



東碩資訊股份有限公司
一〇七年股東常會

時 間：107 年 06 月 19 日（星期二）上午九點整
地 點：新北市新店區寶橋路 235 巷 131 號 8 樓之三
（本公司 8 樓會議室）

出席股數：出席及代理出席股東所代表之股份總數計 26,527,977 股（含電子投票 25,891,120 股），占本次股東常會應可出席總股數 52,014,966 股之 51.001%。

（本公司發行股份總數 52,264,966 股，買回本公司庫藏股票 250,000 股）

主 席：曹賜正

列席董事：夏雪麗董事、廖萬意董事、李淑華董事、黃美玲獨立董事、劉助獨立董事

記 錄：謝瑞珍

一、宣布開會：出席股數已達法定開會數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

一、106 年度營業報告書，敬請 鑒核。

說明：本公司106年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

二、審計委員會審查 106 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說明：本公司審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、106 年度董事酬勞案及員工酬勞案報告。

說明：1. 本公司106年度獲利新台幣157,719,445元，依據公司章程規定，提列員工酬勞新台幣16,798,106元及董事酬勞新台幣3,359,621元，以現金方式發放。

2. 董事個別酬勞及員工酬勞，已於107年3月21日經董事會通過，並授權董事長決定發放日期。

四、本公司買回之庫藏股執行情形報告。

說明：1. 本公司為留住及吸引人才，並能激勵員工及提昇員工向心力，實施本公司105年度第1次買回股份轉讓員工。

2. 本次預定買回股份總數為2,000仟股及預定買回之期間為105年05月20日至105年07月19日。

3. 本次實際已買回股數為250,000股，執行率為12.50%，係因維護市場機制，並考量後續資金運用之效益，故未予以執行完畢。

五、修訂「誠信經營作業程序及行為指南守則」案。

說明：為配合公司需求，擬修訂本公司誠信經營作業程序及行為指南守則部分條文，本公司誠信經營作業程序及行為指南守則修訂條文對照表，請參閱附件四。

六、本公司發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：1. 本公司為償還銀行借款及充實營運資金，發行國內第一次無擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會104年1月22日金管證發字第1030052608號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心104年3月3日證櫃債字第1040400086號函核准在案。
2. 可轉換公司債發行總額新台幣肆億元整，每張面額拾萬元，按票面金額十足發行，發行日為104年3月5日，自發行日起三年到期，票面利率0%，發行時轉換價格為135元。
3. 本案已按計畫於104年3月5日上櫃發行，且至民國107年3月5日屆滿三年，依據發行及轉換辦法第7條規定，於到期日之次一營業日(107年3月6日)終止上櫃買賣，並於107年3月15日按債券面額以現金一次償還匯入債權人帳號。

七、本公司發行中華民國境內第一次私募無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：1. 本公司為維持穩健財務結構、充實營運資金等資金需求，發行國內第一次私募無擔保轉換公司債。
2. 私募可轉換公司債發行總額新台幣壹億玖仟萬元整，每張面額拾萬元，按票面金額十足發行，發行日為105年12月22日，自發行日起五年到期，票面利率1%，發行時轉換價格為45.6元。
3. 本案之應募人為美商英特爾投資股份有限公司，係為本公司長期合作之策略性夥伴，將可協助本公司營運所需各項管理及財務資源，提供經營管理技術、整合產品、加強財務管理及協助新產品線業務開發、通路拓展等以幫助本公司提升競爭優勢。
4. 本案之款項繳納完成日為105年12月12日，本公司已按計畫全數用於充實營運資金使用。

八、本公司發行中華民國境內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：1. 本公司為償還國內第一次無擔保轉換公司債到期之本金及充實營運資金，發行國內第二次無擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會107年1月25日金管證發字第1060051019號函及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心107年2月5日證櫃債字第10700029431號函核准在案。
2. 可轉換公司債發行總額為新台幣肆億零貳百萬元整，每張面額拾萬元，按票面金額之100.50%發行，發行日為107年2月12日，自發行日起三年到期，票面利率0%，發行時轉換價格為62元。
3. 本案已按計畫於107年2月12日上櫃發行。

四、承認事項

第一案 董事會提

案由：承認 106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：一、本公司 106 年度個體財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗會計師、王方瑜會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分配表，送請審計委員會審查竣事。
- 二、謹造具本公司 106 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，詳參閱附件一及附件三。
- 三、謹提請 承認。
- 決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 26,527,977 權，贊成權數 26,476,948 權（其中以電子方式行使表決權數 25,840,091 權）占出席總權數 99.80%，否決權數 12,517 權（其中以電子方式行使表決權數 12,517 權）占出席總權數 0.04%，棄權/未投票權數 38,512 權（其中以電子方式行使表決權數 38,512 權）占出席總權數 0.14%，經表決結果，本案照案通過。

第二案 董事會提

案由：承認 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：一、106 年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司之公司章程規定，擬具 106 年度盈餘分配表，如下表；其中現金股利配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。
- 二、現金股利之配息基準日，俟一〇七年股東常會決議後，擬請股東會授權董事會訂定配息基準日。
- 三、本公司如因現金增資、買回本公司股份或可轉換公司債轉換股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷、或行使員工認股權轉換股份致影響流通在外股份數量，或因主管機關指示、客觀環境改變而有修正之必要時，提請股東會授權董事會全權處理變更股東配息率等相關事項。
- 四、謹提請 承認。

東碩資訊股份有限公司

一〇六年度盈餘分配表

單位：新台幣 元

摘要	金額	說明
期初未分配盈餘（累積虧損）	281,299,157	1
加（減）：民國 106 年度保留盈餘調整數	(122,462)	2
調整後未分配盈餘（累積虧損）	281,176,695	
加（減）：民國 106 年度稅後淨利（損）	157,719,445	
減：提列法定盈餘公積	(15,771,945)	
加（減）：迴轉（提列）特別盈餘公積	(16,222,302)	3
可供分配盈餘	406,901,893	
分配項目：		4

股東股票股利(每股新台幣 0 元)	-	
股東現金股利(每股新台幣 1.35 元)	70,220,204	
期末未分配盈餘	336,681,689	

說明：

1. 為民國 106 年度股東常會決議民國 105 年度盈餘分配後之未分配盈餘。
2. 係指於民國 106 年度間，因會計處理而調整保留盈餘之項目，包括：
 - (1) 確定福利計劃精算損益；
 - (2) 其他綜合損益組成部分相關之所得稅
3. 依證券交易法第 41 條第 1 項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。
4. 股利分配說明如下：
 - (1) 現金股利俟本公司 107 年股東常會通過後，另訂除息基準日及相關事宜辦理發放。
 - (2) 現金股利於配發基準日前，如因現金增資、買回本公司股份、可轉換公司債轉換股份或其他因素，致影響流通在外股份數量，擬提請股東會授權董事會依通過之盈餘分配案，全權處理變更股東配息率等相關事項。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 26,527,977 權，贊成權數 26,454,446 權（其中以電子方式行使表決權數 25,817,589 權）占出席總權數 99.72%，否決權數 15,517 權（其中以電子方式行使表決權數 15,517 權）占出席總權數 0.05%，棄權/未投票權數 58,014 權（其中以電子方式行使表決權數 58,014 權）占出席總權數 0.21%，經表決結果，本案照案通過。

五、選舉事項

第一案 董事會提

案由：改選董事（含獨立董事）案，謹提請 討論。

說明：一、本公司董事之任期於 107 年 06 月 08 日屆滿，依公司章程規定，全面改選選董事九席（含獨立董事三席）。

二、新任董事自選任後即予就任，任期三年，自 107 年 06 月 19 日起至 110 年 06 月 18 日止，舊任董事於新任董事當選日起卸任。

三、本屆獨立董事候選人李傳德先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其於電子產業深耕多年，熟悉產業特性並具備相關領域之經驗及專才，現任維田科技董事長，於 2017 年帶領維田科技掛牌上櫃，足見其具備豐富企業經營與公司治理實務經驗，有助於監督公司的運作和保護股東之權益。

四、本次董事（含獨立董事）候選人名單及相關資料如下。

類別	姓名	持股數	主要學歷	主要經歷	主要現職
董事	曹賜正	7,123,981	交通大學高階管理碩士	東碩資訊股份有限公司董事長	東碩資訊股份有限公司董事長
董事	許茲福	3,849,928	高雄海專漁撈科	東碩資訊股份有限公司副總經理 東莞源碩電子有限公	東碩資訊股份有限公司董事

				司副總經理 東碩電子(昆山)有限公司副總經理	
董事	夏雪麗	3,525,833	高雄高商會統科	東碩資訊股份有限公司副董事長	東碩資訊股份有限公司副董事長 國泰世華銀行受託東碩公益信託教育基金專戶執行長
董事	廖萬意	0	交通大學高階管理所碩士	台北沛波電子股份有限公司總經理	東碩資訊股份有限公司董事
董事	許麗香	592,582	日本三重大學經營研究所	台龍建設有限公司財務經理	東碩資訊股份有限公司董事 慈濟基金會日本分會執行長
董事	李淑華	0	澳洲南昆士蘭大學企管碩士	瑞和庭建設開發股份有限公司財務長 新北市勞工局幸福創業微利貸款計畫創業顧問 台北市產業發展局融資貸款暨企業關懷輔導計畫輔導顧問	東碩資訊股份有限公司董事 維田科技股份有限公司獨立董事 台灣光纖股份有限公司監察人
獨立董事	李傳德	0	交通大學高階管理所碩士	維田科技股份有限公司總經理 研揚科技股份有限公司副總經理 三上科技股份有限公司總經理	東碩資訊股份有限公司獨立董事 維田科技股份有限公司董事長
獨立董事	黃美玲	0	佛光大學傳播學系碩士	行政院勞委會顧問及講師、 新北市政府勞工局顧問及講師、 前瞻企業管理顧問股份有限公司顧問、	東碩資訊股份有限公司獨立董事 台灣光纖股份有限公司財務長 行政院勞動署微型創業鳳凰專案約聘顧問及授課講師

獨立董事	劉助	美國 Syracuse Univ. 博士	香港科技中心總裁 香港證交所創業板上 市評審委員 美國麻州 Digital Equip. Corp (DEC)總 公司副總裁	東碩資訊股份有限公司獨立董事 維田科技股份有限公司獨立董事 頂峰資產管理股份有限公司董事長
------	----	-------------------------	--	---

四、謹提請 決議。

選舉結果：依股東會選舉結果，第八屆董事當選名單為：曹賜正、夏雪麗、許茲福、廖萬意、李淑華、許麗香、李傳德、黃美玲、劉助等九人，得票權數如下

身分別	候選人	得票權數
董事	曹賜正	24,251,278權
董事	許茲福	21,456,262權
董事	夏雪麗	21,586,242權
董事	廖萬意	21,236,455權
董事	許麗香	21,030,946權
董事	李淑華	21,075,942權
獨立董事	李傳德	20,937,989權
獨立董事	黃美玲	21,037,186權
獨立董事	劉助	21,040,199權

六、討論事項

第一案 董事會提

案由：解除新任董事競業禁止案，謹提請 討論。

說明：一、本公司擬於今年股東常會改選新任董事，爰依公司法第 209 條規定提請股東會同意解除新選任董事之競業禁止之限制。

二、為利股東得以電子方式行使表決權，爰就新任董事候選人名單解除競業禁止許可之明細表(請參閱下表)，惟解除對象以實際當選董事為準。解除競業禁止明細：

類別	姓名	兼任公司及擔任職務
董事	曹賜正	GOOD WAY OVERSEAS CO., LTD. 董事長
		GENTLE ENTERPRISES CO., LTD. 董事長
		GWC TECHNOLOGY INC. 董事長
		TOP FAMOUS ENTERPRISES LTD. 董事長
		東碩電子(昆山)有限公司董事長

		東莞源碩電子有限公司董事長
		上海力碩電子有限公司董事長
		BRISTAR TECHNOLOGY INC. 董事長
		Digi - Tech LLC 董事長
董事	夏雪麗	GWC TECHNOLOGY INC. 董事
		TOP FAMOUS ENTERPRISES LTD. 董事
		東碩電子(昆山)有限公司董事
董事	李淑華	維田科技股份有限公司獨立董事
		台灣光纖股份有限公司監察人
獨立董事	李傳德	維田科技股份有限公司董事長
獨立董事	黃美玲	台灣光纖股份有限公司財務長
獨立董事	劉助	維田科技股份有限公司獨立董事
		頂峰資產管理股份有限公司董事長
		鼎天資產管理(香港)有限公司董事

三、謹提請 決議。

決議：本案採表決方式進行決議，表決時出席股東表決權數 26,527,977 權，贊成權數 26,475,578 權（其中以電子方式行使表決權數 25,838,721 權）占出席總權數 99.80%，否決權數 11,809 權（其中以電子方式行使表決權數 11,809 權）占出席總權數 0.04%，棄權/未投票權數 40,590 權（其中以電子方式行使表決權數 40,590 權）占出席總權數 0.15%，經表決結果，本案照案通過。

七、臨時動議

八、散會：經詢無其他臨時動議，主席宣布議畢，於同日上午 9 時 24 分散會。

【附件一】

東碩資訊股份有限公司

一〇六年度營業報告書

本公司 106 年度合併營業收入為新台幣 3,531,002 仟元，較 105 年度增加 287,193 仟元(9%)，營業毛利為新台幣 766,088 仟元，較 105 年度增加 70,460 仟元(10%)，稅前淨利為新台幣 225,582 仟元，較 105 年度減少 21,323 仟元(9%)，稅後淨利為新台幣 157,719 仟元，較 105 年度減少 14,252 仟元(8%)，主要受 106 年擴充基座之全球滲透率提高，使合併營業收入增加，惟為拓展市場並擴大營運團隊以提供客戶更全面的服務，使營業費用增加，也使得稅前淨利較去年減少。

(一)財務支出及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		一〇六年度	一〇五年度	一〇四年度
財務收支	營業收入	3,531,002	3,243,809	2,905,988
	營業毛利	766,088	695,628	699,359
	稅後純(損)益	157,719	171,971	227,948
獲利能力	股東權益報酬率(%)	10.28	11.56	16.79
	稅前純益佔實收資本比率(%)	43.16	47.24	58.12
	純益率(%)	4.47	5.30	7.84
	每股盈餘(元)	3.03	3.30	4.39

(二)一〇七年度營業計劃

I/O 介面規格技術的推陳出新，往往帶動 IT 產業一波接一波的新商機，從 USB 3.0、3.1、USB-C，從 Thunderbolt 第一代到第三代，東碩致力於創新研發一向不遺餘力，總是能夠屢屢搶得市場先機，率先推出利基新產品。

繼筆電之後，新一代手機也開始採用 USB-C 為標準介面。東碩核心技術在擴充基座及各式新舊 I/O 轉換、整合設計；隨著此波趨勢，東碩產品的市場版圖，不再侷限在商務筆電的企業用戶，而是推進到消費型筆電市場，並擴展到手機應用週邊。

使用 USB-C 介面的 Intel Thunderbolt 3 不僅在 Windows 筆電的滲透率大幅提高，Apple 新發表上市的 Macbook Pro 亦全面採用 Thunderbolt 3，帶動 Thunderbolt 3 擴充基座及高速週邊產品需求，東碩擁有累積的經驗實力，在 2017 年成為第一個取得 Intel/Apple 認證並量產出貨 Thunderbolt 3 擴充基座的廠商。

Intel 於 2017 年中，對外宣布開放技術授權，也讓更多半導體業者趨之若鶩，意味著 Thunderbolt 3 有更多週邊應用及 IC 選擇，此舉更加速 Thunderbolt 3 週邊產品


的應用市場成長。東碩除了發展多功能擴充基座外，也陸續開發了許多高速頻寬的網路設備及存取記憶裝置，以滿足正在快速成長的 Thunderbolt 3 市場需求。


人類一直追求更高解析度更細緻畫質的影像顯示；全球最大網路串流影片供應商 Netflix 已推出線上 4K 影片服務；全球最大影音分享網站 YouTube 甚至更進一步開放 4K 串流直播服務，讓登入戶能以標準甚至 360 度全景影片模式進行 4K 直播；南韓平昌奧運正式開播 4K HDR 廣播；東碩的 4K HDR 影音週邊產品早已一應俱全。甚者，日本因應 2020 年奧運開始試播 8K 節目，東碩也在今年開發出支持 8K 的擴充基座以迎接 8K 世代的到來。


除了上述高畫質影像串流需求，大量資料傳輸需求也帶動整個網路頻寬升級。在有線部分，乙太網路可延用現有網路布建，但可提升 5 倍頻寬；在無線方面，無線網路 802.11ac 也推向 Wave2，足足提升 3 倍速度。綜觀 MWC 2018 展會趨勢，各國 5G 商用化也因勢提早加速營運計畫，除了帶動 5G 手機提前上市，常時連網筆電也從 LTE 改加入 5G 晶片，而東碩的擴充基座當然也已準備好網路傳輸速度升級。

VR 虛擬實境的應用發展一向是眾所矚目的焦點，東碩與晶片大廠合作的無線 VR 頭盔方案，提供高清無延遲的最佳使用者體驗，不論 VR/AR/MR 皆可適用。合作的 ODM 廠商在今年 CES 2018 展會展示，所有媒體皆共同肯定為真正可商品化的無線 VR 產品，並因此定調 2018 年為無線 VR 新元年，東碩將持續創新研發能量，在無線 VR 開發更多解決方案。

綜合上述技術規格演進與市場變化趨勢，東碩在整個產業生態圈的貢獻已倍受肯定。本公司將秉持迅速創新、優質服務、以客為尊的經營理念，持續深耕於新產品的開發，並積極開發新應用領域和新客戶，以期讓公司營收及獲利再創佳績，將公司營運成果回饋給股東、員工及社會，善盡企業應有之責任。

負責人：曹賜正 

經理人：曹賜正 

主辦會計：張維杰 

【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告及盈餘分配議案等表冊，其中個體財務報告暨合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗及王方瑜會計師查核竣事並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，業經本公司審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請鑑察。

此致

東碩資訊股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：劉助



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

【附件三】

會計師查核報告

(107)財審報字第 17004024 號

東碩資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東碩資訊股份有限公司（以下簡稱「東碩資訊」）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照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達東碩資訊民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與東碩資訊保持超然獨立，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，對東碩資訊民國 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。

東碩資訊民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報表附註五(二)。

由於消費性電子產品環境競爭，造成產品生命週期縮短，致產品價格常有所波動。東碩資訊運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，並依成本與淨變現價值孰低法逐項比較，當存貨成本低於淨變現價值時，按成本計價；當存貨成本高於淨變現價值時，按淨變現價值計價，並對超過特定期間貨齡之存貨則提列呆滯損失。

由於東碩資訊存貨評價涉及主觀判斷，且評價金額對財務報表之影響重大，因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用。
2. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯係一致採用，測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。
3. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間分類之正確性及重新計算所應計提之備抵評價損失。
4. 比較本期與最近年度的存貨備抵提列率之差異，進而評估備抵存貨評價損失之合理性。

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十四),銷貨收入會計科目說明,請詳個體財務報表附註六(十四)。

東碩資訊主營消費性電子產品之研發、製造及銷售,基於產品多樣化與推陳出新,影響前十大銷貨客戶之變動,且銷貨收入具有先天之高度風險;因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下:

1. 瞭解並測試新進前十大銷貨客戶之徵授信流程,確認授信條件經適當核准並與佐證資料核對,包含搜尋交易對象之相關資訊予以核對。
2. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
3. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。
4. 取得期後銷貨退回明細並檢視新進前十大銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。

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東碩資訊繼續經營之能力、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東碩資訊公司或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東碩資訊之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對東碩資訊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，以及使東碩資訊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東碩資訊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. 對東碩資訊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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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)。

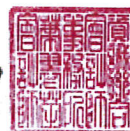
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東碩資訊民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

葉翠苗



會計師

王方瑜

王方瑜



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日



東碩資訊股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$ 1,070,132	32	\$ 566,211	18
1150	應收票據淨額		77	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	526,940	16	476,057	15
1180	應收帳款－關係人淨額	七	389,557	11	483,457	16
1200	其他應收款	七	7,823	-	10,403	-
130X	存貨	六(三)	336,642	10	229,371	7
1410	預付款項		64,360	2	53,703	2
1470	其他流動資產	六(一)	-	-	400,000	13
11XX	流動資產合計		2,395,531	71	2,219,202	71
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(四)	860,195	26	807,702	26
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	74,087	2	79,817	3
1780	無形資產	六(六)	6,223	-	15,357	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	11,138	1	7,469	-
1900	其他非流動資產		3,263	-	2,291	-
15XX	非流動資產合計		954,906	29	912,636	29
1XXX	資產總計		\$ 3,350,437	100	\$ 3,131,838	100

(續次頁)



東碩資訊股份有限公司
 個體財務報表
 民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	106 年 12 月 31 日	105 年 12 月 31 日
		金額 %	金額 %
流動負債			
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ -	\$ 1,258
2150	應付票據	1,083	1,132
2170	應付帳款	342,195	246,478
2180	應付帳款－關係人	821,747	733,779
2200	其他應付款	157,209	155,181
2230	本期所得稅負債	21,373	30,304
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	235,905	256,063
2399	其他流動負債－其他	4,191	6,297
21XX	流動負債合計	1,583,703	1,430,492
非流動負債			
2530	應付公司債	187,061	186,333
2570	遞延所得稅負債	5,118	4,683
2600	其他非流動負債	7,793	7,440
25XX	非流動負債合計	199,972	198,456
2XXX	負債總計	1,783,675	1,628,948
權益			
股本			
3110	普通股股本	522,649	522,649
資本公積			
3200	資本公積	536,045	536,045
保留盈餘			
3310	法定盈餘公積	96,152	78,955
3320	特別盈餘公積	15,595	-
3350	未分配盈餘	438,896	391,593
其他權益			
3400	其他權益	(31,818)	(15,595)
3500	庫藏股票	(10,757)	(10,757)
3XXX	權益總計	1,566,762	1,502,890
重大或有負債及未認列之合約承諾			
重大之期後事項			
3X2X	負債及權益總計	\$ 3,350,437	\$ 3,131,838

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰



東碩資訊股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 3,290,644	100	\$ 3,154,169	100		
5000 營業成本	六(三)及七	(2,789,685)	(84)	(2,704,147)	(86)		
5900 營業毛利		500,959	16	450,022	14		
5910 未實現銷貨利益	六(四)	(209)	-	(2,960)	-		
5920 已實現銷貨利益		2,960	-	4,505	-		
5950 營業毛利淨額		503,710	16	451,567	14		
營業費用	六(十八)(十九)						
6100 推銷費用		(103,924)	(3)	(85,778)	(3)		
6200 管理費用		(127,729)	(4)	(121,381)	(4)		
6300 研究發展費用		(120,365)	(4)	(97,495)	(3)		
6000 營業費用合計		(352,018)	(11)	(304,654)	(10)		
6900 營業利益		151,692	5	146,913	4		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)	20,207	1	2,509	-		
7020 其他利益及損失	六(十六)	(21,291)	(1)	(10,547)	-		
7050 財務成本	六(十七)	(7,782)	-	(5,326)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(四)	50,351	1	74,037	2		
7000 營業外收入及支出合計		41,485	1	60,673	2		
7900 稅前淨利		193,177	6	207,586	6		
7950 所得稅費用	六(二十)	(35,458)	(1)	(35,615)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 157,719	5	\$ 171,971	5		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	(\$ 147)	-	(\$ 311)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	25	-	53	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(122)	-	(258)	-		
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		(16,223)	(1)	(40,986)	(1)		
8300 本期其他綜合損失之稅後淨額		(\$ 16,345)	(1)	(\$ 41,244)	(1)		
8500 本期綜合利益總額		\$ 141,374	4	\$ 130,727	4		
基本每股盈餘	六(二十一)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.03		\$ 3.30			
稀釋每股盈餘	六(二十一)						
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 2.76		\$ 3.19			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰





東碩資訊股份有限公司
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

年 度	資 本		公 積 金		盈 餘		國外管理或購回 股票或換回之 溢價或折價	總 額
	普通	資本公積	資本公積	特別盈餘公積	法定盈餘公積	未分配盈餘		
105 年								
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 522,649	\$ 520,972	\$ 11,406	\$ -	\$ 56,160	\$ 335,184	\$ 25,391	\$ 1,471,762
104 年度盈餘撥備及分派 六(十三)	-	-	-	-	22,795	(22,795)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(92,509)	-	(92,509)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
公司債轉換權	-	-	3,667	-	-	-	-	3,667
本期淨利	-	-	-	-	-	171,971	-	171,971
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(258)	(40,986)	(41,244)
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(10,757)
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 522,649	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ -	\$ 78,955	\$ 391,593	\$ 15,595	\$ 1,502,890
106 年								
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 522,649	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ -	\$ 78,955	\$ 391,593	\$ 15,595	\$ 1,502,890
105 年度盈餘撥備及分派 六(十二)	-	-	-	-	17,197	(17,197)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(15,595)	-	(15,595)
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,595	-	(77,502)	-	(61,907)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	157,719	-	157,719
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(122)	(16,223)	(16,345)
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 522,649	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ 15,595	\$ 96,152	\$ 438,896	\$ 31,818	\$ 1,566,762

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。




董事長：普 正



經理人：普 正



會計主管：張 謙 志


 東碩資訊股份有限公司
 個體財務報表
 民國 106 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 193,177	\$ 207,586
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十八)	12,911	11,578
攤銷費用	六(六)(十八)	16,164	18,928
備抵呆帳提列數(迴轉收入)	六(二)	7	(802)
透過損益按公允價值衡量之金融負債之淨 利益	六(七)(十六)	(1,258)	(210)
利息收入	六(十五)	(4,162)	(2,379)
利息費用	六(十七)	7,782	5,326
存貨(回升利益)跌價損失	六(三)	(3,039)	4,711
存貨報廢損失	六(三)	100	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資利益之份額	六(四)	(50,351)	(74,037)
聯屬公司間已實現利益		(2,960)	(4,505)
聯屬公司間未實現利益		209	2,960
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)及七	(415)	(425)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		(77)	-
應收帳款		(50,890)	46,138
應收帳款-關係人淨額		(188,598)	(356,515)
其他應收款		2,916	2,404
存貨		178,166	135,311
預付款項		(10,657)	(3,867)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(49)	958
應付帳款		95,717	15,193
應付帳款-關係人		87,968	211,305
其他應付款		130	3,896
其他流動負債		(2,106)	(1,948)
其他非流動負債		205	(2,727)
營運產生之現金流入		280,890	218,879
收取之利息		3,826	2,330
所得稅支付數		(47,598)	(21,815)
營業活動之淨現金流入		237,118	199,394

(續次頁)


 東碩資訊股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他流動資產減少(增加)		\$ 400,000	(\$ 400,000)
取得採用權益法之投資	六(四)	(15,200)	-
取得不動產、廠房及設備	六(五)	(7,181)	(14,490)
處分不動產、廠房及設備		-	857
取得無形資產	六(六)	(7,030)	(4,840)
其他非流動資產增加		(972)	(80)
投資活動之淨現金流入(流出)		369,617	(418,553)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
支付之利息		(312)	(66)
發行應付公司債	六(八)	-	190,000
買回公司債	六(八)	(25,000)	-
發放現金股利	六(十三)	(77,502)	(92,509)
買回庫藏股	六(十一)	-	(10,757)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(102,814)	86,668
本期現金及約當現金增加(減少)數		503,921	(132,491)
期初現金及約當現金餘額		566,211	698,702
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,070,132	\$ 566,211

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004239 號

東碩資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

東碩資訊股份有限公司及子公司(以下簡稱「東碩集團」)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照「證券發行人財務報告編製準則」暨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，足以允當表達東碩集團民國 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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與東碩集團保持超然獨立，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，對東碩集團民國 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。

東碩集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報表附註五(二)。

由於消費性電子產品環境競爭，造成產品生命週期縮短，致產品價格常有所波動。東碩集團運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，並依成本與淨變現價值孰低法逐項比較，當存貨成本低於淨變現價值時，按成本計價；當存貨成本高於淨變現價值時，按淨變現價值計價，並對超過特定期間貨齡之存貨則提列呆滯損失。

由於東碩集團存貨評價涉及主觀判斷，且評價金額對財務報表之影響重大，因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解存貨備抵評價提列政策，比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用。
2. 取得各項存貨之淨變現價值報表，確認其計算邏輯係一致採用，測試相關參數，包含：銷貨及採購資料檔等之來源資料，及相關佐證評估文件，並重行計算各個料號逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應計提之備抵評價損失。
3. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽查其存貨異動日期之相關佐證文件確認庫齡期間分類之正確性及重新計算所應計提之備抵評價損失。
4. 比較本期與最近年度的存貨備抵提列率之差異，進而評估備抵存貨評價損失之合理性。

銷貨收入之存在性

關鍵查核事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四（二十四），銷貨收入會計科目說明，請詳合併財務報表附註六（十五）。

東碩集團主營消費性電子產品之研發、製造及銷售，基於產品多樣化與推陳出新，影響前十大銷貨客戶之變動，且銷貨收入具有先天之高度風險；因此本會計師將新進前十大銷貨客戶之銷貨收入存在性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解並測試新進前十大銷貨客戶之徵授信流程，確認授信條件經適當核准並與佐證資料核對，包含搜尋交易對象之相關資訊予以核對。
2. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶之銷貨明細及相關憑證。
3. 取得並抽核新進前十大銷貨客戶期後收款明細及相關憑證。
4. 取得期後銷貨退回明細並檢視新進前十大銷貨客戶是否有重大異常之銷貨退回情形。

其他事項 - 個體財務報表

東碩資訊股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，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」暨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東碩集團繼續經營之能力、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東碩集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東碩集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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，惟其目的非對東碩集團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，以及使東碩集團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東碩集團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. 對東碩集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對東碩集團民國 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

葉翠苗



會計師

王方瑜

王方瑜



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

東碩資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$ 1,521,084	47	\$ 1,061,116	34
1150	應收票據淨額		77	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	662,754	20	684,016	22
1200	其他應收款		16,913	1	14,170	-
130X	存貨	六(三)	585,747	18	462,628	15
1410	預付款項		110,000	3	94,507	3
1470	其他流動資產	六(一)(四)	11,079	-	507,530	16
11XX	流動資產合計		<u>2,907,654</u>	<u>89</u>	<u>2,823,967</u>	<u>90</u>
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	248,661	8	188,260	6
1780	無形資產	六(六)	6,994	-	16,111	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	11,355	-	7,806	-
1900	其他非流動資產	六(七)	106,745	3	111,116	4
15XX	非流動資產合計		<u>373,755</u>	<u>11</u>	<u>323,293</u>	<u>10</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,281,409</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,147,260</u>	<u>100</u>

(續次頁)

東碩資訊股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(八)(九)	\$	-	-	\$	1,258	-
2150	應付票據			1,083	-		1,132	-
2170	應付帳款			889,190	27		832,797	27
2180	應付帳款—關係人	七		6,646	-		8,831	-
2200	其他應付款	六(十)及七		325,350	10		300,366	10
2230	本期所得稅負債	六(二十一)		52,310	2		43,056	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)		235,905	7		256,063	8
2399	其他流動負債—其他			4,191	-		2,411	-
21XX	流動負債合計			<u>1,514,675</u>	<u>46</u>		<u>1,445,914</u>	<u>46</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(九)		187,061	6		186,333	6
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		5,118	-		4,683	-
2600	其他非流動負債	六(十一)		7,793	-		7,440	-
25XX	非流動負債合計			<u>199,972</u>	<u>6</u>		<u>198,456</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計			<u>1,714,647</u>	<u>52</u>		<u>1,644,370</u>	<u>52</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		522,649	16		522,649	17
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)		536,045	16		536,045	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		96,152	3		78,955	3
3320	特別盈餘公積			15,595	1		-	-
3350	未分配盈餘			438,896	13		391,593	12
其他權益								
3400	其他權益		(31,818)	((15,595)	(
3500	庫藏股票	六(十二)	(10,757)	((10,757)	(
3XXX	權益總計			<u>1,566,762</u>	<u>48</u>		<u>1,502,890</u>	<u>48</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,281,409</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,147,260</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰



東碩資訊股份有限公司及子公司
合併損益表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十五)	\$ 3,531,002	100	\$ 3,243,809	100
5000 營業成本	六(三)及七	(2,764,914)	(78)	(2,548,181)	(79)
5900 營業毛利		766,088	22	695,628	21
營業費用	六(十九)(二十)及七				
6100 推銷費用		(158,968)	(5)	(134,605)	(4)
6200 管理費用		(211,216)	(6)	(196,759)	(6)
6300 研究發展費用		(153,182)	(4)	(133,904)	(4)
6000 營業費用合計		(523,366)	(15)	(465,268)	(14)
6900 營業利益		242,722	7	230,360	7
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十六)	32,044	1	8,101	-
7020 其他利益及損失	六(十七)	(41,402)	(1)	13,795	-
7050 財務成本	六(十八)	(7,782)	(1)	(5,351)	-
7000 營業外收入及支出合計		(17,140)	(1)	16,545	-
7900 稅前淨利		225,582	6	246,905	7
7950 所得稅費用	六(二十一)	(67,863)	(2)	(74,934)	(2)
8200 本期淨利		\$ 157,719	4	\$ 171,971	5
其他綜合損益(淨額)					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$ 147)	-	(\$ 311)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	25	-	53	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(122)	-	(258)	-
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		(16,223)	-	(40,986)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(16,223)	-	(40,986)	(1)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 16,345)	-	(\$ 41,244)	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 141,374	4	\$ 130,727	4
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 157,719	4	\$ 171,971	5
8710 綜合損益總額歸屬於：母公司業主		\$ 141,374	4	\$ 130,727	4
基本每股盈餘	六(二十二)				
9750 基本每股盈餘合計		\$ 3.03		\$ 3.30	
稀釋每股盈餘	六(二十二)				
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 2.76		\$ 3.19	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰





東碩資訊股份有限公司
民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

年	資本		盈餘		未分配盈餘		國外管理機關對 發行人總算之 總差額		盈餘
	實收資本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	總差額	盈餘		
105									
105年1月1日餘額	\$ 520,972	\$ 11,406	\$ 56,160	\$ -	\$ 335,184	\$ 25,391	\$ -	\$ -	\$ 1,471,762
104年度盈餘指撥及分配 六(十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	22,795	-	(22,795)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(92,509)	-	-	-	(92,509)
公司自轉換權	-	3,667	-	-	-	-	-	-	3,667
本期淨利	-	-	-	-	171,971	-	-	-	171,971
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(258)	(40,986)	-	-	(41,244)
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(10,757)	-	(10,757)
105年12月31日餘額	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ 78,955	\$ -	\$ 391,593	\$ 15,595	\$ (10,757)	\$ -	\$ 1,502,890
106									
106年1月1日餘額	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ 78,955	\$ -	\$ 391,593	\$ 15,595	\$ (10,757)	\$ -	\$ 1,502,890
105年度盈餘指撥及分配 六(十四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	17,197	-	(17,197)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	15,595	(15,595)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(77,502)	-	-	-	(77,502)
本期淨利	-	-	-	-	157,319	-	-	-	157,319
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(122)	(16,223)	-	-	(16,345)
106年12月31日餘額	\$ 520,972	\$ 15,073	\$ 96,152	\$ 15,595	\$ 438,896	\$ 31,318	\$ (10,757)	\$ -	\$ 1,566,762

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：曹騰正



經理人：曹騰正



會計主管：張維杰




 東碩資訊股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 107 年 1 月至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 225,582	\$ 246,905
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(十九) 55,751	58,867
各項攤提	六(六)(十九) 21,519	23,460
備抵呆帳提列(迴轉收入)	六(二) 2,827	(230)
透過損益按公允價值衡量金融負債之淨利	六(八)(十七) 益 (1,258)	(210)
利息費用	六(十八) 7,782	5,351
利息收入	六(十六) (11,205)	(3,510)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十七) (213)	414
存貨(回升利益)跌價損失	六(三) (7,273)	18,461
存貨報廢損失	六(三) 4,344	13,567
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(77)	-
應收帳款	18,493	(69,890)
其他應收款	(3,267)	(1,239)
存貨	(120,945)	(112,518)
預付款項	(15,493)	16,972
其他流動資產增加	(357)	(7,657)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(49)	958
應付帳款	56,393	203,480
應付帳款-關係人	(2,185)	(23,437)
其他應付款	23,086	16,008
預收款項	1,780	(5,834)
其他非流動負債	205	(2,727)
營運產生之現金流入	255,440	377,191
收取之利息	11,748	3,671
支付所得稅數	(61,907)	(57,158)
營業活動之淨現金流入	205,281	323,704

(續次頁)


 東碩資訊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

附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他流動資產減少(增加)	六(四) \$ 496,808	(\$ 496,532)
取得不動產、廠房及設備	六(五) (117,024)	(50,885)
處分不動產、廠房及設備	496	931
取得無形資產	六(六) (7,163)	(4,907)
存出保證金增加(減少)	(153)	(188)
其他非流動資產增加	(2,372)	(98,322)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>370,592</u>	<u>(649,903)</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>		
支付之利息	(312)	(91)
發行應付公司債	六(九) -	190,000
買回公司債	六(九) (25,000)	-
發放現金股利	六(十四) (77,502)	(92,509)
買回庫藏股	六(十二) -	(10,757)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(102,814)</u>	<u>86,643</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(13,091)	(25,197)
本期現金及約當現金增加(減少)數	459,968	(264,753)
期初現金及約當現金餘額	<u>1,061,116</u>	<u>1,325,869</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,521,084</u>	<u>\$ 1,061,116</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曹賜正



經理人：曹賜正



會計主管：張維杰



【附件四】

「誠信經營作業程序及行為指南守則」修正條文對照表

條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
十	<p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報董事長核准並知會本公司專責單位，其金額若超過稅後淨利 3%，應提報董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、應符合營運所在地法令之規定。</p> <p>二、決策應做成書面紀錄。</p> <p>三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。</p> <p>四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。</p> <p>五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。</p>	<p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報董事長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣一百萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：</p> <p>一、應符合營運所在地法令之規定。</p> <p>二、決策應做成書面紀錄。</p> <p>三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。</p> <p>四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。</p> <p>五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。</p>	依據公司狀況調整。