

# 大眾全球投資控股股份有限公司一一四年股東常會議事錄

時間：民國一一四年五月二十八日(星期三)上午九時整

地點：台北市內湖區洲子街12號2樓(內湖運動中心 會議室B)

出席股東：親自及受託代理出席股數合計為166,124,608股，佔本公司已發行股份總數236,526,612股之70.23%

出席董事：佳照投資股份有限公司(代表人：簡民智)、

財團法人王楊嬌愛主社會福利慈善基金會(代表人：李開天、吳順意)、

獨立董事 高添慶、王政偉

列席：會計師林柏全、會計主管李宥華、律師於知慶、公司治理主管林東興

主席：董事長 簡民智

記錄：柯喬晏

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、民國113年度營業報告書。(請參閱附件一)

二、審計委員會查核報告書。(請參閱附件二)

三、民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：(一)依本公司章程規定，提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；及提撥不高於百分之之一點五為董事酬勞。但公司尚有虧損，應預先保留彌補虧損，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

(二)經董事會決議提列稅前淨利的百分之三新台幣

1,007,690元為員工酬勞；另提撥百分之零點二新台幣67,180元為董事酬勞，全數以現金方式發放。

#### 肆、承認事項

##### 一、承認民國113年度營業報告書及財務報表案。 <董事會提>

說明：(一)本公司民國113年度財務報表業經委請資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書經審計委員會查核完竣。

(二)茲檢附營業報告書及上述各項財務報表等，請參閱附件一及附件三。

(三)敬請 承認。

決議：經表決後通過（贊成權數165,319,359；反對權數170,287；無效權數0；棄權/未投票權數634,962；出席股東表決權數166,124,608）。

##### 二、承認民國113年度盈餘分配案。 <董事會提>

說明：(一)本公司民國113年度盈餘分配表，擬自113年度可供分配盈餘中提撥股東現金股利共計新台幣47,305,322元，依本公司截至114年3月28日止流通在外普通股數236,526,612股計算，每股配發新台幣0.2元。現金股利計算至元為止，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順序調整至符合現金股利分配總額。茲檢附民國113年度盈餘分配表，請參閱附件四。

(二)本案經股東常會通過後授權董事長另訂配息基準日及發放日；嗣後如本公司股份總數有異動，致使配息率發生變動，亦授權董事長調整之。

(三)敬請 承認。

決議：經表決後通過（贊成權數165,317,486；反對權數170,287；無效權數0；棄權/未投票權數636,835；出席股東表決權數166,124,608）。

## 伍、討論事項

修訂本公司「公司章程」部分條文案。

〈董事會提〉

說明：依證券交易法第14條第6項規定，股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。基層員工的定義為非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。公司章程修訂條文對照表，請參閱附件五。

決議：經表決後通過（贊成權數 165,289,527;反對權數 172,347;無效權數 0;棄權/未投票權數 662,734;出席股東表決權數 166,124,608）。

## 陸、選舉事項

補選本公司獨立董事一席。

〈董事會提〉

說明：(一)本公司依公司章程第十六條、第十六條之一及公司法第一九二條之一規定設董事5~11人，其中獨立董事不得少於3人，並規定採候選人提名制度。

(二)本公司於113年8月8日接獲董盛豐獨立董事通知辭任獨立董事一職並於113年8月8日起生效，故擬於本次股東常會補選獨立董事一席。

(三)獨立董事候選人之專業性及獨立性皆符合相關法令規定，候選人名單業經本公司114年3月10日董事會審查通過，獨立董事候選人名單請參閱附件六。

(四)補選之獨立董事自股東常會會議結束後即就任，其任期與現任董事相同，任期自民國114年5月28日起至民國115年6月14日止。

(五)提請 選舉

選舉結果：

獨立董事當選名單：

順序	戶號	姓名或名稱	當選權數
1	-	許瀨心	164,999,931 權

柒、臨時動議

註：本次股東常會無股東發言。

捌、散會：同日上午九時二十分

主席：簡民智

紀錄：柯喬晏

## 民國 113 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

大眾全球投資控股股份有限公司，營業損益主要來自於認列大眾集團相關轉投資公司的淨投資損益。本公司為提昇績效表現與產業競爭力，持續調整集團所投資產業並依其特性分業整合，去蕪存菁，同時嚴格控管各重要子公司及關係企業，努力開源節流，降低成本，提高獲利，以帶給股東最大的報酬。回顧一一三年度，相較一一二年度的合併淨利是\$626,727千元，一一三年度的合併淨利是\$246,505千元。本公司努力繳出持續獲利的成績單，集團內各企業也都有很好的發展。茲將一一三年度之營運狀況與上年度比較，彙總如下：

## 營運狀況分析表

單位：新台幣千元

項 目	113 年度	112 年度
營業收入	13,101,747	13,283,396
營業成本	(11,305,707)	(11,227,876)
營業費用	(1,547,312)	(1,401,644)
營業利益	248,728	653,876
本期淨利	246,505	626,727
本期淨利(歸屬於母公司業主)	26,327	332,140

註：上述係依據本公司合併財務報表編製

## 獲利能力分析表

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	2.10	5.99
權益報酬率(%)	3.57	9.95
營業利益佔實收資本額(%)	10.52	27.86
稅前淨利佔實收資本比率(%)	13.19	33.27
純益率(%)	1.88	4.72
基本每股盈餘(元)	0.11	1.49
稀釋每股盈餘(元)	0.11	1.42

註：上述係依據本公司合併財務報表編製

為了執行產業控股及分業經營策略，大眾投控以產業資源導向為原則，而大眾電腦、三希科技及攸泰科技等大眾全球投資控股股份有限公司之重要子公司，一一三年度在所有主管及員工努力之下，持續降低成本，提高營運彈性，持續努力於車用電子相關系統，電子代工製造服務，研發設計，系統組裝及工業電腦生產銷售。

大眾電腦在持續調整策略檢討改革的經營方針下，已明確營運方向並漸達轉型目標，以 ARM 架構之軟、硬體平台，開發 A(AUTOMOTIVE 車載)，A(AUTOMATION 控制)，M(MEDICAL 醫療) 領域產品為發展主軸，G(GREEN, 綠能)則是以 HONEYWELL TRIDIUM NIAGARA 為開發平台，開發自有人工智能演算法(AI ALGORITHM)，應用於智慧城市(SMART CITY)，智慧能源(SMART ENERGY MANAGEMENT)，智慧樓宇(SMART BUILDING)，智慧商店(SMART RETAIL)，智慧交通(ITS)的市場，憑借專業研發技術尋求利基產品與市場。另外持續致力於聚焦先進資安解決方案，同時與技術生態系統進行整合。

三希科技近年積極進行組織改革及產品結構調整，原有電腦相關業務量穩定及持續開發新產品(如 AI SERVER、AI PC 及週邊產品)，通訊產品(含光纖、AI 光傳輸、矽光子)也有逐漸成長，並擴展汽車電子、工業控制電子及精密 SMT 產品等高附加價值的產業，目前光通訊產品已經成為集團的主力事業。三希科技專注於航太、航海、汽車、半導體、光通訊等高階電子產品製造代工，另外仍持續尋求與其他企業合作或處分的可能，調整三希集團的投資項目。

攸泰科技 ODM 與品牌並重，目標 ODM 與品牌利潤貢獻度各半，致力於開發工業電腦(IPC)相關業務，並以自有品牌睿剛電訊(RUGGON)的強固平板電腦、6G 設備為主軸，以“無所不在的連結”願景為基礎，專注於強固型移動式電腦相關的連結技術、各垂直市場 ECO SYSTEM 的建立及環環相扣扎實的供應鍊、數位協作平台及以攸泰核心價值(CURIOSITY, EMPATHY, AGILITY, CAN-DO ATTITUDE, DISCIPLINE)連接所有員工。攸泰科技在公司體質不斷變好之下，在 113 年 5 月已經成為上市公司獨立運作，並在低軌衛星及無人機產業持續投入，為股東獲取更好報酬。

各轉投資公司將視產業需求調整產品結構，其產品之相互整合、互補，更可以為各公司的產品帶來更大的空間和市場，並提供相關銷售、採購、研發、管理及資訊平台，以共享資源，促進大眾投控與轉投資公司之整體營運績效。

感謝股東持續的支持，今年經營團隊將持續努力，為股東賺取報酬。公司全體經營團隊將更努力不懈，全力提昇企業價值，以回饋股東的支持與鼓勵。

董事長：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所林柏全會計師及張淑瓊會計師查核簽證並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配之議案等，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

大眾全球投資控股股份有限公司

審計委員會召集人：

高添慶



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 二 十 八 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005533 號

大眾全球投資控股股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

大眾全球投資控股股份有限公司及子公司(以下簡稱「大眾集團」)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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達大眾集團民國 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，與大眾集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對大眾集團民國 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。

大眾集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 銷貨收入存在性

#### 事項說明

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(三十三)；營業收入會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)。

大眾集團主要營業項目為光通訊、車載產品、監控產品及產業電腦之研發、製造及銷售、電腦及伺服器等产品之電子製造生產業務等。因全球科技環境變遷，電子製造生產業務產品線隨之變化，產業電腦業務則易受產品專案週期影響，需致力承接新專案訂單。由於銷貨收入對財務報表影響重大，故將大眾集團之銷貨收入存在性列為查核中最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按集團所訂之內部控制制度運行。
2. 取得並抽樣核對本期銷貨對象之營業收入交易等相關憑證。

## 存貨評價之會計估計

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設之不確定性及會計項目說明，請詳合併財務報告附註四(十四)、五(二)及六(五)。

因資訊科技快速變遷，大眾集團面臨產品迅速推陳出新及所屬產業之激烈競爭，可能導致商品價格易受波動或產品去化未若預期，影響存貨評價之淨變現價值估計結果。由於大眾集團存貨金額重大且項目眾多，管理階層按成本與淨變現價值孰低法進行存貨評價之過程涉及主觀判斷，因此本會計師認為該項會計估計對存貨使用價值之評估影響重大，故將其列為查核中最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對大眾集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。
2. 檢視管理階層個別辨認之過時存貨明細，核對相關佐證文件。
3. 測試個別存貨料號淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算正確。

## 其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入大眾集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 291,020 仟元及 145,604 仟元，分別占合併資產總額之 2%及 1%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 0 仟元及 0 仟元，分別占合併營業收入淨額之 0%及 0%。該等採用權益法之被投資公司民國 113 年及 112 年 12

月 31 日之投資餘額分別為新台幣 108,862 仟元及 381,956 仟元，分別占合併資產總額 1%及 3%；民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 6,611 仟元及(4,938)仟元，分別占合併綜合損益總額之 2%及(1%)。

### **其他事項 - 個體財務報告**

大眾全球投資控股股份有限公司已編製民國 113 年及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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眾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眾集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大眾集團之治理單位（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。
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，惟其目的非對大眾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，以及使大眾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眾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。

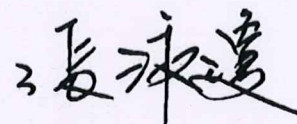
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大眾集團民國 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。

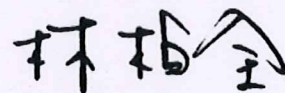
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊



會計師

林柏全



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 3 1 日

大眾全球投資控股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		112年12月31日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,444,233	17	\$ 2,782,947	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	32,160	-	92,785	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	977,150	7	101,265	1
1140	合約資產—流動	六(二十)	11,149	-	5,487	-
1150	應收票據淨額	六(四)及八	269,232	2	72,676	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	3,705,770	26	2,781,225	23
1180	應收帳款—關係人淨額	七	43,699	1	35,234	-
1199	應收融資租賃款淨額—關係人	六(十)及七	15,578	-	14,063	-
1200	其他應收款		40,489	-	80,771	1
1210	其他應收款—關係人	七	5,042	-	8,114	-
1220	本期所得稅資產		44,091	-	20,651	-
130X	存貨	六(五)	2,873,634	20	2,994,368	25
1410	預付款項	七	702,647	5	60,941	1
1479	其他流動資產—其他		4,735	-	1,843	-
11XX	流動資產合計		<u>11,169,609</u>	<u>78</u>	<u>9,052,370</u>	<u>77</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(六)	32,624	-	38,090	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	10,000	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	428,034	3	430,070	4
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	850,601	6	618,177	5
1755	使用權資產	六(九)及八	537,702	4	505,516	4
1760	投資性不動產淨額	六(十一)及八	896,851	7	891,810	8
1780	無形資產		28,241	-	30,565	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	180,552	1	158,001	1
1920	存出保證金		62,658	1	68,730	1
194K	長期應收融資租賃款淨額—關係人	六(十)及七	13,640	-	27,796	-
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十五)	6,474	-	-	-
1990	其他非流動資產—其他		28,776	-	7,696	-
15XX	非流動資產合計		<u>3,076,153</u>	<u>22</u>	<u>2,776,451</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 14,245,762</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,828,821</u>	<u>100</u>

(續次頁)

大眾全球投資控股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		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十二)	\$ 57,767	1	\$ 35,233	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	10,932	-	5,039	-
2130	合約負債—流動	六(二十)及七	231,677	2	284,726	2
2150	應付票據		307	-	307	-
2170	應付帳款		2,448,116	17	1,969,577	17
2180	應付帳款—關係人	七	8,823	-	8,518	-
2200	其他應付款	六(十三)	706,943	5	556,588	5
2220	其他應付款項—關係人	七	1,896,478	13	345,238	3
2230	本期所得稅負債		18,326	-	81,836	1
2250	負債準備—流動		7,241	-	8,013	-
2280	租賃負債—流動	六(九)	252,696	2	193,540	2
2310	預收款項		620,591	4	1,732	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)	580,125	4	33,884	-
2399	其他流動負債—其他		7,611	-	9,574	-
21XX	流動負債合計		6,847,633	48	3,533,805	30
<b>非流動負債</b>						
2530	應付公司債	六(十四)	-	-	570,611	5
2550	負債準備—非流動		2,770	-	2,381	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	110,036	1	85,285	1
2580	租賃負債—非流動	六(九)	315,198	2	349,334	3
2620	長期應付票據及款項—關係人	七	378,185	3	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)	-	-	97	-
2670	其他非流動負債—其他		46,379	-	39,233	-
25XX	非流動負債合計		852,568	6	1,046,941	9
2XXX	負債總計		7,700,201	54	4,580,746	39
<b>權益</b>						
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
<b>股本</b>						
3110	普通股股本	六(十七)	2,365,266	17	2,346,758	20
<b>資本公積</b>						
3200	資本公積	六(十八)	1,639,600	11	1,090,188	10
<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積	六(十九)	134,195	1	100,986	1
3320	特別盈餘公積		427,552	3	379,890	3
3350	未分配盈餘		553,793	4	763,384	6
<b>其他權益</b>						
3400	其他權益		(342,340)	(2)	(427,552)	(4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		4,778,066	34	4,253,654	36
36XX	非控制權益	四(三)	1,767,495	12	2,994,421	25
3XXX	權益總計		6,545,561	46	7,248,075	61
3X2X	負債及權益總計	十一	\$ 14,245,762	100	\$ 11,828,821	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：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



大眾全球投資控股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  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	13,101,747	100	\$	13,283,396	100
5000 營業成本	六(五)(二十五)及七	(	11,305,707)	(86)	(	11,227,876)	(84)
5900 營業毛利			1,796,040	14		2,055,520	16
營業費用	六(二十五)及七						
6100 推銷費用		(	504,732)	(4)	(	516,922)	(4)
6200 管理費用		(	525,909)	(4)	(	553,753)	(4)
6300 研究發展費用		(	535,595)	(4)	(	344,949)	(3)
6450 預期信用減損利益			18,924	-		13,980	-
6000 營業費用合計		(	1,547,312)	(12)	(	1,401,644)	(11)
6900 營業利益			248,728	2		653,876	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十一)		60,158	-		45,957	-
7010 其他收入	六(二十二)及七		42,514	-		50,185	-
7020 其他利益及損失	六(二十三)		63,207	-		75,797	1
7050 財務成本	六(二十四)及七	(	34,683)	-	(	42,358)	-
7055 預期信用減損損失		(	27,165)	-		-	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(	40,861)	-	(	2,588)	-
7000 營業外收入及支出合計			63,170	-		126,993	1
7900 稅前淨利			311,898	2		780,869	6
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	65,393)	-	(	154,142)	(1)
8200 本期淨利		\$	246,505	2	\$	626,727	5
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)	\$	10,812	-	\$	235	-
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)	(	1,217)	-		16,839	-
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			501	-		1,237	-
8310 不重分類至損益之項目總額			10,096	-		18,311	-
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			149,424	1	(	122,654)	(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			13,717	-		6,503	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額			163,141	1	(	116,151)	(1)
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		\$	173,237	1	(	97,840)	(1)
8500 本期綜合利益總額		\$	419,742	3	\$	528,887	4
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	26,327	-	\$	332,140	3
8620 非控制權益			220,178	2		294,587	2
		\$	246,505	2	\$	626,727	5
綜合利益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	120,792	1	\$	284,429	2
8720 非控制權益			298,950	2		244,458	2
		\$	419,742	3	\$	528,887	4
每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘		\$		0.11	\$		1.49
9850 稀釋每股盈餘		\$		0.11	\$		1.42

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：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華





大眾全球投資控股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 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 311,898	\$ 780,869
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(二十五) 529,501	491,104
攤銷費用	六(二十五) 12,395	12,531
預期信用減損損失(利益)	8,241 (	13,980 )
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨損失	六(二十三) 5,710	28
利息費用	六(二十四) 34,683	42,358
利息收入	六(二十一) ( 60,158 ) (	45,957 )
股利收入	六(二十二) ( 1,016 ) (	1,194 )
股份基礎給付酬勞成本	六(十六) (二十五) 39,870	21,101
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之 份額	六(七) 40,861	2,588
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十三) ( 1,292 )	2,723
沖銷逾期應付款利益	六(二十二) ( 1,069 ) (	4,464 )
租賃修改利益	六(九)(二十三) ( 748 ) (	1,880 )
非金融資產減損損失	六(七)(二十三) 9,118	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	115	-
與資產有關之政府補助收入攤銷數	( 2,961 ) (	4,873 )
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		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資 產	60,829 (	87,492 )
合約資產	( 5,662 )	1,392
應收票據	( 88,382 )	16,911
應收帳款	( 705,538 )	4,914
應收帳款—關係人	( 8,465 ) (	22,452 )
其他應收款	19,510	7,655
其他應收款—關係人	3,072 (	4,127 )
存貨	( 178,044 )	256,247
預付款項	( 636,246 )	35,511
其他流動資產—其他	( 2,892 )	278
與營業活動相關之負債之淨變動	( 53,049 )	28,781
合約負債	( 575,374 )	153,577
應付帳款	305 (	3,701 )
應付帳款—關係人	62,456 (	22,930 )
其他應付款	5,147 (	2,997 )
其他應付款項—關係人	( 383 )	4,692
負債準備	618,859 (	2,336 )
預收款項	( 1,963 )	4,461
其他流動負債	4,241 (	116 )
淨確定福利負債	594,317	1,649,222
營運產生之現金流入	59,652	45,124
收取之利息	12,581	14,166
收取之股利	( 22,599 ) (	33,946 )
支付之利息	( 147,277 ) (	165,385 )
支付之所得稅	496,674	1,509,181
營業活動之淨現金流入		

(續次頁)

大眾全球投資控股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

113年1月1日  
 至12月31日

112年1月1日  
 至12月31日

投資活動之現金流量

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(六)	\$	4,249	\$	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(	938,675)	(	5,062)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產			52,790		10,307
取得採用權益法之投資	六(七)	-		(	273,240)
處分採用權益法之投資	六(七)	-			46,515
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(	495,693)	(	314,598)
處分不動產、廠房及設備			2,588		2,325
存出保證金減少			6,072		14,024
取得無形資產		(	6,447)	(	11,034)
取得投資性不動產	六(十一)	(	3,316)		-
應收租賃款減少			12,641		13,240
其他非流動資產增加		(	23,175)	(	7,696)
收到與資產有關之政府補助款			5,625		8,545
投資活動之淨現金流出		(	1,383,341)	(	516,674)

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(三十)		21,238		-
短期借款減少	六(三十)	-		(	153,863)
發行公司債	六(三十)	-			601,583
償還公司債	六(三十)	(	100)		-
舉借長期借款	六(三十)	-			92,000
償還長期借款	六(三十)	-		(	162,903)
存入保證金增加(減少)	六(三十)		4,132	(	2)
租賃本金償還	六(三十)	(	262,573)	(	235,862)
應付關係企業融資款減少	六(三十)	(	152,786)	(	123,200)
長期應付票據及款項—關係人增加	六(三十)		170,000		-
長期應付票據及款項—關係人減少	六(三十)	-		(	642,231)
發放現金股利	六(十九)	(	164,300)	(	107,729)
現金增資	六(十七)		-		500,000
非控制權益變動數	六(二十八)		785,391		733,579
籌資活動之淨現金流入			401,002		501,372
匯率變動影響數			146,951	(	58,805)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	338,714)		1,435,074
期初現金及約當現金餘額			2,782,947		1,347,873
期末現金及約當現金餘額		\$	2,444,233	\$	2,782,947

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：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



會計師查核報告

(114)財審報字第 24005680 號

大眾全球投資控股股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

大眾全球投資控股股份有限公司（以下簡稱「大眾投控」）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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達大眾投控民國 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，與大眾投控保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對大眾投控民國 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。

大眾投控民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### **採用權益法之投資餘額評價**

有關採用權益法之投資之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十)；採用權益法之投資說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

民國 113 年 12 月 31 日大眾投控持有之子公司，帳列採用權益法之投資金額為新台幣 5,176,842 仟元，占資產總額達 93%，對大眾投控個體財務報表影響重大，故本會計師將該等公司採用權益法之投資餘額之評價列為查核最為重要事項之一，並將該等公司之關鍵查核事項-銷貨收入存在性及存貨評價之會計估計，列為大眾投控查核最為重要事項。

### **採用權益法之投資-銷貨收入存在性**

#### 事項說明

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(三十三)；營業收入會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)。

大眾投控之子公司主要營業項目為光通訊、車載產品、監控產品及產業電腦之研發、製造及銷售、電腦及伺服器等产品之電子製造生產業務等。因全球科技環境變遷，電子製造生產業務產品線隨之變化，產業電腦業務則易受產品專案週期影響，需致力承接新專案訂單。由於銷貨收入對財務報表影響重大，故將大眾投控之子公司之銷貨收入存在性列為查核中最为重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按大眾投控之子公司所訂之內部控制制度運行。
2. 取得並抽樣核對本期銷貨對象之營業收入交易等相關憑證。

## 採用權益法之投資-存貨評價之會計估計

### 事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設之不確定性及會計項目說明，請詳合併財務報告附註四(十四)、五(二)及六(五)。

因資訊科技快速變遷，大眾投控之子公司面臨產品迅速推陳出新及所屬產業之激烈競爭，可能導致商品價格易受波動或產品去化未若預期，影響存貨評價之淨變現價值估計結果。由於大眾投控之子公司存貨金額重大且項目眾多，管理階層按成本與淨變現價值孰低法進行存貨評價之過程涉及主觀判斷，因此本會計師認為該項會計估計對存貨使用價值之評估影響重大，故將大眾投控之子公司之存貨評價之會計估計列為查核中最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對大眾投控之子公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。
2. 檢視管理階層個別辨認之過時存貨明細，核對相關佐證文件。
3. 測試個別存貨料號淨變現價值之市價依據，並抽查確認其淨變現價值計算正確。

## 其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入大眾投控個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 517,011 仟元及 703,192 仟元，分別占資產總額之 9%及 14%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 4,018 仟元及 33,370 仟元，分別占綜合損益之 3%及 12%。

## 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眾投控繼續經營之能力、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眾投控或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大眾投控之治理單位（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。
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，惟其目的非對大眾投控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，以及使大眾投控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眾投控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. 對於大眾投控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。

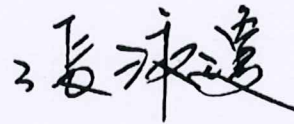
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大眾投控民國 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

張淑瓊



會計師

林柏全



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100350706 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 3 1 日

大眾全球投資控股股份有限公司  
 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			112年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動資產</b>										
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	60,672	1	\$	52,660	1		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)		40,000	1		-	-		
1180	應收帳款—關係人淨額	七		515	-		515	-		
1200	其他應收款			78	-		22	-		
1210	其他應收款—關係人	七		-	-		850,306	17		
1470	其他流動資產			442	-		1,076	-		
11XX	流動資產合計			101,707	2		904,579	18		
<b>非流動資產</b>										
1550	採用權益法之投資	六(四)及七		5,468,562	98		3,994,471	82		
1600	不動產、廠房及設備			31	-		18	-		
1780	無形資產			611	-		1,278	-		
15XX	非流動資產合計			5,469,204	98		3,995,767	82		
1XXX	資產總計		\$	5,570,911	100	\$	4,900,346	100		
<b>負債及權益</b>										
<b>流動負債</b>										
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	\$	10,932	-	\$	5,039	-		
2200	其他應付款	六(五)		14,399	-		25,076	-		
2220	其他應付款項—關係人	七		12,991	-		-	-		
2230	本期所得稅負債			4,346	-		12,036	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(六)		580,125	11		33,884	1		
2399	其他流動負債—其他			52	-		46	-		
21XX	流動負債合計			622,845	11		76,081	1		
<b>非流動負債</b>										
2530	應付公司債	六(六)		-	-		570,611	12		
2620	長期應付票據及款項—關係人	七		170,000	3		-	-		
25XX	非流動負債合計			170,000	3		570,611	12		
2XXX	負債總計			792,845	14		646,692	13		
<b>權益</b>										
<b>股本</b>										
3110	普通股股本	六(九)		2,365,266	42		2,346,758	48		
<b>資本公積</b>										
3200	資本公積	六(十)		1,639,600	30		1,090,188	23		
<b>保留盈餘</b>										
3310	法定盈餘公積	六(十一)		134,195	2		100,986	2		
3320	特別盈餘公積			427,552	8		379,890	8		
3350	未分配盈餘			553,793	10		763,384	15		
<b>其他權益</b>										
3400	其他權益		(	342,340)	(	6)	(	427,552)	(	9)
3XXX	權益總計			4,778,066	86		4,253,654	87		
3X2X	重大之期後事項 負債及權益總計	十一	\$	5,570,911	100	\$	4,900,346	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：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



大眾全球投資控股股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國113年及12年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十二)及七	\$ 57,825	100	\$ 363,195	100
營業費用	六(十七)				
6200 管理費用		( 17,247)	( 30)	( 17,949)	( 5)
6000 營業費用合計		( 17,247)	( 30)	( 17,949)	( 5)
6900 營業利益		40,578	70	345,246	95
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十三)及七	4,452	8	10,620	3
7010 其他收入	六(十四)及七	13,613	23	5,626	2
7020 其他利益及損失	六(十五)	( 13,456)	( 23)	( 5,381)	( 2)
7050 財務成本	六(十六)及七	( 12,672)	( 22)	( 11,936)	( 3)
7000 營業外收入及支出合計		( 8,063)	( 14)	( 1,071)	-
7900 稅前淨利		32,515	56	344,175	95
7950 所得稅費用	六(十八)	( 6,188)	( 10)	( 12,035)	( 4)
8200 本期淨利		\$ 26,327	46	\$ 332,140	91
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
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		\$ 10,053	17	\$ 17,951	5
8310 不重分類至損益之項目總額		10,053	17	17,951	5
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		70,744	122	( 72,651)	( 20)
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		13,668	24	6,989	2
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		84,412	146	( 65,662)	( 18)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 94,465	163	( \$ 47,711)	( 13)
8500 本期綜合損益總額		\$ 120,792	209	\$ 284,429	78
每股盈餘	六(十九)				
9750 基本每股盈餘		\$ 0.11		\$ 1.49	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.11		\$ 1.42	

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：簡民智



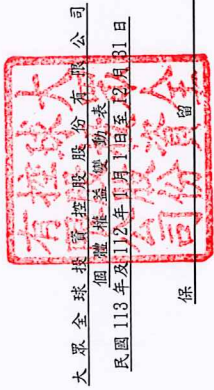
經理人：簡民智



會計主管：李宥華



單位：新台幣千元



大亞全球球實控股份有限公司  
民國113年及112年12月31日

附註	普通		股本		公積		法定盈餘		公積盈餘		特別盈餘		盈餘		其他		權益		總額	
	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年	112年	113年		
112	\$ 2,151,721	\$ 2,346,758	\$ 439,563	\$ 1,090,188	\$ 52,361	\$ 379,890	\$ 290,770	\$ 763,384	\$ 676,830	\$ 376,767	\$ 3,123	\$ 3,231,355	\$ 332,140	\$ 4,253,654	\$ 47,711	\$ 284,429	\$ 18,000	\$ 14,877	\$ 3,231,355	\$ 332,140
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	332,140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	332,091	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	48,625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	89,120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	107,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	100,000	415,407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債而產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	95,037	33,711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	84,347	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	12,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值	-	32,110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
差額	-	1,090,188	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112年12月31日餘額	\$ 2,346,758	\$ 1,090,188	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 763,384	\$ 676,830	\$ 376,767	\$ 3,123	\$ 3,231,355	\$ 332,140	\$ 4,253,654	\$ 47,711	\$ 284,429	\$ 18,000	\$ 14,877	\$ 3,231,355	\$ 332,140	
113	\$ 2,346,758	\$ 1,090,188	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 763,384	\$ 676,830	\$ 376,767	\$ 3,123	\$ 3,231,355	\$ 332,140	\$ 4,253,654	\$ 47,711	\$ 284,429	\$ 18,000	\$ 14,877	\$ 3,231,355	\$ 332,140	
113年1月1日餘額	\$ 2,346,758	\$ 1,090,188	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 100,986	\$ 379,890	\$ 763,384	\$ 676,830	\$ 376,767	\$ 3,123	\$ 3,231,355	\$ 332,140	\$ 4,253,654	\$ 47,711	\$ 284,429	\$ 18,000	\$ 14,877	\$ 3,231,355	\$ 332,140	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112年度盈餘指撥及分配：																				
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換	18,508	486,193	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	18,033	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	45,186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113年12月31日餘額	\$ 2,365,266	\$ 1,639,600	\$ 134,195	\$ 427,552	\$ 134,195	\$ 427,552	\$ 553,793	\$ 1,755	\$ 358,017	\$ 1,755	\$ 4,778,066	\$ 15,677	\$ 4,778,066	\$ 164,300	\$ 486,193	\$ 36,541	\$ 45,186	\$ 1,755	\$ 15,677	\$ 4,778,066

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。



會計主管：李有華



經理人：簡民智



董事長：簡民智

大眾全球投資控股股份有限公司  
 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1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 32,515	\$ 344,175
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十七) 12	6
攤銷費用	六(十七) 667	666
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失	六(二)(十五) 5,914	1,957
利息費用	六(十六) 12,672	11,936
利息收入	六(十三) (4,452)	(10,620)
股份基礎給付酬勞成本	六(八) -	264
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(四)(十二) (35,982)	(341,819)
非金融資產減損損失	六(四)(十五) 9,118	-
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		
其他應收款	(2)	(16)
其他應收款—關係人	306	(306)
與營業活動相關之負債之淨變動		
其他應付款	(10,678)	481
其他應付款—關係人	-	(13,980)
其他流動負債—其他	6	9
營運產生之現金流入(流出)	10,096	(7,247)
收取之利息	4,398	10,752
收取之股利	41,608	23,457
支付之利息	(421)	(2,199)
支付之所得稅	(13,244)	(9,963)
營業活動之淨現金流入	42,437	14,800
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(40,000)	-
取得採用權益法之投資	六(四) -	(273,240)
處分採用權益法之投資	六(四)及七 -	52,600
取得不動產、廠房及設備	(25)	-
應收關係企業融資款增加	-	(850,000)
投資活動之淨現金流出	(40,025)	(1,070,640)
<b>籌資活動之現金流量</b>		
發行公司債	六(二十一) -	601,583
償還公司債	六(二十一) (100)	-
應付關係企業融資款增加	六(二十一) 170,000	-
應付關係企業融資款減少	六(二十一) -	(123,200)
發放現金股利	六(十一) (164,300)	(107,792)
現金增資	六(九) -	500,000
籌資活動之淨現金流入	5,600	870,591
本期現金及約當現金增加(減少)數	8,012	(185,249)
期初現金及約當現金餘額	52,660	237,909
期末現金及約當現金餘額	\$ 60,672	\$ 52,660

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：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



## 大眾全球投資股份有限公司

## 113年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	518,213,315
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	11,007,509
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(1,754,150)
調整後未分配盈餘	527,466,674
本年度稅後淨利	26,326,656
減：提列10%法定盈餘公積	(3,558,002)
加：迴轉特別盈餘公積	85,211,945
可供分配盈餘	635,447,273
分配項目：	
股東紅利-現金(每股0.2元)	(47,305,322)
期末未分配盈餘	588,141,951

註：有關本次盈餘分配，優先分配113年度盈餘。113年度盈餘不足部份，以迴轉特別盈餘公積分配。

董事長：簡民智



經理人：簡民智



會計主管：李宥華



## 大眾全球投資控股股份有限公司

## 「公司章程」修訂條文對照表

條文	修訂條文	現行條文	修訂說明
第二十四條	<p>公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞(含基層員工酬勞)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，於前述員工酬勞之分派金額內，應提撥不低於百分之三十給基層員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一點五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一點五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>依證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。</p> <p>(請參附件金管會發文字號：金管證發字第1130385442號之說明)</p>
第二十七條	<p>本章程訂立於民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第一次修正於民國九十四年六月二十二日。</p> <p>第二次修正於民國九十五年六月十五日。</p> <p>第三次修正於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第四次修正於民國九十九年六月十五日。</p> <p>第五次修正於民國一〇一年六月十八日。</p>	<p>本章程訂立於民國九十三年六月二十五日。</p> <p>第一次修正於民國九十四年六月二十二日。</p> <p>第二次修正於民國九十五年六月十五日。</p> <p>第三次修正於民國九十六年六月十三日。</p> <p>第四次修正於民國九十九年六月十五日。</p> <p>第五次修正於民國一〇一年六月十八日。</p>	<p>新增修正日期</p>

條 文	修訂條文	現行條文	修訂 說明
	<p>第六次修正於民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第七次修正於民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第八次修正於民國一〇九年六月九日。</p> <p>第九次修正於民國一一一年六月二十三日。</p> <p>第十次修正於民國一一三年六月六日</p> <p>第十一次修正於民國一一四年五月二十八日</p>	<p>第六次修正於民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第七次修正於民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第八次修正於民國一〇九年六月九日。</p> <p>第九次修正於民國一一一年六月二十三日。</p> <p>第十次修正於民國一一三年六月六日</p>	

大眾全球投資控股股份有限公司

獨立董事候選人名單

候選人類別	被提名 人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數 (股)
獨立董事	許瀟心	女	美國西北大學法學碩士	屏東/基隆地方法院法官 萬國法律事務所助理合夥律師 三商行股份有限公司法務長	三商投資控股(股)公司法務長 三商投資控股(股)公司永續長 三商美邦人壽(股)公司副董事長 南港國際一(股)公司董事 南港國際二(股)公司董事 法蘭摩沙股份有限公司董事 三商美邦人壽保險(股)公司董事 友華生技醫藥(股)公司獨立董事 東聯互動股份有限公司獨立董事 旭富製藥科技股份有限公司董事 新高製藥股份有限公司董事	0