100
台北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
台北郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
大田精密工業股份有限公司股務代理機構
大華證券股份有限公司股 務 代 理 部
股務專線：(02)23892999（代表號）
網　　址：http://www.toptrade.com.tw

無法投遞時免退回

國　內
郵 資 已 付
台北郵局許可證
台北字第1304號
印 刷 品

股東　台啓

大田精密工業股份有限公司九十五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國九十五年五月十二日上午九時三十分正
開會地點：高雄金典酒店(高雄市自強三路1號41樓星辰廳)
一、出席股數：發行股份總數爲103,830,693股，出席股數爲63,865,114股，表決權數爲63,865,114權，出席比率爲61.50%。

二、主席：李孔文　　記錄：林宏德

三、主席致詞：主席報告實際出席股數爲63,865,114股，表決權數爲63,865,114權，出席比率爲61.50%，已達法定開會股數，宣佈開會。

四、報告事項：
1.九十四年度營業狀況報告(略)
2.監察人審查九十四年度決算表冊報告
3.國內可轉換公司債資金運用情形報告(略)

五、承認事項：
1.案由：承認九十四年度決算表冊案，提請　承認。
說明：1.本公司九十四年度財務報表業經集智會計師事務所柯宗立會計師、陳文達會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。
2.會計師查核報告書及各項財務報表請參閱本手冊第12～23頁，附錄1。
3.九十四年度決算表冊經本公司董事會通過，並送監察人審查完畢且出具書面審查報告書在案。(請參閱本手冊第7頁)
4.請股東常會予以承認通過。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

2.案由：承認九十四年度盈餘分配案，提請　承認。
說明：1.本公司九十四年度盈餘依規定提撥法定盈餘公積後，其餘累積未分配盈餘擬按公司章程分配如下：
(1)股東紅利：
現金股利新台幣 581,451,880元(每股5.6元)。
股票股利新台幣51,915,350元(每股0.5元)。
(2)員工紅利：股票股利新台幣13,195,150元。
(3)董監酬勞：新台幣 13,195,150元。
2.九十四年度盈餘分配表請參閱本手冊第24頁，附錄2。
3.上述配股政策應按除權息基準日股東名冊記載之股東持股比例分配，若本公司於91年6月14日發行之轉換公司債在除權息基準日前，經公司債持有人行使轉換爲普通股，致本公司流通在外股數有增加時，擬請股東常會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利、股票股利金額，按除權息基準日實際流通在外股數調整股東配股(息)率。
4.請股東常會予以承認通過。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、討論事項：
1.案由：盈餘(含員工紅利)及資本公積轉增資發行新股案，敬請　公決。
說明：1.本公司爲充實營運資金，擬將九十四年度盈餘中提撥股東紅利新台幣51,915,350元，員工紅利新台幣13,195,150元及自資本公積中提撥新台幣51,915,350元，合計新台幣117,025,850元轉增資發行記名式普通股11,702,585股，每股面額新台幣10元。
2.依95年3月14日實際流通在外普通股103,830,693股計算，每仟股無償配發100股(其中盈餘轉增資股票股利50股，資本公積轉增資股票股利50股)，如有配發不足一股之畸零股，自配股基準日起五日內由股東自行向本公司股務代理部併湊成整股，逾期不併湊或併湊不足部份，一律按面值折算現金至元爲止，其畸零股由董事長洽特定人依面額認購之。
3.本次盈餘(含員工紅利)及資本公積轉增資發行新股之配股方式，依公司法第二四〇條規定以發行新股方式辦理增資。
4.依95年3月14日實際流通在外普通股股本1,038,306,930元推算，本次盈餘(含員工分紅)及資本公積轉增資後實收資本額爲新台幣1,155,332,780元。
5.本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。
6.本項增資案經提請股東會核議通過，並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日。
7.本次增資發行新股，如嗣後因本公司於91年6月14日發行之轉換公司債在除權息基準日前，經公司債持有人行使轉換爲普通股，致本公司流通在外股數有增加時，授權董事會依本次盈餘分配案及資本公積轉增資決議之現金股利、股票股利金額，按除權息基準日實際流通在外股數調整股東配股(息)率。
8.本案有關發行條件、計劃項目暨其他有關事項如經主管機關修正或爲因應客觀環境而需修正時，擬提請股東會授權董事長處理。
9.配合主管機關「發行人募集與發行有價證券處理準則」相關規定，本公司自95年度起發行股票均採帳簿劃撥交付，不印製實體方式爲之，請股東提供其開立之集保帳號予公司股務單位，俾其增資股票於發放日可交付至其帳戶。
10.呈請　股東常會公決。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

2.案由：修訂本公司「公司章程」，敬請　公決。
說明：1.爲因應盈餘(含員工紅利)及資本公積轉增資發行新股，擬修正本公司章程第五條。
2.本公司章程修正條文對照表請參閱本議事手冊第25頁，附錄3。
3.呈請　股東常會公決。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

七、選舉事項
1.案由：補選監察人一席案。
說明：1.本屆監察人林佩蓉自95年3月1日辭任，依公司法及本公司章程之規定，擬補選監察人一席。
2.本次股東常會選出之新任監察人自選任日起就任，任期自95年5月12日至96年5月20日止。
選舉結果：選任監察人一席：

戶號	戶名	得票權數
9103	大智投資股份有限公司	50,812,752權

八、臨時動議：無

九、散　會

大田精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會送來本公司九十四年度營業報告書及經　集智會計師事務所柯宗立、陳文達會計師查核簽證之財務報表(包括本公司與子公司合併之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)及盈餘分配表等，經本監察人查核完竣，尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。

敬　請
鑒　查

此　致

大田精密工業股份有限公司九十五年股東常會

大田精密工業股份有限公司

監察人：丁瑞圖

中　華　民　國　九十五　年　四　月　六　日

大田精密工業股份有限公司

盛 損 表

九 十 四 年 度

單位：新台幣元

摘　要	金　額
期初未分配盈餘	$ 99,280,609
加：本期稅後淨利	864,456,344
可供分配盈餘	$ 963,736,953
分配項目：	
1.提列法定盈餘公積	$ 86,445,634
2.現金股利—由94年度盈餘提列	581,451,880
3.股票股利　由94年度盈餘提列	51,915,350
4.員工紅利—股票股利	13,195,150
5.董監事酬勞	13,195,150
期末未分配盈餘	$ 217,533,789

備　註：一、94年度之股利、員工紅利及董監酬勞金數以94年度盈餘提列。
二、董事會通過之擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞資訊：
1.配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：
(1)員工股票紅利：新台幣13,195,150元。
(2)董事及監察人酬勞：新台幣13,195,150元。
2.擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：
(1)員工股票紅利股數：1,319,515股。
(2)員工股票紅利占盈餘轉增資之比例：20.27%。
3.考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：若配發員工紅利及董事、監察人酬勞係於94年度以費用列帳，則94年度稅後基本每股盈餘將由8.38元減少為8.12元。

營業報告書

各位股東女士、先生們，大家好：

一、九十四年度營業結果

(一)九十四年度營業計劃實施成果

本公司九十四年度全年營業收入為 6,004,957 仟元較九十三年度的 4,656,262 仟元，成長 28.97%。在稅後純益方面，九十四年度稅後純益為 864,456 仟元較九十三年度 653,540 仟元，成長 32.27%，九十四年度每股稅後盈餘為 8.38 元。

九十四年度獲利提升之主因為美國、日本高爾夫球具市場皆成長，與本公司合作之主要客戶產品熱賣，因此對大田下單量增加，加上本群續比重增加，對營收獲利貢獻良多；另外，本公司內部推行精實管理系統，精實管理系統的效益主要在於提升生產效率、縮短生產週程及成本的降低，效益日益彰顯，客戶對本公司推行精實管理系統也有良好的評價，因此本公司營收與獲利皆大幅提升，營收與獲利雙雙再創歷史新高，整體而言，九十四年度是本公司豐收的一年，營業結果尚屬滿意，令人欣慰！

(二)財務收支及獲利能力分析如下：

1.財務收支

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	94年度	93年度	增減比例(%)
財務收支	營業收入淨額	6,004,957	4,656,262	28.97%
	營業成本	4,929,336	3,747,706	31.53%
	營業毛利	1,075,621	908,556	18.39%
	營業費用	267,153	234,570	13.89%
	營業淨利	808,468	673,986	19.95%
	營業外收支淨額	319,336	185,922	71.76%

項目	年度	94年度	93年度	增減比例(%)
	稅前純益	1,127,804	859,908	31.15%
	稅後純益	864,456	653,540	32.27%

2.獲利能力分析

項目	年度	94年度	93年度
償債能力	流動比率	175.93%	226.37%
	速動比率	112.78%	129.11%
	利息保障倍數(倍)	153.53	77.64
獲利能力	資產報酬率	22.46%	21.84%
	股東權益報酬率	38.52%	36.84%
	營業利益佔實收資本比率	77.87%	72.90%
	稅前純益佔實收資本比率	108.62%	93.00%
	純益率	14.40%	14.04%
	每股盈餘(元)	8.38	6.50

(三)九十四年度研究與發展狀況

本公司一向重視研究與發展，對研發的投入不遺餘力，九十四年度的成果有：

1.開發球頭用新素材，例如：表面有紋路新素材開發、Ti 350 棒材、Ti91 板材、複合材…等。
2.完成具有吸震及耐腐蝕特性之球桿鍛材質開發，並應用於球頭產品。
3.鑄造冷間加工技術。
4.完成電泳表面塗裝、曲面匹配、蝕刻、等新技術開發，並應用於球頭表面外觀。
5.鑄造 0.5mm 以下超薄頂蓋木桿頭之技術。
6.電腦輔助工程分析(CAE)之技術應用。
7.提升自主產品設計能力。
8.取得本釋歐專利 6 項、材料專利 1 項。

二、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司立足於高爾夫產業多年，具有豐富且專業之高爾夫球具OEM/ODM製造與服務經驗，國際大廠對於大田所提供的服務也有相當程度之信心，而品牌客戶與大田業已形成了共榮共存之互賴關係，在品牌大廠大者恆大的趨勢下，對於外部競爭環境、法規環境及總體經營環境與市場脈動等變化情形雖具有挑戰性，但相信都能透過與客戶互動或各種管道預測到最新情勢與取得最新資訊，並作出適當的因應對策而予以克服之。

三、九十五年營業計劃概要

(一)經營方針：

1.願景：**成為最有創意的運動器材公司，為客戶、股東、員工及社會創造最大價值。**
2.經營理念：誠信務實、研發創新、永續經營、服務人群。
3.品質政策：「以最低之成本，完成客戶能滿意具競爭力之品質；以市場為導向，適時提供研發之成果與客戶分享」。
4.以客戶為導向，提供客戶「專屬」之「一次購足」服務。

(二)預期銷售數量

本公司依據市場供需狀況、產業環境，並考量公司能力與發展，預測九十五年度銷售數量球頭與球具約為569萬支，估計將較九十四年度的492萬支成長15.65%，球桿約為340萬支，估計將較同期的314萬支成長8.28%，總計約為909萬支，估計將較同期的806萬支成長12.70%。

(三)重要營運政策與研究發展方向：

1.製造創新、有創意的組織與平等、開放、互動、共榮的文化。
2.運用 TPS（TOYOTA Production System）的精神和技法有系統、有計劃地進行內、外部流程與管理的創新。
3.服務顧客化：致力於滿足現有與潛在客戶之需求，以達客戶滿意。
4.融入創意性思考，持續進行創新產品、新製程、新技術、新素材之研究與開發，並致力於縮短研發時程。
5.一切的研發創新要以生產為考量，從開發端到量產出貨，期能一次將產品做好！
6.強化技轉能力與功能。
7.力求生產技術、方法、設備、人員能力之提升，並進行製程合理化、透明化、品質改善及 L/T 的縮短。
8.善用整合內、外部資源，將補程平準化、模具管理標準化、倉儲管理合理化、外包管理多元化。
9.強化人力資源管理功能，長期培育國際人才與提升客戶別團隊運作成員能力。
10.採積運用策略聯盟與協力廠商、學術研究機構及專業技術單位共同合作，並運用競合雙贏模式創造產業競爭力。

四、未來公司發展策略

「成為最有創意的運動器材公司，為客戶、股東、員工及社會創造最大價值。」

根留台灣，以台灣做為創新研發、業務接單、運籌管理中心，大陸廠為生產基地，積極進行策略性分工與佈局。大田不只是製造廠商，我們為客戶創造最大價值，與客戶共榮共存，未來OOTF產品和技術創意、創新之精神、做法，將將務實延伸至運動器材同品，創造運動器材新的一片藍海！

對於上述九十五年度之營業計劃，本公司必定全力以赴達成目標。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長　李孔文

總經理　林忠錄

大田精密工業股份有限公司財務報表會計師查核報告

大田精密工業股份有限公司董事會　公鑒：

大田精密工業股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」暨一般公認會計原則編製，足以允當表達大田精密工業股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

民國九十四年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核竣事。依本會計師之意見，上述明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達第一段所述民國九十四年度財務報表有關各科目之內容。

大田精密工業股份有限公司已編製民國九十四年度及九十三年度該公司暨其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

集　智　會　計　師　事　務　所

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號：(79)台財證(一)第35368號
(87)台財證(六)第22131號

會計師：柯　宗　立

會計師：陳　文　達

中華民國　九十五　年　二　月　十三　日

大田精密工業股份有限公司及其子公司合併財務報表會計師查核報告

大田精密工業股份有限公司董事會　公鑒：

大田精密工業股份有限公司及其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」暨一般公認會計原則編製，足以允當表達大田精密工業股份有限公司及其子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併營成果與合併現金流量。

集　智　會　計　師　事　務　所

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號：(79)台財證(一)第35368號
(87)台財證(六)第22131號

會計師：柯　宗　立

會計師：陳　文　達

中華民國　九十五　年　二　月　十三　日

附錄3.公司章程修正條文對照表

大田精密工業股份有限公司
公司章程修正條文對照表

原條文		修正後條文		修訂原因
第五條	本公司資本總額定為新臺幣壹拾壹億貳仟玖佰伍拾貳萬陸仟參佰壹拾元正，為壹億壹仟貳佰玖拾伍萬貳仟陸佰參拾壹股，每股面額新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。	第五條	本公司資本總額定為新臺幣~~壹拾貳億肆仟陸佰伍拾伍萬貳仟壹佰陸拾元正~~，為壹億~~壹仟貳佰玖拾伍萬貳仟陸佰參拾陸~~股，每股面額新臺幣壹拾元正，授權董事會分次發行。	配合盈餘(含員工紅利)及資本公積轉增資而修正資本總額。
第廿九條	本章程訂立於中華民國七十七年六月十三日。自呈奉主管機關核准登記後施行之。 第一次修正於民國七十八年十二月十八日。 第二次修正於民國八十一年一月八日。 第三次修正於民國八十二年五月二十三日。 第四次修正於民國八十五年四月二十日。 第五次修正於民國八十五年十月五日。 第六次修正於民國八十六年十一月七日。 第七次修正於民國八十七年三月十七日。 第八次修正於民國八十八年六月四日。 第九次修正於民國八十九年五月九日。 第十次修正於民國九十年五月二日。 第十一次修正於民國九十一年六月五日。 第十二次修正於民國九十二年八月一日。 第十三次修正於民國九十三年五月二十一日。 第十四次修正於民國九十四年五月十八日。	第廿九條	本章程訂立於中華民國七十七年六月十三日。自呈奉主管機關核准登記後施行之。 第一次修正於民國七十八年十二月十八日。 第二次修正於民國八十一年一月八日。 第三次修正於民國八十二年五月二十三日。 第四次修正於民國八十五年四月二十日。 第五次修正於民國八十五年十月五日。 第六次修正於民國八十六年十一月七日。 第七次修正於民國八十七年三月十七日。 第八次修正於民國八十八年六月四日。 第九次修正於民國八十九年五月九日。 第十次修正於民國九十年五月二日。 第十一次修正於民國九十一年六月五日。 第十二次修正於民國九十二年八月一日。 第十三次修正於民國九十三年五月二十一日。 第十四次修正於民國九十四年五月十八日。 ~~第十五次修正於民國九十五年五月十二日。~~	本次增修

恆業承印 (02) 2601-4648 C090-1085

大田精密工業股份有限公司

民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

科目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	$ 863,030	$ 641,194
調整項目：		
遞延所得稅資產負債淨變動數	27,086	42,008
折舊費用	112,083	91,443
各項攤銷	14,109	9,096
處分投資利益	(2,722)	5,179
處分固定資產利益淨額	(52)	
處分固定資產損失淨額	4,156	1,166
處分投資損失淨額	7,742	492
提列呆帳及存貨跌價及淨損失	53,563	72,162
短期投資淨變動	311,926	301,699
應收帳款減少	(476,739)	(164,582)
應收關係人款減少	(281,100)	(174,705)
其他應收款減少	(32,346)	(4,428)
其他應收款－關係人增加	(123)	(2347)
存貨增加	(338,863)	(307,744)
預付款項增加	(153)	(9,418)
預付款項－關係人減少	(42,088)	3,611
應付帳款減少	625	(856)
應付帳款－關係人增加(減少)	265,917	128,463
應付所得稅增加	(252)	
應付費用增加	39,438	84,081
其他應付款－關係人減少	92,953	42,105
其他應付款增加(減少)	(18)	
其他應付款－關係人增加(減少)	(3,051)	
其他流動負債增加	(1,610)	
應計退休金負債增加	6,988	
營業活動之淨現金流入	770,328	
投資活動之現金流量：		
短期投資減少	8,600	
處置固定資產	11,953	
出租固定資產減數	(242,372)	
購置固定資產	4,205	
存出保證金及遞延費用增加	(896)	
投資活動之淨現金流出	(232,542)	
融資活動之現金流量		
短期借款減少(減少)	(60,000)	
應付短期票券增加(減少)	(30,027)	
存放關係人款增加	(341,280)	
存放關係人款減少	(7,998)	
應付公司債減少	8,184	
長期借款減少	(431,121)	
長期借款增加	(28,334)	
長期借款償還	77,132	
發行新股	389,181	
現金股利	306,319	
現金流量淨額之補充揭露：		
本期支付利息	3,684	
本期支付所得稅	80,279	
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期公司債	-	
轉換公司債轉換股本及資本公積	187,128	
上地增值稅準備轉列資本公積	3,915	

董事長：

會計主管：

（請參閱合併財務報表附註）

大田精密工業股份有限公司及其子公司

民國九十四年及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

科目	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	$ 863,030	$ 641,194
調整項目：		
遞延所得稅資產負債淨變動數	27,086	42,008
折舊費用	91,443	31,503
各項攤銷	9,096	6,362
處分投資利益	(46)	3,729
處分固定資產利益淨額	(2,722)	(900)
處分固定資產損失淨額	(4557)	5,170
提列呆帳損失	4,156	(569)
提列存貨跌價及淨損失	1,623	7,523
短期投資淨變動	53,563	72,107
應收帳款減少	301,699	(205,004)
應收關係人款減少	(164,582)	
其他應收款減少	(174,705)	
其他應收款－關係人增加	(4,428)	
其他應收款－關係人增加(減少)	(2347)	
存貨增加	(307,744)	
預付款項增加	(9,418)	
預付款項－關係人減少	3,611	
應付帳款減少	(856)	
應付帳款－關係人增加(減少)	128,463	
應付所得稅增加	(252)	
應付費用增加	84,081	
其他應付款－關係人減少	42,105	
其他應付款增加	(18)	
其他應付款－關係人增加		
其他流動負債增加	(1,610)	
應計退休金負債增加	6,988	
營業活動之淨現金流入	770,328	
投資活動之現金流量		
原金融機構款項回	8,600	
應收票據減少	11,953	
購置固定資產	(242,372)	
出售固定資產	4,205	
遞延費用增加	(896)	
存出保證金及遞延費用增加	(14,032)	
投資活動之淨現金流出	(232,542)	
融資活動之現金流量		
短期借款減少(減少)	(60,000)	
應付短期票券減少(減少)	(30,027)	
存放關係人款增加	(341,280)	
存放關係人款減少	(7,998)	
發行公司債	8,184	
長期借款償還