



ichia

股票代碼：2402

毅嘉科技股份有限公司
Ichia Technologies, Inc.

110年股東常會議事手冊

時間：中華民國110年6月21日(星期一)上午九時整
地點：桃園市龜山區華亞二路268號(本公司會議室)

目 錄

頁次

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
叁、報告事項.....	3
肆、承認暨討論事項	4
伍、臨時動議.....	5
附件.....	6
一、109 年度營業報告書.....	6
二、109 年度審計委員會查核報告書.....	8
三、109 年度會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表.....	9
四、109 年度盈餘分配表.....	27
五、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表.....	28
六、「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表.....	30
七、股東會議事規則.....	32
八、董事選舉辦法.....	35
九、全體董事持股情形.....	36

壹、開會程序

毅嘉科技股份有限公司

民國 110 年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認暨討論事項

五、臨時動議

六、散會

貳、會議議程

毅嘉科技股份有限公司 民國 110 年股東常會會議議程

時間：中華民國 110 年 6 月 21 日（星期一）上午九時整

地點：桃園市龜山區華亞二路 268 號（本公司會議室）

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)109 年度營業報告。

(二)109 年度審計委員會查核報告。

(三)庫藏股執行情形報告。

(四)109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

(五)109 年度盈餘分派現金股利暨資本公積發放現金情形報告。

四、承認暨討論事項

(一)109 年度營業報告書及財務報表案。

(二)109 年度盈餘分派案。

(三)修訂「股東會議事規則」部分條文案。

(四)修訂「董事選舉辦法」部分條文案。

五、臨時動議

六、散會

叁、報告事項

一、109 年度營業報告。

說明：109 年度營業報告書詳附件一。(請參閱本手冊第 6-7 頁)

二、109 年度審計委員會查核報告。

說明：109 年度審計委員會查核報告書詳附件二。(請參閱本手冊第 8 頁)

三、庫藏股執行情形報告。

買回期次	109 年第一次
買回目的	轉讓股份予員工
實際買回期間	109/7/28-109/9/25
預計買回數量	10,000,000 股
預計買回區間價格	12-18 元
實際買回股份種類及數量	普通股/ 10,000,000 股
實際買回股份金額	161,328,237 元
平均每股買回價格	16.13 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	10,000,000 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	3.25%

四、109 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司董事會於 110 年 3 月 16 日決議通過 109 年度員工酬勞 7,000,000 元及董事酬勞 4,919,000 元，全數以現金發放，發放金額與 109 年度認列費用無差異。

五、109 年度盈餘分派現金股利暨資本公積發放現金情形報告。

說明：本公司董事會於 110 年 5 月 11 日決議通過 109 年度發放現金股利 148,768,267 元，每股配發 0.39 元，另由資本公積中提撥 32,729,019 元，每股配發 0.11 元，按發放基準日股東名簿紀載之股東及其持有股份，合計每股配發現金 0.5 元。

肆、承認暨討論事項

一、案由：109 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：(一)本公司 109 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 109 年度營業報告書、會計師查核報告書及上述各項財務報表，詳附件一及附件三。(請參閱本手冊第 6-7 頁及第 9-26 頁)

(三)敬請 承認。

決議：

二、案由：109 年度盈餘分派案。(董事會提)

說明：(一)本公司 109 年度盈餘分派案經 110 年 5 月 11 日董事會決議通過，盈餘分配表詳附件四。(請參閱本手冊第 27 頁)

(二)敬請 承認。

決議：

三、案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)為配合相關法令變動，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，詳附件五。(請參閱本手冊第 28-29 頁)

(三)「股東會議事規則」修訂前條文詳附件七。(請參閱本手冊第 32-34 頁)

(四)提請 討論。

決議：

四、案由：修訂「董事選舉辦法」部分條文案。(董事會提)

說明：(一)為配合相關法令變動，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。

(二)「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表，詳附件六。(請參閱本手冊第 30-31 頁)

(三)「董事選舉辦法」修訂前條文詳附件八。(請參閱本手冊第 35 頁)

(四)提請 討論。

決議：

伍、臨時動議

陸、散會

 毅嘉科技股份有限公司

109 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	108 年度	109 年度	增(減)比率%
營業收入淨額	6,148,946	5,502,842	(10.51%)
營業成本	5,284,735	4,758,407	(9.96%)
營業淨利(損)	280,795	195,687	(30.31%)
營業外收入及支出	244	(5,674)	(2,425.41%)
稅後純益(損)	226,792	120,190	(47.00%)
每股稅後純益(損)	0.74	0.40	(45.95%)

二、財務收支及獲利能力分析

(一)財務收支分析

本公司 109 年度營業收入 5,502,842 仟元，較 108 年度 6,148,946 仟元減少 646,104 仟元，比率減少 11%。109 年度稅後純益為 120,190 仟元，較 108 年度稅後純益 226,792 仟元減少 106,602 仟元。

(二)獲利能力分析

項 目		108 年度	109 年度
財務結構(%)	負債佔總資產比率	30.99	39.71
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	210.78	210.56
償債能力(%)	流動比率	213.22	170.34
	速動比率	181.01	141.43
	利息保障倍數	12.02	13.58
獲利能力(%)	資產報酬率	2.72	1.47
	股東權益報酬率	3.83	2.08
	純益率	3.69	2.18
	每股盈餘(元)	0.74	0.40

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：創意投資股份有限公司

代表人：黃秋永



經理人：曾恭勝



會計主管：鄭靜怡

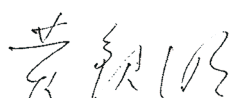


審計委員會查核報告書

本公司董事會造具 109 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 110 年股東常會

審計委員會 召集人：黃欽明 

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 6 日



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

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民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達毅嘉科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與毅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，對毅嘉科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對毅嘉科技股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶三角貿易之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。其銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。而三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的第三方承運商時，始移轉風險與報酬並認列收入。由於前述收入認列過程涉及人工作業，可能導致收入認列時點不適當，故針對特定客戶中銷貨收入增加金額及幅度較重大之客戶，將其三角貿易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. 取得全年度特定客戶三角貿易之銷貨收入明細為測試樣本，抽核三角貿易之相關文件包括發票及報關文件並與入帳金額核對，測試其銷貨收入認列之真實性。
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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝明忠



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 1000026068 號

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 110 年 3 月 16 日

代碼	資產	109年12月31日			108年12月31日		
		金額		%	金額		%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,141,628		13	\$ 659,431		8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動（附註四及七）	20,001		-	71,145		1
1170	應收帳款 - 非關係人（附註四及九）	1,501,163		17	1,399,879		17
1180	應收帳款 - 關係人（附註四、九及二七）	1,707		-	392		-
1210	其他應收款 - 關係人（附註二七）	41,693		-	36,630		-
1220	本期所得稅資產（附註二三）	612		-	1,393		-
130X	存貨（附註四及十）	92,094		1	84,737		1
1470	其他流動資產（附註十五）	29,894		-	32,753		-
11XX	流動資產總計	2,828,792		31	2,286,360		27
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非流動（附註四及八）	126,599		1	2,067		-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	5,104,379		57	5,144,394		61
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	852,685		9	916,464		11
1755	使用權資產（附註四及十三）	3,205		-	-		-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	59,883		1	77,980		1
1975	淨確定福利資產 - 非流動（附註四及十九）	19,789		-	19,866		-
1990	其他非流動資產（附註十五）	43,959		1	12,466		-
15XX	非流動資產總計	6,210,499		69	6,173,237		73
1XXX	資產總計	\$ 9,039,291		100	\$ 8,459,597		100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十六）	\$ 981,960		11	\$ 400,000		5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 - 流動（附註四及七）	-		-	98		-
2170	應付帳款 - 非關係人（附註十七）	92,083		1	69,277		1
2180	應付帳款 - 關係人（附註十七及二七）	1,518,933		17	1,122,051		13
2130	合約負債 - 流動（附註二一）	2,747		-	1,190		-
2200	其他應付款（附註十八）	48,693		-	49,513		-
2220	其他應付款項 - 關係人（附註二七）	378,784		4	490,834		6
2280	租賃負債 - 流動（附註四及十三）	1,266		-	-		-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款（附註四及十六）	167,191		2	165,066		2
2399	其他流動負債（附註十八）	9,015		-	6,462		-
21XX	流動負債總計	3,200,672		35	2,304,491		27
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四及十六）	126,527		2	293,996		4
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	5,339		-	-		-
2580	租賃負債 - 非流動（附註四及十三）	1,959		-	-		-
2670	其他非流動負債（附註十八）	1,310		-	2,809		-
25XX	非流動負債總計	135,135		2	296,805		4
2XXX	負債總計	3,335,807		37	2,601,296		31
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本	3,075,366		34	3,075,366		36
3200	資本公積	2,086,827		23	2,163,711		26
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	573,593		6	550,914		6
3320	特別盈餘公積	335,706		4	137,012		2
3350	未分配盈餘	88,717		1	267,004		3
3300	保留盈餘總計	998,016		11	954,930		11
3490	其他權益	(295,397)		(3)	(335,706)		(4)
3500	庫藏股票	(161,328)		(2)	-		-
3XXX	權益總計	5,703,484		63	5,858,301		69
	負債與權益總計	\$ 9,039,291		100	\$ 8,459,597		100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

代表人：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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入(附註四、二一及二七)	\$ 3,681,833	101	\$ 4,126,386	101
4170	銷貨退回	(4,973)	-	(6,220)	-
4190	銷貨折讓	(39,050)	(1)	(32,290)	(1)
4000	營業收入合計	3,637,810	100	4,087,876	100
5000	營業成本 (附註四、十、二二及二七)	3,367,296	93	3,929,819	96
5900	營業毛利	270,514	7	158,057	4
	營業費用 (附註二二及二七)				
6100	推銷費用	40,920	1	41,290	1
6200	管理費用	113,026	3	111,871	3
6300	研究發展費用	13,177	-	14,358	-
6450	預期信用 (迴轉利益) 減損損失	(12,398)	-	6,068	-
6000	營業費用合計	154,725	4	173,587	4
6900	營業淨利 (損)	115,789	3	(15,530)	-
	營業外收入及支出 (附註二二及二七)				
7100	利息收入	1,755	-	3,077	-
7190	其他收入	15,046	-	19,264	-
7020	其他利益及損失	(33,633)	(1)	182	-
7050	財務成本	(10,623)	-	(21,203)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	67,076	2	243,618	6
7000	營業外收入及支出合計	39,621	1	244,938	6

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
7900	稅前淨利	\$ 155,410	4	\$ 229,408	6
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	(35,220)	(1)	(2,616)	-
8200	本年度淨利	<u>120,190</u>	<u>3</u>	<u>226,792</u>	<u>6</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 (附註十九)	(220)	-	(361)	-
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	<u>40,309</u>	<u>1</u>	(<u>198,694</u>)	(<u>5</u>)
8300	本年度其他綜合損益 (稅 後淨額)	<u>40,089</u>	<u>1</u>	(<u>199,055</u>)	(<u>5</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 160,279</u>	<u>4</u>	<u>\$ 27,737</u>	<u>1</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 0.40</u>		<u>\$ 0.74</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.39</u>		<u>\$ 0.74</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

經理人：曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

代 表 人：黃秋永





毅勝投資股份有限公司

通融通利有限公司

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	108 年 1 月 1 日餘額	普 通 股 股 數 (千 股)	金 額	本 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘	其 他 權 益 項 目	庫 藏 股	票 權	益 總 額
A1	108 年 1 月 1 日餘額	317,267	\$ 3,172,676	\$ 2,219,748	\$ 536,403	\$ 379,342	\$ 137,012	\$ 186,825	\$ 5,984,332			
B1	107 年度盈餘指撥及分配											
B3	法定盈餘公積	-	-	-	14,511	(14,511)	-	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	137,012	(137,012)	-	-	-	-	-
D1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(153,768)	-	(153,768)	-	-	-
D3	108 年度淨利	-	-	-	-	-	226,792	-	226,792	-	-	-
D5	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(361)	(198,694)	(199,055)	-	-	-
L3	庫藏股註銷	(9,731)	(97,310)	(56,037)	-	-	(33,478)	-	-	186,825	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	307,536	3,075,366	2,163,711	550,914	137,012	267,004	(335,706)	5,858,301	-	-	-
B1	108 年度盈餘指撥及分配											
B3	法定盈餘公積	-	-	-	22,679	(22,679)	-	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	198,694	(198,694)	-	-	-	-	-
L1	本公司股東現金股利	-	-	(76,884)	-	-	(76,884)	-	(153,768)	-	-	-
D1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(161,328)	(161,328)	-	-	-
D3	109 年度淨利	-	-	-	-	-	120,190	-	120,190	-	-	-
D5	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(220)	40,309	40,089	-	-	-
Z1	109 年度綜合損益總額	307,536	\$ 3,075,366	\$ 2,086,827	\$ 573,593	\$ 335,706	\$ 88,717	(\$ 295,397)	\$ 5,703,484	(\$ 161,328)	-	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：曾恭勝

法人董事：創意投資股份有限公司

代 表 人：黃秋永



會計主管：鄭靜怡

毅嘉科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 155,410	\$ 229,408
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(12,398)	6,068
A20100	折舊費用	101,186	106,267
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及 負債淨利益	(688)	(1,196)
A20900	財務成本	10,623	21,203
A21200	利息收入	(1,755)	(3,077)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(9,782)	1,155
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	(67,076)	(243,618)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,239)	(2,307)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(90,201)	465,131
A31180	其他應收款	(5,063)	(13,740)
A31200	存 貨	2,425	(37,402)
A31240	其他流動資產	2,910	3,267
A31990	其他營業資產	(143)	(195)
A32125	合約負債	1,557	1,190
A32150	應付帳款	419,688	257,737
A32180	其他應付款	1,239	(937)
A32230	其他流動負債	<u>2,553</u>	<u>51</u>
A33000	營運產生之現金	508,246	789,005
A33100	收取之利息	1,779	3,374
A33300	支付之利息	(12,682)	(26,997)
A33500	(支付) 退還之所得稅	(<u>11,003</u>)	<u>381</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>486,340</u>	<u>765,763</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
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	(\$ 124,532)	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(170,000)	(1,341,060)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	221,734	1,505,386
B02700	購置不動產、廠房及設備	(17,303)	(10,701)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,101	234
B03700	存出保證金增加	(1,531)	-
B03800	存出保證金減少	-	1,328
B06700	其他非流動資產增加	(1,192)	(3,396)
B07100	預付設備款增加	(49,669)	(7,419)
B07600	收取子公司股利	<u>147,400</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>7,008</u>	<u>144,372</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	4,407,020	2,090,000
C00200	短期借款減少	(3,825,060)	(2,400,000)
C01700	償還長期借款	(165,344)	(340,809)
C03100	存入保證金返還	-	(3,400)
C03700	其他應付款 - 關係人增加	-	22,554
C03800	其他應付款 - 關係人減少	(112,050)	-
C04020	租賃本金償還	(621)	-
C04500	發放現金股利	(153,768)	(153,768)
C04900	庫藏股票買回成本	(<u>161,328</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>11,151</u>)	(<u>785,423</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加	482,197	124,712
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>659,431</u>	<u>534,719</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,141,628</u>	<u>\$ 659,431</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

經理人：曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

代 表 人：黃秋永



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對毅嘉科技股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶三角貿易之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。其銷貨型態包含內銷、直接外銷及三角貿易。而三角貿易之銷貨收入需於貨物交予客戶指定的第三方承運商時，始移轉風險與報酬並認列收入。由於前述收入認列過程涉及人工作業，可能導致銷貨收入認列時點不適當。針對特定客戶中銷貨收入增加金額及幅度較重大之客戶，將其三角貿易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. 瞭解毅嘉科技股份有限公司及其子公司於銷貨收入認列時點之內部控制之有效性。
2. 取得全年度特定客戶三角貿易之銷貨收入明細為測試樣本，抽核三角貿易之相關文件包括發票及報關文件並與入帳金額核對，測試其銷貨收入認列之真實性。
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 109 及 108 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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

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 1 1 0 年 3 月 1 6 日

毅嘉科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	1,868,780	20	\$	1,841,401	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動（附註四及七）		53,861	1		77,767	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 - 流動（附註四及八）		471,907	5		21,085	-
1170	應收帳款淨額（附註四及九）		2,468,869	26		2,217,518	26
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）		634	-		16,135	-
130X	存貨（附註四及十）		957,653	10		675,589	8
1470	其他流動資產（附註十五）		<u>139,110</u>	<u>1</u>		<u>120,698</u>	<u>2</u>
11XX	流動資產總計		<u>5,960,814</u>	<u>63</u>		<u>4,970,193</u>	<u>59</u>
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非流動（附註四及八）		170,247	2		130,992	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）		2,783,419	30		2,921,587	34
1755	使用權資產（附註十三）		131,803	1		131,066	2
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		198,028	2		198,942	2
1975	淨確定福利資產 - 非流動（附註四及十九）		19,789	-		19,866	-
1990	其他非流動資產（附註十五）		<u>196,134</u>	<u>2</u>		<u>116,609</u>	<u>1</u>
15XX	非流動資產總計		<u>3,499,420</u>	<u>37</u>		<u>3,519,062</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>9,460,234</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,489,255</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十六）	\$	1,445,882	15	\$	673,844	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 - 流動（附註四及七）		-	-		98	-
2170	應付帳款 - 非關係人（附註十七）		1,693,628	18		1,218,582	14
2200	其他應付款（附註十八）		248,804	3		236,991	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		8,250	-		7,839	-
2280	租賃負債 - 流動（附註四及十三）		1,266	-		-	-
2130	合約負債 - 流動（附註二一）		7,114	-		5,586	-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款（附註四及十六）		167,191	2		165,066	2
2399	其他流動負債（附註十八）		<u>27,194</u>	<u>-</u>		<u>23,004</u>	<u>-</u>
21XX	流動負債總計		<u>3,599,329</u>	<u>38</u>		<u>2,331,010</u>	<u>27</u>
	非流動負債						
2541	長期借款（附註四及十六）		126,527	2		293,996	4
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		22,391	-		-	-
2580	租賃負債 - 非流動（附註四及十三）		1,959	-		-	-
2645	存入保證金		<u>6,544</u>	<u>-</u>		<u>5,948</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計		<u>157,421</u>	<u>2</u>		<u>299,944</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>3,756,750</u>	<u>40</u>		<u>2,630,954</u>	<u>31</u>
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本		<u>3,075,366</u>	<u>32</u>		<u>3,075,366</u>	<u>36</u>
3200	資本公積		<u>2,086,827</u>	<u>22</u>		<u>2,163,711</u>	<u>26</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		573,593	6		550,914	6
3320	特別盈餘公積		335,706	4		137,012	2
3350	未分配盈餘		<u>88,717</u>	<u>1</u>		<u>267,004</u>	<u>3</u>
3300	保留盈餘總計		<u>998,016</u>	<u>11</u>		<u>954,930</u>	<u>11</u>
3490	其他權益	(	<u>295,397</u>)	<u>(3)</u>	(	<u>335,706</u>)	<u>(4)</u>
3500	庫藏股票	(	<u>161,328</u>)	<u>(2)</u>		-	-
3XXX	權益總計		<u>5,703,484</u>	<u>60</u>		<u>5,858,301</u>	<u>69</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$	<u>9,460,234</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,489,255</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

經理人：曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

代 表 人：黃秋永



毅嘉科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四及二一）				
4110	銷貨收入	\$ 5,582,757	101	\$ 6,215,151	101
4170	銷貨退回	(15,409)	-	(24,510)	-
4190	銷貨折讓	(64,506)	(1)	(41,695)	(1)
4000	營業收入合計	5,502,842	100	6,148,946	100
5000	營業成本（附註四、十及二二）	(4,758,407)	(87)	(5,284,735)	(86)
5900	營業毛利	744,435	13	864,211	14
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	176,257	3	173,499	3
6200	管理費用	210,483	4	237,307	4
6300	研究發展費用	176,144	3	165,050	3
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(14,136)	-	7,560	-
6000	營業費用合計	548,748	10	583,416	10
6900	營業淨利	195,687	3	280,795	4
	營業外收入及支出（附註二二）				
7100	利息收入	23,732	-	15,245	-
7010	其他收入	39,221	1	22,716	-
7020	其他利益及損失	(53,517)	(1)	(12,218)	-
7050	財務成本	(15,110)	-	(25,499)	-
7000	營業外收入及支出合計	(5,674)	-	244	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金	%	金	%
7900	稅前淨利	\$ 190,013	3	\$ 281,039	4
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	(69,823)	(1)	(54,247)	(1)
8200	本年度淨利	120,190	2	226,792	3
	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 (附註十九)	(220)	-	(361)	-
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	40,309	1	(198,694)	(3)
8300	本年度其他綜合損益 (稅 後淨額)	40,089	1	(199,055)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 160,279	3	\$ 27,737	-
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	\$ 0.40		\$ 0.74	
9810	稀 釋	\$ 0.39		\$ 0.74	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

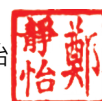
代 表 人：黃秋永



經理人：曾恭勝



會計主管：鄭靜怡





毅嘉科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年 12 月 31 日至 108 年 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股數(仟股)	股本金額	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈未分配盈餘	除盈餘之兌換差額	其他權益項目			庫藏股	股票總額
								國外營運機構	國外營運機構	國外營運機構		
								之兌換差額	之兌換差額	之兌換差額		
A1	317,267	\$ 3,172,676	\$ 2,219,748	\$ 536,403	\$ -	\$ 379,342	(\$ 137,012)	(\$ 137,012)	(\$ 137,012)	(\$ 137,012)	(\$ 186,825)	\$ 5,984,332
107年度盈餘指撥及分配												
B1	-	-	-	14,511	-	(14,511)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	137,012	(137,012)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(153,768)	-	-	-	-	-	(153,768)
D1	-	-	-	-	-	226,792	-	-	-	-	-	226,792
D3	-	-	-	-	-	(361)	(198,694)	(198,694)	(198,694)	(198,694)	-	(199,055)
D5	-	-	-	-	-	226,431	(198,694)	(198,694)	(198,694)	(198,694)	-	27,737
L3	(9,731)	(97,310)	(56,037)	-	-	(33,478)	-	-	-	-	186,825	-
Z1	307,536	3,075,366	2,163,711	550,914	137,012	267,004	(335,706)	(335,706)	(335,706)	(335,706)	-	5,858,301
108年度盈餘指撥及分配												
B1	-	-	-	22,679	-	(22,679)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	198,694	(198,694)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	(76,884)	-	-	(76,884)	-	-	-	-	-	(153,768)
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(161,328)	(161,328)	(161,328)
D1	-	-	-	-	-	120,190	-	-	-	-	-	120,190
D3	-	-	-	-	-	(220)	40,309	40,309	40,309	40,309	-	40,089
D5	-	-	-	-	-	119,970	40,309	40,309	40,309	40,309	-	160,279
Z1	307,536	\$ 3,075,366	\$ 2,086,827	\$ 573,593	\$ 335,706	\$ 88,717	(\$ 295,397)	(\$ 295,397)	(\$ 295,397)	(\$ 295,397)	(\$ 161,328)	\$ 5,703,484

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

法人董事：創意投資股份有限公司
代表人：黃秋永



毅嘉科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 190,013	\$ 281,039
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(14,136)	7,560
A20100	折舊費用	406,411	445,825
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及 負債之淨利益	(54,434)	(7,381)
A20900	財務成本	15,110	25,499
A21200	利息收入	(23,732)	(15,245)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(4,804)	(19,406)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(2,680)	(6,827)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	92	2,709
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款	(237,228)	620,982
A31200	存 貨	(281,429)	208,508
A31240	其他流動資產	(15,254)	80,178
A31990	其他營業資產	(143)	(195)
A32125	合約負債	1,528	(1,370)
A32150	應付帳款	475,046	(211,325)
A32180	其他應付款	11,734	(49,140)
A32230	其他流動負債	4,190	12,179
A33000	營運產生之現金	470,284	1,373,590
A33100	收取之利息	20,574	11,350
A33300	支付之利息	(15,031)	(26,893)
A33500	支付之所得稅	(30,606)	(49,672)
AAAA	營業活動之淨現金流入	445,221	1,308,375
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	(500,547)	(150,229)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	6,718	92
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,923,238)	(2,903,489)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 2,002,398	\$ 3,188,168
B02700	購置不動產、廠房及設備	(28,983)	(70,168)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	17,363	8,696
B03700	存出保證金增加	(1,758)	(17,254)
B03800	存出保證金減少	2,292	3,329
B06700	其他非流動資產增加	(16,855)	(4,727)
B07100	預付設備款增加	(291,609)	(202,627)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(734,219)	(148,209)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	6,183,464	3,436,688
C00200	短期借款減少	(5,404,203)	(3,862,560)
C01700	償還長期借款	(165,344)	(340,809)
C03000	收取存入保證金	826	543
C03100	存入保證金返還	(289)	(5,260)
C04500	發放現金股利	(153,768)	(153,768)
C04900	庫藏股票買回成本	(161,328)	-
C04020	租賃本金償還	(621)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	298,737	(925,166)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	17,640	(150,399)
EEEE	現金及約當現金淨增加	27,379	84,601
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,841,401	1,756,800
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,868,780	\$ 1,841,401

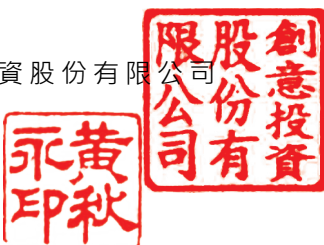
後附之附註係本合併財務報告之一部分。

法人董事：創意投資股份有限公司

經理人：曾恭勝

會計主管：鄭靜怡

代 表 人：黃秋永



附件四

毅嘉科技股份有限公司
109年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	2,225,293
本期淨利	120,189,791
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(220,400)
本期淨利加計調整數	119,969,391
提列法定盈餘公積（10%）（說明一）	(11,996,939)
迴轉依法提列特別盈餘公積	40,308,571
註銷庫藏股沖減未分配盈餘	(33,478,330)
本期可供分配盈餘	117,027,986
分配項目	
股東紅利(說明二)	116,039,248
期末未分配盈餘	988,738

各項目說明如下：

- 一、 $119,969,391 \times 10\% = 11,996,939$
- 二、本次盈餘分派案擬現金股利每股配發 0.39 元，另由資本公積發放現金案中，以資本公積每股配發現金 0.11 元，合計每股配發現金 0.5 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：

經理人：

主辦會計：

毅嘉科技股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	修訂依據
第五條	已屆開會時間，主席應即宣告開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後之，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，經延後兩次仍不足數額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半，主席得將作成之假決議依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。	已屆開會時間，主席應即宣告開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後之，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，經延後兩次仍不足數額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半，主席得將作成之假決議依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。	配合相關法令修訂。
第七條	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依議程所排定之程序進行，非經股東會決議不得變更議程。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並將其網址載明於通知。	股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依議程所排定之程序進行，非經股東會決議不得變更議程。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。 前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨	配合相關法令修訂。

修 訂 前 條 文		修 訂 後 條 文	修訂依據
	股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。	時動議提出。 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。	
第二 十 條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)，如有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數，在公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)，如有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數，在公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	配合相關法令修訂。

毅嘉科技股份有限公司
「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表

修訂前條文		修訂後條文		修訂依據
第五條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。			配合董事候選人提名制刪除本條。
第六條	選舉有下列情事之一者無效： 一、不用 <u>董事會</u> 製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數等第六條規定事項外，夾寫其他文字者。 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。	第五條	選舉有下列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	配合董事候選人提名制修訂及配合第五條刪除調整條次。
第七條	投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。	第六條	投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單與其當選權數。	配合董事候選人提名制修訂及配合第五條刪除調整條次。
第	略	第	略	配合第五

修訂前條文		修訂後條文		修訂依據
八條		七條		條刪除調整條次。

毅嘉科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託書者，不在此限。
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 三、法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席；法人股東指派兩人以上之代表出席股東會時，就同一議案僅得推由一人發言。
- 四、股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人應攜帶身分證明文件，以備核對。
公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年，但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 五、已屆開會時間，主席應即宣告開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後之，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，經延後兩次仍不足數額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半，主席得將作成之假決議依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 六、股東會由董事會召集者，其主席依公司法第二百零八條第三項規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 七、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依議程所排定之程序進行，非經股東會決議不得變更議程。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

八、出席股東發言時，須先以發言條填明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席決定其發言之先後。

九、出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

十、出席股東發言，每次不超過五分鐘。

十一、同一議案每一出席股東發言不得超過兩次，發言逾時或超出議題之外，主席得停止其發言。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十二、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十三、討論議案時，應依議程排定議案之順序討論。

十四、主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

十五、議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果公告之。

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會時，應採行電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會，但就該次股東會之臨時動議及原議案修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。

十六、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

十七、會議進行時，如遇空襲警報演習，即暫停開會，各自疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。

十八、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

十九、會議進行時，主席得酌定時間宣佈休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議事(臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

會議散會後，除法令另有規定外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

二十、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)，如有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數，在公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

二十一、本規則未規定事項悉依公司法，相關法令及本公司章程之規定辦理。

二十二、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

毅嘉科技股份有限公司 董事選舉辦法

修訂日期：109 年 6 月 12 日

- 第一條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。
- 第二條 本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分別選舉數人。
董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第三條 本公司董事之選舉採候選人提名制度，由股東會依公司章程規定之名額就董事候選人名單中選任之；由得選舉權數多之被選舉人依次當選。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。如有二人或二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，如未出席者由主席代為抽籤。
- 第四條 選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干名，執行各項選舉有關職務，且監票員應具有股東身分。投票箱由本公司董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第五條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第六條 選舉有下列情事之一者無效：
一、不用董事會製備之選票者。
二、以空白之選票投入投票箱者。
三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數等第六條規定事項外，夾寫其他文字者。
六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 第七條 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。
- 第八條 本辦法須經股東會決議通過後施行，修改時亦同。

毅嘉科技股份有限公司 全體董事持股情形

- 1.本公司截至 110 年 4 月 23 日已發行股份總數為 307,536,533 股，依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定，全體董事法定應持股數為 12,301,461 股。
- 2.截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持股情形如下，已符合證券交易法第 26 條規定。

停止過戶日：110 年 4 月 23 日

職稱	姓 名	選任日期	任期	選任時持有股份		截至停止過戶日止 股東名簿持有股數	
				股數	比例%(註)	股數	比例%
董事長	創意投資(股)公司 代表人：黃秋永	109.6.12	三年	15,468,480	5.03	18,372,480	5.97
副董事	黃麗玲	109.6.12	三年	4,732,083	1.54	4,732,083	1.54
董事	黃子成	109.6.12	三年	1,285,000	0.42	1,285,000	0.42
董事	法拉利投資(股)公司 代表人：黃子軒	109.6.12	三年	15,472,481	5.03	18,377,481	5.98
獨立董事	陳泰然	109.6.12	三年	0	0	0	0
獨立董事	黃欽明	109.6.12	三年	0	0	0	0
獨立董事	許萬龍	109.6.12	三年	0	0	0	0
全體董事持有股數合計				36,958,044	12.02	42,767,044	13.91

註 1：109 年 6 月 12 日已發行股份總數為 307,536,533 股。



誠心・用心・創新，成就無限