

# 達運精密工業股份有限公司

## 一一四年股東常會 議事手冊

中 華 民 國 一 一 四 年 六 月 十 一 日

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 壹、開會程序 .....              | 1  |
| 貳、開會議程 .....              | 2  |
| 參、附件                      |    |
| 一、營業報告書 .....             | 7  |
| 二、審計委員會查核報告書 .....        | 11 |
| 三、董事候選人名單 .....           | 12 |
| 四、會計師查核報告暨個體財務報表 .....    | 13 |
| 五、會計師查核報告暨合併財務報表 .....    | 22 |
| 六、民國一一三年度盈餘分派表 .....      | 31 |
| 七、「公司章程」修正前後條文對照表 .....   | 32 |
| 八、「董事選舉辦法」修正前後條文對照表 ..... | 34 |
| 九、提請解除董事及其代表人競業限制項目 ..... | 36 |
| 肆、附錄                      |    |
| 一、公司章程(修正前) .....         | 37 |
| 二、股東會議事規則 .....           | 41 |
| 三、董事選舉辦法(修正前) .....       | 44 |
| 四、董事持股情形 .....            | 45 |

## 壹、開會程序

### 達運精密工業股份有限公司 民國一一四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、選舉事項

五、承認及討論事項

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 民國一一四年股東常會開會議程

時間：民國一一四年六月十一日(星期三)上午九時整

召開方式：實體股東會

地點：集思竹科會議中心愛因斯坦廳

(新竹市科學園區工業東二路1號2樓)

#### 一、宣佈開會

#### 二、主席致詞

#### 三、報告事項

- (一)民國一一三年度營業報告。
- (二)民國一一三年度審計委員會查核報告。
- (三)民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (四)民國一一三年度盈餘分派現金股利情形報告。

#### 四、選舉事項

補選第十三屆董事二名(含一名獨立董事)。

#### 五、承認及討論事項

- (一)承認民國一一三年度營業報告書暨財務報表案。
- (二)承認民國一一三年度盈餘分派案。
- (三)辦理現金減資案。
- (四)修訂「公司章程」案。
- (五)修訂「董事選舉辦法」案。
- (六)解除董事及其代表人競業限制案。

#### 六、臨時動議

#### 七、散會

## 報告事項

### 一、民國一一三年度營業報告。

說明：民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一(第 7~10 頁)。

### 二、民國一一三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 11 頁)。

### 三、民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

說明：本公司民國一一四年二月十一日董事會通過，以現金分派員工酬勞及董事酬勞金額分別為新台幣 16,486,084 元及新台幣 1,648,608 元。

### 四、民國一一三年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：一、依據公司章程第十八條之二規定，本公司年度總決算如有盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，以發放現金方式為之時，由董事會決議並報告股東會。

二、本公司經民國一一四年四月二十八日董事會決議，自截至民國一一三年底可供分派盈餘中，分派現金股利計新台幣 166,388,779 元，每股配發 0.25 元，並授權董事長訂定現金股利分派之配息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、如因本公司流通在外股數變動，致使配息比率發生變動時，授權董事長依分配總額按配息基準日本公司實際流通在外股份數量調整分配比率。

四、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按分配比率計算至元為止，元以下無條件捨去，不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

## 選舉事項

案 由：補選第十三屆董事二名(含一名獨立董事)。(董事會提)

說 明：一、本公司第十三屆董事缺額二名，依公司法、證券交易法及本公司公司章程第十二條規定，於本次股東常會補選董事二名(含一名獨立董事)。

二、本次補選第十三屆董事於股東常會選任後即行就任，任期自114年6月11日起至115年6月13日補足原任期止。

三、依本公司公司章程第十二條規定，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。董事候選人名單，請參閱附件三(第12頁)。

四、本公司董事選舉辦法，請參閱附錄三(第44頁)。

選舉結果：

## 承認及討論事項

### ■ 第一案 ■

案 由：承認民國一一三年度營業報告書暨財務報表案。(董事會提)

說 明：一、本公司民國一一三年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧及郭士華會計師查核竣事。

二、本公司民國一一三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7~10頁)及附件四~五(第13~30頁)。

決 議：

### ■ 第二案 ■

案 由：承認民國一一三年度盈餘分派案。(董事會提)

說 明：本公司盈餘分派表請參閱附件六(第31頁)。

決 議：

### ■ 第三案 ■

案 由：辦理現金減資案。(董事會提)

說 明：一、本公司為調整資本結構，擬辦理現金減資退還股東股款。

二、本次擬辦理現金減資新台幣 665,555,120 元，消除股份 66,555,512 股，以目前本公司實際已發行股份總數普通股 665,555,114 股為計算基準，減資比例約為 10%，每股退還股款現金約新台幣 1 元，計算至元為止(元以下捨去)，減資後股本為新台幣 5,989,996,020 元，計 598,999,602 股；惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行總股數計算之。

三、依前項已發行股份總數計算，每仟股減少約 100 股(即每仟股換發約 900 股)，減資後不足一股之畸零股，股東可自行在減資換股停止過戶日前五日至停止過戶日前一日止向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股之登記，拼湊後仍不足一股之畸零股或逾期未辦理拼湊者，依減資換股基準日前在股票公開集中交易市場最後交易日之收盤價，按比例計算給付現金(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用)，計算至元為止(元以下捨去)，其畸零股份則授權由董事長洽特定人以該收盤價承購之。

四、本次現金減資換發之新股擬採無實體發行，其權利義務與原股份相同。

五、本案俟經股東會通過及呈報主管機關申報生效後，擬提請股東會授權董事長另訂定減資換發股票作業計畫書、減資基準日及減資換發股票基準日等相關事宜。

六、本次現金減資基準日前，如因本公司股本發生變動，致影響發行在外流通股份數量，致使須調整減資比率與每股退還金額，或本減資案如因法令修訂、主管機關核示，或為因應其他客觀環境變動而須修正，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

決 議：

#### ■ 第四案 ■

案 由：修訂「公司章程」案。( 董事會提 )

說 明：一、配合公司營運所需及證券交易法修正第 14 條第 6 項，爰修訂本公司「公司章程」部分條文。  
二、「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件七(第 32~33 頁)。

決 議：

#### ■ 第五案 ■

案 由：修訂「董事選舉辦法」案。( 董事會提 )

說 明：一、配合相關法規及公司實務所需，爰修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。  
二、「董事選舉辦法」修正前後條文對照表，請參閱附件八(第 34~35 頁)。

決 議：

#### ■ 第六案 ■

案 由：解除董事及其代表人競業限制案。( 董事會提 )

說 明：一、依公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。  
二、擬提請民國一一四年股東常會解除之董事及其代表人競業限制項目請參閱附件九(第 36 頁)。

決 議：

**臨時動議**

**散 會**





回顧 2024 年國際間仍然存在戰爭、通膨、升息等不利因素，持續影響終端消費動能。在充滿挑戰的經營環境之下，全球個人電腦 (PC) 市場，呈現出溫和復甦。根據 IDC 的報告，2024 年全球 PC 出貨量達到 2.6 億台，較 2023 年成長 1%。達運精密因產品組合優化與營運體質顯著改善，MNT & NB 顯示器模組出貨量年增 5%，總體營收大幅成長。

2024 年全年合併營收為新台幣 208.7 億元，較 2023 年成長 17%，營業淨損新台幣 1.48 億元，稅後淨利為新台幣 1.87 億元，基本每股盈餘為新台幣 0.28 元。

#### 回顧 2024 年，重要成果與進展如下：

##### ● 製造服務方面：

- 廈門廠 MNT 於 Q3 月產出突破 1KK，Q4 搭配高精度印刷 LGP 與高散射油墨開發技術完成高階機種四邊無邊框驗證。
- 吳江廠完成 NB 鐵塑合一框設計開發成功，品質技術居業界領先；成功開發 NB 高階顯示自動調色生產能力，獲客戶認可並開立新案；背光組裝自動化升級，可執行高階背光模組組裝精度<0.1mm 之製造。
- 取得國際級車載客戶 VDA 6.3 認證，具備國際車廠供應鏈資格的管理系統。
- 車用 ODM Mini -LEDs Backlight 9.9" /16" /17" /41.7" 搭配 MLP & Cavity 等新技術，有效提升產品光效率並降低 Halo Effect (光暈)。
- 車用可切換視角防窺 BLU，藉由特殊雙層背光架構，達到視角切換效果，已獲得國外一階大廠開案，相關左/右駕產品步入驗證階段。

##### ● 系統整合方面：

- 自主開發 On Camera MNT ODM 產品 Q4 正式上架。
- Gaming Curve 43" /50" /55" C & J type 系列機種全數進入量產。
- LED Wall MIT 需求完成首次量產。
- IWB 新的品牌客戶代工已完成首批出貨，並持續擴展新客戶。
- 65" /75" Outdoor Signage 高亮機種(4000nits)進入量產。

##### ● 多元佈局方面：

- 懸浮影像非接觸按鈕產品開發(UFO TOUCH)：2024 年獲得台灣精品獎、傑出技術獎、中科創新產品獎等，並導入電梯按鈕於醫院、豪宅等領域。參展 TOUCH Taiwan、Tokyo Content、CEATEC show，增加品牌的曝光度。

- 微結構技術開發：微針貼片 Q3 首次量產出貨，並參與 HK 27th COSMOPACK 展覽，展示微針眼膜、微針痘痘貼及 Combo Mask 等，在國際舞台展示研發實力。此外生醫檢測方面，引入相關技術並與生技廠商共同研發，完成給水藥、螢光計數儀以及氣曝系統的開發。
- 智慧場域系統開發：結合多樣化的顯示裝置(LCD、EPD...)，與具備作業系統的前端裝置和後台管理系統，並視場域需求整合各種功能的感測裝置及 AI 技術(ToF、人臉辨識、AI...)，提供完整的解決方案。
  - 完成大型顯示器及 AI 應用整合方案，於美麗華台隆手創館整合電子紙看板、貨架標籤、超薄 LED 螢幕、結合多模態及生成式 AI，提供完整提高銷售量智慧零售解決方案。
  - 結合大型語言模型(LLM)及透明顯示器開發翻譯及雙向客服，於桃園機場、松山機場、小港機場、台北車站及桃園捷運等重要交通場域落地。
  - 於高雄站二庫完成大型整合方案，依場域需求特性建置包含大型曲面 LED 顯示器互動方案、電子紙拼接裝置藝術與時光走廊、透明顯示器、戶外長條型強固顯示器，並設置充電樁、Line 推播系統，提升遊客體驗。

#### 總體經營環境及產業的發展趨勢：

各機構對 2025 年的全球經濟增長預測介於 2.7%~3.3%，但普遍預期增長將保持在 3%左右，低於 2000 年至 2019 年平均 3.7%的水準。主要風險因素包括貿易緊張局勢、地緣政治不確定性和通膨壓力。根據市場研究機構 TrendForce 的預測，2025 年全球筆記型電腦 (NB) 出貨量將達到 1.83 億台，較 2024 年的 1.74 億台增長 5.2%。這一增長主要受商務需求回升與 AI 筆電滲透率提升。雖然目前 AI 筆電的貢獻相對有限，但 AI 附加功能作為規格升級的趨勢，預期 AI 筆電的滲透率將在品牌整合 AI 功能的過程中自然提升。

由於 AI PC 的普及預計將推升高解析度、高刷新率顯示面板的需求。AI PC 需要更強的運算與視覺呈現能力，因此對面板的需求將在 2025 年下半年顯著增加。隨著智慧座艙的普及和汽車電子化程度的提高，車用顯示器的需求持續增長且尺寸逐漸增大，9 吋以上的顯示器需求特別顯著。除了中控台和儀表板，抬頭顯示器 (HUD) 和後照鏡顯示器的需求也在增加，這些應用將進一步推動市場成長。預計 2024 至 2029 年，9 吋以上車用顯示器的複合年均成長率 (CAGR) 將達到 10.7%。

## 經營策略與展望

展望 2025 年，公司將以優化核心業務與多元發展並進：

### 優化核心業務

- 持續優化筆電/監視器/車載之面板模組及導光板，背光模組之相關業務經營及創新技術能力，並透過設備改造提升自動化高精度生產能力，提高產品的市場競爭力
  - MNT：強化高階機種量產承載量能，四邊無邊框產品放量生產。
  - NB：擴大工控顯示器背光量能，強化 NB 高階機種產品結構，強化吳江廠區精實生產效能。
  - Car：側重高階化 ODM 推進，如直下式超薄(GLP)&防窺(Privacy)，China car 等高階機種。
  - 車用超薄 Mini-LEDs 背光：採用自有專利導光技術，設計出超薄 Mini-LEDs 背光，可應用於 Stand-alone 車用顯示器。與客戶進行落地驗證。
  - 鑒於顯示器節能議題持續發酵，將於 2025/Q2 開始，將第二代高效率 MNT LGP 導入高階的無邊框產品。
- 持續擴大系統整合服務業務，提供客戶專業顯示器、戶外高亮、節能設計與系統製造解決方案
  - 攝影專業顯示器(On Camera Monitor)產品：具備 HDR 顯示、攝影輔助等功能，滿足即時確認攝影品質的需求。並開發相關專用配件、電池不斷電源裝置及影像無線傳輸模組等，提供客戶完善的選擇方案。
  - 高亮節能之戶外顯示器技術開發：結合超高亮度&節能區域背光控制技術與高效散熱、防水防塵高耐候、抗日照等高解析度顯示器，開發全尺寸戶外/高亮顯示器應用。
  - 針對特殊領域(如軍規、航海、運輸、醫療...等)需求配合客戶開發特規、耐鹽霧需求、抗振動需求、強固需求等專業顯示器新領域應用。

### 多元發展

- 藉由微結構技術，切入醫美、醫療等相關生技應用領域；擴展微結構技術應用，開發微針貼片滾輪，先往醫美領域邁進，針對美白抗皺保養品進行研發，之後則朝醫療醫藥領域進行發展。
- 結合微結構與系統整合核心能力，投入發展生物醫療與器官晶片之檢測元件、檢測儀器與系統整合等相關技術與產品研發，深耕不同類型之應用領域，並發展微流道模擬技術，同步整合晶片與觀測系統設備開發，期望可以給下游客戶一站式服務，縮短客戶開發新品時程。
- 透過懸浮影像觸控技術，切入非接觸式電梯按鈕市場，跨進後疫情時代，引領對公共衛生創新應用的新藍海，積極拓展至更多終端如醫院、百貨公司、建商及其他公共場域。UFO TOUCH 的無接觸操作能有效降低交叉感染風險，進一步提升醫療環境的安全標準。未來更可應用於取票機及收銀機 (POS 機) 等公共設備，為公共衛生與科技創新帶來全新體驗。

- 智慧場域：聚焦在智慧醫療、智慧交通、智慧零售、智慧客服、智慧育樂；佈建高階顯示產品與管理系統，進行技術及應用市場驗證，進一步佈局海外市場銷售
  - 智慧交通：將多攝影機多物件追蹤(MCMT: Multi-camera Multi-Object tracking)技術應用於船舶追蹤，解決港灣異常船隻管理以及港灣航行安全監控。在路上交通方面，可細部分析車流進而解決安全及壅塞問題。
  - 智慧電桿：自主開發多模態 AI 辨識智慧聯桿，模組化設計，擴充及維護容易，不因增設設備影響功能跟美學，建立攝影機聚落效應，守護城市及交通安全。
  - 持續優化場域解決方案模塊，從推展國內市場並且跨足海外市場。

全球經濟環境處於微幅增長階段，但是仍然存在經濟黑天鵝的挑戰，美國加徵關稅可能推升全球通膨；AI 晶片發展迅速，勢必驅動新一波的應用需求與產業變革，達運團隊將持續厚植技術與高階製造的優勢，做好迎接挑戰與商機；同時積極推進新事業發展，雙軸並進，邁向公司持續獲利與長期發展的經營道路。

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



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一一三年度營業報告書、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陳燕慧、郭士華會計師查核完竣。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

本公司一一四年股東常會

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 一 四 年 四 月 二 十 八 日

### 附件三

#### 董事候選人名單

( 由本公司董事會提名 )

| 序號 | 被提名人選類別 | 姓名  | 性別 | 持有股數<br>(註) | 主要學(經)歷                                                                       | 主要現職               |
|----|---------|-----|----|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1  | 董事      | 黃勝凱 | 男  | 622,869     | 臺灣大學管理學院 EMBA 商學碩士<br>成功大學物理碩士<br>友達光電股份有限公司製造總部副總經理<br>友達宇沛永續科技股份有限公司董事長暨總經理 | 達運精密工業股份有限公司總經理    |
| 2  | 獨立董事    | 呂瑞梅 | 女  | 0           | 臺灣大學食品科技研究所博士<br>工業技術研究院生醫與醫材研究所副所長<br>信力生技股份有限公司總經理                          | 工業技術研究院生醫與醫材研究所副所長 |

註：本次股東常會停止過戶日（民國一一四年四月十三日）持有之股數。

## 附件四 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

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168  
傳真 Fax +886 4 2259 0196  
網址 Web 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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及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。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一一三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、收入認列時點正確性

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十六)。

關鍵查核事項之說明：

達運精密工業股份有限公司係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點據以認列銷貨收入。考量營業收入交易量大且涉及不同交易條件，若收入認列時點不適當，將對財務報表之影響重大。因此，本會計師將銷貨收入截止測試列為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：評估及測試收入之內控制度設計及執行之有效性，包括確認銷售合約之交易條件與收入認列已適當入帳；抽樣選取財務報導日前後一段期間銷售交易為樣本，檢視該等銷貨交易之銷貨條件與相關憑證及表單以評估年末銷貨收入是否認列於適當期間。

## 二、設備出售暨股權投資交易及金融資產公允價值評價

有關金融資產公允價值評價及處分不動產、廠房及設備之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)及(十)；金融資產公允價值評價之估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；處分不動產、廠房及設備之說明，請詳個體財務報告附註六(七)。

達運精密工業股份有限公司配合營運規劃需求，將一批產線相關營業使用之設備出售予第三方，以改善營運績效，另決議參與設備買方母公司之現金增資；達運精密工業股份有限公司已於民國一一三年十月完成設備交付及股權投資交易。前述交易屬連結交易且涉及複雜的會計處理，若出售設備價款之決定未反映交易實質之公允價值，將導致出售交易未正確記錄，影響財務報表之資產餘額及處分損益金額，且股權投資交易產生之金融資產，其公允價值評估係屬具有高度不確定性之會計估計，因此，本會計師將前項交易列為本年度關鍵查核事項。

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：檢視簽訂之設備出售合約與股權投資交易協議並依合約條件評估其會計處理之合適性；檢視董事會議紀錄，確認設備處分議案是否經適當評估與核准；取得達運精密工業股份有限公司設備交付經買方驗收之證明文件、抽核出售設備交易紀錄及款項收取之紀錄；檢視達運精密工業股份有限公司參與現金增資之匯款證明；檢視金融資產(股權)公允價值評價之依據及合理性並核算處分設備損益之正確性及確認處分設備損益認列於正確時間。

## 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成達運精密工業股份有限公司之查核意見。

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一一三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：

陳 燕 慧



鄧 士 華



證券主管機關：金管證審字第1110333933號  
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號  
民 國 一 一 四 年 二 月 十 一 日



達達精工股份有限公司

資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                               | 113.12.31            |            | 112.12.31         |            |                          | 113.12.31            |            | 112.12.31         |            |
|-------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|--------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
|                               | 金                    | %          | 金                 | %          |                          | 金                    | %          | 金                 | %          |
| <b>資 產</b>                    |                      |            |                   |            | <b>負債及權益</b>             |                      |            |                   |            |
| <b>流動資產：</b>                  |                      |            |                   |            | <b>流動負債：</b>             |                      |            |                   |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))          | \$ 2,242,175         | 14         | 3,499,330         | 20         | 2130 合約負債－流動(附註六(十六)及七)  | \$ 5,133             | -          | 1,983             | -          |
| 1150 應收票據(附註六(三))             | 5                    | -          | -                 | -          | 2170 應付帳款                | 103,383              | 1          | 184,397           | 1          |
| 1170 應收帳款(附註六(三))             | 196,773              | 1          | 422,542           | 3          | 2180 應付帳款－關係人(附註七)       | 1,801,481            | 11         | 2,099,969         | 12         |
| 1180 應收帳款－關係人(附註六(三)及七)       | 1,700,606            | 11         | 1,758,607         | 10         | 2200 其他應付款               | 431,368              | 3          | 421,777           | 2          |
| 1200 其他應收款(附註六(四))            | 20,463               | -          | 5,856             | -          | 2220 其他應付款項－關係人(附註七)     | 1,303,059            | 8          | 1,863,900         | 11         |
| 1210 其他應收款－關係人(附註六(四)及七)      | 1,059,689            | 7          | 1,385,115         | 8          | 2250 負債準備－流動(附註六(十一))    | 31,547               | -          | 26,762            | -          |
| 1310 存貨(附註六(五))               | 101,397              | 1          | 237,407           | 1          | 2320 一年內到期長期負債(附註六(十)及八) | 525,072              | 3          | 490,362           | 3          |
| 1476 其他金融資產－流動(附註八)           | 327,170              | 2          | 307,180           | 2          | 2399 其他流動負債(附註六(九)及七)    | 197,972              | 1          | 213,534           | 1          |
| 1479 其他流動資產(附註六(八))           | 34,651               | -          | 25,076            | -          |                          | 4,399,015            | 27         | 5,302,684         | 30         |
|                               | 5,682,929            | 36         | 7,641,113         | 44         | <b>非流動負債：</b>            |                      |            |                   |            |
| <b>非流動資產：</b>                 |                      |            |                   |            | 2540 長期借款(附註六(十)及八)      | 1,221,307            | 8          | 2,021,392         | 12         |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 |                      |            |                   |            | 2550 負債準備－非流動(附註六(十一))   | 6,325                | -          | 7,864             | -          |
| (附註六(二))                      | 492,982              | 2          | 58,331            | -          | 2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))    | 1,022,430            | 7          | 902,047           | 5          |
| 採用權益法之投資(附註六(六))              | 7,720,827            | 47         | 6,840,077         | 39         | 2600 其他非流動負債             | 10,000               | -          | 30                | -          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)    | 2,168,408            | 13         | 2,348,612         | 14         |                          | 2,260,062            | 15         | 2,931,333         | 17         |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))         | 123,056              | 1          | 177,949           | 1          |                          | 6,659,077            | 42         | 8,234,017         | 47         |
| 1915 預付設備款                    | 1,968                | -          | 3,726             | -          | <b>負債總計</b>              |                      |            |                   |            |
| 1980 其他金融資產－非流動(附註八)          | 84,043               | 1          | 385,980           | 2          | 權益(附註六(二)及(十四))：         |                      |            |                   |            |
|                               | 10,591,284           | 64         | 9,814,675         | 56         | 股本                       | 6,655,551            | 40         | 6,655,551         | 38         |
| <b>資產總計</b>                   | <b>\$ 16,274,213</b> | <b>100</b> | <b>17,455,788</b> | <b>100</b> | 資本公積                     | 2,770,911            | 17         | 2,837,442         | 16         |
|                               |                      |            |                   |            | 保留盈餘                     | 1,131,974            | 7          | 944,953           | 6          |
|                               |                      |            |                   |            | 其他權益                     | (943,300)            | (6)        | (1,216,175)       | (7)        |
|                               |                      |            |                   |            | <b>權益總計</b>              | 9,615,136            | 58         | 9,221,771         | 53         |
|                               |                      |            |                   |            | <b>負債及權益總計</b>           | <b>\$ 16,274,213</b> | <b>100</b> | <b>17,455,788</b> | <b>100</b> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：蒯國泰

達運精密工業股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                            | 113年度        |      | 112年度     |      |
|--------------------------------------------|--------------|------|-----------|------|
|                                            | 金額           | %    | 金額        | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十六)及七)                       | \$ 7,719,577 | 100  | 8,027,530 | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十二)、(十七)及七)              | 7,661,731    | 99   | 8,111,200 | 101  |
| 營業毛利(損)                                    | 57,846       | 1    | (83,670)  | (1)  |
| 6000 營業費用(附註六(十二)、(十七)及七):                 |              |      |           |      |
| 6100 推銷費用                                  | 138,213      | 2    | 138,739   | 2    |
| 6200 管理費用                                  | 371,603      | 5    | 316,640   | 4    |
| 6300 研究發展費用                                | 398,901      | 5    | 351,346   | 4    |
|                                            | 908,717      | 12   | 806,725   | 10   |
| 營業淨損                                       | (850,871)    | (11) | (890,395) | (11) |
| 7000 營業外收入及支出:                             |              |      |           |      |
| 7100 利息收入(附註六(十八))                         | 94,481       | 1    | 108,294   | 1    |
| 7010 其他收入(附註六(二)、(十八)及七)                   | 253,678      | 3    | 127,878   | 2    |
| 7020 其他利益及損失(附註六(七)、(十八)及七)                | 246,206      | 3    | (39,803)  | -    |
| 7050 財務成本(附註六(十八))                         | (27,753)     | -    | (39,494)  | -    |
| 7370 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額(附註六(六))      | 595,846      | 8    | 901,224   | 11   |
|                                            | 1,162,458    | 15   | 1,058,099 | 14   |
| 7900 稅前淨利                                  | 311,587      | 4    | 167,704   | 3    |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十三))                      | 124,566      | 2    | 53,045    | 1    |
| 8200 本期淨利                                  | 187,021      | 2    | 114,659   | 2    |
| 其他綜合損益：                                    |              |      |           |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                            |              |      |           |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(二)) | 70,036       | 1    | 13,830    | -    |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(十四))                |              |      |           |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                     | 253,549      | 2    | (165,691) | (2)  |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))              | (50,710)     | (1)  | 33,145    | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                            | 202,839      | 3    | (132,546) | (2)  |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                        | 272,875      | 4    | (118,716) | (2)  |
| 8500 本期綜合損益總額                              | \$ 459,896   | 6    | (4,057)   | -    |
| 每股盈餘(附註六(十五))                              |              |      |           |      |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)                       | \$ 0.28      |      | 0.17      |      |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)                       | \$ 0.28      |      | 0.17      |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰



達運精密工業股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                        | 普通股<br>股本<br>\$ 6,655,551 | 資本公積<br>2,837,438 | 法定盈<br>餘公積<br>- | 特別盈<br>餘公積<br>795,270 | 保留盈餘      |           | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差<br>(1,083,629) | 其他權益項目<br>透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產未<br>實現評價(損)益<br>(2,500) | 合計<br>(1,086,129) | 權益總額<br>9,327,794 |
|------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                           |                   |                 |                       | 未分配盈餘     | 合計        |                                             |                                                                |                   |                   |
| 民國一一年一月一日餘額            | -                         | -                 | 12,566          | -                     | (12,566)  | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 盈餘指撥及分配：               | -                         | -                 | -               | 11,128                | (11,128)  | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 提列法定盈餘公積               | -                         | -                 | -               | -                     | (101,970) | (101,970) | -                                           | -                                                              | -                 | (101,970)         |
| 提列特別盈餘公積               | -                         | -                 | 12,566          | 11,128                | (125,664) | (101,970) | -                                           | -                                                              | -                 | (101,970)         |
| 普通股現金股利                | -                         | -                 | -               | -                     | 114,659   | 114,659   | -                                           | -                                                              | -                 | 114,659           |
| 本期淨利                   | -                         | -                 | -               | -                     | -         | -         | (132,546)                                   | 13,830                                                         | (118,716)         | (118,716)         |
| 本期其他綜合損益               | -                         | -                 | -               | -                     | 114,659   | 114,659   | (132,546)                                   | 13,830                                                         | (118,716)         | (118,716)         |
| 本期綜合損益總額               | -                         | -                 | -               | -                     | -         | -         | -                                           | -                                                              | -                 | 4                 |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數       | -                         | -                 | -               | -                     | 11,330    | 11,330    | -                                           | (11,330)                                                       | (11,330)          | -                 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -                         | -                 | -               | -                     | -         | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 民國一一年十二月三十一日餘額         | \$ 6,655,551              | 2,837,442         | 12,566          | 806,398               | 125,989   | 944,953   | (1,216,175)                                 | -                                                              | (1,216,175)       | 9,221,771         |
| 民國一一年一月一日餘額            | \$ 6,655,551              | 2,837,442         | 12,566          | 806,398               | 125,989   | 944,953   | (1,216,175)                                 | -                                                              | (1,216,175)       | 9,221,771         |
| 盈餘指撥及分配：               | -                         | -                 | 12,599          | -                     | (12,599)  | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 提列法定盈餘公積               | -                         | -                 | -               | 113,390               | (113,390) | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 提列特別盈餘公積               | -                         | -                 | 12,599          | 113,390               | (125,989) | -         | -                                           | -                                                              | -                 | -                 |
| 本期淨利                   | -                         | -                 | -               | -                     | 187,021   | 187,021   | -                                           | -                                                              | -                 | 187,021           |
| 本期其他綜合損益               | -                         | -                 | -               | -                     | -         | -         | 202,839                                     | 70,036                                                         | 272,875           | 272,875           |
| 本期綜合損益總額               | -                         | -                 | -               | -                     | -         | -         | 202,839                                     | 70,036                                                         | 272,875           | 459,896           |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數       | -                         | -                 | -               | -                     | 187,021   | 187,021   | -                                           | -                                                              | -                 | 24                |
| 資本公積配發現金               | -                         | 24                | -               | -                     | -         | -         | -                                           | -                                                              | -                 | (66,555)          |
| 民國一一年十二月三十一日餘額         | \$ 6,655,551              | 2,770,911         | 25,165          | 919,788               | 187,021   | 1,131,974 | (1,013,336)                                 | 70,036                                                         | (943,300)         | 9,615,136         |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡國新

經理人：黃勝凱

會計主管：蒯國泰

## 達運精密工業股份有限公司

## 現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 113年度      | 112年度     |
|--------------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：               |            |           |
| 本期稅前淨利                   | \$ 311,587 | 167,704   |
| 調整項目：                    |            |           |
| 收益費損項目                   |            |           |
| 折舊費用                     | 181,703    | 258,587   |
| 利息費用                     | 27,753     | 39,494    |
| 利息收入                     | (94,481)   | (108,294) |
| 股利收入                     | (351)      | (178)     |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (595,846)  | (901,224) |
| 處分投資利益                   | -          | (11,470)  |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數           | -          | 343       |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失     | (205,445)  | 1,334     |
| 收益費損項目合計                 | (686,667)  | (721,408) |
| 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之淨變動：          |            |           |
| 應收票據及應收帳款減少(增加)          | 226,398    | (110,653) |
| 應收帳款－關係人減少(增加)           | 58,001     | (344,802) |
| 其他應收款增加                  | (14,607)   | (967)     |
| 其他應收款－關係人減少              | 325,426    | 35,543    |
| 存貨減少(增加)                 | 136,010    | (5,028)   |
| 預付款項(增加)減少               | (7,160)    | 5,078     |
| 其他流動資產減少(增加)             | 2,597      | (5,183)   |
| 與營業活動相關之資產淨變動            | 726,665    | (426,012) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：          |            |           |
| 應付帳款減少                   | (81,014)   | (24,035)  |
| 應付帳款－關係人(減少)增加           | (298,488)  | 435,792   |
| 其他應付款項增加(減少)             | 25,633     | (60,357)  |
| 其他應付款－關係人(減少)增加          | (560,841)  | 125,722   |
| 負債準備增加(減少)               | 3,246      | (2,948)   |
| 其他流動負債減少                 | (12,410)   | (15,250)  |
| 與營業活動相關之負債淨變動            | (923,874)  | 458,924   |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計     | (197,209)  | 32,912    |
| 調整項目合計                   | (883,876)  | (688,496) |

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰



## 達運精密工業股份有限公司

## 現金流量表(承前頁)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                         | 113年度               | 112年度              |
|-------------------------|---------------------|--------------------|
| 營運產生之現金流出               | (572,289)           | (520,792)          |
| 收取之利息                   | 94,481              | 108,294            |
| 收取之股利                   | 351                 | 851,081            |
| 支付之利息                   | (28,616)            | (39,211)           |
| 支付之所得稅                  | (6,514)             | (61,469)           |
| <b>營業活動之淨現金流(出)入</b>    | <b>(512,587)</b>    | <b>337,903</b>     |
| <b>投資活動之現金流量：</b>       |                     |                    |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產  | (419,268)           | -                  |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產  | -                   | 53,762             |
| 取得採用權益法之投資              | (31,331)            | (36,720)           |
| 採用權益法之被投資公司減資退回股款       | -                   | 472,965            |
| 取得不動產、廠房及設備價款           | (61,974)            | (26,344)           |
| 處分不動產、廠房及設備價款           | 319,102             | 10                 |
| 存出保證金增加                 | (246)               | (337)              |
| 其他應收款減少                 | -                   | 2,231,952          |
| 其他金融資產減少                | 321,034             | 234,905            |
| 預付設備款增加                 | (11,084)            | (36,303)           |
| <b>投資活動之淨現金流入</b>       | <b>116,233</b>      | <b>2,893,890</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>       |                     |                    |
| 舉借長期借款                  | 910,000             | 3,001,000          |
| 償還長期借款                  | (1,714,216)         | (4,155,327)        |
| 存入保證金減少                 | 9,970               | (62)               |
| 發放現金股利                  | (66,555)            | (101,970)          |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>       | <b>(860,801)</b>    | <b>(1,256,359)</b> |
| <b>本期現金及約當現金(減少)增加數</b> | <b>(1,257,155)</b>  | <b>1,975,434</b>   |
| <b>期初現金及約當現金餘額</b>      | <b>3,499,330</b>    | <b>1,523,896</b>   |
| <b>期末現金及約當現金餘額</b>      | <b>\$ 2,242,175</b> | <b>3,499,330</b>   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰





## 附件五 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

台中市407544西屯區文心路二段201號7樓  
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,  
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168  
傳真 Fax +886 4 2259 0196  
網址 Web 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」)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及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。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，對合併公司民國一一三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、收入認列時點正確性

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點據以認列銷貨收入。考量營業收入交易量大且涉及不同交易條件，若收入認列時點不適當，將對財務報表之影響重大。因此，本會計師將銷貨收入截止測試列為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：評估及測試收入之內控制度設計及執行之有效性，包括確認銷售合約之交易條件與收入認列已適當入帳；抽樣選取財務報導日前後一段期間銷售交易為樣本，檢視該等銷貨交易之銷貨條件與相關憑證及表單以評估年末銷貨是否認列於適當期間。

## 二、設備出售暨股權投資交易及金融資產公允價值評價

有關金融資產公允價值評價及處分不動產、廠房及設備之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)及(十)；金融資產公允價值評價之估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；處分不動產、廠房及設備之說明，請詳合併財務報告附註六(七)。

合併公司配合營運規劃需求，將一批產線相關營業使用之設備出售予第三方，以改善營運績效，另決議參與設備買方母公司之現金增資；合併公司已於民國一一三年十月完成設備交付及股權投資交易。因前述交易屬連結交易且涉及複雜的會計處理，若出售設備價款之決定未反映交易實質之公允價值將導致出售交易未正確記錄，影響財務報表之資產餘額及處分損益金額，且股權投資交易產生之金融資產，其公允價值評估係屬具有高度不確定性之會計估計，因此本會計師將前項交易列為本年度關鍵查核事項。

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：檢視簽訂之設備出售合約與股權投資交易協議並依合約條件評估其會計處理之合適性；檢視董事會議紀錄，確認資產處分議案是否經適當評估與核准；取得合併公司設備交付經買方驗收之證明文件、抽核出售設備交易紀錄及款項收取之紀錄；檢視合併公司參與現金增資之匯款證明；檢視金融資產(股權)公允價值評價之依據及合理性並核算處分設備損益之正確性及確認處分設備損益認列於正確時間。

## 其他事項

達運精密工業股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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。

## 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、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，決定對合併公司民國一一三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：

陳燕慧



郭士華



證券主管機關：金管證審字第1110333933號  
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號  
民國一一四年二月十一日



達運精衛子業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

|                                | 113.12.31     |     | 112.12.31  |     |                                 | 113.12.31     |     | 112.12.31   |     |
|--------------------------------|---------------|-----|------------|-----|---------------------------------|---------------|-----|-------------|-----|
|                                | 金額            | %   | 金額         | %   |                                 | 金額            | %   | 金額          | %   |
| <b>資產：</b>                     |               |     |            |     | <b>負債及權益：</b>                   |               |     |             |     |
| <b>流動資產：</b>                   |               |     |            |     | <b>流動負債：</b>                    |               |     |             |     |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))           | \$ 5,871,695  | 33  | 5,332,533  | 29  | 2130 合約負債－流動(附註六(十七)及七)         | \$ 14,715     | -   | 11,774      | -   |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動       |               |     |            |     | 2170 應付帳款                       | 3,837,550     | 21  | 3,531,586   | 19  |
| (附註六(二))                       |               |     |            |     | 2180 應付帳款－關係人(附註七)              | 126,633       | 1   | 146,128     | 1   |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二))  |               |     |            |     | 2200 其他應付款                      | 1,095,762     | 6   | 1,116,924   | 6   |
| 1150 應收票據(附註六(三))              | 7,304         | -   | 11,864     | -   | 2220 其他應付款項－關係人(附註七)            | 18,051        | -   | 18,104      | -   |
| 1170 應收帳款(附註六(三))              | 469,685       | 3   | 562,333    | 3   | 2230 本期所得稅負債                    | 181,866       | 1   | 119,820     | 1   |
| 1180 應收帳款－關係人(附註六(三)及七)        | 5             | -   | -          | -   | 2250 負債準備－流動(附註六(十二))           | 52,569        | -   | 45,092      | -   |
| 1200 其他應收款(附註六(四))             | 1,576,361     | 9   | 2,323,443  | 13  | 2320 一年內到期長期負債(附註六(十一)及八)       | 525,072       | 3   | 907,211     | 5   |
| 1210 其他應收款－關係人(附註六(四)及七)       | 1,729,557     | 9   | 1,720,598  | 9   | 2399 其他流動負債(附註六(十)及七)           | 125,712       | 1   | 70,200      | -   |
| 1310 存貨(附註六(五))                | 43,896        | -   | 29,290     | -   |                                 | 5,977,930     | 33  | 5,966,839   | 32  |
| 1476 其他金融資產－流動(附註八)            | 31,679        | -   | 475        | -   | <b>非流動負債：</b>                   |               |     |             |     |
| 1479 其他流動資產(附註六(九))            | 1,271,819     | 7   | 1,318,803  | 7   | 2540 長期借款(附註六(十一)及八)            | 1,221,307     | 7   | 2,021,392   | 11  |
|                                | 327,170       | 2   | 307,180    | 2   | 2550 負債準備－非流動(附註六(十二))          | 41,891        | -   | 15,210      | -   |
|                                | 102,691       | 1   | 81,639     | 1   | 2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))           | 1,024,256     | 6   | 905,013     | 5   |
|                                | 11,431,862    | 64  | 11,688,158 | 64  | 2600 其他非流動負債                    | 114,108       | 1   | 95,170      | 1   |
| <b>非流動資產：</b>                  |               |     |            |     |                                 | 2,401,562     | 14  | 3,036,785   | 17  |
| 1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動  | 492,982       | 3   | 58,331     | -   |                                 | 8,379,492     | 47  | 9,003,624   | 49  |
| (附註六(二))                       |               |     |            |     | <b>負債總計</b>                     |               |     |             |     |
| 1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二)) | 568,848       | 3   | 356,567    | 2   | <b>歸屬母公司業主之權益(附註六(二)及(十五))：</b> |               |     |             |     |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))          | 59,761        | -   | 49,138     | -   | 股本                              | 6,655,551     | 37  | 6,655,551   | 37  |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)     | 4,711,712     | 26  | 5,028,776  | 28  | 資本公積                            | 2,770,911     | 15  | 2,837,442   | 16  |
| 1755 使用權資產(附註六(八)及八)           | 193,496       | 1   | 196,767    | 1   | 保留盈餘                            | 1,131,974     | 6   | 944,953     | 5   |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))          | 448,255       | 3   | 456,009    | 3   | 其他權益                            | (943,300)     | (5) | (1,216,175) | (7) |
| 1915 預付設備款                     | 1,968         | -   | 3,726      | -   | <b>權益總計</b>                     | 9,615,136     | 53  | 9,221,771   | 51  |
| 1980 其他金融資產－非流動(附註八)           | 85,744        | -   | 387,560    | 2   |                                 |               |     |             |     |
| 1995 其他非流動資產                   | -             | -   | 363        | -   | <b>負債及權益總計</b>                  |               |     |             |     |
|                                | 6,562,766     | 36  | 6,537,237  | 36  |                                 | \$ 17,994,628 | 100 | 18,225,395  | 100 |
| <b>資產總計</b>                    | \$ 17,994,628 | 100 | 18,225,395 | 100 |                                 |               |     |             |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：蒯國泰

達運精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                                | 113年度        |     | 112年度      |     |
|------------------------------------------------|--------------|-----|------------|-----|
|                                                | 金額           | %   | 金額         | %   |
| 4000 營業收入(附註六(十七)及七)                           | \$20,872,571 | 100 | 17,769,982 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十三)、(十八)及七)                  | 19,806,768   | 95  | 16,917,772 | 95  |
| 營業毛利                                           | 1,065,803    | 5   | 852,210    | 5   |
| 6000 營業費用(附註六(三)、(十三)、(十八)及七)                  |              |     |            |     |
| 6100 推銷費用                                      | 171,198      | 1   | 178,879    | 1   |
| 6200 管理費用                                      | 643,784      | 3   | 599,406    | 3   |
| 6300 研究發展費用                                    | 398,476      | 2   | 351,346    | 2   |
|                                                | 1,213,458    | 6   | 1,129,631  | 6   |
| 營業淨損                                           | (147,655)    | (1) | (277,421)  | (1) |
| 7000 營業外收入及支出：                                 |              |     |            |     |
| 7100 利息收入(附註六(十九))                             | 196,372      | 1   | 203,873    | 1   |
| 7010 其他收入(附註六(十九)及七)                           | 162,698      | 1   | 115,821    | -   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十九))                          | 312,970      | 1   | (8,022)    | -   |
| 7050 財務成本(附註六(十九))                             | (39,710)     | -   | (57,204)   | -   |
| 7370 採用權益法認列之關聯企業及合資(損失)利益之份額(附註六(六))          | (6,559)      | -   | 818        | -   |
|                                                | 625,771      | 3   | 255,286    | 1   |
| 7900 稅前淨利(損)                                   | 478,116      | 2   | (22,135)   | -   |
| 7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十四))                      | 291,095      | 1   | (136,794)  | (1) |
| 8200 本期淨利                                      | 187,021      | 1   | 114,659    | 1   |
| 其他綜合損益：                                        |              |     |            |     |
| 8310 不重分類至損益之項目                                |              |     |            |     |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益<br>(附註六(二)) | 70,036       | -   | 13,830     | -   |
| 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                         | 253,549      | 1   | (165,691)  | (1) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅<br>(附註六(十四))              | (50,710)     | -   | 33,145     | -   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                                | 202,839      | 1   | (132,546)  | (1) |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                            | 272,875      | 1   | (118,716)  | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額                                  | \$ 459,896   | 2   | (4,057)    | -   |
| 每股盈餘(附註六(十六))                                  |              |     |            |     |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)                           | \$ 0.28      |     | \$ 0.17    |     |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)                           | \$ 0.28      |     | \$ 0.17    |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰



達運精密工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一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<br>股本    | 資本公積      | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 保留盈餘      |           | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 | 其他權益項目<br>透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產未<br>實現評價(損)益 | 合 計         | 權益總額      |
|--------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-----------|
|              |           |            |            | 未分配盈餘     | 合計        |                              |                                                     |             |           |
| \$ 6,655,551 | 2,837,438 | -          | 795,270    | 125,664   | 920,934   | (1,083,629)                  | (2,500)                                             | (1,086,129) | 9,327,794 |
| -            | -         | 12,566     | -          | (12,566)  | -         | -                            | -                                                   | -           | -         |
| -            | -         | -          | 11,128     | (11,128)  | -         | -                            | -                                                   | -           | -         |
| -            | -         | -          | -          | (101,970) | (101,970) | -                            | -                                                   | -           | (101,970) |
| -            | -         | 12,566     | 11,128     | (125,664) | (101,970) | -                            | -                                                   | -           | (101,970) |
| -            | -         | -          | -          | 114,659   | 114,659   | -                            | -                                                   | -           | 114,659   |
| -            | -         | -          | -          | -         | -         | (132,546)                    | 13,830                                              | (118,716)   | (118,716) |
| -            | -         | -          | -          | 114,659   | 114,659   | (132,546)                    | 13,830                                              | (118,716)   | (4,057)   |
| -            | 4         | -          | -          | -         | -         | -                            | -                                                   | -           | 4         |
| \$ 6,655,551 | 2,837,442 | 12,566     | 806,398    | 11,330    | 11,330    | (1,216,175)                  | (11,330)                                            | (1,216,175) | 9,221,771 |
| \$ 6,655,551 | 2,837,442 | 12,566     | 806,398    | 125,989   | 944,953   | (1,216,175)                  | -                                                   | (1,216,175) | 9,221,771 |
| -            | -         | 12,599     | -          | (12,599)  | -         | -                            | -                                                   | -           | -         |
| -            | -         | -          | 113,390    | (113,390) | -         | -                            | -                                                   | -           | -         |
| -            | -         | 12,599     | 113,390    | (125,989) | -         | -                            | -                                                   | -           | -         |
| -            | -         | -          | -          | 187,021   | 187,021   | -                            | -                                                   | -           | 187,021   |
| -            | -         | -          | -          | -         | -         | 202,839                      | 70,036                                              | 272,875     | 272,875   |
| -            | -         | -          | -          | 187,021   | 187,021   | 202,839                      | 70,036                                              | 272,875     | 459,896   |
| -            | 24        | -          | -          | -         | -         | -                            | -                                                   | -           | 24        |
| -            | (66,555)  | -          | -          | -         | -         | -                            | -                                                   | -           | (66,555)  |
| \$ 6,655,551 | 2,770,911 | 25,165     | 919,788    | 187,021   | 1,131,974 | (1,013,336)                  | 70,036                                              | (943,300)   | 9,615,136 |

民國一一年一月一日餘額

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

採用權益法認列之關聯企業之變動數

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

民國一一年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業之變動數

資本公積配發現金

民國一一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：蔡國新

經理人：黃勝凱

會計主管：荊國泰



## 達運精密工業股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                            | 113年度      | 112年度       |
|----------------------------|------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：                 |            |             |
| 本期稅前淨利(損)                  | \$ 478,116 | (22,135)    |
| 調整項目：                      |            |             |
| 收益費損項目                     |            |             |
| 折舊費用                       | 896,687    | 925,915     |
| 預期信用減損(利益)損失               | (1,402)    | 4,507       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (29,881)   | 16,704      |
| 利息費用                       | 39,710     | 57,204      |
| 利息收入                       | (196,372)  | (203,873)   |
| 股利收入                       | (351)      | (178)       |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額   | 6,559      | (818)       |
| 處分投資利益                     | -          | (41,567)    |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數             | -          | 343         |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益           | (232,348)  | (8,964)     |
| 收益費損項目合計                   | 482,602    | 749,273     |
| 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之淨變動：            |            |             |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加)     | 34,441     | (18,816)    |
| 應收票據增加                     | (5)        | -           |
| 應收帳款減少(增加)                 | 748,961    | (1,302,590) |
| 應收帳款－關係人增加                 | (8,959)    | (315,871)   |
| 其他應收款增加                    | (15,139)   | (1,043)     |
| 其他應收款－關係人(增加)減少            | (31,204)   | 82          |
| 存貨增加                       | (20,770)   | (339,481)   |
| 預付款項(增加)減少                 | (10,608)   | 6,012       |
| 其他流動資產增加                   | (3,876)    | (4,889)     |
| 其他非流動資產減少                  | 363        | 2,138       |
| 與營業活動相關之資產淨變動              | 693,204    | (1,974,458) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動：            |            |             |
| 應付帳款增加                     | 305,964    | 1,436,356   |
| 應付帳款－關係人(減少)增加             | (19,495)   | 52,015      |
| 其他應付款項增加                   | 546        | 77,542      |
| 其他應付款－關係人增加                | 508        | 2,553       |
| 負債準備增加(減少)                 | 33,218     | (2,778)     |
| 其他流動負債增加(減少)               | 55,581     | (9,541)     |
| 其他非流動負債增加                  | 6,409      | 7,308       |
| 與營業活動相關之負債淨變動              | 382,731    | 1,563,455   |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計       | 1,075,935  | (411,003)   |
| 調整項目合計                     | 1,558,537  | 338,270     |

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰



達運精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 113年度        | 112年度       |
|------------------------|--------------|-------------|
| 營運產生之現金流入              | 2,036,653    | 316,135     |
| 收取之利息                  | 172,967      | 196,904     |
| 收取之股利                  | 351          | 178         |
| 支付之利息                  | (41,036)     | (56,908)    |
| 支付之所得稅                 | (151,826)    | (138,501)   |
| 營業活動之淨現金流入             | 2,017,109    | 317,808     |
| 投資活動之現金流量：             |              |             |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (419,268)    | -           |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | (651,818)    | (532,470)   |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產        | 587,665      | 767,634     |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -            | 53,762      |
| 取得採用權益法之投資             | (16,331)     | (36,720)    |
| 取得不動產、廠房及設備價款          | (474,429)    | (381,149)   |
| 處分不動產、廠房及設備價款          | 348,794      | 22,974      |
| 存出保證金增加                | (367)        | (304)       |
| 其他應收款減少                | -            | 2,231,952   |
| 其他金融資產減少               | 321,034      | 234,905     |
| 預付設備款增加                | (11,084)     | (36,303)    |
| 投資活動之淨現金(流出)流入         | (315,804)    | 2,324,281   |
| 籌資活動之現金流量：             |              |             |
| 舉借長期借款                 | 910,000      | 3,001,000   |
| 償還長期借款                 | (2,146,336)  | (4,156,191) |
| 存入保證金增加(減少)            | 12,529       | (923)       |
| 發放現金股利                 | (66,555)     | (101,970)   |
| 籌資活動之淨現金流出             | (1,290,362)  | (1,258,084) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 128,219      | (109,794)   |
| 本期現金及約當現金增加數           | 539,162      | 1,274,211   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 5,332,533    | 4,058,322   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 5,871,695 | 5,332,533   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰





## 附件六

達運精密工業股份有限公司  
民國一一三年度盈餘分派表



單位：新台幣元

| 項 目                                        | 金 額           |
|--------------------------------------------|---------------|
| 民國一一三年度稅後淨利                                | 187,021,497   |
| 減：提列法定盈餘公積 <sup>(註 1)</sup>                | (18,702,150)  |
| 截至民國一一三年底可供分配盈餘                            | 168,319,347   |
| 分派項目：                                      |               |
| 股東現金股利 <sup>(註 2)</sup><br>(每股約新台幣 0.25 元) | (166,388,779) |
| 期末未分配盈餘                                    | 1,930,568     |

註 1：依公司法第 237 條及經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函令。

註 2：上開每股股利係以本次股東常會停止過戶日(民國 114 年 4 月 13 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：蔡國新



經理人：黃勝凱



會計主管：荊國泰



## 附件七

### 達運精密工業股份有限公司 公司章程

#### 修正前後條文對照表

| 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說 明                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <p>第二條：</p> <p>本公司所營事業如左：</p> <p>1.CC01080 電子零組件製造業</p> <p>2.CQ01010 模具製造業</p> <p>3.C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業</p> <p>4.F401010 國際貿易業</p> <p>5.I501010 產品設計業</p> <p>6.CC01040 照明設備製造業</p> <p>7.CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>8.C805050 工業用塑膠製品製造業</p> <p>9.C805990 其他塑膠製品製造業</p> <p>10.CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>11.CE01990 其他光學及精密器械製造業</p> <p>12.CC01030 電器及視聽電子產品製造</p> <p>13.CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>14.I301030 電子資訊供應服務業</p> <p><u>15.CF01011 醫療器材製造業</u></p> <p><u>16.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p> | <p>第二條：</p> <p>本公司所營事業如左：</p> <p>1.CC01080 電子零組件製造業</p> <p>2.CQ01010 模具製造業</p> <p>3.C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業</p> <p>4.F401010 國際貿易業</p> <p>5.I501010 產品設計業</p> <p>6.CC01040 照明設備製造業</p> <p>7.CC01120 資料儲存媒體製造及複製業</p> <p>8.C805050 工業用塑膠製品製造業</p> <p>9.C805990 其他塑膠製品製造業</p> <p>10.CA02990 其他金屬製品製造業</p> <p>11.CE01990 其他光學及精密器械製造業</p> <p>12.CC01030 電器及視聽電子產品製造</p> <p>13.CC01100 電信管制射頻器材製造業</p> <p>14.I301030 電子資訊供應服務業</p> <p><u>15.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p> | <p>配合公司實務所需，酌作修訂及調整項次。</p>                      |
| <p>第十八條：</p> <p>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。</p> <p><u>前項員工酬勞中應提撥不低於百分之五為基層員工分派酬勞。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>第十八條：</p> <p>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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>配合證券交易法於 113 年 8 月 7 日修正第 14 條增訂第 6 項規定。</p> |

| 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說 明               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <p>第二十條：</p> <p>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，第二十八次修訂於一〇七年六月十三日，第二十九次修訂於一〇八年六月十二日，第三十次修訂於一一一年六月十五日，第三十一次修訂於一一三年六月十四日，<u>第三十二次修訂於一一四年六月十一日</u>。</p> | <p>第二十條：</p> <p>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，第二十八次修訂於一〇七年六月十三日，第二十九次修訂於一〇八年六月十二日，第三十次修訂於一一一年六月十五日，第三十一次修訂於一一三年六月十四日。</p> | <p>增列修訂次數及日期。</p> |

## 附件八

### 達運精密工業股份有限公司

#### 董事選舉辦法

##### 修正前後條文對照表

| 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                                              | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                  | 說 明                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第四條、</p> <p>本公司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，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事或非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p><u>董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。</u></p> | <p>第四條、</p> <p>本公司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，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事或非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p> <p><u>依第一項當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。</u></p> | 配合實務所需，酌作修訂。                                                                                                    |
| (刪除)                                                                                                                                                                                                   | <p><u>第四條之一、</u></p> <p><u>董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。</u></p>                                                                                                                                                                         | 併入第四條                                                                                                           |
| <p>第五條、</p> <p><u>召集權人應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。</u></p>                                                                                                             | <p>第五條、</p> <p><u>董事會應印製選舉票，選票上除加蓋本公司印章外，應將選舉人選舉權數填列於選票上。</u></p>                                                                                                                                                                        | 配合實務所需，酌作修訂。                                                                                                    |
| (刪除)                                                                                                                                                                                                   | <p><u>第六條、</u></p> <p><u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u></p>                                                           | 依金管證交字第1120386116號令，董事選舉應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式即無必要，爰刪除本條。 |

| 修 正 後 條 文                                                                                                                                                                               | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說 明                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 第 <u>六</u> 條、<br>選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各若干人，監票員應具備股東身份，執行各項相關職務。                                                                                                                            | 第 <u>七</u> 條、<br>選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各若干人，監票員應具備股東身份，執行各項相關職務。                                                                                                                                                                                                                    | 配合第六條刪除，修訂條號。                    |
| 第 <u>七</u> 條、<br>投票箱由 <u>召集權人</u> 製備，並於投票前由監票員當眾開驗。                                                                                                                                     | 第 <u>八</u> 條、<br>投票 <u>櫃</u> 由 <u>董事會</u> 製備，並於投票前由監票員當眾開驗。                                                                                                                                                                                                                     | 配合實務所需，酌作修訂及六條刪除，修訂條號。           |
| 第 <u>八</u> 條、選舉票有下列情事之一者無效：<br>(一)不用有 <u>召集權人</u> 製備之選票者。<br>(二)以空白之選舉票投入投票箱者。<br>(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>(四)所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。<br>(五)除填被選舉人分配選舉權數外，夾寫其它文字者。<br>(六)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 | 第 <u>九</u> 條、選舉票有下列情事之一者無效：<br>(一)不用 <u>本辦法規定之選票</u> 。<br>(二)以空白之選舉票投入投票箱者。<br>(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br>(四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、統一編號經核對不符者。<br>(五)除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。<br>(六)未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）者。<br>(七)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 | 配合第六條刪除，修訂相應條文內容與條號，且應實務所需，酌作修訂。 |
| 第 <u>九</u> 條、分配選舉權數合計少於選舉人持有選舉權數時，減少之權數視為棄權。                                                                                                                                            | 第 <u>十</u> 條、分配選舉權數合計少於選舉人持有選舉權數時，減少之權數視為棄權。                                                                                                                                                                                                                                    | 配合第六條刪除，修訂條號。                    |
| 第 <u>十</u> 條、<br>投票完畢後當場開票，並由主席宣佈開票結果。<br>投票當選之董事由公司於股東會結束後，分別寄發當選通知書。                                                                                                                  | 第 <u>十一</u> 條、<br>投票完畢後當場開票，並由主席宣佈開票結果。<br>投票當選之董事由公司於股東會結束後，分別寄發當選通知書。                                                                                                                                                                                                         | 配合第六條刪除，修訂條號。                    |
| (刪除)                                                                                                                                                                                    | 第 <u>十一</u> 條之一、<br><u>不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。</u>                                                                                                                                                                                                                      | 併入第十一條規定辦理。                      |
| 第 <u>十一</u> 條、<br>本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。<br>本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。                                                                                                                        | 第 <u>十二</u> 條、<br>本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。<br>本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。                                                                                                                                                                                                                | 配合第六條刪除，修訂條號。                    |

## 附件九

### 提請解除董事及其代表人競業限制項目

| 姓名         | 提請解除競業限制項目                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 友達光電股份有限公司 | 友達電力股份有限公司法人董事<br>友達智慧移動股份有限公司法人董事<br>元豐新科技股份有限公司法人董事                                                                                                                                                                                                                                     |
| 蔡國新        | 微一生醫股份有限公司董事長<br>遠近科技股份有限公司董事長<br>新一智能股份有限公司董事長<br>晶至生醫科技股份有限公司董事                                                                                                                                                                                                                         |
| 柯富仁        | AUO (L) Corp. 董事長<br>友達光電(上海)有限公司董事長<br>友達光電(蘇州)有限公司董事長<br>友達光電(昆山)有限公司董事長<br>友達光電(廈門)有限公司董事長<br>AUO (VIETNAM) COMPANY LIMITED 主席<br>友達智慧移動股份有限公司董事長<br>BHTC GmbH 董事長<br>AUO Digitech Holding Limited 董事                                                                                  |
| 蘇峯正        | 鼎元光電科技股份有限公司法人董事代表人暨董事長<br>長奕投資股份有限公司法人董事代表人暨董事長<br>漢威光電股份有限公司法人董事代表人暨董事長<br>英屬蓋曼群島商環宇通訊半導體控股股份有限公司法人董事代表人<br>TEK HOLDING CO.,LTD 法人董事代表人<br>富采投資控股股份有限公司執行副總                                                                                                                             |
| 黃勝凱        | Darwin Precisions (L) Corp.董事<br>FORHOUSE INTERNATIONAL HOLDING LTD.董事<br>FORTECH INTERNATIONAL CORP.董事<br>FORWARD OPTRONICS INTERNATIONAL CORPORATION 董事<br>FOREFRONT CORPORATION 董事<br>達運精密工業(廈門)有限公司董事長<br>輔訊光電工業(蘇州)有限公司董事長<br>蘇州輔宇光電有限公司董事長<br>輔祥微電工業(蘇州)有限公司董事長<br>成都拓維高科光電科技有限公司董事 |
| 呂瑞梅        | 工業技術研究院生醫與醫材研究所副所長                                                                                                                                                                                                                                                                        |

## 附錄一

### 公司章程(修正前)

#### 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.CC01100 電信管制射頻器材製造業
- 14.I301030 電子資訊供應服務業
- 15.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：本公司設總公司於新竹縣，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背書、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代表公司之董事簽名或蓋章，且經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。

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，每年至少召集一次，應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。股東會之召集通知依相關法令規定辦理。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

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，但有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，包含獨立董事至少三人，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。

本公司應於董事任期內，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。



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：董事會開會時得由其他董事代理出席，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，依法提股東常會報告或承認。

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。

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，依法決議分派之。分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之時，應由股東會決議；以發放現金方式為之時，由董事會決議並報告股東會。

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。

第十八條之三：本公司無虧損時，得將超過實收資本額百分之二十五之法定盈餘公積及符合公司法第二百四十一條規定之資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。以發行新股方式為之時，應由股東會決議；以發放現金方式為之時，由董事會決議並報告股東會。

第十八條之四：本公司依法收買股份轉讓予員工、發給員工認股權憑證、以股票或現金發給員工酬勞、發行新股時保留股份由員工承購、發行限制員工權利新股，該所謂員工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，第二十八次修訂於一〇七年六月十三日，第二十九次修訂於一〇八年六月十二日，第三十次修訂於一一一年六月十五日，第三十一次修訂於一一三年六月十四日。

## 附錄二

### 股東會議事規則

111年6月15日股東常會通過

- 一、本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 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及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 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。  
股東會以視訊會議召開者，不受前項召開地點之限制，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。  
本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。
- 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，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 七、股東會之股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程應全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。  
股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，資料及錄音錄影本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等，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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。  
前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應向本公司重行登記。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股東會表決。

- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，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。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；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。
- 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。
- 股東會召集事由已載明全面改選董事，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。
- 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。
- 股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，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。
- 十三、股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十條至第十二條規定。
- 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、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。
- 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。
- 十六、本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。
- 股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。
- 十七、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

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，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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、主席得指揮糾察員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」字樣臂章或識別證。

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

二十一、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、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；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

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、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間，其受理期間不得少於十日。

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。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

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，董事會應於股東會說明未列入之理由。

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

#### **董事選舉辦法(修正前)**

99 年 6 月 4 日股東常會通過

第一條、本公司董事之選舉除法令另有規定者外，悉依本辦法之規定辦理。

第二條、本公司董事之選舉於股東會行之。

第三條、本公司董事之選舉，每一股份依法可有與應選出董事人數相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配數人。

第四條、本公司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，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事或非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。

依第一項當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。

第四條之一、董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。

第五條、董事會應印製選舉票，選票上除加蓋本公司印章外，應將選舉人選舉權數填列於選票上。

第六條、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第七條、選舉開始前，由主席指定監票員、計票員各若干人，監票員應具備股東身份，執行各項相關職務。

第八條、投票櫃由董事會製備，並於投票前由監票員當眾開驗。

第九條、選舉票有下列情事之一者無效：

(一)不用本辦法規定之選票。

(二)以空白之選舉票投入投票箱者。

(三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。

(四)所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、統一編號經核對不符者。

(五)除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。

(六)未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）者。

(七)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

第十條、分配選舉權數合計少於選舉人持有選舉權數時，減少之權數視為棄權。

第十一條、投票完畢後當場開票，並由主席宣佈開票結果。

投票當選之董事由公司於股東會結束後，分別寄發當選通知書。

第十一條之一、不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。

第十二條、本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

## 附錄四

### 董事持股情形

- 一、截至本次股東常會停止過戶日(一一四年四月十三日)，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<sup>(註)</sup>。
- 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：蔡國新 | 190,107,961 | 28.56%  |
| 董事   | 友達光電(股)公司代表人：柯富仁 |             |         |
| 董事   | 蘇峯正              | 100,000     | 0.02%   |
| 獨立董事 | 陳益世              | 0           | -       |
| 獨立董事 | 龍惠施              | 0           | -       |
| 合計   |                  | 190,207,961 | 28.58%  |

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。  
本公司設置審計委員會，故無監察人應持有股數之適用。

