

大億交通工業製造股份有限公司
115 年股東常會議事錄



時間：中華民國 115 年 6 月 11 日(星期四)上午九時正。

地點：夏都城旅安平館 2 樓會議室(台南市南區新建路 47 號)

召開方式：採實體方式召開

出席：出席股東股份總數為 53,272,760 股(其中以電子方式行使表決權者 22,776,311 股)，
佔本公司已發行股份總數 76,230,000 股之 69.88%。

出席董事：岩邊惠、小長谷秀治、張瑞蕙(審計委員會召集人)、羅斌賢、謝松文

列席：莊智清總經理、鄭清香協理、
資誠聯合會計師事務所林秀珊會計師

主席：岩邊惠 副董事長



記錄：薛碧雲



一、宣佈開會(到會股東股份已達法定數額，主席宣佈開會)

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：114 年度營業報告。

說明：114 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 114 年度審查報告。

說明：114 年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：114 年度員工酬勞分派報告。

說明：一、依章程第 30 條之 1 規定：本公司當年度如有獲利，應提撥扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利不低於百分之一為員工酬勞；前述數額中，應提撥不低於百分之一為基層員工分派酬勞，但如有累積虧損，應預先保留彌補虧損數額。

二、經董事會決議提撥新台幣 840,325 元作為員工酬勞，並將 840,325 元全數作為基層員工酬勞，並全數以現金發放。

第四案

案由：114 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：一、依據本公司「公司章程」第 31 條規定，盈餘分派以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議為之，並報告股東會。

二、本公司第十七屆第二十一次董事會於民國 115 年 3 月 13 日決議通過之 114 年度現金股利每股 0.75 元，發放現金股利金額共新台幣 57,172,500 元。

三、現金股利之發放，由董事會授權董事長另訂定除息基準日及發放日。嗣後因本公司股本變動，以致影響流通在外股份數額，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事長調整配息率。

四、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 114 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表業經本公司董事會決議通過，其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及林秀珊會計師查核完竣，上開報表並依公司法第 228 條之規定送請審計委員會查核簽章竣事。

二、114 年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東會表決權數：53,272,760 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：53,124,385 權 (含電子投票 22,640,826 權)	99.72%
反對權數：19,506 權 (含電子投票 19,506 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：128,869 權 (含電子投票 115,979 權)	0.24%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會提)

案由：114 年度盈餘分派案，提請承認。

說明：一、本公司 114 年度之盈餘，擬配發現金股利新台幣 57,172,500 元，每股分派現金股利新台幣 0.75 元，盈餘分配表請參閱附件四。

二、本次現金股利之發放，計算至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、本次現金股利之分派，由董事會授權董事長訂配息基準日及現金股利發放日等相關事宜。本分配案如經主管機關修正，或因本公司股本變動，以致影響流通在外股份數額，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東會表決權數：53,272,760 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：53,152,390 權 (含電子投票 22,668,831 權)	99.77%
反對權數：29,506 權 (含電子投票 29,506 權)	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：90,864 權 (含電子投票 77,974 權)	0.17%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

案由：全面改選本公司董事9席(含獨立董事3席)案，提請選舉。(董事會提)。

說明：一、本公司第十七屆董事任期至115年6月12日屆滿，改選事宜依據公司法第192條之1及本公司章程規定辦理。

二、本次應選董事9席(含獨立董事3席)，採候選人提名制度選舉，任期三年，連選得連任。新任董事自本次股東常會結束後立即就任，任期自115年6月11日至118年6月10日止。

三、董事(含獨立董事)候選人名單及向股東說明之事項，請參閱附件五。

股東戶號72522發言重點：就本案董事候選人之適格性，詢問公司未來董事會之運作與公司治理。

主席指派公司治理主管鄭清香協理回復重點：

- 1.關於董事資格的部分，公司是依照主管機關的各項標準來進行評估，謝謝這位股東的提醒。
- 2.在公司治理方面，雖然董事長是一家公司執行董事會的最後決議者，但是所有公司的決策是由董事會所有董事(含獨立董事)共同決議的，所以在管理層受監督這方面，也是由董事會來進行執行，因此這方面應該是沒有任何疑慮的。另外公司也有治理守則及各項規範，皆依主管機關規定來進行審查與管理。

選舉結果：1. 當選董事及獨立董事名單如下：

稱謂	當選人姓名	當選權數
董事	株式會社小系製作所 代表人：岩邊惠	62,948,020
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：吳俊億	52,736,354
董事	株式會社小系製作所 代表人：小長谷秀治	51,614,210
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：吳貞漪	51,609,340
董事	株式會社小系製作所 代表人：山本格也	51,601,392
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：耿伯文	51,599,353
獨立董事	張瑞蕙	51,546,648
獨立董事	羅斌賢	51,507,848
獨立董事	謝松文	51,506,497

2.投票時出席股東股份總數：53,272,760 股，占已發行股份總數 69.88%。

3.投票時出席股東表決權數：53,272,760 權。

4.投票時出席股東選舉權總數：479,454,840 權。

5.開票有效票選舉權總數：476,669,662 權。

6.開票無效票選舉權總數：0 權。

7.開票選舉權總數：476,669,662 權。

六、其他事項

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。(董事會提)

說明：一、依公司法第209條規定，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。

二、緣本公司於本次股東會新選任之董事有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，基於營業或投資業務需要考量，在不影響公司利益前提下，爰依法提請本次股東會同意解除該董事及其代表人之競業禁止之限制。

三、新選任董事之兼任情形，請參閱附件五選舉事項「兼任」欄所示職務。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東會表決權數：53,272,760 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：53,098,111 權 (含電子投票 22,614,552 權)	99.67%
反對權數：76,219 權 (含電子投票 76,219 權)	0.14%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：98,430 權 (含電子投票 85,540 權)	0.18%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：

股東戶號 72522 發言重點：公司近年的 EPS 不到 1 元，未來有何具體營運計畫，重返幾年前的榮光？

主席指派莊智清總經理回復重點：

1. 近年獲利的確沒有達到預期，這主要受市場競爭、原物料成本、美國關稅與匯率的影響。
2. 公司主要是 OEM 汽車產業，從投入到成果之間會有一個相對需求比較長的時間。在過去這段期間，公司同仁也全力地在這激烈的大環境下，取得相關客戶的信任，新的訂單也都陸續有所進展，預計之後應陸續會有成果產出，對於未來我們有穩定、樂觀的信心。

七、散會：當日上午 9 時 34 分

大億交通工業製造股份有限公司

營業報告書

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司114年度全年營業收入淨額3,629,959仟元，較113年度3,696,220仟元減少66,261仟元，114年度稅前淨利為83,192仟元，較113年度82,900仟元增加292仟元。

114及113年度營收及稅後淨利比較表：

單位：新台幣仟元				
年度	114年度	113年度	增減金額	增減 %
營業收入淨額	3,629,959	3,696,220	(－) 66,261	(－) 1.79
營業淨利	106,911	42,603	(＋) 64,308	(＋) 150.95
稅前淨利	83,192	82,900	(＋) 292	(＋) 0.35
稅後淨利	66,409	87,428	(－) 21,019	(－) 24.04
每股稅後盈餘(元/股)	0.87	1.15	(－) 0.28	(－) 24.35

(二)預算執行情形

114年度未公佈財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務結構

負債占資產比率：37.66%

長期資金占不動產、廠房及設備比率：224.86%

2.獲利能力

資產報酬率：2.31%

權益報酬率：3.56%

純益率：1.83%

每股盈餘：0.87 元

(四)研究發展狀況

1.最近二年度研究發展費用

民國 113 年 159,896 仟元，占當年度營業收入淨額 4.33%

民國 114 年 145,671 仟元，占當年度營業收入淨額 4.01%

2.進行之研發項目：

隨著四輪車與二輪車產業持續朝向智慧化、個性化與高辨識度設計發展，車用照明系統已不僅限於基礎照明功能，而逐步成為整體車輛設計與品牌識別的重要組成。114 年度研發規劃聚焦於 Bi 機能模組化光學技術、外觀科技感呈現與品牌燈光應用，透過模組世代升級與光學結構優化，提升產品性能與市場競爭力。

本年度研發項目涵蓋多眼式頭燈、細長與極薄化 Bi 機能模組、隱藏式與半鍍膜發光標示技術，以及強調造型與科技感的光學外觀系統，除可滿足車廠對差異化設計與功能整合的需求外，亦有助於因應未來法規趨勢與多樣化應用場景。整體研發策略以模組化、世代化與高附加價值設計為核心，為後續產品導入與量產奠定技術基礎。

(1)多眼式 Bi 機能頭燈研發：

本研發專案著重於開發四輪用模組具備多眼外觀之 Bi 機能頭燈模組，並導入兩種 LED 切換設計，使頭燈可依照行車環境，提供不同的照明效果。透過光學模組與電子控制整合，提升照明彈性與安全性，適用於高階車款與智慧照明應用。

(2)隱藏式發光標示燈研發：

本項目以「燈具隱形化」為設計核心，透過光學結構與材料設計，使燈具在未啟動時融入車體外觀，啟動後則呈現清晰均勻的發光效果。該技術可應用於車前、車後或品牌識別位置，提升整體造型質感並符合車廠對外觀簡潔化的設計趨勢。

(3)科技感外觀表現光學系統研發：

本研發計畫聚焦於外觀科技感的光學呈現，透過特殊光學結構、表面處理與發光形式設計，使燈具在造型與點亮效果上具備未來感與高識別度。該系統可搭配不同車型設計語彙，作為品牌視覺特色的重要元素，強化市場差異化。

(4)細長型 Bi 機能模組 Gen.2 研發：

本項目為 Bi 機能模組之世代升級，針對細長型外觀需求進行光學與結構優化，在維持照明性能的前提下進一步縮減模組高度與寬度。Gen.2 模組可提升車燈造型自由度，適用於流線型車頭與新世代車款設計。

(5)半鍍膜車標燈研發：

本研發專案著重於半鍍膜技術應用於車標燈，使車標在未點亮時呈現金屬或深色質感，點亮後則顯示均勻柔和的發光效果。此技術可兼顧外觀質感與夜間識別性，符合品牌化與模組化車款需求。

(6)極小化透鏡 BIPES(遠近燈雙功能投射鏡組)Gen.3 研發：

本項目延續 Bi 機能模組技術路線，進一步朝向高效率、高整合度與多樣化應用發展。Gen.3 模組將強化光學效率與模組通用性，以降低整體系統成本並提升不同車型導入彈性，作為未來主力模組平台之一。

(7)極薄化 Bi 機能頭燈模組平台技術研發：

本研發項目以極窄化設計為目標，回應車廠對薄型化、銳利造型頭燈的需求。透過光學配置與結構重新設計，使模組在有限空間內仍能維持 Bi 機能照明性能，提升整體車燈設計彈性與產品競爭力。

二、115 年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1.滿足客戶需求，擴大營業額，增加公司獲利。
- 2.掌握技術趨勢，人材育成，強化設計開發。
- 3.建構生產少人化、自動化 / 管理目視化、即時化的製造現場，強化製造競爭力。
- 4.不良與進料品質管理流程改善，強化人員品質意識。
- 5.完善人材育成，培育接班梯隊。
- 6.遵循法規要求、厲行保安防災、積極節能減碳及善盡社會責任。

(二)預期銷售數量及其依據

- 1.預期銷售數量：國內汽車銷售台數約為43~44萬輛。
- 2.依據：依車廠計劃規劃之。

(三)重要產銷政策

- 1.確保國內四輪訂單，積極拓展二輪市場及外銷市場。
- 2.掌握原物料、物流費用及匯率變化，適時調整庫存。
- 3.推動製程、設備負荷整合集約，構築可隨負荷變化彈性調整的製造現場，建立零浪費的生產管理系統。
- 4.持續節能減廢、污染預防等改善工作，並保證在設計及製造過程中不使用對環境有害之禁用物質。

三、未來公司發展策略

(一)掌握車燈具趨勢與式樣，進行先期技術研發創造客戶需求。

(二)導入資訊新技術，透過IOT及工業4.0系統、AI及ERP等數位工具進行數位轉型，提升作

業效率與資訊安全。

(三)落實資源管理機制、永續資源使用，將綠色環保的觀念逐漸深植於產品的規畫與製造，積極節能減碳及善盡社會責任。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

114年受到全球政經環境衝擊影響，國內市場上半年市場買氣低靡，至下半年大環境情勢漸行明朗，加上政府加碼新增小客車貨物稅減徵，汽車銷量回溫，全年市場為41.4萬台的水準。由於國內汽車產業面臨產業轉型、人才競爭、勞動力短缺，上述的風險與挑戰對於汽車零件廠經營造成不利影響。外銷方面，北美汽車市場在川普關稅、供應鏈干擾及電動車補貼縮減等因素下，汽車廠轉向生產混合動力車以維持新車銷量成長。但關稅使車價持續高漲，車輛銷售面臨挑戰。

展望115年，全球經濟及地緣政治未明，導致供應鏈風險仍高，對汽車產業充滿不確定性。國內市場在景氣回穩與貨物稅減徵政策延續帶動買氣下，預估全年市場維持43-44萬台的水準。外銷方面，公司將持續開拓北美市場客戶訂單，並積極對國內外客戶進行技術發表，爭取更多新車型燈具、模具訂單，以維持業績持續成長。此外，公司更不斷進行各項成本合理化的改善活動，提升生產效率，降低生產成本。

未來，公司除落實嚴謹的公司治理、推動永續發展、善盡企業社會責任、積極投入研發創新外，將繼續秉持一貫的誠信、永續經營的理念，在各位股東的支持及全體同仁們的攜手同心、全力以赴的奮鬥下，確保公司營運穩定成長，為股東、員工及社會創造合理的利潤與價值，深盼各位股東能一本初衷繼續給予支持、鼓勵與指教。

大億交通工業製造股份有限公司

董 事 長 吳俊億

總 經 理 莊智清

會計主管 鄭清香



大億交通工業製造股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送 114 年度財務報表(含合併財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及林秀珊會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑑核。

此上

大億交通工業製造股份有限公司 115 年股東常會

大億交通工業製造股份有限公司



審計委員會召集人：張瑞蕙



中 華 民 國 115 年 3 月 13 日



資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25004934 號

大億交通工業製造股份有限公司 公鑒：

查核意見

大億交通工業製造股份有限公司及子公司（以下統稱「大億交通集團」）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達大億交通集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與大億交通集團保持超然獨立，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，對大億交通集團民國 114 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。



大億交通集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

發貨倉銷貨之收入截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十二)收入認列之說明；會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六、(十二)營業收入。民國 114 年度發貨倉銷貨收入金額為新台幣 1,445,254 仟元，占銷貨總額約 40%。

大億交通集團主要經營汽車及機車燈具製造及買賣，其市場遍及海外地區，海外地區之銷貨部分為發貨倉銷貨。發貨倉銷貨收入於客戶提貨時(移轉風險與報酬)始認列收入。大億交通集團主要係仰賴發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據。因發貨倉銷貨交易數量龐大且資產負債表日前後期間之交易金額對財務報表之影響重大，故將發貨倉銷貨之收入截止列為本年度查核之關鍵查核事項。

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. 確認與該發貨倉銷貨收入截止攸關之內部控制有效性。
2. 對資產負債表日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包括核對發貨倉拉貨紀錄，並確認帳載存貨異動記錄於適當期間。
3. 針對期末發貨倉存貨數量執行實地觀察盤點以及核對帳載庫存數量。

其他事項－個體財務報告

大億交通工業製造股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 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交通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交通集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大億交通集團之治理單位(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，惟其目的非對大億交通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，以及使大億交通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交通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）。



資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大億交通集團民國 114 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

會計師 葉芳婷

林秀珊



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1140352083 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 3 日



大億交通工業製造股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
				金 額 %	金 額 %
流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	185,633 6	\$ 292,687 10
1150	應收票據淨額	六(二)及十二		6 -	10 -
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二		682,637 23	607,672 22
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)、七及十二		664 -	9,429 -
1200	其他應收款			85,893 3	22,728 1
1220	本期所得稅資產	六(十九)		11,222 1	- -
130X	存貨	五(二)、六(三)			
		(四)		932,248 31	819,437 29
1410	預付款項			98,213 3	53,571 2
1479	其他流動資產－其他			30,445 1	6,205 -
11XX	流動資產合計			2,026,961 68	1,811,739 64
非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		852,770 28	893,814 32
1755	使用權資產	六(五)及七		22,760 1	28,751 1
1780	無形資產			932 -	1,531 -
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		22,854 1	41,636 2
1915	預付設備款	六(二十一)		35,999 1	30,894 1
1920	存出保證金			28,690 1	8,835 -
1990	其他非流動資產－其他			1,429 -	7,034 -
15XX	非流動資產合計			965,434 32	1,012,495 36
1XXX	資產總計		\$	2,992,395 100	\$ 2,824,234 100

(續次頁)

大億交通工業製造股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(六)	\$ -	\$ 50,000
2130	合約負債—流動	六(十二)及七	143,783	74,578
2150	應付票據		297	38,796
2170	應付帳款		566,857	387,802
2180	應付帳款—關係人	七	26,037	26,838
2200	其他應付款	六(七)	183,252	178,436
2220	其他應付款項—關係人	七	32,738	28,134
2230	本期所得稅負債	六(十九)	10,523	10,523
2280	租賃負債—流動	七	15,173	12,299
2399	其他流動負債—其他		45,025	25,303
21XX	流動負債合計		1,023,685	832,709
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(十九)	77,250	77,561
2580	租賃負債—非流動	七	7,985	16,854
2640	淨確定福利負債—非流動	六(八)	15,960	26,421
2670	其他非流動負債—其他		2,174	2,410
25XX	非流動負債合計		103,369	123,246
2XXX	負債總計		1,127,054	955,955
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(九)	762,300	762,300
3200	資本公積	六(十)	61,412	61,278
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十一)	699,326	688,058
3320	特別盈餘公積		68,264	68,264
3350	未分配盈餘		274,039	287,886
3400	其他權益		-	493
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		1,865,341	1,868,279
3XXX	權益總計		1,865,341	1,868,279
重大或有負債及未認列之合約承諾 九				
3X2X	負債及權益總計		\$ 2,992,395	\$ 2,824,234

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：莊智清

會計主管：鄭清香

大億交通工業製造股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國114年及113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)

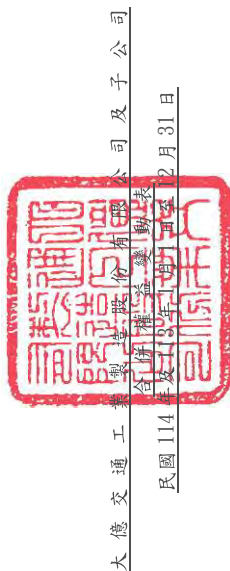
項目	附註	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十二)及七	\$	3,629,959	100	\$	3,696,220	100
5000 營業成本	六(三)(八) (十七)(十八)及七	(	3,039,113)	(84)	(	3,183,322)	(86)
5900 營業毛利			590,846	16		512,898	14
5920 已實現銷貨利益			-	-		730	-
5950 營業毛利淨額			590,846	16		513,628	14
營業費用	六(八)(十七) (十八)、七及十二						
6100 推銷費用		(	198,505)	(5)	(	163,228)	(5)
6200 管理費用		(	138,801)	(4)	(	151,346)	(4)
6300 研究發展費用		(	145,671)	(4)	(	159,896)	(4)
6450 預期信用減損(損失)利益		(	958)	-	(	3,445)	-
6000 營業費用合計		(	483,935)	(13)	(	471,025)	(13)
6900 營業利益			106,911	3		42,603	1
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十三)		3,217	-		5,356	-
7010 其他收入	六(十四)		6,102	-		18,901	-
7020 其他利益及損失	六(五)(十五)、 七及十二	(	31,941)	(1)		20,995	1
7050 財務成本	六(五)(十六)及七	(	1,097)	-	(	4,225)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額			-	-	(	730)	-
7000 營業外收入及支出合計		(	23,719)	(1)		40,297	1
7900 稅前淨利			83,192	2		82,900	2
7950 所得稅(費用)利益	六(十九)	(	16,783)	-	(	4,528)	-
8200 本期淨利		\$	66,409	2	\$	87,428	2
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(八)	\$	9,053	-	\$	31,564	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(	1,811)	-	(	6,313)	-
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		(	616)	-		39,567	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)		123	-	(	3,944)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	6,749	-	\$	60,874	2
8500 本期綜合損益總額		\$	73,158	2	\$	148,302	4
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	66,409	2	\$	87,428	2
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	73,158	2	\$	148,302	4
每股盈餘	六(二十)						
9750 基本				0.87			1.15
9850 稀釋				0.87			1.15

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：莊智清

會計主管：鄭清香



大德交通工程股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	於	母	公		司	業	主		之		權	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
			資	本			公	積	留	盈			盈	餘	其	他	權	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
註	普	通	股	本	發	行	溢	價	處	分	資	產	法	定	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘	換	算	之	權	益	總	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
附	註	普	通	股	本	發	行	溢	價	處	分	資	產	法	定	盈	餘	公	積	特	別	盈	餘	公	積	未	分	配	盈	餘	換	算	之	權	益	總	額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

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：莊智清



會計主管：鄭清香



大億交通工業製造股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年及113年5月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 83,192	\$ 82,900
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)	十二	958 (	3,445)
存貨跌價損失	六(三)	9,554	26,612
處分投資損失	六(十五)及七	-	12,099
折舊費用	六(四)(五) (十七)	119,958	129,428
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(十五)	-	3,536
租賃修改損失	六(五)(十五)	16	424
攤銷費用	六(十七)	1,748	3,890
利息收入	六(十三)	(3,217) (	5,356)
利息費用	六(十六)	1,097	4,225
外幣兌換淨損失(利益)		1,659 (	8,936)
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		4	9,087
應收帳款	(	76,734)	87,597
應收帳款—關係人		8,588	87,509
其他應收款	(	63,165)	7,668
存貨	(	164,202)	216,419
預付款項	(	44,642) (	24,896)
其他流動資產—其他	(	24,240)	21,986
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		69,205	49,331
應付票據	(	38,499) (	53,845)
應付帳款		178,570 (	295,953)
應付帳款—關係人	(	987) (	26,629)
其他應付款		5,015 (	5,761)
其他應付款—關係人		4,604 (	18,419)
其他流動負債—其他		19,722 (	22,218)
淨確定福利負債—非流動	(	1,408) (	909)
其他非流動負債—其他	(	236)	11
營運產生之現金流入		86,560	276,355
收取之利息		3,217	5,356
支付之利息	(	1,296) (	4,132)
支付之所得稅	(	11,222) (	67,867)
營業活動之淨現金流入		77,259	209,712

(續次頁)

大億交通工業製造股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分採用權益法之投資價款	七	\$ -	\$ 26,952
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十一)	(28,068)	(107,586)
處分不動產、廠房及設備價款		-	6,476
取得無形資產		(1,149)	(386)
存出保證金增加		(19,855)	(1,041)
其他非流動資產—其他減少(增加)		5,605	(7,034)
投資活動之淨現金流出		(43,467)	(82,619)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十二)	(50,000)	(160,000)
租賃本金償還	六(二十二)	(14,134)	(12,043)
發放現金股利	六(十一)	(76,230)	(53,361)
逾時效未領取現金股利轉列資本公積		134	133
籌資活動之淨現金流出		(140,230)	(225,271)
匯率影響數		(616)	516
本期現金及約當現金減少數		(107,054)	(97,662)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	292,687	390,349
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 185,633	\$ 292,687

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：莊智清



會計主管：鄭清香





會計師查核報告

(115)財審報字第 25004933 號

大億交通工業製造股份有限公司 公鑒：

查核意見

大億交通工業製造股份有限公司民國 114 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達大億交通工業製造股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與大億交通工業製造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，對大億交通工業製造股份有限公司民國 114 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。

大億交通工業製造股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

發貨倉銷貨之收入截止

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十二)收入認列之說明；會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六、(十三)營業收入。民國 114 年度發貨倉銷貨收入金額為新台幣 1,445,254 仟元，占銷貨總額約 40%。

大億交通工業製造股份有限公司主要經營汽車及機車燈具製造及買賣，其市場遍及海外地區，海外地區之銷貨部分為發貨倉銷貨。發貨倉銷貨收入於客戶提貨時（移轉風險與報酬）始認列收入。大億交通工業製造股份有限公司主要係仰賴發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據。因發貨倉銷貨交易數量龐大且資產負債表日前後期間之交易金額對財務報表之影響重大，故將發貨倉銷貨之收入截止列為本年度查核之關鍵查核事項。

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. 確認與該發貨倉銷貨收入截止攸關之內部控制有效性。
2. 對資產負債表日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易執行截止測試，包括核對發貨倉拉貨紀錄，並確認帳載存貨異動記錄於適當期間。
3. 針對期末發貨倉存貨數量執行實地觀察盤點以及核對帳載庫存數量。

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交通工業製造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交通工業製造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。

大億交通工業製造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，惟其目的非對大億交通工業製造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，以及使大億交通工業製造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交通工業製造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. 對於大億交通工業製造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）。



資誠

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大億交通工業製造股份有限公司民國 114 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

葉芳婷



會計師

林秀珊



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1140352083 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 3 日

大億交通工業製造股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日		
				金 額	%	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	185,633	6	\$	284,528 10
1150	應收票據淨額	六(二)及十二		6	-	10	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二		682,637	23	607,672	22
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)、七及十二		664	-	9,429	-
1200	其他應收款			85,893	3	22,728	1
1220	本期所得稅資產	六(二十)		11,222	1	-	-
130X	存貨	五(二)、六(三)					
		(五)		932,248	31	819,437	29
1410	預付款項			98,213	3	53,571	2
1479	其他流動資產－其他			30,445	1	6,205	-
11XX	流動資產合計			2,026,961	68	1,803,580	64
非流動資產							
1550	採用權益法之投資	六(四)及七		-	-	8,159	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		852,770	28	893,814	32
1755	使用權資產	六(六)及七		22,760	1	28,751	1
1780	無形資產			932	-	1,531	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		22,854	1	41,636	2
1915	預付設備款	六(二十二)		35,999	1	30,894	1
1920	存出保證金			28,690	1	8,835	-
1990	其他非流動資產－其他			1,429	-	7,034	-
15XX	非流動資產合計			965,434	32	1,020,654	36
1XXX	資產總計		\$	2,992,395	100	\$	2,824,234 100

(續次頁)

大億交通工業製造股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(七)	\$	-	\$	50,000 2
2130	合約負債—流動	六(十三)及七		143,783 5		74,578 3
2150	應付票據			297 -		38,796 1
2170	應付帳款			566,857 19		387,802 14
2180	應付帳款—關係人	七		26,037 1		26,838 1
2200	其他應付款	六(八)		183,252 6		178,436 6
2220	其他應付款項—關係人	七		32,738 1		28,134 1
2230	本期所得稅負債	六(二十)		10,523 -		10,523 -
2280	租賃負債—流動	七		15,173 1		12,299 1
2399	其他流動負債—其他			45,025 1		25,303 1
21XX	流動負債合計			<u>1,023,685 34</u>		<u>832,709 30</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		77,250 3		77,561 3
2580	租賃負債—非流動	七		7,985 -		16,854 -
2640	淨確定福利負債—非流動	六(九)		15,960 1		26,421 1
2670	其他非流動負債—其他			2,174 -		2,410 -
25XX	非流動負債合計			<u>103,369 4</u>		<u>123,246 4</u>
2XXX	負債總計			<u>1,127,054 38</u>		<u>955,955 34</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十)		762,300 26		762,300 27
3200	資本公積	六(十一)		61,412 2		61,278 2
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十二)		699,326 23		688,058 24
3320	特別盈餘公積			68,264 2		68,264 3
3350	未分配盈餘			274,039 9		287,886 10
3400	其他權益			- -		493 -
3XXX	權益總計			<u>1,865,341 62</u>		<u>1,868,279 66</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,992,395 100</u>	\$	<u>2,824,234 100</u>

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：莊智清

會計主管：鄭清香

大億交通工業製造股份有限公司
個體綜合損益表
民國114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十三)及七	\$	3,629,959	100	\$	3,696,220	100
5000 營業成本	六(三)(九) (十八)(十九)及七	(	3,039,113)	(84)	(	3,183,322)	(86)
5900 營業毛利			590,846	16		512,898	14
5920 已實現銷貨利益	六(四)		-	-		730	-
5950 營業毛利淨額			590,846	16		513,628	14
營業費用	六(九)(十八) (十九)、七及十二						
6100 推銷費用		(	198,505)	(5)	(	163,228)	(5)
6200 管理費用		(	138,801)	(4)	(	151,265)	(4)
6300 研究發展費用		(	145,671)	(4)	(	159,896)	(4)
6450 預期信用減損(損失)利益		(	958)	-	(	3,445)	-
6000 營業費用合計		(	483,935)	(13)	(	470,944)	(13)
6900 營業利益			106,911	3		42,684	1
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十四)		3,211	-		5,250	-
7010 其他收入	六(十五)		6,102	-		18,901	-
7020 其他利益及損失	六(四)(六) (十六)、七及十二	(	31,941)	(1)		20,995	1
7050 財務成本	六(六)(十七)及七	(	1,097)	-	(	4,225)	-
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(四)		6	-		705	-
7000 營業外收入及支出合計		(	23,719)	(1)	(	40,216)	1
7900 稅前淨利			83,192	2		82,900	2
7950 所得稅(費用)利益	六(二十)	(	16,783)	-	(	4,528)	-
8200 本期淨利		\$	66,409	2	\$	87,428	2
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	\$	9,053	-	\$	31,564	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(	1,811)	-	(	6,313)	-
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(四)	(	616)	-		39,567	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)		123	-	(	3,944)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	6,749	-	\$	60,874	2
8500 本期綜合損益總額		\$	73,158	2	\$	148,302	4
每股盈餘	六(二十一)						
9750 基本			0.87			1.15	
9850 稀釋			0.87			1.15	

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：莊智清

會計主管：鄭清香



大億交通工業製造股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年5月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 83,192	\$ 82,900
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)	十二	958 (	3,445)
存貨跌價損失	六(三)	9,554	26,612
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(含(已)未實現銷貨利益)	六(四)	(6) (	25)
處分採用權益法之投資(利益)損失	六(四)(十六)	(602)	12,099
折舊費用	六(五)(六)(十八)	119,958	129,428
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(十六)	-	3,536
租賃修改損失	六(六)(十六)	16	424
攤銷費用	六(十八)	1,748	3,890
利息收入	六(十四)	(3,211) (	5,250)
利息費用	六(十七)	1,097	4,225
外幣兌換淨(利益)損失		1,659 (	8,936)
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		4	9,087
應收帳款		(76,734)	87,597
應收帳款一關係人		8,588	87,509
其他應收款		(63,165)	4,553
其他應收款一關係人		-	3,115
存貨		(164,202)	216,419
預付款項		(44,642) (	24,896)
其他流動資產一其他		(24,240)	21,986
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債一流動		69,205	49,331
應付票據		(38,499) (	53,845)
應付帳款		178,570 (	295,953)
應付帳款一關係人		(987) (	26,629)
其他應付款		5,015 (	5,761)
其他應付款一關係人		4,604 (	18,419)
其他流動負債一其他		19,722 (	22,218)
淨確定福利負債一非流動		(1,408) (	909)
其他非流動負債一其他		(236)	11
營運產生之現金流入		85,958	276,436
收取之利息		3,211	5,250
支付之利息		(1,296) (	4,132)
支付之所得稅		(11,222) (	67,867)
營業活動之淨現金流入		76,651	209,687

(續次頁)

大億交通工業製造股份有限公司
個體現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
處分及清算採用權益法之投資	六(四)	\$ 8,151	\$ 26,952
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十二)	(28,068)	(107,586)
處分不動產、廠房及設備價款		-	6,476
取得無形資產		(1,149)	(386)
存出保證金增加		(19,855)	(1,041)
其他非流動資產—其他減少(增加)		5,605	(7,034)
投資活動之淨現金流出		(35,316)	(82,619)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十三)	(50,000)	(160,000)
租賃本金償還	六(二十三)	(14,134)	(12,043)
發放現金股利	六(十二)	(76,230)	(53,361)
逾時效未領取現金股利轉列資本公積		134	133
籌資活動之淨現金流出		(140,230)	(225,271)
本期現金及約當現金減少數		(98,895)	(98,203)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	284,528	382,731
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 185,633	\$ 284,528

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：莊智清



會計主管：鄭清香



大億交通工業製造股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	200,389,566
114 年度稅後利益	66,408,360
加：IFRS 適用影響額(當年度退休金精算影響數)	7,242,347
當年度可供分配盈餘	73,650,707
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,365,071)
本期可供分配盈餘	266,675,202
分配項目：	
股東股利（現金）(0.75 元/股)	(57,172,500)
期末未分配盈餘	209,502,702

(註一)本次優先分派 114 年盈餘。

董事長：吳俊億



經理人：莊智清



會計主管：鄭清香



**大億交通工業製造股份有限公司
115 年董事(含獨立董事)候選人名單**

依據：一、依公司法第 192 條之 1 規定辦理。

二、本屆董事(含獨立董事)業經本公司 115 年 3 月 13 日董事會提名，並列入本公司 115 年 6 月 11 日股東常會董事(含獨立董事)選任之候選人名單，相關資料如下：

候選人類別	姓名	主要經(學)歷	現職	兼任	持有股數 (單位：股)	是否已連續 擔任三屆獨 立董事
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：吳俊億	本公司董事長 北門農校	本公司董事長	大億金茂(股)董事長 堤維西交通工業(股)有限公司董事 邁煌企業(股)公司董事	20,817,622	不適用
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：耿伯文	國立成功大學管理學院工業與資訊管理系/EMBA 教授 美國普渡大學工業工程博士	本公司法人董事代表人 匯柏股份有限公司董事長	大億金茂(股)公司法人董事代表人 皇田工業(股)公司法人董事代表人 全聯鑫(股)公司董事長 環鋒工業(股)公司董事長 環豐投資(股)公司董事	20,817,622	不適用
董事	大緯投資企業股份有限公司 代表人：吳貞漪	大億麗緻酒店(股)公司總經理 澳洲羅素技術學院	本公司法人董事代表人 大億國際酒店(股)公司董事長	無	20,817,622	不適用
董事	株式會社小系製作所 代表人：岩邊惠	本公司副董事長 日本大阪電氣通信大學工學系	本公司副董事長	無	24,774,750	不適用
董事	株式會社小系製作所 代表人：山本格也	小系製作所國際本部副本部長 日本同志社大學商學部	本公司法人董事代表人	小系製作所國際本部副本部長 小系製作所常務執行役員	24,774,750	不適用
董事	株式會社小系製作所 代表人：小長谷秀治	小系製作所代表取締役副社長 日本早稻田大學理工學部	本公司法人董事代表人	小系製作所代表取締役副社長	24,774,750	不適用
獨立董事	張瑞蕙	台灣三井物產(股)公司財務會計部副部長 日本早稻田大學大學院商學研究科	本公司獨立董事	七福工業(股)公司董事長	0	否
獨立董事	羅斌賢	財政部南區國稅局分局長、主任秘書 國立高雄科技大學財務金融學院博士	國立高雄科技大學會計資訊系助理教授 本公司獨立董事	宏佳騰動力科技(股)公司獨立董事 銖恩帕斯科技股份有限公司獨立董事	0	否
獨立董事	謝松文	南台科技大學會計資訊系兼任講師 國立中正大學會計與資訊科技研究所碩士	捷祥會計師事務所所長 本公司獨立董事	無	0	否