

日電貿股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇四年六月十一日(星期四)上午九時整

開會地點：天下一家共融廣場(新北市新店區中興路三段219號一樓)

出席股數：親自出席及委託出席之股份計103,116,913股，占本公司已發行股份總數159,018,380股之64.85%，已達法定開會股數。

列席：董事—黃仁虎、周煒凌、張世極、李坤蒼。

獨立董事—顏國隆、吳地泉、王傳賢。

監察人—蔡玉琴、王衛星。

會計師—勤業眾信聯合會計師事務所 葉淑娟

主席：黃仁虎

記錄：王采綾

一、宣佈開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

1、一〇三年度營業報告，詳附錄。

2、監察人查核一〇三年度決算表冊報告，詳附錄。

四、承認事項

第一案

案由：一〇三年度決算表冊案，提請承認。(董事會提)

說明：1、本公司一〇三年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書業已編製完成，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬及葉淑娟會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送請各監察人審查完竣，提請承認。

2、上述營業報告書、會計師查核報告書及財務報告詳附錄。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

案由：一〇三年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：1、依據本公司「公司章程」第21條及第21條之1規定辦理，盈餘分配擬訂如下：

(1)本公司一〇三年度盈餘分配案業經一〇四年三月二十日董事會決議通過。

(2)檢附一〇三年盈餘分配表如下：

日電貿股份有限公司

盈餘分配表

一〇三年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註欄
期初未分配盈餘	55,524,023	
減：精算損失列入保留盈餘	1,080,897	
調整後未分配盈餘	54,443,126	
加：一〇三年度稅後淨利	360,997,014	
減：提列法定盈餘公積	36,099,701	
本期可供分配盈餘	379,340,439	
減：分配項目(註)		
股票股利	79,509,190	每股股票股利 0.5 元
現金股利	238,527,570	每股現金股利 1.5 元
股東紅利小計	318,036,760	
期末未分配盈餘	61,303,679	
附註： 配發員工紅利 25,992,000 元。 配發董監事酬勞 6,498,000 元。		

註：本公司本年度優先分配一〇三年度之盈餘。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



2、本次股東紅利之現金股利配發方式係按除息基準日股東名冊記載之股東及其持有股份，每股配發 1.5 元，現金股利配發至元為止(元以下捨去)，分配未滿 1 元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。如嗣後因本公司辦理其他增資發行新股或公司債轉換、員工行使認股權憑證、買回庫藏股或轉讓庫藏股等其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理相關事宜。

3、現金股利俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

五、討論暨選舉事項

第一案

案 由：辦理一〇三年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、本公司為配合業務需要，擬自一〇三年度可分配盈餘中提撥股東股票紅利 79,509,190 元，轉增資發行新股 7,950,919 股，每股面額 10 元整。

2、本次盈餘轉增資發行新股之配股方式，按配股基準日股東名冊記載之股東及其持有股數，每仟股無償配發 50 股，配發不足一股之畸零股按面額折發現金(元以下不計)，其股份並授權董事長洽特定人按面額認購。如嗣後因本公司辦理其他增資發行新股或公司債轉換、員工行使認股權憑證、買回庫藏股或轉讓庫藏股等其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事會調整相關事宜。

3、新股之權利義務與原發行股份相同。

4、以上增資發行新股案，俟呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定配股基準日等相關事宜。

5、本增資案所訂各項要件如經主管機關核示必需變更時，授權董事會全權處理。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由：修訂「公司章程」案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、因應本公司營運需要，擬修訂本公司「公司章程」部份內容。

2、本次修訂條文對照表如下；另「公司章程」全文內容請參閱議事手冊。

日電貿股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	說明
第五條	本公司資本總額定為新台幣 <u>二十億元</u> ，分為 <u>二億股</u> ，每股金額新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣一億元供發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證轉換股份之用，共計一仟萬股，每股金額新台幣壹拾元。	本公司資本總額定為新台幣十八億元，分為一億八仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣一億元供發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證轉換股份之用，共計一仟萬股，每股金額新台幣壹拾元。	因應本公司營運需要。
第二十三條	本章程訂立於民國八十一年十二月二十一日。 第一次修訂於民國八十二年五月五日。 . . . 第二十五次修訂於民國一〇〇年六月十三日。 第二十六次修訂於民國一〇一年六月二十一日。 第二十七次修訂於民國一〇三年六月二十三日。 <u>第二十八次修訂於民國一〇四年六月十一日。</u>	本章程訂立於民國八十一年十二月二十一日。 第一次修訂於民國八十二年五月五日。 . . . 第二十五次修訂於民國一〇〇年六月十三日。 第二十六次修訂於民國一〇一年六月二十一日。 第二十七次修訂於民國一〇三年六月二十三日。	增加本次修訂時間。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、為因應本公司營運需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份內容。
2、本次修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

案 由：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、為因應本公司營運需要，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份內容。
2、本次修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

案 由：修訂「董事及監察人選舉辦法」案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、為配合公司需要及主管機關規定，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份內容。
2、本次修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案

案 由：改選董事及監察人案，提請 選舉。(董事會 提)

說 明：1、本公司董事及監察人之任期至一〇四年六月二十日屆滿，本次股東常會進行全面改選七席董事(含二席獨立董事)及三席監察人。
2、依公司章程規定，本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，被提名候選人基本資料如下：

候選人名單	學歷	經歷	持有股數
姓名：徐偉初	美國南伊利諾大學經濟博士 國立政治大學新聞系畢業	1、國立政治大學財政研究所暨財政學系教授 2、財政部賦稅改革委員會第一組召集人 3、中國文化大學會計學系教授(現任) 4、佳必琪國際(股)公司獨立董事(現任) 5、華南商業銀行(股)公司常務董事(獨立董事)法人代表人(現任) 6、Viewsonic Corp., Cayman Islands 董事(現任)	0 股
姓名：顏國隆	國立政治大學財政研究所碩士	1、安貞聯合會計師事務所執業會計師(現任) 2、晟德大藥廠(股)公司監察人(現任) 3、三豐建設(股)公司監察人(現任) 4、宏普建設(股)公司薪酬委員會委員(現任) 5、台灣嘉碩科技(股)公司薪酬委員會委員(現任) 6、有成精密(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員(現任)	0 股

3、本次改選後之新任董事及監察人任期三年，自一〇四年六月十一日起至一〇七年六月十日止。

選舉結果：新任董事及監察人名單如下：

身份別	戶號或身分證字號	姓名	當選權數
董事	1	黃仁虎	134,368,353 權
董事	2	周煒凌	109,426,333 權
董事	3	張世極	103,881,487 權
董事	8	李坤蒼	103,564,317 權
董事	35317	于耀國	101,355,379 權
獨立董事	K12078****	顏國隆	82,018,782 權
獨立董事	A12768****	徐偉初	77,284,136 權
監察人	R22214****	蔡玉琴	103,881,487 權
監察人	4	王衛星	101,355,579 權
監察人	42896	吳成	98,829,671 權

第七案

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、為考慮本公司營運需要，以下董事有兼任其他公司或大陸地區事業董事、經理人職務時，不受公司法第 209 條及其他法令競業禁止之限制。

2、本公司新任董事兼任其他公司或從事大陸地區事業職務情形如下表所示：

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司之職務
董 事	黃仁虎	1、天鉞電子(股)公司法人董事代表人 2、欣普羅光電(股)公司法人董事代表人 3、聯茂電子(股)公司法人監察人代表人 4、台灣嘉碩科技(股)公司薪酬委員會委員
董 事	周煒凌	1、仕野(股)公司董事長暨法人董事代表人 2、力垣企業(股)公司董事長暨法人董事代表人 3、健略(股)公司董事長暨法人董事代表人 4、力垣(香港)企業(股)公司負責人暨法人董事代表人 5、Advance Electronic Supply Co., Ltd 負責人暨法人董事代表人 6、巨馳國際(股)公司董事長暨法人董事代表人
董 事	張世極	1、仕野(股)公司監察人 2、力垣企業(股)公司法人董事代表人
董 事	李坤蒼	1、仕野(股)公司法人董事代表人 2、健略(股)公司法人董事代表人
董 事	于耀國	1、力垣企業(股)公司法人董事代表人暨總經理 2、健略(股)公司總經理 3、友威科技(股)公司法人監察人代表人 4、初芝科技(股)公司法人董事代表人 5、宏慧國際貿易(上海)有限公司法人董事代表人

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司之職務
獨立董事	徐偉初	1、中國文化大學會計學系教授 2、佳必琪國際(股)公司獨立董事 3、華南商業銀行(股)公司常務董事(獨立董事)法人代表人 4、Viewsonic Corp., Cayman Islands 董事
獨立董事	顏國隆	1、安貞聯合會計師事務所執業會計師 2、晟德大藥廠(股)公司監察人 3、三豐建設(股)公司監察人 4、宏普建設(股)公司薪酬委員會召集人 5、台灣嘉碩科技(股)公司薪酬委員會委員 6、有成精密(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

主席：黃仁虎



記錄：王采綾



【附錄】

日電貿股份有限公司

一〇三年度營業報告書

一、本公司於一〇二年第一季投資力垣企業股份有限公司(以下簡稱力垣公司)，持股比例為51.93%，並於一〇二年第四季認購力垣公司現金增資及一〇三年第四季與力垣公司股東進行股份受讓，已將持股比例增為95.44%。

本公司自一〇二年三月起，合併銷貨收入已加入力垣公司，一〇三年度合併銷貨收入為8,543,448 仟元，較一〇二年度 6,377,856 仟元增加 33.95%，銷貨毛利 1,229,804 仟元較一〇二年度 836,464 仟元增加 47.02%，營業淨利 350,952 仟元較一〇二年度 213,625 仟元增加 64.28%，稅前淨利 429,917 仟元較一〇二年度 387,014 仟元增加 11.09%，而稅前淨利增加幅度較營業利益為低，主要係因處分投資利益減少 117,441 仟元所致。

二、以下就一〇三年度營業計畫實施成果、預算執行情形、財務收支及獲利能力分析分別說明如下：

1、營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	一〇三年度		一〇二年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
銷貨收入	8,543,448	100.00	6,377,856	100.00	2,165,592	33.95
銷貨毛利	1,229,804	14.39	836,464	13.12	393,340	47.02
營業淨利	350,952	4.11	213,625	3.35	137,327	64.28
稅前利益	429,917	5.03	387,014	6.07	42,903	11.09

2、一〇三年度預算執行情形

本公司一〇三年度並未對外公開預測數，故無須揭露預算執行情形，惟整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營運計畫大致相當。

3、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目			一〇三年度	一〇二年度	增(減)比例(%)
財務 收支	銷貨收入		8,543,448	6,377,856	33.95
	銷貨毛利		1,229,804	836,464	47.02
	稅前利益		429,917	387,014	11.09
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		6.46	8.69	(25.66)
	權益報酬率(%)		13.58	14.33	(5.23)
	占實收資本比率(%)	營業淨利	22.06	16.54	33.37
		稅前利益	27.03	29.96	(9.78)
	純益率(%)		4.47	5.21	(14.20)
	每股盈餘(元)		2.44	2.25	8.44

三、市場開發狀況：

本公司及子公司分別已於香港、上海、深圳及蘇州設立公司增加營運規模，並基於加強對現有客戶的服務及新客戶的開發可容易及時掌握市場資訊，並透過該等公司增加武漢及北京之營業據點，增加本公司擴販據點及銷售機會。

另考量亞洲市場需求日趨增加及其重要性，除再增加對大陸地區佈局外，也考慮在亞洲其他各地設立行銷據點，以掌握客戶的發展趨勢，並提供客戶更及時化的服務。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



日電貿股份有限公司

監察人審查報告書

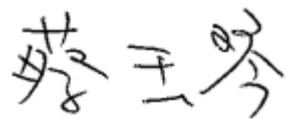
茲准董事會造送本公司一〇三年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬及葉淑娟會計師查核完竣，連同合併財務報表、營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，報請鑑查。

此 致

本公司一〇四年股東常會

日電貿股份有限公司

監察人：蔡玉琴



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 四 日

日電貿股份有限公司

監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇三年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬及葉淑娟會計師查核完竣，連同合併財務報表、營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，報請鑑查。

此 致

本公司一〇四年股東常會

日電貿股份有限公司

監察人：吳嘉勳

吳嘉勳

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 四 日

日電貿股份有限公司

監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇三年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬及葉淑娟會計師查核完竣，連同合併財務報表、營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，報請鑑查。

此 致

本公司一〇四年股東常會

日電貿股份有限公司

監察人：王衛星

王衛星

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 四 日

會計師查核報告

日電貿股份有限公司 公鑒：

日電貿股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

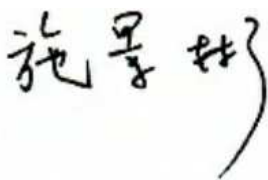
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達日電貿股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

日電貿股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 景 彬



會計師 葉 淑 娟



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 104 年 3 月 20 日

日電貿股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註六）	\$ 39,386	1	\$ 64,631	2
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、七及八）	251,397	6	327,805	10
1150	應收票據淨額（附註四、五及九）	11,477	-	12,629	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	552,334	14	513,372	16
1180	應收關係企業款項（附註四及三十）	630,356	16	419,670	13
1200	其他應收款（附註九）	5,813	-	3,732	-
1300	存貨（附註四及十）	335,894	8	211,797	7
1410	預付款項	535	-	305	-
1470	其他流動資產	1,189	-	1,801	-
11XX	流動資產總計	1,828,381	45	1,555,742	49
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	39,571	1	39,571	1
1550	採用權益法之投資（附註四、十一、二四及二五）	1,993,541	50	1,405,706	44
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十二及三一）	125,206	3	127,227	4
1760	投資性不動產（附註四、十三及三一）	43,910	1	44,086	2
1822	其他無形資產（附註四及十四）	82	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	5,298	-	5,001	-
1920	存出保證金（附註三十）	1,778	-	1,778	-
1990	其他非流動資產（附註三一）	3,340	-	3,340	-
15XX	非流動資產總計	2,212,726	55	1,626,709	51
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,041,107	100	\$ 3,182,451	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五及三一）	\$ 689,732	17	\$ 435,625	14
2150	應付票據（附註十六）	715	-	747	-
2170	應付帳款（附註十六）	414,907	10	379,045	12
2180	應付關係企業款項（附註三十）	20,362	1	9,215	-
2200	其他應付款（附註十七及十九）	66,909	2	59,576	2
2230	當期所得稅負債（附註四及二一）	11,826	-	10,709	-
2399	其他流動負債（附註十七）	699	-	523	-
21XX	流動負債總計	1,205,150	30	895,440	28
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	-	-	75	-
2640	應計退休金負債（附註四及十八）	25,885	-	25,287	1
2645	存入保證金（附註十七及三十）	577	-	577	-
25XX	非流動負債總計	26,462	-	25,939	1
2XXX	負債總計	1,231,612	30	921,379	29
	權 益				
3110	普通股股本	1,590,184	39	1,291,534	41
3200	資本公積	422,341	11	191,120	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	247,349	6	215,306	7
3320	特別盈餘公積	24,259	1	24,259	1
3350	未分配盈餘	415,441	10	371,705	11
3300	保留盈餘總計	687,049	17	611,270	19
3400	其他權益	109,921	3	167,148	5
3XXX	權益總計	2,809,495	70	2,261,072	71
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,041,107	100	\$ 3,182,451	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



日電貿股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三十）	\$1,721,783	100	\$1,615,607	100
5000	營業成本（附註十及三十）	<u>1,427,701</u>	<u>83</u>	<u>1,324,762</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	294,082	17	290,845	18
5910	未實現銷貨利益	(1,062)	-	-	-
5920	已實現銷貨利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>497</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>293,020</u>	<u>17</u>	<u>291,342</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十八、十九、二十及三十）				
6100	推銷費用	95,616	6	88,945	6
6200	管理費用	<u>77,313</u>	<u>4</u>	<u>81,452</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>172,929</u>	<u>10</u>	<u>170,397</u>	<u>11</u>
6900	營業利益	<u>120,091</u>	<u>7</u>	<u>120,945</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註四、七、十一、二十及三十）				
7010	其他收入	57,181	3	46,711	3
7020	其他利益及損失	(606)	-	131,676	8
7050	財務成本	(8,183)	(1)	(1,657)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>217,387</u>	<u>13</u>	<u>48,156</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>265,779</u>	<u>15</u>	<u>224,886</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	385,870	22	345,831	21
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>24,873</u>	<u>1</u>	<u>25,406</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>360,997</u>	<u>21</u>	<u>320,425</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益(淨額)(附註十八、十九及二一)				
8325	備供出售金融資產未實現評價損失	(68,366)	(4)	(18,820)	(1)
8360	確定福利計畫精算損失	(1,538)	-	(1,936)	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額(適用於個體報表)	9,385	-	19,695	1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>261</u>	<u>-</u>	<u>329</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(淨額)	(<u>60,258</u>)	(<u>4</u>)	(<u>732</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 300,739</u>	<u>17</u>	<u>\$ 319,693</u>	<u>20</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 2.44</u>		<u>\$ 2.25</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.42</u>		<u>\$ 2.23</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲





日電實業股份有限公司

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另註明外，
為新台幣仟元

代 碼		股 本（ 附 註 十 九 及 二 三 ）		資 本 公 積 (附註十九及二三)	保 留 盈 餘（ 附 註 十 九 及 二 一 ）			其他權益（附註四、七、十一及十九）		庫 藏 股 票 (附註四及十九)	權 益 總 額
		股 數（ 仟 股 ）	金 額		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備供出售金融資產 未 實 現 損 益		
A1	102 年 1 月 1 日餘額	114,602	\$ 1,146,015	\$ 189,203	\$ 197,113	\$ -	\$ 282,147	(\$ 7,683)	\$ 173,596	(\$ 59,652)	\$ 1,920,739
B3	依金管證發字第 1010012865 號函令提列之特別 盈餘公積	-	-	-	-	24,259	(24,259)	-	-	-	-
B1	101 年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	18,193	-	(18,193)	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 0.3 元	-	-	-	-	-	(33,870)	-	-	-	(33,870)
B9	股東股票股利—每股 1.2 元	13,547	135,479	-	-	-	(135,479)	-	-	-	-
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	320,425	-	-	-	320,425
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,967)	15,315	(14,080)	-	(732)
N1	員工認股權行使	1,004	10,040	5,203	-	-	-	-	-	-	15,243
C7	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動 數	-	-	(1,472)	-	-	(17,099)	-	-	-	(18,571)
L1	庫藏股票轉讓—2,300 仟股	-	-	(1,814)	-	-	-	-	-	59,652	57,838
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	129,153	1,291,534	191,120	215,306	24,259	371,705	7,632	159,516	-	2,261,072
B1	102 年度盈餘分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	32,043	-	(32,043)	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 1.0 元	-	-	-	-	-	(129,153)	-	-	-	(129,153)
B9	股東股票股利—每股 1.2 元	15,498	154,984	-	-	-	(154,984)	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	360,997	-	-	-	360,997
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,081)	22,505	(81,682)	-	(60,258)
K1	受讓子公司股份發行新股	14,367	143,666	231,967	-	-	-	1,950	-	-	377,583
T1	股份發行成本	-	-	(746)	-	-	-	-	-	-	(746)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	159,018	\$ 1,590,184	\$ 422,341	\$ 247,349	\$ 24,259	\$ 415,441	\$ 32,087	\$ 77,834	\$ -	\$ 2,809,495

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



日電貿股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 385,870	\$ 345,831
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,296	3,447
A20200	攤銷費用	23	3
A20300	呆帳費用提列數	400	365
A20900	財務成本	8,183	1,657
A21200	利息收入	(8,447)	(2,781)
A21300	股利收入	(21,689)	(31,138)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	6,249
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	(217,387)	(48,156)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	-	(1,012)
A23100	處分投資利益	(1,805)	(125,455)
A23700	存貨淨變現價值回升利益	(1,230)	(1,869)
A23900	未實現銷貨利益	1,062	-
A24000	已實現銷貨利益	-	(497)
A29900	淨退休金成本已提撥數	(940)	(622)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨 變動		
A31130	應收票據	1,164	4,131
A31150	應收帳款	(39,374)	(39,842)
A31160	應收關係企業款項	(10,405)	10,099
A31180	其他應收款	(2,081)	(571)
A31200	存 貨	(122,867)	15,633
A31230	預付款項	(230)	81
A31240	其他流動資產	612	(1,047)
A32130	應付票據	(32)	26
A32150	應付帳款	35,862	72,894
A32160	應付關係企業款項	11,147	5,257
A32180	其他應付款	7,158	24,061
A32230	其他流動負債	176	(732)
A33000	營運產生之現金流入	27,466	236,012
A33100	收取之利息	8,166	2,394

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33300	支付之利息	(8,008)	(1,398)
A33500	支付之所得稅	(23,715)	(21,156)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,909</u>	<u>215,852</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(15,037)
B00400	處分備供出售金融資產	9,847	204,634
B01800	取得採用權益法之投資	-	(761,468)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(99)	(3,803)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	1,295
B03700	存出保證金增加	-	(1,448)
B04300	應收關係企業款項－資金融通增加	(670,000)	(400,000)
B04400	應收關係企業款項－資金融通減少	470,000	-
B04500	取得其他無形資產	(105)	-
B07600	收取之股利	<u>37,147</u>	<u>48,908</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(153,210)</u>	<u>(926,919)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	254,107	435,625
C04500	支付現金股利	(129,153)	(33,870)
C04800	員工行使認股權發行新股	-	15,243
C05000	庫藏股票轉讓予員工價款	-	48,165
C09900	支付股份發行成本	(898)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>124,056</u>	<u>465,163</u>
EEEE	本年度現金淨減少數	(25,245)	(245,904)
E00100	年初現金餘額	<u>64,631</u>	<u>310,535</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 39,386</u>	<u>\$ 64,631</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



會計師查核報告

日電貿股份有限公司 公鑒：

日電貿股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

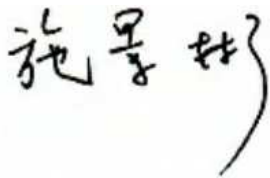
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達日電貿股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

日電貿股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 景 彬



會計師 葉 淑 娟



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 104 年 3 月 20 日

日電貿股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 832,335	12	\$ 739,456	13
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八、九及二一）	298,561	4	389,020	7
1150	應收票據淨額（附註四、五及十）	125,350	2	100,148	2
1170	應收帳款淨額（附註四、五及十）	2,658,579	38	2,012,706	34
1180	應收關係企業款項（附註四及三二）	-	-	3,427	-
1200	其他應收款（附註十及三三）	754,999	11	744,161	13
1220	當期所得稅資產（附註四及二三）	209	-	-	-
1300	存貨（附註四及十一）	1,490,730	22	1,024,877	18
1410	預付款項	25,995	-	29,775	-
1470	其他流動資產	2,336	-	2,556	-
11XX	流動資產總計	6,189,094	89	5,046,126	87
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及二七）	39,571	-	44,679	1
1550	採用權益法之投資（附註四、九、十二及二六）	-	-	69,168	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及三三）	560,521	8	591,511	10
1760	投資性不動產（附註四、十四及三三）	44,797	1	21,074	1
1805	商譽（附註四、五、十五及二六）	51,411	1	15,974	-
1822	其他無形資產（附註四及十六）	2,285	-	3,074	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	51,531	1	9,342	-
1920	存出保證金	16,064	-	14,744	-
1975	預付退休金－非流動（附註四及二十）	4,303	-	4,074	-
1990	其他非流動資產（附註三三）	9,896	-	3,340	-
15XX	非流動資產總計	780,379	11	776,980	13
1XXX	資 產 總 計	\$ 6,969,473	100	\$ 5,823,106	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七及三三）	\$ 2,126,786	31	\$ 1,550,119	27
2110	應付短期票券（附註十七及三三）	-	-	74,967	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四、七及二二）	1,897	-	-	-
2150	應付票據（附註十八）	1,548	-	1,810	-
2170	應付帳款（附註十八）	1,480,878	21	1,144,667	20
2180	應付關係企業款項（附註三二）	-	-	15,462	-
2200	其他應付款（附註十九及二一）	222,633	3	169,600	3
2230	當期所得稅負債（附註四及二三）	51,252	1	20,076	1
2320	一年內到期長期借款（附註十七及三三）	11,067	-	11,067	-
2399	其他流動負債（附註十九）	12,447	-	6,606	-
21XX	流動負債總計	3,908,508	56	2,994,374	52
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七及三三）	77,466	1	88,533	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	16,610	-	9,889	-
2640	應計退休金負債（附註四及二十）	27,015	1	28,611	-
2645	存入保證金（附註三三）	4,927	-	4,022	-
25XX	非流動負債總計	126,018	2	131,055	2
2XXX	負債總計	4,034,526	58	3,125,429	54
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	1,590,184	23	1,291,534	22
3200	資本公積	422,341	6	191,120	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	247,349	4	215,306	4
3320	特別盈餘公積	24,259	-	24,259	1
3350	未分配盈餘	415,441	6	371,705	6
3300	保留盈餘總計	687,049	10	611,270	11
3400	其他權益	109,921	1	167,148	3
31XX	本公司業主權益總計	2,809,495	40	2,261,072	39
36XX	非控制權益	125,452	2	436,605	7
3XXX	權益總計	2,934,947	42	2,697,677	46
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 6,969,473	100	\$ 5,823,106	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



日電貿股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三二）	\$ 8,543,448	100	\$ 6,377,856	100
5000	營業成本（附註十一及三二）	<u>7,313,644</u>	<u>86</u>	<u>5,541,392</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>1,229,804</u>	<u>14</u>	<u>836,464</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註二十、二一、二二、二五及三二）				
6100	推銷費用	507,956	6	397,728	6
6200	管理費用	<u>370,896</u>	<u>4</u>	<u>225,111</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>878,852</u>	<u>10</u>	<u>622,839</u>	<u>10</u>
6900	營業利益	<u>350,952</u>	<u>4</u>	<u>213,625</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註四、七、八、九、十二、二二、二六、二七及三二）				
7010	其他收入	55,278	1	63,242	1
7020	其他利益及損失	61,052	1	149,387	2
7050	財務成本	(37,365)	(1)	(33,611)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5,629)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>78,965</u>	<u>1</u>	<u>173,389</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	429,917	5	387,014	6
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>47,220</u>	<u>-</u>	<u>54,479</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>382,697</u>	<u>5</u>	<u>332,535</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（淨額）（附註八、二十、二一、二三、二六及二八）				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 24,305	-	\$ 15,545	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損失	(82,417)	(1)	(13,498)	-
8360	確定福利計畫精算損失	(856)	-	(1,140)	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	38	-	194	-
8300	本年度其他綜合損益（淨額）	(58,930)	(1)	1,101	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 323,767</u>	<u>4</u>	<u>\$ 333,636</u>	<u>5</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 360,997	4	\$ 320,425	5
8620	非控制權益	21,700	-	12,110	-
8600		<u>\$ 382,697</u>	<u>4</u>	<u>\$ 332,535</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 300,739	4	\$ 319,693	5
8720	非控制權益	23,028	-	13,943	-
8700		<u>\$ 323,767</u>	<u>4</u>	<u>\$ 333,636</u>	<u>5</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 2.44</u>		<u>\$ 2.25</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.42</u>		<u>\$ 2.23</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲



日電貿股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益											非 控 制 權 益 (附 註 二 一 、 二 六 及 二 八)	權 益 總 額
		其 他 權 益 (附 註 八 及 二 一)						庫 藏 股 票 (附 註 二 一)	業 主 權 益 總 計					
		股 本 (附 註 二 一 及 二 五) 股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積 (附 註 二 一 及 二 五)	保 留 盈 餘 (附 註 二 一 及 二 三) 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益			
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	114,602	\$ 1,146,015	\$ 189,203	\$ 197,113	\$ -	\$ 282,147	(\$ 7,683)	\$ 173,596	(\$ 59,652)	\$ 1,920,739	\$ 20,528	\$ 1,941,267	
B3	依金管證發字第 1010012865 號函令提列 之特別盈餘公積	-	-	-	-	24,259	(24,259)	-	-	-	-	-	-	
	101 年度盈餘分配													
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	18,193	-	(18,193)	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利－每股 0.3 元	-	-	-	-	-	(33,870)	-	-	-	(33,870)	-	(33,870)	
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(629)	(629)	
B9	本公司股東股票股利－每股 1.2 元	13,547	135,479	-	-	-	(135,479)	-	-	-	-	-	-	
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	320,425	-	-	-	320,425	12,110	332,535	
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,967)	15,315	(14,080)	-	(732)	1,833	1,101	
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	(2,359)	-	-	(17,099)	-	-	-	(19,458)	19,458	-	
N1	員工認股權行使	1,004	10,040	5,203	-	-	-	-	-	-	15,243	-	15,243	
L1	庫藏股票轉讓－2,300 仟股	-	-	(1,814)	-	-	-	-	-	59,652	57,838	-	57,838	
O1	非控制權益增加	-	-	887	-	-	-	-	-	-	887	383,305	384,192	
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	129,153	1,291,534	191,120	215,306	24,259	371,705	7,632	159,516	-	2,261,072	436,605	2,697,677	
	102 年度盈餘分配													
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	32,043	-	(32,043)	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利－每股 1.0 元	-	-	-	-	-	(129,153)	-	-	-	(129,153)	-	(129,153)	
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(853)	(853)	
B9	本公司股東股票股利－每股 1.2 元	15,498	154,984	-	-	-	(154,984)	-	-	-	-	-	-	
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	360,997	-	-	-	360,997	21,700	382,697	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,081)	22,505	(81,682)	-	(60,258)	1,328	(58,930)	
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,255	44,255	
K1	受讓子公司股份發行新股	14,367	143,666	231,967	-	-	-	1,950	-	-	377,583	(377,583)	-	
T1	股份發行成本	-	-	(746)	-	-	-	-	-	-	(746)	-	(746)	
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	159,018	\$ 1,590,184	\$ 422,341	\$ 247,349	\$ 24,259	\$ 415,441	\$ 32,087	\$ 77,834	\$ -	\$ 2,809,495	\$ 125,452	\$ 2,934,947	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎

經理人：張世極

會計主管：黃雅玲

日電貿股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 429,917	\$ 387,014
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	13,585	13,587
A20200	攤銷費用	2,088	1,542
A20300	呆帳費用提列數	119,488	10,819
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債損失（利益）	1,897	(60)
A20900	財務成本	37,365	33,611
A21200	利息收入	(8,916)	(6,531)
A21300	股利收入	(26,012)	(36,051)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	9,673
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損失份額	-	5,629
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損（益）	(1,093)	1,685
A23100	處分投資利益	(14,183)	(131,624)
A23200	清算子公司損失	343	-
A23500	金融資產減損損失	3,431	-
A23700	存貨淨變現價值跌價損失	7,938	3,513
A29900	淨退休金成本已提撥數	(4,347)	(632)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(20,880)	(17,321)
A31150	應收帳款	(732,413)	(366,759)
A31160	應收關係企業款項	31,781	12,892
A31180	其他應收款	24,129	(34,823)
A31200	存 貨	(466,253)	(81,535)
A31230	預付款項	5,624	(15,066)
A31240	其他流動資產	74	(3,391)
A32130	應付票據	(313)	340
A32150	應付帳款	298,776	458,105
A32160	應付關係企業款項	(16,286)	7,191
A32180	其他應付款	52,462	48,727
A32990	其他流動負債	5,052	(16,356)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(256,746)	284,179
A33100	收取之利息	9,454	6,223
A33300	支付之利息	(39,138)	(33,950)
A33500	支付之所得稅	(47,021)	(37,242)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(333,451)	219,210

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 15,037)
B00400	處分備供出售金融資產	9,847	236,343
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	933	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(417,299)
B02200	取得子公司之淨現金流入	33,679	414,310
B02300	處分子公司之淨現金流出	-	(1,235)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(3,470)	(34,573)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2,145	1,312
B03700	存出保證金增加	(1,284)	(2,707)
B04500	取得其他無形資產	(777)	(606)
B06700	其他非流動資產增加	(6,556)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	3,340
B07600	收取之股利	<u>26,012</u>	<u>36,051</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>60,529</u>	<u>219,899</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	576,667	-
C00200	短期借款減少	-	(191,235)
C00600	應付短期票券減少	(74,967)	(14,860)
C01700	償還長期借款	(11,067)	(9,222)
C03000	存入保證金增加	184	-
C03100	存入保證金減少	-	(5,160)
C04500	支付本公司業主現金股利	(129,153)	(33,870)
C04800	員工行使認股權發行新股	-	15,243
C05100	員工購買庫藏股	-	48,165
C05800	支付非控制權益現金股利	(853)	(629)
C09900	支付股份發行成本	(898)	-
C09900	非控制權益變動	<u>-</u>	<u>29,384</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>359,913</u>	<u>(162,184)</u>
DDDD	匯率變動數	<u>5,888</u>	<u>3,358</u>
EEEE	本年度現金淨增加數	92,879	280,283
E00100	年初現金餘額	<u>739,456</u>	<u>459,173</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 832,335</u>	<u>\$ 739,456</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃仁虎



經理人：張世極



會計主管：黃雅玲

