臺龍電子股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一〇七年六月二十二日（星期五）上午九時整。

地　　點：新北市五股區五工六路九號
(五股工業區新北市五股勞工活動中心)。

出　　席：親自出席及委託代理人出席股份總數為 18,854,399 股，佔本公司已發行股份總數 28,436,705 股之 66.303%。

主　　席：陳志龍董事長　　記　　錄：陳惠娟

列席人員：

董　　事：景旺國際有限公司代表人：王輝春
佳竟有限公司代表人：舒逸豪
佳竟有限公司代表人：許采彤
獨立董事：陳福助

監 察 人：溫聖東

德昌聯合會計師事務所陳裕勳會計師

萬峯法律事務所陳志峯律師

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

(一) 一〇六年度營業報告書（詳如附件）。敬請　洽悉。

(二) 一〇六年度監察人審查報告書（詳如附件）。敬請　洽悉。

(三)減資之健全營運計劃書之執行情形報告。(詳如議事手冊第 16 頁)。敬請　洽悉。

(四) 一〇六年度員工及董事、監察人酬勞分派情形報告。（詳如議事手冊第 17 頁）。敬請　洽悉。

肆、承認事項

第一案　《董事會提》

案　由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。

說　明：一、本公司一〇六年度個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表(含合併財務報表)等業經德昌聯合會計師事務所陳文彬會計師及陳裕勳會計師共同查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具監察人審查報告書在案。

二、上述營業報告書及個體財務報表(含合併財務報表)，請參閱議事手冊第 12 頁～第 13 頁附件一與第 18 頁～第 33 頁附件五，謹提請　承認。

決　議：表決結果，贊成 17,340,532 權佔出席總權數 92.4611%，反對 820 權，廢票 0 權，棄權 1,413,047 權，本案照案承認。

第二案　《董事會提》

案　由：本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說　明：本公司擬具一〇六年度盈餘分配表如下，謹提請　承認。

臺龍電子股份有限公司

盈餘分配表

民國 106 年度

單位：元

項　目	金　額	備　註
期初待彌補虧損	$41,890,942	
資本公積彌補虧損		
減資彌補虧損		
本年度稅後淨利	25,662,642	
其他綜合損益(確定福利計畫之精算利益)	(410,190)	
未分配盈餘	$67,143,394	
提列 10%法定盈餘公積	2,566,264	
提列特別盈餘公積	17,055,563	
可供分配盈餘	$47,521,567	
發放股東股票股利	11,374,700	每股 0.40 元
期末未分配盈餘	$36,146,867	

董事長：陳志龍　　總經理：陳志龍　　主辦會計：楊璧紅

決　議：表決結果，贊成 17,340,653 權佔出席總權數 91.9713%，反對 699 權，廢票 0 權，棄權 1,513,047 權，本案照案承認。

伍、討論暨選舉事項

第一案　《董事會提》

案　由：一〇六年度盈餘轉增資發行新股案，提請　決議。

說　明：一、本公司擬以一0六年度可分派盈餘中提撥股東紅利新臺幣11,374,700元，轉增資發行新股1,137,470股，發行新股每股面額為新台幣 10 元。

二、新股分派比例依配股基準日股東名冊記載之股東及其持有股份比例，每仟股無償配發40股，分配不足一股之畸零股，由股東自除權基準日起五日內，辦理自行併湊成一股之登記，其拼湊不足部分，改以按面額折付現金(計算至元為止)，拼湊不足一股之畸零股由董事長洽特定人認購。

三、以上增資發行新股之權利義務均與原發行股份相同，俟呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股基準日，並全權處理發行新股相關事宜。

四、本次增資案，如因本公司股本普通股股數發生變動，致每股應分配股利發生變動或所定各項要件經主管機關核示必須變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

決　議：表決結果，贊成 17,340,523 權佔出席總權數 91.9707%，反對 861 權，廢票 0 權，棄權 1,513,015 權，本案照案通過。

第二案　《董事會提》

案　由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請　決議。

說　明：一、為配合本公司業務需要，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

二、本公司「公司章程」修正前後條文對照表如下，提請　決議。

「公司章程」部份條文修正前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	說明
第二條	本公司所營事業如下： 001、CC01080 電子零組件製造業 002、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業 003、F113070 電信器材批發業 004、F113990 其他機械器具批發業 005、F119010 電子材料批發業 006、CC01030 電器及視聽電子產品製造業 007、F113020 電器批發業 008、F213010 電器零售業 009、CD01020 軌道車輛及其零件製造業 010、CB01010 機械設備製造業 011、D401010 熱能供應業 012、D101050 汽電共生業	本公司所營事業如下： 一、CC01080 電子零組件製造業。 二、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 三、F113070 電信器材批發業。 四、F113990 其他機械器具批發業。 五、F119010 電子材料批發業。 六、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。 七、F113020 電器批發業。 八、F213010 電器零售業。 九、CD01020 軌道車輛及其零件製造業。 十、CB01010 機械設備製造業。 十一、D401010 熱能供應業。 十二、D101040 非屬公用之發電業。	(1)第十二項 D101040 非屬公用之發電業』經濟部於中華民國 106 年 7 月 12 日經商字第 10602414670 號函公告刪除，並將該項回歸『D101011 發電業』本項係屬特許行業，需取得電信執照後才能經營，將第十二項刪除，其後續條號依序往前。 (2)原六十六、

	013、E401010 疏濬業 014、E599010 配管工程業 015、E903010 防蝕、防銹工程業 016、EZ02010 起重工程業 017、EZ03010 鎔爐安裝業 018、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業 019、EZ99990 其他工程業 020、F218010 資訊軟體零售業 021、F401010 國際貿易業 022、IG03010 能源技術服務業 023、I301010 資訊軟體服務業 024、F108031 醫療器材批發業 025、F208031 醫療器材零售業 026、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業 027、CC01020 電線及電纜製造業 028、CC01040 照明設備製造業 029、CP01010 手工具製造業 030、CQ01010 模具製造業 031、E603090 照明設備安裝工程業 032、F113110 電池批發業 033、F113100 污染防治設備批發業 034、J101030 廢棄物清除業 035、J101040 廢棄物處理業 036、A102060 糧商業 037、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業 038、C109010 調味品製造業 039、C110010 飲料製造業 040、C199010 麵條、粉條類食品製造業 041、C199020 食用冰製造業 042、C199030 即食餐食製造業 043、C199040 豆類加工食品製造業 044、C199990 未分類其他食品製造業 045、C501060 木質容器製造業 046、F101050 水產品批發業 047、F101130 蔬果批發業 048、F101990 其他農、畜、水產品批發業 049、F102040 飲料批發業 050、F102170 食品什貨批發業 051、F201030 水產品零售業 052、F203010 食品什貨、飲料零售業 053、F206020 日常用品零售業 054、F299990 其他零售業 055、F399010 便利商店業 056、F399040 無店面零售業 057、F399990 其他綜合零售業 058、F501030 飲料店業 059、F501060 餐館業 060、F501990 其他餐飲業 061、I101090 食品顧問業	十三、D101050 汽電共生業。 十四、E401010 疏濬業。 十五、E599010 配管工程業。 十六、E903010 防蝕、防銹工程業。 十七、EZ02010 起重工程業。 十八、EZ03010 鎔爐安裝業。 十九、EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。 二十、EZ99990 其他工程業。 二十一、F218010 資訊軟體零售業。 二十二、F401010 國際貿易業。 二十三、IG03010 能源技術服務業。 二十四、I301010 資訊軟體服務業。 二十五、F108031 醫療器材批發業。 二十六、F208031 醫療器材零售業。 二十七、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 二十八、CC01020 電線及電纜製造業。 二十九、CC01040 照明設備製造業。 三十、CP01010 手工具製造業。 三十一、CQ01010 模具製造業。 三十二、E603090 照明設備安裝工程業 三十三、F113110 電池批發業。 三十四、F113100 污染防治設備批發業。 三十五、J101030 廢棄物清除業。 三十六、J101040 廢棄物處理業。 三十七、A102060 糧商業。 三十八、C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。 三十九、C109010 調味品製造業。 四十、C110010 飲料製造業。 四十一、C199010 麵條、粉條類食品製造業。 四十二、C199020 食用冰製造業。 四十三、C199030 即食餐食製造業。 四十四、C199040 豆類加工食品製造業。 四十五、C199990 未分類其他食品製造業。 四十六、C501060 木質容器製造業。 四十七、F101050 水產品批發業。 四十八、F101130 蔬果批發業。 四十九、F101990 其他農、畜、水產品批發業。 五十、F102040 飲料批發業。 五十一、F102170 食品什貨批發業。 五十二、F201030 水產品零售業。 五十三、F203010 食品什貨、飲料零售業。 五十四、F206020 日常用品零售業。 五十五、F299990 其他零售業。 五十六、F399010 便利商店業。 五十七、F399040 無店面零售業。 五十八、F399990 其他綜合零售業。	ZZ99999 項次改為 145 項次。 (3)項次中文編號改為數字編號。 (4)增加營業項目。

	062、I103060 管理顧問業 063、JD01010 工商徵信服務業 064、JZ99050 仲介服務業 065、J304010 圖書出版業 066、J305010 有聲出版業 067、J601010 藝文服務業 068、J602010 演藝活動業 069、J603010 音樂展演空間業 070、J701090 錄影節目帶播映業 071、JB01010 會議及展覽服務業 072、I401010 一般廣告服務業 073、I501010 產品設計業 074、I502010 服飾設計業 075、I503010 景觀、室內設計業 076、I599990 其他設計業 077、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 078、F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業 079、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業 080、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 081、F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業 082、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業 083、C805050 工業用塑膠製品製造業 084、CA01090 鋁鑄造業 085、CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業 086、CA02010 金屬結構及建築組件製造業 087、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業 088、CA03010 熱處理業 089、CA04010 表面處理業 090、CC01060 有線通信機械器材製造業 091、CC01070 無線通信機械器材製造業 092、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 093、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 094、CD01030 汽車及其零件製造業 095、CE01030 光學儀器製造業 096、E603050 自動控制設備工程業 097、E605010 電腦設備安裝業 098、E701010 電信工程業 099、E701040 簡易電信設備安裝業 100、F102050 茶葉批發業 101、F106010 五金批發業 102、F106020 日常用品批發業 103、F107200 化學原料批發業 104、F108040 化粧品批發業	五十九、F501030 飲料店業。 六十、F501060 餐館業。 六十一、F501990 其他餐飲業。 六十二、I101090 食品顧問業。 六十三、I103060 管理顧問業。 六十四、JD01010 工商徵信服務業。 六十五、JZ99050 仲介服務業。 六十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	

	105、F111090 建材批發業 106、F113030 精密儀器批發業 107、F113050 電腦及事務性機器設備批發業 108、F114040 自行車及其零件批發業 109、F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業 110、F118010 資訊軟體批發業 111、F199010 回收物料批發業 112、F199990 其他批發業 113、F201010 農產品零售業 114、F201020 畜產品零售業 115、F207030 清潔用品零售業 116、F208040 化粧品零售業 117、F213030 電腦及事務性機器設備零售業 118、F213040 精密儀器零售業 119、F213060 電信器材零售業 120、F213110 電池零售業 121、F214030 汽、機車零件配備零售業 122、F214040 自行車及其零件零售業 123、F214990 其他交通運輸工具及其零件零售業 124、F219010 電子材料零售業 125、F301010 百貨公司業 126、F601010 智慧財產權業 127、H703100 不動產租賃業 128、I301020 資料處理服務業 129、I301030 電子資訊供應服務業 130、IE01010 電信業務門號代辦業 131、IZ12010 人力派遣業 132、IZ13010 網路認證服務業 133、IZ99990 其他工商服務業 134、J101080 資源回收業 135、J101090 廢棄物清理業 136、J303010 雜誌（期刊）出版業 137、J399010 軟體出版業 138、J503020 電視節目製作業 139、J503030 廣播電視節目發行業 140、J503040 廣播電視廣告業 141、JA02010 電器及電子產品修理業 142、JE01010 租賃業 143、JF01020 按摩業 144、JZ99990 未分類其他服務業 145、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務		

第十六條	本公司設董事七人至十一人，監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選均得連任。全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定。	本公司設董事七人，監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選均得連任。全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定。前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	(1)增加董事席次「至十一人」。 (2)將「前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。」條文內容移至第十六條之一。
第十六條之一	本公司董事、監察人選舉採候選人提名制度，董事名額中，獨立董事名額不得少於兩人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事依法組成審計委員會，並由其中一名獨立董事擔任召集人，自審計委員會成立之日同時廢除監察人，原公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權由審計委員會負責執行。	本公司上述董事、監察人採候選人提名制度，董事名額中，獨立董事名額二人，董事、監察人候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	(1)修正獨立董事名額「不得少於兩人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。」條文。 (2)原十六條「前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。」條文內容移至第十六條之一。 (3)增列「本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事依法組成審計委員會，並由其中一名獨立董事擔任召集人，自審計委員會成立之日同時廢除監察人，原公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權由審計委員會負責執行。」條文內容。
第二十七條	本章程訂立於民國七十年九月十六日。…… 第一次修正於民國七十年十月十五日。 第二次修正於民國七十二年三月四日。 第三次修正於民國七十二年五月四日。 第四次修正於民國七十四年十二月三日。 第五次修正於民國七十五年九月二十日。 第六次修正於民國七十六年四月十九日。 第七次修正於民國七十六年七月二十日。 第八次修正於民國八十年六月十四日。 第九次修正於民國八十一年十月十六日。 第十次修正於民國八十二年八月十日。 第十一次修正於民國八十四年七月十九日。 第十二次修正於民國八十六年九月四日。 第十三次修正於民國八十八年七月十六日。	本章程訂立於民國七十年九月十六日。…… 第一次修正於民國七十年十月十五日。 第二次修正於民國七十二年三月四日。 第三次修正於民國七十二年五月四日。 第四次修正於民國七十四年十二月三日。 第五次修正於民國七十五年九月二十日。 第六次修正於民國七十六年四月十九日。 第七次修正於民國七十六年七月二十日。 第八次修正於民國八十年六月十四日。 第九次修正於民國八十一年十月十六日。 第十次修正於民國八十二年八月十日。 第十一次修正於民國八十四年七月十九日。 第十二次修正於民國八十六年九月四日。 第十三次修正於民國八十八年七月十六日。	增列修訂日期及次數。

	第十四次修正於民國八十九年六月三十日。 第十五次修正於民國九十年五月二十一日。 第十六次修正於民國九十一年六月二十六日。 第十七次修正於民國九十一年九月二十日。 第十八次修正於民國九十三年六月二十三日。 第十九次修正於民國九十四年六月二十二日。 第二十次修正於民國九十五年三月二十一日。 第二十一次修正於民國九十五年六月二十一日。 第二十二次修正於民國九十六年六月二十一日。 第二十三次修正於民國九十七年六月十九日。 第二十四次修正於民國九十八年六月二十六日。 第二十五次修正於民國九十九年六月二十五日。 第二十六次修正於民國一 00 年九月十五日。 第二十七次修正於民國一 0 四年六月二十五日。 第二十八次修正於民國一0五年六月二十一日。 第二十九次修正於民國一0六年六月二十日。 第三十次修正於民國一0七年六月二十二日。	第十四次修正於民國八十九年六月三十日。 第十五次修正於民國九十年五月二十一日。 第十六次修正於民國九十一年六月二十六日。 第十七次修正於民國九十一年九月二十日。 第十八次修正於民國九十三年六月二十三日。 第十九次修正於民國九十四年六月二十二日。 第二十次修正於民國九十五年三月二十一日。 第二十一次修正於民國九十五年六月二十一日。 第二十二次修正於民國九十六年六月二十一日。 第二十三次修正於民國九十七年六月十九日。 第二十四次修正於民國九十八年六月二十六日。 第二十五次修正於民國九十九年六月二十五日。 第二十六次修正於民國一 00 年九月十五日。 第二十七次修正於民國一 0 四年六月二十五日。 第二十八次修正於民國一0五年六月二十一日。 第二十九次修正於民國一0六年六月二十日。	

決　議：表決結果，贊成 17,339,800 權佔出席總權數 91.9668%，反對 1,522 權，廢票 0 權，棄權 1,513,047 權，本案照案通過。

第三案　　《董事會提》

案　由：修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文案，提請　決議。

說　明：一、配合本公司業務需要，擬修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。

二、本公司「資金貸與及背書保證作業程序」修正前後條文對照表，請參閱議事手冊第 34 頁~第 36 頁(附件六)，提請　決議。

決　議：表決結果，贊成 17,339,801 權佔出席總權數 91.9668%，反對 1,552 權，廢票 0，棄權 1,513,046 權，本案照案通過。

第四案　　《董事會提》

案　由：修訂本公司「取得或處份資產處理程序」部份條文案，謹提請　審議。

說　明：一、配合本公司業務需要，擬修訂本公司「取得或處份資產處理程序」部份條文。

二、本公司「取得或處份資產處理程序」修正前後條文對照表，請參閱議事手冊第37頁~第47頁(附件七)，提請　決議。

決　議：表決結果，贊成17,339,801權佔出席總權數91.9668%，反對1,550權，廢票0，棄權1,513,048權，本案照案通過。

第五案　　《董事會提》

案　由：全面改選董事及監察人案，提請　選舉。

說　明：一、本公司現任董事及監察人任期至107年6月24日屆滿，擬提前全面改選。

二、依本公司章程第16條及第16條之1規定，應選董事7人(含獨立董事2人)、監察人3人，本次董事(含獨立董事)、監察人之選舉採候選人提名制。

三、新選出之董事(含獨立董事)及監察人，自選舉產生之股東常會會議結束後即刻就任，任期三年，自107年06月22日起至110年06月21日止。原任董事及監察人，任期至當次股東常會完成時止。

四、依本公司章程第16條及第16條之1規定，董事(含獨立董事)、監察人之選舉採候選人提名制。董事(含獨立董事)、監察人候選人名單業經本公司107年4月25日董事會審查通過，候選人資料請參閱議事手冊第48頁~第49頁(附件八)

五、本公司董事及監察人選舉辦法，請參閱議事手冊第76頁(附錄五)。

六、提請　選舉。

選舉結果：

董事及獨立董事當選名單

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數	備註
41299	景旺國際有限公司代表人：陳志龍	32,013,621權	當選董事
41299	景旺國際有限公司代表人：舒逸豪	19,117,137權	當選董事
48905	宇紘國際有限公司代表人：蔡姊蓉	19,077,584權	當選董事
F2236＊＊＊＊＊	許采彤	14,038,649權	當選董事
R1005＊＊＊＊＊	王輝春	14,032,451權	當選董事
A1213＊＊＊＊＊	李永誠	11,518,197權	當選獨立董事
A1013＊＊＊＊＊	王仁貴	11,519,569權	當選獨立董事

監察人當選名單

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數	備註
H1000*****	溫聖東	18,882,277權	當選監察人
H1225*****	趙志峰	16,567,267權	當選監察人
46767	億銀開發建設股份有限公司代表人：顏有清	16,543,440權	當選監察人

第六案　　《董事會提》

案　由：解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請　決議。

說　明：一、依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依公司法第 209 條規定，擬請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

三、提請　決議。

本公司新選任之董事及獨立董事兼任他公司職務之重要內容如下：

董事姓名	目前兼任其他公司名稱與職務	對本公司財務業務之影響程度
景旺國際有限公司代表人：陳志龍	廣盈新能源集團有限公司總裁	無
宇紘國際有限公司代表人：蔡姊蓉	宇紘國際有限公司董事長	無
許采彤	豐裕投資顧問股份有限公司董事	無
李永誠	豐銀證券公司董事、東鉅營造股份有限公司執行長、台北市營建剩餘土石方資源處理商業同業公會常務理事、勇原工程股份有限公司總經理	無

主席說明：解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，本席宣佈逕付表決。

決　議：表決結果，贊成 17,336,267 權佔出席總權數 91.9481%，反對 2,516 權，廢票 0，棄權 1,515,616 權，本案照案通過。

伍、臨時動議：

經主席徵詢全體出席股東，無其他臨時動議提出。

陸、散會：同日上午九時五十分。

參、附件

一〇六年度營業報告書

（一）經營成果

本公司 106 年度合併營業收入淨額為$1,028,630 仟元，較 105 年度的$891,375 仟元，增加金額為$137,255 仟元，合併營業收入變動比例為 15%，106 年合併稅後淨利為$25,663 仟元較 105 年合併稅後淨損為$172,308 仟元，淨利金額減少$146,645 仟元，稅後每股盈餘為 0.94 元。

（二）實際執行情形　　（單位:仟元）

項　　目	106 年度實際數	105 年度實際數	變動率%
營業收入	1,028,630	891,375	15%
營業成本	848,860	718,765	18%
營業毛（損）利	179,770	172,610	4%
營業費用	144,230	157,646	-9%
營業（損）利	35,540	14,964	138%
稅前淨(損)利	28,517	178,580	-84%
稅後淨(損)利	25,663	172,308	-85%

（三）財務收支情形

106年度合併利息收入$336仟元，係活、定存利息收入。利息支出$10,547仟元，係本期借款利息支出。

（四）獲利能力分析

項　目	106 年	105 年
資產報酬率（%）	3.79%	21.11%
股東權益報酬率（%）	7.56%	81.80%
稅前純益佔實收資本比率（%）	10.03%	82.11%
純益率（%）	2.49%	19.33%
稅後每股盈餘	0.94 元	6.58 元

(五)研發與產銷策略：

(1)背光模組

在同業競爭面板價格持續降價及供過於求的刺激下，液晶顯示器業界要求背光模組在考量輕量化、薄型化、低耗電、高亮度及降低成本的市場要求，為因應市場上的競爭力，公司積極優化背光模組的設計。隨著市場需求走向，公司更積極的跟進，開發出更高水準更符合市場需求之背光模組，以因應工控及汽車市場的需求。另一方面為了降低成本提升本公司的產能，積極的導入背光中小尺寸自動化設備以及AOI自動光學檢測設備提升產能及品質，增加本公司在背光的市場競爭力。另外配合客戶華映、瀚彩、緯創、信利、和碩等供車載公共資訊顯示器及筆記型電腦等毛利較高的產品，在逐步增加營運規模及優化產品結構雙策略下，創造出更多的獲利空間。

(2)光源條Light bar

2017年在整個光電行業市場不景氣的環境下，經過不懈努力，超額完成年度業績增長20%的既定目標（達到24%的營業額度增長），產能明顯提升，營業額、產量，利潤皆大幅成長。2018年計畫持續進步，在穩定原有Light bar產品市場狀況下，開拓新市場，打好攻堅轉型戰，全面向汽車領域及家電領域拓展市場，力爭2018年下半年兩個 領域皆有量產實績，為後續市場拓展夯實基礎，提升產業內的知名度及良好聲譽形象，2018年預計新增蔚來汽車、顯耀車燈、一東航空等汽車行業客戶及能率家電客戶。

2018年經營策略，持續研究開發新型5吋~21.5吋應用於車載、平板電腦等背光模組產品，積極開發潛在新客戶：本公司及子孫公司具備完善的中小尺寸背光模組，LED光源條之製造能力，產品具有一定之獨特性與相對之優勢。為因應市場需求變化，未來除持續擴展各系列中小尺寸背光模組之原來客戶，提升大陸地區等潛在客戶之銷售外，新耕耘的車載前裝產品開發，業已獲得客戶的認證，積極尋求潛在合作夥伴，進行策略合作規劃，共同運用本公司之既有廠房，設備技術能力進行策略合作發展，導入新的營運項目與資金以強化產業面之多元化發展。

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　主辦會計：楊璧紅

附件

監察人審查報告書

董事會造送之本公司106年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表。上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表案，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請　鑒核。

此致

臺龍電子股份有限公司107年股東常會

監察人：王沿懿

監察人：溫聖東

監察人：趙志峰

中　華　民　國　107　年　3　月　27　日

監察人審查報告書

董事會造送之本公司106年度盈餘分配表案，經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請　鑒核。

此致

臺龍電子股份有限公司107年股東常會

監察人：王沿懿

監察人：溫聖東

監察人：趙志峰

中　華　民　國　107　年　4　月　12　日

附件

會 計 師 查 核 報 告

臺龍電子股份有限公司　公鑒：

查核意見

臺龍電子股份有限公司民國一〇六及一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六及一〇五年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報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，足以允當表達臺龍電子股份有限公司民國一〇六及一〇五年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇六及一〇五年一月一日至十二月三十一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，與臺龍電子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，對臺龍電子股份有限公司民國一〇六年度個體財務報表之查核最為重要事項。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。關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

臺龍電子股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日應收帳款餘額為214,035仟元，佔臺龍電子股份有限公司總資產之26%。相關資訊請參閱附註四.(七)、五及六.(二)。對臺龍電子股份有限公司財務報表影響係屬重大，其備抵呆帳評估是否得以反應應收帳款信用風險及所採用提列政策之適當性涉及管理階層的主觀判斷，因此本會計師將應收帳款之減損評估列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 了解管理階層對客戶之授信額度及授信天數。
2. 向臺龍電子股份有限公司取得應收款項備抵呆帳提列政策及資產負債表日之應收款項之帳齡分析表，抽核檢驗其內容是否與實際情形一致。
3. 將管理階層所提供之應收帳款餘額，根據個別客戶提列減損之比例執行重新計算管理階層對備抵呆帳及呆帳費用之提列是否正確。
4. 檢視當年度與以前年度呆帳沖銷之情況，藉以評估備抵呆帳提列金額之合理性。
5. 取得臺龍電子股份有限公司重大應收帳款之收款狀態及其他可得資訊，檢查是否有個別金額重大且逾期帳齡一年以上之客戶以及未收款之原因，以了解管理階層是否已提列足額備抵呆帳。
6. 評估期後期間臺龍電子股份有限公司對已過期應收款項收回現金之情形，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

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臺龍電子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臺龍電子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。

臺龍電子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，惟其目的非對臺龍電子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，以及使臺龍電子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臺龍電子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. 對於臺龍電子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，決定對臺龍電子股份有限公司民國一〇六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。

德昌聯合會計師事務所

會計師：陳文彬

會計師：陳裕勳

核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局
金管證審字第 1020049365 號
金管證審字第 1040006565 號

中華民國一〇七年三月二十七日

臺龍電子股份有限公司

個體資產負債表

民國106及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	106年12月31日 金額	%	105年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(五).六(一)	$ 59,680	7	$ 138,985	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四(六)	3,445	1	4,187	1
1150	應收票據淨額	四(七)	2,317	-	931	-
1170	應收帳款淨額	四(七).六(二)	214,035	26	187,839	24
1181	應收帳款-關係人	四(七).六(二).七	8,209	1	3,862	1
1200	其他應收款	四(七).六(一).八	18,312	2	18,273	2
130x	存貨	四(八).六(三)	28,010	4	391	-
1470	其他流動資產		15,187	2	164	-
11xx	流動資產總計		349,195	43	354,632	46
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四(六)	-	-	-	-
1551	採用權益法之長期投資	四(九).六(四)	472,658	57	412,470	54
1600	不動產、廠房及設備	四(十).(十三).六(五).七	507	-	453	-
1760	投資性不動產	四(十一).(十三).六(六)	-	-	-	-
1780	無形資產	四(十二).(十三)	120	-	123	-
1840	遞延所得稅資產	四(十八).六(十六)	-	-	1,166	-
1990	其他非流動資產-其他		721	-	1,359	-
15xx	非流動資產總計		474,006	57	415,571	54
1xxx	資產總計		$ 823,201	100	$ 770,203	100
	流動負債					
2100	短期借款	六(七)	$ 159,300	19	$ 183,300	24
2170	應付帳款		48,010	6	4,265	-
2180	應付帳款-關係人	七	119,041	14	113,069	15
2200	其他應付款		6,651	1	14,557	2
2220	其他應付款-關係人	七	105,701	13	105,701	14
2250	負債準備-流動	四(十五).六(八)	520	-	520	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	10,614	1	23,438	3
2399	其他流動負債-其他		477	-	803	-
21xx	流動負債總計		450,314	54	445,653	58
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十)	-	-	10,603	1
2570	遞延所得稅負債	四(十八).六(十六)	-	-	1,166	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四(十六).六(九)	3,244	1	3,523	-
25xx	非流動負債總計		3,244	1	15,292	1
2xxx	負債總計		453,558	55	460,945	59
	權益					
3110	普通股股本	六(十一)	284,367	35	217,500	28
3200	資本公積	六(十一)	25,700	3	-	-
3300	保留盈餘	六(十一)				
3310	法定盈餘公積		9,488	1	-	-
3350	未分配盈餘		67,144	8	94,879	13
3400	其他權益	四(三).(六).六(十一)	(17,056)	(2)	(3,121)	-
3xxx	權益總計		369,643	45	309,258	41
2-3xxx	負債及權益總計		$ 823,201	100	$ 770,203	100

（隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱）

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國106及105年度

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

代碼	項目	附註	106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
4100	銷貨收入淨額	四(十七).六(十二).七	$ 244,795	100	$ 436,157	100
5110	銷貨成本	四(八).六(三).七	(235,795)	(96)	(431,202)	(99)
5900	營業毛利		9,000	4	4,955	1
	營業費用					
6100	推銷費用		(3,762)	(2)	(3,415)	(1)
6200	管理費用	七	(31,980)	(13)	(67,385)	(15)
6300	研究發展費用		(5,128)	(2)	(4,795)	(1)
6000	營業費用合計		(40,870)	(17)	(75,595)	(17)
6900	營業利益(損失)		(31,870)	(13)	(70,640)	(16)
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十四).七	844	-	1,012	-
7020	其他利益及損失	六(十四)	(12,165)	(5)	246,547	57
7050	財務成本		(5,269)	(2)	(11,933)	(3)
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)	76,977	31	13,594	4
7000	營業外收入及支出合計		60,387	24	249,220	58
7900	稅前淨利(淨損)		28,517	11	178,580	42
7950	所得稅利益(費用)	四(十八).六(十六)	(2,854)	(1)	(6,272)	(1)
8200	本期淨利(淨損)		25,663	10	172,308	41
	其他綜合損益：	六(十五)				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(410)	-	1,057	-
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		(16,789)	(7)	(24,719)	(6)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	44,358	10
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		2,854	1	4,203	1
8300	其他綜合損益淨額		(14,345)	(6)	24,899	5
8500	本期綜合損益總額		$ 11,318	4	$ 197,207	46

			106年度	105年度
	每股盈餘(虧損)：	六(十七)		
9750	基本每股盈餘(虧損)		$ 0.94	$ 6.58

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司

個體權益變動表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益			權益總額
			法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	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	合　計	
民國105年1月1日餘額	$ 1,359,376	$ 47,061	$ -	$ (1,267,423)	$ (1,267,423)	$ 18,224	$ (45,187)	$ (26,963)	$ 112,051
資本公積彌補虧損	-	(47,061)	-	47,061	47,061	-	-	-	-
減資彌補虧損	(1,141,876)	-	-	1,141,876	1,141,876	-	-	-	-
民國105年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	172,308	172,308	-	-	-	172,308
民國105年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	1,057	1,057	(20,516)	44,358	23,842	24,899
民國105年12月31日餘額	$ 217,500	$ -	$ -	$ 94,879	$ 94,879	$ (2,292)	$ (829)	$ (3,121)	$ 309,258
民國106年1月1日餘額	$ 217,500	$ -	$ -	$ 94,879	$ 94,879	$ (2,292)	$ (829)	$ (3,121)	$ 309,258
現金增資	22,690	24,278	-	-	-	-	-	-	46,968
105年度盈餘分配									
提列法定盈餘公積	-	-	9,488	(9,488)	-	-	-	-	-
股票股利	43,500	-	-	(43,500)	(43,500)	-	-	-	-
民國106年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	25,663	25,663	-	-	-	25,663
民國106年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	(410)	(410)	(13,935)	-	(13,935)	(14,345)
其他(員工酬勞轉增資)	677	1,422	-	-	-	-	-	-	2,099
民國106年12月31日餘額	$ 284,367	$ 25,700	$ 9,488	$ 67,144	$ 76,632	$ (16,227)	$ (829)	$ (17,056)	$ 369,643

（隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱）

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司

個體現金流量表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	106年度	105年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利(淨損)	$ 28,517	$ 178,580
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	282	1,165
攤銷費用	97	62
利息費用	5,269	11,933
利息收入	(187)	(77)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨(利益)損失	-	(251,052)
金融資產減損損失(迴轉利益)	-	(26)
金融資產評價(利益)損失淨額	742	750
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(76,977)	(13,594)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	-	(4,937)
應收票據(增加)減少	(1,386)	81
應收帳款(增加)減少	(26,196)	(55,851)
應收帳款-關係人(增加)減少	24,751	41,593
其他應收款(增加)減少	(39)	(14,029)
其他應收款-關係人(增加)減少	-	37,552
存貨(增加)減少	(27,619)	85
其他流動資產(增加)減少	(15,023)	40
應付票據增加(減少)	-	-
應付帳款增加(減少)	43,745	122,767
應付帳款-關係人增加(減少)	(23,126)	-
其他應付款增加(減少)	(5,807)	7,430
其他應付款-關係人增加(減少)	-	6,209
負債準備增加(減少)	-	(594)
其他流動負債增加(減少)	(326)	470
淨確定福利負債增加(減少)	(689)	(566)
營業活動之淨現金流入(流出)	(73,972)	67,991
投資活動之現金流量:		
備供出售金融資產減資退回股款	-	26
取得不動產、廠房及設備	(336)	(402)
處分不動產、廠房及設備	-	54,549
取得無形資產	(94)	(153)
其他非流動資產(增加)減少	638	(120)
收取之利息	187	77
投資活動之淨現金流入(流出)	395	53,977
籌資活動之現金流量：		
現金增資	46,968	-
短期借款增加(減少)	(24,000)	(3,613)
償還長期借款	(23,427)	(54,401)
支付之利息	(5,269)	(12,600)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(5,728)	(70,614)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(79,305)	51,354
期初現金及約當現金餘額	138,985	87,631
期末現金及約當現金餘額	$ 59,680	$ 138,985

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧

德昌聯合會計師事務所 Candor Taiwan CPAs

會 計 師 查 核 報 告

臺龍電子股份有限公司　公鑒：

查核意見

臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇六及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇六及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與臺龍電子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，對臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報表之查核最為重要事項。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。關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款減損評估

臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日應收帳款餘額為509,199仟元，佔臺龍電子股份有限公司及其子公司總資產之54%。相關資訊請參閱附註四.(八)、五及六.(二)。對臺龍電子股份有限公司及其子公司財務報表影響係屬重大，其備抵呆帳評估是否得以反應應收帳款信用風險及所採用提列政策之適當性涉及管理階層的主觀判斷，因此本會計師將應收帳款之減損評估列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 了解管理階層對客戶之授信額度及授信天數。
2. 向臺龍電子股份有限公司及其子公司取得應收款項備抵呆帳提列政策及資產負債表日之應收款項之帳齡分析表，抽核檢驗其內容是否與實際情形一致。
3. 將管理階層所提供之應收帳款餘額，根據個別客戶提列減損之比例執行重新計算管理階層對備抵呆帳及呆帳費用之提列是否正確。
4. 檢視當年度與以前年度呆帳沖銷之情況，藉以評估備抵呆帳提列金額之合理性。
5. 取得臺龍電子股份有限公司及其子公司重大應收帳款之收款狀態及其他可得資訊，檢查是否有個別金額重大且逾期帳齡一年以上之客戶以及未收款之原因，以了解管理階層是否已提列足額備抵呆帳。
6. 評估期後期間臺龍電子股份有限公司及其子公司對已過期應收款項收回現金之情形，以考量是否需要額外再提列備抵呆帳。

其他事項-個體財務報表

臺龍電子股份有限公司已編製民國一〇六及一〇五年度個體財務報表，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、國際財務報導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臺龍電子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臺龍電子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。

臺龍電子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，惟其目的非對臺龍電子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，以及使臺龍電子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臺龍電子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. 對於臺龍電子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，決定對臺龍電子股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

德昌聯合會計師事務所

會計師：陳文彬 陳文彬

會計師：陳裕勳 陳裕勳

核准文號：行政院金融監督管理委員會證券期貨局
金管證審字第 1020049365 號
金管證審字第 1040006565 號

中華民國一〇七年三月二十七日

臺龍電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	附註	106年12月31日 金額	106年12月31日 %	105年12月31日 金額	105年12月31日 %
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(六).六(一)	$ 112,471	12	$ 164,781	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四(七)	3,445	-	4,187	-
1150	應收票據淨額	四(八)	38,210	4	23,011	3
1170	應收帳款淨額	四(八).六(二)	509,199	54	393,216	46
1200	其他應收款	四(八).六(一).八	18,728	2	55,517	6
130x	存貨	四(九).六(三)	106,304	11	90,684	11
1470	其他流動資產	八	32,106	3	8,238	1
11xx	流動資產總計		820,463	86	739,634	86
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四(七)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四(十).(十三).六(四).七.八	113,748	12	106,628	12
1760	投資性不動產	四(十一).(十三).六(五)	-	-	-	-
1780	無形資產	四(十二).(十三)	120	-	123	-
1840	遞延所得稅資產	四(十八).六(十五)	-	-	1,166	-
1985	長期預付租金	八	15,567	2	16,439	2
1990	其他非流動資產-其他		1,241	-	1,891	-
15xx	非流動資產總計		130,676	14	126,247	14
1xxx	資產總計		$ 951,139	100	$ 865,881	100
	流動負債					
2100	短期借款	六(六)	$ 301,193	32	$ 253,882	30
2170	應付帳款		226,117	24	189,425	22
2200	其他應付款		36,280	4	54,617	6
2250	負債準備-流動	四(十五).六(七)	1,309	-	1,327	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)	10,614	1	23,438	3
2399	其他流動負債-其他		2,434	-	18,330	2
21xx	流動負債總計		577,947	61	541,019	63
	非流動負債					
2540	長期借款	六(九)	-	-	10,603	1
2570	遞延所得稅負債	四(十八).六(十五)	-	-	1,166	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四(十六).六(八)	3,244	-	3,523	-
2670	其他非流動負債-其他		305	-	312	-
25xx	非流動負債總計		3,549	-	15,604	1
2xxx	負債總計		581,496	61	556,623	64
	歸屬於母公司業主之權益					
3110	普通股股本	六(十)	284,367	30	217,500	25
3200	資本公積	六(十)	25,700	3	-	-
3300	保留盈餘	六(十)				
3310	法定盈餘公積		9,488	1	-	-
3350	未分配盈餘		67,144	7	94,879	11
3400	其他權益	四(四).(七).六(十)	(17,056)	(2)	(3,121)	-
36xx	非控制權益	六(十)	-	-	-	-
3xxx	權益總計		369,643	39	309,258	36
2-3xxx	負債及權益總計		$ 951,139	100	$ 865,881	100

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

代碼	項目	附註	106年度 金額	106年度 %	105年度 金額	105年度 %
4100	銷貨收入淨額	四(十七).六(十一)	$ 1,028,630	100	$ 891,375	100
5110	銷貨成本	四(九).六(三)	(848,860)	(83)	(718,765)	(81)
5900	營業毛利		179,770	17	172,610	19
	營業費用					
6100	推銷費用		(23,003)	(2)	(22,318)	(3)
6200	管理費用	七	(86,143)	(8)	(101,896)	(10)
6300	研究發展費用		(35,084)	(4)	(33,432)	(4)
6000	營業費用合計		(144,230)	(14)	(157,646)	(17)
6900	營業利益		35,540	3	14,964	2
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十三)	6,418	1	8,198	1
7020	其他利益及損失	六(十三)	(2,894)	-	168,886	19
7050	財務成本		(10,547)	(2)	(13,468)	(2)
7000	營業外收入及支出合計		(7,023)	(1)	163,616	18
7900	稅前淨利		28,517	2	178,580	20
7950	所得稅費用(利益)	四(十八).六(十五)	2,854	-	6,272	1
8200	本期淨利		25,663	2	172,308	19
	其他綜合損益：	六(十四)				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(410)	-	1,057	-
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		(16,789)	(1)	(24,719)	(3)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		-	-	44,358	5
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		2,854	-	4,203	1
8300	其他綜合損益淨額		(14,345)	(1)	24,899	3
8500	本期綜合損益總額		$ 11,318	1	$ 197,207	22
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		$ 25,663	2	$ 172,308	19
8620	非控制權益		-	-	-	-
			$ 25,663	2	$ 172,308	19
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		$ 11,318	1	$ 197,207	22
8720	非控制權益		-	-	-	-
			$ 11,318	1	$ 197,207	22
	每股盈餘(虧損)：	六(十六)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		$	0.94	$	6.58

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

			保留盈餘			其他權益					
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	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	合　計	歸屬於母公司業主之權益合計	非控制權益	權益總額
民國105年1月1日餘額	$1,359,376	$ 47,061	$ -	$ (1,267,423)	$ (1,267,423)	$ 18,224	$ (45,187)	$ (26,963)	$ 112,051	$ -	$ 112,051
資本公積彌補虧損	-	(47,061)	-	47,061	47,061	-	-	-	-	-	-
減資彌補虧損	(1,141,876)	-		1,141,876	1,141,876	-	-	-	-	-	-
民國105年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	172,308	172,308	-	-	-	172,308	-	172,308
民國105年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	1,057	1,057	(20,516)	44,358	23,842	24,899	-	24,899
民國105年12月31日餘額	$ 217,500	$ -	$ -	$ 94,879	$ 94,879	$ (2,292)	$ (829)	$ (3,121)	$ 309,258	$ -	$ 309,258
民國106年1月1日餘額	$ 217,500	$ -	$ -	$ 94,879	$ 94,879	$ (2,292)	$ (829)	$ (3,121)	$ 309,258	$ -	$ 309,258
現金增資	22,690	24,278	-	-	-	-	-	-	46,968	-	46,968
105年度盈餘分配											
提列法定盈餘公積	-	-	9,488	(9,488)	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	43,500	-	-	(43,500)	(43,500)	-	-	-	-	-	-
民國106年1月1日至12月31日淨利	-	-	-	25,663	25,663	-	-	-	25,663	-	25,663
民國106年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	(410)	(410)	(13,935)	-	(13,935)	(14,345)	-	(14,345)
其他(員工酬勞轉增資)	677	1,422	-	-	-	-	-	-	2,099	-	2,099
民國106年12月31日餘額	$ 284,367	$ 25,700	$ 9,488	$ 67,144	$ 76,632	$ (16,227)	$ (829)	$ (17,056)	$ 369,643	$ -	$ 369,643

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅

臺龍電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	106年度	105年度
營業活動之現金流量:		
本期稅前淨利	$ 28,517	$ 178,580
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,385	29,838
攤銷費用	97	62
利息費用	10,547	13,468
利息收入	(336)	(117)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨(利益)損失	62	(244,096)
處分待出售非流動資產(利益)損失	-	-
處分投資(利益)損失	-	44,889
金融資產減損迴轉利益	-	(26)
非金融資產減損損失	-	31,891
金融資產評價(利益)損失淨額	742	750
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	-	(4,937)
應收票據(增加)減少	(15,688)	(20,420)
應收帳款(增加)減少	(120,678)	(117,632)
其他應收款(增加)減少	35,257	(19,988)
其他應收款-關係人(增加)減少	-	57,562
存貨(增加)減少	(17,634)	(3,617)
長期預付租賃款(增加)減少	508	519
其他流動資產(增加)減少	(24,912)	(394)
應付帳款增加(減少)	40,788	87,653
其他應付款增加(減少)	(15,437)	5,911
其他應付款-關係人增加(減少)	-	(1,961)
負債準備增加(減少)	-	(594)
其他流動負債增加(減少)	(15,488)	17,510
淨確定福利負債增加(減少)	(689)	(567)
營業活動之淨現金流入(流出)	(76,959)	54,284
投資活動之現金流量:		
備供出售金融資產減資退回股款	-	26
取得不動產、廠房及設備	(27,173)	(35,001)
處分不動產、廠房及設備	479	56,028
取得無形資產	(94)	(153)
其他非流動資產增加	638	(610)
收取之利息	336	117
投資活動之淨現金流入(流出)	(25,814)	20,407
籌資活動之現金流量：		
現金增資	46,968	-
短期借款增加(減少)	48,872	42,712
償還長期借款	(23,427)	(54,401)
其他非流動負債增加(減少)	-	(654)
支付之利息	(10,547)	(14,135)
籌資活動之淨現金流入(流出)	61,866	(26,478)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(11,403)	(3,085)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(52,310)	45,128
期初現金及約當現金餘額	164,781	119,653
期末現金及約當現金餘額	$ 112,471	$ 164,781

（隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱）

董事長：陳志龍　　經理人：陳志龍　　會計主管：楊璧紅