

達運精密工業股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國 107 年 6 月 13 日(星期三)上午 9 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)

出席股東：出席股東所代表股數計 468,278,557 股(含以電子方式出席股數 424,845,730 股) ·

占本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 665,555,114 股之 70.35% 。

列席：友達光電股份有限公司法人董事代表人：向富棋、彭双浪、朱光沛

董事：陳炫彬

獨立董事暨審計委員會委員：陳益世、張永鵬

會計師：安侯建業聯合會計師事務所 張字信會計師

主席：董事長 向富棋

記錄：朱巧玲



一、宣佈開會(先報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、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。

(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。

(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% 。

#### 四、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，請參閱附件一及附件三~四。

決 議：

本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 468,278,557 權(含以電子方式行使表決權數 424,845,730 權)，贊成權數 453,095,293 權，占表決權數 96.76%；反對權數 64,200 權，占表決權數 0.01%；無效權數 0 權，占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數 15,119,064 權，占表決權數 3.23%。

本案照原案表決通過。

##### ■ 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，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：

本議案之投票表決結果：

表決時出席股東可行使表決權數 468,278,557 權(含以電子方式行使表決權數 424,845,730 權)，贊成權數 453,699,292 權，占表決權數 96.89%；反對權數 64,201 權，占表決權數 0.01%；無效權數 0 權，占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數 14,515,064 權，占表決權數 3.10%。

本案照原案表決通過。

## 五、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。

決 議：

本議案之投票表決結果：

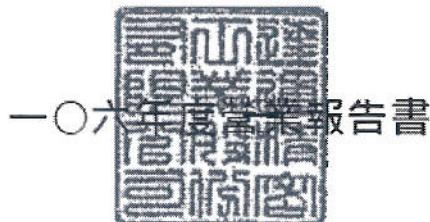
表決時出席股東可行使表決權數 468,278,557 權(含以電子方式行使表決權數 424,845,730 權)・贊成權數 454,219,912 權，占表決權數 97.00%；反對權數 73,210 權，占表決權數 0.02%；無效權數 0 權，占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數 13,985,435 權，占表決權數 2.99%。

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：同日上午九時三十二分。

## 附件一



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、曾渼鈺會計師查核完竣。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



安侯建業得全會計師事務所  
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列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：

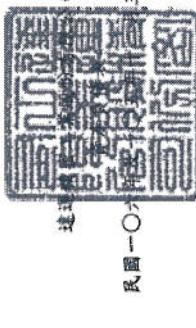
洪宇信



曾羨鈺



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



民國一〇九年三十一日

單位：新台幣千元

106,12.31

%

金額

資產：

流動資產：

現金(附註六(一))

應收帳款(附註六(三))

應收帳款—關係人(附註六(三)及七)

其他應收款(附註六(三))

其他應收款—關係人(附註六(三))

其他應收款—關係人(附註六(三)及七)

存貨(附註六(四))

存貨(附註六(七)及七)

其他流動資產(附註六(七)及七)

非流動資產：

以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))

採用權益法之投資(附註六(五))

不動產、廠房及設備(附註六(六)、七及八)

遞延所得稅資產(附註六(十二))

其他金融資產-非流動(附註八)

權益：

權益(附註六(十三))

股本

資本公積

保留盈餘

其他權益

權益總計

權益(附註六(十三))

資本

資本公積

保留盈餘

其他權益

權益總計

資本及權益總計

資產總計

資產及權益總計

(詳見閱後附個體財務報告附註)



董事長：向富根



會計主管：莉園春



經理人：朱光沛



達運精業有限公司

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





達運精良有限公司

民國一〇六年及一〇七年一月一日餘額  
至十二月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目

	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	保留盈餘	合計	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
民國一〇五年一月一日餘額								
盈餘指標及分配：								
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								
盈餘指標及分配：								
提列法定盈餘公積								
提列特別盈餘公積								
普通股現金股利								
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	(339,332)	221,227	1,094,005	(339,332)	11,809,834
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	(339,332)	385,277	-	-	385,277
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	(339,332)	385,277	(179,984)	(179,984)	(179,984)
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	(339,332)	385,277	(179,984)	(179,984)	(179,984)
6,655,551	4,399,610	533,446	339,332	(339,332)	606,504	1,479,282	(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：向富祺



會計主管：朱光沛



達運精機有限公司

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年度	105年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 495,595	274,187
調整項目：		
收益費用項目		
折舊費用	209,451	209,652
呆帳費用-提列(逕轉收入)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)
收益費用項目	<u>32,759</u>	<u>(21,708)</u>
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	<u>4,653,533</u>	<u>3,920,925</u>
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	<u>(4,894,411)</u>	<u>(5,241,044)</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數		
調整項目	<u>(240,878)</u>	<u>(1,320,119)</u>
營運產生之現金流入(出)	<u>(208,119)</u>	<u>(1,341,827)</u>
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	<u>1,318,327</u>	<u>(680,113)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
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	<u>(1,131,590)</u>	<u>(228,000)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
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)	<u>406,588</u>	<u>(339,893)</u>
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	<u>\$ 1,388,532</u>	<u>795,207</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



## 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列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親前淨利之(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

洪宇信  
會計師：



曾渼鈺



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



遠通郵電有限公司

民國一〇三十一日

單位：新台幣千元

	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>資產</b>									
<b>流動資產：</b>									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,863,385	25	6,321,392	24	2120	-	-	23,028	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	20,572	-	-	2170	3,214,222	14	5,117,727	19	
1150 應收票據(附註六(三))	234,296	1	145,338	1	2180	964,299	4	1,750,022	7
1170 應收帳款(附註六(三))	1,866,381	8	2,433,977	9	2200	1,760,065	7	1,979,659	8
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)及七)	2,947,365	12	4,657,471	18	2220	984,983	4	1,108,855	4
1200 其他應收款(附註六(三))	298,964	1	386,016	1	2230	272,457	1	338,898	1
1210 其他應收款—關係人(附註六(三)及七)	1,332,867	6	1,468,340	5	2250	61,791	-	81,090	-
1310 存貨(附註六(四))	1,563,165	7	2,040,167	8	2320	38,234	-	-	-
1460 出售非流動資產(附註六(五))	428,520	2	-	2399	643,537	3	496,677	2	
1476 其他金融資產—流動(附註六(八))	12,825	-	2,346	-	7,939,588	33	10,895,926	41	
1479 其他流動資產(附註六(八)及七)	571,645	2	420,541	2	-	-	-	-	
	15,139,985	64	17,875,588	68	2540	長期借款(附註六(九)及八)	2,506,191	11	
<b>非流動資產：</b>									
1543 以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	61,400	-	56,480	-	2550	負債準備—非流動(附註六(十))	35,320	-	
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	477,745	2	600,308	3	2600	遞延所得稅負債(附註六(十三))	1,036,141	4	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	7,684,762	33	7,411,647	28	-	其他非流動負債	121,505	1	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	30,126	-	70,725	-	-	3,699,157	16		
1980 其他金融資產—非流動(附註六(八))	8,058	-	6,707	-	-	3,519,227	14		
1985 長期預付租金	245,452	1	377,065	1	3100	負債總計	11,638,745	49	
1995 其他非流動資產(附註六(八))	6,344	-	12,902	-	3200	鈔票於母公司業主之權益：(附註六(十四))	6,655,551	28	
	8,513,887	36	8,535,754	32	3300	股本	4,399,610	19	
						資本公積	1,479,282	6	
						保留盈餘	1,280,360	5	
						其他權益	(1519,316)	(2)	
						權益總計	(12,015,127)	51	
							\$ 23,653,872	100	
						資產總計	26,411,342	100	

(詳見閱後附合併財務報告附註)



會計主管：荊國泰

經理人：朱光沛



董事長：向富祺

達運精密工業有限公司  
及其子公司

民國一〇六年及一〇五年  
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	<u>1,950,598</u>	<u>7</u>	<u>2,099,304</u>	<u>6</u>
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	<u>410,762</u>	<u>1</u>	<u>400,222</u>	<u>1</u>
	營業淨利	<u>1,568,667</u>	<u>5</u>	<u>1,699,352</u>	<u>5</u>
		<u>381,931</u>	<u>2</u>	<u>399,952</u>	<u>1</u>
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))	<u>(115,535)</u>	<u>-</u>	<u>(81,481)</u>	<u>-</u>
	稅前淨利	<u>193,597</u>	<u>1</u>	<u>146,983</u>	<u>1</u>
7950	減：所得稅費用(附註六(十三))	575,528	3	546,935	2
	本期淨利	<u>190,251</u>	<u>1</u>	<u>302,772</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益：	<u>385,277</u>	<u>2</u>	<u>244,163</u>	<u>1</u>
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))	<u>36,857</u>	<u>-</u>	<u>230,202</u>	<u>1</u>
	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>(179,984)</u>	<u>(1)</u>	<u>(1,123,925)</u>	<u>(3)</u>
	每股盈餘(附註六(十六))	<u>\$ 205,293</u>	<u>1</u>	<u>(879,762)</u>	<u>(2)</u>
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



A square seal impression featuring four characters in seal script, likely reading "子思子印".

民國一〇六年及一〇七年十二月三十一日至二〇一八年二月二十八日

司子其及

單位：新台幣千元

精於母公司營業之核算

(請詳閱後附合併財務報告附註)

富水向長事

朱光沛

秦國管主計會



達運精密工業有限公司及其子公司

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年度	105年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
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	<u>978,082</u>	<u>1,624,026</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債變動數：</b>		
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	<u>2,760,780</u>	<u>1,318,161</u>
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	<u>(2,934,989)</u>	<u>(1,301,485)</u>
<b>與營業活動相關之資產及負債變動數</b>		
調整項目合計	<u>803,873</u>	<u>1,640,702</u>
<b>營運產生之現金流入</b>		
收取之利息	1,379,401	2,187,637
支付之利息	121,666	78,299
支付之所得稅	(36,055)	(37,563)
營業活動之淨現金流入	<u>952,378</u>	<u>1,783,393</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
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	<u>(1,666,302)</u>	<u>(652,257)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
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)	<u>397,237</u>	<u>(437,812)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(141,320)</u>	<u>(814,449)</u>
本期現金及約當現金減少數	<u>(458,007)</u>	<u>(121,125)</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>6,321,392</u>	<u>6,442,517</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,863,385</u>	<u>6,321,392</u>

(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

達運精業里美股份有限公司  
民國一〇六年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 銷
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) (每股新台幣 0.40 元，即每仟股配發新台幣 400 元)	266,222,046
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
<p>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。</p>	<p>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。</p>	配合公司 實務運作 需要
<p>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。 <u>董事名額中，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></p>	<p>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。 <u>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。</u> 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></p>	配合公司 實務運作 需要
<p>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></p>	<p>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。</p>	增列修正 次數及日 期