職責(2)當年度績效目標達成情形(3)對公司貢獻程度。

酬金給付之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

### (二)訂定酬金之程序

本公司董事及經理人相關績效均連結公司經營績效指標訂定，其薪酬及個人績效，均經薪資報酬委員會及董事會每年評估審核。112年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為「優」及以上，整體運作顯示完善。112年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所訂之目標。上述評核除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬。112年度董事及經理人酬金經績效評估後，送薪酬委員會審議，再由董事會決議之。

### (三)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，經營階層之薪酬與風險之控管績效為正相關。

本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為現金、股票或股票選擇權，非於盈餘當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

二、董事個別酬金內容及數額如下表：

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)			
		本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司		
法人 董事長	創意投資 (股)公司 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	
法人董事 長代表人	黃秋永 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	40	40	0.01%	
董事長	黃秋永 (112.6.20 上任)	0	0	0	0	3,000	3,000	40	40	0.65%	
副董事長	黃麗玲	0	0	0	0	1,600	1,600	80	80	0.36%	
法人董事	法拉利投資 (股)公司 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	
法人董事 代表	黃子軒 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	40	40	0.01%	
董事	曾恭勝 (112.6.20 上任)	0	0	0	0	1,400	1,400	40	40	0.31%	
董事	黃子成	0	0	0	0	1,400	1,400	80	80	0.32%	
獨立董事	陳泰然	600	600	0	0	200	200	80	80	0.19%	
獨立董事	黃欽明	600	600	0	0	200	200	80	80	0.19%	
獨立董事	許萬龍	600	600	0	0	200	200	80	80	0.19%	

職稱	姓名	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金		
		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)*註一							
		本公司	財務報告 內所 有公司	本公司	財務 報告 內所 有公 司	本公司	財務報告內 所有公司	現 金 金 額	股 票 金 額				
法人 董事長	創意投資 (股)公司 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%		
法人董事 長代表人	黃秋永 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01%	0.01%		
董事長	黃秋永 (112.6.20 上任)	11,640	11,640	0	0	1,145	0	1,145	0	3.40%	3.40%		
副董事長	黃麗玲	0	0	0	0	0	0	0	0	0.36%	0.36%		
法人董事	法拉利投資 (股)公司 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%		
法人董事 代表	黃子軒 (112.6.19 卸任)	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01%	0.01%		
董事	曾恭勝 (112.6.20 上任)	12,087	13,954	108	108	2,455	0	2,455	0	3.46%	3.86%		
董事	黃子成	0	0	0	0	0	0	0	0	0.32%	0.32%		
獨立董事	陳泰然	0	0	0	0	0	0	0	0	0.19%	0.19%		
獨立董事	黃欽明	0	0	0	0	0	0	0	0	0.19%	0.19%		
獨立董事	許萬龍	0	0	0	0	0	0	0	0	0.19%	0.19%		

註一：此為擬議數。



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

### 會計師查核報告

穀嘉科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

穀嘉科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達穀嘉科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與穀嘉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，對穀嘉科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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。

茲對毅嘉科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶銷貨收入認列之真實性

毅嘉科技股份有限公司主要生產各式軟性印刷電路板及機構整合元件產品，應用於車用及消費型電子產品市場等。銷貨收入係為管理階層評估業務績效之主要指標。因主要客戶銷貨收入佔整體比重龐大，故針對主要客戶中銷貨收入增加金額及比例變化幅度較重大之客戶，將其銷貨收入認列之真實性列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 瞭解並測試與收入認列相關之內部控制制度設計及執行是否有效。
2. 針對主要客戶銷貨收入選取樣本進行抽核，核對相關憑證以評估收入之認列是否真實。
3. 依特定客戶授信天數為基準，檢視期後收款情形是否有異常。

#### **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毅嘉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毅嘉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。

毅嘉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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對毅嘉科技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，以及使毅嘉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毅嘉科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於毅嘉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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成毅嘉科技股份有限公司查核意見。

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，決定對毅嘉科技股份有限公司民國 112 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负面影响大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

會計師 劉 書 琳

劉 書 琳



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 11 日



臺灣科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金（附註四及六）		\$ 833,079	8	\$ 920,799	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		40,064	-	60,082	1
1170	應收帳款—非關係人（附註四及十）		2,023,202	21	2,045,895	21
1210	其他應收款—關係人（附註二九）		42,925	1	30,267	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）		-	-	12	-
130X	存貨（附註四及十一）		54,659	1	67,967	1
1470	其他流動資產（附註十六）		26,589	-	19,479	-
11XX	流動資產總計		<u>3,020,518</u>	<u>31</u>	<u>3,144,501</u>	<u>32</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）		-	-	12,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）		13,389	-	12,224	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		6,055,809	61	5,726,562	59
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		448,350	5	487,947	5
1755	使用權資產（附註四及十四）		3,721	-	6,488	-
1760	投資性不動產（附註四及十五）		299,848	3	303,376	3
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		11,073	-	11,643	-
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及二十）		24,374	-	18,320	1
1990	其他非流動資產（附註十六）		21,135	-	16,466	-
15XX	非流動資產總計		<u>6,877,699</u>	<u>69</u>	<u>6,595,026</u>	<u>68</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 9,898,217</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,739,527</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益					
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款（附註四及十七）		\$ 460,000	5	\$ 400,000	4
2170	應付帳款—非關係人（附註十八）		85,334	1	78,827	1
2180	應付帳款—關係人（附註十八及二九）		1,941,315	20	2,009,120	21
2130	合約負債—流動（附註二二）		-	-	1,404	-
2200	其他應付款（附註十九）		88,787	1	79,579	1
2220	其他應付款項—關係人（附註二九）		531,197	5	531,283	5
2230	本期所得稅負債（附註二四）		29,862	-	2,529	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）		2,135	-	2,762	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四及十七）		122,489	1	9,374	-
2399	其他流動負債（附註十九）		2,432	-	7,444	-
21XX	流動負債總計		<u>3,263,551</u>	<u>33</u>	<u>3,122,322</u>	<u>32</u>
<b>非流動負債</b>						
2541	長期借款（附註四及十七）		222,511	2	335,626	4
2542	應付長期票券（附註十七）		199,799	2	199,980	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		-	-	2,184	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）		1,624	-	3,758	-
2670	其他非流動負債（附註十九）		4,200	-	4,250	-
25XX	非流動負債總計		<u>428,134</u>	<u>4</u>	<u>545,798</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計		<u>3,691,685</u>	<u>37</u>	<u>3,668,120</u>	<u>38</u>
<b>權益（附註二一）</b>						
3110	普通股股本		3,075,366	31	3,075,366	32
3200	資本公積		2,086,436	21	2,054,098	21
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		643,458	7	607,392	6
3320	特別盈餘公積		208,624	2	335,891	3
3350	未分配盈餘		633,415	6	368,612	4
3300	保留盈餘總計		<u>1,485,497</u>	<u>15</u>	<u>1,311,895</u>	<u>13</u>
3490	其他權益		( 320,345 )	( 3 )	( 208,624 )	( 2 )
3500	庫藏股票		( 120,422 )	( 1 )	( 161,328 )	( 2 )
3XXX	權益總計		<u>6,206,532</u>	<u>63</u>	<u>6,071,407</u>	<u>62</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 9,898,217</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,739,527</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋永



經理人：曾恭勝



會計主管：鄭靜怡



毅嘉科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	營業收入	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4110	銷貨收入（附註四、二 二及二九）	\$ 5,824,615	101	\$ 5,184,601	101
4170	銷貨退回	( 16,055)	-	( 39,432)	( 1)
4190	銷貨折讓	( 31,553)	( 1)	( 13,189)	-
4000	營業收入合計	5,777,007	100	5,131,980	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二三及二九）	<u>5,447,010</u>	<u>94</u>	<u>4,826,737</u>	<u>94</u>
5900	營業毛利	<u>329,997</u>	<u>6</u>	<u>305,243</u>	<u>6</u>
	營業費用（附註二三及二九）				
6100	推銷費用	89,560	1	78,361	2
6200	管理費用	154,271	3	114,731	2
6300	研究發展費用	37,655	1	30,487	1
6450	預期信用減損損失	<u>1,683</u>	<u>-</u>	<u>1,573</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>283,169</u>	<u>5</u>	<u>225,152</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>46,828</u>	<u>1</u>	<u>80,091</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註二 三）				
7100	利息收入	10,477	-	2,831	-
7190	其他收入	27,164	-	13,690	-
7020	其他利益及損失	16,639	-	23,025	1
7050	財務成本	( 15,809)	-	( 12,304)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>405,304</u>	<u>7</u>	<u>274,163</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>443,775</u>	<u>7</u>	<u>301,405</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	112年度			111年度		
	金額	%	金額	%		
7900 稅前淨利	\$ 490,603	8	\$ 381,496	7		
7950 所得稅費用 (附註四及二四)	( 25,342)	-	( 24,089)	-		
8200 本年度淨利	<u>465,261</u>	<u>8</u>	<u>357,407</u>	<u>7</u>		
其他綜合損益						
8310 不重分類至損益之項						
目：						
8311 確定福利計畫之再 衡量數 (附註二 十)	5,878	-	3,256	-		
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	( 12,000)	-	-	-		
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	( 99,721)	( 2)	<u>127,267</u>	<u>3</u>		
8300 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	( 105,843)	( 2)	<u>130,523</u>	<u>3</u>		
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 359,418</u>	<u>6</u>	<u>\$ 487,930</u>	<u>10</u>		
每股盈餘 (附註二五)						
9710 基 本	<u>\$ 1.56</u>		<u>\$ 1.20</u>			
9810 稀 釋	<u>\$ 1.56</u>		<u>\$ 1.20</u>			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋永

黃秋永印

經理人：曾恭勝

曾恭勝印

會計主管：鄭靜怡

鄭靜怡印

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



代碼	111 年 1 月 1 日餘額	普通股數 (仟股)	普通股金額	股本額	法定盈餘公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其 他 權 益 項 目		
									資本公積	庫藏股	股票票面總額
110 年度盈餘指標及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	21,802	-	( 21,802 )	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	40,494	-	( 40,494 )	-	-	-	( 148,768 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 148,768 )	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	357,407	-	-	-	357,407
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,256	127,267	-	-	130,523
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	360,663	127,267	-	-	487,930
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	307,536	3,075,366	2,054,098	607,392	335,891	368,612	( 208,624 )	( 161,328 )	( 161,328 )	6,071,407
111 年度盈餘指標及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,066	-	( 36,066 )	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	( 127,267 )	( 127,267 )	-	-	-	( 297,537 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 297,537 )	-	-	-	( 297,537 )
L3	庫藏股轉讓員工	-	-	( 123 )	-	-	-	-	-	40,906	40,783
N1	股份基礎給付	-	-	32,461	-	-	-	-	-	-	32,461
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	465,261	-	-	-	465,261
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,878	( 99,721 )	( 12,000 )	-	( 105,843 )
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	471,139	( 99,721 )	( 12,000 )	-	359,418
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	307,536	3,075,366	\$ 2,086,436	\$ 643,458	\$ 208,624	\$ 633,415	( \$ 308,345 )	( \$ 12,000 )	( \$ 120,422 )	\$ 6,206,532

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

會計主管：鄭靜怡

經理人：曾基勝

董事長：黃秋永

穀嘉科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 490,603	\$ 381,496
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失	1,683	1,573
A20100	折舊費用	66,685	81,423
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產／負債淨利益	( 356)	( 414)
A20900	財務成本	15,809	12,304
A21200	利息收入	( 10,477)	( 2,831)
A21900	員工認股權酬勞成本	25,062	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,545
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	( 6,027)	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	( 405,304)	( 274,163)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 50)	( 277)
A24100	外幣兌換淨損失	-	1,543
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	42
A31150	應收帳款	21,010	( 658,667)
A31180	其他應收款	( 12,658)	5,325
A31200	存 貨	19,335	( 244)
A31240	其他流動資產	( 6,892)	5,591
A31990	其他營業資產	( 176)	( 42)
A32125	合約負債	( 1,404)	( 2,887)
A32150	應付帳款	( 61,298)	717,627
A32180	其他應付款	8,991	22,225
A32230	其他流動負債	( 5,012)	4,224
A33000	營運產生之現金	139,524	295,393
A33100	收取之利息	10,259	2,646
A33300	支付之利息	( 15,793)	( 12,208)
A33500	退還（支付）之所得稅	389	( 41)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>134,379</u>	<u>285,790</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 12,000)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 1,165)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	94,002
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 80,000)	( 100,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	100,374	160,351
B02200	取得子公司之股權	( 16,265)	( 119,433)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 17,273)	( 39,350)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,331
B03700	存出保證金增加	-	( 2,522)
B03800	存出保證金減少	1,492	-
B06800	其他非流動資產減少	193	4,907
B07100	預付設備款增加	( 9,874)	( 4,565)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 22,518)	( 17,279)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,650,000	1,801,275
C00200	短期借款減少	( 2,590,000)	( 1,882,298)
C00500	應付短期票券增加	-	50,000
C00600	應付短期票券減少	-	( 50,000)
C01800	長期應付票券增加	200,000	200,000
C01900	長期應付票券減少	( 199,980)	( 199,935)
C03100	存入保證金增加	-	4,200
C03700	其他應付款—關係人增加	-	163,139
C03800	其他應付款—關係人減少	( 86)	-
C04020	租賃本金償還	( 2,761)	( 1,817)
C04500	發放現金股利	( 297,537)	( 148,768)
C04900	支付庫藏股票交易成本	( 123)	-
C05000	庫藏股票轉讓員工之價款	40,906	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 199,581)	( 64,204)
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	( 87,720)	204,307
E00100	年初現金及約當現金餘額	920,799	716,492
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 833,079	\$ 920,799

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃秋永

黃  
秋  
永  
印

經理人：曾恭勝

恭  
勝  
印

會計主管：鄭靜怡

靜  
怡  
印

### 會計師查核報告

毅嘉科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與毅嘉科技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，對毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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。

茲對毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶銷貨收入認列之真實性

毅嘉科技股份有限公司及其子公司主要生產各式軟性印刷電路板及機構整合元件產品，應用於車用及消費型電子產品市場等。銷貨收入係為管理階層評估業務績效之主要指標。因主要客戶銷貨收入佔整體比重龐大，故針對主要客戶中銷貨收入增加金額及比例變化幅度較重大之客戶，將其銷貨收入認列之真實性列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 瞭解並測試與收入認列相關之內部控制制度設計及執行是否有效。
2. 針對主要客戶銷貨收入選取樣本進行抽核，核對相關憑證以評估收入之認列是否真實。
3. 依特定客戶授信天數為基準，檢視期後收款情形是否有異常。

#### **其他事項**

毅嘉科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估毅嘉科技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毅嘉科技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。

毅嘉科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對毅嘉科技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。
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，以及使毅嘉科技股份有限公司及其子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毅嘉科技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，決定對毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝明忠

謝明忠



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

會計師 劉書琳

劉書琳



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 113 年 3 月 11 日

毅嘉科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金（附註四及六）		\$ 1,802,295	18	\$ 1,794,682	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		44,949	-	71,469	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及三十）		21,493	-	51,444	1
1170	應收帳款淨額（附註四及十）		3,302,151	33	3,231,689	33
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）		25	-	36	-
130X	存貨（附註四及十一）		1,096,733	11	1,370,109	14
1470	其他流動資產（附註十六）		138,378	1	137,013	1
11XX	流動資產總計		<u>6,406,024</u>	<u>63</u>	<u>6,656,442</u>	<u>68</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）		-	-	12,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四、九及三十）		576,966	6	12,224	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三十）		2,357,057	23	2,413,723	25
1755	使用權資產（附註十四）		117,973	1	127,264	1
1760	投資性不動產（附註十五）		381,574	4	303,376	3
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）		94,907	1	96,396	1
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及二十）		24,374	-	18,320	-
1990	其他非流動資產（附註十六）		157,884	2	209,667	2
15XX	非流動資產總計		<u>3,710,735</u>	<u>37</u>	<u>3,192,970</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 10,116,759</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,849,412</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益					
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款（附註四及十七）		\$ 897,106	9	\$ 887,418	9
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註七）		31	-	-	-
2130	合約負債—流動（附註二二）		6,674	-	17,045	-
2170	應付帳款—非關係人（附註十八）		1,907,286	19	1,959,619	20
2200	其他應付款（附註十九）		323,191	3	306,001	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）		48,202	-	17,085	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）		2,135	-	2,762	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四及十七）		274,221	3	9,374	-
2399	其他流動負債（附註十九）		11,939	-	17,356	-
21XX	流動負債總計		<u>3,470,785</u>	<u>34</u>	<u>3,216,660</u>	<u>32</u>
<b>非流動負債</b>						
2541	長期借款（附註四及十七）		222,511	3	335,626	4
2542	應付長期票券（附註十七）		199,799	2	199,980	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		4,223	-	8,504	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）		1,624	-	3,758	-
2600	其他非流動負債		11,285	-	13,477	-
25XX	非流動負債總計		<u>439,442</u>	<u>5</u>	<u>561,345</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計		<u>3,910,227</u>	<u>39</u>	<u>3,778,005</u>	<u>38</u>
<b>權益（附註二一）</b>						
3110	普通股股本		<u>3,075,366</u>	<u>30</u>	<u>3,075,366</u>	<u>31</u>
3200	資本公積		<u>2,086,436</u>	<u>20</u>	<u>2,054,098</u>	<u>21</u>
3310	保留盈餘					
3320	法定盈餘公積		643,458	7	607,392	6
3330	特別盈餘公積		208,624	2	335,891	3
3350	未分配盈餘		633,415	6	368,612	4
3300	保留盈餘總計		<u>1,485,497</u>	<u>15</u>	<u>1,311,895</u>	<u>13</u>
3490	其他權益		( 320,345 )	( 3 )	( 208,624 )	( 2 )
3500	庫藏股票		( 120,422 )	( 1 )	( 161,328 )	( 1 )
3XXX	權益總計		<u>6,206,532</u>	<u>61</u>	<u>6,071,407</u>	<u>62</u>
<b>負債與權益總計</b>						
			<u>\$ 10,116,759</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,849,412</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃秋永

黃秋永印

經理人：曾恭勝

曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

鄭靜怡

## 毅嘉科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
營業收入（附註四及二二）				
4110 銷貨收入	\$ 8,649,074	101	\$ 7,732,513	101
4170 銷貨退回	( 20,899)	-	( 40,028)	( 1)
4190 銷貨折讓	( 66,761)	( 1)	( 38,336)	-
4000 营業收入合計	8,561,414	100	7,654,149	100
營業成本（附註四、十一及二三）				
5000	( 7,287,462)	( 85)	( 6,611,844)	( 86)
5900 营業毛利	1,273,952	15	1,042,305	14
營業費用（附註二三）				
6100 推銷費用	207,058	3	221,591	3
6200 管理費用	308,632	4	234,161	3
6300 研究發展費用	267,214	3	217,561	3
6450 預期信用減損損失	8,436	-	4,756	-
6000 营業費用合計	791,340	10	678,069	9
6900 营業淨利	482,612	5	364,236	5
營業外收入及支出（附註二三）				
7100 利息收入	40,952	1	19,203	-
7010 其他收入	77,245	1	47,845	-
7020 其他利益及損失	( 7,491)	-	68,293	1
7050 財務成本	( 44,835)	( 1)	( 24,360)	-
7000 营業外收入及支出合計	65,871	1	110,981	1
7900 稅前淨利	548,483	6	475,217	6
7950 所得稅費用（附註四及二四）	( 83,222)	( 1)	( 117,810)	( 2)
8200 本年度淨利	465,261	5	357,407	4

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	其他綜合損益	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註二十)	\$ 5,878	-	\$ 3,256	-
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	( 12,000)	-	-	-
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	( 99,721)	( 1)	127,267	2
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( 105,843)	( 1)	130,523	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 359,418	<u>4</u>	\$ 487,930	<u>6</u>
每股盈餘 (附註二五)					
9710	基本	\$ 1.56		\$ 1.20	
9810	稀釋	\$ 1.56		\$ 1.20	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃秋永

黃秋永印

經理人：曾恭勝

恭勝

會計主管：鄭靜怡

鄭靜怡



民國 112 年及 111 年 1 月 1 日餘額

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	普通股數 (仟股)	普通股金額	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他權益項目			
									保	留	庫	藏
110 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	21,802	-	( 21,802 )	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	40,494	-	( 40,494 )	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 148,768 )	-	-	-	-	( 148,768 )
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	357,407	-	-	-	-	357,407
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,256	127,267	-	-	-	130,523
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	360,663	127,267	-	-	-	487,930
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	307,536	3,075,366	2,054,098	607,392	335,891	368,612	( 208,624 )	( 161,328 )	( 161,328 )	6,071,407	
111 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,066	( 127,267 )	( 36,066 )	-	-	-	-	-
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	( 297,537 )	( 127,267 )	-	-	-	-	( 297,537 )
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,906
L3	庫藏股轉讓員工	-	-	( 123 )	-	-	-	-	-	-	-	40,906
N1	股份基礎給付	-	-	32,461	-	-	-	-	-	-	-	32,461
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	465,261	-	-	-	-	465,261
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,878	( 99,721 )	( 12,000 )	-	-	( 105,843 )
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	471,139	( 99,721 )	( 12,000 )	-	-	359,418
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	307,536	\$ 3,075,366	\$ 2,086,436	\$ 643,458	\$ 208,624	\$ 633,415	( \$ 308,345 )	( \$ 12,000 )	( \$ 120,422 )	\$ 6,206,532	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃秋永



會計主管：鄭靜怡



谷嘉科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 548,483	\$ 475,217
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失	8,436	4,756
A20100	折舊費用	330,644	364,966
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產／負債淨損失	52,890	49,126
A20900	財務成本	44,835	24,360
A21200	利息收入	( 40,952)	( 19,203)
A21900	員工認股數酬勞成本	32,461	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	11,930
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	( 10,814)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 3,242)	( 920)
A23700	不動產、廠房及設備減損迴轉利益	( 131)	( 11,472)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款	( 78,741)	( 853,044)
A31200	存 貨	287,910	( 337,409)
A31240	其他流動資產	7,993	( 24,851)
A31990	其他營業資產	( 176)	( 42)
A32125	合約負債	( 10,371)	11,824
A32150	應付帳款	( 52,333)	477,965
A32180	其他應付款	11,675	48,134
A32230	其他流動負債	( 5,417)	4,099
A33000	營運產生之現金	1,123,150	225,436
A33100	收取之利息	31,594	30,050
A33300	支付之利息	( 39,521)	( 22,107)
A33500	支付之所得稅	( 54,886)	( 43,291)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,060,337</u>	<u>190,088</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 746,540)	( 348,413)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	-	( 12,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 219,381	\$ 954,621
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 80,000)	( 100,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	53,543	152,299
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 68,875)	( 56,030)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	18,435	4,042
B03700	存出保證金增加	( 202)	( 4,684)
B03800	存出保證金減少	6,131	1,910
B06800	其他非流動資產（增加）減少	( 2,394)	19,323
B07100	預付設備款增加	( 272,842)	( 312,431)
BBBB	投資活動之淨現金（流出）流入	( 873,363)	<u>298,637</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,995,317	4,311,561
C00200	短期借款減少	( 3,977,424)	( 4,430,391)
C00500	應付短期票券增加	-	50,000
C00600	應付短期票券減少	-	( 50,000)
C01600	舉借長期借款	151,732	-
C01800	長期應付票券增加	200,000	200,000
C01900	長期應付票券減少	( 199,980)	( 199,935)
C03000	收取存入保證金	902	6,962
C03100	存入保證金返還	( 2,952)	( 672)
C04020	租賃本金償還	( 2,761)	( 1,817)
C04500	發放現金股利	( 297,537)	( 148,768)
C04900	支付庫藏股票交易成本	( 123)	-
C05000	庫藏股票轉讓員工之價款	<u>40,906</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 91,920)	<u>( 263,060)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 87,441)	<u>120,171</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	7,613	345,836
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,794,682</u>	<u>1,448,846</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,802,295</u>	<u>\$ 1,794,682</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃秋永

黃  
秋  
永

經理人：曾恭勝

曾  
恭  
勝

會計主管：鄭靜怡

鄭  
靜  
怡

毅嘉科技股份有限公司  
112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	162,275,878
本期淨利	465,261,322
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	5,878,057
本期淨利加計調整數	<hr/> 471,139,379
提列法定盈餘公積 (10%) (說明一)	(47,113,938)
依法提列特別盈餘公積	<hr/> (111,721,077)
本期可供分配盈餘	<hr/> 474,580,242
分配項目	
股東紅利(說明二)	<hr/> 360,087,040
期末未分配盈餘	<hr/> 114,493,202

各項目說明如下：

- 一、 $471,139,379 \times 10\% = 47,113,938$
- 二、本次盈餘分派案擬現金股利每股配發 1.20 元。
- 三、本次現金股利擬授權董事長另訂除息基準日等事宜。
- 四、嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此有所變動者，授權董事長全權處理。
- 五、現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

負責人：黃秋永

黃秋永印

經理人：曾恭勝

曾恭勝印

主辦會計：鄭靜怡

鄭靜怡印