

日電貿股份有限公司

112年股東常會議事錄

開會時間：中華民國112年6月15日(星期四)上午9時整

開會地點：本公司1樓會議室(新北市新店區中正路四維巷1弄4號1樓)

出席股數：親自出席及委託出席之股份計156,553,076股，占本公司已發行股份總數212,657,150股之73.61%，已達法定開會股數。

列席：董事—周煒凌、李坤蒼、于耀國、洪鈺漢及侯錦華。

獨立董事、薪資報酬委員會召集人暨審計委員會召集人—顏國隆。

獨立董事、薪資報酬委員會委員暨審計委員會委員—蘇明陽及許壽君。

會計師—勤業眾信聯合會計師事務所 邵志明。

主席：周煒凌

記錄：賴南君

一、宣佈開會

二、主席致詞(略)

三、報告事項

1、111 年度營業報告，詳附錄。

2、審計委員會查核報告，詳附錄。

3、111 年度員工及董事酬勞分配情形報告，詳議事手冊。

4、111 年度私募有價證券辦理情形報告，詳議事手冊。

四、承認事項

第一案

案由：111 年度決算表冊案，提請 承認。(董事會 提)

說明：1、本公司 111 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竣，並檢附勤業眾信聯合會計師事務所邵志明及翁雅玲會計師出具之無保留意見查核報告書，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：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果		占出席股東表決權數比例
贊成權數	150,208,543 權	95.94%
反對權數	10,909 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	6,333,624 權	4.04%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

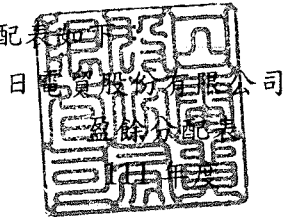
第二案

案由：111 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 111 年度盈餘分配案業經 112 年 3 月 13 日董事會決議通過。

(2)檢附 111 年度盈餘分配表如下：

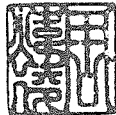


單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	670,832,189	
加：精算利益列入保留盈餘	8,425,932	
調整後未分配盈餘	679,258,121	
加：111 年度稅後淨利	1,488,045,200	
減：提列法定盈餘公積	149,647,113	
減：依法提列特別盈餘公積	40,925,737	
本期可供分配盈餘	1,976,730,471	
減：現金股利(註)	1,169,614,325	每股現金股利 5.5 元
期末未分配盈餘	807,116,146	

註：本公司本年度優先分配 111 年度之盈餘。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華



2、本次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 5.5 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，致影響流通在外有權參與分派股份數量，股東配息率因此發生變動者，提請股東會授權董事長全權處理相關事宜。

3、現金股利俟股東會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,309,591 權	96.01%
反對權數 10,911 權	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,232,574 權	3.98%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

五、討論事項

第一案

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。(董事會提)

說明：1、為因應主管機關規定及本公司營運需要，擬修訂「公司章程」部分條文內容。
2、本次修訂條文對照表及全文內容詳議事手冊。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 139,706,249 權	89.23%
反對權數 4,787,029 權	3.05%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 12,059,798 權	7.70%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

第二案

案由：修訂「股東會議事規則」案，提請討論。(董事會提)

說明：1、為因應主管機關規定及本公司營運需要，擬修訂「股東會議事規則」部分條文內容。
2、本次修訂條文對照表及全文內容詳議事手冊。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,326,430 權	96.02%
反對權數 17,918 權	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,208,728 權	3.96%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

第三案

案 由：修訂「董事選舉辦法」案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、為因應主管機關規定及本公司營運需要，擬修訂「董事選舉辦法」部分條文內容。
2、本次修訂條文對照表及全文內容詳議事手冊。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,327,083 權	96.02%
反對權數 15,917 權	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,210,076 權	3.96%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

第四案

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、因應主管機關規定及本公司營運需要，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文內容。

2、本次修訂條文對照表詳議事手冊。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,296,433 權	96.00%
反對權數 12,916 權	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,243,727 權	3.98%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

第五案

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、為因應主管機關規定及本公司營運需要，擬修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文內容。

2、本次修訂條文對照表詳議事手冊。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,329,312 權	96.02%
反對權數 12,915 權	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,210,849 權	3.96%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

第六案

案 由：發行112年第1次限制員工權利新股案，提請 討論。(董事會 提)

說 明：1、爰依「公司法」第 267 條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」(下稱「募發準則」)等規定，擬發行限制員工權利新股。

2、發行總額：本次發行之限制員工權利新股共計普通股 4,000,000 股，每股面額新臺幣 10 元，發行總額共計新臺幣 40,000,000 元，自股東會決議之日起一年內一次或分次向主管機關申報辦理，並於主管機關申報生效通知到達之日起二年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

3、本次發行之條件、員工資格條件、員工得認購之股數、辦理本次限制員工權利新股之必要理由、可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形與其他對股東權益影響事項及員工認購新股後未達既得條件前股份權利受限制之情形等相關內容詳議事手冊。

4、限制員工權利新股發行後，員工所認購之股份，須立即交付本公司或本公司指定之機構辦理信託保管。

5、本案俟股東常會通過並陳報主管機關申報生效後，授權董事長另行訂定實際發行日期及其他相關事宜；嗣後如因法令修正、主管機關審查要求或因其他情事而須修正時，及其他未盡事宜之處，亦授權董事長全權處理之。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 146,741,769 權	93.73%
反對權數 3,603,504 權	2.30%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,207,803 權	3.96%

決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

六、選舉事項

第一案

案由：增選本公司第13屆獨立董事案，提請選舉。(董事會提)

說明：1、本公司為落實公司治理及符合法令規定，擬於本次股東常會增選1席獨立董事，增選之新任獨立董事股東會後即行就任，任期自112年6月15日起至113年7月21日止，補足原任期。

2、本次增選之獨立董事，依本公司章程規定採候選人提名制度，被提名候選人基本資料如下：

職稱	候選人名單	學歷	經歷	現職	持有股份數額
獨立董事	吳嘉勳	國立政治大學 財政研究所碩士	輔仁大學金融與國際 企業學系副教授	1、德記洋行(股)公司獨立 董事 2、台火開發(股)公司獨立 董事 3、輔仁大學金融與國際企 業學系兼任副教授	0股

選舉結果：新任獨立董事名單如下：

身份別	姓名	當選權數
獨立董事	吳嘉勳	149,997,335 權

本案無股東提問。

七、其他議案

第一案

案由：解除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，擬解除本次增選之獨立董事及法人代表人董事有兼任其他公司或大陸地區事業之董事、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、新任獨立董事及現任法人代表人董事兼任其他公司或從事大陸地區事業職務情形如下表：

職稱	姓名	兼任其他公司之職務
獨立董事	吳嘉勳	1、德記洋行(股)公司獨立董事 2、台火開發(股)公司獨立董事 3、輔仁大學金融與國際企業學系兼任副教授
法人代表人董事	蔡玉琴	巨漢系統科技(股)公司獨立董事

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：156,553,076 權

表決結果	占出席股東表決權數比例
贊成權數 150,192,869 權	95.93%
反對權數 118,470 權	0.07%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 6,241,737 權	3.98%

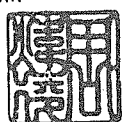
決議已達法令規定標準，本案照案通過。

本案無股東提問。

八、臨時動議：無。

九、散會。

主席：周煒凌



記錄：賴南君



【附錄】

日電貿股份有限公司

111 年度營業報告書

一、本公司陸續於 111 年 1 月及 3 月投資取得台灣交邦股份有限公司 85.00% 股權並取得對該公司之控制力，藉以引進具優勢之互補產品代理線，配合集團既有之銷售平台及積極整合集團販售各市場資源，以增加產品銷售商機及提升競爭力；另本公司於 111 年 8 月參與偉詮電子股份有限公司之公開收購出售轉投資事業陞達科技股份有限公司 10,710,000 股，持股比例由 46.00% 減少為 9.68%，喪失對陞達科技股份有限公司之控制力，此次處分除了實現本公司長期投資收益以提升股東權益外，並使陞達科技股份有限公司之未來發展更具多元合作面向以協助強化其競爭力及創造其股東更高權益。

二、本公司 111 年度營業收入 10,440,729 仟元較 110 年度 10,359,963 仟元增加 0.78%，111 年度營業毛利 1,780,241 仟元較 110 年度 1,748,334 仟元增加 1.82%，111 年度營業利益 892,421 仟元較 110 年度 1,021,215 仟元減少 12.61%，111 年度稅前淨利 1,020,343 仟元較 110 年度 1,022,644 仟元減少 0.23%。

三、以下就 111 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：

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度		110 年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	10,440,729	100.00	10,359,963	100.00	80,766	0.78
營業毛利	1,780,241	17.05	1,748,334	16.88	31,907	1.82
營業利益	892,421	8.55	1,021,215	9.86	(128,794)	(12.61)
稅前淨利	1,020,343	9.77	1,022,644	9.87	(2,301)	(0.23)

(二)111 年度預算執行情形

本公司111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。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目			111 年度	110 年度	增(減)比例(%)
財務 收支	營業收入		10,440,729	10,359,963	0.78
	營業毛利		1,780,241	1,748,334	1.82
	稅前淨利		1,020,343	1,022,644	(0.23)
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		17.35	10.67	62.61
	權益報酬率(%)		26.92	18.70	43.96
	占實收資本比率(%)	營業利益	41.96	57.16	(26.59)
		稅前淨利	47.98	57.24	(16.18)
	純益率(%)		14.85	8.47	75.32
	每股盈餘(元)		8.02	4.59	74.73

四、市場開發狀況：

本公司及子公司已於香港、深圳、蘇州及武漢成立營業據點增加營運規模，並藉以對現有的客戶提供服務及新客戶的開發可容易及時掌握市場資訊，已日見成效。

另考量歐亞洲市場需求日趨增加及其重要性，除努力增加對大陸地區之佈局外，已南向藉由位在亞太地區各地之行銷人員積極拓展產品銷售業務，自初始以越南為跳板，再陸續擴販至新加坡、泰國、馬來西亞、菲律賓、印尼及印度等其他國家，並已開發部分歐洲市場，據以隨時掌握客戶的發展趨勢，歷經近幾年積極拓展銷售業務，成果已逐漸顯現，未來因應市場持續成長需求，將再增加各地行銷人員持續開拓客源，提升市佔率，並為客戶提供更及時與全方位的服務。

為了提供客戶更多元的選擇，我們將透過集團內部整合來拓展銷售產品的範圍。此外，我們也會不斷努力開拓新的產品線，以期能夠提供最新、最好的產品與技術支援予客戶，並成為客戶未來的一站式服務最佳選擇。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦



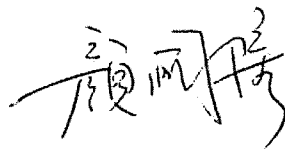
日電貿股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邵志明及翁雅玲會計師查核完竣並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定繕具報告，報請鑒察。

此 致

日電貿股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：顏國隆



中 華 民 國 112 年 3 月 13 日

會計師查核報告

日電貿股份有限公司 公鑒：

查核意見

日電貿股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達日電貿股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與日電貿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，對日電貿股份有限公司民國 111 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。

茲對日電貿股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

處分子公司利益

日電貿股份有限公司參與偉詮電子股份有限公司公開收購子公司陞達科技股份有限公司，處分價款 778,417 仟元，認列處分利益 660,235 仟元。由於處分利益佔本年度淨利 44.37% 係屬重大。因是，處分子公司利益為民國 111 年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得董事會議事錄，確認該處分事項經過決議；另瞭解管理階層是否依照取得或處分資產作業程序，核對銀行對帳單及證券存摺，並核算處分利益已適當計算及表達。

存貨評價

存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於存貨之淨變現價值之估計涉及管理階層重大判斷與會計估計。因是，存貨評價為民國 111 年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得管理階層編製存貨成本與淨變現價值孰低估計資料，抽核至近期銷售資訊並評估淨變現價值之合理性。

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日電貿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日電貿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。

日電貿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：

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，惟其目的非對日電貿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，以及使日電貿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日電貿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. 對於日電貿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，並負責形成日電貿股份有限公司查核意見。

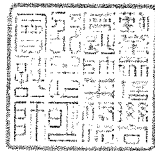
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對日電貿股份有限公司民國111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。

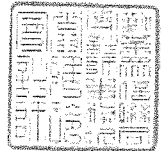
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邵志明



邵志明

會計師 翁雅玲

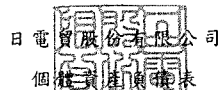


翁雅玲

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 112 年 3 月 13 日



民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 612,381	8	\$ 173,385	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	100,006	1	60,000	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註八）	187,273	3	58,654	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九及十）	810,000	11	-	-
1150	應收票據－淨額（附註十一）	2,599	-	5,035	-
1170	應收帳款－淨額（附註十一及二五）	543,830	7	687,372	13
1180	應收帳款－關係人（附註三六）	49,810	1	33,117	1
1200	其他應收款（附註十一）	4,727	-	3,935	-
1210	其他應收款－關係人（附註三六）	544,778	7	6,929	-
130X	存貨（附註十二）	498,713	7	273,603	5
1410	預付款項	581	-	506	-
1470	其他流動資產（附註十九及三六）	598	-	572	-
11XX	流動資產總計	3,355,296	45	1,303,108	24
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八）	93,384	1	88,711	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九、十及三七）	150	-	150	-
1550	採用權益法之投資（附註十三、十四、三十、三一及三二）	3,692,149	50	3,740,887	69
1600	不動產、廠房及設備（附註十五及三七）	184,304	3	186,637	3
1760	投資性不動產（附註十七及三七）	84,035	1	84,336	2
1780	無形資產（附註十八）	872	-	744	-
1840	遞延所得稅資產（附註二七）	13,425	-	9,687	-
1920	存出保證金（附註三六）	815	-	800	-
15XX	非流動資產總計	4,069,134	55	4,111,952	76
1XXX	資 產 總 計	\$ 7,424,430	100	\$ 5,415,060	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二十）	\$ 259,783	4	\$ 345,467	6
2130	合約負債－流動（附註二五）	357	-	1,237	-
2170	應付帳款（附註二一）	151,810	2	249,102	5
2180	應付帳款－關係人（附註三六）	56,964	1	31,824	-
2200	其他應付款（附註二二）	225,738	3	147,716	3
2220	其他應付款－關係人（附註三六）	180	-	156	-
2230	本期所得稅負債（附註二七）	30,940	-	51,452	1
2399	其他流動負債（附註二二）	1,862	-	1,617	-
21XX	流動負債總計	727,634	10	828,571	15
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二七）	66,521	1	76,577	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二三）	25,785	-	33,671	1
2645	存入保證金（附註三六）	1,094	-	1,058	-
25XX	非流動負債總計	93,400	1	111,306	2
2XXX	負債總計	821,034	11	939,877	17
	權 益				
3100	普通股股本	2,126,572	29	1,786,572	33
3200	資本公積	1,621,500	22	475,353	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	785,382	11	690,815	13
3320	特別盈餘公積	10,950	-	10,950	-
3350	未分配盈餘	2,167,303	29	1,480,027	27
3300	保留盈餘總計	2,963,635	40	2,181,792	40
3400	其他權益	(108,311)	(2)	31,466	1
3XXX	權益總計	6,603,396	89	4,475,183	83
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 7,424,430	100	\$ 5,415,060	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華



日電實股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二五及三六）	\$ 1,915,945	100	\$ 2,315,539	100
5000	營業成本（附註十二及三六）	<u>1,466,056</u>	<u>77</u>	<u>1,819,689</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	449,889	23	495,850	21
5910	未實現銷貨利益	788	-	-	-
5920	已實現銷貨利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>196</u>	<u>-</u>
5950	營業毛利淨額	<u>449,101</u>	<u>23</u>	<u>496,046</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二六及三六）				
6100	推銷費用	149,939	8	117,307	5
6200	管理費用	183,778	9	121,199	5
6450	預期信用減損（利益）損失	(<u>737</u>)	<u>-</u>	<u>686</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>332,980</u>	<u>17</u>	<u>239,192</u>	<u>10</u>
6900	營業利益	<u>116,121</u>	<u>6</u>	<u>256,854</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註二六及三六）				
7100	利息收入	6,340	1	3,400	-
7010	其他收入	118,583	6	83,995	4
7020	其他利益及損失	2,073	-	(14,499)	-
7050	財務成本	(7,771)	-	(1,973)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	<u>615,545</u>	<u>32</u>	<u>540,867</u>	<u>23</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>734,770</u>	<u>39</u>	<u>611,790</u>	<u>27</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	850,891	45	868,644	38
7950	所得稅費用（附註二七）	<u>69,859</u>	<u>4</u>	<u>99,670</u>	<u>4</u>
8000	繼續營業單位本期淨利	<u>781,032</u>	<u>41</u>	<u>768,974</u>	<u>34</u>
8100	停業單位損益（附註十三）	<u>707,013</u>	<u>37</u>	<u>50,445</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>1,488,045</u>	<u>78</u>	<u>819,419</u>	<u>36</u>

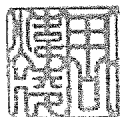
（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度			110年度		
		金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益（附註二三、二四及二七）						
	不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計畫之再衡量數		5,534	-	(	226)	-
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	(	64,502)	(4)		20,291	1
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	(	24,316)	(1)		38,823	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	1,107)	-		45	-
8310	不重分類至損益之項目合計	(	84,391)	(5)		58,933	2
	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		12,889	1	(	5,586)	-
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目		7,538	-	(	3,220)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計		20,427	1	(	8,806)	-
8300	本年度其他綜合損益（淨額）	(	63,964)	(4)		50,127	2
8500	本年度綜合損益總額	\$	1,424,081	74	\$	869,546	38
	每股盈餘（附註二八）						
	來自繼續營業單位及停業單位						
9750	基 本	\$	8.02		\$	4.59	
9850	稀 釋	\$	7.89		\$	4.55	
	來自繼續營業單位						
9710	基 本	\$	4.21		\$	4.31	
9810	稀 釋	\$	4.14		\$	4.27	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華



其他權益項目（附註二四及二九）

伏
華

會計主管：侯錦華

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

子

經理人：于耀國



董事長：周煒凌

日電貿股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		單位：新台幣仟元	
		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
	本年度稅前淨利		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 850,891	\$ 868,644
A00020	停業單位稅前淨利	707,013	50,445
A10000	本年度稅前淨利合計	1,557,904	919,089
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,489	3,541
A20200	攤銷費用	474	428
A20300	預期信用減損（利益）損失	(737)	686
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利	(150)	(68)
A20900	財務成本	7,771	1,973
A21200	利息收入	(6,340)	(3,400)
A21300	股利收入	(20,994)	(9,685)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	11,974	-
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	(662,323)	(591,312)
A23200	處分投資利益	(660,235)	-
A23700	存貨淨變現價值跌價損失（回升 利益）	7,421	(312)
A24000	已實現銷貨損失（利益）	788	(196)
A29900	減損損失	-	13,122
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(39,856)	160,072
A31130	應收票據	2,448	(1,864)
A31150	應收帳款	144,267	(134,843)
A31160	應收帳款－關係人	(16,693)	8,554
A31180	其他應收款	976	175
A31190	其他應收款－關係人	(122)	(131)
A31200	存 貨	(232,531)	(25,823)
A31230	預付款項	(75)	569
A31240	其他流動資產	(26)	61
A32125	合約負債	(880)	(431)
A32150	應付帳款	(97,292)	9,375
A32160	應付帳款－關係人	25,140	18,305

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32180	其他應付款	72,559	27,812
A32190	其他應付款—關係人	24	(14)
A32230	其他流動負債	245	381
A32240	淨確定福利負債	(2,352)	(1,332)
A33000	營運產生之現金流入	94,874	394,732
A33100	收取之利息	3,845	3,407
A33300	支付之利息	(7,054)	(1,933)
A33500	支付之所得稅	(105,272)	(86,838)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(13,607)	309,368
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	68,419
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,110,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	300,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	(78,080)	(400,000)
B01900	處分採用權益法之投資	778,417	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(855)	(752)
B03700	存出保證金(增加)減少	(15)	5
B04300	其他應收款—關係人—資金融通增加	(779,000)	(200,000)
B04400	其他應收款—關係人—資金融通減少	242,000	200,000
B04500	取得其他無形資產	(602)	(459)
B07600	收取之股利	496,110	521,252
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(152,025)	188,465
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,583,615	1,964,105
C00200	短期借款減少	(1,669,299)	(1,848,063)
C01600	舉借長期借款	-	213,000
C01700	償還長期借款	-	(213,000)
C03000	存入保證金增加	36	-
C04500	發放現金股利	(714,629)	(553,837)
C04600	現金增資	1,320,600	-
C05400	取得子公司股權	(3,520)	-
C09900	發行限制員工權利新股	87,720	-
C09900	股東逾時效未領取之股利	105	81
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	604,628	(437,714)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	438,996	60,119
E00100	年初現金及約當現金餘額	173,385	113,266
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 612,381	\$ 173,385

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華



會計師查核報告

日電貿股份有限公司 公鑒：

查核意見

日電貿股份有限公司及子公司（日電貿集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達日電貿集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與日電貿集團保持超然獨立，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，對日電貿集團民國 111 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。

茲對日電貿集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

處分子公司利益

日電貿股份有限公司參與偉詮電子股份有限公司公開收購子公司陞達科技股份有限公司，處分價款 778,417 仟元，認列處分利益為 660,235 仟元。由於處分利益佔本年度淨利 42.58% 係屬重大。因是，處分子公司利益為民國 111 年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得董事會議事錄，確認該處分事項經過決議；另瞭解管理階層是否依照取得或處分資產作業程序，核對銀行對帳單及證券存摺，並核算處分利益已適當計算及表達。

存貨評價

存貨評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，由於存貨之淨變現價值之估計涉及管理階層重大判斷與會計估計。因是，存貨評價為民國 111 年度關鍵查核事項之一。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括取得管理階層編製存貨成本與淨變現價值孰低估計資料，抽核至近期銷售資訊並評估淨變現價值之合理性。

其他事項

日電貿股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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日電貿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日電貿集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

日電貿集團之治理單位（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：

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，惟其目的非對日電貿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，以及使日電貿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日電貿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. 對於日電貿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。本會計師負責日電貿集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成日電貿集團查核意見。

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

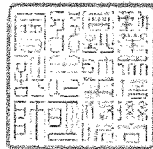
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對日電貿集團民國 111 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 邵志明

邵志明



會計師 翁雅玲

翁雅玲



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 112 年 3 月 13 日

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,424,947	15	\$ 950,184	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	100,006	1	68,029	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註八）	303,715	3	197,032	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九及十）	810,000	9	367,812	4
1150	應收票據－淨額（附註十一）	113,680	1	131,722	1
1170	應收帳款－淨額（附註十一及二五）	3,047,033	33	3,332,017	38
1200	其他應收款（附註十一）	24,512	-	28,793	-
1220	本期所得稅資產（附註二七）	3,941	-	4,591	-
130X	存貨（附註十二）	2,317,061	25	2,444,386	28
1410	預付款項	3,657	-	7,197	-
1470	其他流動資產（附註十九）	1,464	-	1,751	-
11XX	流動資產總計	8,150,016	87	7,533,514	85
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八）	93,384	1	98,711	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九、十及三七）	178,879	2	259,565	3
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三七）	614,455	7	632,565	7
1755	使用權資產（附註十五）	9,046	-	34,700	1
1760	投資性不動產（附註十六及三七）	191,465	2	196,356	2
1805	商譽（附註十七）	21,805	-	28,990	-
1821	其他無形資產（附註十八）	34,922	-	13,396	-
1840	遞延所得稅資產（附註二七）	64,362	1	54,358	1
1920	存出保證金	3,442	-	3,937	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註二三）	4,043	-	930	-
1990	其他非流動資產（附註十九）	-	-	9,661	-
15XX	非流動資產總計	1,215,803	13	1,333,169	15
1XXX	資 產 總 計	\$ 9,365,819	100	\$ 8,866,683	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二十）	\$ 1,170,046	12	\$ 1,898,749	21
2110	應付短期票券（附註二十）	-	-	234,939	3
2130	合約負債－流動（附註二五）	2,281	-	5,692	-
2150	應付票據（附註二一）	207	-	196	-
2170	應付帳款（附註二一）	891,409	10	1,152,765	13
2200	其他應付款（附註二二）	377,317	4	329,314	4
2230	本期所得稅負債（附註二七）	118,053	1	172,127	2
2280	租賃負債－流動（附註十五）	9,740	-	18,355	-
2399	其他流動負債（附註二二）	47,754	1	33,892	-
21XX	流動負債總計	2,616,807	28	3,846,029	43
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二七）	74,126	1	76,935	1
2580	租賃負債－非流動（附註十五）	544	-	18,830	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二三）	29,800	-	41,417	1
2645	存入保證金	5,520	-	5,502	-
25XX	非流動負債總計	109,990	1	142,684	2
2XXX	負債總計	2,726,797	29	3,988,713	45
	歸屬於本公司業主之權益				
3100	普通股股本	2,126,572	23	1,786,572	20
3200	資本公積	1,621,500	17	475,353	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	785,382	9	690,815	8
3320	特別盈餘公積	10,950	-	10,950	-
3350	未分配盈餘	2,167,303	23	1,480,027	17
3300	保留盈餘總計	2,963,635	32	2,181,792	25
3400	其他權益	(108,311)	(1)	31,466	-
31XX	本公司業主權益總計	6,603,396	71	4,475,183	50
36XX	非控制權益	35,626	-	402,787	5
3XXX	權益總計	6,639,022	71	4,877,970	55
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 9,365,819	100	\$ 8,866,683	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華



日電貿股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二五）	\$ 10,440,729	100	\$ 10,359,963	100
5000	營業成本（附註十二及二六）	<u>8,660,488</u>	<u>83</u>	<u>8,611,629</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>1,780,241</u>	<u>17</u>	<u>1,748,334</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註二六）				
6100	推銷費用	620,316	6	541,231	5
6200	管理費用	267,664	2	199,411	2
6450	預期信用減損利益	(<u>160</u>)	<u>-</u>	(<u>13,523</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>887,820</u>	<u>8</u>	<u>727,119</u>	<u>7</u>
6900	營業利益	<u>892,421</u>	<u>9</u>	<u>1,021,215</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註二六）				
7100	利息收入	14,824	-	9,128	-
7010	其他收入	45,288	-	25,538	-
7020	其他利益及損失	107,796	1	(19,014)	-
7050	財務成本	(<u>39,986</u>)	<u>-</u>	(<u>14,223</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>127,922</u>	<u>1</u>	<u>1,429</u>	<u>-</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	1,020,343	10	1,022,644	10
7950	所得稅費用（附註二七）	<u>229,742</u>	<u>2</u>	<u>250,149</u>	<u>3</u>
8000	繼續營業單位本年度淨利	790,601	8	772,495	7
8100	停業單位損益（附註十三）	<u>759,899</u>	<u>7</u>	<u>105,872</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,550,500</u>	<u>15</u>	<u>878,367</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二三、二四及二七）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 10,695	-	\$ 1,273	-
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	(96,438)	(1)	58,894	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>1,360</u>	<u>-</u>	<u>(255)</u>	<u>-</u>
8310	不重分類至損 益之項目合 計	<u>(84,383)</u>	<u>(1)</u>	<u>59,912</u>	<u>1</u>
	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	<u>20,428</u>	<u>-</u>	<u>(8,806)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分 類至損益之 項目合計	<u>20,428</u>	<u>-</u>	<u>(8,806)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（淨額）	<u>(63,955)</u>	<u>(1)</u>	<u>51,106</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,486,545</u>	<u>14</u>	<u>\$ 929,473</u>	<u>9</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,488,045	14	\$ 819,419	8
8620	非控制權益	<u>62,455</u>	<u>1</u>	<u>58,948</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 1,550,500</u>	<u>15</u>	<u>\$ 878,367</u>	<u>8</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,424,081	14	\$ 869,546	8
8720	非控制權益	<u>62,464</u>	<u>-</u>	<u>59,927</u>	<u>1</u>
		<u>\$ 1,486,545</u>	<u>14</u>	<u>\$ 929,473</u>	<u>9</u>

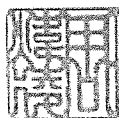
(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度			110年度		
		金	額	%	金	額	%
	每股盈餘 (附註二八)						
	來自繼續營業單位及停業單位						
9750	基 本	\$	8.02		\$	4.59	
9850	稀 釋	\$	7.89		\$	4.55	
	來自繼續營業單位						
9710	基 本	\$	4.21		\$	4.31	
9810	稀 釋	\$	4.14		\$	4.27	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華





日電貿
股份有限公司

民國 111 年及
110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本	公司	其他權益項目 (附註二、四及二九)				本公司 業主權益總計	非控制權益 (附註二、四及二九)	權益總計
				資本公積(附註二、四及二九)	留存盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	員工未賺得酬勞		
A1	普通股股本 (附註二、四及二九)	\$ 1,786,572	\$ 478,163	\$ 10,950	\$ 1,149,227	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 353,576	\$ 4,515,870
B1	109 年度盈餘分配	-	-	-	(61,032)	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(553,837)	-	-	-	-	(553,837)
	本公司股東現金股利	-	-	-	(614,869)	-	-	-	-	(553,837)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(27,489)	(27,489)
C17	其他資本公積變動數	-	283	-	-	-	-	-	12	295
D1	110 年度淨利	-	-	-	819,419	-	-	-	58,948	878,367
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	570	-	-	-	979	51,106
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	819,989	-	-	-	59,927	929,473
M7	對子公司所有權權益變動	-	(3,093)	-	-	-	-	-	3,103	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	125,680	-	-	-	-	-
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	13,658	13,658
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	1,786,572	475,353	10,950	1,480,027	-	(54,771)	-	402,787	4,877,970
B1	110 年度盈餘分配	-	-	-	(94,567)	-	-	-	-	-
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	(714,629)	-	-	-	-	(714,629)
	本公司股東現金股利	-	-	-	(809,196)	-	-	-	-	(714,629)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(54,545)	(54,545)
C17	其他資本公積變動數	-	189	-	-	-	-	-	4	193
D1	111 年度淨利	-	-	-	1,488,045	-	-	-	62,455	1,550,500
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	8,427	-	-	-	9	(63,955)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	1,496,472	-	-	-	62,464	1,486,515
E1	現金增資	300,000	1,020,600	-	-	-	-	-	-	1,320,600
M5	實際取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額	-	(553)	-	-	-	-	-	(2,967)	(3,520)
N1	發行限制員工權利新股	40,000	125,911	-	-	-	-	(82,937)	-	82,974
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	15,551	4,381	19,932
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	(376,498)	(376,498)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,126,572	\$ 1,621,500	\$ 10,950	\$ 2,167,303	\$ -	(\$ 34,344)	(\$ 67,386)	\$ 35,626	\$ 6,639,022

董事長：周建凌

經理人：于耀國

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

會計主管：侯錦華

日電貿股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
	本年度稅前淨利		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 1,020,343	\$ 1,022,644
A00020	停業單位稅前淨利	785,072	130,978
A10000	本年度稅前淨利	1,805,415	1,153,622
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	29,763	32,122
A20200	攤銷費用	9,680	6,527
A20300	預期信用減損利益	(150)	(13,364)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損（益）	2,750	(681)
A20900	財務成本	40,117	14,521
A21200	利息收入	(17,283)	(12,195)
A21300	股利收入	(20,994)	(9,859)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	19,932	13,658
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	690	(50)
A23200	處分投資利益	(660,235)	-
A23700	存貨報廢損失	1,308	1,783
A23700	存貨淨變現價值跌價損失	12,287	40,095
A29900	租賃修改利益	-	(3)
A29900	減損損失	3,449	13,122
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(48,470)	154,623
A31130	應收票據	18,813	1,226
A31150	應收帳款	270,188	(547,360)
A31180	其他應收款	(95)	(4,143)
A31200	存 貨	(28,193)	(864,311)
A31230	預付款項	(5,142)	(3,331)
A31240	其他流動資產	4	151
A31990	淨確定福利資產	603	(5)
A32110	持有供交易之金融負債	-	(2,340)
A32125	合約負債	(3,369)	(13,188)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32130	應付票據	(\$ 112)	(\$ 24)
A32150	應付帳款	(240,470)	76,588
A32180	其他應付款	81,146	72,387
A32230	其他流動負債	14,266	10,717
A32240	淨確定福利負債	(3,267)	(2,481)
A33000	營運產生之現金流入	1,282,631	117,807
A33100	收取之利息	15,030	11,701
A33300	支付之利息	(37,582)	(13,924)
A33500	退還之所得稅	1,593	107,390
A33500	支付之所得稅	(309,324)	(195,488)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>952,348</u>	<u>27,486</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(1,323)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	315,776
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,475,836)	(589,886)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	818,347	413,882
B02200	取得子公司淨現金流出	(62,266)	-
B02300	處分子公司	599,270	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,181)	(4,638)
B02800	處分不動產、廠房及設備	28	114
B03800	存出保證金增加	(206)	(294)
B04500	取得其他無形資產	(5,407)	(7,198)
B07600	收取之股利	<u>20,994</u>	<u>9,859</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(106,257)</u>	<u>136,292</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	7,956,348	8,642,583
C00200	短期借款減少	(8,720,051)	(8,188,851)
C00500	應付短期票券增加	495,074	587,458
C00600	應付短期票券減少	(730,013)	(552,493)
C01600	舉借長期借款	-	213,000
C01700	償還長期借款	-	(213,000)
C03000	存入保證金增加	16	4,329
C04020	租賃負債本金償還	(16,786)	(17,678)
C04500	支付本公司業主現金股利	(714,629)	(553,837)
C04600	現金增資	1,320,600	-

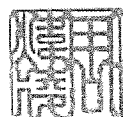
(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
C05800	支付非控制權益現金股利	(\$ 54,545)	(\$ 27,489)
C05800	非控制權益變動	(3,520)	-
C09900	發行限制員工權利新股	87,720	-
C09900	股東逾時效未領取之股利	193	291
C09900	其他籌資活動	-	4
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(379,593)	(105,683)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,265	(2,923)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	474,763	55,172
E00100	年初現金及約當現金餘額	950,184	895,012
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,424,947	\$ 950,184

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：周煒凌



經理人：于耀國



會計主管：侯錦華

