

德勝科技股份有限公司107年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 12 日 (星期二) 上午九時整

地點：台北世貿中心南港展覽館(台北市南港區經貿二路1號5樓會議室 504 C)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 32,049,213 股(含以電子方式行使表決權股數 1,849,837 股)，占本公司已發行股份總數(已扣除依公司法 179 條規定無表決權之股數) 52,076,938 股之 61.54%，已達法定開會股數，宣布開會。

列席：王鵬森董事、王光祥董事、邱啟新董事、黃慶堂獨立董事、武永生獨立董事、林玲玉監察人、董清銓監察人、傅達監察人、陳昭伶會計師

主席：董事長 林坤銘



紀錄：陳雲珍



一、主席致詞：(略)

二、報告事項

- (一) 106 年度營業報告。(詳附件一)
- (二) 監察人審查 106 年度決算表冊報告。(詳附件二)
- (三) 大陸投資情形報告。(請參閱議事手冊第 14 頁)
- (四) 庫藏股買回執行情形報告。(請參閱議事手冊第 15 頁)
- (五) 董監及員工酬勞分派情形報告。(請參閱議事手冊第 3 頁)
- (六) 董事、監察人及經理人之績效評估與薪資報酬關聯性報告。(請參閱議事手冊第 16 頁)

三、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1、本公司 106 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經本公司董事會編造完成。其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶會計師及張瑞娜會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書業經監察人審查完竣。

2、106 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一、附件三至附件四。

3、謹提請 承認。

決議：本議案經投票表決，贊成權數 31,996,652 權(其中以電子方式行使表決權數 1,849,285 權)，占表決總權數 99.83%；反對權數 468 權(其中以電子方式行使表決權數 468 權)；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 52,093 權(電子投票棄權權數 84 權)；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)

案 由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說 明：1、本公司 106 年度總決算盈餘計新台幣 124,679,056 元，依公司章程規定，擬具 106 年度盈餘分配表，請參閱附件五。就股東紅利分配案，擬議配發現金股利每股 2.2 元，嗣後若因買回本公司股份或其他因法令等因素致影響流通在外已發行股份總數，股東配息率因此發生變動者，授權董事會調整股東配息率暨相關事宜。
- 2、本次現金股利配發至元為止(元以下全捨)，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。
- 3、本次盈餘分配發放日及其他相關事項，俟股東常會承認後，授權董事會全權處理。
- 4、謹提請 承認。

決 議：本議案經投票表決，贊成權數 31,996,652 權(其中以電子方式行使表決權數 1,849,285 權)，占表決總權數 99.83%；反對權數 468 權(其中以電子方式行使表決權數 468 權)；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 52,093 權(電子投票棄權權數 84 權)；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

四、討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案 由：全面改選董事及監察人案，提請 選舉。

- 說 明：1、本屆董事及監察人任期於 107 年 6 月 8 日屆滿，擬於本次股東常會進行全面改選，依本公司章程第十七條本次將改選董事 7 名(含獨立董事 2 名)及監察人 3 名。
- 2、原任之董事及監察人任期至本次股東會選任出新任董監事為止，新任之董事及監察人於股東會選任後即行就任，任期三年，自民國 107 年 6 月 12 日起至 110 年 6 月 11 日止。
- 3、本公司董事及監察人之選舉，依公司章程第十七條規定採候選人提名制度，應就董事及監察人候選人名單中選任之。
- 4、本次董事、獨立董事及監察人候選人之名單業經 107 年 4 月 27 日召開之董事會審查通過，其學歷、經歷、持有股數等相關資料，請參閱議事手冊第 38 頁。
- 5、第十四屆獨立董事候選人黃慶堂先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將黃慶堂先生列為獨立董事候選人之一，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。
- 6、本公司「董事及監察人選舉辦法」，請參閱議事手冊第 49~51 頁。

選舉結果：

當選職務	當選名單		當選權數
	戶號或身分證字號	戶名或姓名	
董事	8	林坤銘	41,312,972 權
董事	2	王鵬森	32,803,679 權
董事	16	王光祥	31,344,547 權
董事	15457	富禾投資股份有限公司 代表人：邱啟新	30,341,418 權
董事	6518	楊育哲	29,061,285 權
獨立董事	D1200*****	武永生	28,141,701 權
獨立董事	T1019*****	黃慶堂	27,363,400 權
監察人	9	林玲玉	35,399,385 權
監察人	387	董清銓	31,576,826 權
監察人	A1000*****	傅 達	27,488,211 權

第二案 (董事會提)

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：1、因本公司董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條規定，提請股東會許可解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制。

2、為便於股東以電子方式行使表決權，爰先就董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表，請參閱附件六，俟股東常會選任董事、獨立董事後，再於現場揭示當選董事、獨立董事競業禁止明細表。

3、謹提請 討論。

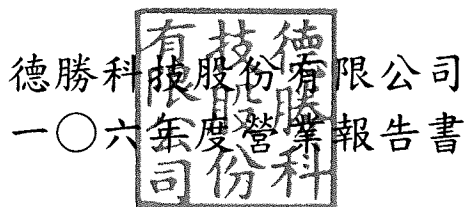
決 議：本議案經投票表決，贊成權數 31,496,707 權(其中以電子方式行使表決權數 1,824,340 權)，占表決總權數 98.27%；反對權數 48,042 權(其中以電子方式行使表決權數 7,042 權)；無效權數 0 權；棄權與未投票權數 504,464 權(電子投票棄權權數 18,455 權)；贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

五、臨時動議：無。

六、散 會：同日上午 9 時 47 分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準)

(附件一)



1. 經營方針、實施概況及營業計畫實施成果：

本公司 106 年度產品研發策略持續以建構完整產品線及技術服務平台為策略主軸。成功開發完成並推出一系列共計 36 款之工規電信級網管交換器(系列)、車規型網管交換器、進階型 L3-Lite 網管型光纖交換器、及全 10G Copper 交換器等產品。為考量產品競爭力，於規劃設計初期即已考慮零件共用性及其成本效能，所開發之新一代產品成本較前一代大幅降低，使公司產品更具市場價格競爭力。業務方面，除了持續開發歐美 ODM 客戶及電信級運營商，並已著手開發工規及車規客戶群。由於產品線相對完整且較具競爭力之新產品持續推出，使得新客戶的開發頗有新獲。全年合併營收為新台幣 1,066,486 仟元，合併稅後淨利為新台幣 124,679 仟元。

銷售方面：交換器因部份客戶由於市場因素使其訂單數量減少，致使營收較前一年衰退 34%，銷售數量則衰退 9%；光纖轉換器由於市場需求及部分客戶大型專案持續佈建，使營收及銷售數量分別增加 2% 及 15%；光纖介面卡則因部分客戶大型專案持續佈建增加訂單，故營收及銷售數量分別增加 58% 及 111%。為加速新市場(工規/車規)及新客戶開發，特成立市場行銷部及業務開發部專職新客戶開發，期以減少舊有客戶營收佔比影響。另外針對舊客戶群深入分析其產品及服務需求，落實增進對其服務質量，據以迅速擴大現有訂單質量。

研發方面：公司研發重點在開發構建具競爭力之完整產品線及技術服務平台，以提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。共計開發完成以下 36 款產品，並已順利試/量產出貨：

- (1) 24-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (2) 24-port GbE SFP + 4-port GbE RJ45 網管型光纖交換器
- (3) 12-port GbE SFP + 2-port GbE RJ45 + 2-port 10G SFP+網管型光纖交換器
- (4) 12-port GbE SFP+2-port GbE RJ45+2-port 10G SFP+網管型光纖交換器+電池備援
- (5) 4-port GbE RJ45 電信級網管型光纖交換器
- (6) 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (7) 4-port GbE RJ45 電信級網管型光纖交換器
- (8) 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (9) PCIe to GbE Fiber 網路卡
- (10) 24-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (11) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 簡易管理型交換器
- (12) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 簡易管理型交換器
- (13) 8-port GbE RJ45 + 1-port GbE SFP 網管型交換器+電池備援
- (14) 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 網管型交換器

- (15) 24-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (16) 48-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (17) 48-port GbE RJ45 + 4-port 10G SFP+網管型交換器
- (18) 車規 16-port 2.5/1GbE + 2-port 10GbE RJ45 + 2-port SFP+網管型交換器
- (19) 工規 2-port GbE RJ45+2-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (20) 工規 4-port GbE SFP 電信級網管型光纖交換器
- (21) 工規 8-port GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (22) 工規 8-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 電信級網管型交換器
- (23) 工規 4-port PoE++GbE RJ45 + 4-port GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 電信級網管型交換器
- (24) 工規 4-port PoE GbE RJ45 +2-port GbE RJ45+ 2-port GbE SFP 交換器
- (25) 工規 4-port PoE++ GbE RJ45 +2-port GbE RJ45+ 2-port GbE SFP 交換器
- (26) 工規 8-port PoE GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 交換器
- (27) 16-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (28) 24-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 交換器
- (29) 8-port PoE GbE RJ45 + 1-port GbE RJ45 + 1-port GbE SFP 網管型交換器
- (30) 防雷擊(6KV)16-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (31) 防雷擊(6KV)24-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45/SFP 網管型交換器
- (32) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 4-port GbE SFP 網管型交換器
- (33) 防雷擊(6KV)8-port PoE GbE RJ45 + 4-port 10G SFP+網管型交換器
- (34) 全 10G 2-port 10G RJ45 + 14-port 10G SFP+簡易管理型交換器
- (35) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45 + 2-port GbE SFP 網管型交換器
- (36) 防雷擊(6KV)48-port PoE GbE RJ45 + 2-port GbE RJ45 + 2-port 10G SFP+網管型交換器

生產方面：為著重零件成本管控，設立成本降低專案小組，每周檢討並落實各項成本降低提案。持續落實 ISO9001，嚴格控制產品品質及交期；強化產銷協調機制並優化計畫型備料及計畫型生產功能，以期能符合客戶針對交期及成本競爭力之需求。

管理方面：持續檢討產品開發時效及其有效性，並據以落實人員績效管理；另持續強化會計、毛利分析、產品、客戶及業務員管理。

2. 預算執行情形

本公司一〇六年度無須對外公開財務預測。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度	106 年度合併		105 年度合併		年增(減)率
	金額	%	金額	%	%
營業收入	\$1,066,486	100.00	\$1,400,097	100.00	(23.83)
營業毛利	317,238	29.75	350,291	25.02	(9.44)
營業淨利	158,717	14.88	191,541	13.68	(17.14)
稅前淨利	148,646	13.94	170,707	12.19	(12.92)
本年度淨利	124,679	11.69	138,084	9.86	(9.71)
本年度綜合損益總額	123,877	11.62	153,702	10.98	(19.40)
每股盈餘(元)	2.38		2.59		

4. 研究發展狀況

106 年產品研發策略係以 105 年所開發之系列產品為基礎，增加軟硬體功能以往上衍生設計成專案型網管交換器，同時可以往下衍生設計成較低成本之 Web Smart 型交換器。另外也因應未來成長性較高之工規及車規市場需求，成功開發領先市場規格之工規及車規網管交換器，以構建完整且具競爭力之產品線提供客戶一次性購足選用並增加客戶黏著度及忠誠度。網路產品之相關應用平台也已正式上線運營並隨時因應客戶需求開發新功能，藉此服務客戶應對快速變化之市場需求，以期增加產品競爭力。本年度所研發之產品均已按進度試/量產出貨。

董事長：林坤銘



總經理：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件二)

德勝科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 106 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：林玲玉



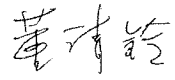
中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

德勝科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國106年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第219條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：董清銓 

中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

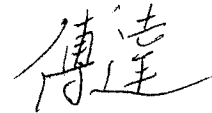
德勝科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國106年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳昭伶、張瑞娜會計師查核完竣，提出查核報告書，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依照公司法第219條之規定繕具報告，敬請 鑑核。

德勝科技股份有限公司

監察人：傅 達



中 華 民 國 107 年 3 月 15 日

(附件三)

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

德勝科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

德勝科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達德勝科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與德勝科技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，對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財

務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

德勝科技股份有限公司生產之產品主要為光纖產品，包括光纖交換器、光纖轉換設備及光纖網路卡等，因業務型態以客製為主且因應客戶交期，德勝科技股份有限公司必須提高商品存貨與原物料之庫存水位，一旦產品因市場競爭被技術取代，相關的商品存貨與原物料，將有無法售出及呆滯過時之疑慮，因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，特別是關於滯銷及過時存貨備抵存貨跌價損失的估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

存貨之估計減損相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 依照本會計師對其業務及產業的瞭解、以及對其產品庫齡、產品性質、對個體公司所採用決定存貨備抵評價方法的適當性提出質疑。
2. 測試存貨的庫齡異動，以確定其庫齡區間歸屬之適當性，及呆滯品評價之合理性。
3. 測試存貨的帳面價值，藉由抽樣重新計算及抽樣最近期的銷貨發票，以評估備抵存貨跌價損失的適當性，以確定其是否以成本或淨變現價值孰低衡量。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估德勝科技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德勝科技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。

德勝科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對德勝科技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，以及使德勝科技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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致德勝科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於德勝科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成德勝科技股份有限公司查核意見。

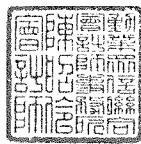
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對德勝科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 昭 伶



陳昭伶

會計師 張 瑞 娜

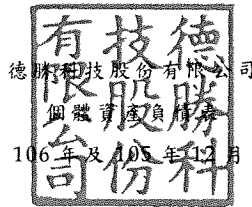


張瑞娜

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 107 年 3 月 15 日



民國 106 年 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	428,632	40	\$	496,236	46
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、七及二六）		5,541	1		4,666	-
1144	以成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及八）		47,906	4		47,667	4
1150	應收票據（附註四及九）		940	-		1,785	-
1170	應收帳款（附註四及九）		69,011	6		84,118	8
1180	應收帳款－關係人（附註四及二七）		-	-		278	-
1200	其他應收款（附註四、六、十及二八）		189,695	18		199,053	18
130X	存貨（附註四、五及十一）		88,088	8		64,417	6
1470	其他流動資產（附註十五）		4,587	-		8,023	1
11XX	流動資產總計		834,400	77		906,243	83
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		-	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		31,986	3		32,405	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		211,512	19		142,014	13
1780	其他無形資產（附註四及十四）		494	-		210	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		6,321	1		6,543	1
1990	其他非流動資產（附註十五）		2,451	-		1,525	-
15XX	非流動資產總計		252,764	23		182,697	17
1XXX	資 產 總 計	\$	1,087,164	100	\$	1,088,940	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2150	應付票據（附註十六）	\$	48,218	4	\$	56,022	5
2170	應付帳款（附註十六）		61,178	6		35,587	4
2219	其他應付款（附註十七）		79,391	7		88,180	8
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		19,813	2		21,912	2
2250	負債準備－流動（附註四及十八）		1,883	-		2,661	-
2310	預收款項		20,694	2		19,080	2
2399	其他流動負債		1,793	-		1,933	-
21XX	流動負債總計		232,970	21		225,375	21
	非流動負債						
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）		17,422	2		17,598	1
2670	其他非流動負債（附註十七）		133	-		190	-
25XX	非流動負債總計		17,555	2		17,788	1
2XXX	負債總計		250,525	23		243,163	22
	權 益						
3110	普通股股本（附註二十）		532,649	49		532,649	49
3200	資本公積（附註二十）		40,185	4		40,185	4
	保留盈餘（附註十九、二十及二三）						
3310	法定盈餘公積		95,083	9		81,274	8
3320	特別盈餘公積		8,174	1		24,549	2
3350	未分配盈餘		198,174	18		177,415	16
3300	保留盈餘總計		301,431	28		283,238	26
3400	其他權益（附註二十及二三）	(	7,650	(1)	(	8,174)	(1)
3500	庫藏股票（附註二一）	(	29,976)	(3)	(	2,121)	-
3XXX	權益總計		836,639	77		845,777	78
	負 債 及 權 益 總 計	\$	1,087,164	100	\$	1,088,940	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二七）				
4100	銷貨收入	\$ 979,504	92	\$ 1,374,418	98
4800	其他營業收入	86,868	8	25,267	2
4000	營業收入合計	1,066,372	100	1,399,685	100
	營業成本（附註四、十一、十九及二二）				
5110	銷貨成本	669,080	63	1,032,142	74
5800	其他營業成本	80,172	7	17,141	1
5000	營業成本合計	749,252	70	1,049,283	75
5900	營業毛利	317,120	30	350,402	25
5910	與子公司之未實現利益	(126)	-	(187)	-
5920	與子公司之已實現利益	187	-	60	-
5950	已實現營業毛利	317,181	30	350,275	25
	營業費用（附註十九及二二）				
6100	推銷費用	51,936	5	53,204	4
6200	管理費用	35,312	3	34,565	2
6300	研究發展費用	68,954	7	67,651	5
6000	營業費用合計	156,202	15	155,420	11
6900	營業淨利	160,979	15	194,855	14
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入	8,961	1	4,986	-
7020	其他利益及損失	(21,297)	(2)	(27,399)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司 損益份額	3	-	(1,735)	-
7000	營業外收入及支出 合計	(12,333)	(1)	(24,148)	(2)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 148,646	14	\$ 170,707	12
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>23,967</u>	<u>2</u>	<u>32,623</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>124,679</u>	<u>12</u>	<u>138,084</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益 (附註十九及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,598)	-	(910)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>272</u>	<u>-</u>	<u>154</u>	<u>-</u>
		<u>(1,326)</u>	<u>-</u>	<u>(756)</u>	<u>-</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	(422)	-	(2,950)	-
8362	備供出售金融資產未實現損益 (附註二二)	875	-	18,822	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>71</u>	<u>-</u>	<u>502</u>	<u>-</u>
		<u>524</u>	<u>-</u>	<u>16,374</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(802)</u>	<u>-</u>	<u>15,618</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.38</u>		<u>\$ 2.59</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.35</u>		<u>\$ 2.55</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘

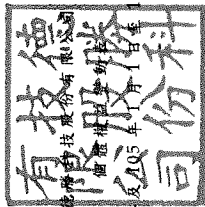


經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍





民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	本 股	本 股 發 行 溢 價	公 積 金	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益			
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 告 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 (損) 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	\$ 519,325	\$ 27,061	\$ 13,755	\$ 63,131	\$ 28,876	\$ 198,701	\$ 1,625	\$ 26,173	\$ 2,821	\$ 823,480	
B1	-	-	-	18,143	-	(18,143)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	(4,327)	4,327	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(129,284)	-	-	-	(129,284)	
B9	15,514	-	-	-	-	(15,514)	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	-	138,084	-	-	-	138,084	
D3	-	-	-	-	-	(756)	(2,448)	18,822	-	15,618	
D5	-	-	-	-	-	137,328	(2,448)	18,822	-	153,702	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,121)	(2,121)	
L3	(2,190)	(114)	(517)	-	-	-	-	-	2,821	-	
Z1	532,649	26,947	13,238	81,274	24,549	177,415	(823)	(7,351)	(2,121)	845,777	
B1	-	-	-	13,809	-	(13,809)	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	(16,375)	16,375	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(105,160)	-	-	-	(105,160)	
D1	-	-	-	-	-	124,679	-	-	-	124,679	
D3	-	-	-	-	-	(1,326)	(351)	875	-	(802)	
D5	-	-	-	-	-	123,353	(351)	875	-	123,877	
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,855)	(27,855)	
Z1	532,649	26,947	13,238	95,083	8,174	198,174	(1,174)	(6,476)	(29,976)	836,639	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍

德勝科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 148,646	\$ 170,707
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	(156)	(83)
A20100	折舊費用	3,761	3,833
A20200	攤銷費用	491	1,854
A23700	存貨跌價及呆滯損失 (回升利益)	(2,174)	1,782
A23500	金融資產減損損失	196	21,799
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	8,701	(3,827)
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	(3)	1,735
A23900	與子公司之未實現利益	126	187
A24000	與子公司之已實現利益	(187)	(60)
A29900	本年度淨退休金成本未提撥數	(1,774)	(2,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	845	(1,632)
A31150	應收帳款	14,914	68,468
A31160	應收帳款－關係人	278	(84)
A31180	其他應收款	9,358	(3,875)
A31200	存 貨	(21,497)	69,728
A31240	其他流動資產	3,436	(3,961)
A32130	應付票據	(7,804)	(34,813)
A32150	應付帳款	25,849	(61,589)
A32180	其他應付款	(8,555)	(10,591)
A32200	負債準備	(778)	(725)
A32210	預收款項	1,614	7,526
A32230	其他流動負債	(140)	(282)
A33000	營運產生之現金	175,147	223,945
A33500	支付所得稅	(25,501)	(43,515)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>149,646</u>	<u>180,430</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 435)	(\$ 17,850)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(73,259)	(2,783)
B04500	購置無形資產	(775)	(250)
B03700	存出保證金減少(增加)	(926)	399
BBBB	投資活動之淨現金流出	(75,395)	(20,484)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	4	-
C04500	支付現金股利	(105,160)	(129,284)
C04900	購買庫藏股票	(27,855)	(2,121)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(133,011)	(131,405)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,844)	1,659
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(67,604)	30,200
E00100	年初現金及約當現金餘額	496,236	466,036
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 428,632	\$ 496,236

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件四)

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

德勝科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與德勝科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於

查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

德勝科技股份有限公司及其子公司生產之產品主要為光纖產品，包括光纖交換器、光纖轉換設備及光纖網路卡等，因業務型態以客製為主且因應客戶交期，德勝科技股份有限公司及其子公司必須提高商品存貨與原物料之庫存水位，一旦產品因市場競爭被技術取代，相關的商品存貨與原物料，將有無法售出及呆滯過時之疑慮，因評估存貨淨變現價值涉及重大判斷，特別是關於滯銷及過時存貨備抵存貨跌價損失的估計，因此將存貨評價列為關鍵查核事項。

存貨之估計減損相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 依照本會計師對其業務及產業的瞭解、以及對其產品庫齡、產品性質、對合併公司所採用決定存貨備抵評價方法的適當性提出質疑。
2. 測試存貨的庫齡異動，以確定其庫齡區間歸屬之適當性，及呆滯品評價之合理性。
3. 測試存貨的帳面價值，藉由抽樣重新計算及抽樣最近期的銷貨發票，以評估備抵存貨跌價損失的適當性，以確定其是否以成本或淨變現價值孰低衡量。

其他事項

德勝科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，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表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估德勝科技股份有限公司及其子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德勝科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

德勝科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對德勝科技股份有限公司及其子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，以及使德勝科技股份有限公司及其子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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修

正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致德勝科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於德勝科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責德勝科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成德勝科技股份有限公司及其子公司查核意見。

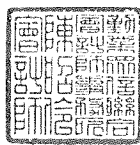
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對德勝科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 昭 伶



陳昭伶

會計師 張 瑞 娜

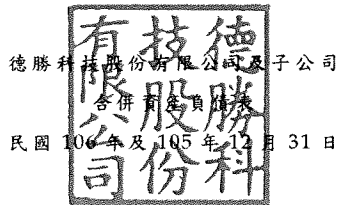


張瑞娜

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 5 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金	%	金	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 429,846	40	\$ 499,254	46
1125	備供出售金融資產—流動（附註四、七及二六）	5,541	1	4,666	-
1144	以成本衡量之金融資產—流動（附註四、七及八）	47,906	4	47,667	4
1150	應收票據（附註四及九）	940	-	1,785	-
1170	應收帳款（附註四及九）	69,011	6	84,111	8
1200	其他應收款（附註四、六、十及二八）	192,215	18	199,053	18
130X	存貨（附註四、五及十一）	87,962	8	64,277	6
1470	其他流動資產（附註十五）	4,608	-	8,045	1
11XX	流動資產總計	838,029	77	908,858	83
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	240,194	22	172,136	16
1780	其他無形資產（附註四及十四）	494	-	210	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	6,321	1	6,543	1
1990	其他非流動資產（附註十五）	2,565	-	1,641	-
15XX	非流動資產總計	249,574	23	180,530	17
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,087,603	100	\$ 1,089,388	100
	流動負債				
2150	應付票據（附註十六）	\$ 48,218	4	\$ 56,022	5
2170	應付帳款（附註十六）	61,178	6	35,587	4
2219	其他應付款（附註十七）	79,458	7	88,271	8
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	19,813	2	21,912	2
2250	負債準備—流動（附註四及十八）	1,883	-	2,661	-
2310	預收款項	20,980	2	19,374	2
2399	其他流動負債	1,793	-	1,968	-
21XX	流動負債總計	233,323	21	225,795	21
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	17,422	2	17,598	1
2670	其他非流動負債（附註十七）	219	-	218	-
25XX	非流動負債總計	17,641	2	17,816	1
2XXX	負債總計	250,964	23	243,611	22
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本（附註二十）	532,649	49	532,649	49
3200	資本公積（附註二十）	40,185	4	40,185	4
	保留盈餘（附註二十及二三）				
3310	法定盈餘公積	95,083	9	81,274	8
3320	特別盈餘公積	8,174	1	24,549	2
3350	未分配盈餘	198,174	18	177,415	16
3300	保留盈餘總計	301,431	28	283,238	26
3400	其他權益（附註二十及二三）	(7,650)	(1)	(8,174)	(1)
3500	庫藏股票（附註二一）	(29,976)	(3)	(2,121)	-
3XXX	權益總計	836,639	77	845,777	78
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,087,603	100	\$ 1,089,388	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



德勝科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$ 979,618	92	\$ 1,374,830	98
4800	其他營業收入	<u>86,868</u>	<u>8</u>	<u>25,267</u>	<u>2</u>
4000	營業收入合計	<u>1,066,486</u>	<u>100</u>	<u>1,400,097</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十一、十 九及二二）				
5110	銷貨成本	669,076	63	1,032,665	74
5800	其他營業成本	<u>80,172</u>	<u>7</u>	<u>17,141</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>749,248</u>	<u>70</u>	<u>1,049,806</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>317,238</u>	<u>30</u>	<u>350,291</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十九及二二）				
6100	推銷費用	52,102	5	53,374	4
6200	管理費用	37,465	4	37,725	2
6300	研究發展費用	<u>68,954</u>	<u>6</u>	<u>67,651</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>158,521</u>	<u>15</u>	<u>158,750</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>158,717</u>	<u>15</u>	<u>191,541</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註二 二）				
7010	其他收入	11,226	1	6,575	-
7020	其他利益及損失	(<u>21,297</u>)	(<u>2</u>)	(<u>27,409</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>10,071</u>)	(<u>1</u>)	(<u>20,834</u>)	(<u>2</u>)
7900	稅前淨利	148,646	14	170,707	12
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>23,967</u>	<u>2</u>	<u>32,623</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>124,679</u>	<u>12</u>	<u>138,084</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益(附註十九及二十)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 1,598)	-	(\$ 910)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二三)	<u>272</u> <u>(1,326)</u>	<u>-</u> <u>-</u>	<u>154</u> <u>(756)</u>	<u>-</u> <u>-</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	(422)	-	(2,950)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益 (附註二二)	875	-	18,822	1
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二三)	<u>71</u> <u>524</u>	<u>-</u> <u>-</u>	<u>502</u> <u>16,374</u>	<u>-</u> <u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(802)</u>	<u>-</u>	<u>15,618</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	<u>\$ 124,679</u>	<u>12</u>	<u>\$ 138,084</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	<u>\$ 123,877</u>	<u>12</u>	<u>\$ 153,702</u>	<u>11</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.38</u>		<u>\$ 2.59</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.35</u>		<u>\$ 2.55</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘

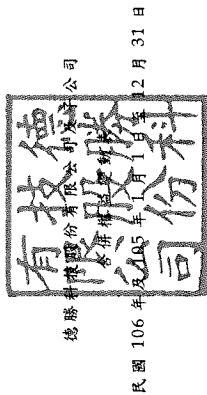


經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍





單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日 餘額	資 本 公 積 保 留 盈 餘	其 他	權 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額
A1	\$ 519,325	股票發行溢價 \$ 27,061	庫藏股票交易 \$ 13,755	法定盈餘公積 \$ 63,131	特別盈餘公積 \$ 28,876	\$ 198,701
104 年度盈餘指撥及分配						
B1 法定盈餘公積	-	-	-	18,143	-	(18,143)
B3 特別盈餘公積	-	-	-	-	4,327	4,327
B5 本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(129,284)
B9 本公司股東股票股利	15,514	-	-	-	-	(15,514)
D1 105 年度淨利	-	-	-	-	-	138,084
D3 105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
D5 105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	18,822
L1 購入庫藏股票	-	-	-	-	-	(2,121)
L3 註銷庫藏股票	(2,190)	(114)	(517)	-	-	-
Z1 105 年 12 月 31 日 餘額	532,649	26,947	13,238	81,274	24,549	177,415
105 年度盈餘指撥及分配						
B1 法定盈餘公積	-	-	-	13,809	-	(13,809)
B3 特別盈餘公積	-	-	-	-	16,375	16,375
B5 本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(105,160)
D1 106 年度淨利	-	-	-	-	-	124,679
D3 106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
D5 106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	875
L1 購入庫藏股票	-	-	-	-	-	(27,855)
Z1 106 年 12 月 31 日 餘額	532,649	26,947	13,238	95,083	8,174	198,174
						\$ 836,639

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍

德勝科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 148,646	\$ 170,707
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	(162)	(83)
A20100	折舊費用	4,792	4,953
A20200	攤銷費用	491	1,854
A23700	存貨跌價及呆滯損失		
	(回升利益)	(2,135)	1,895
A23500	金融資產減損損失	196	21,799
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	8,701	(3,827)
A29900	本年度淨退休金成本未提撥數	(1,774)	(2,152)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	845	(1,632)
A31150	應收帳款	14,920	68,520
A31180	其他應收款	6,838	(3,875)
A31200	存 貨	(21,534)	70,252
A31240	其他流動資產	3,437	(3,959)
A32130	應付票據	(7,804)	(34,813)
A32150	應付帳款	25,849	(61,589)
A32180	其他應付款	(8,579)	(10,618)
A32200	負債準備	(778)	(725)
A32210	預收款項	1,606	7,522
A32230	其他流動負債	(175)	(265)
A33000	營運產生之現金	173,380	223,964
A33500	支付所得稅	(25,501)	(43,515)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>147,879</u>	<u>180,449</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(\$ 435)	(\$ 17,850)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(73,259)	(2,810)
B04500	購置無形資產	(775)	(250)
B03700	存出保證金減少(增加)	(926)	399
BBBB	投資活動之淨現金流出	(75,395)	(20,511)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	4	162
C04500	支付現金股利	(105,160)	(129,284)
C04900	購買庫藏股票	(27,855)	(2,121)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(133,011)	(131,243)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,881)	1,307
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(69,408)	30,002
E00100	年初現金及約當現金餘額	499,254	469,252
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 429,846	\$ 499,254

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件五)

 德勝科技股份有限公司
 106年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		74,820,726
精算損失列入保留盈餘(說明)	(1,325,741)	
調整後未分配盈餘		73,494,985
本期稅後純益	124,679,056	
減：提列法定盈餘公積	(12,467,906)	
加：迴轉依法股東權益減項特別盈餘公積(註一)	524,078	
106 年度可供分配盈餘小計	112,735,228	
截至本年度累積可供分配盈餘		186,230,213
106 年度盈餘分配項目：		
股東紅利(按 52,076,938 股數計算)(註二)		114,569,264
-現金股利(每股分配 2.20 元)	114,569,264	
期末未分配盈餘		71,660,949
附註：		

註：現金股利元以下捨去，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

(註一)：提列股東權益減項特別盈餘公積計算表

股東權益其他調整項目

106.12.31 止

金融商品之未實現損益	(6,475,935)
累計換算調整數	(1,174,477)
106.12.31 止股東權益其他調整項目合計數	(7,650,412)
106.12.31 止應提列股東權益減項特別盈餘公積	(7,650,412)
減：106.12.31 止帳上已提列股東權益減項特別盈餘公積	(8,174,490)
本次應迴轉(提列)股東權益減項特別盈餘公積	524,078

(註二)：上開每股盈餘實際配發比例授權由董事會依配息基準日登載於本公司股東名簿之已發行且流通在外之股數調整之。

說明：採用 IAS 19 產生之確定福利之精算(損)益(自其他綜合損益結轉至保留盈餘)係直接轉入保留盈餘科目，並未經過損益科目。公司章程規定以「本期稅後淨利」為法定盈餘公積之提列基礎，故毋須就此影響數提列法定盈餘公積。

董事長：林坤銘



經理人：楊育哲



會計主管：陳雲珍



(附件六)

德勝科技股份有限公司
董事、獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
林坤銘	首席創業投資(股)公司董事長暨總經理 首創投資(股)公司董事長 首席財務管理顧問(股)公司董事長(慧宇投資法人代表) 慧宇投資(股)公司董事 沅澧創業投資(股)公司董事暨總經理(慧宇投資法人代表) 三圓創業投資(股)公司董事暨總經理(首席財顧法人代表) 坤基創業投資(股)公司董事暨總經理 坤基貳創業投資(股)公司董事暨總經理(首席財顧法人代表) 寶德科技(股)公司董事 順通資訊(股)公司董事 隴華電子(股)公司董事(欣慶投資法人代表) 永洋科技(股)公司董事(首創投資法人代表) 宏芯科技(股)公司董事(首席財顧法人代表) 中國石油化學工業開發(股)公司董事(財團法人沈春池文教基金會) 得利影視(股)公司董事(中嘉國際投資法人代表) 漢唐集成(股)公司監察人 神基科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員 Grand Impact Technology Limited 董事長 盧比鐵克科技(北京)有限公司董事長
王鵬森	寶德科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員
王光祥	三圓建設(股)公司董事長(三雅投資法人代表) 山圓建設(股)公司董事 三盟建設(股)公司董事 久圓實業(股)公司董事 三圓投資事業(股)公司董事 三圓創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 首席創業投資(股)公司董事(三雅投資法人代表) 隴華電子(股)公司董事長(欣慶投資法人代表) 羅得投資(股)公司董事 首席財務管理顧問(股)公司董事(三雅投資法人代表) 首創投資(股)公司董事 坤基創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 坤基貳創業投資(股)公司董事長(山圓建設法人代表) 國光媒體(股)公司董事 龍麟建設(股)公司董事 青島連盛實業董事 誠泰電子(吳江)董事 三圓建設(青島)開發董事 三鈺生物科技(股)公司董事長 EONtronics International Co.,Ltd. 董事長

董事	董事及其代表人擔任其他公司之重要職務
富禾投資(股)公司 代表人：邱啟新	富禾投資(股)公司董事 和鴻投資(股)公司董事(和成欣業法人代表) 欣捷欣業(股)公司董事 和成欣業(股)公司董事(富禾投資法人代表) 首席財務管理顧問(股)公司董事(富禾投資法人代表) 新捷旭企業(股)公司董事 郁弘(股)公司董事(新捷旭企業法人代表)
武永生 (獨立董事)	寶德科技(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員