



達運精密工業股份有限公司

一〇七年股東常會 議事手冊

中 華 民 國 一 〇 七 年 六 月 十 三 日

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、附件	
一、營業報告書	6
二、審計委員會查核報告書	9
三、會計師查核報告暨個體財務報表	10
四、會計師查核報告暨合併財務報表	18
五、民國一〇六年度盈餘分派表	26
六、「公司章程」修訂前後條文對照表	27
肆、附錄	
一、公司章程(修訂前)	28
二、股東會議事規則	32
三、董事持股情形	35
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率 之影響	35

壹、開會程序

達運精密工業股份有限公司

民國一〇七年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

貳、開會議程

達運精密工業股份有限公司

民國一〇七年股東常會開會議程

時間：民國一〇七年六月十三日(星期三)上午九時整

地點：中部科學工業園區管理局行政大樓1樓101會議室
(台中市西屯區中科路2號)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一)民國一〇六年度營業報告。

(二)民國一〇六年度審計委員會查核報告。

(三)一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項

(一)承認民國一〇六年度營業報告書暨財務報表案。

(二)承認民國一〇六年度盈餘分配案。

五、討論事項

修訂「公司章程」案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、民國一〇六年度營業報告。

說明：民國一〇六年度營業報告書，請參閱附件一(第 6~8 頁)。

二、民國一〇六年度審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二(第 9 頁)。

三、一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司民國 107 年 1 月 29 日董事會通過，以現金分派員工酬勞及董事酬勞金額分別為新台幣 26,274,689 元及新台幣 2,627,469 元；員工酬勞及董事酬勞之提列比例分別為稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前金額之 5%及 0.5%。

承認事項

■ 第一案 ■

案 由：承認民國一〇六年度營業報告書暨財務報表案。(董事會提)

說 明：一、本公司一〇六年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所張字信及曾漢鈺會計師查核竣事。

二、本公司一〇六年度營業報告書及會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一(第 6~8 頁)及附件三~四(第 10~25 頁)。

決 議：

■ 第二案 ■

案 由：承認民國一〇六年度盈餘分配案。(董事會提)

說 明：一、本次係分配民國一〇六年度可供分配盈餘，盈餘分派表請參閱附件五(第 26 頁)，並授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。

二、如因本公司流通在外股數變動，致使配息比率發生變動時，擬授權董事長依股東會決議之分派總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份數額，調整每股配息金額。

三、本次現金股利依配息基準日股東名簿記載之股東名稱及其持有股份計算，發放至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整至符合現金股利分配總額。

決 議：

討論事項

案 由：修訂「公司章程」案。(董事會提)

說 明：一、因應組織規劃與實際業務需求，本公司總公司擬由台中市遷址至新竹縣，配合總公司所在地變更，擬修訂本公司「公司章程」第三條總公司所在地。

二、另為配合現行法令規定及公司實務作業，擬修訂「公司章程」部分條文。

三、「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件六(第 27 頁)。

決 議：

臨時動議

散會

參、附件

附件一

一〇六年度營業報告書



一〇六年度是達運醞育轉型邁入追求獲利成長的關鍵一年，公司一方面積極提升營運績效，持續整合各廠區資源、去化無效產能、精實內部組織、刪減虧損產品線，另一方面整合核心技術跨入多元產品應用領域，投入研發創新產品，尋求更廣的市場機會，調整整體營運策略，使得新事業開發雛型能逐漸萌芽發展上軌道，讓公司在營運績效能逐漸顯現效益。雖然一〇六年度公司整體營業額較前一年度有些許的衰退，但公司整體的獲利率仍能穩健成長。一〇六年度公司合併營收為新台幣(以下同) **279 億元**，營業淨利約 **3.82 億元**，稅後淨利約 **3.85 億元**，每股盈餘 **0.58 元**較前年度成長 **66 %**。今年公司為更進一步提升營運績效與穩健獲利，持續整合各廠區資源，並於今年第一季結束大陸昆山廠，營運整合至吳江廠，以期更好的營運效率；持續整合核心技術跨入多元產品應用領域，擴展大型顯示器元件模組產能及整合型工業顯示器的市場機會；同時強化精密加工的模具及 **FMM** 新產品的開發，以提高公司整體毛利以鞏固競爭利基，俾使公司今年能在獲利上有更顯著的表現，**2018 年**將會是具挑戰又值得期待的一年。

回顧一〇六年，達運重要產品及技術的發展成果包括：

- 大尺寸電視光機零組件開發及模組組立自動化生產獲得國際大廠的認證。
- 成功開發半自動化組裝製程，大幅提升車用、筆電背光模組單位生產效率降低用人成本。
- 大尺寸觸控式公共訊息顯示器、數位看板、聯網電子白板；高亮度顯示看板、機構防水防塵設計與系統散熱設計，符合戶外環境使用，獲得國際大廠的認證採用。
- 智慧城市公車管理系統：專案整合智慧站牌系統技術開發結合公車營運資訊管理與及時訊息廣播、廣告，推展至國際市場。
- 發展長寬型(Bar Type)高品質顯示器模組及系統運用，於軌道車站車輛運輸系統。
- 車用數位儀表板整合模組運用在國內車廠及電動機車並逐步推展至國際市場。
- 精密光學、製程技術應用開發：超薄直下式 **HDR** 車用儀表板背光模組、高對比 **HDR Monitor** 背光模組及可攜式之前導光板設計開發等。
- 光學級導光板、擴散板及建材板基材開發：大尺寸(>75")微點熱壓製程導光板獲得國際大廠的認證採用；開發量產廚具用多色彩 **4T** 板材、防火衛浴門窗建材板等。
- 精密金屬遮罩(**FMM**)與原材料開發：精進 **FMM** 生產技術由實驗室規模提升至量產等級並與國際大廠共同合作開發原材料以確保未來生產材料來源無虞；同時與客戶緊密合作開發、超高解析 **OLED**、柔性顯示器等所需之 **FMM** 建立緊密的供需夥伴關係。

產業環境變遷及挑戰

TFT LCD 背光零組件供應產業已快速地步入薄利時代，未來幾年由於大陸廠商仍會持續採取擴充產量與低價競爭策略，加上大陸人力成本逐年增加，尖峰時期人力短缺，產業生態鏈也逐漸往下游系統廠及上游 TFT LCD 廠整合，在舊有的產品結構及材料只做背光模組加工已是艱苦行業，公司經營的風險也逐年提高。因此公司必須積極把既有的產能透過自動化提升效率節省用人成本，並著墨於利基型、大型的產品線以確保公司的競爭力；另一方面積極轉型至精密元件加工及整合型的產品與服務，提升產品價值，讓公司在整個顯示器產業的價值生態鏈得到合理的分配。

從新一代的顯示技術 OLED 在手機及穿戴式裝置等小尺寸產品的運用已逐漸明朗，中國大陸 OLED 鉅額產能投資於去年開始逐漸的展開，預計未來十年 OLED 的市場更以超過 40% 的年複合成長速度向上成長。OLED 生產所需的精密材料 FMM 的需求也將被同步的推升，FMM 是 OLED 蒸鍍製程中一個不可或缺的精密材料，有非常高的技術含量與門檻，市場潛力無限，公司經過多年開發的 FMM 已有了初步的成效並獲得主要客戶的認證採用，公司於今年將投入更多的研發資源，精進生產技術更擴大生產規模，整體提升公司在 FMM 精密加工的份額及市場定位。

因應未來產業趨勢發展與各行業大數據的運用，顯示器結合工業電腦轉型成整合型的系統及產品正是未來產業發展的重要趨勢，公司將積極與工業電腦業策略聯盟共同布局於工業 4.0、智慧家庭、智慧醫院、智慧教室、智慧城市及 IoT 相關的運用，以公司光機電及零組件整合核心技術跨入多元產品應用領域，以服務廣大的智能市場需求，同時透過新產品開發提高毛利以鞏固競爭利基。公司在過去幾年積極經營日本的工業顯示器市場同時與台灣工業電腦合作夥伴組成聯盟開發市場，現已逐漸展現績效，今年公司正式成立工業顯示器事業中心全力推動 IoT 相關的整合服務，同時開始把觸角延伸布局大陸、東南亞、北美及歐洲市場，以期能掌握大數據產業發展的大趨勢抓住商機。

經營策略與未來展望

(一)經營策略

本公司基於長期的永續發展，提升公司競爭力及鞏固獲利，除在既有的營運規模基礎上繼續精實管理現有產品產能外，經營策略將定位朝具競爭利基型的產品發展，布局精密加工技術及部件品同時結合顯示器運用在非消費型產業；公司之營運仍秉持往年所制定之營運方針繼續推進：

1. 整合 Module/Set 鐵、塑、光零件組裝(CBMS)。
2. 擴展模具機械精密加工之運用(Mold)。
3. 加強 PMMA 酯粒及板材之運用(Material)。
4. 精進化學精密加工之技術與運用(Device)。
5. 發展 IoT 整合型工業顯示器系統及服務 (Service)。

因應這些新的策略與事業布局，經過兩年來內部組織及營運模式的調整，今年公司將組織運作畫分成五大利潤中心(CBMS, Mold, Material, Device, Service)全力推動五大事業主軸、創新加值、提升獲利翻轉達運。

(二)未來展望

未來研發方向，以開發新世代面板與背光模組技術、顯示器技術與光學設計在新領域的應用，以及精密元構件及塑化酯粒板料三大方向，進而發展出獨特的核心能力與掌握市場之競爭優勢。在既有的市場持續朝大型顯示器掌握優勢建立門檻，在整合型工業顯示器方面建立共同平台策略聯盟，進而推展至交通、醫療、車用與教育市場，樹立達運在此領域的領導地位。在未來公司的營運焦點將著重在以下方針：

1. 重視產品獲利，開發專業型高附加價值產品，逐年提升獲利率。
2. 多角化策略聯盟，以整合型工業顯示器為中心，建構上下游穩定供應鏈與技術合作，為客戶創造價值共享價值。
3. 在既有的營運規模上繼續精實管理，輔以少量多樣化產品開創市場，強化獲利率。
4. 強化營運管理，以精、簡、自動化，來強化生產效率，提升營運績效。
5. 擴大 FMM 精密加工產能資本投資與市場份額。
6. 期許 2020 年新事業營業營收份額可達到 25%以上，公司競爭力逐年成長。

展望未來，除了物聯網、工業 4.0、智能市場、雲端服務與 AI 相關產業持續成長外，傳統資訊消費性電子產業預期將呈現成長遲緩的現象，總體經濟環境在各國保護主義下，市場起伏難斷，產業競爭更加嚴峻，匯率變動更是難料，惟公司及全體同仁將秉持專業盡職的精神持續強化公司經營，並透過管理降低成本與積極轉型投入產品多角化策略，在上述五大營運方針積極創新技術、產品，開創市場，冀望未來公司在整體營運績效能持續創造佳績回饋各位股東，也期望各位股東繼續給予公司最大的支持與鼓勵。

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



附件二

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經董事會委任之安侯建業聯合會計師事務所張字信、曾漢鈺會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 上

本公司一〇七年股東常會

達運精密工業股份有限公司

審計委員會召集人

陳益世



中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 四 日

附件三 會計師查核報告暨個體財務報表



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

達運精密工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

達運精密工業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達達運精密工業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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個體財務報告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會計師職業道德規範，與達運精密工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對達運精密工業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十七)收入認列；收入認列折讓或退貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；收入認列折讓或退貨評估之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

達運精密工業股份有限公司部分銷貨基於歷史經驗、市場及經濟狀況而需提供之折讓或退貨予客戶，達運精密工業股份有限公司管理當局對前述事項之估計係列為收入之減項，因此，收入及相關折讓或退貨認為本會計師執行達運精密工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估收入認列之內部控制，並抽樣測試相關客戶之銷售條款與會計入帳情形是否一致。依據銷售折讓或退貨條款與歷史經驗值評估銷售折讓或退貨估列金額之適當性。另，針對產品別收入與銷售折讓或退貨估列金額進行趨勢分析，以評估有無重大異常。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨評估之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

達運精密工業股份有限公司所屬產業，由於科技快速變遷，新產品之推出及生產技術更新可能讓市場需求發生重大之改變，其相關產品之銷售可能產生較大之波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨之評估為本會計師之重要查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解達運精密工業股份有限公司存貨跌價損失提列政策，評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；執行抽樣程序以檢視存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及達運精密工業股份有限公司管理階層之假設進行評估；檢視達運精密工業股份有限公司過去對存貨備抵提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。

其他事項

達運精密工業股份有限公司採用權益法之投資中，有關輔德高分子股份有限公司及緯昌科技股份有限公司(原廣昌科技股份有限公司)之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關輔德高分子股份有限公司財務報告及緯昌科技股份有限公司(原廣昌科技股份有限公司)所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日對該等採權益法之投資金額分別佔資產總額之0.8%及0.7%，民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日所認列之採權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別佔稅前淨利之(1.35)%及(13)%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估達運精密工業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運精密工業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。

達運精密工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告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.辨認並評估個體財務報告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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對達運精密工業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，以及使達運精密工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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運精密股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對達運精密工業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

信字



曾漢鈺



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年一月二十九日



達遠實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金(附註六(一))	\$ 1,388,532	5	795,207	3	2170	
1170 應收帳款(附註六(三))	1,653,268	6	2,338,295	7	2180	
1180 應收帳款－關係人(附註六(三)及七)	3,255,555	12	5,019,726	16	2200	
1200 其他應收款(附註六(三))	190,468	1	330,705	1	2220	
1210 其他應收款－關係人(附註六(三)及七)	3,948,588	14	6,070,765	19	2230	
1310 存貨(附註六(四))	482,834	2	483,962	2	2250	
1479 其他流動資產(附註六(七)及七)	<u>137,385</u>	<u>1</u>	<u>71,358</u>	<u>-</u>	<u>2320</u>	
	<u>11,056,630</u>	<u>41</u>	<u>15,110,018</u>	<u>48</u>	<u>2399</u>	
非流動資產：						
1543 以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	61,400	-	56,400	-		
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	11,706,326	43	13,112,433	41	2540	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)	4,345,403	16	3,366,522	11	2550	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	30,126	-	70,725	-	2570	
1980 其他金融資產－非流動(附註八)	<u>1,627</u>	<u>-</u>	<u>146</u>	<u>-</u>	<u>2600</u>	
	<u>16,144,882</u>	<u>59</u>	<u>16,606,226</u>	<u>52</u>		
負債及權益總計	<u>\$ 27,201,512</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,716,244</u>	<u>100</u>		
負債：						
流動負債：						
應付帳款	\$ 641,786	2	1,613,421	5		
應付帳款－關係人(附註七)	5,240,964	20	7,972,197	25		
其他應付款(附註六(十一))	987,799	4	1,011,100	3		
其他應付款項－關係人(附註七)	3,483,723	13	4,349,103	14		
當期所得稅負債	267,356	1	179,545	1		
負債準備－流動(附註六(九))	60,068	-	81,090	-		
一年內到期之長期借款(附註六(七)及八)	38,234	-	-	-		
其他流動負債(附註七)	<u>888,227</u>	<u>3</u>	<u>1,124,652</u>	<u>4</u>		
	<u>11,608,157</u>	<u>43</u>	<u>16,331,108</u>	<u>52</u>		
非流動負債：						
長期借款(附註六(八)及八)	2,506,191	9	1,950,000	6		
負債準備－非流動(附註六(九))	35,320	-	66,326	-		
遞延所得稅負債(附註六(十二))	1,036,141	4	1,370,563	4		
其他非流動負債	<u>576</u>	<u>-</u>	<u>2,058</u>	<u>-</u>		
	<u>3,578,228</u>	<u>13</u>	<u>3,388,947</u>	<u>10</u>		
	<u>15,186,385</u>	<u>56</u>	<u>19,720,055</u>	<u>62</u>		
權益：						
權益總計						
股本	6,655,551	25	6,655,551	21		
資本公積	4,399,610	16	4,399,610	14		
保留盈餘	1,479,282	5	1,280,360	4		
其他權益	<u>(519,316)</u>	<u>(2)</u>	<u>(339,332)</u>	<u>(1)</u>		
	<u>12,015,127</u>	<u>44</u>	<u>11,996,189</u>	<u>38</u>		
權益總計	<u>\$ 27,201,512</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,716,244</u>	<u>100</u>		
負債及權益總計						
	<u>\$ 27,201,512</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,716,244</u>	<u>100</u>		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：向富棋

經理人：朱光沛

會計主管：荊國泰

達運精密工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十六)及附註七)	\$28,215,485	100	33,969,753	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十一)、附註七及十二)	<u>26,908,120</u>	<u>95</u>	<u>33,017,971</u>	<u>97</u>
	營業毛利	<u>1,307,365</u>	<u>5</u>	<u>951,782</u>	<u>3</u>
6000	營業費用(附註六(三)、(十)、(十一)、七及十二)：				
6100	推銷費用	249,161	1	238,731	1
6200	管理費用	379,305	1	364,271	1
6300	研究發展費用	<u>410,762</u>	<u>2</u>	<u>400,222</u>	<u>1</u>
		<u>1,039,228</u>	<u>4</u>	<u>1,003,224</u>	<u>3</u>
	營業淨利(損)	<u>268,137</u>	<u>1</u>	<u>(51,442)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(十八)及七)	72,265	-	80,607	-
7020	其他利益及損失(附註六(十八)及七)	37,995	-	24,016	-
7050	財務成本(附註六(十八))	(35,340)	-	(33,009)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 (附註六(五))	<u>152,538</u>	<u>1</u>	<u>254,015</u>	<u>1</u>
		<u>227,458</u>	<u>1</u>	<u>325,629</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	495,595	2	274,187	1
7950	減：所得稅費用(附註六(十二))	<u>110,318</u>	<u>-</u>	<u>30,024</u>	<u>-</u>
8200	本期淨利	<u>385,277</u>	<u>2</u>	<u>244,163</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益：				
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(216,841)	(1)	(1,354,127)	(4)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	<u>36,857</u>	<u>-</u>	<u>230,202</u>	<u>1</u>
		<u>(179,984)</u>	<u>(1)</u>	<u>(1,123,925)</u>	<u>(3)</u>
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(179,984)</u>	<u>(1)</u>	<u>(1,123,925)</u>	<u>(3)</u>
	本期綜合損益總額	<u>\$ 205,293</u>	<u>1</u>	<u>(879,762)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘(附註六(十五))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 0.58</u>		<u>0.35</u>	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 0.58</u>		<u>0.35</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



達運精實工業股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘			
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 7,358,061	4,492,352	509,030	-	670,560	784,593	-	13,814,596
盈餘指撥及分配：								
普通股股利	-	-	-	-	(143,393)	-	-	(143,393)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(865,633)	(865,633)
庫藏股註銷	(702,510)	(163,123)	-	-	-	-	865,633	-
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	70,381	-	-	-	-	-	70,381
本期淨利	6,655,551	4,399,610	509,030	-	527,167	784,593	-	12,875,951
本期其他綜合損益	-	-	-	-	244,163	-	-	244,163
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(1,123,925)	-	(1,123,925)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	6,655,551	4,399,610	509,030	-	771,330	(339,332)	-	11,996,189
民國一〇六年一月一日餘額	\$ 6,655,551	4,399,610	509,030	-	771,330	(339,332)	-	11,996,189
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	24,416	-	(24,416)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	339,332	(339,332)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(186,355)	-	-	(186,355)
本期淨利	6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	221,227	(339,332)	-	11,809,834
本期其他綜合損益	-	-	-	-	385,277	-	-	385,277
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	(179,984)	-	(179,984)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	606,504	(519,316)	-	12,015,127

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董事酬勞分別為2,627千元及1,451千元、員工酬勞分別為26,275千元及14,507千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：向富棋

經理人：朱光沛

會計主管：荊國泰

達運精密工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 495,595	274,187
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	209,451	209,652
呆帳費用提列(迴轉收入)數	(6,820)	3,352
利息費用	35,340	33,009
利息收入	(3,830)	(3,157)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(152,538)	(254,015)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(48,844)	(3,192)
處分採權益法之長期股權投資利益	-	(7,357)
收益費損項目	32,759	(21,708)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收帳款減少(增加)	691,847	(37,891)
應收帳款-關係人減少	1,764,171	1,212,943
其他應收款減少	140,237	69,535
其他應收款-關係人減少	2,122,177	2,219,870
存貨減少	1,128	343,538
預付款項減少(增加)	(66,868)	83,970
其他流動資產減少	841	28,960
與營業活動相關之資產淨變動	4,653,533	3,920,925
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付帳款增加(減少)	(971,635)	633,549
應付帳款-關係人減少	(2,731,233)	(207,774)
其他應付款項減少	(22,812)	(84,787)
其他應付款-關係人減少	(880,278)	(5,061,264)
負債準備增加(減少)	(52,028)	25,276
其他流動負債減少	(236,425)	(546,044)
與營業活動相關之負債淨變動	(4,894,411)	(5,241,044)
與營業活動相關之資產及負債變動數	(240,878)	(1,320,119)
調整項目	(208,119)	(1,341,827)
營運產生之現金流入(出)	287,476	(1,067,640)
收取之利息	3,830	3,157
收取之股利	1,341,804	712,064
支付之利息	(35,310)	(32,665)
支付之所得稅	(279,473)	(295,029)
營業活動之淨現金流出	1,318,327	(680,113)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,175,589)	(104,634)
處分不動產、廠房及設備	50,480	10,438
存出保證金減少(增加)	(1,481)	639
增加採權益法之長期股權投資	-	(134,443)
取得以成本衡量之金融資產	(5,000)	-
投資活動之淨現金流入	(1,131,590)	(228,000)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	250,000	200,000
償還短期借款	(250,000)	(200,000)
舉借長期借款	1,424,425	870,000
償還長期借款	(830,000)	(200,000)
存入保證金減少	(1,482)	(867)
發放現金股利	(186,355)	(143,393)
庫藏股票買回成本	-	(865,633)
籌資活動之淨現金流入(出)	406,588	(339,893)
本期現金增加(減少)數	593,325	(1,248,006)
期初現金餘額	795,207	2,043,213
期末現金餘額	\$ 1,388,532	795,207

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



附件四 會計師查核報告暨合併財務報表



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

達運精密工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

達運精密工業股份有限公司及其子公司(以下併稱「合併公司」)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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合併財務報告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會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十九)收入認列；收入認列折讓或退貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；收入認列折讓或退貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司部分銷貨基於歷史經驗、市場及經濟狀況而需提供折讓或退貨予客戶，合併公司管理當局對前述事項之估計係列為收入之減項，因此，收入及相關折讓或退貨認為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估收入認列之內部控制，並抽樣測試相關客戶之銷售條款與會計入帳情形是否一致。依據銷售折讓或退貨條款與歷史經驗值評估銷售折讓或退貨估列金額之適當性。另，針對產品別收入與銷售折讓或退貨估列金額進行趨勢分析，以評估有無重大異常。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨評估之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

合併公司所屬產業，由於科技快速變遷，新產品之推出及生產技術更新可能讓市場需求發生重大之改變，其相關產品的銷售可能產生較大之波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨之評估為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解合併公司存貨備抵提列政策，評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行；執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及合併公司管理階層之假設進行評估；檢視合併公司過去對存貨備抵提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。

其他事項

達運精密工業股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

合併財務報告之部分採用權益法之投資中，有關輔德高分子股份有限公司及緯昌科技股份有限公司(原廣昌科技股份有限公司)之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等採用權益法之投資所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日對該等採權益法之投資金額分別佔資產總額之0.94%及0.87%，民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日所認列之採權益法之關聯企業及合資損益之份額分別佔合併稅前淨利之(1.16)%及(6.59)%。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告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.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對合併公司民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

信字



曾漢鈺



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇七年一月二十九日

泰國荊管主計會

達運精密工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$27,927,875	100	32,890,796	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十二)、七及十二)	25,977,277	93	30,791,492	94
營業毛利	1,950,598	7	2,099,304	6
6000 營業費用(附註六(三)、(十一)、(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	364,329	1	408,954	1
6200 管理費用	793,576	3	890,176	3
6300 研究發展費用	410,762	1	400,222	1
	1,568,667	5	1,699,352	5
營業淨利	381,931	2	399,952	1
7000 營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十九)及七)	206,266	1	244,007	1
7020 其他利益及損失(附註六(十九)及七)	138,951	-	22,247	-
7050 財務成本(附註六(十九))	(36,085)	-	(37,790)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損失之份額(附註六(六))	(115,535)	-	(81,481)	-
	193,597	1	146,983	1
稅前淨利	575,528	3	546,935	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	190,251	1	302,772	1
本期淨利	385,277	2	244,163	1
其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(216,841)	(1)	(1,354,127)	(4)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	36,857	-	230,202	1
	(179,984)	(1)	(1,123,925)	(3)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(179,984)	(1)	(1,123,925)	(3)
本期綜合損益總額	\$ 205,293	1	(879,762)	(2)
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.58		\$ 0.35	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.58		\$ 0.35	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



達運精密工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘				其他權益項目			
		法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合計	國外營運機 構財務報表換 算之兌換差額		庫藏股票	權益總額
\$ 7,358,061	4,492,352	509,030	-	670,560	1,179,590	784,593	-	-	13,814,596
-	-	-	-	(143,393)	(143,393)	-	-	-	(143,393)
(702,510)	(163,123)	-	-	-	-	-	(865,633)	(865,633)	(865,633)
-	70,381	-	-	-	-	-	865,633	-	-
6,655,551	4,399,610	509,030	-	527,167	1,036,197	784,593	-	-	12,875,951
-	-	-	-	244,163	244,163	-	-	-	244,163
-	-	-	-	-	-	(1,123,925)	-	-	(1,123,925)
6,655,551	4,399,610	509,030	-	244,163	244,163	(1,123,925)	-	-	(879,762)
\$ 6,655,551	4,399,610	509,030	-	771,330	1,280,360	(339,332)	-	-	11,996,189
\$ 6,655,551	4,399,610	509,030	-	771,330	1,280,360	(339,332)	-	-	11,996,189
-	-	24,416	-	(24,416)	-	-	-	-	-
-	-	-	339,332	(339,332)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(186,355)	(186,355)	-	-	-	(186,355)
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	221,227	1,094,005	(339,332)	-	-	11,809,834
-	-	-	-	385,277	385,277	-	-	-	385,277
-	-	-	-	-	-	(179,984)	-	-	(179,984)
-	-	-	-	385,277	385,277	(179,984)	-	-	205,293
\$ 6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	606,504	1,479,282	(519,316)	-	-	12,015,127

民國一〇五年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

普通股現金股利

庫藏股買回

庫藏股註銷

採用權益法認列之關聯企業之變動數

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇五年十二月三十一日餘額

民國一〇六年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇六年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：向富棋

經理人：朱光沛

會計主管：荊國泰

達運精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 575,528	546,935
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	1,177,972	1,563,470
呆帳費用(迴轉收入)提列數	(9,721)	34,791
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(77,002)	67,059
利息費用	36,085	37,790
利息收入	(95,249)	(110,948)
採用權益法之認列之關聯企業及合資損失之份額	115,535	81,481
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(169,538)	(42,260)
處分採用權益法之投資利益	-	(7,357)
收益費損項目	978,082	1,624,026
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	33,402	-
應收票據及帳款減少	488,359	28,506
應收帳款-關係人減少	1,710,106	1,321,072
其他應收款減少	60,635	109,678
其他應收款-關係人減少(增加)	135,473	(464,128)
存貨減少	477,002	340,564
其他流動資產增加	(150,755)	(72,610)
其他非流動資產減少	6,558	55,079
與營業活動相關之資產淨變動	2,760,780	1,318,161
與營業活動相關之負債淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	-	(75,209)
應付帳款及票據減少	(1,903,505)	(603,633)
應付帳款-關係人增加(減少)	(785,723)	60,029
其他應付款項減少	(217,927)	(575,542)
其他應付款-關係人增加(減少)	(124,329)	9,799
負債準備增加(減少)	(50,365)	25,221
其他流動負債增加(減少)	146,860	(121,161)
其他非流動負債減少	-	(20,989)
與營業活動相關之負債淨變動	(2,934,989)	(1,301,485)
與營業活動相關之資產及負債變動數	(174,209)	16,676
調整項目合計	803,873	1,640,702
營運產生之現金流入	1,379,401	2,187,637
收取之利息	121,666	78,299
支付之利息	(36,055)	(37,563)
支付之所得稅	(512,634)	(444,980)
營業活動之淨現金流入	952,378	1,783,393
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	(5,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(1,888,380)	(728,218)
處分不動產、廠房及設備	227,442	49,960
存出保證金減少	(1,391)	4,005
其他金融資產增加	(10,479)	(2,346)
長期預付租金	11,506	24,342
投資活動之淨現金流出	(1,666,302)	(652,257)
籌資活動之現金流量：		
舉借短期借款	250,000	435,080
償還短期借款	(250,000)	(435,080)
舉借長期借款	1,424,425	870,000
償還長期借款	(830,000)	(276,350)
存入保證金減少	(10,833)	(22,436)
發放現金股利	(186,355)	(143,393)
庫藏股票買回成本	-	(865,633)
籌資活動之淨現金流入(出)	397,237	(437,812)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(141,320)	(814,449)
本期現金及約當現金減少數	(458,007)	(121,125)
期初現金及約當現金餘額	6,321,392	6,442,517
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,863,385	6,321,392

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



附件五

達運精密工業股份有限公司
民國一〇六年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	221,226,507
加：一〇六年度稅後淨利	385,277,341
減：提列 10%法定盈餘公積	(38,527,734)
提列特別盈餘公積(註一)	(179,983,485)
本年度可供分配盈餘	387,992,629
分派項目：	
股東現金股利(註二)	266,222,046
(每股新台幣 0.40 元，即每仟股配發新台幣 400 元)	
期末未分配盈餘	121,770,583

註一：係本公司就當年度發生之股東權益減項(國外營運機構財務報表換算之兌換差額)，依法提列之特別盈餘公積。

註二：上開每股股利係以截至一〇七年四月二十四日流通在外股數計算，實際每股股利將以配息基準日本公司實際流通在外股份為準，惟分派總額不變。

董事長：向富棋



經理人：朱光沛



會計主管：荊國泰



附件六

達運精密工業股份有限公司

公司章程

修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
第三條： 本公司設總公司於 <u>新竹縣</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	第三條： 本公司設總公司於 <u>台中市</u> ，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。	配合公司實務運作需要
第十二條： 本公司設董事五至十一人，董事人數由董事會議定之。 董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任，任期均為三年，連選得連任。 董事名額中， <u>包含獨立董事至少三人</u> ，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。 董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 <u>本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。</u>	第十二條： 本公司設董事五至十一人，董事人數由董事會議定之。 董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任，任期均為三年，連選得連任。 董事名額中包含獨立董事 <u>三人</u> ，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。 董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 <u>董事選任後得經董事會決議為本公司董事購買責任保險。</u>	配合公司實務運作需要
第二十條：本章程訂立於民國七十八年十月六日，...。第二十七次修訂於一〇五年六月七日。 <u>第二十八次修訂於一〇七年六月十三日。</u>	第二十條：本章程訂立於民國七十八年十月六日，...。第二十七次修訂於一〇五年六月七日。	增列修正次數及日期

肆、附錄

附錄一

公司章程(修訂前)

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為達運精密工業股份有限公司，英文名稱為：DARWIN PRECISIONS CORPORATION。

第二條：本公司所營事業如左：

- 1.CC01080 電子零組件製造業
- 2.CQ01010 模具製造業
- 3.C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業
- 4.F401010 國際貿易業
- 5.I501010 產品設計業
- 6.CC01040 照明設備製造業
- 7.CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- 8.C805050 工業用塑膠製品製造業
- 9.C805990 其他塑膠製品製造業
- 10.CA02990 其他金屬製品製造業
- 11.CE01990 其他光學及精密器械製造業
- 12.CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 13.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於台中市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司得就業務需要及互惠原則辦理同業或關係企業間之對外保證，其作業依照本公司背書保證管理辦法辦理。

第四條之一：本公司經董事會通過後，轉投資其他公司之金額得超過實收資本額百分之四十。

第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新台幣捌拾伍億元整，分為捌億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。第一項資本額內保留資本額貳億元供發行認股權證、附認股權特別股或附認股權公司債，共計貳仟萬股，每股壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。

第六條：本公司股票概為記名式由董事至少三人簽名或蓋章，且經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之公司法及「公開發行股票公司股務處理準則」等相關法令規定辦理。

第三章 股東會

第八條：本公司股東會，分股東常會及股東臨時會二種。股東常會，需於每會計年度終了後六個月內，由董事會召開之。股東臨時會，於必要時依相關法令召集之。

第八條之一：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。

股東會之召集通知經股東同意者，得以電子方式為之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席應依相關法令規定辦理。

第十條：本公司各股東，每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十一條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十一條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事五至十一人，董事人數由董事會議定之。

董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任，任期均為三年，連選得連任。

董事名額中包含獨立董事三人，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。

董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

董事選任後得經董事會決議為本公司董事購買責任保險。

第十二條之一：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。第一屆審計委員會自民國九十九年股東常會選任之獨立董事當選之日成立。

審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。

第十三條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，董事長對外代表本公司，並得以同一方式互選一人為副董事長。

第十三條之一：董事會開會時得由他人代理出席，其代理出席依相關法令規定辦理。董事會之召集，應於開會七日前通知各董事，但有緊急情事時得隨時召集之。

董事會召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：全體董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之。

第五章 經理人

第十六條：本公司設總經理一人及副總經理若干人，其委任、解任及報酬均依照公司法、證券交易法及民法等相關規定辦理。

第六章 會計

第十七條：董事會應於每會計年度終了後，依公司法及證券交易等相關規定，編造各項表冊。

第十八條：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項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，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第十八條之一：本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於上市期間均不變動此條文。

第十八條之二：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，再由股東會決議分派之。

本公司之股利政策採剩餘股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，以兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃為原則。股東股利分配比例原則上以可供分配盈餘之百分之零至百分之八十分配之。發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之三十。

第七章 準則

第十九條：本章程未訂事項，悉依公司法及相關法令規定辦理。

第二十條：本章程訂立於民國七十八年十月六日，第一次修正於民國七十九年六月四日，第二次修正於民國八十一年六月十二日，第三次修正於民國八十一年十月一日，第四次修正於民國八十四年三月五日，第五次修正於民國八十六年六月十六日，第六次修正於民國八十六年十月三十日，第七次修正於民國八十七年六月二十日，第八次修正於民國八十七年十一月九日，第九次修正於民國八十八年六月二十六日，第十次修正於民國八十九年六月十五日，第十一次修正於民國九十年六月九日，第十二次修正於民國九十年十月十三日，第十三次修訂於民國九十一年五月二十八日，第十四次修訂於民國九十二年五月三十日，第十五次修訂於民國九十三年六月二十四日，第十六次修訂於九十四年六月三十日。第十七次修訂於九十五年四月二十七日。第十八次修訂於九十六年六月十三日。第十九次修訂於九十七年六月十三日。第二十次修訂於九十七年六月十三日。第二十一次修訂於九十七年十月十七日。第二十二次修訂於九十八年六月十六日。第二十三次修訂於九十九年六月四日。第二十四次修訂於一〇一年六月十二日。第二十五次修訂於一〇三年六月十一日。第二十六次修訂於一〇三年十一月二十日。第二十七次修訂於一〇五年六月七日。

附錄二

股東會議事規則

95年4月27日股東常會通過

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席決定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、出席之股東有遵守會議規則，服從決議，維護議場秩序之義務。
- 十三、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十五、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
- 十六、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十七、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，若有不可抗拒之事情發生時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行會議之時間，或經股東會決議在五日内免為通知及公告續行開會。
- 十八、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十九、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 二十、主席得指揮糾察(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十一、(股東提案)

股東擬提出議案或對於原議案提出修正或替代案，應經有表決權之股東以書面為之。

同一議案有修正或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

股東依公司法第一百七十二條之一規定所為之書面提案，經列入股東常會議案者，如與董事會所提議案屬同類型議案時，併案處理並準用前項規定辦理。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席決定之。

二十二、(股東會前提案之處理)

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。

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。

股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：

(一)該議案非股東會所得決議者。

(二)提案股東於當次股東常會停止股東過戶時，持股未達百分之一者。

(三)該議案於前項公告受理期間外提出者。

(四)提案股東所提議案超過一項，或超過三百字（含標點符號），或未以書面提出者。

本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東；對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會之議事手冊記載說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。

二十三、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

本規則如有未盡事宜，悉依公司法、本公司章程及其他有關規定辦理。

附錄三

董事持股情形

- 一、 截至本次股東常會停止過戶日(一〇七年四月十五日)，本公司實收資本額為新台幣6,655,551,140元，計665,555,114股，依證券交易法第二十六條規定，全體董事最低應持有股數為21,297,763股(註:本公司選任獨立董事二人以上，依法全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十)。
- 二、 截至本次股東常會停止過戶日，本公司全體董事持股情形如下：

職 稱	姓 名	持有股數	
		股數	持股比率(%)
董事長	友達光電(股)公司代表人：向富棋	190,107,961	28.56%
董事	友達光電(股)公司代表人：彭双浪		
董事	友達光電(股)公司代表人：朱光沛		
董事	陳炫彬	1,063,200	0.16%
獨立董事	陳益世	0	-
獨立董事	張永鵬	0	-
獨立董事	謝惠娟	0	-
合計		191,171,161	28.72%

註：依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，「選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十」。本公司設置審計委員會，故無監察人應持有股數之適用。

附錄四

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

DARWIN