

股票代號：5432



達威光電股份有限公司
DATA INTERNATIONAL CO., LTD

105 年度

年 報

刊印日期：中華民國 106 年 5 月 22 日

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw/>

本公司網站：<http://www.datavision.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：傅亦中

職稱：會計主管

電話：(02)7721-0240

電子郵件信箱：shares@mail.datavision.com.tw

代理發言人姓名：(暫缺)

職稱：(暫缺)

電話：(02)7721-0240

電子郵件信箱：shares@mail.datavision.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市內湖區行忠路42號6樓 電話：(02)7721-0240

工廠：新北市汐止區福德一路430巷7號 電話：(02)2694-6722

三、股票過戶機構

名稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市松山區東興路8號B1樓

電話：(02)2747-8266

網址：<http://www.pscnet.gov.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：王方瑜、梁華玲

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

電話：(02)2729-6666

網址：<http://www.pwcglobal.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券

資訊方式：無。

六、公司網址：<http://www.datavision.com.tw>

目 錄

| | |
|---|----|
| 壹、致股東報告書..... | 1 |
| 貳、公司簡介..... | 3 |
| 一、設立日期..... | 3 |
| 二、公司沿革..... | 3 |
| 參、公司治理報告..... | 5 |
| 一、組織系統..... | 5 |
| 二、董事、監察人及經理人資料..... | 7 |
| 三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金..... | 11 |
| 四、公司治理運作情形..... | 15 |
| 五、會計師公費資訊..... | 27 |
| 六、更換會計師資訊..... | 28 |
| 七、董事長、總經理、財會經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者資訊..... | 28 |
| 八、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 28 |
| 九、持股比例占前十名之股東，其相互之關係之資料..... | 29 |
| 十、綜合持股比例..... | 29 |
| 肆、資本及股份..... | 30 |
| 一、股本來源..... | 30 |
| 二、股東結構..... | 31 |
| 三、股權分散情形..... | 31 |
| 四、主要股東名單..... | 31 |
| 五、每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料..... | 32 |
| 六、公司股利政策及執行狀況..... | 32 |
| 七、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響..... | 33 |
| 八、員工、董事及監察人酬勞..... | 33 |
| 九、公司買回本公司股份情形..... | 34 |
| 伍、公司債辦理情形..... | 35 |
| 陸、特別股辦理情形..... | 35 |
| 柒、海外存託憑證辦理情形..... | 35 |
| 捌、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形..... | 35 |
| 玖、併購或轉讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 35 |

| | |
|---|----|
| 拾、資金運用計畫執行情形..... | 35 |
| 一、計畫內容..... | 35 |
| 二、執行情形..... | 35 |
| 拾壹、營運概況..... | 36 |
| 一、業務內容..... | 36 |
| 二、市場及產銷概況..... | 39 |
| 三、從業員工..... | 42 |
| 四、環保支出資訊..... | 43 |
| 五、勞資關係..... | 43 |
| 六、重要契約..... | 45 |
| 拾貳、財務概況..... | 45 |
| 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表..... | 45 |
| 二、最近五年度財務分析..... | 49 |
| 三、105年度財務報告之監察人或審計委員會查核報告..... | 51 |
| 四、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響..... | 51 |
| 五、105年度財務報表..... | 52 |
| 拾參、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項..... | 84 |
| 一、財務狀況..... | 84 |
| 二、財務績效..... | 84 |
| 三、現金流量..... | 85 |
| 四、105年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 85 |
| 五、105年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及106年投資計畫..... | 85 |
| 六、風險事項..... | 86 |
| 七、其他重要事項..... | 87 |
| 拾肆、特別記載事項..... | 88 |
| 一、關係企業相關資料..... | 88 |
| 二、私募有價證券辦理情形..... | 91 |
| 三、子公司持有或處分本公司股票情形..... | 91 |
| 四、其他必要補充說明事項..... | 91 |
| 拾伍、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項..... | 92 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

105 年度營業收入為 NT\$ 1.06 億，稅後淨利 NT\$ 0.11 億，稅後每股盈餘為 NT\$0.55 元，本期淨利較 104 年減少 NT\$0.1 億，茲將 105 年度經營成果及 106 年度營運計畫報告如下：

一、105 年度營業報告：

(一)105 年度營業計畫實施成果及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 105 年度 | | 104 年度 | | 增減情形 | |
|---------|---------|-------|---------|-------|----------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入 | 106,676 | 100.0 | 123,949 | 100.0 | (17,273) | (13.9) |
| 營業毛利 | 32,712 | 30.7 | 38,173 | 30.8 | (5,461) | (14.3) |
| 營業淨利 | 13,676 | 12.8 | 16,567 | 13.4 | (2,891) | (17.5) |
| 稅前淨利 | 13,385 | 12.5 | 23,401 | 18.9 | (10,016) | (42.8) |
| 本期淨利(損) | 11,428 | 10.7 | 21,877 | 17.7 | (10,449) | (47.8) |
| 每股盈餘(元) | 0.55 | | 1.06 | | (0.51) | |

(二)105 年度財務收支：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 105 年度 | 104 年度 |
|------------------|----------|--------|
| 營業活動之現金流入(流出) | (2,953) | 22,336 |
| 投資活動之現金流入(流出) | (38,310) | 2,040 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (41,263) | 24,376 |

(三)105 年度研究發展狀況：

本年度投入研發費用為 NT\$2,271 仟元，主要致力於 COG 產品的開發。

二、106 年度營運計畫概要：

本公司經營方針為：

- 1.延攬優秀的業務團隊，找回流失舊客戶，積極開發新的應用市場及客戶。
- 2.運用集團研發及產銷資源，持續降低生產成本，提高服務速度，以確保案件競爭優勢。

三、未來公司發展策略，受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

LCD 產業技術一直在革新，惟有不斷的求新求變，積極開拓具潛能之產品與市場，快速因應，才能達到優質成長目標。最後，謹代表經營團隊暨全體員工感謝所有股東及夥伴長期以來的支持與鼓勵。

敬祝 身體健康 萬事如意

董事長兼總經理：



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 79 年 5 月 21 日。

二、公司沿革

(一)沿革：

民國 79 年 05 月：公司正式成立於南港廠，資本額 1,000 萬元，產製液晶顯示模組。

民國 80 年 02 月：美國代理商開始營運。

民國 80 年 06 月：韓國代理商開始營運。

民國 80 年 10 月：以色列代理商開始營運。

民國 81 年 05 月：原董事長蘇漢傑先生退休由謝文正先生接任。

民國 81 年 09 月：辦理現金增資 1,200 萬元，同時開放員工認股。

民國 83 年 10 月：英國代理商開始營運。

民國 83 年 07 月：接美國軍規訂單開始產製，辦理現金增資 600 萬元同時開放員工認股及盈餘轉增資 2,200 萬元，資本額達 5,000 萬元，以便擴大營運及購買廠房。

民國 84 年 11 月：總公司遷入汐止現址同時成立東湖廠。

民國 85 年 07 月：ISO-9002 經 RWTUV 認證通過。

民國 86 年 11 月：辦理現金增資 5,000 萬元及盈餘轉增資 9,500 萬元，資本額達 19,500 萬元，以購買廠房成立福德廠，擴增生產線及營運量。

民國 87 年 08 月：轉投資成立連碩科技公司。

民國 87 年 09 月：辦理現金增資 7,500 萬元，盈餘轉增資 9,750 萬元及員工紅利轉增資 3,340,029 元，實收資本額新台幣 370,840,290 元，並經證期會核准股票公開發行。

民國 88 年 09 月：辦理股東股利 14,833 萬元及員工紅利 277 萬元轉增資，共計 15,111 萬元，實收資本額新台幣 521,947,610 元。

民國 88 年 09 月：榮獲第八屆國家磐石獎。

民國 89 年 03 月：本公司申請股票上櫃，已正式於 89 年 3 月 21 日掛牌買賣。

民國 89 年 08 月：辦理股東股利 5,219 萬元及員工紅利 241 萬元及資本公積 5,219 萬元轉增資，共計 10,680 萬元，實收資本額新台幣 628,747,020 元。

民國 90 年 06 月：本公司董、監事任期屆滿，須進行改選，原董事丁永忠先生轉任監察人，原監察人許勝利先生轉任董事，原董事翁文六先生、普參創業投資公司任滿遺缺由謝祖平先生、廖國宏先生接任，原監察人法人智晶科技股份有限公司任滿遺缺由林勝弘先生接任。

民國 90 年 07 月：辦理股東股利 4,590 萬元及員工紅利 143 萬元及資本公積 2,326 萬元轉增資，共計 7,059 萬元，實收資本額新台幣 699,337,700 元。

民國 90 年 08 月：轉投資成立 DATA VISION INTERNATIONAL CO., LTD.。

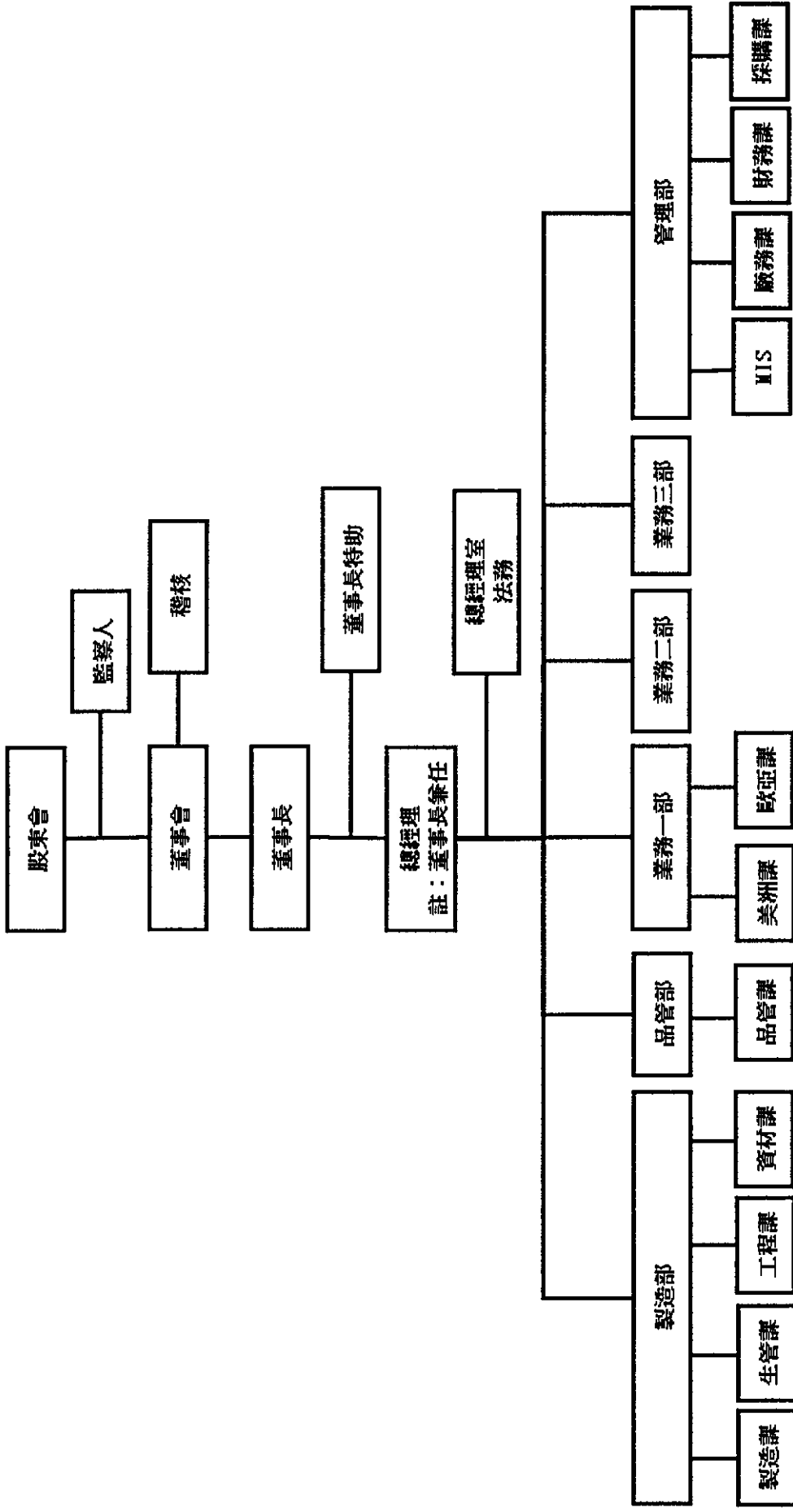
民國 91 年 08 月：辦理現金增資 100,000 萬元，實收資本額新台幣 799,337,700 元。

- 民國 92 年 09 月：辦理股東股利 3,197 萬元及員工紅利 134 萬元轉增資，共計 3,331 萬元，實收資本額新台幣 832,647,990 元。
- 民國 96 年 06 月：辦理庫藏股預期未轉讓，註銷股份 1,690 仟股，減資 16,900,000 元，實收資本額新台幣 815,747,990 元。
- 民國 98 年 06 月：為配合公司組織變動，全面提前改選第八屆董事監察人，任期為民國 98 年 7 月 1 日至民國 101 年 6 月 30 止，新任董事為：摩迪投資公司及其代表人、廖國宏先生；新任監察人為：三門科技公司及其代表人。董事會推選江振村董事為董事長。
- 民國 98 年 09 月：辦理減資新台幣 704,519,000 元以彌補虧損，減資比率 86.3647%，並訂定 98 年 9 月 17 日為減資基準日，減資後資本額為新台幣 111,228,990 元。
- 民國 98 年 11 月：辦理 98 年度第一次私募普通股現金增資 23,000,000 股，每股認股價格 3.84 元，並訂定 98 年 12 月 22 日為增資基準日，增資後實收資本額為新台幣 341,228,990 元，所羅門集團取得 53.53% 之股權，本公司成為所羅門集團一員。
- 民國 99 年 04 月：辦理 99 年度第一次私募普通股現金增資 11,850,000 股，每股認股價格 3.80 元，並訂定 99 年 5 月 18 日為增資基準日，增資後實收資本額為新台幣 459,728,990 元。
- 民國 99 年 08 月：8 月 13 日江董事長振村辭任董事長之職，董事會推選陳政隆董事為董事長，生效日為 8 月 14 日。
- 民國 99 年 08 月：8 月 13 日江總經理振村請辭總經理之職，董事會委任陳董事長政隆兼任總經理之職，生效日為 8 月 14 日。
- 民國 100 年 06 月：股東會通過辦理 99 年度減資彌補虧損，減資消除股份 25,285,095 股，減資比率 55.000001%。減資後實收股數為 20,687,804 股。減資換發股票基準日為：民國 100 年 8 月 28 日。
- 民國 100 年 12 月：董事會聘任第一屆薪資報酬委員會。
- 民國 101 年 06 月：股常東會選舉第九屆董事監察人，任期為民國 101 年 6 月 18 日至民國 104 年 6 月 17 止，董事為：陳政隆先生、陳政璉先生、三門科技（股）公司代表人許清信先生、洪倍源先生、傅亦中先生；新任監察人為：林寶村先生及王麗英女士。董事會推選陳政隆董事續任董事長。
- 民國 101 年 06 月：董事會聘任第二屆薪資報酬委員會。
- 民國 102 年 07 月：私募股票普通股 15,682,500 股於 7 月 30 日上櫃發行。
- 民國 104 年 06 月：股東常會選舉第十屆董事監察人，任期為民國 104 年 6 月 29 日至民國 107 年 6 月 28 止，董事為：陳政隆先生、陳政璉先生、三門科技（股）公司代表人傅亦中先生；獨立董事為：高冠印先生、劉嘉益先生；監察人為：林金塗先生、林寶村先生。董事會推選陳政隆董事續任董事長。
- 民國 104 年 06 月：董事會聘任第三屆薪資報酬委員。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構：達威光電股份有限公司



(二)各主要部門所營業務：

| 部門 | 主要職掌 |
|-------|--|
| 總經理 | 負責規劃公司營運發展策略與營運計畫核定與監督。 |
| 業務部 | 負責各類液晶顯示器模組及相關產品之市場開發及銷售。 |
| 財務課 | 負責公司之財務調度、帳務、財務及會計報表等。 股務作業。 |
| 廠務課 | 負責工廠廠房機器設備修繕與維護。 |
| M I S | 負責公司電腦系統軟、硬體之維護及管理、各項資料備份及安全管理。 |
| 製造部 | 負責各類液晶顯示器模組及相關產品之製造、外包及售後服務等。 |
| 品管部 | 負責產品之品質提昇及品質保證。 |
| 工程課 | 負責各類液晶模組之設計、生產技術改進等。 |
| 法務 | 契約審核、債權催收法律程序及相關強制執行程序、訴訟、 訴願程序、進行及書狀撰寫、法律文件撰擬、法律意見提供、公文回覆。 |

二、董事、監察人及經理人
(一) 董事及監察人資料：

停止過戶日：106年4月10日

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 還任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | |
|-----|--------|---------|----|----------|----|---------|----------------------|----------------------|--------|------|----------------|------|------------|------|--|--|-------------------------|-----|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股份比 | 股數 | 持股份比 | 股數 | 持股份比 | 股數 | 持股份比 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| 董事長 | 中華民國 | 陳政捷 | 男 | 104.6.29 | 3 | 99.6.25 | 229,499股 1.11% | 229,499股 1.11% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 紐約大學 MBA 南加大會計碩士 密西根大學經濟碩士 法根巴黎證券台灣研究部主管兼 亞洲科技產業主管 德意志證券亞洲半導體產業資深 分析師 瑞士信貸半導體產業分析師 Stern Stewart 管理顧問公司管 理顧問 友上科技(股)董事 | 所羅門(股)董事長、總經理 三門科技(股)董事 達威光電(股)總經理 富相科技(股)董事 摩迪投資(股)董事 Solomon (Brunei) Ltd 董事 GD Power Ltd. 董事 銀嘉科技(股)董事 碧璠實業(股)監察人 Solomon Vietnam Company Limited 董事長 | 董事 | 陳政捷 | 兄弟 |
| 董事 | 中華民國 | 陳政捷 | 男 | 104.6.29 | 3 | 98.7.1 | 157,500股 0.76% | 157,500股 0.76% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 伊利諾大學香檳校區數學系學士 加州柏克萊大學財務工程碩士 康奈爾大學企業碩士 誠宇國際研究員 摩根大通(香港)證券股權衍生性 商品部研究員 新加坡聯合科技董事 所羅門(股)董事 | 所羅門(股)特別助理 富相科技(股)董事 富項國際有限公司董事 | 董事長 | 陳政捷 | 兄弟 |
| 董事 | 中華民國 | 三門科技(股) | 法人 | 104.6.29 | 3 | 98.7.1 | 4,081,117股 19.73% | 4,368,117股 21.11% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | — | — | 無 | |

| 職稱 | 國籍或 註冊地 | 姓名 | 性別 | 還(就)任 日期 | 任期 | 初次 選任 日期 | 選任時 持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年 子女現在 持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司 及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人 | | |
|------|------------|----------------------------|----|-------------|----|----------------|------------------|-------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|---|---|---------------------------------|--------|--------|
| | | | | | | | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | 職 稱 | 姓 名 | 關 係 |
| 董事 | 中華民國 | 三門科技 (股) 代表人： 傅亦中 | 男 | 104.6.29 | 3 | 101.6.18 | — | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 成功大學會計系畢 聲寶(股)成本課課長 瀚宇電子(股)會計課長 南港輪胎(股)會計專員 富相科技(股)會計主管 | 所羅門(股)財會主管 達威光電(股)財會主管 所羅門貿易(深圳)(有)董 事 三門國際貿易(上海)(有) 監事 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 高冠印 | 男 | 104.6.29 | 3 | 104.6.29 | 399股 0% | 399股 0% | 399股 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 東吳大學會計系畢 勤業會計師事務所查帳員 亞洲水泥(股)會計主任 所羅門(股)董事、副總經理 | 所羅門(股)薪資報酬委 員 達威光電(股)薪資報酬 委員 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 林嘉聖 | 男 | 105.6.3 | 2 | 105.6.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 波士頓大學企業管理碩士 廣天藏品有限公司執行董事 尚心投資公司董事、總經理 | 深圳市誠思教育發展有限 公司創辦人、總裁 | 無 | 無 | 無 |
| 監察人 | 中華民國 | 林實村 | 男 | 104.6.29 | 3 | 98.7.1 | 22,500股 0.11% | 15,500股 0.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 輔仁大學法律系 恒陽國際法律事務所研究員 台納化學公司法務專員 百利租貨公司法務專員 中聯信記公司法務專員 | 所羅門(股)協理 富相科技(股)監察人 三門科技(股)監察人 吉帝能源設備(成都)董事 吉帝能源設備(股)監察 人 三門國際貿易(上海)(有) 董事 | 無 | 無 | 無 |
| 監察人 | 中華民國 | 林金塗 | 男 | 104.6.29 | 3 | 104.6.29 | 0 | 315,000股 1.52% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 普立三重商工畢 華泰圖書文物(有限)副總經理 | — | 無 | 無 | 無 |

法人股東之主要股東

停止過戶日：106年4月10日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 |
|-----------|----------------|
| 三門科技(股)公司 | 所羅門(股)公司(100%) |

主要股東為法人者其主要股東

停止過戶日：106年4月10日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 |
|----------|--|
| 所羅門(股)公司 | 陳呂素玉(9.58%)、陳健三(9.18%)、陳政隆(7.39%)、 陳麗玉(3.38%)、郭薰惠(3.01%)、陳娟娟(2.98%)、 陳政璉(2.79%)、王家和(2.53%)、 鳳欣投資公司(2.44%)、摩力投資(1.25%) |

董事及監察人資料

停止過戶日：106年4月10日

| 姓名 | 條件 | 是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格 | | 符合獨立性情形(註) | | | | | | | | | | 兼任其他公司 開發行公司 獨立董事家 數 | | |
|-----|----|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------------------------|----|---|
| | | 商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上 | 法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門 職業及技術 人員 | 商務、法 務、財 務、會 計或公 司業 務所須 之 工作 經驗 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | |
| 陳政隆 | | | ✓ | | | | | | | ✓ | ✓ | | | ✓ | ✓ | 無 |
| 陳政璉 | | | ✓ | | | | | | | ✓ | ✓ | | | ✓ | ✓ | 無 |
| 傅亦中 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | 無 |
| 高冠印 | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 無 |
| 林嘉聖 | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 無 |
| 林寶村 | | | ✓ | | | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 無 |
| 林金塗 | | | ✓ | | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 無 |

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)經理人資料：

單位：股；停止過戶日：106年4月10日

| 職稱 | 國籍 或 註冊地 | 姓名 | 性別 | 就任 日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年 子女持有股份 | | 利用他人名義 持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任 其他公司之職務 | 具配偶或二親等 以內關係之經理人 | |
|------|----------------|-----|----|----------|---------|----------|------------------|----------|----------------|----------|---|--|---------------------|----|
| | | | | | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | | | 職稱 | 姓名 |
| 總經理 | 中華民國 | 陳政隆 | 男 | 98.08.14 | 229,499 | 1.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 紐約大學MBA 南加大會計碩士 密西根大學經濟碩士 法銀巴黎證券台灣研究部主管兼亞洲 科技產業主管 德意志證券亞洲半導體產業資深分析師 瑞士信貸半導體產業分析師 Stern Stewart 管理顧問公司管理顧問 友上科技(股)董事 | 所羅門(股)董事長、總經理 達威光電(股)董事長 雷相科技(股)董事 三門科技(股)董事 摩迪投資(股)董事 瓊嘉科技(股)董事 Solomon (Brunei) Ltd. 董事 GD Power Ltd. 董事 碧瑤育樂事業(股)監察人 Solomon Vietnam Company Limited 董事長 | 無 | 無 |
| 財會主管 | 中華民國 | 傅亦中 | 男 | 98.08.31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 成功大學會計系畢 聲寶(股)成本課課長 瀚宇電子(股)會計課長 南港輪胎(股)會計專員 富相科技(股)會計主管 | 達威光電(股)董事 所羅門(股)財會主管 所羅門貿易(深圳)(有)董事 | 無 | 無 |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事姓名 | | |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 J | 本公司 |
| 低於 2,000,000 元 | 陳政隆、陳政捷、高冠印、林嘉聖、傅亦中、三門科技 | 陳政隆、高冠印、林嘉聖、傅亦中、三門科技 | 陳政捷、高冠印、林嘉聖、傅亦中、三門科技 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | - | - | 陳政隆 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | - | - | - |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | - | - | - |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | - | - | - |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | - | - | - |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | - | - | - |
| 100,000,000 元以上 | - | - | - |
| 總計 | 6 | 6 | 6 |

(2) 監察人之酬金：

日期：105 年度；單位：仟元、仟股

| 職稱 | 姓名 | 監察人酬金 | | | A、B、C 等三項總額占稅後純益之比例% | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |
|-----|-----|-------|-----------|-----------|----------------------|--------------------|
| | | 報酬(A) | 酬勞(B) | 業務執行費用(C) | | |
| 監察人 | 林寶村 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 無 |
| 監察人 | 林金塗 | 50 | 50 | 77 | 100 | 無 |
| | | 77 | 77 | 100 | 1.99 | 無 |
| | | | | | 1.99 | 無 |

註：稅後純益係指：最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

酬金級距表

| 給付本公司各個監察人酬金級距 | 監察人姓名 | |
|---------------------------------------|---------|-------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 E |
| 低於 2,000,000 元 | 林實村、林金塗 | 林實村、林金塗 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | - | - |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | - | - |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | - | - |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | - | - |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | - | - |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | - | - |
| 100,000,000 元以上 | - | - |
| 總計 | 2 | 2 |

註：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3. 總經理及副總經理之酬金：

日期：105 年度；單位：仟元、仟股

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等等(C) | | 員工酬勞(D) | | | | A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) | | 有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 |
|-----|-----|-------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|---------|------|------|-----|-------------------------|-------|--------------------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | |
| 總經理 | 陳政隆 | 1,920 | 1,920 | 0 | 0 | 1,000 | 1,000 | 34 | 0 | 34 | 0 | 25.85 | 25.85 | 無 |

註：1. 員工酬勞為擬議數。

2. 稅後純益係指：最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------|------------|------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司E |
| 低於2,000,000元 | - | - |
| 2,000,000元(含)~5,000,000元(不含) | 陳政隆 | 陳政隆 |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | - | - |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含) | - | - |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含) | - | - |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含) | - | - |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) | - | - |
| 100,000,000元以上 | - | - |
| 總計 | 1 | 1 |

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

| 經理人 | 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) | 年度：105年度 |
|-----|------|-----|------|------|----|---------------|----------|
| | | | | | | | |
| 經理人 | 總經理 | 陳政隆 | 0 | 34 | 0 | 0.3 | |
| | 財會主管 | 傅亦中 | | | | | |

註：1. 員工酬勞為擬議數。

2. 稅後純益係指：最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(二)本公司及財務報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準及組合，訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1.最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

| 項目 職稱 | 酬金總額占稅後純益比例(%) | | | |
|----------|----------------|--------------|--------|--------------|
| | 104 年度 | | 105 年度 | |
| | 本公司 | 財務報告 所有公司 | 本公司 | 財務報告 所有公司 |
| 董事 | 16.11 | 16.11 | 30.79 | 30.79 |
| 監察人 | 1.04 | 1.04 | 1.99 | 1.99 |
| 總經理及副總經理 | 13.37 | 13.37 | 25.85 | 25.85 |

2.給付酬金之政策、標準及組合，訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司支付董事、監察人之酬金係依照公司章程規定。

本公司董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥：

員工酬勞不低於1%及董監事酬勞不高於2%。

員工酬勞以股票或現金為之，另董監事酬勞以現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事及經理人之薪資結構為本薪加上職務津貼等於全薪，其薪資結構依其專業經歷及工作年資核定，薪資介於50,000至100,000之間。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

1.105年度董事會開會10次，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席 次數B | 委託出席 次數 | 實際出(列)席率(%) 【B/A】 | 備註 |
|------|--------------------|----------------|------------|----------------------|------------|
| 董事長 | 陳政隆 | 10 | 0 | 100 | — |
| 董事 | 陳政璉 | 10 | 0 | 100 | — |
| 董事 | 三門科技(股) 代表人：傅亦中 | 10 | 0 | 100 | — |
| 獨立董事 | 高冠印 | 10 | 0 | 100 | — |
| 獨立董事 | 劉嘉益 | 5 | 0 | 100 | 105.5.31辭任 |
| 獨立董事 | 林嘉聖 | 4 | 1 | 80 | 105.6.3補選 |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：（詳第25~27頁）

(一)證券交易法第14條之3所列事項：無。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：105年度會期，獨立董事無提反對或保留意見。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：將董事會議事錄揭露於公司網站。

2.105 年度董事及監察人之訓練課程：

| 課程名稱 | 進修時數 | 主辦單位 | 參與董事、監察人 |
|-------------------------------|------|----------------------|--|
| 集團治理：企業如何防範貪腐-案例分析 | 6 | 社團法人中華公司治理協會 | 董 事：陳政隆、陳政璉、傅亦中 獨立董事：高冠印、林嘉聖 監察人：林寶村、林金塗 |
| 董監(含獨立)實務進階研討會-策略與關鍵績效指標 | 3 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 獨立董事：林嘉聖 |
| 如何做好舞弊偵防及營業秘密保護 | 3 | | |
| 關於投保法第 10 條之 1 代表訴訟及解任訴訟案例之探討 | 3 | | |
| 大陸企業所得稅理論及實務研習班 | 6 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 董事：傅亦中 |
| 租稅變革、稅務地雷及其爭議案例解析 | 3 | 中華企業會計協會 | |
| 兩岸租稅協議介紹與稅負優惠 | 3 | | |

(二)審計委員會或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：不適用。
2. 監察人參與董事會運作情形：105 年度董事會開會 10 次 (A)，列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際列席次數 (B) | 實際列席率(%) (B/A) | 備註 |
|-----|-----|------------|----------------|----|
| 監察人 | 林寶村 | 10 | 100 | — |
| 監察人 | 林金塗 | 10 | 100 | — |

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：

監察人定期參與董事會，瞭解公司業務、財務狀況，並依其專業，提出提昇營運績效之建議，供營運層級訂定營運決策參考。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 監察人已定期審視稽核報告，並就稽核內容與稽核主管交換意見。

2. 會計師已定期邀請監察人開會，就其內控內稽相關缺失，與監察人相互討論，並委請稽核單位督促公司相關單位就其內部流程加以改善，藉以降低營運風險，提昇營運績效。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？ | V | | 符合公司治理實務守則規定 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | | | 符合公司治理實務守則規定 |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V | | 已在「公司治理守則」中訂定並實施。 |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | V | | 由服務室作業。 |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | V | | 公司訂有「關係人交易作業程序」作為子公司監理之依據，由稽核人員定期或不定期稽核。 |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V | | 公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為守則」作為防範內線交易之依據。 |
| 三、董事會之組成及職責 | | | 符合公司治理實務守則規定 |
| (一) 董事會是否組成擬訂多元化方針及落實執行？ | V | | 本公司訂有「董事及監察人選任程序」並依此選任不同專業背景(含會計、產、業、財務、科技)之人才為董事且落實執行。 |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ | V | | 防治性騷擾委員會。 |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？ | V | | 本公司尚未訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，未來將視需要評估訂定之。 |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | | 本公司每年由董事會對簽證會計師之獨立性做審查，是否遵循中華民國會計師職業道德規範10號公報獨立性之相關規定及該事務所全球獨立性政策，並經本公司確認會計師與本所除簽證及稅務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，簽證會計師亦無違反獨立性原則後，方進行會計師之聘任及費用評審。 |
| 四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V | | 由服務室專職公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議事錄等)。 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | V | | 本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及服務相關資訊，以建立與利害關係人良好之溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | | 本公司委任專業股務代辦機構統一證券股務代理部辦理股東會事務。 |

| 評估項目 | 運作情形摘要說明 | | 與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|----------|--|---------------------|
| | 是 | 否 | |
| 七、資訊公開 | | | |
| (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ | V | 網站已設置完成。網址為：www.datavision.com.tw | 符公司治理實務守則規定 |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ | V | 本公司設有服務室專責收集與公司有關之資訊。發言人就重大資訊都會充份揭露。 本公司已架設中英文網站，並設有發言人負責對外溝通，且指定專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。 | 符公司治理實務守則規定 |
| 八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關係、供應商關係、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V | <p>(一) 員工權益、僱員關係：本公司針對各類利害關係人，已設置專門的處理窗口，如人力資源部門專門處理員工權益，另設立職工福利委員會來關懷員工的需求，目前皆運作順利。</p> <p>(二) 投資者關係：設立發言人及代理發言人制度之溝通管道，用以回覆股東詢問之相關問題。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商之間一向維持良好關係。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司尊重、維護利害關係人應有之合法權益，與客戶、員工、供應商等均保持良好溝通管道，並依據主管機關之規定辦理相關資訊公告及時提供各項公司資訊。</p> <p>(五) 董事及監察人之進修情形：依規定每年進修至少6小時。</p> <p>(六) 大政策略、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計畫，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險之執行。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司設有客戶服務之專責部門處理客戶政策之執行，執行狀況順利。</p> <p>(八) 董事、監察人及監察人購買責任保險之情形及社會責任：已將董、監及重要幹部納入保險之範圍並投保美金500萬元。並已將董、監及重要幹部責任保險或續保之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提報106年3月份董事會。</p> <p>(九) 公司訂有「道德行為守則」、「企業社會責任守則」、「誠信經營守則」及「公司治理實務守則」作為公司治理之管理依據之一。</p> | 符公司治理實務守則規定 |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 | | <p>已改善部份：已設立獨立董事、106年起增加電子投票及採董監事提名制。</p> <p>待改善部份：董事績效評估辦法待立案。</p> | 符公司治理實務守則規定 |

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(四)公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 組成：(1) 第一屆薪資報酬委員：

於 100.12.26. 董事會通過，聘請鄭仁偉先生、劉嘉益先生、許清信先生等三位擔任，並經推舉鄭仁偉先生為召集人，聘任日期為自董事會通過後即行生效至 101.6.30. 同本屆董事會任期截止日。

(2) 第二屆薪資報酬委員：

配合本公司改選第九屆董事、監察人。第二屆薪資報酬委員經董事會重新聘任，仍延聘鄭仁偉先生、劉嘉益先生、許清信先生等三位擔任，任期分別為：

A. 鄭仁偉先生、劉嘉益先生：自董事會通過後(101.6.21)即行生效至 104.6.17. 同第九屆董事會任期截止日。

B. 許清信先生：自董事會通過後即行生效至 103.3.19. 止(配合法令)。

(3) 第二屆薪資報酬委員補選：

A. 許清信先生：於 101.7.27 請辭。

B. 陳真美女士：於 101.8.28 經董事會委任。

(4) 第三屆薪資報酬委員：

於 104.6.29 本屆第一次董事會通過，聘請高冠印先生、陳真美女士擔任，並經推舉陳真美女士為召集人，聘任日期為自董事會通過後即行生效至 107.6.28 同本屆董事會任期截止日。於 104.8.12 本屆第二次董事會通過，聘請游文彬先生擔任，聘任日期為自董事會通過後即行生效至 107.6.28。

2. 職責：本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中一人為召集人。

本委員會每年召開二次，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。

3. 運作：105 年度分別於 3 月 16 日及 8 月 16 日召開薪酬委員會。

(1) 薪資報酬委員會成員資料：

| 身分別 (註1) | 姓名 | 是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格 | | | 符合獨立性情形(註2) | | | | | | | | 兼任 其他公司 發行公司 薪資報酬 委員會 成員家數 | 備註 |
|-------------|-----|--|--|---|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| | | 商務、法 務、會計 師或公司 業務所需 之材料公 私專院校 以上 | 法官、法 官、檢察 官、會計 師或其他 與公司業 務所需之 國家考試 及格領有 證書及專 門職業及 技術人員 | 具有商 務、法 務、會計 師或公司 業務所需 之工作經 驗 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 其他 | 陳真美 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 | - |
| 獨立董事 | 高冠印 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 | - |
| 其他 | 游文彬 | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 | - |

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊：

A. 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

B. 本屆委員任期：104.6.29.至 107.6.28.， 105 年度薪資報酬委員會開會2次(A)委員資格及出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%)(B/A) (註) | 備註 |
|-----|-----|---------------|------------|--------------------------|----|
| 召集人 | 陳真美 | 2 | 0 | 100 | |
| 委員 | 高冠印 | 2 | 0 | 100 | |
| 委員 | 游文彬 | 2 | 0 | 100 | |

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此狀況
- 二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此狀況

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)履行社會責任情形：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| 一、落實公司治理 | | | |
| (一) 公司是否訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效？ | V | 本公司訂定企業社會責任政策及方針，朝企業永續發展及善盡企業社會責任之目標前進，推動相關政策並定期開會檢討及進行改善。 | 無重大差異 |
| (二) 公司是否定期舉辦社會責任教育訓練？ | V | 本公司將社會責任納入員工應具備之核心職能，並於新人訓練及不定期之內部會議進行教育訓練及宣導。 | |
| (三) 公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？ | V | 本公司內部由人資部、總務部及文化部兼辦推動企業社會責任相關活動，並每年定期或不定期向董事會報告相關計劃及執行成效。 | |
| (四) 公司是否訂定合理薪資報酬政策，並將員工績效考核制度與企業社會責任政策結合，及設立明確有效之獎勵與懲戒制度？ | V | 本公司建立薪酬委員會定期檢討薪酬政策，以達到內求公平外求競爭之薪酬政策，績效考核制度中納入評核員工與企業社會責任相關之核心職能表現，並將考核結果做為年終獎金、調薪、晉升之依據。 | |
| 二、發展永續環境 | | | |
| (一) 公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V | 本公司致力於提升資源之利用率，以降低對環境之衝擊： 1. 持續減少紙張的耗用並推動以E化方式取代紙張行政作業流程，如重覆使用影印回收用紙及積極強化執行內部審核、採購等全面電腦化作業系統。 2. 執行垃圾分類，並回收可利用資源，對於廢料部份則委託專業廢棄物清除機構負責回收，以減少對環境負荷之衝擊。 | 無重大差異 |
| (二) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V | 本公司之產業特性為產品服務性質為主，其營運活動對環境所造成之影響，主要為辦公場所之水、電的耗用及垃圾量的產生等，故針對這些方面已建立合適之環境管理制度(如水資源節流、空調冷氣及照明節電，以及垃圾分類資源回收等)。 | |
| (三) 公司是否注意氣候變遷對營運活動之影響，並執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略？ | V | 本公司制定節能減碳及溫室氣體減量策略如下： 1. 水資源的節流方面：全面使用省水設施以減少水資源的浪費及耗用，如裝設感應式水龍頭、小便斗沖水器及省水馬桶等，年可節省約20%的水量。 2. 冷氣空調節電方面：加強冷氣空調的使用控管(如與台電配合裝設冰水主機節電時間控制器以及調整冷氣溫度設定26度)，並規劃增設冷氣空調相關設備之變頻設備，年可節省約30%-35%的電量(碳排放量)。 3. 照明設備節電方面：加強照明設備的使用控管(如午休熄燈、廁所走道減量照明及隨手開燈等)，並持續汰換傳統T8燈管改為LED燈，年節省10%-15%的電量(碳排放量)。 | |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--|------|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>4. 垃圾分類回收再利用，以達到環境保護的目的。</p> <p>5. 上列策略及做法，會不定期透過朝會及內部雙月刊方式，向全體同仁宣導並落實執行之。</p> | |
| 三、維護社會公益 | | | |
| (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | V | 本公司依循勞務基法及相關勞動法令，制訂相關辦法以保障員工權益。 | 無重大差異 |
| (二) 公司是否建置員工申訴機制及管道，並妥適處理？ | V | 本公司設置員工申訴信箱，由董事長親自受理申訴。 | |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | V | 本公司提供員工舒適及安全健康的工作環境，如有提供員工休息區、閱覽室等。每年並為全體同仁投保團險、員工健康檢查以及安全衛生訓練。另外，各辦公場所定期辦理公安消防檢查、環境清潔消毒作業、水塔及飲水機清洗作業等等。並透過福委會定期辦理各種活動，平衛員工身心。 | |
| (四) 公司是否建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動？ | V | 公司不定期辦理「晨會」，並以「電子佈告」方式向員工宣達公司政策。 | |
| (五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | V | 本公司發展出全員需具備之核心職能及管理職需具備之管理職能，並清楚定義各職能需展現之行為並安排職能教育訓練。 | |
| (六) 公司是否就研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？ | V | 本公司於網站設有專職人員及電子郵件信箱、稽核室作為申訴單位 | |
| (七) 對產品與服務之行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則？ | V | 本公司遵守RoHS及不採用「衝突礦產」所產生之產品。 | |
| (八) 公司與供應商來往前，是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄？ | V | 本公司不與有重大公安事件或有空氣污染之不良紀錄之供應商往來 | |
| (九) 公司與其主要供應商之契約是否包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款？ | V | 會在個別契約中訂定或要求 | |
| 四、加強資訊揭露 | | | |
| (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊？ | V | (一) 本公司訂有「企業社會責任守則」並於網頁上揭露，公司亦將陸續提供企業社會責任相關資訊於網頁 | 無重大差異。 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。 | | | |
| 六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無 | | | |
| 七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無 | | | |

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：公司已編製企業社會責任報告書者，摘要說明得以註明查閱企業社會責任報告書方式及索引頁次替代之。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 一、訂定誠信經營政策及方案 | | | |
| (一) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？ | V | | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ | V | | |
| (三) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？ | V | | |
| 二、落實誠信經營 | | | |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ | V | | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？ | V | | |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V | | |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？ | V | | |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 | | | |
| (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ | V | | 無重大差異。 |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ | V | | |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | V | | |
| 四、加強資訊揭露 | | | |
| (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？ | V | | 無重大差異。 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；無重大差異。 | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊；(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)；在買賣合約或訂單中註明不可有不誠信之商業行為。 | | | |

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)本公司公司治理守則及相關規章查詢方式：

為健全公司良好治理制度，本公司已訂定(修訂)公司治理相關規章如下：

- 股東會議事規則●董事及監察人選舉辦法●董事會議事規範
- 資金貸與他人作業程序●背書保證作業程序●取得或處分資產處理程序
- 服務作業管理辦法●道德行為守則●企業社會責任守則●誠信經營守則●公司治理實務守則●個人資料保護法●內部重大資訊處理程序

相關規章查詢方式：www.datavision.com.tw

本公司已架設公司網站並上傳公開資訊觀測站，將配合公司治理實務守則之訂定以逐步揭露公司治理政策及文件。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

達威光電股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：106年3月17日

本公司民國105年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國105年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國106年3月17日董事會通過，出席董事5人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

董事長(兼總經理)：



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
- (十)105 年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。
- (十一)105 年度截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議及執行情形：105 年股東常會於 105.6.3 召開

| 重要決議 | 決議 | 執行情形 |
|-----------------------|----|------------------------|
| 修訂本公司「公司章程」討論案。 | 通過 | 已向商業司完成變更登記 |
| 104 年度業務報告案 | 報告 | |
| 104 年度監察人查核報告案 | 報告 | |
| 104 年度員工酬勞及董監事酬勞提撥報告案 | 報告 | 已於 105 年度完成提撥及發放 |
| 104 年度營業報告書及財務報表承認案。 | 承認 | |
| 104 年度盈餘分派案承認案。 | 承認 | 本次不分派股利 |
| 第 10 屆獨立董事補選一名案。 | 完成 | 選出林嘉聖獨立董事，並已向商業司完成變更登記 |

2. 董事會重要決議：

| 會議名稱 | 開會日期 | 重要決議及後續處理 | 證交法 14-3 所列事項 |
|-------------|---------|--|---------------|
| 第 10 屆第 5 次 | 1050121 | <ul style="list-style-type: none"> ●104 年 12 月份綜合營運績效報告。 ●通過修訂本公司「公司章程」核議案。 ●通過背書保證作業授權案核議案。 ●通過定期評估簽證會計師獨立性核議案。 ●通過訂定「提升自行編製財務報告能力計畫書」核議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。 | 無 |
| 第 10 屆第 6 次 | 1050316 | <ul style="list-style-type: none"> ●105 年 2 月份綜合營運績效報告。 ●通過提撥本公司 104 年度「員工酬勞」及「董監事酬勞」核議案。 ●通過 104 年度財務報告核議案。 ●通過 104 年度盈餘分派案核議案。 ●通過簽發 104 年度「內部控制聲明書」核議案。 ●通過召開 105 年股東常會核議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。 | 無 |
| 第 10 屆第 7 次 | 1050330 | <ul style="list-style-type: none"> ●通過補選舉本公司第十屆獨立董事一名核議案。 ●通過獨立董事候選人提名：林嘉聖先生核議案。 ●通過修訂 105 年股東常會議案核議案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。 | 無 |
| 第 10 屆第 8 次 | 1050418 | <ul style="list-style-type: none"> ●105 年 3 月份綜合營運績效報告。 ●104 年度營業報告書及 105 年度營運計畫報告。 ●更換會計師報告：自 105 年 Q1 起由資誠聯合會計師事務所蕭金木、梁華玲會計師更換為王方瑜、梁華玲會計師簽證。 ●通過第十屆補選獨立董事候選人名單審查案。 | 無 |

| 會議名稱 | 開會日期 | 重要決議及後續處理 | 證交法14-3所列事項 |
|----------|---------|--|---------------------|
| | | <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p> | |
| 第10屆第9次 | 1050504 | <ul style="list-style-type: none"> ●105年4月份綜合營運績效報告。 ●民國105年第1季財務報表報告案。 ●提升自行編製財務報告能力計畫書執行情形報告。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：本次無承認及討論事項。</p> | 無 |
| 第10屆第10次 | 1050713 | <ul style="list-style-type: none"> ●105年6月份綜合營運績效報告。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：本次無承認及討論事項。</p> | 無 |
| 第10屆第11次 | 1050810 | <ul style="list-style-type: none"> ●民國105年第2季財務報表報告案。 ●105年7月份綜合營運績效報告。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：本次無承認及討論事項。</p> | 無 |
| 第10屆第12次 | 1050920 | <ul style="list-style-type: none"> ●105年8月份綜合營運績效報告。 ●購買台北市文山區河川地核議案。 ●修訂「企業社會責任守則」條文核議案。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p> | 非屬重大資產買賣 |
| 第10屆第13次 | 1051114 | <ul style="list-style-type: none"> ●民國105年第3季財務報表報告案。 ●105年10月份綜合營運績效報告。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：本次無承認及討論事項。</p> | 無 |
| 第10屆第14次 | 1051221 | <ul style="list-style-type: none"> ●105年11月份綜合營運績效報告。 ●購買台北市文山區河川地辦理情形報告。 ●修訂「公司治理實務守則」條文核議案。 ●修訂「取得或處分資產處理程序」條文核議案。 ●訂定「106年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。 <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。</p> | 修訂取得或處分資產處理程序條文核議案。 |
| 第10屆第15次 | 1060317 | <ul style="list-style-type: none"> ●106年2月份綜合營運績效報告。 ●董事及監察人投保董監責任保險報告案。 ●分派105年度「員工酬勞」及「董監事酬勞」核議案。 ●105年度財務報告核議案。 ●105年度盈餘分派核議案。 ●修訂「公司章程」及「董事及監察人選任程序」核議案。 ●修訂「取得或處分資產處理程序」核議案。 ●定期評估簽證會計師獨立性核議案。 ●背書保證作業授權核議案。 ●簽發105年度「內部控制聲明書」核議案。 ●召開106年股東常會（日期：106.6.8）核議案。 | 修訂取得或處分資產處理程序條文核議案。 |

| 會議名稱 | 開會日期 | 重要決議及後續處理 | 證交法14-3所列事項 |
|----------|---------|---|-------------|
| | | 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。 | |
| 第10屆第16次 | 1060509 | <ul style="list-style-type: none"> •106年4月份綜合營運績效報告。 •民國106年第1季財務報表報告案。 •105年度營業報告書及106年度營運計畫報告。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過綜上承認及討論事項。 | 無 |

(十二)董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明內容：
本公司於105年度及截至年報刊印日止無發生主旨所述情事。詳(十一)
(p. 25~27)股東會及董事會之重要決議。

(十三)公司有關人士辭職解任情形彙總表：
105年度及截至年報刊印日止

| 職稱 | 姓名 | 到任日期 | 解任日期 | 辭職或解任原因 |
|-----------------------------|----|------|------|---------|
| 105年度及截至年報刊印日止無公司有關人士辭職解任情形 | | | | |

註：所稱公司有關人士係指董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等。

五、會計師公費資訊

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 查核期間 | 備註 |
|------------|------------|-------|---|
| 資誠聯合會計師事務所 | 王方瑜 梁華玲 | 105年度 | 因資誠聯合會計師事務所內部組織調整： 104年度：蕭金木及梁華玲會計師。 105年第1季：更換為王方瑜、梁華玲會計師。 |

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣千元

| 金額級距 | | 公費項目 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 |
|------|---------------------|------|------|-------|----|
| 1 | 低於2,000千元 | | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2 | 2,000千元(含)~4,000千元 | | | | |
| 3 | 4,000千元(含)~6,000千元 | | | | |
| 4 | 6,000千元(含)~8,000千元 | | | | |
| 5 | 8,000千元(含)~10,000千元 | | | | |
| 6 | 10,000千元(含)以上 | | | | |

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：不適用。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：不適用。

六、更換會計師資訊

- (一) 104 年度內：無更換會計師。
- (二) 105 年度第 1 季變更：
由蕭金木、梁華玲會計師更會為王方瑜、梁華玲會計師。
原因：資誠聯合會計師事務所之內部組織調整。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形：無。

八、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形

- (一)股權變動情形：

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 105 年度 | | 106 年度截至 4 月 10 日止 | |
|------|------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | | 持有股數增 (減) 數 | 質押股數增 (減) 數 | 持有股數增 (減) 數 | 質押股數增 (減) 數 |
| 董事長 | 陳政隆 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 陳政璉 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 三門科技股份有限公司 | (9,000) | 0 | 0 | 0 |
| | 代表人：傅亦中 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 高冠印 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 林嘉聖* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 劉嘉益* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 監察人 | 林寶村 | (7,000) | 0 | 0 | 0 |
| 監察人 | 林金塗 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 總經理 | 陳政隆 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財會主管 | 傅亦中 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 大股東 | 所羅門(股)公司 | 135,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 三門科技(股)公司 | (9,000) | 0 | 0 | 0 |
| | 摩迪投資(股)公司 | 166,000 | 0 | 0 | 0 |

註 1：獨立董事劉嘉益 105.6.3 卸任；獨立董事林嘉聖 105.6.3 選任
股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填(二)(三)資訊。

- (二)股權移轉資訊：無。
- (三)股權質押資訊：無。

九、持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料

單位：股；日期：106年4月10日

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 | | 備註 |
|--------------------|-----------|-------|--------------|-------|--------------|-------|---|------|----|
| | 股數 | 持股比率% | 股數 | 持股比率% | 股數 | 持股比率% | 名稱(或姓名) | 關係 | |
| 所羅門(股) | 6,031,676 | 29.16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 摩迪投資(股) 三門科技(股) | 關係企業 | |
| 所羅門(股) 代表人：陳政隆 | 229,499 | 1.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 陳健三 | 父子 | |
| 三門科技(股) | 4,368,117 | 21.11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 所羅門(股) 摩迪投資(股) | 關係企業 | |
| 三門科技(股) 代表人：陳健三 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 陳政隆 | 父子 | |
| 摩迪投資(股) | 3,172,740 | 15.34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 所羅門(股) 三門科技(股) | 關係企業 | |
| 摩迪投資(股) 代表人：陳健三 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 陳政隆 | 父子 | |
| 張育群 | 1,122,000 | 5.42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 鳳欣(股) | 576,000 | 2.78 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 鳳欣(股) 代表人：王家和 | 0 | 0 | 486,950 | 2.35 | 0 | 0 | 陳麗玉 | 配偶 | |
| 范育珍 | 571,000 | 2.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 陳麗玉 | 486,950 | 2.35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 王家和 | 配偶 | |
| 林金塗 | 315,000 | 1.52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 楊綉紡 | 402,000 | 1.46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 柏淵(股) | 300,000 | 1.45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |
| 柏淵(股) 代表人：張魯英 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | | |

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

十、綜合持股比例

日期：106年3月31日/單位：仟股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|--------------|-------|-------|-------------------------|------|------|-------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 連碩光電科技股份有限公司 | 410 | 5.91% | 0 | 0 | 410 | 5.91% |

肆、資本及股份

一、股本來源

(一)股本形成經過：

| 年月 | 發行價格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|-------|-------|-------------|---------------|------------|-------------|--|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | 股數 (股) | 金額 (元) | 股數 (股) | 金額 (元) | 股本 來源 (元) | 以現金 以外之 財產抵 充股款 者 | 其 他 |
| 79/5 | 10 | 1,000,000 | 10,000,000 | 1,000,000 | 10,000,000 | 創立時股本 | 無 | - |
| 81/9 | 10 | 2,200,000 | 22,000,000 | 2,200,000 | 22,000,000 | 現金增資 12,000,000 | 無 | - |
| 83/7 | 10 | 5,000,000 | 50,000,000 | 5,000,000 | 50,000,000 | 盈餘轉增資 22,000,000 現金增資 6,000,000 | 無 | - |
| 86/11 | 盈轉 10 | 60,000,000 | 600,000,000 | 19,500,000 | 195,000,000 | 盈餘轉增資 95,000,000 現金增資 50,000,000 | 無 | - |
| | 現增 15 | | | | | | | |
| 87/9 | 盈轉 10 | 60,000,000 | 600,000,000 | 37,084,029 | 370,840,290 | 盈餘轉增資 100,840,290 現金增資 75,000,000 | 無 | (87)台財證(一) 第 57165 號 |
| | 現增 25 | | | | | | | |
| 88/9 | 10 | 52,194,761 | 521,947,610 | 52,194,761 | 521,947,610 | 盈餘轉增資 151,107,320 | 無 | (88)台財證(一) 第 87569 號 |
| 89/7 | 10 | 94,000,000 | 940,000,000 | 62,874,702 | 628,747,020 | 盈餘轉增資 54,604,650 資本公積轉增資 52,194,760 | 無 | (89)台財證(一) 第 56216 號 |
| 90/6 | 10 | 94,000,000 | 940,000,000 | 69,933,770 | 699,337,700 | 盈餘轉增資 47,327,040 資本公積轉增資 23,263,640 | 無 | (90)台財證(一) 第 148371 號 |
| 91/8 | 現增 12 | 94,000,000 | 940,000,000 | 79,933,770 | 799,337,700 | 現金增資 100,000,000 | 無 | (91)台財證(一) 第 0910136130 號 |
| 92/9 | 10 | 94,000,000 | 940,000,000 | 83,642,799 | 832,647,990 | 盈餘轉增資 33,310,290 | 無 | (92)台財證(一) 第 0920132050 號 |
| 96/7 | 10 | 94,000,000 | 940,000,000 | 81,574,799 | 815,747,990 | 庫藏股到期註銷 16,900,000 | 無 | - |
| 97/6 | 10 | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 81,574,799 | 815,747,990 | - | 無 | - |
| 98/9 | 10 | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 11,122,899 | 111,228,990 | 減資彌補虧損 704,519,000 減資率： 86.3647% | 無 | 98.9.17 金管證 發字第 0980046714 號 |
| 98/12 | 3.84 | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 34,122,899 | 341,228,990 | 私募普通股 230,000,000 | 無 | - |
| 99/5 | 3.80 | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 45,972,899 | 459,728,990 | 私募普通股 118,500,000 | 無 | - |
| 100/8 | 10 | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 20,687,804 | 206,878,040 | 減資彌補虧損 252,850,950 減資率： 55.000001% | 無 | 100.7.18 金管 證發字第 1000031982 號 |

(二)股份種類：

單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 合計 |
|------|--------------|-------|-------------|-------------|
| | 流通在外股份(上櫃股票) | 私募普通股 | 未發行股份 | |
| 普通股 | 20,687,804 | 0 | 159,312,196 | 180,000,000 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

二、股東結構

106年4月10日

| 股東結構 數量 | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人 | 個人 | 外國機構 及外人 | 合計 |
|------------|------|------|------------|-----------|-------------|------------|
| 人數(人) | 0 | 0 | 12 | 5,165 | 6 | 5,183 |
| 持有股數(股) | 0 | 0 | 14,458,561 | 6,200,684 | 28,559 | 20,687,804 |
| 持股比例(%) | 0 | 0 | 69.89 | 29.97 | 0.14 | 100 |

三、股權分散情形(每股面額 10 元)

106年4月10日

| 持股分級 | 股東人數(人) | 持有股數(股) | 持股比例(%) |
|-------------------|---------|------------|---------|
| 1至999 | 4,768 | 706,997 | 3.417 |
| 1,000至5,000 | 329 | 637,147 | 3.08 |
| 5,001至10,000 | 36 | 258,599 | 1.25 |
| 10,001至15,000 | 12 | 143,419 | 0.693 |
| 15,001至20,000 | 6 | 102,597 | 0.496 |
| 20,001至30,000 | 6 | 143,500 | 0.694 |
| 30,001至40,000 | 3 | 109,563 | 0.53 |
| 40,001至50,000 | 2 | 89,000 | 0.43 |
| 50,001至100,000 | 7 | 530,500 | 2.564 |
| 100,001至200,000 | 2 | 283,500 | 1.37 |
| 200,001至400,000 | 5 | 1,354,499 | 6.547 |
| 400,001至600,000 | 3 | 1,633,950 | 7.898 |
| 600,001至800,000 | 0 | 0 | 0 |
| 800,001至1,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 1,000,001以上 | 4 | 14,694,533 | 71.03 |
| 合計 | 5,183 | 20,687,804 | 100 |

四、主要股東名單

106年4月10日

| 主要股東名稱 | 持有股數 (股) | 持股比例 (%) |
|---------|-------------|-------------|
| 所羅門(股) | 6,031,676 | 29.16 |
| 三門科技(股) | 4,368,117 | 21.11 |
| 摩迪投資(股) | 3,172,740 | 15.34 |
| 張育群 | 1,122,000 | 5.42 |

註：一、係指股權比例達5%以上之股東
二、以實收股數：20,687,804股計算

五、每股市價、淨值、盈餘及股利資料

| 項目 | | 年 度 | 105 年 | 104 年 | 當 年 度 截 至 106 年 3 月 31 日 (註 8) |
|-------------------|--------------------|-----|--------|--------|--------------------------------------|
| | | | | | |
| 每股 市價 (註 1) | 最 高 | | 23.40 | 21.60 | 22.95 |
| | 最 低 | | 14.70 | 13.50 | 19.05 |
| | 平 均 | | 17.45 | 16.69 | 21.09 |
| 每股淨值 (註 2) | 分 配 前 | | 13.51 | 12.97 | 13.16 |
| | 分 配 後 | | 13.51 | 12.97 | — |
| 每股盈餘 | 加權平均股數(仟股) | | 20,688 | 20,688 | 20,688 |
| | 每 股 盈 餘(註 3) | | 0.55 | 1.06 | (0.35) |
| 每股 股利 | 現 金 股 利 | | 0 | 0 | — |
| | 無 償 盈 餘 配 股 | | 0 | 0 | — |
| | 配 股 資 本 公 積 配 股 | | 0 | 0 | — |
| | 累 積 未 付 股 利(註 4) | | 0 | 0 | — |
| 投資報酬 分析 | 本 益 比(註 5) | | 31.73 | 15.75 | — |
| | 本 利 比(註 6) | | — | — | — |
| | 現 金 股 利 殖 利 率(註 7) | | — | — | — |

註：本公司經董事會決議，不分派 105 年度「可供分配盈餘」數額，唯尚未經股東會決議。

* 若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 6：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

六、公司股利政策及執行情況

(一) 股利政策：

公司章程 第三十條(部份條文)：

本公司每年度決算獲有盈餘時，除依法先行完納稅捐及彌補歷年虧損後，次提出其餘額之百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。另依相關法令提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計期初未分配盈餘，為累積可供分配盈餘後，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

公司章程 第三十條之一：

本公司目前產業發展屬穩定成長階段，考量公司未來資金需求及長期財務規劃，盈餘之分配除依前條之規定辦理外，當年度之股東紅利中，現金股利發放之比例不低於 20%；但現金股利若每股低於五角時，則得以股票股利發放。

前項所列，公司得依當年度實際營運情況，並得考量次一年度之資本預算規劃，調整最適當之股利政策及發放方式。

(二) 本次股東會擬議盈虧撥補之情形：

**達威光電股份有限公司
民國 105 年度盈餘分配表**

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|----------------|-------------|
| 期初未分配盈餘 | 55,841,463 |
| 減：確定福利計畫精算損益 | (364,955) |
| 加：本期淨利 | 11,428,066 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | (1,142,806) |
| 可供分配盈餘 | 65,761,768 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利 | 0 |
| 期末未分配盈餘 | 65,761,768 |

七、本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用

八、員工、董事及監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數範圍：

公司章程 第三十條（部份條文）：

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥：

員工酬勞不低於 1% 及董監事酬勞不高於 2%。

員工酬勞以股票或現金為之，另董監事酬勞以現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

(二) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派配金額若與估列數有差異時之會計處理：

1. 估列基礎：

本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分派員工及董監事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥：員工酬勞不低於 1% 及董監事酬勞不高於 2%。

2. 實際分派配金額若與估列數有差異時之會計處理：無差異。

(三)董事會通過分派酬勞情形：

1.以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：（若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形）

(1)員工酬勞（現金）：137,993 元（105 年度）

(2)員工酬勞（股票）：0 元（105 年度）

(3)董事、監察人酬勞：275,987 元

(4)與認列費用年度估列金額有差異者說明：無差異。

2.以股票股利之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞合計數之比例：

(1)以股票分派之員工酬勞金額：0 元

(2)前述占本期稅後純益及員工酬勞總額合計：0 元 / (11,428 仟元 + 138 仟元) = 0 %

(四)前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異數者並應敘明差異數、原因及處理情形：

1.員工酬勞（現金）：241,243 元（104 年度）

2.員工酬勞（股票）：0 元（104 年度）

3.董事、監察人酬勞：482,487 元

4.與認列費用年度估列金額有差異者說明：無差異。

九、公司買回本公司股份情形

105 年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份之情形：無。

伍、公司債辦理情形

105 年度及截至年報刊印日止，公司債辦理之情形：無。

陸、特別股辦理情形

105 年度及截至年報刊印日止，特別股辦理之情形：無。

柒、海外存託憑證辦理情形

105 年度及截至年報刊印日止，海外存託憑證辦理之情形：無。

捌、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

105 年度及截至年報刊印日止，發行員工認股權證及限制員工權利新股之情形：無。

玖、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

105 年度及截至年報刊印日止，併購或受讓他公司股份發行新股之情形：無。

拾、資金運用計劃執行情形

一、計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年度已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

二、執行情形

前條各次計畫用途之執行情形與原預計效益之比較：無。

拾壹、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1. 主要業務內容及其比重：

| 項目 | 105 年度營業比重% |
|--------------------|-------------|
| TN/STN/TFT-LCD 零組件 | 100% |
| 其他 | 0% |
| 合計 | 100% |

2. 目前主要商品項目：

| 產品項目 | 說明 | 比重% |
|---------|---|------|
| 液晶顯示器模組 | 1. 規格品之扭轉型(TN)、超扭轉型(STN)、彩色(STN)、TFT 等液晶顯示器模組 2. 客製之各類 OEM 液晶顯示器模組及半成品組裝 | 100% |
| 合計 | | 100% |

3. 計劃開發新商品：

| 產品項目 | 說明 |
|----------------------------|-------------------|
| 投射式電容式觸控顯示模組 | 工控儀器應用、醫療儀器用、戶外應用 |
| 半穿透式及廣視角液晶顯示器模組 | 應用掌上型產品 |
| 4 線/5 線/戶外用電阻式觸控顯示模組 | 工控儀器應用、醫療儀器用、戶外應用 |
| 高亮度 TFT 及半穿透式模組 | 戶外應用 |
| 廣溫規格的液晶顯示器模組 | 工控儀器應用 |
| 1.44" ~3.0 可攜式戶外、車用液晶顯示器模組 | 戶外、車載應用 |

(二)產業概況：

1. 相關產業概況說明：

2015 年下半年渠道和製造商結轉了龐大庫存，顯示器行業在 2016 年第一季度經歷了一段艱難的時期。台灣和日本的地震給 TFT LCD 工廠帶來影響並使其產能減少。加上面板供應商試圖在淡季時節改進其生產設備，但這同時也帶來了產能減少的問題。2016 年下半年有關三星顯示器或出售或關閉七代廠亦震撼了市場。

2017 年，京東方、惠科電子和群創光電計劃啟動其位於中國和台灣的 8.5 代和 8.6 代廠，進行大規模生產，雖然韓國面板供應商持續增加 AMOLED 面板的產能。然而，很多面板供應商仍希望重組他們的工廠產能或尋求更具競爭力的產品，缺乏競爭力的工廠預計會在不久的將來逐步關閉。

2016 年度產能增長約 6% 左右，需求則增長 5% 左右。供過於求的情況預計較 2015 年更為嚴重。然而，諸如實際產能減少和供應/需求比等生產問題，比預期更為嚴重。

2017 年度面板面積增長預期超過 7%，但由於工廠重組的原因，產能增長有限。年度過剩比率會小於 2016 年，面板供應量預計將經歷更多的挑戰。不過，由於 2016 年底各品牌廠商積極預訂面板，渠道庫存量會將會干擾 2017 年上半年的市場平衡。

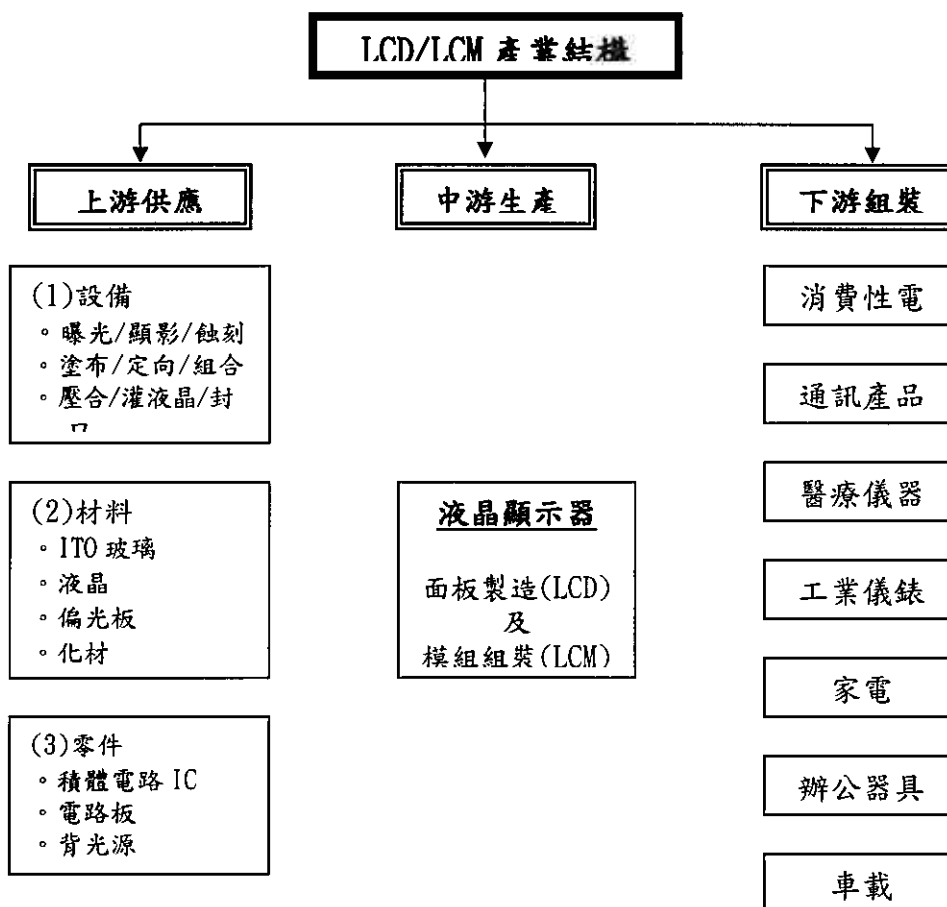
2016 年度 IT 面板價格下滑至低於現金成本，整體市場需求並未預期好轉。很多面板供應商擔心其 IT 面板業務將變得無利可圖。三星顯示將其一家 5 代廠賣給了中國供應商並且另一家工廠的出售也在洽談中。此外，三星顯示還決定關停其中一家 7 代廠。其他供應商也在評估舊工廠並在轉移其產品組合到利潤率更高的產品領域，例如：行動電話或高科技的低溫多晶矽 (LTPS) 面板和氧化物面板。

2017 年度隨著 8.5 代廠逐步成為全球面板主要產能，投入生產 8.5 代 IT 產品的玻璃份額將會增加，部分面板供應商願意將其 IT 產能從 5 代或 6 代轉移至 8.5 代。尤其是，京東方正提升其 8.5 代廠中有關筆記本電腦和桌面顯示應用的生產產能。

2. 中小尺寸液晶顯示器說明：

市場上 LCD 主要有 TN (Twisted Nematic 扭轉式向列型)、STN (Super Twisted Nematic 超扭轉式向列型) 及 TFT (Thin Film Transistor 薄膜式電晶體型) 等三種。TN-LCD 與 STN-LCD 一般被稱為被動驅動式液晶顯示器，TN 結構較簡單，其反應速度、顯示品質及視角較 STN 差，主要應用於顯示簡單文字與數字之產品如電子錶、車載設備、寵物機等。STN 之顯像品質、反應速度、視角等較佳，且其體積小、重量輕、低耗電，主要應用於通訊器材、門禁管制、工控儀器、醫療儀器、量測儀器等。TFT-LCD 係主動驅動式液晶顯示器，其顯像品質、反應速度等皆超過 TN 與 STN，主要應用於高畫質且要求反應速度之產品如：大尺寸筆記型電腦、液晶投影機、液晶顯示器產品等。

3. 產業上、中、下游關聯圖：



(三) 技術及研發概況：

1. 研發費用：

單位：仟元

| 年度 | 105 年度 | 106 年度第一季 |
|------|--------|-----------|
| 研發費用 | 2,271 | 408 |

2. 開發成功之技術或產品：

| 期間 | 105 年 | 106 年度截至年度報刊印日 |
|---------|--------------------------------------|--|
| 開發成功的產品 | 1. 客製 CPU board TFT 2. USB/I2C TP | 1.44"~3.0" for portable/outdoor/automobile application |

(四)長短期業務發展計畫：

| 長期業務發展計畫 | 短期業務發展計畫 |
|---|---|
| 1. 觸控面板與 LCM 或 TFT 之結合運用開發。 2. Outdoor 寬溫 TFT + PCAP + OB 整合&發展。 3. 系統主機與 LCM 或 TFT 之結合運用持續性開發。 | 1. 發展客製化之顯示器模組，提昇產品之附加價值。 2. 投射式電容及相關整合產品。 3. 導入 TFT 產品於暨有客戶新案件，並持續開發新客戶。 |

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1. 主要商品說明：

| 主要商品 | 液晶顯示器模組 |
|--------------|---|
| 市場佔有率 | N/A |
| 市場未來成長性及供需狀況 | 1. 可攜式電子產品發展帶動液晶顯示器輕、薄、短小的設計需求。 2. iPhone 觸控應用顛覆傳統觸控的使用，投射式電容應用廣泛。 3. 3D 影像產品需求增長。 4. 高解析度的軟硬體顯示需求。 |
| 競爭利基 | 1. 產品線完備，具少量多樣化生產彈性與製造能力。 2. 上下游資源整合，以策略採購取得價格優惠。 3. 專案研發團隊提供客戶 Total Solution, 滿足客戶一次購足需求。 |
| 發展遠景的有利因素 | 1. 資訊、通訊、消費性電子市場量大，醫療、工控等產品市場增溫，產業需求穩定增長。 2. 台灣液晶顯示器產業鏈日趨完整，原物料供應、品質與成本已具相當競爭力。 3. 日韓廠商因成本考量漸退出此市場。 |
| 發展遠景的不利因素 | 1. TFT 向下擠壓力道加強，客戶轉採用 TFT 面板比重提高(以中小尺寸為主)、侵蝕 TN/STN 市場。 2. 同業競爭加劇，大陸及東南亞廠家投入者眾、工資低廉，已形成不可輕忽之威脅。 |
| 因應對策 | 1. TN/STN 於價格、省電的優勢仍存，不致全為 TFT 所取代。公司將鞏固現有 TN/STN 市場、積極開發 TFT 模組產品，以應市場轉型趨勢。 2. 強化本公司於客製化 TN/STN 液晶顯示器模組之製造能力，以品質及附加價值提升競爭力。 3. 精進管理及彈性製造能力，進行市場區隔。 |

2. 主要商品之銷售地區：

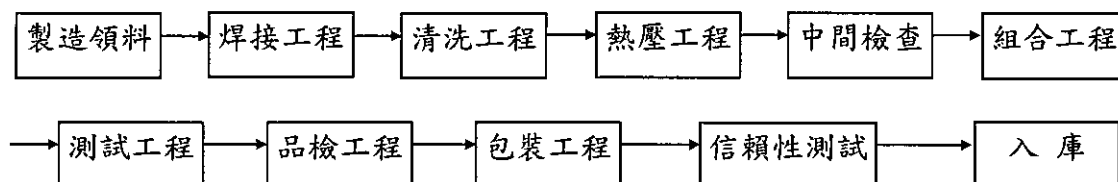
| 地區 | 年度 | 105 年度 | | 104 年度 | |
|----|----|---------|--------|---------|--------|
| | | 金額 (仟元) | 比例% | 金額 (仟元) | 比例% |
| 內銷 | | 9,117 | 8.55 | 8,578 | 6.92 |
| 外銷 | 亞洲 | 25,060 | 23.49 | 33,976 | 27.41 |
| | 美洲 | 58,031 | 54.40 | 64,668 | 52.17 |
| | 歐洲 | 14,468 | 13.56 | 16,727 | 13.50 |
| 合計 | | 106,676 | 100.00 | 123,949 | 100.00 |

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品：

| 主要產品 | 重要用途 |
|---------|---|
| 液晶顯示器模組 | 用於資訊、通訊和消費性電子產品之顯示用，如：筆記型電腦、電子字典、個人數位電子助理、衛星定位儀、手機等行動裝置、傳真機、信用卡刷卡機等電子產品，及工控儀器、醫療儀器、車載產品等。 |

2. 產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況：

| 主要原料 | 供應地區(供應商) | 供應情形 |
|--------|-----------|---------|
| 液晶顯示器 | 日本、臺灣 | 穩定、價格合理 |
| 積體電路 | 韓國、日本、臺灣 | 穩定、價格合理 |
| 面板及顯示器 | 韓國、日本、臺灣 | 穩定、價格合理 |

(四)最近二年度任一年中曾佔進銷貨總額百分之十以上客戶名單：

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 105年 | | | 104年 | | | 106年度截至前一季止(註2) | | | |
|----|------|--------|----------------|------|--------|----------------|-----------------|--------|----------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 名稱 | 金額 | 占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1 | 富相 | 19,000 | 34.11 | 富相 | 26,022 | 35.72 | 富相 | 5,104 | 42.00 | 關係企業 |
| | 其他 | 36,699 | 65.89 | 其他 | 46,838 | 64.28 | 其他 | 7,048 | 58.00 | 無 |
| | 進貨淨額 | 55,699 | 100.00 | 進貨淨額 | 72,860 | 100.00 | 進貨淨額 | 12,152 | 100.00 | |

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 105年 | | | 104年 | | | 106年度截至前一季止(註2) | | | |
|----|------|---------|----------------|------|---------|----------------|-----------------|--------|----------------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率 [%] | 名稱 | 金額 | 占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1 | P公司 | 12,846 | 12.04 | P公司 | 14,271 | 11.51 | H公司 | 2,991 | 13.88 | 無 |
| 2 | H公司 | 11,701 | 10.97 | H公司 | 10,798 | 8.71 | P公司 | 2,700 | 12.53 | 無 |
| | 其他 | 82,129 | 76.99 | 其他 | 98,880 | 79.78 | 其他 | 15,858 | 73.59 | |
| | 銷貨淨額 | 106,676 | 100.00 | 銷貨淨額 | 123,949 | 100.00 | 銷貨淨額 | 21,549 | 100.00 | |

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(五)最近二年度生產量值：

單位：千 pcs/新台幣仟元

| 生產 量值 主要 商品(或部門別) | 105年 度 | | 104年 度 | | | |
|----------------------------|--------|-----|--------|-----|-----|--------|
| | 產能 | 產量 | 產值 | 產能 | 產量 | 產值 |
| 液晶顯示器模組 | 415 | 232 | 61,115 | 415 | 254 | 61,544 |

(六)最近二年度銷售量值：

單位：千 pcs/新台幣仟元

| 銷售 量值 主要商品 (或部門別) | 105年 度 | | 104年 度 | | | | | |
|----------------------------|--------|--------|--------|--------|-----|-------|-----|---------|
| | 內 銷 | | 外 銷 | | 內 銷 | | 外 銷 | |
| | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 |
| 液晶顯示器模組 | 20 | 10,071 | 259 | 96,605 | 21 | 8,933 | 297 | 115,017 |

三、從業員工

| 年 度 | | 105年12月31日 | 104年12月31日 | 106年3月31日 |
|---------------------------------|---------|------------|------------|-----------|
| 員 工 人 數 | 行政部門 | 31 | 34 | 29 |
| | 業務部門 | 4 | 4 | 3 |
| | 合 計 | 35 | 38 | 32 |
| 平 均 年 歲 | | 49.82 | 48.56 | 49.51 |
| 平 服 務 年 資 | | 15.64 | 14.54 | 14.42 |
| 學 歷 分 布 比 率 % | 博 士 | 0 | 0 | 0 |
| | 碩 士 | 3.33 | 2.63 | 3.12 |
| | 大 專 | 13.34 | 16.42 | 15.63 |
| | 高 中 | 10.00 | 15.79 | 9.38 |
| | 高 中 以 下 | 73.33 | 63.16 | 71.87 |

註：依 IFRS 規定，員工人數含董事人數，惟執行董事不用重複計算

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形：
本公司製程無污染，無需依法令規定申請許可。
- (二) 防治污染主要設備及其用途與可能產生效益：無。
- (三) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，其處理經過：無。
- (四) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失，處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：
1. 本公司目前汙染狀況及改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出並無重大影響。
 2. 未來二年度預計之重大環保支出：無。

五、勞資關係

(一) 員工福利措施：

本公司為保障員工之福利，依法設立職工福利委員會，舉辦各項福利措施，召開福利委員會議，統籌辦理職工福利金之運用，其中如婚喪喜慶之補助、年節禮品獎金及其每年定期之員工旅遊等，均為員工福利之範圍，另包含：

1. 退休金
2. 離職福利
3. 員工分紅及董監酬勞
4. 其他企業福利項目：

- (1) 基本保障：依法提報勞保、健保、退休金等制度，並替每位員工加保團險，保障勞工權益。
- (2) 健康檢查：依據相關勞動法令提供員工安全與健康之工作環境及提供年度健康檢查，以利定期追蹤。
- (3) 托育安親：本集團與何嘉仁國際文教團隊簽約，提供幼兒園與國小生安親班學費折抵，適用全國各分點。

(二) 員工訓練項目：

| 項次 | 名稱 | 項次 | 名稱 |
|----|-------------|----|--------------------------|
| 1 | 新人訓練 | 5 | 企業管理講座(演講來賓-光聯科技副董事長葉秋芳) |
| 2 | 董事長有約 | 6 | 一例一休勞動法令相關系列說明會 |
| 3 | 晨會 | 7 | 業務人員-銷售概念講習 |
| 4 | AOP 年度計畫與預算 | 8 | 勞工安全衛生教育 |

(三)退休制度：

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國 105 年及 104 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付係依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

本公司民國 105 年度及 104 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$594 及 \$629。

(四)員工酬勞及董監酬勞：

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(五)勞資協議：

本公司勞資雙方協議均以勞動基準法為原則，並配合人事管理規章，於員工進入公司服務時規定之。因應一例一休相關勞動法規修正、基本工資調漲為 21,009 元，及勞工保險普通事故保險費率調為 10.5%，將依法規規範調整相應制度以符合法規規範。

(六)員工權益維護措施：

本公司依據勞基法規定，召開勞資會議協調、溝通意見，以維持良好勞資關係。

(七)企業活動與社會責任參與：

| 項次 | 活動 | 參與說明 |
|----|--------------|--|
| 1 | 太極拳社團 | 現有社員 10 人 邀請外部專業講師擔任動作指導 |
| 2 | 舞蹈社團 | 現有社員 8 人 邀請資深員工擔任動作編導 |
| 3 | 耶誕快樂餐會分享會 | 參與人次 45 人 公司主辦，並邀請伊甸基金會-喜樂盲人合唱團、薔茉菟手鐘二重唱、浸信會仁愛堂等團體參與演出。 |
| 4 | 「靈感源頭，福音音樂會」 | 參與人次 20 人 國際知名鋼琴家 Sandra Wright Shen 演奏音樂會，開放同仁自由參加 |

(八)與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指明之相關證照情形：

| 姓名 | 職稱 | 取得證照說明 | 主辦單位 | 進修時數 |
|-----|--------------|----------------------|----------------------|------|
| 傅亦中 | 財會主管 | 租稅變革、稅務地雷及其爭議案例解析 | 中華企業會計協會 | 3 |
| 傅亦中 | 財會主管 | 兩岸租稅協議介紹與稅負優惠 | 中華企業會計協會 | 3 |
| 傅亦中 | 財會主管 | 大陸企業所得稅理論及實務研習班 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 6 |
| 葉麗瑜 | 會計主管 職務代理 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 12 |
| 閻秀萍 | 稽核人員 | 財務報告常見缺失及稽核重點實務研習班 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 6 |
| 閻秀萍 | 稽核人員 | 專案稽核實務 | 內部稽核協會 | 6 |
| 陳文鳳 | 稽核代理 | 由循環控制作業探討舞弊風險研習班 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 6 |
| 陳文鳳 | 稽核代理 | 遵循營運及舞弊三作業實務研習班 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 6 |

(九)最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無

六、重要契約：無。

拾貳、財務狀況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表

(一)國際財務報導準則：

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 年 度 | 最近五年度財務資料 | | | | | 當年度截至 106年3月31日 財務資料 |
|-------------|--------|-----------|---------|---------|---------|---------|----------------------------|
| | | 101年 | 102年 | 103年 | 104年 | 105年 | |
| 流動資產 | | 195,727 | 208,023 | 214,457 | 238,824 | 192,763 | 184,449 |
| 不動產、廠房及設備 | | 42,477 | 42,151 | 41,758 | 41,549 | 41,298 | 41,217 |
| 無形資產 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他資產 | | 37,746 | 28,694 | 35,337 | 33,053 | 70,133 | 69,776 |
| 資產總額 | | 275,950 | 278,868 | 291,552 | 313,426 | 304,194 | 295,442 |
| 流動負債 | 分配前 | 44,466 | 34,073 | 33,334 | 33,817 | 23,678 | 22,216 |
| | 分配後 | 44,466 | 34,073 | 33,334 | 33,817 | 23,678 | 22,216 |
| 非流動負債 | | 17,342 | 15,211 | 11,682 | 11,266 | 1,110 | 1,068 |
| 負債總額 | 分配前 | 61,808 | 49,284 | 45,016 | 45,083 | 24,788 | 23,284 |
| | 分配後 | 61,808 | 49,284 | 45,016 | 45,083 | 24,788 | 23,284 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | |
| 股本 | | 206,878 | 206,878 | 206,878 | 206,878 | 206,878 | 206,878 |
| 資本公積 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保留盈餘 | 分配前 | 7,264 | 22,706 | 39,658 | 61,465 | 72,528 | 65,280 |
| | 分配後 | 7,264 | 22,706 | 39,658 | 61,465 | 72,528 | 65,280 |
| 其他權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 庫藏股票 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 非控制權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 權益總額 | 分配前 | 214,142 | 229,584 | 246,536 | 268,343 | 279,406 | 272,158 |
| | 分配後 | 214,142 | 229,584 | 246,536 | 268,343 | 279,406 | 272,158 |

註1：105年度盈餘分配數尚未經106年股東常會承認。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露。

註3：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 最近五年度財務資料 | | | | | 當年度截至 106年3月31日 財務資料 |
|--------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|----------------------------|
| | 101年 | 102年 | 103年 | 104年 | 105年 | |
| 營業收入 | 164,583 | 151,581 | 145,397 | 123,949 | 106,676 | 21,549 |
| 營業毛利 | 54,690 | 42,645 | 42,962 | 38,173 | 32,712 | 6,190 |
| 營業損益 | 29,442 | 8,911 | 10,815 | 16,567 | 13,676 | 1,479 |
| 營業外收入及支出 | (573) | 6,049 | 7,384 | 6,834 | (291) | (8,727) |
| 稅前淨利 | 28,869 | 14,960 | 18,199 | 23,401 | 13,385 | (7,248) |
| 繼續營業單位 本期淨利 | 30,231 | 14,704 | 16,803 | 21,877 | 11,428 | (7,248) |
| 停業單位損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 本期淨利(損) | 30,231 | 14,704 | 16,803 | 21,877 | 11,428 | (7,248) |
| 本期其他綜合損益 (稅後淨額) | (1,739) | 738 | 149 | (70) | (365) | 0 |
| 本期綜合損益總額 | 28,492 | 15,442 | 16,952 | 21,807 | 11,063 | (7,248) |
| 淨利歸屬於 母公司業主 | 30,231 | 14,704 | 16,803 | 21,877 | 11,428 | (7,248) |
| 淨利歸屬於非控制 權益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 綜合損益總額歸屬 於母公司業主 | 28,492 | 15,442 | 16,952 | 21,807 | 11,063 | (7,248) |
| 綜合損益總額歸屬 於非控制權益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 每股盈餘 | 1.46 | 0.71 | 0.81 | 1.06 | 0.55 | (0.35) |

註：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露：當年度截至106年3月31日資料係經會計師核閱。

(二) 影響上述財務報告作一致性比較之重要事項如會計變動、公司合併或營業部門停工等及其發生對當年度財務報表之影響：無。

(三) 簽證會計師姓名及查核意見：

| 年度 | 會計師事務所名稱 | 簽證會計師姓名 | 查核意見 |
|-------|------------|---------|--------------|
| 101 | 資誠聯合會計師事務所 | 蕭金木、梁華玲 | 修正式無保留意見查核報告 |
| 102 | 資誠聯合會計師事務所 | 蕭金木、梁華玲 | 標準式無保留意見查核報告 |
| 103 | 資誠聯合會計師事務所 | 蕭金木、梁華玲 | 標準式無保留意見查核報告 |
| 104 | 資誠聯合會計師事務所 | 蕭金木、梁華玲 | 標準式無保留意見查核報告 |
| 105 | 資誠聯合會計師事務所 | 王方瑜、梁華玲 | 標準式無保留意見查核報告 |
| 106Q1 | 資誠聯合會計師事務所 | 王方瑜、梁華玲 | 無保留意見核閱報告 |

二、最近五年度之財務分析

(一)國際財務報導準則

| 分析項目 | 年 度 | 最近五年度財務分析 | | | | | 當年度截至 106年3月31日 (註) |
|--------|------------------|-----------|---------|----------|----------|---------|---------------------------|
| | | 101年 | 102年 | 103年 | 104年 | 105年 | |
| 財務結構 % | 負債占資產比率 | 22.40 | 17.67 | 15.44 | 14.38 | 8.15 | 7.88 |
| | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 504.14 | 544.67 | 618.37 | 672.96 | 679.25 | 662.90 |
| 償債能力 % | 流動比率 | 440.17 | 610.52 | 643.36 | 706.22 | 814.10 | 830.25 |
| | 速動比率 | 405.31 | 582.52 | 607.84 | 663.96 | 773.50 | 788.37 |
| | 利息保障倍數 | 51.92 | 238.5 | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | 9.72 | 9.02 | 10.04 | 9.26 | 8.77 | 1.92 |
| | 平均收現日數 | 37.55 | 40.48 | 36.35 | 39.42 | 41.63 | 190.38 |
| | 存貨週轉率(次) | 9.34 | 9.80 | 10.35 | 7.06 | 6.63 | 1.76 |
| | 應付款項週轉率(次) | 6.04 | 6.21 | 7.23 | 5.75 | 5.70 | 1.58 |
| | 平均銷貨日數 | 39.07 | 37.25 | 35.26 | 51.70 | 55.06 | 207.51 |
| | 不動產、廠房及設備週轉率(次) | 3.87 | 3.60 | 3.47 | 2.98 | 2.58 | 0.52 |
| | 總資產週轉率(次) | 0.60 | 0.54 | 0.51 | 0.41 | 0.35 | 0.07 |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 11.73 | 5.32 | 5.89 | 7.23 | 3.70 | (2.42) |
| | 權益報酬率(%) | 15.12 | 6.63 | 7.06 | 8.50 | 4.17 | (2.63) |
| | 稅前純益占實收資本額比率(%) | 13.95 | 7.23 | 8.12 | 11.31 | 6.47 | (3.5) |
| | 純益率(%) | 18.37 | 9.70 | 11.56 | 17.65 | 10.71 | (33.63) |
| | 每股盈餘(元) | 1.46 | 0.71 | 0.81 | 1.06 | 0.55 | (0.35) |
| 現金流量 | 現金流量比率(%) | 193.98 | (44.35) | 123.82 | 66.05 | (12.47) | (28.12) |
| | 現金流量允當比率(%) | 429.95 | — | 6,674.74 | 2,877.33 | (18.54) | (5.20) |
| | 現金再投資比率(%) | 36.50 | (5.83) | 15.13 | 7.59 | (1.00) | (2.16) |
| 槓桿度 | 營運槓桿度 | 0.19 | 8.02 | 1.05 | 1.97 | 2.06 | 25.83 |
| | 財務槓桿度 | 1.02 | 1.01 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |

註：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予分析。

請說明最近二年度各項財務比率變動原因：(若增減變動未達20%可免分析)

負債佔資產比率下降，主要係分子應付帳款及其它流動負債減少所致

資產報酬率下降，主要係本期淨利比去年同期減少所致

權益報酬率下降，主要係本期淨利比去年同期減少所致

純益率下降，主要係本期淨利比去年同期減少所致

每股盈餘下降，主要係本期淨利比去年同期減少所致

現金流量比率下降，主要係營業活動之淨現金減少所致

現金流量允當比率下降，主要係營業活動淨現金流量減少所致

現金再投資比率下降，主要係營業活動淨現金流量減少所致

註 1：106 年第一季資料係經會計師核閱。

註 2：計算公式：

1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

2. 償債償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。
(註 4)

5. 現金現金流量

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。(註 5)

6. 槓桿槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、105 年度財務報告之監察人或審計委員會查核報告

達威光電股份有限公司 105 年度監察人查核報告書

董事會所造送 105 年度財務報表，業經董事會委任之資誠聯合會計師事務所王方瑜、梁華玲會計師出具查核報告，併同 105 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條及證券交易法之規定繕具報告，敬請 鑑核。

此 上

本公司 106 年股東常會

監察人： 林金塗



林寶村



中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 2 5 日

四、公司及其關係企業如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響：無。

五、105 年度財務報表

會計師查核報告

(106)財審報字第 16003740 號

達威光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

達威光電股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達達威光電股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

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」及中華民國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，與達威光電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，對達威光電股份有限公司民國 105 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

銷貨收入之截止

事項說明

有關收入認列會計政策請詳財務報告附註四(二十一)；收入會計項目之說明，請詳財務報告附註六(十二)。

達威光電股份有限公司銷貨交易條件眾多，包含起運點與目的地交貨，收入認列時間為出貨時認列收入，並於每月底將尚未交付之目的地交貨銷貨收入予以調整，由於目的地交貨，因貨運時間可能存有跨期到貨之情形，但目的地交貨銷貨收入占營業收入比例重大，因此本會計師將目的地交貨銷貨收入截止列為查核重要事項之一。

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，已執行之因應程序彙總說明如下：

1. 瞭解內部控制制度中，管理階層對目的地交貨銷貨收入之調整所執行之控制程序。
2. 抽核目的地交貨之銷貨客戶的銷貨明細及交易原始憑證。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之目的地交貨銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對佐證文件，以及帳載存貨異動與銷貨成本結轉已記錄於適當期間。
4. 針對選取之目的地交貨收入已執行發函詢證。

存貨備抵跌價損失 事項說明

存貨評價之會計政策請詳財務報告附註四(十一)；存貨評價會計政策採用之重要判斷、會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五；存貨會計項目之說明，請詳財務報告附註六(三)。達威光電股份有限公司民國 105 年 12 月 31 日之存貨成本及備抵跌價損失分別為新台幣 165,979 仟元及新台幣 157,026 仟元。

達威光電股份有限公司對於超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，係按淨變現價值提列跌價損失。由於過時陳舊存貨評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，且存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此本會計師將存貨之備抵跌價損失評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
2. 檢查存貨異動日期之相關佐證資料，以確認存貨貨齡報表之正確性。
3. 依對達威光電股份有限公司營運及產業性質之瞭解暨存貨去化情形，評估其存貨淨變現價值之合理性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估達威光電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達威光電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。

達威光電股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響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，惟其目的非對達威光電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，以及使達威光電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財務報表使用者注意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達威光電股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對達威光電股份有限公司民國 105 年度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

王方瑜

會計師

梁華玲

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 1 7 日

達威電機股份有限公司

民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 105 年 12 月 31 日 | | | 104 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|--------------------|----------|-----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 170,696 | 56 | \$ | 211,959 | 68 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(二) | | 12,110 | 4 | | 12,224 | 4 |
| 1200 | 其他應收款 | 七 | | 344 | - | | 350 | - |
| 130X | 存貨 | 六(三) | | 8,953 | 3 | | 13,362 | 4 |
| 1410 | 預付款項 | | | 660 | - | | 929 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>192,763</u> | <u>63</u> | | <u>238,824</u> | <u>76</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流 動 | 六(四)(十四) | | 2,012 | 1 | | 2,994 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五) | | 41,298 | 14 | | 41,549 | 13 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(六) | | 61,343 | 20 | | 23,260 | 8 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(七)及八 | | 6,778 | 2 | | 6,799 | 2 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | <u>111,431</u> | <u>37</u> | | <u>74,602</u> | <u>24</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>304,194</u> | <u>100</u> | \$ | <u>313,426</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

達威電器股份有限公司

民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 105 年 12 月 31 日 | | | 104 年 12 月 31 日 | | |
|------------------------|----------------|-------|-----------------|----------------|------------|-----------------|----------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2170 | 應付帳款 | | \$ | 10,279 | 3 | \$ | 15,659 | 5 |
| 2180 | 應付帳款－關係人 | 七 | | 2,163 | 1 | | 4,620 | 2 |
| 2200 | 其他應付款 | 七 | | 6,982 | 2 | | 7,767 | 3 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | | 1,932 | 1 | | 1,406 | - |
| 2250 | 負債準備－流動 | 六(九) | | 226 | - | | 381 | - |
| 2300 | 其他流動負債 | | | 2,096 | 1 | | 3,984 | 1 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | 23,678 | 8 | | 33,817 | 11 |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動 | 六(八) | | 1,110 | - | | 11,266 | 3 |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | 1,110 | - | | 11,266 | 3 |
| 2XXX | 負債總計 | | | 24,788 | 8 | | 45,083 | 14 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十) | | 206,878 | 68 | | 206,878 | 66 |
| 保留盈餘 | | 六(十一) | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | | 5,623 | 2 | | 3,435 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 66,905 | 22 | | 58,030 | 19 |
| 3XXX | 權益總計 | | | 279,406 | 92 | | 268,343 | 86 |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | 十一 | \$ | 304,194 | 100 | \$ | 313,426 | 100 |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳政隆



經理人：陳政隆



會計主管：傅亦中



達 威 光 電 器 有 限 公 司
綜 合 損 益 表
民 國 105 年 及 104 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 | 105 年 度 | 104 年 度 |
|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| | | 金 額 % | 金 額 % |
| 4000 營業收入 | 六(十二) | \$ 106,676 100 | \$ 123,949 100 |
| 5000 營業成本 | 六(三)(十) 五)(十六)及七 | (73,964) (69) | (85,776) (69) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 32,712 31 | 38,173 31 |
| 營業費用 | 六(十五)(十六) 及七 | | |
| 6100 推銷費用 | | (4,577) (4) | (5,594) (5) |
| 6200 管理費用 | | (12,188) (12) | (13,742) (11) |
| 6300 研究發展費用 | | (2,271) (2) | (2,270) (2) |
| 6000 營業費用合計 | | (19,036) (18) | (21,606) (18) |
| 6900 營業利益 | | 13,676 13 | 16,567 13 |
| 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十三)及七 | 2,693 3 | 2,997 3 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十四) | (2,984) (3) | 3,837 3 |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (291) - | 6,834 6 |
| 7900 稅前淨利 | | 13,385 13 | 23,401 19 |
| 7950 所得稅費用 | 六(十七) | (1,957) (2) | (1,524) (1) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 11,428 11 | \$ 21,877 18 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | |
| 後續不重分類至損益之項目 | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | | (\$ 365) (1) | (\$ 70) - |
| 8310 不重分類至損益之項目總額 | | (365) (1) | (70) - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 11,063 10 | \$ 21,807 18 |
| 每股盈餘 | 六(十八) | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 0.55 | \$ 1.06 |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 0.55 | \$ 1.06 |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳政隆



經理人：陳政隆



會計主管：傅亦中



達威光醫藥股份有限公司
 資產負債表
 民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 普通股股本 | 保 留 盈 餘 | | 權 益 總 額 | |
|----------------|---------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| | | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | | |
| <u>104 年 度</u> | | | | | |
| | 104 年 1 月 1 日 餘 額 | \$ 206,878 | \$ 1,755 | \$ 37,903 | \$ 246,536 |
| | 盈餘指撥及分派： | 六(十一) | | | |
| | 法定盈餘公積 | - | 1,680 | (1,680) | - |
| | 104 年度淨利 | - | - | 21,877 | 21,877 |
| | 104 年度其他綜合損益 | - | - | (70) | (70) |
| | 104 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ 206,878</u> | <u>\$ 3,435</u> | <u>\$ 58,030</u> | <u>\$ 268,343</u> |
| <u>105 年 度</u> | | | | | |
| | 105 年 1 月 1 日 餘 額 | \$ 206,878 | \$ 3,435 | \$ 58,030 | \$ 268,343 |
| | 盈餘指撥及分派： | 六(十一) | | | |
| | 法定盈餘公積 | - | 2,188 | (2,188) | - |
| | 105 年度淨利 | - | - | 11,428 | 11,428 |
| | 105 年度其他綜合損益 | - | - | (365) | (365) |
| | 105 年 12 月 31 日 餘 額 | <u>\$ 206,878</u> | <u>\$ 5,623</u> | <u>\$ 66,905</u> | <u>\$ 279,406</u> |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳政隆



經理人：陳政隆



會計主管：傅亦中



遠 威 托 信 股 份 有 限 公 司
現 金 流 量 表
民 國 105 年 及 104 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 105 年 度 | 104 年 度 |
|------------------|-----------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 13,385 | \$ 23,401 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 存貨回升利益 | 六(三) (349) | (256) |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | 六(四)(十四) 982 | - |
| 折舊費用(含投資性不動產) | 六(五)(六) 417 | 421 |
| 攤銷費用 | 六(十五) 82 | 32 |
| 利息收入 | 六(十三) (1,231) | (1,222) |
| 負債準備迴轉數 | 六(九) (155) | (119) |
| 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 | | |
| 應收帳款 | 114 | 2,327 |
| 其他應收款 | 6 | 257 |
| 存貨 | 4,758 | (2,170) |
| 預付款項 | 269 | (27) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付帳款 | (5,380) | 1,472 |
| 應付帳款-關係人 | (2,457) | (1,636) |
| 其他應付款 | (785) | 293 |
| 其他流動負債 | (1,888) | 351 |
| 淨確定福利負債 | (10,521) | (486) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (2,753) | 22,638 |
| 收取之利息 | 1,231 | 1,100 |
| 本期支付所得稅 | (1,431) | (1,402) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | (2,953) | 22,336 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 購置不動產、廠房及設備 | 六(五) (66) | (110) |
| 購置投資性不動產 | 六(六) (38,183) | - |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (61) | 2,150 |
| 投資活動之淨現金(流出)流入 | (38,310) | 2,040 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (41,263) | 24,376 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 211,959 | 187,583 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 170,696 | \$ 211,959 |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳政隆



經理人：陳政隆



會計主管：傅亦中




達威光電股份有限公司
財 務 報 告 附 註
民國 105 年度及 104 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)達威光電股份有限公司(以下簡稱「本公司」)於民國 79 年 5 月 21 日設立，主要營業項目為液晶顯示器模組之加工與銷售業務。所羅門股份有限公司直(間)接持有本公司 65.61%股權，為本公司之最終母公司。

(二)本公司股票自民國 89 年 3 月在中華民國證券櫃檯買賣中心買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 106 年 3 月 17 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

無。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 106 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

| <u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u> | <u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u> |
|---|-----------------------------|
| 國際財務報導準則第 10 號、第 12 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資個體：適用合併報表之例外規定」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際財務報導準則第 11 號之修正「取得聯合營運權益之會計處理」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際財務報導準則第 14 號「管制遞延帳戶」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 1 號之修正「揭露倡議」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 16 號及第 38 號之修正「可接受之折舊及攤銷方法之闡釋」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 16 號及第 41 號之修正「農業：生產性植物」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 19 號之修正「確定福利計畫：員工提撥」 | 民國 103 年 7 月 1 日 |
| 國際會計準則第 27 號之修正「單獨財務報表之權益法」 | 民國 105 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 36 號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」 | 民國 103 年 1 月 1 日 |
| 國際會計準則第 39 號之修正「衍生工具之約務更替與避險會計之持續適用」 | 民國 103 年 1 月 1 日 |
| 國際財務報導解釋第 21 號「公課」 | 民國 103 年 1 月 1 日 |
| 2010-2012 週期之年度改善 | 民國 103 年 7 月 1 日 |
| 2011-2013 週期之年度改善 | 民國 103 年 7 月 1 日 |
| 2012-2014 週期之年度改善 | 民國 105 年 1 月 1 日 |

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之民國 106 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

| 新發布/修正/修訂準則及解釋 | 國際會計準則理事會 發布之生效日 |
|---|---------------------|
| 國際財務報導準則第2號之修正「股份基礎給付交易之分類及衡量」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第4號之修正「屬國際財務報導準則第4號之保險合約適用國際財務報導準則第9號『金融工具』之方法」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第9號「金融工具」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | 待國際會計準則理事會 決定 |
| 國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第15號之修正「國際財務報導準則第15號『客戶合約之收入』之闡釋」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第16號「租賃」 | 民國108年1月1日 |
| 國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」 | 民國106年1月1日 |
| 國際會計準則第12號之修正「未實現損失遞延所得稅資產之認列」 | 民國106年1月1日 |
| 國際會計準則第40號之修正「投資性不動產之轉換」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導解釋第22號「外幣交易及預收付對價」 | 民國107年1月1日 |
| 2014-2016週期之年度改善-國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」 | 民國107年1月1日 |
| 2014-2016週期之年度改善-國際財務報導準則第12號「對其他個體之權益之揭露」 | 民國106年1月1日 |
| 2014-2016週期之年度改善-國際會計準則第28號「投資關聯企業及合資」 | 民國107年1月1日 |

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果並無重大影響，相關影響金額待評估完成時予以揭露：

1. 國際財務報導準則第9號「金融工具」

金融資產權益工具分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，除非企業作不可撤銷之選擇將非交易目的之權益工具的公允價值認列於其他綜合損益。

2. 國際財務報導準則第16號「租賃」

國際財務報導準則第16號「租賃」取代國際會計準則第17號「租賃」及其相關解釋及解釋公告。此準則規定承租人應認列使用權資產及租賃負債（除租賃期間短於12個月或低價值標的資產之租賃外）；出租人會計處理仍相同，按營業租賃及融資租賃兩種類型處理，僅增加相關揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本財務報告係按歷史成本編製：

- (1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。
- (2) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)外幣換算

本財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
2. 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
3. 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
4. 所有兌換損益按交易性質在綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

(四)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到他限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而發生者。
- (3) 預期資產負債表日後十二個月內到期清償者。

(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 備供出售金融資產

1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。
2. 本公司對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交割日會計。
3. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，續後按公允價值衡量，其公允價值之變動認列於其他綜合損益。對於持有無活絡市場公開報價之權益工具投資，或與此種無活絡市場公開報價權益工具連結且須以交付該等權益工具交割之衍生工具，當其公允價值無法可靠衡量時，本公司將其列報為「以成本衡量之金融資產」。

(七) 放款及應收款

係屬原始產生之放款及應收款，係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(八) 金融資產減損

1. 本公司於每一資產負債表日，評估是否已經存在減損之任何客觀證據，顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項（即「損失事項」），且該損失事項對一金融資產或一組金融資產之估計未來現金流量具有能可靠估計之影響。
2. 本公司用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下：
 - (1) 發行人或債務人之重大財務困難；
 - (2) 違約，諸如利息或本金支付之延滯或不償付；
 - (3) 本公司因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由，給予債務人原不可能考量之讓步；
 - (4) 債務人將進入破產或其他財務重整之可能大增；
 - (5) 由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失；
 - (6) 可觀察到之資料顯示，一組金融資產之估計未來現金流量於該等資產原始認列後發生可衡量之減少，雖然該減少尚無法認定係屬該組中之某個別金融資產，該等資料包括該組金融資產之債務人償付狀況之不利變化，或與該組金融資產中資產違約有關之全國性或區域性經濟情況；

- (7)發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響之重大改變的資訊，且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成本；或
- (8)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。
3. 本公司經評估當已存在減損之客觀證據，且已發生減損損失時，按以下各類別處理：

(1)以攤銷後成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。當後續期間減損損失金額減少，且該減少能客觀地與認列減損後發生之事項相連結，則先前認列之減損損失在未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本之限額內於當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(2)以成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按類似金融資產之現時市場報酬率折現之現值間之差額，認列減損損失於當期損益。此類減損損失續後不得迴轉。認列減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(九)金融資產之除列

本公司於收取來自金融資產現金流量之合約之權利失效時，將除列金融資產。

(十)營業租賃

1. 出租人

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

2. 承租人

營業租賃之給付扣除自出租人收取之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十一)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本結轉採移動平均法計算。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之成本及相關變動推銷費用後之餘額。

(十二)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。

2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。

3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：
- | | |
|-------|-----------|
| 房屋及建築 | 10 年～48 年 |
| 辦公設備 | 3 年～8 年 |

(十三) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 48 年。

(十四) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十五) 應付帳款及票據

應付帳款及票據係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量，後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款，因折現影響不重大，後續以原始發票金額衡量。

(十六) 金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(十七) 負債準備

負債準備(包含保固等)係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(十八) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日政府公債之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本相關費用立即認列為損益。

3. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一收盤價。

(十九) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵10%之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列10%之未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

(二十) 股本

普通股分類為權益，直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(二十一) 收入認列

本公司製造並銷售液晶顯示器模組相關產品，收入係正常營業活動中對公司外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，以扣除營業稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。商品銷售於商品交付予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很有可能流入企業時認列收入。當與所有權相關之重大風險與報酬已移轉予顧客，本公司對商品既不持續參與管理亦未維持有效控制且顧客根據銷售合約接受商品，或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時，商品交付方屬發生。

(二十二) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報表採一致之方式報導，主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險，請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明。

存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本公司評估資產負債表日存貨因過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

民國 105 年 12 月 31 日，本公司存貨之帳面金額為 \$8,953。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 現金 | | |
| 活期存款 | \$ 31,176 | \$ 53,503 |
| 定期存款 | 101,914 | 117,060 |
| 支票存款 | 38 | 39 |
| 庫存現金及零用金 | 32 | 32 |
| 約當現金 | | |
| 附買回債券 | 37,536 | 41,325 |
| | <u>\$ 170,696</u> | <u>\$ 211,959</u> |

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本公司未有將上述現金及約當現金提供質押擔保。

(二) 應收帳款

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|--------|------------------|------------------|
| 應收帳款 | \$ 12,339 | \$ 12,453 |
| 減：備抵呆帳 | (229) | (229) |
| | <u>\$ 12,110</u> | <u>\$ 12,224</u> |

1. 本公司對客戶之授信期間原則上為發票日後 30 天，部分客戶則為月結 30 天至 90 天。
2. 本公司於民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之未逾期亦未減損之應收帳款餘額分別為 \$12,110 及 \$12,224，均符合依據交易對手之產業特性、營業規模及獲利狀況所訂定之授信標準，其帳齡皆於 90 天內屬於信用等級優良者，故未提列減損損失。本公司無已逾期但未減損之應收帳款。
3. 本公司已逾期之應收帳款提列減損之變動分析如下：

| | 105年 | 104年 |
|----------|---------------|---------------|
| | 群組評估之減損損失 | 群組評估之減損損失 |
| 1月1日 | \$ 229 | \$ 229 |
| 本期提列(迴轉) | - | - |
| 12月31日 | <u>\$ 229</u> | <u>\$ 229</u> |

4. 本公司並未持有任何的擔保品。

(三) 存貨

| | 105年12月31日 | | | |
|-----|------------|----------------|---------------------|------------------|
| | 成 | 本 | 備抵跌價損失 | 帳面價值 |
| 商品 | \$ | 2,101 | (\$ 2,059) | \$ 42 |
| 原料 | | 136,651 | (134,588) | 2,063 |
| 在製品 | | 4,455 | - | 4,455 |
| 製成品 | | 22,772 | (20,379) | 2,393 |
| | <u>\$</u> | <u>165,979</u> | <u>(\$ 157,026)</u> | <u>\$ 8,953</u> |
| | 104年12月31日 | | | |
| | 成 | 本 | 備抵跌價損失 | 帳面價值 |
| 商品 | \$ | 2,175 | (\$ 2,067) | \$ 108 |
| 原料 | | 136,795 | (134,773) | 2,022 |
| 在製品 | | 7,814 | - | 7,814 |
| 製成品 | | 23,953 | (20,535) | 3,418 |
| | <u>\$</u> | <u>170,737</u> | <u>(\$ 157,375)</u> | <u>\$ 13,362</u> |

本公司當期認列為費損之存貨成本：

| | 105年度 | 104年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 已出售存貨成本 | \$ 74,319 | \$ 86,040 |
| 回升利益 | (349) | (256) |
| 存貨盤盈 | (6) | (8) |
| | <u>\$ 73,964</u> | <u>\$ 85,776</u> |

上述存貨回升利益之產生，係因本公司出售原已提列備抵損失之存貨所致。

(四) 以成本衡量之金融資產－非流動

| 項 目 | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 非流動項目： | | |
| 未上市(櫃)公司股票 | \$ 9,604 | \$ 9,604 |
| 累計減損 | (7,592) | (6,610) |
| | <u>\$ 2,012</u> | <u>\$ 2,994</u> |

1. 本公司持有之未上市櫃公司股票投資，依據投資之意圖應分類為備供出售金融資產，惟因該標的非於活絡市場公開交易，且無法取得足夠之類似公司之產業資訊及被投資公司之相關財務資訊，因此無法合理可靠衡量該標的之公允價值，因此分類為「以成本衡量之金融資產」。
2. 上述投資標的因經營虧損於民國 105 年度及 104 年度分別認列減損損失計\$982 及\$0，帳列綜合損益表之「其他利益及損失」項下，累計減損變動如下表：

| | 105年 | 104年 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 1月1日 | \$ 6,610 | \$ 6,610 |
| 本期提列 | 982 | - |
| 12月31日 | <u>\$ 7,592</u> | <u>\$ 6,610</u> |

3. 本公司以成本衡量之金融資產未有提供擔保之情況。

(五) 不動產、廠房及設備

| | 土地 | 房屋及建築 | 辦公設備 | 合計 |
|-------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| <u>105年1月1日</u> | | | | |
| 成本 | \$ 35,897 | \$ 22,982 | \$ 559 | \$ 59,438 |
| 累計折舊 | - | (17,470) | (419) | (17,889) |
| | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,512</u> | <u>\$ 140</u> | <u>\$ 41,549</u> |
| <u>105年</u> | | | | |
| 1月1日 | \$ 35,897 | \$ 5,512 | \$ 140 | \$ 41,549 |
| 增添 | - | - | 66 | 66 |
| 折舊費用 | - | (282) | (35) | (317) |
| 12月31日 | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,230</u> | <u>\$ 171</u> | <u>\$ 41,298</u> |
| <u>105年12月31日</u> | | | | |
| 成本 | \$ 35,897 | \$ 22,982 | \$ 465 | \$ 59,344 |
| 累計折舊 | - | (17,752) | (294) | (18,046) |
| | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,230</u> | <u>\$ 171</u> | <u>\$ 41,298</u> |

| | <u>土地</u> | <u>房屋及建築</u> | <u>辦公設備</u> | <u>合計</u> |
|-------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| <u>104年1月1日</u> | | | | |
| 成本 | \$ 35,897 | \$ 22,982 | \$ 449 | \$ 59,328 |
| 累計折舊 | - | (17,177) | (393) | (17,570) |
| | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,805</u> | <u>\$ 56</u> | <u>\$ 41,758</u> |
| <u>104年</u> | | | | |
| 1月1日 | \$ 35,897 | \$ 5,805 | \$ 56 | \$ 41,758 |
| 增添 | - | - | 110 | 110 |
| 折舊費用 | - | (293) | (26) | (319) |
| 12月31日 | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,512</u> | <u>\$ 140</u> | <u>\$ 41,549</u> |
| <u>104年12月31日</u> | | | | |
| 成本 | \$ 35,897 | \$ 22,982 | \$ 559 | \$ 59,438 |
| 累計折舊 | - | (17,470) | (419) | (17,889) |
| | <u>\$ 35,897</u> | <u>\$ 5,512</u> | <u>\$ 140</u> | <u>\$ 41,549</u> |

本公司不動產、廠房及設備未有提供擔保之情況。

(六) 投資性不動產

| | <u>土 地</u> | <u>房屋及建築</u> | <u>合 計</u> |
|-------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <u>105年1月1日</u> | | | |
| 成本 | \$ 20,320 | \$ 11,075 | \$ 31,395 |
| 累計折舊 | - | (8,135) | (8,135) |
| | <u>\$ 20,320</u> | <u>\$ 2,940</u> | <u>\$ 23,260</u> |
| <u>105年</u> | | | |
| 1月1日 | \$ 20,320 | \$ 2,940 | \$ 23,260 |
| 增添 | 38,183 | - | 38,183 |
| 折舊費用 | - | (100) | (100) |
| 12月31日 | <u>\$ 58,503</u> | <u>\$ 2,840</u> | <u>\$ 61,343</u> |
| <u>105年12月31日</u> | | | |
| 成本 | \$ 58,503 | \$ 11,075 | \$ 69,578 |
| 累計折舊 | - | (8,235) | (8,235) |
| | <u>\$ 58,503</u> | <u>\$ 2,840</u> | <u>\$ 61,343</u> |

| | 土 地 | 房屋及建築 | 合 計 |
|-------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <u>104年1月1日</u> | | | |
| 成本 | \$ 20,320 | \$ 11,075 | \$ 31,395 |
| 累計折舊 | - | (8,033) | (8,033) |
| | <u>\$ 20,320</u> | <u>\$ 3,042</u> | <u>\$ 23,362</u> |
| <u>104年</u> | | | |
| 1月1日 | \$ 20,320 | \$ 3,042 | \$ 23,362 |
| 折舊費用 | - | (102) | (102) |
| 12月31日 | <u>\$ 20,320</u> | <u>\$ 2,940</u> | <u>\$ 23,260</u> |
| <u>104年12月31日</u> | | | |
| 成本 | \$ 20,320 | \$ 11,075 | \$ 31,395 |
| 累計折舊 | - | (8,135) | (8,135) |
| | <u>\$ 20,320</u> | <u>\$ 2,940</u> | <u>\$ 23,260</u> |

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

| | 105年度 | 104年度 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 投資性不動產之租金收入 | \$ 1,440 | \$ 1,440 |
| 當期產生租金收入之投資性 不動產所發生之直接營運費用 | <u>\$ 221</u> | <u>\$ 229</u> |

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之公允價值分別為 \$78,368 及 \$40,722，係依獨立評價專家之評價結果，該評價土地係採用比較法及土地開發分析法，建物採用成本法為估價方法分別評估。

3. 本公司投資性不動產未有提供擔保之情況。

(七) 其他非流動資產

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 催收款項 | \$ 181,520 | \$ 181,520 |
| 減：備抵呆帳-催收款項 | (181,520) | (181,520) |
| 受限制資產-定期存款 | 506 | 500 |
| 存出保證金 | 6,232 | 6,232 |
| 遞延費用 | 40 | 67 |
| | <u>\$ 6,778</u> | <u>\$ 6,799</u> |

(八) 淨確定福利負債

1. 確定給付計畫

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金

監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(1) 資產負債表認列之金額如下：

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|----------|-----------------|------------------|
| 確定福利義務現值 | \$ 16,843 | \$ 20,747 |
| 計畫資產公允價值 | (15,733) | (9,481) |
| 淨確定福利負債 | <u>\$ 1,110</u> | <u>\$ 11,266</u> |

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

| | 確定福利 義務現值 | 計畫資產 公允價值 | 淨確定 福利負債 |
|-------------|------------------|--------------------|------------------|
| <u>105年</u> | | | |
| 1月1日餘額 | \$ 20,747 | (\$ 9,481) | \$ 11,266 |
| 當期服務成本 | 390 | - | 390 |
| 利息費用(收入) | 353 | (161) | 192 |
| | <u>21,490</u> | <u>(9,642)</u> | <u>11,848</u> |
| 再衡量數： | | | |
| 財務假設變動影響數 | 615 | - | 615 |
| 經驗調整 | (310) | 60 | (250) |
| | <u>305</u> | <u>60</u> | <u>365</u> |
| 提撥退休基金 | - | (11,103) | (11,103) |
| 支付退休金 | (4,952) | 4,952 | - |
| 12月31日餘額 | <u>\$ 16,843</u> | <u>(\$ 15,733)</u> | <u>\$ 1,110</u> |
| | 確定福利 義務現值 | 計畫資產 公允價值 | 淨確定 福利負債 |
| <u>104年</u> | | | |
| 1月1日餘額 | \$ 22,576 | (\$ 10,894) | \$ 11,682 |
| 當期服務成本 | 557 | - | 557 |
| 利息費用(收入) | 429 | (207) | 222 |
| | <u>23,562</u> | <u>(11,101)</u> | <u>12,461</u> |
| 再衡量數： | | | |
| 財務假設變動影響數 | 377 | - | 377 |
| 經驗調整 | (267) | (40) | (307) |
| | <u>110</u> | <u>(40)</u> | <u>70</u> |
| 提撥退休基金 | - | (1,265) | (1,265) |
| 支付退休金 | (2,925) | 2,925 | - |
| 12月31日餘額 | <u>\$ 20,747</u> | <u>(\$ 9,481)</u> | <u>\$ 11,266</u> |

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀

行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第19號第142段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國105年及104年12月31日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4)有關退休金之精算假設彙總如下：

| | 105年度 | 104年度 |
|---------|-------|-------|
| 折現率 | 1.30% | 1.70% |
| 未來薪資增加率 | 2.50% | 2.50% |

A. 對於未來死亡率之假設係按照台灣壽險業第五回經驗生命表的統計數字。

B. 因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

| | 折現率 | | 未來薪資增加率 | |
|-------------------|----------|---------|---------|----------|
| | 增加0.25% | 減少0.25% | 增加0.25% | 減少0.25% |
| <u>105年12月31日</u> | | | | |
| 對確定福利義務現值之影響 | (\$ 388) | \$ 402 | \$ 354 | (\$ 345) |
| | 折現率 | | 未來薪資增加率 | |
| | 增加1% | 減少1% | 增加1% | 減少1% |

| | | | | |
|-------------------|------------|----------|----------|------------|
| <u>104年12月31日</u> | | | | |
| 對確定福利義務現值之影響 | (\$ 1,793) | \$ 2,048 | \$ 1,790 | (\$ 1,609) |

a. 上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

b. 本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(5)本公司於民國106年度預計支付予退休計畫之提撥金為\$576。

(6)截至民國105年12月31日止，該退休計畫之加權平均存續期間為10年。退休金支付之到期分析如下：

| | |
|------|------------------|
| 短於1年 | \$ 489 |
| 2-5年 | 4,756 |
| 5年以上 | 6,076 |
| | <u>\$ 11,321</u> |

2. 確定提撥計畫

自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付係依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

本公司民國105年度及104年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$594及\$629。

(九) 負債準備－流動

| 保固準備 | 105年 | | 104年 | |
|-----------|------|------|------|------|
| | | | | |
| 1月1日餘額 | \$ | 381 | \$ | 500 |
| 本期迴轉之負債準備 | (| 155) | (| 119) |
| 12月31日餘額 | \$ | 226 | \$ | 381 |

本公司之保固負債準備主要係與液晶顯示器產品之銷售相關，保固負債準備係依據該產品之歷史保固資料估計，本公司預計該負債準備將於未來一年內使用。

(十) 普通股股本

截至民國 105 年及 104 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額均為 \$1,800,000，實收資本額均為 \$206,878，流通在外股數均為 20,688 仟股，每股面額新台幣 10 元。

(十一) 保留盈餘

1. 本公司原章程規定，每年度決算獲有盈餘時，除依法先行完納稅捐及彌補以往年度虧損後，應先提出其餘額之 10% 為法定盈餘公積，並依證券交易法第 41 條及相關函釋規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計以前年度未分配盈餘，為可供分配盈餘後，除保留部份外，依剩餘數額提撥董監事酬勞 3% 及員工紅利不少於 1%，其餘為股東紅利。嗣後於民國 105 年 6 月 3 日股東會決議修訂章程中關於員工酬勞及董監事酬勞相關條款，修改為本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於 1% 及董監事酬勞不高於 2%，員工酬勞以股票或現金為之，董監事酬勞以現金為之。另，本公司目前產業發展屬穩定成長階段，考量公司未來資金需求及長期財務規劃，盈餘之分配除依上述之規定辦理外，當年度之股東紅利中，現金股利發放之比例不低於 20%；但現金股利若每股低於五角時，則得以股票股利發放。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
4. 本公司於民國 105 年 6 月 3 日及 104 年 6 月 29 日經股東會決議之民國 104 年度及 103 年度盈餘分派案如下：

| | 104年度 | | 103年度 | |
|--------|----------|------|----------|------|
| | 金額 | 每股股利 | 金額 | 每股股利 |
| 法定盈餘公積 | \$ 2,188 | | \$ 1,680 | |
| 股東紅利 | - \$ | - | - \$ | - |

上述盈餘分派情形與本公司董事會提議並無差異，有關股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

5. 本公司於民國 106 年 3 月 17 日經董事會提議之民國 105 年度盈餘分配議案如下：

| | 105年度 | |
|--------|----------|------|
| | 金額 | 每股股利 |
| 法定盈餘公積 | \$ 1,143 | |
| 股東紅利 | - | \$ - |

6. 有關員工酬勞及董監事酬勞資訊請詳附註六(十六)之說明。

(十二) 營業收入

| | 105年度 | 104年度 |
|------|------------|------------|
| 銷貨收入 | \$ 106,676 | \$ 123,949 |

(十三) 其他收入

| | 105年度 | 104年度 |
|------|----------|----------|
| 利息收入 | \$ 1,231 | \$ 1,222 |
| 租金收入 | 1,440 | 1,440 |
| 其他收入 | 22 | 335 |
| | \$ 2,693 | \$ 2,997 |

(十四) 其他利益及損失

| | 105年度 | 104年度 |
|----------------|------------|----------|
| 淨外幣兌換(損失)利益 | (\$ 1,817) | \$ 4,032 |
| 以成本衡量之金融資產減損損失 | (982) | - |
| 什項支出 | (185) | (195) |
| | (\$ 2,984) | \$ 3,837 |

(十五) 費用性質之額外資訊

| | 105年度 | 104年度 |
|------------------|-----------|------------|
| 製成品、在製品及原物料存貨之變動 | \$ 62,041 | \$ 72,522 |
| 員工福利費用 | 22,240 | 23,864 |
| 不動產、廠房及設備折舊費用 | 317 | 319 |
| 各項攤銷 | 82 | 32 |
| 佣金支出 | 688 | 1,612 |
| 勞務費 | 1,052 | 1,281 |
| 其他費用 | 6,580 | 7,752 |
| | \$ 93,000 | \$ 107,382 |

(十六) 員工福利費用

| | 105年度 | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| | 營業成本 | 營業費用 | 合計 |
| 薪資費用 | \$ 9,272 | \$ 9,409 | \$ 18,681 |
| 勞健保費用 | 1,133 | 502 | 1,635 |
| 退休金費用 | 756 | 420 | 1,176 |
| 其他用人費用 | 445 | 303 | 748 |
| | \$ 11,606 | \$ 10,634 | \$ 22,240 |

| | 104年度 | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 營業成本 | 營業費用 | 合計 |
| 薪資費用 | \$ 9,965 | \$ 9,282 | \$ 19,247 |
| 勞健保費用 | 1,182 | 552 | 1,734 |
| 退休金費用 | 960 | 448 | 1,408 |
| 其他用人費用 | 827 | 648 | 1,475 |
| | <u>\$ 12,934</u> | <u>\$ 10,930</u> | <u>\$ 23,864</u> |

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有

餘額，應提撥員工酬勞不低於1%，董監事酬勞不高於2%。

本公司民國105年度及104年度員工酬勞估列金額分別為\$138及\$241，董監事酬勞估列金額分別為\$276及\$482，前述金額皆帳列薪資費用科目。

2. 經董事會決議之民國105年度及104年度員工酬勞及董監事酬勞與民國105年度及104年度財務報告認列之金額一致，並決議採現金之方式發放。

3. 本公司民國105年及104年12月31日員工人數分別為35人及38人。

(十七) 所得稅

1. 所得稅費用組成部份：

| | 105年度 | 104年度 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 當期所得產生之所得稅 | \$ - | \$ - |
| 未分配盈餘加徵10%所得稅 | 1,961 | 1,527 |
| 以前年度所得稅高估數 | (4) | (3) |
| 所得稅費用 | <u>\$ 1,957</u> | <u>\$ 1,524</u> |

2. 所得稅費用與會計利潤關係如下：

| | 105年度 | 104年度 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 稅前淨利按法定稅率計算之所得稅 | \$ 2,275 | \$ 3,978 |
| 課稅損失之所得稅影響數 | (2,275) | (3,978) |
| 未分配盈餘加徵10%所得稅 | 1,961 | 1,527 |
| 以前年度所得稅高估數 | (4) | (3) |
| 所得稅費用 | <u>\$ 1,957</u> | <u>\$ 1,524</u> |

3. 本公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

| 發生年度 | 申報數/核定數 | 尚未抵減金額 | 未認列遞延 | |
|---------|------------|------------|------------|--------|
| | | | 所得稅資產金額 | 最後扣抵年度 |
| 民國98年度 | \$ 181,873 | \$ 117,380 | \$ 117,380 | 民國108年 |
| 民國100年度 | 3,854 | 3,854 | 3,854 | 民國110年 |
| 民國103年度 | 226,470 | 226,470 | 226,470 | 民國113年 |
| 民國104年度 | 5,075 | 5,075 | 5,075 | 民國114年 |

104年12月31日

| 發生年度 | 申報數/核定數 | 未認列遞延 | | |
|---------|------------|------------|------------|--------|
| | | 尚未抵減金額 | 所得稅資產金額 | 最後扣抵年度 |
| 民國98年度 | \$ 181,873 | \$ 125,715 | \$ 125,715 | 民國108年 |
| 民國100年度 | 3,854 | 3,854 | 3,854 | 民國110年 |
| 民國103年度 | 226,470 | 226,470 | 226,470 | 民國113年 |
| 民國104年度 | 5,075 | 5,075 | 5,075 | 民國114年 |

4. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|----------|------------|------------|
| 可減除暫時性差異 | \$ 340,070 | \$ 345,030 |

5. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 103 年度。

6. 兩稅合一相關資訊：

(1) 未分配盈餘：均屬民國87年及其以後年度產生者。

(2) 可扣抵稅額帳戶

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|--|------------|------------|
| | \$ 106,110 | \$ 105,336 |

(3) 盈餘分配之稅額扣抵比例

| | 105年度(預計) | 104年度(實際) |
|--|-----------|-----------|
| | 31.66% | 28.84% |

(十八) 每股盈餘

| | 105年度 | | |
|----------------|-----------|--------------------|-------------|
| | 稅後金額 | 加權平均流通 在外股數(仟股) | 每股盈餘 (元) |
| <u>基本每股盈餘</u> | | | |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利 | \$ 11,428 | 20,688 | \$ 0.55 |
| <u>稀釋每股盈餘</u> | | | |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利 | \$ 11,428 | 20,688 | |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響 | | | |
| — 員工酬勞 | - | 7 | |
| | \$ 11,428 | 20,695 | \$ 0.55 |

| | 104年度 | | |
|----------------|-----------|--------------------|-------------|
| | 稅後金額 | 加權平均流通 在外股數(仟股) | 每股盈餘 (元) |
| <u>基本每股盈餘</u> | | | |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利 | \$ 21,877 | 20,688 | \$ 1.06 |
| <u>稀釋每股盈餘</u> | | | |
| 歸屬於普通股股東之本期淨利 | \$ 21,877 | 20,688 | |
| 具稀釋作用之潛在普通股之影響 | | | |
| 一員工酬勞 | - | 16 | |
| | \$ 21,877 | 20,704 | \$ 1.06 |

(十九) 營業租賃

1. 本公司以營業租賃將投資性不動產出租，並未附有於租賃期間屆滿之續租權，租賃協議將於民國 106 年屆滿。民國 105 年度及 104 年度分別認列 \$840 及 \$840 之租金收入列為當期損益。另因不可取消合約之未來最低應收租賃給付總額如下：

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|-------|------------|------------|
| 不超過1年 | \$ 840 | \$ 840 |

2. 本公司以營業租賃承租辦公場所，租賃期間介於 104 年至 106 年，並未附有於租賃期間屆滿之續租權。民國 105 年度及 104 年度分別認列 \$456 及 \$456 之租金費用列為當期損益。另因不可取消合約之未來最低租賃給付總額如下：

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|------------|------------|------------|
| 不超過1年 | \$ 342 | \$ 456 |
| 超過1年但不超過5年 | - | 342 |
| | \$ 342 | \$ 798 |

七、關係人交易

(一) 母公司與最終控制者

本公司由所羅門股份有限公司(在中華民國註冊成立)控制，其直間接擁有本公司 65.61% 股份，其餘 34.39% 則被大眾持有，本公司之最終母公司及最終控制者均為所羅門股份有限公司。

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 商品及勞務購買

| | 105年度 | 104年度 |
|------------------|-----------|-----------|
| 商品購買： | | |
| 兄弟公司 | \$ 19,000 | \$ 26,022 |
| 管理服務費(帳列「營業費用」)： | | |
| 母公司 | 3,360 | 3,360 |
| | \$ 22,360 | \$ 29,382 |

上述商品進貨係依雙方協議價格辦理，付款條件為當月結 60 天。另，管理服務費係於母公司辦公大樓聯合辦公，所分攤之水電費、租金及管理費等，係依合約約定計價並按月付款。

2. 租金收入(帳列「其他收入」)

| | 105年度 | 104年度 |
|-----|----------|----------|
| 母公司 | \$ 1,440 | \$ 1,440 |

本公司將部份廠房出租予上述關係人，收款條件係月結 60 天。

3. 應付款項

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|--------|------------|------------|
| 應付帳款： | | |
| 兄弟公司 | \$ 2,163 | \$ 4,620 |
| 其他應付款： | | |
| 母公司 | \$ 588 | \$ 588 |

4. 其他應收款

| | 105年12月31日 | 104年12月31日 |
|-----|------------|------------|
| 母公司 | \$ 344 | \$ 350 |

(三) 主要管理階層薪酬資訊

| | 105年度 | 104年度 |
|--------|----------|----------|
| 短期員工福利 | \$ 4,043 | \$ 3,812 |

八、抵(質)押之資產

本公司資產提供擔保明細如下：

| 資 產 明 細 | 帳 面 價 值 | | 擔 保 用 途 |
|---------|------------|------------|-------------|
| | 105年12月31日 | 104年12月31日 | |
| 其他非流動資產 | | | |
| — 定期存款 | \$ 506 | \$ 500 | 海關進口貨物擔保 |
| — 存出保證金 | 6,230 | 6,230 | 催收款強制執行提存保證 |

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

營業租賃協議請詳附註六(十九)之說明。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

董事會通過民國 105 年度盈餘分派情形請詳附註六(十一)之說明。

十二、其他

(一) 資本管理

1. 本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務以達成維持及調整資本結構之目的。

2. 本公司於民國 105 年度之策略維持與民國 104 年度相同，且本公司並無向銀行或非金融機構之借款，民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之負債比率分別為 8%及 14%，尚稱良好。

(二) 金融工具

1. 金融工具公允價值資訊

本公司非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、其他非流動資產、應付帳款及其他應付款)暨以成本衡量之金融資產的帳面金額係公允價值之合理近似值，另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二(三)。

2. 財務風險管理政策

本公司採用全面風險管理與控制系統，以清楚辨認、衡量並控制本公司所有各種風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。

本公司市場風險管理目標，係適當考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

- A. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

| 105年12月31日 | | |
|--------------|----------|-------|
| | 外幣(仟元) | 匯率 |
| (外幣:功能性貨幣) | | |
| <u>金融資產</u> | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | |
| 美金:新台幣 | \$ 3,649 | 32.25 |
| <u>金融負債</u> | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | |
| 美金:新台幣 | 114 | 32.25 |
| 104年12月31日 | | |
| | 外幣(仟元) | 匯率 |
| (外幣:功能性貨幣) | | |
| <u>金融資產</u> | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | |
| 美金:新台幣 | \$ 3,361 | 32.83 |
| <u>金融負債</u> | | |
| <u>貨幣性項目</u> | | |
| 美金:新台幣 | 229 | 32.83 |

- B. 本公司貨幣性項目因匯率波動影響，民國 105 年度及 104 年度認列之全部兌換淨(損)益(含已實現及未實現)金額分別為(\$1,817)及\$4,032。

- C. 本公司匯率風險主要係受美金匯率波動影響，當新台幣對美金升值或貶值 1% 時，將使本公司民國 105 年度及 104 年度之淨利分別減少或增加 \$1,140 及 \$1,028。

價格風險

由於本公司持有之投資於資產負債表中係分類為以成本衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險，惟其投資金額非屬重大。

(2) 信用風險

- A. 信用風險係本公司因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。本公司依內部明定之授信政策，於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。主要信用風險來自約當現金及存放於銀行與金融機構之存款，及包括尚未收現之應收帳款。
- B. 本公司並無超出信用限額之情事，除已逾期且已減損之帳款外，管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。
- C. 本公司未逾期且未減損之應收帳款及其他應收款，其帳齡皆於 90 天內，信用品質良好。
- D. 本公司業已發生減損之金融資產的個別分析請詳附註六各金融資產之說明。

(3) 流動性風險

本公司之營運資金足以支應本公司之資金需求，且除淨確定福利負債外，其餘負債皆於一年內到期，本公司帳列現金及約當現金足以支應，故預期不致發生重大之流動性風險。

(三) 公允價值資訊

1. 本公司非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二(二)1. 說明。本公司以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六(六)說明。
2. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：
第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之公開報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。
第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包含於第一等級之報價者除外。
第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。
3. 本公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日並無以公允價值衡量之金融及非金融工具。
4. 本公司民國 105 年度及 104 年度無第一等級與第二、三等級間之任何移轉。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：請詳附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
9. 從事衍生性商品交易：無。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：不適用。

(二)轉投資事業相關資訊

無。

(三)大陸投資資訊

無。

十四、部門資訊

(一)一般性資訊

本公司僅經營單一產業，且本公司營運決策者係以本公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司僅有單一應報導部門。

(二)部門資訊之衡量

本公司營運決策者根據本期淨利評估營運部門的表現，以提供予營運決策者用以分配資源及評估績效。

(三)部門損益、資產與負債之資訊

本公司係經營單一產業，提供予主要營運決策者之應報導等部門資訊如下：

| | 105年度 | 104年度 |
|-----------|------------|------------|
| 部門收入-對外收入 | \$ 106,676 | \$ 123,949 |
| 應報導部門利益 | 11,428 | 21,877 |
| 應報導部門資產 | 304,194 | 313,426 |
| 應報導部門負債 | 24,788 | 45,083 |

(四)部門損益之調節資訊

本公司係經營單一產業，故無需調節。

(五) 產品別及勞務別之資訊

本公司主要為液晶顯示器模組之生產及銷售業務，屬單一產業類型。

(六) 地區別資訊

本公司來自外部客戶之收入依銷售客戶所在地點區分與非流動資產所在地點區分之資訊如下：

| | 105年度 | | 104年度 | |
|-----|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 非流動資產 | 收入 | 非流動資產 |
| 美國 | \$ 58,031 | \$ - | \$ 64,668 | \$ - |
| 歐洲 | 14,468 | - | 16,727 | - |
| 台灣 | 9,117 | 102,681 | 8,578 | 64,876 |
| 香港 | 8,494 | - | 7,404 | - |
| 菲律賓 | 7,642 | - | 6,672 | - |
| 其他 | 8,924 | - | 19,900 | - |
| | <u>\$ 106,676</u> | <u>\$ 102,681</u> | <u>\$ 123,949</u> | <u>\$ 64,876</u> |

註：非流動資產不包括金融資產。

(七) 重要客戶資訊

本公司於民國 105 年度及 104 年度重要客戶資訊如下：

| 客戶名稱 | 105年度 | | 104年度 | |
|---------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | 銷貨金額 | 佔營業 收入比例 | 銷貨金額 | 佔營業 收入比例 |
| PACIFIC DISPLAY DEVICES | \$ 12,846 | 12.04% | \$ 14,271 | 11.51% |
| HONEYWELL FIRE SYSTEMS US | 11,701 | 10.97% | 10,798 | 8.71% |

拾參、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 104.12.31 | 105.12.31 | 差異 | |
|-------------|----|-----------|-----------|----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 238,824 | 192,763 | (46,061) | (19.29) |
| 非流動資產 | | 74,602 | 111,431 | 36,829 | 49.37 |
| 資產總額 | | 313,426 | 304,194 | (9,232) | (2.95) |
| 流動負債 | | 33,817 | 23,678 | (10,139) | (29.98) |
| 非流動負債 | | 11,266 | 1,110 | (10,156) | (90.15) |
| 負債總額 | | 45,083 | 24,788 | (20,295) | (45.02) |
| 股本 | | 206,878 | 206,878 | 0 | 0 |
| 資本公積 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保留盈餘 | | 61,465 | 72,528 | 11,063 | 18.00 |
| 其他權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 庫藏股票 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | 268,343 | 279,406 | 11,063 | 4.12 |
| 非控制權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 權益總額 | | 268,343 | 279,406 | 11,063 | 4.12 |

變動說明如下：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣1仟萬元者）
 非流動資產增加：主要係投資性不動產增加所致
 流動負債下降，主要係應付帳款減少所致
 非流動負債下降，主要係淨確定福利負債減少所致
 負債總額減少，主要係流動負債減少所致

二、財務績效

（一）經營結果比較分析：

單位：新臺幣仟元

| 項目 | 年度 | 104 年度 | 105 年度 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|----------------|----|---------|---------|----------|---------|
| 營業收入 | | 123,949 | 106,676 | (17,273) | (13.94) |
| 營業毛利 | | 38,173 | 32,712 | (5,461) | (14.31) |
| 營業利益 | | 16,567 | 13,676 | (2,891) | (17.45) |
| 稅前淨利 | | 23,401 | 13,385 | (10,016) | (42.80) |
| 本期淨利 | | 21,877 | 11,428 | (10,449) | (47.76) |
| 本期其他綜合損益之稅後淨額 | | (70) | (365) | (295) | 421.43 |
| 本期綜合利益總額 | | 21,807 | 11,063 | (10,744) | (49.27) |
| 淨利歸屬於母公司業主 | | 21,877 | 11,428 | (10,449) | (47.76) |
| 淨利歸屬於非控制權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | | 21,807 | 11,063 | (10,744) | (49.27) |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 每股盈餘 | | 1.06 | 0.55 | (0.51) | (48.11) |

增減比例變動分析說明：（增減變動達20%以上，且變動金額達新台幣1仟萬元者）
 稅前淨利下降，主要係營業利益減少影響
 本期淨利下降，主要係營業利益減少影響
 本期綜合利益總額減少，主要係營業收入衰退，造成毛利額減少及淨外幣兌換損失所致

- (二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
 展望新的一年，所面對之經營環境依然艱困，公司唯有務實經營才能存活。
 為達成年度成長目標，持續調整產品項目，將資源集中於高收益、高週轉率
 產品，並導入新的產品應用，強化行銷團隊陣容，努力開拓海外營業據點，
 深耕海外市場商機，搭配高效率之後勤服務體系，加強活化資金，增強競爭
 力，進而為公司與股東創造更高價值。

三、現金流量

(一)淨現金流量：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 104 年度 | 105 年度 | 變動金額 | 比率變動% |
|---------------|--------|----------|----------|------------|
| 營業活動淨現金流入(流出) | 22,336 | (2,953) | (25,289) | (113.22) |
| 投資活動淨現金流入(流出) | 2,040 | (38,310) | (40,350) | (1,977.94) |
| 融資活動淨現金流入(流出) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 淨現金流量 | 24,376 | (41,263) | (65,639) | (269.28) |

1. 營業活動淨現金流出：主係淨確定福利負債減少所致
2. 投資活動淨現金流出：主係購置投資性不動產所致
3. 淨現金流量流出：主係投資活動淨現金流出所致

(二)最近兩年度流動性分析：

| 項 目 | 年 度 | 104 年度 (%) | 105 年度 (%) | 增(減)比例 (%) |
|----------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 現金流量比率 | | 66.05 | (12.47) | (118.88) |
| 現金流量允當比率 | | — | — | — |
| 現金再投資比率 | | 7.59 | (1.00) | (113.13) |

增減比例變動達 20%以上之分析說明：
 1. 現金流量比率下降，主要係淨確定福利負債減少造成營業活動淨現金流出所致
 2. 現金再投資比率下降，主要係 105 年度營業活動淨現金流出影響再投資比下降

(三)106 年度現金流量分析 (預估)：

單位：新台幣仟元

| 期初現金 餘額① | 預計全年 現金流入量 ② | 預計全年 現金流出量 ③ | 預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③ | 預計現金不足額 之補救措施 | |
|-------------|--------------------|--------------------|---------------------------|------------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 融資計畫 |
| 170,696 | 40,000 | 20,000 | 190,696 | 0 | 0 |

本年度現金流量變動分析：
 營業活動：持續管控進出貨交期及加強催收應收帳款，使全年營業活動淨現金流入 2 仟萬

四、105 年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 105 年度無重大資本支出。

五、105 年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及 105 年度投資計畫

(一)本公司於 105 年度無新增投資。

(二)106 年轉投資計畫：本公司 106 年經營重心為專注本業經營，擴大經營規模，暫無轉投資計畫。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，至於匯率訂有明確的外匯操作策略及嚴密控作業以監視外匯變動情形。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司並無從事高風險投資、高槓桿投資及衍生性商品交易之情形，資金貸與他人、背書，其保證之對象係與本公司關係企業，均依法規定辦理之。

(三)未來(106年度)研發計畫及預計投入之研發費用及進度：

| 計畫名稱 | 未來研發得以成功之主要影響因素 | 應再投入之研發費用 | 預計完成量產時間 |
|--------------|-----------------|------------|----------|
| USB/I2C TP | 產品應用 | NT2,000 仟元 | 106 |
| TAB 轉 COG 產品 | 低價量大 | | |

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無此情形。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司除考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險外，尚針對最小訂購量(MOQ)之風險，訂定接單批量及管制。

本公司進貨最大供應商為富相科技公司，供貨 LCD，而富相科技為母公司所羅門公司之關係企業，因此供貨交期不會有所影響，致無風險問題；而銷貨雖然集中某些海外客戶，但目前持續強化行銷團隊，能帶進新客戶群分散風險。

另，開發新的海外區域，包括東歐及南美市場，期擴大營業額。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：

應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

| 本公司 應訴身分 | 案件名稱 | 影響金額 NTD | 摘要及原由 | 截至目前處理情形 |
|-------------|------------|---------------------|---|---|
| 原告 | 弘拓電子股份有限公司 | 新台幣 26,699,744 元 | 該公司向本公司訂購貨品，本公司依約交貨後，對方未給付貨款，本公司遂向對方起訴請求給付貨款。 | 1.一審士林地方法院因我方未能提出交貨簽收單而判決我方敗訴，我方不服判決提出上訴，二審高等法院 102.2.27 判決對方應給付我方新台幣 18,672,379 元，對方已上訴最高法院，最高法院於 103.9.11 廢棄原判決，發回高院更審，高院更一審於 105.3.29 宣判，判決對方應給付我方新台幣 5,261,111 元，雙方皆提上訴，現正高院更二審中。 2.向對方提出假執行聲請，並查扣對方銀行帳戶存款(扣除手續費後)共計新台幣 10,140 元正。 |

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

拾肆、特別記載事項

一、關係企業相關資料

- (一) 關係企業合併營業報告書：不適用。
- (二) 關係企業合併財務報表：不適用。
- (三) 關係報告書：
 - 1. 關係報告書會計師複核意見：

達威光電股份有限公司

關係報告書聲明書

本公司民國 105 年度(自民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

公司名稱：達威光電股份有限公司



負責人：陳 政 隆



中華民國 106 年 3 月 17 日

達威光電股份有限公司
關係報告書會計師複核報告

資會綜字第 1605311 號

達威光電股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國 105 年度關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與 貴公司上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就 貴公司編製之民國 105 年度關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，與 貴公司民國 105 年度財務報告之附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王方瑜



會計師

梁華玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 130027246 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

中華民國 106 年 3 月 17 日

達威光電股份有限公司
105 年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司之關係概況

本公司係所羅門股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：股；%

| 控制公司名稱 | 控制原因 | 控制公司之持股與設質情形 | | | 控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形 | |
|-----------|---|----------------|--------|------|----------------------|----------|
| | | 持有股數 | 持股比例 | 設質股數 | 職稱 | 姓名 |
| 所羅門股份有限公司 | 依公司法第 369 條之 2 第 1 項，對達威光電股份有限公司綜合持有股份總數過半。 | 6,031,676 | 29.16% | — | 董事長 | 陳政隆 |
| | | 3,172,740(註 1) | 15.34% | — | 董事 | 陳政建 |
| | | 4,368,117(註 2) | 21.11% | — | 董事 | 傅亦中(註 2) |
| | | | | | 獨立董事 | 高冠印 |
| | | | | | 獨立董事 | 林嘉聖 |
| | | | | | 監察人 | 林寶村 |
| | | | | | 監察人 | 林金塗 |

註 1：係透過 100% 持有之摩迪投資(股)公司持有。

註 2：係透過 100% 持有之三門科技(股)公司持有及選任。

註 3：以上資料係以民國 105 年 12 月 31 日為準。

二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 105 年度與控制公司所羅門股份有限公司之交易往來情形如下：

(一)進、銷貨交易情形：無。

(二)財產交易：無。

(三)資金融通情形：無。

(四)資產租賃情形：

單位：新台幣仟元

| 交易類型 | 標的物 | | 租賃期間 | 租賃性質 | 租金決定依據 | 支付方式 | 與一般租賃水準之比較情形 | 本期租金總額 | 本期收付情形 | 其他約定事項 |
|------|------|----------------------|------|------|--------|---------|--------------|--------|--------|----------------|
| | 名稱 | 座落地點 | | | | | | | | |
| 出租 | 汐止廠房 | 新北市汐止區福德一路 430 巷 7 號 | 1 年 | 營業租賃 | 租賃契約 | 月結 60 天 | 與一般租賃約當 | 1,440 | 正常 | 其他應收款 \$344 仟元 |

(五)其他重要交易往來情形：集團管理費支出：3,360 仟元，其他應收款：588 仟元。

三、從屬公司與控制公司之背書保證情形：無。

四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無。

二、私募有價證券辦理情形

私募有價證券資料

| 項 目 | 98 年第 1 次私募 發行日期：98 年 11 月 17 日 普通股/23,000,000 股 | 99 年第 1 次私募 發行日期：99 年 4 月 14 日 普通股/11,850,000 股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|----------|----------|-------|----------|--------|-------|--------|------|------|---------|-------|-------|----|----|-------|-------|-------|---|---|-----|-------|-------|---|---|-----|-------|-----|---|---|-----|-------|-----|---|---|---------|-------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|--------|--------|-----|-------|-----|---|---|-----|-------|-----|--------|--------|-----|-------|-----|----|----|-----|-------|----|---------|---------|-----|-------|----|-----|-----|-----|-------|----|---------|---------|--|------|----------|----------|-------|----------|---------|-------|-------|-----|-----|-----|-------|-----|--------|--------|-----|-------|-----|----|----|---------|-------|-------|---|---|-----|-------|-----|----|----|-----|-------|----|---------|---------|
| 私募有價證券種類 | 普通股 | 普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 股東會通過日期與數額 | 98 年 6 月 26 日 98 年股東常會：90,000,000 股 | 98 年 6 月 26 日 98 年股東常會：90,000,000 股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 價格訂定之依據及合理性 | 私募價格之訂定係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 2 條之規定，以本公司定價日前一個營業日之普通收盤價平均數並加回減資及除權後股價作為參考價格(參考價格為每股 4.80 元)(即 98 年 11 月 16 日收盤價)。本次私募每股實際發行價格訂定為參考價格之八成。認購價格之合理性：依規定，本次私募之實際發行價格未低於參考價格之八成，依規定無須洽請獨立專家表示意見。 | 私募價格之訂定係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第 2 條之規定，以本公司定價日前一個營業日之普通收盤價平均數並加回減資及除權後股價作為參考價格(參考價格為每股 4.74 元)(即 99 年 4 月 13 日收盤價)。本次私募每股實際發行價格訂定為參考價格之八成。認購價格之合理性：依規定，本次私募之實際發行價格未低於參考價格之八成，依規定無須洽請獨立專家表示意見。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特定人選擇之方式 | 以符合證券交易法第 43 條之 6 及財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)第 0910003455 號函規定之特定人為限。 | 以符合證券交易法第 43 條之 6 及財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)第 0910003455 號函規定之特定人為限。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 辦理私募之必要理由 | 為維持穩健財務結構充實營運資金，及考量市場狀況即時掌握資金籌措之時效性。 | 為維持穩健財務結構充實營運資金，及考量市場狀況即時掌握資金籌措之時效性。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 價款繳納完成日期 | 98 年 12 月 22 日 | 99 年 5 月 18 日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 應募人資料 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>私募對象</th> <th>資格條件(註1)</th> <th>認購數量(仟股)</th> <th>與公司關係</th> <th>參與公司經營情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>所麗門(股)</td> <td>第 2 款</td> <td>12,530</td> <td>關係企業</td> <td>關係企業</td> </tr> <tr> <td>摩迪投資(股)</td> <td>第 3 款</td> <td>5,200</td> <td>董事</td> <td>董事</td> </tr> <tr> <td>柏湖(股)</td> <td>第 2 款</td> <td>1,200</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>楊錫鈞</td> <td>第 2 款</td> <td>1,200</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>吳昭賢</td> <td>第 2 款</td> <td>700</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>王麗英</td> <td>第 2 款</td> <td>700</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>三門科技(股)</td> <td>第 3 款</td> <td>520</td> <td>監察人</td> <td>監察人</td> </tr> <tr> <td>陳政隆</td> <td>第 3 款</td> <td>260</td> <td>關係企業董事</td> <td>關係企業董事</td> </tr> <tr> <td>吳昭慧</td> <td>第 2 款</td> <td>200</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>江振村</td> <td>第 3 款</td> <td>200</td> <td>關係企業董事</td> <td>關係企業董事</td> </tr> <tr> <td>陳政建</td> <td>第 3 款</td> <td>130</td> <td>董事</td> <td>董事</td> </tr> <tr> <td>王秋遠</td> <td>第 3 款</td> <td>60</td> <td>關係企業經理人</td> <td>關係企業經理人</td> </tr> <tr> <td>林寶村</td> <td>第 3 款</td> <td>50</td> <td>監察人</td> <td>監察人</td> </tr> <tr> <td>洪岱源</td> <td>第 3 款</td> <td>50</td> <td>關係企業經理人</td> <td>關係企業經理人</td> </tr> </tbody> </table> | 私募對象 | 資格條件(註1) | 認購數量(仟股) | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | 所麗門(股) | 第 2 款 | 12,530 | 關係企業 | 關係企業 | 摩迪投資(股) | 第 3 款 | 5,200 | 董事 | 董事 | 柏湖(股) | 第 2 款 | 1,200 | 無 | 無 | 楊錫鈞 | 第 2 款 | 1,200 | 無 | 無 | 吳昭賢 | 第 2 款 | 700 | 無 | 無 | 王麗英 | 第 2 款 | 700 | 無 | 無 | 三門科技(股) | 第 3 款 | 520 | 監察人 | 監察人 | 陳政隆 | 第 3 款 | 260 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | 吳昭慧 | 第 2 款 | 200 | 無 | 無 | 江振村 | 第 3 款 | 200 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | 陳政建 | 第 3 款 | 130 | 董事 | 董事 | 王秋遠 | 第 3 款 | 60 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 | 林寶村 | 第 3 款 | 50 | 監察人 | 監察人 | 洪岱源 | 第 3 款 | 50 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>私募對象</th> <th>資格條件(註1)</th> <th>認購數量(仟股)</th> <th>與公司關係</th> <th>參與公司經營情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三門科技(股)</td> <td>第 3 款</td> <td>8,549</td> <td>監察人</td> <td>監察人</td> </tr> <tr> <td>陳政隆</td> <td>第 3 款</td> <td>250</td> <td>關係企業董事</td> <td>關係企業董事</td> </tr> <tr> <td>陳政建</td> <td>第 3 款</td> <td>220</td> <td>董事</td> <td>董事</td> </tr> <tr> <td>風欣投資(股)</td> <td>第 2 款</td> <td>2,631</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>許清信</td> <td>第 3 款</td> <td>150</td> <td>董事</td> <td>董事</td> </tr> <tr> <td>唐鳳儀</td> <td>第 3 款</td> <td>50</td> <td>關係企業經理人</td> <td>關係企業經理人</td> </tr> </tbody> </table> | 私募對象 | 資格條件(註1) | 認購數量(仟股) | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | 三門科技(股) | 第 3 款 | 8,549 | 監察人 | 監察人 | 陳政隆 | 第 3 款 | 250 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | 陳政建 | 第 3 款 | 220 | 董事 | 董事 | 風欣投資(股) | 第 2 款 | 2,631 | 無 | 無 | 許清信 | 第 3 款 | 150 | 董事 | 董事 | 唐鳳儀 | 第 3 款 | 50 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 |
| 私募對象 | 資格條件(註1) | 認購數量(仟股) | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 所麗門(股) | 第 2 款 | 12,530 | 關係企業 | 關係企業 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 摩迪投資(股) | 第 3 款 | 5,200 | 董事 | 董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 柏湖(股) | 第 2 款 | 1,200 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 楊錫鈞 | 第 2 款 | 1,200 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 吳昭賢 | 第 2 款 | 700 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 王麗英 | 第 2 款 | 700 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三門科技(股) | 第 3 款 | 520 | 監察人 | 監察人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陳政隆 | 第 3 款 | 260 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 吳昭慧 | 第 2 款 | 200 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 江振村 | 第 3 款 | 200 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陳政建 | 第 3 款 | 130 | 董事 | 董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 王秋遠 | 第 3 款 | 60 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 林寶村 | 第 3 款 | 50 | 監察人 | 監察人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 洪岱源 | 第 3 款 | 50 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 私募對象 | 資格條件(註1) | 認購數量(仟股) | 與公司關係 | 參與公司經營情形 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三門科技(股) | 第 3 款 | 8,549 | 監察人 | 監察人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陳政隆 | 第 3 款 | 250 | 關係企業董事 | 關係企業董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 陳政建 | 第 3 款 | 220 | 董事 | 董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 風欣投資(股) | 第 2 款 | 2,631 | 無 | 無 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 許清信 | 第 3 款 | 150 | 董事 | 董事 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 唐鳳儀 | 第 3 款 | 50 | 關係企業經理人 | 關係企業經理人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 實際認購(或轉換)價格 | 新台幣 3.84 元 | 新台幣 3.80 元 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 實際認購(或轉換)價格與參考價格差異 | 參考價格之八成 | 參考價格之八成以上 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...) | 累積虧損增加 | 累積虧損增加 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 私募資金運用情形及計畫執行進度 | 償還銀行借款及充實營運資金；已執行完成 | 償還銀行借款及充實營運資金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 私募效益顯現情形 | 減少銀行借款、增加營運效能 | 減少銀行借款、增加營運效能 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

註 1：係填列證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 1 款、第 2 款或第 3 款。

註 2：綜上股票 34,850,000 股已於 102 年 7 月 30 日上櫃發行。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

拾伍、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：（包括符合本中心上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序十一條第一項重大訊息說明記者會各款情事）

105 年度及截至年報刊印日止相關事項：105 年 6 月 3 日本公司召開 105 年股東常會並補選舉第 10 屆獨立董事一名，當選名單：

| 職稱 | 姓名 |
|------|-----|
| 獨立董事 | 林嘉聖 |

達威光電股份有限公司



董事長：陳政隆

