大億金茂股份有限公司

114年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時　　間：中華民國114年6月20日（星期五）上午九時三十分

地　　點：台南市安平區州平路289號（台南大員皇冠假日酒店3樓）

出　　席：出席股東及委託代理人所代表股份總數48,784,275股(其中電子投票股數為25,323,543股)，佔本公司已發行股份總數75,000,000股之65.04%。

列　　席：丁澤祥獨立董事、郭聰源獨立董事、盧貞秀獨立董事、陳俊宏總經理、劉茵姍會計主管、資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師、蔡雪苓律師

主　　席：董事耿伯文(代理主席)　　記錄：蔡欣儀

宣佈開會(到會股東股份已達法定數額，主席宣布開會)

一、 主席致詞:（略）

二、 報告事項：

（一）113年度營業報告書(詳如附件一)，敬請 洽悉。

（二）113年度審計委員會審查報告書(詳如附件二)，敬請 洽悉。

（三）113年度董事及員工酬勞分配情形報告。

說明：依據公司法第235條之1及公司章程第27條之1規定，分派一一三年度董事酬勞及員工酬勞如下：

單位：新台幣元

項目	金額
董事酬勞(現金方式發放)	5,185,147
員工酬勞(現金方式發放)	1,728,383

註：上述分派金額與一一三年度帳上提列金額無差異。

（四）113年度分派現金股利情形報告。

說明：

1. 依據公司章程第27條規定，本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。
2. 本公司113年度盈餘分配案，經董事會決議配發現金股利新台幣75,000,000元，每股分派現金股利1元，另訂配息基準日辦理發放事宜。
3. 現金股利分配按股東持股比例計算至元為止，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股東戶號由前至後順序調整，至符合現

金股利分配總額。

4. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率發生變動而須修正時，擬授權董事長全權處理。

三、 承認事項：

案由(一)：113 年度營業報告書及財務報告案，提請　承認。(董事會提)

說　　明：1. 本公司 113 年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所田中玉及葉芳婷會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經審計委員會審查竣事，並出具書面審查報告。

2. 113 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件二。

決　　議：本案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 48,784,275 權(含電子投票行使表決權 25,323,543 權)

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數：	46,883,343 權 (含電子投票　23,422,611 權)	96.10%
反對權數：	34,431 權 (含電子投票　34,431 權)	0.07%
無效權數：	0 權 (含電子投票　0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	1,866,501 權 (含電子投票　1,866,501 權)	3.82%

案由(二)：113 年度盈餘分派案，提請　承認。(董事會提)

說　　明：本公司 113 年度盈餘分派案業經董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件三。

決　　議：本案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 48,784,275 權(含電子投票行使表決權 25,323,543 權)

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數：	46,883,342 權 (含電子投票 23,422,610 權)	96.10%
反對權數：	34,431 權 (含電子投票　34,431 權)	0.07%
無效權數：	0 權 (含電子投票　0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	1,866,502 權 (含電子投票　1,866,502 權)	3.82%

四、 討論事項：

案　由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請　討論。(董事會提)

說　明：為配合證交法修訂，擬修訂本公司「公司章程」部份條文，修訂前後條文對照表請參閱附件四。

決　議：案經投票表決通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 48,784,275 權(含電子投票行使表決權 25,323,543 權)

表決結果		占出席股東表決權數%
贊成權數：	46,886,319 權(含電子投票 23,425,587 權)	96.10%
反對權數：	34,458 權(含電子投票 34,458 權)	0.07%
無效權數：	0 權(含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：	1,863,498 權(含電子投票 1,863,498 權)	3.81%

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 39 分，主席宣布散會。

附件一

營業報告書

茲以至誠歡迎各位董事於百忙中撥冗參加董事會，並衷心感謝董事們對公司的支持與鼓勵。

一、113 年度營運成果

單位: 新台幣仟元

合併損益表	113 年度	%	112 年度	%
營業收入淨額	923,609	100.00	668,946	100.00
營業毛利	244,481	26.47	40,120	6.00
營業費用	(222,073)	(24.04)	(155,907)	(23.31)
營業利益(損失)	22,408	2.43	(115,787)	(17.31)
營業外收支淨額	143,398	15.53	52,640	7.87
稅前淨利(淨損)	165,806	17.95	(63,147)	(9.44)
所得稅費用	(30,168)	(3.27)	(304)	(0.05)
本期淨利(淨損)	135,638	14.69	(63,451)	(9.49)
母公司業主	135,757	14.70	(63,371)	(9.47)
非控制權益	(119)	(0.01)	(80)	(0.01)
每股盈餘(虧損)	1.81 元		(0.84)元	

本公司113年度合併營業收入新台幣923,609仟元較112年度新台幣668,946仟元，增加新台幣254,663仟元(增加38.07%)，係本公司車用外觀件產品銷售，受惠於新車型導入及訂單需求增加影響，整體合併營業毛利金額較112年增加新台幣204,361仟元(增加509.37%)。

本期113年度合併營業外收支淨額新台幣143,398仟元，較112年度新台幣52,640仟元，增加新台幣90,758仟元，主係認列出售台南市安定區之土地及廠房利益所致。

上述因素影響下，113年度合併稅前淨利新台幣165,806仟元，較112年度稅前淨損新台幣63,147仟元，淨利增加新台幣228,953仟元。扣除所得稅費用後，113年度合併稅後淨利新台幣135,638仟元，屬母公司業主權益之淨利新台幣135,757仟元，稅後每股盈餘新台幣1.81元。

二、114 年營業計劃

1.積極開拓中空市場之業務以爭取新訂單，確保營業額延續與增加。
2.改善濾材產線以提升競爭力與價格優勢，開拓新市場及新業務。
3.投入車用小燈生產整備，累積能力以積極爭取國際客戶業務導入。
4.持續進行工廠與管理改善、降低不良與浪費，提升獲利。
5.評估新事業導入的各項可行性，確保營業額中長期成長目標。

三、結論

展望114年面對全球通貨膨脹、中美關稅戰、經濟衰退與供應鏈問題等大環境挑戰，本公司秉持著永續經營理念，持續產品創新及改善，藉以爭取市場佔有率並提升獲利，期待新的一年能在各位股東之支持與鼓勵下，本公司將盡最大努力提升公司價值。

董事長：吳俊億　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

pwc 資誠

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004770 號

大億金茂股份有限公司　公鑒：

查核意見

大億金茂股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達大億金茂股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與大億金茂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，對大億金茂股份有限公司民國 113 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。

大億金茂股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

70151 臺南市東區林森路一段 395 號 12 樓
12F, No. 395,Sec. 1, Linsen Rd., East Dist., Tainan 70151, Taiwan
T: +886 (6) 234 3111, F:+ 886 (6) 275 2598, www.pwc.tw

金融資產－無活絡市場之權益工具公允價值衡量

事項說明

有關金融資產－無活絡市場之權益工具公允價值衡量之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(九)透過損益按公允價值衡量之金融資產及附註四、(十三)採用權益法之投資－子公司/關聯企業之說明；會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六、(四)透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動及附註六、(六)採用權益法之投資之說明。

大億金茂股份有限公司持有之無活絡市場之權益工具(含子公司－大億科技(薩摩亞)股份有限公司及其子公司持有者)，因其公允價值衡量係參考外部專家對該些資產價值之評價，包括估價方法選擇、估價價格調整因子考量等因素，易有主觀判斷並具估計不確定性，而對公允價值之估計結果影響重大，故本會計師將無活絡市場之權益工具公允價值衡量列為本年度查核最為重要事項。

主要因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層所聘外部專家之獨立性、客觀性及適任性。

2. 核對管理階層提供之資料與外部專家所使用評價資料之一致性。

3. 評估外部專家對金融資產所採用評價方法之合理性。

4. 檢查外部專家對金融資產估價所引用公司可取得資訊之正確性。

5. 評估外部專家對於金融資產估價價格調整因子之判斷與邏輯之合理性。

pwc 資誠

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大億金茂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億金茂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。

大億金茂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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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。

pwc 資誠

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，惟其目的非對大億金茂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，以及使大億金茂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大億金茂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. 對於大億金茂股份有限公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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）。

1.

pwc 資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大億金茂股份有限公司民國113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。

資誠聯合會計師事務所

田中玉 田中玉

會計師

葉芳婷 葉芳婷

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第1070323061號
金管證審字第1110349013號

中華民國 114 年 3 月 11 日



大億金控股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 330,234	11	$ 365,583	12
1150	應收票據淨額	六(二)	658	-	2,270	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二	22,416	1	28,620	1
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)、七及十二	11,374	-	2,039	-
1200	其他應收款		125	-	-	-
1210	其他應收款－關係人	七	7,106	-	3,859	-
130X	存貨	六(三)	12,585	1	19,550	1
1410	預付款項		1,256	-	1,297	-
11XX	**流動資產合計**		385,754	13	423,218	14
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	五及六(四)				
	產－非流動		449,582	16	492,259	17
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產－非流動		2,023	-	3,094	-
1550	採用權益法之投資	六(六)、七及八	1,286,876	44	1,178,617	40
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(十)及八	343,648	12	409,590	14
1755	使用權資產	六(八)	2,969	-	1,201	-
1760	投資性不動產淨額	六(七)(十)、七及				
		八	435,670	15	446,825	15
1780	無形資產	六(十一)	55	-	115	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	6,704	-	10,710	-
1915	預付設備款	六(七)	5,560	-	-	-
1920	存出保證金		2,020	-	6,045	-
1990	其他非流動資產－其他		642	-	977	-
15XX	**非流動資產合計**		2,535,749	87	2,549,433	86
1XXX	**資產總計**		$ 2,921,503	100	$ 2,972,651	100

（續次頁）

大億金控股份有限公司

個體資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十二)	$ 110,000	4	$ 175,000	6
2110	應付短期票券	六(十三)	25,000	1	20,000	1
2170	應付帳款	七	24,674	1	9,998	-
2200	其他應付款		44,286	1	40,607	1
2230	本期所得稅負債	六(二十七)	21,604	1	134	-
2280	租賃負債－流動	六(八)	805	-	1,221	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)及八	104,063	3	133,624	5
21XX	**流動負債合計**		330,432	11	380,584	13
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十四)及八	971,211	33	1,135,224	38
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	19,787	1	19,970	1
2580	租賃負債－非流動	六(八)	2,170	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十五)	13,163	1	12,191	-
2645	存入保證金		50	-	850	-
25XX	**非流動負債合計**		1,006,381	35	1,168,235	39
2XXX	**負債總計**		1,336,813	46	1,548,819	52
	權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十六)	750,000	26	750,000	25
3200	資本公積	六(十七)	70,161	2	70,161	2
	保留盈餘	六(十八)				
3310	法定盈餘公積		134,650	4	134,650	5
3320	特別盈餘公積		141,306	5	141,306	5
3350	未分配盈餘		444,090	15	307,944	10
3400	其他權益	六(五)(六)(十九)	44,483	2	19,771	1
3XXX	**權益總計**		1,584,690	54	1,423,832	48
3X2X	**負債及權益總計**		$ 2,921,503	100	$ 2,972,651	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊德　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大億金控股份有限公司

個體綜合損益表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

	項目	附註	113年度 金額	%	112年度 金額	%
4000	營業收入	六(二十)及七	$ 155,682	100	$ 119,119	100
5000	營業成本	六(三)(十五)(二十五)(二十六)及七	(115,260)	(74)	(98,589)	(83)
5900	營業毛利		40,422	26	20,530	17
	營業費用	六(八)(十)(十一)(十五)(二十五)(二十六)、七及十二				
6100	推銷費用		(8,679)	(6)	(6,719)	(6)
6200	管理費用		(97,017)	(62)	(83,974)	(71)
6300	研究發展費用		(5,265)	(4)	(8,871)	(7)
6450	預期信用減損(損失)利益		(158)	-	673	1
6000	營業費用合計		(111,119)	(72)	(98,891)	(83)
6900	營業損失		(70,697)	(46)	(78,361)	(66)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十一)及七	5,177	3	3,810	3
7010	其他收入	六(四)(五)(九)(十)(二十二)及七	24,818	16	16,465	14
7020	其他利益及損失	六(四)(七)(八)(十)(二十三)(二十五)及十二	105,358	68	35,715	30
7050	財務成本	六(八)(二十四)	(26,509)	(17)	(26,023)	(22)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	127,778	82	(14,644)	(12)
7000	營業外收入及支出合計		236,622	152	15,323	13
7900	**稅前淨利(淨損)**		165,925	106	(63,038)	(53)
7950	所得稅費用	六(二十七)	(30,168)	(19)	(333)	-
8200	**本期淨利(淨損)**		$ 135,757	87	($ 63,371)	(53)
	其他綜合損益(淨額)					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	($ 751)	-	$ 15,915	13
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	六(五)	(1,071)	(1)	498	1
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(六)	(16,457)	(11)	(882)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	150	-	(3,183)	(3)
	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	六(六)(十九)	42,887	28	(2,663)	(2)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(六)(十九)	343	-	6,198	5
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 25,101	16	$ 15,883	13
8500	**本期綜合損益總額**		$ 160,858	103	($ 47,488)	(40)
	每股盈餘(虧損)	六(二十八)				
9750	基本		$	1.81	($	0.84)
9850	稀釋		$	1.81	($	0.84)

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊億　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大德為衣股份有限公司

個體權益變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	保留盈餘					其他權益		
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	合計
112年度									
112年1月1日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 131,306	$ 141,306	$ 382,521	($ 26,530)	$ 42,806	$ 1,491,570
112年度淨損		-	-	-	-	(63,371)	-	-	(63,371)
112年度其他綜合損益	六(五)(六)(十九)	-	-	-	-	12,388	3,535	(40)	15,883
112年度綜合損益總額		-	-	-	-	(50,983)	3,535	(40)	(47,488)
111年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積		-	-	3,344	-	(3,344)	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(20,250)	-	-	(20,250)
112年12月31日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 307,944	($ 22,995)	$ 42,766	$ 1,423,832
113年度									
113年1月1日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 307,944	($ 22,995)	$ 42,766	$ 1,423,832
113年度淨利		-	-	-	-	135,757	-	-	135,757
113年度其他綜合損益	六(五)(六)(十九)	-	-	-	-	389	43,230	(18,518)	25,101
113年度綜合損益總額		-	-	-	-	136,146	43,230	(18,518)	160,858
113年12月31日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 444,090	$ 20,235	$ 24,248	$ 1,584,690

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊德　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大億金屬股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		$ 165,925	($ 63,038)
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二十三)	(9,399)	(44,661)
預期信用減損損失(利益)	十二	158	(673)
存貨跌價(回升利益)損失	六(三)	(7,069)	3,485
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(127,778)	14,644
折舊費用	六(七)(八)(十)(二十五)	32,135	35,445
不動產、廠房及設備轉列費用	六(七)	-	369
處分不動產、廠房及設備及待出售非流動資產淨利益	六(二十三)	(95,038)	-
租賃修改損失(利益)	六(八)(二十三)	114	(229)
各項攤提	六(十一)(二十五)	60	60
利息收入	六(二十一)	(5,177)	(3,810)
股利收入	六(二十二)	(7,277)	(3,118)
利息費用	六(二十四)	26,509	26,023
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,612	725
應收帳款		6,046	36,609
應收帳款－關係人		(9,335)	1,311
其他應收款		-	733
其他應收款－關係人		(3,247)	(2,285)
存貨		14,034	2,828
預付款項		41	1,185
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		14,676	(10,019)
其他應付款		4,210	(10,715)
淨確定福利負債－非流動		221	744
營運產生之現金流入(流出)		1,421	(14,387)
收取之股利		39,407	34,303
收取之利息		5,052	3,966
支付之利息		(27,040)	(25,499)
支付之所得稅		(4,725)	(5,725)
營業活動之淨現金流入(流出)		14,115	(7,342)

(續次頁)

大億金屬股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年度	112年度
投資活動之現金流量			
應收關係人款項減少		$ -	$ 30,710
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	十二	(44,164)	(11,411)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動價款	十二	81,240	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	六(四)及十二	15,000	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		-	(2,596)
採用權益法之投資減資退回股款	六(六)	9,690	-
採用權益法之投資清算退回股款	六(六)	4,472	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十九)	(11,881)	(15,240)
處分不動產、廠房及設備及待出售非流動資產價款		158,078	-
預付設備款增加		(11,554)	-
存出保證金減少		4,025	-
其他非流動資產－其他減少		335	335
投資活動之淨現金流入		205,241	1,798
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(三十)	(65,000)	155,000
應付短期票券增加(減少)	六(三十)	5,000	(10,000)
租賃本金償還	六(三十)	(331)	(4,743)
舉借長期借款	六(三十)	1,290,000	1,407,000
償還長期借款	六(三十)	(1,483,574)	(1,301,422)
存入保證金減少	六(三十)	(800)	-
發放現金股利	六(十八)	-	(20,250)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(254,705)	225,585
本期現金及約當現金(減少)增加數		(35,349)	220,041
期初現金及約當現金餘額	六(一)	365,583	145,542
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 330,234	$ 365,583

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊億　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大億金茂股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依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第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：大億金茂股份有限公司

負 責 人：吳俊億

中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

pwc 資誠

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004772 號

大億金茂股份有限公司　公鑒：

查核意見

大億金茂股份有限公司及子公司(以下統稱「大億金茂集團」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達大億金茂集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與大億金茂集團保持超然獨立，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，對大億金茂集團民國 113 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

70151 臺南市東區林森路一段 395 號 12 樓
12F, No. 395,Sec. 1, Linsen Rd., East Dist., Tainan 70151, Taiwan
T: +886 (6) 234 3111, F:+ 886 (6) 275 2598, www.pwc.tw

pwc 資誠

大億金茂集團民國113年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

金融資產－無活絡市場之權益工具公允價值衡量

事項說明

有關金融資產－無活絡市場之權益工具公允價值衡量之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十一)透過損益按公允價值衡量之金融資產及附註四、(十二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產之說明；金融資產－無活絡市場之權益工具之會計項目，請詳合併財務報表附註六、(五)透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動及附註六、(六)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動之說明。

大億金茂集團持有之無活絡市場之權益工具，因其公允價值衡量係參考外部專家對該些資產價值之評價，包括估價方法選擇、估價價格調整因子考量等因素，易有主觀判斷並具估計不確定性，而對公允價值之估計結果影響重大，進而影響評價損益認列之金額。因此，本會計師將無活絡市場之權益工具公允價值衡量列為本年度查核最為重要事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層所聘外部專家之獨立性、客觀性及適任性。

2. 核對管理階層提供之資料與外部專家所使用評價資料之一致性。

3. 評估外部專家對金融資產所採用評價方法之合理性。

4. 檢查外部專家對金融資產估價所引用公司可取得資訊之正確性。

5. 評估外部專家對於金融資產估價價格調整因子之判斷與邏輯之合理性。

pwc 資誠

其他事項－個體財務報告

大億金茂股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，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大億金茂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億金茂集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大億金茂集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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。

pwc 資誠

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，惟其目的非對大億金茂集團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，以及使大億金茂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大億金茂集團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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

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中華民國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）。

pwc 資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大億金茂集團民國 113 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

田中玉 田中玉

會計師

葉芳婷 葉芳婷

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

大億金茂股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 591,412	19	$ 567,438	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)	2,695	-	2,598	-
1150	應收票據淨額	六(三)	658	-	2,270	-
1170	應收帳款淨額	六(三)、七及十二	195,585	6	126,666	4
1200	其他應收款		32,059	1	8,289	-
1210	其他應收款－關係人	七	1,026	-	3,650	-
1220	本期所得稅資產	六(二十九)	662	-	12	-
130X	存貨	六(四)	107,089	4	107,893	4
1410	預付款項		7,576	-	23,995	1
11XX	**流動資產合計**		938,762	30	842,811	27
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	五及六(五)	449,582	14	492,259	16
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	五及六(六)	209,119	7	219,539	7
1550	採用權益法之投資	六(七)、七及八	463,927	15	460,273	15
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(十一)、七及八	596,865	19	665,750	21
1755	使用權資產	六(九)	3,653	-	1,201	-
1760	投資性不動產淨額	六(八)(十一)、七及八	435,670	14	446,825	14
1780	無形資產	六(十二)	55	-	115	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	6,704	-	10,710	-
1915	預付設備款	六(八)	13,721	1	257	-
1920	存出保證金		6,428	-	9,927	-
1990	其他非流動資產－其他		10,108	-	11,119	-
15XX	**非流動資產合計**		2,195,832	70	2,317,975	73
1XXX	**資產總計**		$ 3,134,594	100	$ 3,160,786	100

（續次頁）

大億金茂股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十三)及八	$ 129,246	4	$ 203,722	6
2110	應付短期票券	六(十四)	25,000	1	20,000	1
2170	應付帳款	七	91,231	3	65,905	2
2200	其他應付款	六(十五)	121,632	4	71,748	2
2230	本期所得稅負債	六(二十九)	21,604	-	134	-
2280	租賃負債－流動	六(九)	964	-	1,221	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)及八	119,459	4	150,306	5
21XX	**流動負債合計**		509,136	16	513,036	16
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十六)及八	1,003,288	32	1,179,708	37
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)	19,787	1	19,970	1
2580	租賃負債－非流動	六(九)	2,710	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十七)	13,163	-	12,191	1
2645	存入保證金		50	-	850	-
25XX	**非流動負債合計**		1,038,998	33	1,212,719	39
2XXX	**負債總計**		1,548,134	49	1,725,755	55
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十八)	750,000	24	750,000	24
3200	資本公積	六(十九)	70,161	2	70,161	2
	保留盈餘	六(二十)				
3310	法定盈餘公積		134,650	4	134,650	4
3320	特別盈餘公積		141,306	5	141,306	5
3350	未分配盈餘		444,090	14	307,944	10
3400	其他權益	六(六)(七)(二十一)	44,483	2	19,771	-
31XX	**歸屬於母公司業主之權益合計**		1,584,690	51	1,423,832	45
36XX	**非控制權益**	四(三)	1,770	-	11,199	-
3XXX	**權益總計**		1,586,460	51	1,435,031	45
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 3,134,594	100	$ 3,160,786	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊德　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大億金茂股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘(虧損)為新台幣元外）

	項目	附註	113年度 金額	113年度 %	112年度 金額	112年度 %
4000	營業收入	六(二十二)及七	$ 923,609	100	$ 668,946	100
5000	營業成本	六(四)(九)(十七)(二十七)(二十八)及七	(679,128)	(74)	(628,826)	(94)
5900	營業毛利		244,481	26	40,120	6
	營業費用	六(九)(十一)(十二)(十七)(二十七)(二十八)、七及十二				
6100	推銷費用		(70,019)	(7)	(24,299)	(3)
6200	管理費用		(128,409)	(14)	(112,133)	(17)
6300	研究發展費用		(24,322)	(3)	(20,192)	(3)
6450	預期信用減損利益		677	-	717	-
6000	營業費用合計		(222,073)	(24)	(155,907)	(23)
6900	營業利益(損失)		22,408	2	(115,787)	(17)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二)(二十三)	6,892	1	4,390	1
7010	其他收入	六(五)(六)(十)(十一)(二十四)及七	31,195	3	28,642	4
7020	其他利益及損失	六(五)(八)(九)(十一)(二十五)(二十七)及十二	96,311	11	36,872	5
7050	財務成本	六(九)(二十六)	(29,909)	(3)	(29,976)	(4)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	38,909	4	12,712	2
7000	營業外收入及支出合計		143,398	16	52,640	8
7900	**稅前淨利(淨損)**		165,806	18	(63,147)	(9)
7950	所得稅費用	六(二十九)	(30,168)	(4)	(304)	-
8200	**本期淨利(淨損)**		$ 135,638	14	($ 63,451)	(9)
	其他綜合損益(淨額)					
	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	($ 751)	-	$ 15,915	2
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	六(六)(二十一)	(18,518)	(2)	(40)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(七)	990	-	(344)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	150	-	(3,183)	-
	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	六(二十一)	42,887	5	(2,663)	(1)
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	六(七)(二十一)	343	-	6,198	1
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 25,101	3	$ 15,883	2
8500	**本期綜合損益總額**		$ 160,739	17	($ 47,568)	(7)
	本期淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 135,757	14	($ 63,371)	(9)
8620	非控制權益		(119)	-	(80)	-
			$ 135,638	14	($ 63,451)	(9)
	本期綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 160,858	17	($ 47,488)	(7)
8720	非控制權益		(119)	-	(80)	-
			$ 160,739	17	($ 47,568)	(7)
	每股盈餘(虧損)	六(三十)				
9750	基本		$	1.81	($	0.84)
9850	稀釋		$	1.81	($	0.84)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊德　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大德金茂股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益									
				保留盈餘			其他權益				
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	總計	非控制權益	權益總額
112年度											
112年1月1日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 131,306	$ 141,306	$ 382,521	($ 26,530)	$ 42,806	$1,491,570	$ 11,279	$1,502,849
112年度淨損		-	-	-	-	(63,371)	-	-	(63,371)	(80)	(63,451)
112年度其他綜合損益	六(六)(七)(二十一)	-	-	-	-	12,388	3,535	(40)	15,883	-	15,883
112年度綜合損益總額		-	-	-	-	(50,983)	3,535	(40)	(47,488)	(80)	(47,568)
111年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積		-	-	3,344	-	(3,344)	-	-	-	-	-
現金股利	六(二十)	-	-	-	-	(20,250)	-	-	(20,250)	-	(20,250)
112年12月31日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 307,944	($ 22,995)	$ 42,766	$1,423,832	$ 11,199	$1,435,031
113年度											
113年1月1日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 307,944	($ 22,995)	$ 42,766	$1,423,832	$ 11,199	$1,435,031
113年度淨利		-	-	-	-	135,757	-	-	135,757	(119)	135,638
113年度其他綜合損益	六(六)(七)(二十一)	-	-	-	-	389	43,230	(18,518)	25,101	-	25,101
113年度綜合損益總額		-	-	-	-	136,146	43,230	(18,518)	160,858	(119)	160,739
非控制權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	(9,310)	(9,310)
113年12月31日餘額		$ 750,000	$ 70,161	$ 134,650	$ 141,306	$ 444,090	$ 20,235	$ 24,248	$1,584,690	$ 1,770	$1,586,460

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊德　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

大億金茂股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年度	112年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利(淨損)		$ 165,806	($ 63,147)
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二十五)	(9,399)	(44,661)
預期信用減損利益	十二	(677)	(717)
存貨跌價回升利益	六(四)	(7,530)	(4,522)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(38,909)	(12,712)
折舊費用	六(八)(九)(十一)(二十七)	60,089	86,808
不動產、廠房及設備轉列費用	六(八)	-	369
處分不動產、廠房及設備及待出售非流動資產淨利益	六(二十五)	(95,038)	(435)
租賃修改損失(利益)	六(九)(二十五)	114	(229)
各項攤提	六(十二)(二十七)	60	60
利息收入	六(二十三)	(6,892)	(4,390)
股利收入	六(二十四)	(7,277)	(3,118)
利息費用	六(二十六)	29,909	29,976
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		1,612	725
應收帳款		(68,268)	82,707
其他應收款		(23,834)	8,278
其他應收款－關係人		2,624	(2,728)
存貨		7,520	35,435
預付款項		16,419	(12,852)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		25,326	(6,565)
其他應付款		50,436	(13,919)
淨確定福利負債－非流動		221	744
營運產生之現金流入		102,312	75,107
收取之股利		39,407	34,303
收取之利息		6,956	4,202
支付之利息		(30,461)	(29,415)
支付之所得稅		(5,375)	(5,800)
營業活動之淨現金流入		112,839	78,397

(續次頁)

大億金茂股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113年度	112年度
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(增加)減少		($ 97)	$ 45
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	十二	(44,164)	(11,411)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動價款	十二	81,240	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	六(五)及十二	15,000	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		-	(2,596)
採用權益法之投資清算退回股款	六(七)	4,458	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十一)	(13,074)	(23,418)
處分不動產、廠房及設備及待出售非流動資產價款		158,078	741
預付設備款增加		(27,484)	(1,331)
存出保證金減少(增加)		3,499	(1,752)
其他非流動資產－其他減少		1,011	122
投資活動之淨現金流入(流出)		178,467	(39,600)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(三十二)	(74,476)	92,642
應付短期票券增加(減少)	六(三十二)	5,000	(10,000)
租賃本金償還	六(三十二)	(464)	(4,743)
舉借長期借款	六(三十二)	1,290,000	1,479,136
償還長期借款	六(三十二)	(1,501,378)	(1,320,056)
存入保證金減少	六(三十二)	(800)	-
發放現金股利	六(二十)	-	(20,250)
非控制權益減少		(9,310)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(291,428)	216,729
匯率影響數		24,096	(654)
本期現金及約當現金增加數		23,974	254,872
期初現金及約當現金餘額	六(一)	567,438	312,566
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 591,412	$ 567,438

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳俊億　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

附件三

大億金茂股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項目	金額	
期初未分配盈餘		307,943,971
本期(113 年度)稅後淨利	135,756,751	
113 年度其他綜合損益-確定福利計劃精算損益	389,139	
加：本期稅後淨利加(減)本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	136,145,890	
減：提撥 10%法定盈餘公積	(13,614,589)	122,531,301
本期可供分派盈餘		430,475,272
分派項目：		
股東紅利(每股現金 1.00 元) (由董事會決議，股東會報告)		(75,000,000)
期末未分配盈餘		355,475,272

董事長：吳俊億　　經理人：陳俊宏　　會計主管：劉茵姍

附件四

大億金茂股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

條 文	修訂後條文	原條文	修訂理由
第 27-1 條	公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況於百分之一至百分之三內分派董事酬勞;**前項員工酬勞比例中，應提撥不低於 30%為基層員工分派酬勞**。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。 第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	公司應以當年度獲利狀況不低於百分之一分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況於百分之一至百分之三內分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。 第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	配合證交法修訂
第 30 條	本章程訂立於中華民國 86 年 12 月 30 日。第一次修正於民國 88 年 4 月 11 日。第二次修正於民國 88 年 5 月 31 日。第三次修正於民國 88 年 7 月 30 日。第四次修正於民國 89 年 6 月 26 日。第五次修正於民國 90 年 5 月 15 日。第六次修正於民國 91 年 6 月 28 日。第七次修正於民國 92 年 5 月 30 日。第八次修正於民國 93 年 6 月 28 日。第九次修正於民國 94 年 6 月 16 日。第十次修正於民國 95 年 6 月 15 日。第十一次修正於民國 96 年 6 月 15	本章程訂立於中華民國86年12月30日。第一次修正於民國88年4月11日。第二次修正於民國88年5月31日。第三次修正於民國88年7月30日。第四次修正於民國89年6月26日。第五次修正於民國90年5月15日。第六次修正於民國91年6月28日。第七次修正於民國92年5月30日。第八次修正於民國93年6月28日。第九次修正於民國94年6月16日。第十次修正於民國95年6月15日。第十一次修正於民國96年6月15日。第十二次修正於民國97年	增列修訂日期及次數。

	日。第十二次修正於民國 97 年 6 月 19 日。第十三次修正於民國 98 年 6 月 16 日。第十四次修正於民國 99 年 6 月 17 日。第十五次修正於民國 100 年 6 月 28 日。第十六次修正於民國 101 年 6 月 19 日。第十七次修正於民國 103 年 6 月 23 日。第十八次修正於民國 104 年 6 月 23 日。第十九次修正於民國 105 年 6 月 24 日。第二十次修正於民國 106 年 6 月 7 日。第二十一次修正於民國 108 年 6 月 25 日。第二十二次修正於民國 109 年 6 月 19 日。第二十三次修正於民國 110 年 8 月 26 日。第二十四次修正於民國 112 年 6 月 14 日。**第二十五次修正於民國 114 年 6 月 20 日。**	6月19日。第十三次修正於民國98年6月16日。第十四次修正於民國99年6月17日。第十五次修正於民國100年6月28日。第十六次修正於民國101年6月19日。第十七次修正於民國103年6月23日。第十八次修正於民國104年6月23日。第十九次修正於民國105年6月24日。第二十次修正於民國106年6月7日。第二十一次修正於民國108年6月25日。第二十二次修正於民國109年6月19日。第二十三次修正於民國110年8月26日。第二十四次修正於民國112年6月14日。	