

達威光電股份有限公司 109 年股東常會議事錄



時間：109 年 6 月 5 日上午 9 時正。

地點：台北市內湖區行忠路 42 號 5 樓會議室

出席股數：出席股數為 15,353,756 股（其中以電子方式行使表決權者為 4,417,840 股），佔公司已發行股份總數 20,687,804 股之 74.22%，已逾發行股份總數二分之一以上，請主席依法宣佈開會及致詞。

主席：陳董事長政隆

出席席：董事：陳政璉、傅亦中

獨立董事：高冠印

監察人：林寶村、林金塗

列席席：會計師：資誠聯合會計師事務所 梁益彰先生

律師：中道法律事務所 高晟剛先生

記錄：陳雪蘋

宣布開會 主席致詞

一、報告事項：

(一)本公司 108 年度營業報告。

本公司 108 年度營業報告書。(請參閱附件)

(二)本公司 108 年度監察人查核報告。

1. 依據公司法第 219、228 條規定辦理。

2. 本公司 108 年度監察人查核報告書。(請參閱附件)

(三)分派本公司 108 年度員工酬勞及董監事酬勞報告。

1. 依據「公司法」及本公司「公司章程」第 30 條規定辦理。

2. 分派 108 年度員工酬勞及董監酬勞之比率及金額如次，並以現金發放之：

(1) 員工酬勞不低於 1%：計新台幣 721,030 元

(2) 董監事酬勞不高於 2%：計新台幣 1,442,060 元

二、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司 108 年度營業報告書及財務報表，敬請承認。

說明：一、依據公司法第 20 條規定辦理。

二、本公司 108 年度財務報表，業經本公司董事會編造完竣，並經資誠聯合會計師

事務所梁益彰、陳憲正會計師出具查核報告，連同營業報告書，送請本公司監察人查核完竣。

三、謹檢附前述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件。

四、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果：出席股東總表決權為：15,353,756 權，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

| | |
|--------------|--|
| 贊成權數 | 15,346,226 權，占出席股東總表決權數：99.9510% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：4,410,310 權) |
| 反對權數 | 2,162 權，占出席股東總表決權數：0.0141% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：2,162 權) |
| 無效權數 | 0 權，占出席股東總表決權數：0% |
| 棄權/ 未投票權數 | 5,368 權，占出席股東總表決權數：0.0349% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：5,368 權) |

第二案

董事會提

案由：本公司108年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、依據公司法第20條規定辦理。

二、本公司108年度盈餘分派謹說明如次：

(一) 附108年度盈餘分配表如后。

(二) 本公司不分派108年度「可供分配盈餘」數。

三、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果：出席股東總表決權為：15,353,756 權，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

| | |
|--------------|--|
| 贊成權數 | 15,337,227 權，占出席股東總表決權數：99.8923% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：4,401,311 權) |
| 反對權數 | 11,161 權，占出席股東總表決權數：0.0727% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：11,161 權) |
| 無效權數 | 0 權，占出席股東總表決權數：0% |
| 棄權/ 未投票權數 | 5,368 權，占出席股東總表決權數：0.0350% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：5,368 權) |

達威光電股份有限公司

108年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|---------------|-------------|
| 期初未分配盈餘 | 50,026,707 |
| 加：確定福利計畫再衡量數 | 524,155 |
| 加：本年度稅後淨利 | 69,584,955 |
| 減：提列10%法定盈餘公積 | (7,010,911) |
| 可供分配盈餘 | 113,124,906 |
| 分配項目： | |
| 股東紅利 | 0 |
| 期末未分配盈餘 | 113,124,906 |

董事長：陳政隆



經理人：陳政隆



會計主管：陳思媚



三、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 公決。

說明：一、依據公司法之規定辦理。

二、謹修訂本公司「公司章程」部份條文，如「部份條文修訂對照表」。（請參閱附件）

三、提請 公決。

決議：本議案投票表決結果：出席股東總表決權為：15,353,756 權，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

| | |
|--------------|--|
| 贊成權數 | 15,345,226 權，占出席股東總表決權數：99.9444% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：4,409,310 權) |
| 反對權數 | 3,162 權，占出席股東總表決權數：0.0206% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：3,162 權) |
| 無效權數 | 0 權，占出席股東總表決權數：0% |
| 棄權/ 未投票權數 | 5,368 權，占出席股東總表決權數：0.0350% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：5,368 權) |

第二案

董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 公決。

說明：

- 一、依據109.1.13. OTC證櫃監字第10900500261號修正「00股份有限公司股東會議事規則」參考範例辦理。
- 二、謹修訂本公司「股東會議事規則」部份條文，如「部份條文修訂對照表」。（請參閱附件）
- 三、提請 公決。

決議：本議案投票表決結果：出席股東總表決權為：15,353,756 權，贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一以上，本案照董事會所提原議案通過。

| | |
|--------------|--|
| 贊成權數 | 15,345,128 權，占出席股東總表決權數：99.9438% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：4,409,212 權) |
| 反對權數 | 3,260 權，占出席股東總表決權數：0.0212% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：3,260 權) |
| 無效權數 | 0 權，占出席股東總表決權數：0% |
| 棄權/ 未投票權數 | 5,368 權，占出席股東總表決權數：0.0350% (其中含以電子方式出席行使表決權總數為：5,368 權) |

四、臨時動議。

五、散會。

附件

達威光電股份有限公司

108年度營業報告書

108年度營業收入為NT\$0.67億，稅後淨利NT\$ 0.70億，稅後每股盈餘為NT\$3.36元，本期淨利較107年增加NT\$0.50億，茲將108年度經營成果及109年度營運計畫報告如下：

一、108年度營業報告：

(一)108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 | 108年度 | | 107年度 | | 增減情形 | |
|---------|---------|--------|--------|--------|----------|----------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入 | 66,504 | 100.00 | 84,959 | 100.00 | (18,455) | (21.72) |
| 營業毛利 | 18,002 | 27.07 | 23,511 | 27.67 | (5,509) | (23.43) |
| 營業利益 | (1,824) | (2.74) | 7,986 | 9.40 | (9,810) | (122.84) |
| 稅前淨利(損) | 69,940 | 105.17 | 18,143 | 21.36 | 51,797 | 285.49 |
| 本期淨利(損) | 69,585 | 104.63 | 19,152 | 22.54 | 50,433 | 263.33 |
| 每股盈餘(元) | 3.36 | | 0.93 | | 2.43 | |

(二)108年度財務收支：

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 108年度 | 107年度 |
|------------------|----------|--------|
| 營業活動之現金流入(流出) | 2,769 | 18,632 |
| 投資活動之現金流入(流出) | 35,080 | 52,215 |
| 籌資活動之現金流入(流出) | (10,797) | - |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 27,052 | 71,147 |

(三)108年度研究發展狀況：

本年度投入研發費用為NT\$1,059仟元，主要致力於COG產品的開發。

二、109年度營運計畫概要：

- (一)強化客戶關係，開拓新應用市場及商機。
- (二)增加利基型產品(如：Mono STN LCD module 及TFT相關的board assembly)。
- (三)轉型投資其他產品或增加其他業務。

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：

公司面對市場嚴峻挑戰，將運用集團已有TFT產品及產銷資源，持續增加競爭優勢。同時，強化客戶關係，與開拓新應用市場及商機。另一方面，評估轉型投資其他產品或增加其他新業務，以為股東們創造更大價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



達威光電股份有限公司
108年度監察人查核報告書

董事會所造送108年度財務報表，業經董事會委任之資誠聯合會計師事務所梁益彰、陳憲正會計師出具查核報告，併同108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109年股東常會

林寶村



監察人：

林金塗



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 6 日

會計師查核報告

(109)財審報字第 19003387 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 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(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 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 108 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。

達威光電股份有限公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

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(二十四)；收入會計項目之說明，請詳財務報告附註六(十五)。

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，因此本會計師將目的地交貨銷貨收入截止列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之因應程序彙列如下：

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。

應收帳款之評價

事項說明

應收帳款認列及評價之會計政策請詳財務報表附註四(八)及四(九)；應收帳款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，請詳財財報表附註五；應收帳款會計項目之說明，請詳財務報表附註六(三)。達威光電股份有限公司民國 108 年 12 月 31 日之應收帳款及備抵損失分別為新台幣 12,504 仟元及新台幣 2,297 仟元。

達威光電股份有限公司係在正常過程中就產品銷售所產生之應收客戶款項，依據該個別客戶授信標準之信用品質原則訂定之授信期間收款，且公司定期檢視其損失估計之合理性。備抵損失係參考存續期間之預期信用損失估計無法回收之金額，其涉及管理階層主觀判斷，因此本會計師將應收帳款備抵損失之評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢視及測試公司所採用之預期信用損失假設因子，包含評估各帳齡區間之決定是否合理，針對帳齡分析表抽核原始憑證檢查其正確性並抽核授信條件驗證應收帳齡之合理性，檢視是否有懸帳已久之未收回應收帳款，以評估應收帳款備抵損失之適足性。
2. 檢視應收帳款於資產負債表日後之收款情形，以確認備抵損失確無低估之情事。

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 108 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

梁益彰

會計師

陳憲正



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

金管證審字第 1060025060 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 6 日

達威光電股份有限公司
資產負債表
民國108年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | | |
|--------------|-----------------|----------|------------|----------------|------------|-------------------|------------|
| | | | 金 | 額 % | 金 | 額 % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 207,226 | 58 | \$ 180,174 | 61 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(二) | | | | | |
| | 動 | | | 102,402 | 28 | 2,380 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | | 10,207 | 3 | 13,399 | 5 |
| 1200 | 其他應收款 | 七 | | 429 | - | 486 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | | | 236 | - | 353 | - |
| 130X | 存貨 | 六(四) | | 7,318 | 2 | 8,753 | 3 |
| 1410 | 預付款項 | | | 382 | - | 920 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | | <u>328,200</u> | <u>91</u> | <u>206,465</u> | <u>70</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(五)(十六) | | | | | |
| | 產—非流動 | | | 1,768 | 1 | 2,354 | 1 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六) | | 5,132 | 1 | 40,694 | 14 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(七) | | 6,163 | 2 | - | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(九) | | 17,398 | 5 | 40,358 | 13 |
| 1780 | 無形資產 | | | 47 | - | 109 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(十)及八 | | 519 | - | 6,755 | 2 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | <u>31,027</u> | <u>9</u> | <u>90,270</u> | <u>30</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | <u>359,227</u> | <u>100</u> | \$ <u>296,735</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

達威光電股份有限公司
資產負債表
民國108年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 108年12月31日 | | | 107年12月31日 | | |
|------------------------|----------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|---|
| | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十五) | \$ 1,055 | - | \$ 829 | - | |
| 2170 | 應付帳款 | | 7,307 | 2 | 9,793 | 3 | |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | 2,491 | 1 | 4,485 | 2 | |
| 2200 | 其他應付款 | 七 | 5,595 | 2 | 4,328 | 2 | |
| 2230 | 本期所得稅負債 | | 33 | - | - | - | |
| 2250 | 負債準備—流動 | 六(十二) | 65 | - | 110 | - | |
| 2280 | 租賃負債—流動 | 六(七) | 2,279 | 1 | - | - | |
| 2300 | 其他流動負債 | | 182 | - | 140 | - | |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>19,007</u> | <u>6</u> | <u>19,685</u> | <u>7</u> | |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | 六(七) | 4,033 | 1 | - | - | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十一) | 493 | - | 1,121 | - | |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>4,526</u> | <u>1</u> | <u>1,121</u> | <u>-</u> | |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>23,533</u> | <u>7</u> | <u>20,806</u> | <u>7</u> | |
| 權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十三) | 206,878 | 58 | 206,878 | 70 | |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| | | 六(十四) | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 8,680 | 2 | 6,765 | 2 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 120,136 | 33 | 62,286 | 21 | |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>335,694</u> | <u>93</u> | <u>275,929</u> | <u>93</u> | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | |
| | | 九 | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | |
| | | 十一 | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | <u>\$ 359,227</u> | <u>100</u> | <u>\$ 296,735</u> | <u>100</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



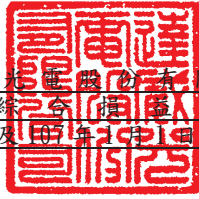
經理人：陳政隆



會計主管：陳思媚



達威光電股份有限公司
綜合損益表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| | | 金 額 % | 金 額 % |
| 4000 營業收入 | 六(十五) | \$ 66,504 100 | \$ 84,959 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(十八) (十九)及七 | (48,502) (73) | (61,448) (72) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 18,002 27 | 23,511 28 |
| 營業費用 | 六(十八)(十九) 及七 | | |
| 6100 推銷費用 | | (4,210) (6) | (4,256) (5) |
| 6200 管理費用 | | (12,264) (18) | (9,679) (11) |
| 6300 研究發展費用 | | (1,059) (2) | (1,586) (2) |
| 6450 預期信用減損損失 | 十二(二) | (2,293) (4) | (4) - |
| 6000 營業費用合計 | | (19,826) (30) | (15,525) (18) |
| 6900 營業(損失)利益 | | (1,824) (3) | 7,986 10 |
| 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十六)及七 | 5,229 8 | 6,123 7 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十七) | 66,541 100 | 4,034 5 |
| 7050 財務成本 | 六(七)及七 | (6) - | - - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 71,764 108 | 10,157 12 |
| 7900 稅前淨利 | | 69,940 105 | 18,143 22 |
| 7950 所得稅(費用)利益 | 六(二十) | (355) (1) | 1,009 1 |
| 8200 本期淨利 | | \$ 69,585 104 | \$ 19,152 23 |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | 六(十一) | \$ 524 1 | \$ 207 - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 70,109 105 | \$ 19,359 23 |
| 每股盈餘 | 六(二十一) | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 3.36 | \$ 0.93 |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 3.36 | \$ 0.93 |

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：陳思媚



達威光電股份有限公司
權益變動表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 普通股本 | 保 留 盈 餘 法定盈餘公積 | 未 分 配 盈 餘 | 權 益 總 額 |
|--------------------|------------|----------------------------|-----------------------|------------------|
| <u>107 年度</u> | | | | |
| 107 年 1 月 1 日 餘額 | \$ 206,878 | \$ 6,765 | \$ 42,927 | \$ 256,570 |
| 本期淨利 | - | - | 19,152 | 19,152 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | 207 | 207 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | 19,359 | 19,359 |
| 107 年 12 月 31 日 餘額 | \$ 206,878 | \$ 6,765 | \$ 62,286 | \$ 275,929 |
| <u>108 年度</u> | | | | |
| 108 年 1 月 1 日 餘額 | \$ 206,878 | \$ 6,765 | \$ 62,286 | \$ 275,929 |
| 本期淨利 | - | - | 69,585 | 69,585 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | 524 | 524 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | 70,109 | 70,109 |
| 盈餘指撥及分配： | 六(十四) | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | 1,915 | (1,915) | - |
| 普通股現金股利 | - | - | (10,344) | (10,344) |
| 108 年 12 月 31 日 餘額 | \$ 206,878 | \$ 8,680 | \$ 120,136 | \$ 335,694 |

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：陳思媚



達威光電股份有限公司
現金流量表
民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 108 年 度 | 107 年 度 |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 69,940 | \$ 18,143 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用(含使用權資產及投資性不動產) | 六(六)(七)(九) 969 | 528 |
| 攤銷費用 | 六(十八) 62 | 16 |
| 預期信用減損損失 | 六(三) 2,293 | 4 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失 | 六(五)(十七)及十二(三) 586 | 1,352 |
| 利息費用 | 六(七) 6 | - |
| 利息收入 | 六(十六) (3,889) | (3,390) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (45,160) | - |
| 處分投資性不動產利益 | (25,524) | - |
| 負債準備迴轉數 | 六(十二) (45) | (44) |
| 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 | 899 | (1,253) |
| 其他應收款 | 236 | (499) |
| 存貨 | 1,435 | 47 |
| 預付款項 | 538 | (251) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 合約負債 | 226 | (145) |
| 應付帳款 | (2,486) | 173 |
| 應付帳款-關係人 | (1,994) | 1,019 |
| 其他應付款 | 1,238 | 439 |
| 其他流動負債 | 42 | (909) |
| 淨確定福利負債 | (104) | (105) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | (732) | 15,125 |
| 收取之利息 | 3,388 | 3,390 |
| 支付之利息 | (3) | - |
| 退還之所得稅 | 116 | 117 |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>2,769</u> | <u>18,632</u> |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產一流動增加 | (100,022) | (2,380) |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 十二(三) - | (2,000) |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十三) (5,131) | - |
| 處分不動產、廠房及設備 | 85,589 | - |
| 處分投資性不動產 | 48,408 | - |
| 存出保證金減少 | 6,230 | - |
| 取得無形資產 | - | (125) |
| 其他金融資產減少 | 6 | 57,020 |
| 投資活動之淨現金流入 | <u>35,080</u> | <u>52,515</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 租賃本金償還 | 六(二十四) (453) | - |
| 發放現金股利 | 六(十四) (10,344) | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | <u>(10,797)</u> | <u>-</u> |
| 本期現金及約當現金增加數 | 27,052 | 71,147 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 180,174 | 109,027 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 207,226</u> | <u>\$ 180,174</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：陳思媚



達威光電股份有限公司
 公司章程
 部份條文修訂對照表

| 修訂條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|----------------------------------|
| <p>第卅條 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控制或從屬公司員工。 本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。 <u>前半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及董監事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限，另依法提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計以前會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</u> 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實收資本額時，不在此限，另依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計前半會計年度未分配盈餘，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股東紅利。 <u>前項盈餘、法定公積及資本公積以現金發放者，授權董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依前項規定由股東會決議辦理。</u></p> | <p>第卅條 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控制或從屬公司員工。 本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，<u>每半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞及董監事酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，另依法提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</u> 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，另依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，加計上半會計年度未分配盈餘，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股東紅利。</p> | <p>依公司法第228條之1第2項、第240條第5項修訂</p> |

| 修訂條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|------------------|
| <p>第卅三條 本章程訂立於中華民國79年5月16日。第一次修正於81年9月18日。第二次~第廿次【略】。第廿一次修正於108年6月14日。 <u>第廿二次修正於109年6月5日。</u></p> | <p>第卅三條 本章程訂立於中華民國79年5月16日。第一次修正於81年9月18日。第二次~第廿次【略】。第廿一次修正於108年6月14日。</p> | <p>配合修 增</p> |

達威光電股份有限公司
股東會議事規則
部份條文修訂對照表

| 修訂條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|--|--------------------|
| <p>第3條（股東會召集及開會通知） 第一、二、三項【略】 選任或解任董事、監察人、變更章程、<u>減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資</u>、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉<u>並說明其主要內容</u>，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u> 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。 公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 以下【略】</p> | <p>第3條（股東會召集及開會通知） 第一、二、三項【略】 選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項</u>應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，<u>得以書面</u>向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>以下【略】</p> | <p>依據參考範例第3條辦理</p> |
| <p>第6條（股東會文件之備置） 第一、二項【略】 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，<u>本公司對股東出席所憑依之證明文件，不得任意增列要求提供其他證明文件</u>；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。 以下【略】</p> | <p>第6條（股東會文件之備置） 第一、二項【略】 股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。 以下【略】</p> | <p>依據參考範例第6條辦理</p> |

| 修訂條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|---|-----------------------|
| <p>第 10 條 (議案討論)</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項【略】。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。</p> | <p>第 10 條 (議案討論)</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項【略】。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明之機會，認為已達可付表決程度時，則進行表決。</p> | <p>依據參考範例第 10 條辦理</p> |
| <p>第 13 條</p> <p>第一項【略】</p> <p>本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>以下【略】。</p> | <p>第 13 條</p> <p>第一項【略】</p> <p>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>以下【略】。</p> | <p>依據參考範例第 13 條辦理</p> |
| <p>第 15 條</p> <p>第一、二項【略】。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下【略】。</p> | <p>第 15 條</p> <p>第一、二項【略】。</p> <p>議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> <p>以下【略】。</p> | <p>依據參考範例第 15 條</p> |
| <p>第 19 條 (訂定與修訂)</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則修訂於民國 100 年 6 月 22 日。第 1 次修訂於 101 年 6 月 18 日。第 2 次修訂於 102 年 6 月 25 日。第 3 次修訂於 103 年 6 月 20 日。第 4 次修訂於 109 年 6 月 5 日。</p> | <p>第 19 條 (訂定與修訂)</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。</p> <p>本規則修訂於民國 100 年 6 月 22 日。第 1 次修訂於 101 年 6 月 18 日。第 2 次修訂於 102 年 6 月 25 日。第 3 次修訂於 103 年 6 月 20 日。</p> | <p>配合修訂</p> |