

毅嘉科技股份有限公司  
110 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 110 年 7 月 20 日(星期二)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)  
出 席：出席股東及委託代理出席股份總數為 176,323,487 股(含以電子投票方式行使表決權股數 33,283,446 股)，佔本公司扣除無表決權股數 10,000,000 股後之已發行股份總數 297,536,533 股之 59.26%及董事長創意投資股份有限公司代表人黃秋永、副董事長黃麗玲、獨立董事黃欽明。

列 席：會計師謝明忠

主 席：黃 秋 永

記錄：黃 彥 翔

一、宣布開會：出席股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

- 一、109 年度營業報告書(詳附件，洽悉)。
- 二、109 年度審計委員會查核報告書(詳附件，洽悉)。
- 三、庫藏股執行情形報告(詳議事手冊，洽悉)。
- 四、109 年度員工及董事酬勞分派情形報告(詳議事手冊，洽悉)。
- 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(詳議事手冊，洽悉)。

四、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。

(三)敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：176,323,487 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	143,021,041	18,701,395	161,722,436	91.71%
反對權數	0	42,601	42,601	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	19,000	14,539,450	14,558,450	8.25%

本案經出席股東表決後，照案通過。

- 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。

(二)敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：176,323,487 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	143,021,041	18,866,028	161,887,069	91.81%
反對權數	0	39,625	39,625	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	19,000	14,377,793	14,396,793	8.16%

本案經出席股東表決後，照案通過。

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。

(三)「股東會議事規則」修訂前條文請參閱議事手冊第 32-34 頁。

(四)提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：176,323,487 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	143,021,041	18,858,313	161,879,354	91.80%
反對權數	0	44,634	44,634	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	19,000	14,380,499	14,399,499	8.16%

本案經出席股東表決後，照案通過。

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。

(三)「董事選舉辦法」修訂前條文請參閱議事手冊第 35 頁。

(四)提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：176,323,487 權。

投票方式	親自出席+委託出席	電子投票	合計	百分比
贊成權數	143,021,041	18,861,323	161,882,364	91.80%
反對權數	0	46,645	46,645	0.02%
無效權數	0	0	0	0.00%
棄權/未投票權數	19,000	14,375,478	14,394,478	8.16%

本案經出席股東表決後，照案通過。

五、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

六、散 會：同日上午 9 時 16 分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

## 附件

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

## 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





古風 禮樂 典範 表

單位：新台幣仟元

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

代表人：董秋永

經理人：曾恭勝



紅雲鄉  
緬甸



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>

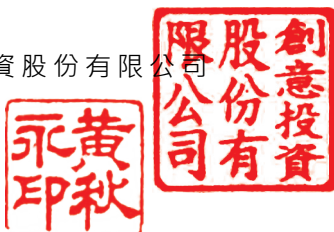
後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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）		139,110	1		120,698	2
11XX	流動資產總計		5,960,814	63		4,970,193	59
	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）		196,134	2		116,609	1
15XX	非流動資產總計		3,499,420	37		3,519,062	41
1XXX	資 產 總 計	\$	9,460,234	100	\$	8,489,255	100
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）		27,194	-		23,004	-
21XX	流動負債總計		3,599,329	38		2,331,010	27
	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		6,544	-		5,948	-
25XX	非流動負債總計		157,421	2		299,944	4
2XXX	負債總計		3,756,750	40		2,630,954	31
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本		3,075,366	32		3,075,366	36
3200	資本公積		2,086,827	22		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	60		5,858,301	69
	負 債 與 權 益 總 計	\$	9,460,234	100	\$	8,489,255	100

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

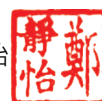
代 表 人：黃秋永



經理人：曾恭勝



會計主管：鄭靜怡





民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	其 他 權 益 項 目									
	國 外 營 運 機 構									
	財 務 報 表 換 算									
普 通 股 金	庫 藏 股	票 據	權 益	總 額	之 兌 換 差 額	盈 餘	未 分 配	盈 餘	盈 餘	額
股 數 ( 仟 股 )	金 額	本 額	資 本 公 積	保 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	總 額
317,267	\$ 3,172,676	\$ 2219,748	\$ 536,403	\$ -	\$ 379,342	( \$ 137,012 )	( \$ 186,825 )	\$ 5,984,332		
108 年 1 月 1 日餘額										
107 年度盈餘指撥及分配										
B1 法定盈餘公積	-	-	14,511	-	( 14,511 )	-	-	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	137,012	( 137,012 )	-	-	-	-	-
B5 本公司股東現金股利	-	-	-	-	( 153,768 )	-	-	( 153,768 )		
D1 108 年度淨利	-	-	-	-	226,792	-	-	226,792		
D3 108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 361 )	( 198,694 )	-	( 199,055 )		
D5 108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	226,431	( 198,694 )	-	27,737		
L3 庫藏股註銷	( 9,731 )	( 97,310 )	( 56,037 )	-	-	-	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		
108 年度盈餘指撥及分配										
B1 法定盈餘公積	-	-	22,679	-	( 22,679 )	-	-	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	198,694	( 198,694 )	-	-	-	-	-
B5 本公司股東現金股利	-	-	( 76,884 )	-	( 76,884 )	-	-	( 153,768 )		
L1 購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	( 161,328 )	( 161,328 )		
D1 109 年度淨利	-	-	-	-	120,190	-	-	120,190		
D3 109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 220 )	40,309	-	40,089		
D5 109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	119,970	40,309	-	160,279		
Z1 109 年 12 月 31 日餘額	307,536	\$ 3,075,366	\$ 2,086,827	\$ 573,593	\$ 335,706	\$ 88,717	( \$ 161,328 )	\$ 5,703,484		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

勝恭曾經理人：

信託主管：鄭靜怡

法人董事：創意投資股份有限公司  
代表人：黃秋永

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

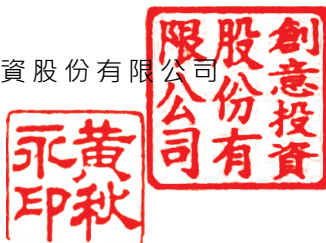
後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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



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	<p>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。</p>	<p>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。</p>	配合相關法令修訂。
第七條	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</u>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。</p> <p>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。</p>	配合相關法令修訂。

修 訂 前 條 文		修 訂 後 條 文	修訂依據
第 二 十 條	<p>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。</p>	<p>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<u>及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>，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。</p>	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。
第八條	略	第七條	略	配合第五條刪除調整條次。