

# 大銀微系統股份有限公司

## 2020年股東常會議事錄

時間：2020年6月24日(星期三)上午九時整

地點：臺中市西屯區台灣大道四段610號4樓（裕元花園酒店）

出席：親自出席及受託代理出席股東，代表普通股股數88,224,714股，占已發行普通股117,908,241股之74.82%。

主席：卓永財

記錄：陳美燕

出席董事：卓永財董事長、卓秀瑜副董事長、詠強投資有限公司代表人李訓欽董事、張良吉董事、絲國一董事、上銀科技(股)公司法人代表人廖克皇董事、谷家恒獨立董事、張學斌獨立董事、陳崇人獨立董事

審計委員會暨薪酬委員會出席人員：谷家恒獨立董事、張學斌獨立董事、陳崇人獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所顏曉芳會計師、豐逸國際法律事務所陳瑞斌律師

出席股東及委託出席代表股數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

壹、主席致詞：略

貳、報告事項

一、2019年度營業報告。(詳附件一)

二、審計委員會查核2019年度決算表冊報告。(詳附件二)

三、2019年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告：

單位：元

項目	董事會決議發放金額	發放方式
員工酬勞	2,237,833	現金
董事酬勞	1,118,916	

四、修訂本公司「企業社會責任實務守則」部分條文報告。(詳附件五)

五、修訂本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文報告。(詳附件六、附件七)

六、2019年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：1、依本公司章程第三十一條及第三十二條規定辦理。

- 2、擬派付股東現金股利共計新台幣 4,716,330元，每股配發新台幣 0.04 元，現金股利配發至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 3、本案經董事會通過後依法提報股東會，配息基準日及其他相關事宜由董事會訂定之。

## 參、承認事項

### 一、承認 2019 年度營業報告書暨財務報表案。(董事會提)

說明：1、本公司 2019 年度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顏曉芳會計師及蔣淑菁會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告書，連同營業報告書並經本公司審計委員會審核完成，提請股東會承認。

2、2019 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表。(詳附件一、附件三及附件四)

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 88,224,714 權，贊成權數 87,328,070 權，占出席股東表決總權數 98.98%，反對權數 13,253 權，棄權/未投票權數 883,391 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

### 二、承認 2019 年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：1、2019 年度盈餘分配表。(詳附件八)

2、依本公司章程第三十一條及第三十二條規定辦理。

3、擬派付股東股息每股 0.1 元，合計新台幣 11,790,830 元；其中現金股利每股 0.04 元，現金股利總額新台幣 4,716,330 元，股票股利每股 0.06 元，股票股利總額新台幣 7,074,500 元。

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 88,224,714 權，贊成權數 87,313,070 權，占出席股東表決總權數 98.96%，反對權數 15,253 權，棄權/未投票權數 896,391 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

## 肆、討論事項

### 一、盈餘轉增資發行新股案。(董事會提)

- 說明：1、擬自 2019 年度可分配盈餘中提撥股東股息新台幣 7,074,500 元，轉增資發行新股 707,450 股，每仟股無償配發 6 股，增資後資本額為 1,186,156,910 元 (118,615,691 股)。
- 2、本次增資發行由原股東依配股基準日，股東名簿所載持有股份比率分配，其分配不滿一股之畸零股，於配股基準日起五日內受理股東辦理拼湊成整股，逾期未拼湊或拼湊後仍不滿一股之畸零股，依公司法第 240 條規定，按面額以現金分派至元為止 (元以下捨去)，畸零股份由董事長洽特定人按面額承購。
- 3、本次發行新股，其權利義務與已發行股份相同。
- 4、本次增資案俟股東常會通過並經主管機關核准後，由董事會另訂增資配股基準日。
- 5、以上增資相關事宜，如經主管機關或客觀環境修正時，授權董事會全權處理之。

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 88,224,714 權，贊成權數 87,313,066 權，占出席股東表決總權數 98.96%，反對權數 15,257 權，棄權/未投票權數 896,391 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

### 二、解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

- 說明：1、依公司法第 209 條第 1 項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 2、為借助本公司董事之專才，於無損及本公司利益之前提下，依公司法第 209 條第 1 項規定，擬就新增之兼職情形提請解除從事相關行為之限制。
- 3、擬解除之董事競業禁止之限制明細如下：

董事姓名	解除競業禁止限制之職務
大銀投資股份有限公司 代表人：卓永財	上銀科技股份有限公司 董事 邁萃斯精密股份有限公司 總經理
上銀科技股份有限公司 代表人：廖克皇	上銀科技股份有限公司 會計主管 日本上銀公司 監察人 蘇州邁萃斯精密有限公司 監察人

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 88,224,714 權，贊成權數 87,317,552 權，占出席股東表決總權數 98.97%，反對權數 23,772 權，棄權/未投票權數 883,390 權，無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午9時55分。

(本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。)

主席：卓永財



記錄：陳美燕





# 大銀微系統股份有限公司

## 2019年度營業報告書

大銀微系統在 2019 年 9 月 4 日正式掛牌上市，邁入了另一個里程碑，在此感謝股東長期的支持、員工的投入及經營團隊的努力。回顧 2019 年因美中貿易衝突反覆不斷、英國脫歐情勢混沌及多起地緣政治緊張等多重因素影響，全球經濟成長動能放緩，除半導體需求略有增長外，其餘多呈現下滑趨勢，影響獲利表現，2019 年合併財務報表營業淨額為新台幣 2,041,358 仟元，較 2018 年新台幣 2,808,949 仟元減少 27%，稅後淨利為新台幣 40,049 仟元，較 2018 年新台幣 258,199 仟元減少 84%。

因應日益增加的智慧製造與自動化需求，大銀提前布局，雲科廠一期廠房已於 2019 年底完工，將規劃為前製程生產基地，另外亦於 2019 年 8 月取得新竹鳳山工業區 5,071 坪土地，為邁向百億之未來營運做好基礎建設。以下略述定位平台、各式直驅馬達、驅動器與控制器之經營實績與未來展望。

在高精度定位平台(Stage)方面，憑藉著優異之驅動控制和結構技術，對 mini LED 的客戶提供了超高速與高精度解決方案；在半導體設備領域，除了供應一直領先的檢測設備之外也延伸到精密的後段製程，幫助客戶建立起獨特的競爭優勢及技術壁壘，其中藉由更高精度定位平台之開發與提供，協助客戶進入更低奈米半導體製程發展；另外空氣軸承定位平台的技術升級，也讓面板製程之超大型設備邁入更高階的應用。

各式直驅馬達方面；線性馬達今年開發出精密水冷線性馬達，以阻絕熱量傳遞等方式來提升客戶設備之傳動效能並減少能量消耗。力矩馬達隨著更大扭矩及散熱技術的精進，在高階五軸工具機及高精度轉台之應用上，已經在歐美日市場逐漸奠定了基礎，預期隨著 2020 年新冠肺炎疫情之後，2021 年開始市場將會有較大幅度的成長，在營收方面亦能提供穩定挹注。2019 年大銀微系統藉由全球通路和各地區之半導體、面板、PCB 及高階工具機客戶一同開發下一世代驅動與控制解決方案，尤其在機電整合服務方面，本公司成為世界汽車大廠以及手機大廠之首選廠家，這些新機型以及新應用將為 2020 年的業績帶來堅實基礎。

創新是我們的企業文化，本公司近年連續三屆獲頒「台灣精品獎」金銀質獎等殊榮，本年度「直驅式精密水冷線性馬達」榮獲經濟部頒發第二十八屆「台灣精品獎」獎章。優秀的人力資源是企業永續經營的基石，本公司致力於員工關係的經營，長期重視員工職場安全，打造健康幸福的職場環境，本年度榮獲勞動部頒發國家職業安全衛生獎「企業標竿獎」肯定。大銀亦善盡企業社會責任，長期積極投入社會參與及支持文化藝術事業，以臺中世界花卉博覽會共創「聽見花開的聲音」核心裝置藝術，獲文化部頒發第 14 屆「文馨獎常設獎-金獎」及「特別獎-評審團特別獎」兩項大獎肯定，大銀持續透過許多創新性的計劃，為 MIT (Made in Taiwan) 塑造新形象而努力。

本著成為客戶最堅實的運動控制領域最佳夥伴為目標，積極提高產品之規格，並輔以更快的交貨速度以及更穩定的產品品質。歷經 2019 年的低潮及 2020 年開始的新冠肺炎流行各國必然造成經濟的不穩定，公司全體同仁必須以更積極的態度面對挑戰。由衷感謝所有股東、政府及金融機構長期對公司的支持與鼓勵，新的一年大銀全體同仁仍將以提供全方位服務、協助客戶產業升級及布局全球為目標，全力以赴。

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



## 大銀微系統股份有限公司

### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司2019年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案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條之規定報告如上，敬請 鑒核。

大銀微系統股份有限公司

審計委員會召集人：陳崇人



2 0 2 0 年 3 月 2 4 日

## 會計師查核報告

大銀微系統股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大銀微系統股份有限公司及子公司（大銀集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達大銀集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與大銀集團保持超然獨立，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，對大銀集團民國 108 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。

茲對大銀集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨減損評估

108 年 12 月 31 日存貨餘額為 948,994 仟元，佔資產總額 18%，對合併財務報表係屬重大，因存貨淨變現價值之估計涉及管理階層之主觀判斷及估計，因此將其列為關鍵查核事項。有關存貨之會計政策、重大會計估計及明細資訊請參閱附註四、五及十。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估公司提列存貨跌價及呆滯損失之相關內部控制程序及政策，確認公司確實依相關程序及政策執行及其提列金額經適當核准。
2. 取得存貨庫齡報表及檢視當年度去化狀況，以評估存貨跌價及呆滯損失提列金額之合理性。
3. 取得存貨淨變現價值資料，選樣抽核其銷售價格並重新計算，以確認其資料之完整性及正確性。
4. 抽樣比較存貨實際銷售價格與帳面價值，以確認存貨帳面價值未超過淨變現價值。
5. 觀察存貨盤點並檢視存貨狀況，以評估過時、呆滯及毀損之存貨，其提列之存貨跌價及呆滯損失是否合理。

#### **其他事項**

大銀微系統股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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大銀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銀集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大銀集團之治理單位（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，惟依照一般公認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，惟其目的非對大銀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，以及使大銀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銀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，決定對大銀集團民國 108 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 顏 曉 芳



會計師 蔣 淑 菁



顏曉芳

蔣淑菁

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 4 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現 金 (附註四及六)	\$	293,916	5	\$	421,421	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)		-	-		31	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及八)		91,791	2		900	-
1150	應收票據淨額 (附註四及九)		14,994	-		3,998	-
1170	應收帳款—非關係人淨額 (附註四及九)		250,256	5		290,164	6
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二四)		131,224	2		184,213	4
1200	其他應收款 (附註四及二四)		13,746	-		8,864	-
1310	存 貨 (附註四、五及十)		948,994	18		1,110,600	23
1470	其他流動資產 (附註二五)		61,251	1		48,778	1
11XX	流動資產總計		<u>1,806,172</u>	<u>33</u>		<u>2,068,969</u>	<u>43</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)		970	-		-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二四及二五)		3,379,362	63		2,455,958	52
1755	使用權資產 (附註四及十三)		67,078	1		-	-
1780	無形資產 (附註四及十四)		19,403	-		25,021	-
1805	商 譽 (附註四)		49,218	1		49,218	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)		33,170	1		29,144	1
1915	預付設備款		54,904	1		70,388	2
1920	存出保證金 (附註四)		5	-		40,715	1
15XX	非流動資產總計		<u>3,604,110</u>	<u>67</u>		<u>2,670,444</u>	<u>57</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>5,410,282</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,739,413</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款 (附註十五)	\$	180,000	3	\$	150,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)		-	-		29	-
2130	合約負債 (附註四)		22,764	1		25,410	1
2150	應付票據		2,672	-		3,355	-
2170	應付帳款		436,511	8		482,610	10
2200	其他應付款 (附註十六)		228,864	4		289,376	6
2230	本期所得稅負債 (附註四及二十)		4,195	-		36,693	1
2320	一年內到期長期銀行借款 (附註十五及二五)		101,417	2		45,833	1
2399	其他流動負債 (附註四)		2,537	-		8,043	-
21XX	流動負債總計		<u>978,960</u>	<u>18</u>		<u>1,041,349</u>	<u>22</u>
	非流動負債						
2540	長期銀行借款 (附註十五及二五)		932,250	17		1,033,667	22
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)		25,922	1		23,511	1
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十三)		53,893	1		-	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十七)		12,558	-		13,289	-
2670	其他非流動負債		360	-		564	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,024,983</u>	<u>19</u>		<u>1,071,031</u>	<u>23</u>
2XXX	負債總計		<u>2,003,943</u>	<u>37</u>		<u>2,112,380</u>	<u>45</u>
	歸屬於本公司業主之權益						
3110	普通股股本		1,179,083	22		1,064,083	22
3200	資本公積		1,578,181	29		880,338	18
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		77,413	1		53,366	1
3320	特別盈餘公積		2,831	-		-	-
3350	未分配盈餘		467,258	9		544,377	12
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		3,428	-		(2,831)	-
31XX	本公司業主權益總計		<u>3,308,194</u>	<u>61</u>		<u>2,539,333</u>	<u>53</u>
36XX	非控制權益		98,145	2		87,700	2
3XXX	權益總計		<u>3,406,339</u>	<u>63</u>		<u>2,627,033</u>	<u>55</u>
	負債與權益總計	\$	<u>5,410,282</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,739,413</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



大銀微系統股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國 108 年及 107 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	108年度			107年度		
	金 額	%	金 額	%		
4000	營業收入 (附註四及二四)	\$ 2,041,358	100	\$ 2,808,949	100	
5000	營業成本(附註十、十九及二四)	1,391,820	68	1,746,324	62	
5900	營業毛利	649,538	32	1,062,625	38	
	營業費用 (附註十九及二四)					
6100	推銷費用	127,452	6	144,216	5	
6200	管理費用	168,211	8	263,255	9	
6300	研究發展費用	334,453	17	377,853	14	
6000	營業費用合計	630,116	31	785,324	28	
6900	營業淨利	19,422	1	277,301	10	
	營業外收入及支出					
7010	補助收入 (附註四)	19,877	1	6,812	-	
7050	財務成本 (附註四及十九)	( 16,633)	( 1)	( 15,992)	-	
7100	利息收入 (附註四)	2,178	-	375	-	
7190	其他收入 (附註二四)	40,653	2	11,528	-	
7230	外幣兌換利益(損失)淨額 (附註四及二七)	( 20,471)	( 1)	23,300	1	
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益 (附註四)	582	-	322	-	
7590	其他支出	( 619)	-	( 238)	-	
7000	營業外收入及支出合計	25,567	1	26,107	1	
7900	稅前淨利	44,989	2	303,408	11	
7950	所得稅費用 (附註四及二十)	4,940	-	45,209	2	
8200	本年度淨利	40,049	2	258,199	9	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	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 七）	\$ 82	-	\$ 2,908	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註二十）	( 16)	-	( 528)	-
		<u>66</u>	<u>-</u>	<u>2,380</u>	<u>-</u>
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（附註四）	13,040	1	( 9,489)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 （附註二十）	( 1,565)	-	707	-
		<u>11,475</u>	<u>1</u>	<u>( 8,782)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>11,541</u>	<u>1</u>	<u>( 6,402)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 51,590</u>	<u>3</u>	<u>\$ 251,797</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 34,820	2	\$ 240,471	8
8620	非控制權益	<u>5,229</u>	<u>-</u>	<u>17,728</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 40,049</u>	<u>2</u>	<u>\$ 258,199</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 41,145	2	\$ 237,865	8
8720	非控制權益	<u>10,445</u>	<u>1</u>	<u>13,932</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 51,590</u>	<u>3</u>	<u>\$ 251,797</u>	<u>9</u>
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	<u>\$ 0.32</u>		<u>\$ 2.39</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.32</u>		<u>\$ 2.38</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



大銀微系統股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十八)											
代碼		資本公積					盈餘	其他權益		非控制權益	權益總計
		普通股股本	股票發行溢價	員工認股權	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		
A1	107年1月1日餘額	\$ 928,264	\$ 595,280	\$ 759	\$ 41,505	\$ -	\$ 350,517	\$ 2,155	\$ 1,918,480	\$ 73,768	\$ 1,992,248
E1	現金增資	110,000	281,956	546	-	-	-	-	392,502	-	392,502
	106年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	11,861	-	(11,861)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(12,995)	-	(12,995)	-	(12,995)
B9	股票股利	24,135	-	-	-	-	(24,135)	-	-	-	-
		24,135	-	-	11,861	-	(48,991)	-	(12,995)	-	(12,995)
N1	員工酬勞轉增資	1,684	1,797	-	-	-	-	-	3,481	-	3,481
D1	107年度淨利	-	-	-	-	-	240,471	-	240,471	17,728	258,199
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,380	(4,986)	(2,606)	(3,796)	(6,402)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	242,851	(4,986)	237,865	13,932	251,797
Z1	107年12月31日餘額	1,064,083	879,033	1,305	53,366	-	544,377	(2,831)	2,539,333	87,700	2,627,033
E1	現金增資	115,000	697,780	63	-	-	-	-	812,843	-	812,843
	107年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	24,047	-	(24,047)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,831	(2,831)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(85,127)	-	(85,127)	-	(85,127)
		-	-	-	24,047	2,831	(112,005)	-	(85,127)	-	(85,127)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	34,820	-	34,820	5,229	40,049
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	66	6,259	6,325	5,216	11,541
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	34,886	6,259	41,145	10,445	51,590
Z1	108年12月31日餘額	\$ 1,179,083	\$ 1,576,813	\$ 1,368	\$ 77,413	\$ 2,831	\$ 467,258	\$ 3,428	\$ 3,308,194	\$ 98,145	\$ 3,406,339

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



大銀微系統股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 44,989	\$ 303,408
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	157,128	143,440
A20200	攤銷費用	11,895	10,782
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	( 322)	48
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	-	( 2)
A20900	財務成本	16,633	15,992
A21200	利息收入	( 2,178)	( 375)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	230	7,502
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 415)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	49,634	14,675
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）淨額	2,202	( 443)
A29900	其 他	3	42
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	2	-
A31130	應收票據	( 11,097)	35,792
A31150	應收帳款	91,038	53,698
A31180	其他應收款	( 4,919)	4,656
A31200	存 貨	99,746	( 553,994)
A31240	其他流動資產	( 19,815)	( 26,727)
A32125	合約負債	( 2,646)	329
A32130	應付票據	( 703)	( 1,009)
A32150	應付帳款	( 46,239)	16,241
A32180	其他應付款	( 74,879)	68,182
A32230	其他流動負債	( 5,506)	( 3,447)
A32240	淨確定福利負債	( 649)	( 678)
A33000	營運產生之現金	304,132	88,112
A33100	收取之利息	2,215	387
A33300	支付之利息	( 15,679)	( 16,050)
A33500	支付之所得稅	( 41,650)	( 27,095)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>249,018</u>	<u>45,354</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 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	(\$ 92,765)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	900	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,022,596)	( 235,940)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,849	-
B03800	存出保證金減少	40,733	224
B04500	購置無形資產	( 6,277)	( 8,652)
B07100	預付設備款增加	( 9,648)	( 10,440)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 1,087,804)	( 254,808)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期銀行借款淨增加(減少)	30,000	( 70,000)
C01600	舉借長期銀行借款	-	20,000
C01700	償還長期銀行借款	( 45,833)	( 65,833)
C03000	存入保證金增加(減少)	( 204)	356
C04020	租賃負債本金償還	( 11,086)	-
C04500	發放現金股利	( 85,127)	( 12,995)
C04600	現金增資	812,613	385,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入	700,363	256,528
DDDD	匯率變動對現金之影響	10,918	( 9,250)
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	( 127,505)	37,824
E00100	年初現金餘額	421,421	383,597
E00200	年底現金餘額	\$ 293,916	\$ 421,421

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕





## 會計師查核報告

大銀微系統股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大銀微系統股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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，足以允當表達大銀微系統股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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，與大銀微系統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，對大銀微系統股份有限公司民國 108 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。

茲對大銀微系統股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨減損評估

108 年 12 月 31 日存貨餘額為 901,826 仟元，佔資產總額 17%，對個體財務報表係屬重大，因存貨淨變現價值之估計涉及管理階層之主觀判斷及估計，因此將其列為關鍵查核事項。有關存貨之會計政策、重大會計估計及明細資訊請參閱附註四、五及十。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估公司提列存貨跌價及呆滯損失之相關內部控制程序及政策，確認公司確實依相關程序及政策執行及其提列金額經適當核准。
2. 取得存貨庫齡報表及檢視當年度去化狀況，以評估存貨跌價及呆滯損失提列金額之合理性。
3. 取得存貨淨變現價值資料，選樣抽核其銷售價格並重新計算，以確認其資料之完整性及正確性。
4. 抽樣比較存貨實際銷售價格與帳面價值，以確認存貨帳面價值未超過淨變現價值。
5. 觀察存貨盤點並檢視存貨狀況，以評估過時、呆滯及毀損之存貨，其提列之存貨跌價及呆滯損失是否合理。

#### **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銀微系統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銀微系統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。

大銀微系統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，惟其目的非對大銀微系統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，以及使大銀微系統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銀微系統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. 對於大銀微系統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，並負責形成大銀微系統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，決定對大銀微系統股份有限公司民國 108 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 顏 曉 芳



會計師 蔣 淑 菁



顏曉芳

蔣淑菁

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 4 日

大銀微系統股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 178,658	4	\$ 221,256	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	-	-	31	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及八)	-	-	900	-
1150	應收票據淨額 (附註四及九)	14,994	-	3,790	-
1170	應收帳款—非關係人淨額 (附註四及九)	225,484	4	277,151	6
1180	應收帳款—關係人 (附註四及二三)	131,224	3	186,699	4
1200	其他應收款 (附註四及二三)	13,746	-	7,859	-
1310	存 貨 (附註四、五及十)	901,826	17	1,063,046	23
1470	其他流動資產 (附註二四)	57,048	1	37,710	1
11XX	流動資產總計	<u>1,522,980</u>	<u>29</u>	<u>1,798,442</u>	<u>39</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)	970	-	-	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	196,436	4	180,769	4
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二、二三及二四)	3,345,578	65	2,424,132	53
1780	無形資產 (附註四及十三)	19,403	-	25,021	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及十九)	28,923	1	24,931	1
1915	預付設備款	54,904	1	70,388	1
1920	存出保證金 (附註四)	5	-	40,305	1
15XX	非流動資產總計	<u>3,646,219</u>	<u>71</u>	<u>2,765,546</u>	<u>61</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,169,199</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,563,988</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款 (附註十四)	\$ 180,000	4	\$ 150,000	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	-	-	29	-
2130	合約負債 (附註四)	22,764	-	25,410	1
2150	應付票據	2,583	-	3,002	-
2170	應付帳款 (附註二三)	419,512	8	471,003	10
2200	其他應付款 (附註十五及二三)	156,907	3	213,611	5
2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	4,195	-	36,693	1
2320	一年內到期長期銀行借款 (附註十四及二四)	101,417	2	45,833	1
2399	其他流動負債 (附註四)	2,537	-	8,043	-
21XX	流動負債總計	<u>889,915</u>	<u>17</u>	<u>953,624</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2540	長期銀行借款 (附註十四及二四)	932,250	18	1,033,667	23
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	25,922	1	23,511	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十六)	12,558	-	13,289	-
2670	其他非流動負債	360	-	564	-
25XX	非流動負債總計	<u>971,090</u>	<u>19</u>	<u>1,071,031</u>	<u>23</u>
2XXX	負債總計	<u>1,861,005</u>	<u>36</u>	<u>2,024,655</u>	<u>44</u>
	權 益				
3110	普通股股本	1,179,083	23	1,064,083	24
3200	資本公積	1,578,181	30	880,338	19
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	77,413	2	53,366	1
3320	特別盈餘公積	2,831	-	-	-
3350	未分配盈餘	467,258	9	544,377	12
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,428	-	(2,831)	-
3XXX	權益總計	<u>3,308,194</u>	<u>64</u>	<u>2,539,333</u>	<u>56</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 5,169,199</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,563,988</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



大銀微系統股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 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		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二三）	\$ 1,884,711	100	\$ 2,633,512	100
5000	營業成本（附註十、十八及二三）	<u>1,322,530</u>	<u>70</u>	<u>1,680,929</u>	<u>64</u>
5900	營業毛利	<u>562,181</u>	<u>30</u>	<u>952,583</u>	<u>36</u>
	營業費用（附註十八及二三）				
6100	推銷費用	127,452	7	144,294	5
6200	管理費用	140,769	8	208,296	8
6300	研究發展費用	<u>303,112</u>	<u>16</u>	<u>360,683</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>571,333</u>	<u>31</u>	<u>713,273</u>	<u>27</u>
6900	營業淨利（損）	<u>( 9,152)</u>	<u>( 1)</u>	<u>239,310</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出				
7010	補助收入（附註四）	19,877	1	6,812	-
7050	財務成本（附註四及十八）	<u>( 15,684)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 15,992)</u>	<u>( 1)</u>
7070	採用權益法認列之子公司損益份額（附註四及十一）	7,843	1	26,592	1
7100	利息收入（附註四）	328	-	375	-
7190	其他收入（附註二三）	41,018	2	11,528	1
7230	外幣兌換利益（損失）淨額（附註四及二六）	<u>( 5,803)</u>	<u>-</u>	<u>11,356</u>	<u>1</u>
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（負債）利益（附註四）	582	-	322	-
7590	其他支出	<u>( 536)</u>	<u>-</u>	<u>( 185)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>47,625</u>	<u>3</u>	<u>40,808</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 38,473	2	\$ 280,118	11
7950	所得稅費用(附註四及十九)	3,653	-	39,647	2
8200	本年度淨利	34,820	2	240,471	9
	其他綜合損益(附註四)				
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 六)	82	-	2,908	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十九)	(16)	-	(528)	-
		66	-	2,380	-
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(附註四)	7,824	-	(5,693)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註十九)	(1,565)	-	707	-
		6,259	-	(4,986)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	6,325	-	(2,606)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 41,145	2	\$ 237,865	9
	每股盈餘(附註二十)				
9750	基 本	\$ 0.32		\$ 2.39	
9850	稀 釋	\$ 0.32		\$ 2.38	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕





大銀微系統股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		資 本 公 積					其 他 權 益		權 益 總 計
		普 通 股 股 本 (附註十七)	股 票 發 行 溢 價 (附註十七)	員 工 認 股 權 (附註四及十七)	保 留 盈 餘 (附註十七)	盈 餘 (附註十七)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 (附註四)		
A1	107年1月1日餘額	\$ 928,264	\$ 595,280	\$ 759	\$ 41,505	\$ -	\$ 350,517	\$ 2,155	\$ 1,918,480
E1	現金增資	110,000	281,956	546	-	-	-	-	392,502
	106年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	11,861	-	( 11,861)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 12,995)	-	( 12,995)
B9	股票股利	24,135	-	-	-	-	( 24,135)	-	-
		24,135	-	-	11,861	-	( 48,991)	-	( 12,995)
N1	員工酬勞轉增資	1,684	1,797	-	-	-	-	-	3,481
D1	107年度淨利	-	-	-	-	-	240,471	-	240,471
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,380	( 4,986)	( 2,606)
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	242,851	( 4,986)	237,865
Z1	107年12月31日餘額	1,064,083	879,033	1,305	53,366	-	544,377	( 2,831)	2,539,333
E1	現金增資	115,000	697,780	63	-	-	-	-	812,843
	107年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	24,047	-	( 24,047)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,831	( 2,831)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	( 85,127)	-	( 85,127)
		-	-	-	24,047	2,831	( 112,005)	-	( 85,127)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	-	34,820	-	34,820
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	66	6,259	6,325
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	34,886	6,259	41,145
Z1	108年12月31日餘額	\$ 1,179,083	\$ 1,576,813	\$ 1,368	\$ 77,413	\$ 2,831	\$ 467,258	\$ 3,428	\$ 3,308,194

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕





大銀微系統股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 38,473	\$ 280,118
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	145,108	142,028
A20200	攤銷費用	11,895	10,782
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	( 322)	48
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	-	( 2)
A20900	財務成本	15,684	15,992
A21200	利息收入	( 328)	( 375)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	230	7,502
A22400	採用權益法認列之子公司損益份額	( 7,843)	( 26,592)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 781)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	48,421	13,603
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）淨額	2,202	( 443)
A29900	其他	3	42
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	2	-
A31130	應收票據	( 11,317)	36,005
A31150	應收帳款	104,427	44,224
A31180	其他應收款	( 5,924)	5,683
A31200	存 貨	97,587	( 539,853)
A31240	其他流動資產	( 19,338)	( 17,361)
A32125	合約負債	( 2,646)	329
A32130	應付票據	( 419)	( 1,192)
A32150	應付帳款	( 50,789)	20,535
A32180	其他應付款	( 66,817)	51,701
A32230	其他流動負債	( 5,506)	( 3,638)
A32240	淨確定福利負債	( 649)	( 678)
A33000	營運產生之現金	291,353	38,458
A33100	收取之利息	365	387

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
A33300	支付之利息	(\$ 15,679)	(\$ 16,050)
A33500	支付之所得稅	( 39,313)	( 20,317)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>236,726</u>	<u>2,478</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	( 973)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	900	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,015,883)	( 203,381)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	808	-
B03800	存出保證金減少	40,300	223
B04500	購置無形資產	( 6,277)	( 8,652)
B07100	預付設備款增加	( 9,648)	( 10,440)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 990,773)	( 222,250)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期銀行借款淨增加(減少)	30,000	( 70,000)
C01600	舉借長期銀行借款	-	20,000
C01700	償還長期銀行借款	( 45,833)	( 65,833)
C03000	存入保證金增加(減少)	( 204)	356
C04500	發放現金股利	( 85,127)	( 12,995)
C04600	現金增資	<u>812,613</u>	<u>385,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>711,449</u>	<u>256,528</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	( 42,598)	36,756
E00100	年初現金餘額	<u>221,256</u>	<u>184,500</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 178,658</u>	<u>\$ 221,256</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕



## 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

法源：上市上櫃企業社會責任實務守則（以下簡稱「本法」）

修正說明：配合上述法規內容更新本守則

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第五條	本公司考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策，經董事會通過後 <b>實施</b> 。	本公司考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策，經董事會通過後， <del>並提股東會報告</del> 。	依實務酌作文字修正
第九條	本公司為健全企業社會責任之管理，設置推動企業社會責任之單位，由 <b>CSR 委員會</b> 負責企業社會責任政策或制度之提出及執行。	本公司為健全企業社會責任之管理，設置推動企業社會責任之單位，由 <b>管理部</b> 負責企業社會責任政策或制度之提出及執行。	依實務酌作文字修正
第二十二之一條	<b><u>本公司對產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，訂定相關管理措施。</u></b>	(本條新增)	依「本法」第22-1條內容新增本條
第三十一條	本守則經董事會決議通過後施行，修正時亦同。	本守則經董事會決議通過後施行， <del>並提股東會報告</del> ，修正時亦同。	依實務酌作文字修正
第三十二條	本守則於2015年3月23日訂立。第一次修正於2018年10月04日。 <b><u>第二次修正於2019年11月13日。第三次修正於2020年5月11日。</u></b>	本守則於2015年3月23日訂立。第一次修正於2018年10月04日。	增列修訂日期

## 「誠信經營守則」修訂前後條文對照表

法源依據：上市上櫃公司誠信經營守則（以下簡稱「本法」）

修正說明：配合上述法規內容更新本守則

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第二條	本公司之董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。  (以下略)	本公司之董事、經理人、 <u>員工</u> 或具有實質控制能力者(以下簡稱實質控制者)，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益(以下簡稱不誠信行為)。  (以下略)	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第十條	本公司及董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。	本公司及董事、經理人、 <u>員工</u> 與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第十一條	本公司及董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	本公司及董事、經理人、 <u>員工</u> 與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第十二條	本公司及董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。	本公司及董事、經理人、 <u>員工</u> 與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第十三條	本公司及董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	本公司及董事、經理人、 <u>員工</u> 與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第十四條	本公司及其董事、經理人、受僱人、 <u>受任人</u> 與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。	本公司及其董事、經理人、受僱人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。	依「本法」第 14 條內容酌作文字修正
第十六條	本公司及其董事、經理人、受僱人、 <u>受任人</u> 與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	本公司及其董事、經理人、受僱人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	依「本法」第 16 條內容酌作文字修正
第十七條	本公司之董事、 <u>經理人</u> 、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 及 <u>實質控制者</u> 應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，宜由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	本公司之董事會應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，宜由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	依「本法」第 17 條內容酌作文字修正
第十八條	本公司之董事、經理人、 <u>受僱人</u> 、 <u>受任人</u> 與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	本公司之董事、經理人、 <u>員工</u> 與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第十九條	本公司應防止利益衝突，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。(以下略)	本公司應防止利益衝突，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、 <del>監察人</del> 經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。(以下略)	本公司已成立審計委員會，已不適用「監察人」
第二十一條	本公司應依第六條規定訂定之防範方案，應具體規範董事、經理人、 <u>受僱人、受任人</u> 及實質控制者執行業務之作業程序及行為指南，其內容包括下列事項(以下略)	本公司應依第六條規定訂定之防範方案，應具體規範董事、經理人、 <del>員工</del> 及實質控制者執行業務之作業程序及行為指南，其內容包括下列事項(以下略)	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第二十二條	本公司之董事長、總經理或高階管理階層應向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。本公司應定期對董事、經理人、 <u>受僱人、受任人</u> 及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	本公司之董事長、總經理或高階管理階層應向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。本公司應定期對董事、經理人、 <del>員工</del> 及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	依「本法」用詞酌作文字修正(員工→受僱人、受任人)
第二十六條	本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及 <u>受僱人</u> 提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之成效。	本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及 <del>員工</del> 提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之成效。	依「本法」第 26 條內容酌作文字修正
第二十七條	本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，修正時亦同。  (第二項略)	本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施， <del>並提報股東會</del> ，修正時亦同。  (第二項略)	依實務酌作文字修正
第二十八條	本守則於 2015 年 3 月 23 日訂立。第一次修訂於 2018 年 10 月 04 日。 <u>第二次修訂於 2019 年 11 月 13 日。</u>	本守則於 2015 年 3 月 23 日訂立。第一次修訂於 2018 年 10 月 04 日。	增列修訂日期

## 「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

法源依據：上市上櫃公司誠信經營守則及台灣證券交易所「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例（以下簡稱「範例」）

修正說明：配合上述範例內容更新本作業程序

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第十二條	<p>(第一項略)</p> <p>本公司人員應確實遵守前項智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司<u>營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產</u>予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司<u>營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產</u>。</p>	<p>(第一項略)</p> <p>本公司人員不得洩露所知悉之公司<u>商業機密</u>予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司<u>商業機密</u>。</p>	依「範例」第 12 條內容酌作文字修正，明訂商業機密之範圍
第十三條	<p><u>禁止不公平競爭行為</u></p> <p><u>本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得有不公平競爭之行為。</u></p>	(本條新增)	依「範例」第 13 條內容新增本條
第十四條	<p><u>防範產品或服務損害利害關係人</u></p> <p><u>本公司對於所提供之產品與服務應遵循相關法規，以促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程之安全性。</u></p> <p><u>如有事實足認本公司商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，本公司應回收該批產品或停止服務，並調查事實是否屬實，及提出檢討改善計畫。</u></p>	(本條新增)	依「範例」第 14 條內容新增本條
第二十二條	<p>(第一、二項略)</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。並由本公司專責單位依下列程序處理：</p>	<p>(第一、二項略)</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。並由本公司專責單位依下列程序處理：</p>	本公司已成立審計委員會，已不適用「監察人」

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
	<p>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>(第二~六款略)</p>	<p>二、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事<del>或監察人</del>。</p> <p>(第二~六款略)</p>	
第二十四條	<p>建立獎懲、申訴制度及<u>教育訓練</u></p> <p>本公司將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。<u>本公司人力資源單位可視情況舉辦或鼓勵本公司人員參加與誠信有關之內、外部教育訓練，以傳達誠信之重要性。</u></p>	<p>建立獎懲、申訴制度及<del>紀律處分</del></p> <p>本公司將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p>	依本公司實務修訂本條內容
第二十五條	<p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，修正時亦同。</p> <p>(第二項略)</p> <p>本作業程序及行為指南於 2018 年 10 月 04 訂立。<u>第一次修訂於 2019 年 11 月 13 日。</u></p>	<p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，<del>並提報股東會報告</del>；修正時亦同。</p> <p>(第二項略)</p> <p>本作業程序及行為指南於 2018 年 10 月 04 訂立。</p>	<p>依本公司實務修訂本條內容</p> <p>增列修訂日期</p>



## 大銀微系統股份有限公司

## 2019 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

期初未分配盈餘	432,372,512
確定福利計畫之再衡量數	66,266
調整後期初未分配盈餘	432,438,778
本期淨利	34,820,323
提列法定盈餘公積(10%)	(3,482,032)
迴轉依法提列特別盈餘公積	2,830,863
本期可供分配盈餘	466,607,932
分配項目	
股東股息-現金(每股 0.04 元)	(4,716,330)
-股票(每股 0.06 元)	(7,074,500)
期末未分配盈餘	454,817,102
註：股票股利計算不足一股之畸零股之合計數，授權董事長洽特定人按面額承購。	

董事長：卓永財



經理人：絲國一



會計主管：陳美燕

