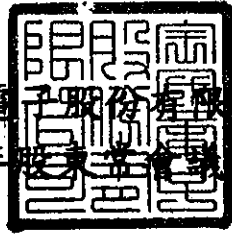


全國電子股份有限公司  
107 年股東常會議事錄



時間：一百零七年六月一日上午九時正。

地點：新北市五股區五工六路五十五號。

(本公司二樓大會議室)

出席：親自及委託出席股東代表股份共計 70,652,622 股(其中以電子投票行使表決權數者為 30,255,154 股)，佔本公司已發行股份總數 99,172,945 股之 71.24%。

主席：林琦敏



出席董事：林琦敏、林忠和、林琦珍、林正剛

出席獨立董事：林顯郎、游英基

出席監察人：劉新朝

記錄：吳鴻淵

### 一、主席宣佈開會

### 二、主席報告(略)

### 三、報告事項：

(一) 本公司 106 年度營業狀況(詳附表一)。

(二) 監察人審查本公司 106 年度決算表冊報告(詳附表二)。

(三) 本公司 106 年度員工及董監事酬勞分配情形報告。

說明：經本公司 107 年 2 月 23 日召開之 107 年 2 月份第一次董事會通過決議分配，員工酬勞 38,566,667 元，董監事酬勞 5,933,333 元。

#### 四、承認事項：

##### 第一案：

案由：本公司 106 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 106 年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經本公司董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、本案各項報表請參閱附表三～七。

決議：本案表決時出席股東表決權數：70,652,622 權，表決結果，贊成之表決權數 63,790,806 權（其中電子投票贊成權數為 23,416,345 權），贊成比例為 90.28%，反對之表決權數 3,705 權（其中電子投票反對權數為 3,705 權），無效票之表決權數 0 權，棄權/未投票之表決權數 6,858,111 權（其中電子投票棄權權數為 6,835,104 權），本承認案經出席股東表決照案通過。

第二案：

案由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 106 年度期初未分配盈餘 4,318,916 元，加上確定福利計畫再衡量數本期變動數(14,430,120)元，加計本年度稅後淨利為新台幣 452,915,969 元，可供分配盈餘為 442,804,765 元。

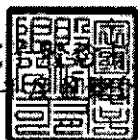
二、本公司 106 年度可供分配盈餘為 442,804,765 元，依法先予提列法定公積 44,280,477 元，分配股東現金股利 396,691,780 元，期末未分配盈餘 1,832,508 元，則保留未來年度再行分配。

三、上述股東現金股利 396,691,780 元，俟股東常會通過，按除息基準日股東名簿記載之股東及其持股比例分配之，暫定配發每股 4 元現金股利。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

四、茲檢附盈餘分配表如後。

五、本案如經股東常會承認，將授權董事長訂定除息基準日等相關事宜。

全國電訊股份有限公司  
106 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	4,318,916	
加(減)：確定福利計畫再衡量數本期變動數	(14,430,120)	
加：本年度稅後淨利	452,915,969	
可供分配盈餘	442,804,765	
減：提列 10%法定盈餘公積	44,280,477	
分配項目		
股東現金股利@4 元	396,691,780	
期末未分配盈餘	1,832,508	
附註：		

註：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

董事長：林琦敏



經理人：林政勳



會計主管：楊婉嬪



決議：本案表決時出席股東表決權數：70,652,622 權，表決結果，贊成之表決權數 63,791,806 權（其中電子投票贊成權數為 23,417,345 權），贊成比例為 90.28%，反對之表決權數 3,705 權（其中電子投票反對權數為 3,705 權），無效票之表決權數 0 權，棄權/未投票之表決權數 6,857,111 權（其中電子投票棄權權數為 6,834,104 權），本承認案經出席股東表決照案通過。

五、臨時動議：無

六、散會

附表一

各位股東女士、先生 大家好:

民國 106 年全球經濟溫和復甦，但國內消費動能不振，加上受暖冬及節能補助效應影響，季節性商品及家電業績減少，本公司 106 年度營業收入為 16,372,659 千元，稅後淨利為 452,916 千元。

在財務狀況方面，截至 106 年底，由於本年度稅後淨利相較 105 年度小幅減少，致本公司各項獲利能力指標較 105 年底微幅下滑外，其餘如財務結構、償債能力及經營能力皆有提昇，各項財務指標皆位於合理狀態，財務健全。

本公司 106 年度之每股盈餘為 4.57 元，預計發放每股 4 元之現金股利（盈餘發放現金），相對於 106 年度本公司的收盤平均股價 62 元，平均現金殖利率達 6.45%。

茲將本公司 106 年度的經營狀況報告如下：

## 一、106 年度經營狀況

### （一）營業計劃實施成果

本公司 106 年度營業收入為新台幣（以下同）16,372,659 仟元，較去年同期 16,812,380 仟元約減少 2.62%，營業毛利 3,211,854 仟元，較去年同期營業毛利 3,424,930 仟元減少 6.22%，稅後淨利 452,916 仟元，較去年同期稅後淨利 494,069 仟元減少 8.33%。

單位：新台幣仟元

項目	106 年度	105 年度	增減金額	增減百分比
營業收入淨額	16,372,659	16,812,380	(439,721)	(2.62)%
營業毛利	3,211,854	3,424,930	(213,076)	(6.22)%
稅後淨利	452,916	494,069	(41,153)	(8.33)%
門市家數	326	327	(1)	(0.31)%

（二）預算執行情形：不適用。（本公司未公開財務預測，故無預算執行情形）

### （三）財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		106 年度	105 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	50.45	53.39
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率(%)	1164.04	1,080.90
償債能力(%)	流動比率(%)	189.92	181.29
	速動比率(%)	89.90	90.23
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	9.15	9.38
	權益報酬率(%)	19.06	21.32
	純益率(%)	2.77	2.94
經營能力(%)	存貨週轉率	6.06	5.73
	平均銷貨日數	60.23	63.69
	總資產週轉率	3.31	3.19

#### （四）營運重點工作

- 1、強化數位行銷，透過新媒體的投入能接觸及開拓更多新客群。
- 2、導入 SAP ERP 加速內部資源整合、活化組織運作，並提升企業營運效率。
- 3、因應產業變化，推出 Digital City 副品牌，強化資通訊商品。
- 4、全力為員工打造理想的工作環境，吸引更多人才加入。

面對 107 年，全球經濟仍面臨諸多不確定因素，本公司全體同仁仍會持續努力，按具體的營運計劃積極執行，以提升市佔率並持續保持穩健優良的獲利能力。

董事長：林琦敏



經理人：林政勳



會計主管：楊婉嬪



監察人審查報告書

董事會造送本公司 106 年度營業報告書、決算表冊及盈餘分配表，業經本監察人查核完竣，所有表冊皆依法編製，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告。

此致

本公司 107 年股東常會

監察人：劉新志

監察人：鄭文輝

中 華 民 國 一 〇 七 年 二 月 二 十 三 日

## 會計師查核報告

全國電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

全國電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報告附註(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，上開財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全國電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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財務報告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全國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，對全國電子股份有限公司民國一〇六年度財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳財務報告附註四(六)，存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳財務報告附註五(一)；存貨重要會計項目之說明請詳財務報告附註六(四)。



關鍵查核事項之說明：

全國電子股份有限公司之存貨主要為家電及影視影音產品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於存貨可能因備貨過高或過時不再符合市場需求，致其產生呆滯或跌價情形，故存貨評價為本會計師進行財務報告查核時重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表分析各期存貨庫齡變化情形；測試存貨庫齡報表之正確性；評估存貨之評價是否已按公司既定之會計政策，並驗證提列跌價及呆滯損失之合理性。

## 二、供應商獎勵金認列

有關供應商獎勵金認列與衡量之會計政策請詳財務報告附註四(十三)。

關鍵查核事項之說明：

全國電子股份有限公司依進貨採購合約及相關業務協議單據約定之贊助條件認列供應商獎勵金，列為營業成本之減項。考量此獎勵金金額攸關公司營運績效，故供應商獎勵金認列之測試為本會計師執行全國電子股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視主要進貨供應商合約並訪談採購主管以瞭解相關供應商獎勵金之約定及管理機制，並測試其相關內部控制；分析比較兩年度供應商獎勵金金額之變化及差異情形，以評估有無重大異常；抽選主要供應商採購合約，並依約定贊助條件計算獎勵金；針對期末應收供應商獎勵金，抽核至相關合約或業務協議單據，以驗證期末應收金額之正確性。

## 管理階層與治理單位對財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任包括評估全國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全國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。

全國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。

## 會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對財務報告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財務報告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財務報告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. 辨認並評估財務報告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，惟其目的非對全國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，以及使全國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財務報告使用者注意財務報告之相關揭露，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全國電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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)。

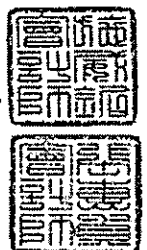
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全國電子股份有限公司民國一〇六年度財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張威銘  
張惠貞



證券主管機關 金管證六字第 0950103298 號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號  
民國一〇七年二月二十三日

附表四



民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)(十五))	\$ 508,742	11	741,813	15
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)(十五))	150,189	3	350,422	7
1150 應收票據及帳款淨額(附註六(三)(十五))	112,832	2	90,592	2
1200 其他應收款(附註六(三)(十五))	2,943	-	1,654	-
130X 存貨(附註六(四))	2,133,712	44	2,208,437	43
1470 預付款項及其他流動資產	4,453	-	4,366	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(一)(十五))	1,145,000	24	1,007,500	20
流動資產合計	4,057,871	84	4,404,784	87
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	229,597	5	245,760	5
1760 投資性不動產淨額(附註六(六))	200,202	4	202,216	4
1780 無形資產	5,106	-	3,977	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	43,756	1	51,430	1
1915 預付設備款	75,504	2	2,775	-
1920 存出保證金(附註六(十五)及七)	142,215	3	145,227	3
1980 其他金融資產-非流動(附註六(十五)及八)	55,000	1	30,000	-
非流動資產合計	751,380	16	681,385	13
資產總計	\$ 4,809,251	100	5,086,169	100

(續次頁)

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：林琦敏

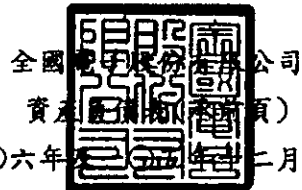


經理人：林政勳



會計主管：楊婉嬪





全國電子股份有限公司  
資產負債表(續)  
民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31	
		金額	%	金額	%
負債及權益					
流動負債：					
2150	應付票據及帳款(附註六(十五))	\$ 1,239,560	26	1,488,826	29
2200	其他應付款(附註六(十五))	489,692	10	484,300	10
2300	其他流動負債	31,956	-	81,815	2
2310	預收款項(附註六(十二))	375,431	8	374,798	7
	流動負債合計	2,136,639	44	2,429,739	48
非流動負債：					
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(八))	245,543	5	241,088	4
2645	存入保證金(附註六(十五))	44,214	1	44,529	1
	非流動負債合計	289,757	6	285,617	5
	負債總計	2,426,396	50	2,715,356	53
權益(附註六(十))：					
3100	股本	991,729	21	991,729	20
3200	資本公積	466,046	10	466,046	9
保留盈餘：					
3310	法定盈餘公積	482,275	10	434,413	9
3350	未分配盈餘	442,805	9	478,625	9
		925,080	19	913,038	18
	權益總計	2,382,855	50	2,370,813	47
	負債及權益總計	\$ 4,809,251	100	5,086,169	100

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：林琦敏



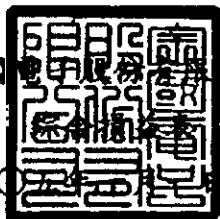
經理人：林政勳



會計主管：楊婉嬪



全國電子股份有限公司



民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十二)及十四)	\$ 16,372,659	100	16,812,380	100
5000 營業成本	13,160,805	80	13,387,450	80
營業毛利	3,211,854	20	3,424,930	20
營業費用(附註六(五)(七)(八)(十)(十一)(十三)、七及十二):				
6100 推銷費用	2,378,757	15	2,383,864	14
6200 管理費用	308,592	2	465,238	3
營業費用合計	2,687,349	17	2,849,102	17
營業淨利	524,505	3	575,828	3
營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(六)(七)(十四)及十二)	27,042	-	24,198	-
7020 其他利益及損失(附註六(十四))	(5,785)	-	(4,460)	-
7050 財務成本(附註六(十四))	(24)	-	(23)	-
營業外收入及支出合計	21,233	-	19,715	-
稅前淨利	545,738	3	595,543	3
7950 減:所得稅費用(附註六(九))	92,822	-	101,474	-
本期淨利	452,916	3	494,069	3
其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(八))	(17,386)	-	(24,846)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	2,956	-	4,223	-
本期其他綜合損益	(14,430)	-	(20,623)	-
本期綜合損益總額	\$ 438,486	3	\$ 473,446	3
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘	\$ 4.57		\$ 4.98	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 4.53		\$ 4.94	

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長:林琦敏

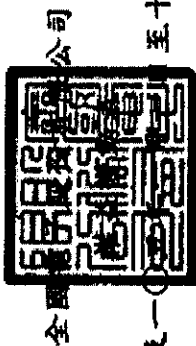


經理人:林政勳



會計主管:楊婉嬪





民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股		保留盈餘			權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 991,729	466,046	393,067	413,465	806,532	2,264,307
本期淨利	-	-	-	494,069	494,069	494,069
本期其他綜合損益	-	-	-	(20,623)	(20,623)	(20,623)
本期綜合損益總額	-	-	-	473,446	473,446	473,446
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	41,346	(41,346)	-	-
發放現金股利	-	-	-	(366,940)	(366,940)	(366,940)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	991,729	466,046	434,413	478,625	913,038	2,370,813
本期淨利	-	-	-	452,916	452,916	452,916
本期其他綜合損益	-	-	-	(14,430)	(14,430)	(14,430)
本期綜合損益總額	-	-	-	438,486	438,486	438,486
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	-	47,862	(47,862)	-	-
發放現金股利	-	-	-	(426,444)	(426,444)	(426,444)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 991,729	466,046	482,275	442,805	925,080	2,382,855

(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：林政勤

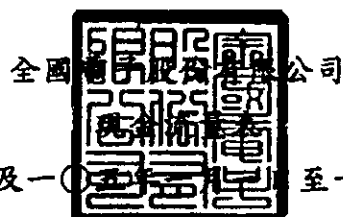


會計主管：楊婉瑛



董事長：林琦敏





民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 545,738	595,543
調整項目：		
折舊費用	83,723	91,505
攤銷費用	1,508	1,364
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(801)	(983)
利息收入	(9,681)	(10,575)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	4,457	1,449
不動產、廠房及設備轉列費用數	32	26
收益費損項目合計	79,238	82,786
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款	(22,240)	(33,604)
其他應收款	(1,183)	862
存貨	74,725	253,397
預付款項及其他流動資產	(87)	2,666
應付票據及帳款	(249,266)	(361,415)
其他應付款	(11,622)	(44,722)
其他流動負債	(49,859)	(3,942)
預收款項	633	(24,050)
淨確定福利負債	(12,931)	(63,287)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(248,586)	(274,095)
營運產生之現金流入	376,390	404,234
收取之利息	9,575	10,595
支付之所得稅	(88,422)	(90,796)
營業活動之淨現金流入	297,543	324,033
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(700,000)	(750,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	901,034	400,561
取得不動產、廠房及設備	(68,808)	(31,837)
處分不動產、廠房及設備價款	100	34
存出保證金減少(增加)	3,012	(1,078)
取得無形資產	(797)	(847)
其他金融資產(增加)減少	(162,500)	99,000
預付設備款增加	(75,896)	(2,914)
投資活動之淨現金流出	(103,855)	(287,081)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加(減少)	(315)	1,992
發放現金股利	(426,444)	(366,940)
籌資活動之淨現金流出	(426,759)	(364,948)
本期現金及約當現金減少數	(233,071)	(327,996)
期初現金及約當現金餘額	741,813	1,069,809
期末現金及約當現金餘額	\$ 508,742	741,813

(請詳閱後附財務報告附註)

董事長：林琦敏



經理人：林政勳



會計主管：楊婉嬪

