

達邁科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一二年六月二十一(星期三)上午九時正

地 點：新竹縣新埔鎮文德路三段 127 號

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 97,700,568 股(其中以電子方式出席行使表決權者 13,128,327 股)，佔本公司已發行股份總數 131,798,994 股之 74.12%。

出席董事：吳董事聲昌、曾董事美齡、嚴董事志弘、謝董事芳菊(川豐)、謝董事志騰(峯榮)、林獨立董事倩如、林獨立董事詩梅

列席：勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰會計師、柯伊馨律師、陳副總岱村

主 席：吳聲昌

記錄：鍾嘉惠

宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：(略)

壹、報告事項

- 一、本公司一一一年度營業報告，請參閱(附件一)(洽悉)。
- 二、審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，請參閱(附件二)(洽悉)。
- 三、本公司一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告(洽悉)。
- 四、本公司一一一年度發行國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告，請參閱(附件三)(洽悉)。

貳、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一一年度財務報表業經 112 年 3 月 9 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰、陳明輝會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核竣事，出具無保留意見之查核報告。

二、一一一年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱(附件一)及(附件四)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 95,986,548 權(含以電子方式行使表決權數 13,128,327)

表決結果		占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 7,184,320)	89,617,541 權	93.36%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 6,689)	431,689 權	0.44%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,937,318)	5,937,318 權	6.18%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

本案無股東提問。

第二案(董事會提)

案由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、一一一年度盈餘分配表，請參閱(附件五)。

二、擬自一一一年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣 79,079,396 元，每股配發新台幣 0.60 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、本次盈餘分配案俟經股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 95,986,548 權(含以電子方式行使表決權數 13,128,327)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 7,232,327)	89,499,548 權 93.24%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 14,686)	605,686 權 0.63%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,881,314)	5,881,314 權 6.12%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

本案無股東提問。

參、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」，提請 討論。

說明：一、為配合本公司實際營運需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱(附件六)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 95,986,548 權(含以電子方式行使表決權數 13,128,327)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 7,216,777)	89,649,998 權 93.39%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 14,185)	439,185 權 0.45%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,897,365)	5,897,365 權 6.14%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

本案無股東提問。

第二案(董事會提)

案由：本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 討論。

說明：一、本公司為充實營運資金、未來發展資金需求以及引進策略性投資人，擬依「證券交易法」第 43 條之 6 以及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，辦理私募現金增資發行普通股，每股面額為新台幣壹拾元。

二、本次私募股數以不超過普通股 10,000,000 股之額度內，自股東會決議之日起一年內依下列原則授權董事會分次辦理。

三、籌資方式和辦理之原則

(一) 辦理私募之必要理由

1. 不採取公開募集之理由：

本公司考量實際籌資市場狀況掌握不易，為充實營運資金、引進策略性投資人，並考量私募具有迅速簡便之特性，且私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與應募人間之長期股權關係；另擬提請股東會授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性及靈活性。

2. 私募額度：以不超過普通股 10,000,000 股額度之範圍內。

3. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

(1) 私募資金用途：為充實營運資金、共同研發產品、購買機器設備、設建廠房或為策略聯盟發展相關事務使用，可擴大公司未來營運規模。

(2) 預計達成效益：因應產業態勢及電子科技快速變化，於適當時機引進長期策略性投資人，以強化股東陣容、優化股權結構；募集之資金皆可用於因應增強生產效能、確保品質所需之設備投資、廠房建設及營業計畫，改善財務結構及提升營運效能、降低經營壓力，擴大客戶群並強化公司競爭力，進而對股東權益有其正面助益。

(二) 價格訂定之依據及合理性

1. 參考價格以下列二基準計算價格較高者訂定之(計算至新台幣分為止，以下無條件進位)

(1) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

2. 本次私募價格以不低於前述參考價格之八成。實際定價日於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人及市場狀況定之。

上開價格訂定之依據，均係遵照「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之相關規定，故其價格之訂定係屬合理。

(三) 私募對象之選擇方式及目的

本次辦理私募普通股目前尚無已洽定之應募人。應募人之選擇方式將依據證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會民國 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號函規定之對象辦理之，係為提高本公司

之獲利，藉本身經驗、技術、知識、品牌或業務等，經由產業垂直整合、水平整合或共同研究開發商品或市場等方式，以協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場等效益之策略性投資人，且非本公司之內部人或關係人。

對本公司長期發展及競爭力與既有股東權益，能直接產生效益者為優先，擬提請股東會授權董事會決定應募人，並於本次私募普通股完成發行後之第一次股東會報告。

(四) 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益

本公司為因應產業態勢、提升營運效能、改善財務結構以及購地建設廠房資金需求，擬引進策略性投資人，優化股權結構，並藉由其資金、技術、知識、品牌或業務能力等，預計能提供本公司生產效能、品質優化、擴大客戶基礎、降低營運成本及經營壓力，強化公司長期競爭力。

四、本私募普通股票案之實際發行價格、發行條件、發行辦法及其他事項，如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬請股東會授權董事會全權處理。

五、本次發行之新股，其權利義務與已發行之原有股份相同。另依證券交易法之規定，本公司私募之股票於交付日起三年內，除證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓條件外，餘不得再賣出。

六、為配合本次辦理私募現金增資發行普通股，授權本公司董事長或其指定代理人全權辦理並代表本公司簽署一切有關私募普通股之契約及文件。

七、辦理私募引進策略性投資人後，公司之經營權不會發生重大變動。

八、本公司私募方式辦理現金增資發行普通股案，依證券交易法第 43 條之 6 規定，應說明事項請詳公司網站(<http://www.taimide.com.tw>)及公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)，點選「投資專區」項下之「私募專區」查詢。

補充說明：依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 112 年 6 月 8 日證保法字第 1120001801 號來函要求公司補充預計辦理次數、各分次辦理私募之資金用途及預計達成效益之說明，其說明如下：

一、本次私募股數以不超過普通股 10,000,000 股之額度內，自股東會決議之日起一年內依下列原則授權董事會分次（最多不超過三次）辦理。

二、辦理私募之資金用途及預計達成效益：

(一) 私募資金用途：各分次私募募集資金將用於充實營運資金、共同研發產品、購買機器設備、設建廠房或為策略聯盟發展相關事務使用，可擴大公司未來營運規模。

(二) 預計達成效益：因應產業態勢及電子科技快速變化，於適當時機引進長期策略性投資人，以強化股東陣容、優化股權結構；各次募集之資金皆可用於因應增強生產效能、確保品質所需之設備投資、廠房建設及營業計畫，改善財務結構及提升營運效能、降低經營壓力，擴大客戶群並強化公司競爭力，進而對股東權益有其正面助益。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 95,986,548 權(含以電子方式行使表決權數 13,128,327)

表決結果	占出席總表決權%
贊成權數 (其中以電子方式行使表決權 7,219,833)	89,487,054 權 93.22%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 26,738)	617,738 權 0.64%
無效權數	0 權 0.00%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,881,756)	5,881,756 權 6.12%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

股東發言摘要：

股東戶號 9743 及 4847

為何需辦理私募，對股東有何影響？CB 發行效益？

以上股東發言由主席及會計主管答覆及說明如下：

辦理私募目的為長期策略發展與產業結盟方式，以擴充 PI 應用多方面事業，此方式對公司是加值，長期來看對提昇股東效益是正面也可提升競爭力。私募對象及價格，經股東會授權董事會並依循「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定辦理。CB 發行對公司而言主係是充足公司未來營運規劃及資金需求，以因應市場及營運變化，目前 CB 轉換期尚未到期。

肆、臨時動議：無。

股東發言摘要：

股東戶號 9743

一、營運面：產業前景如何？營收各大項占比？公司庫存情況、稼動、營收狀況及如何提升營收？回收廠效益如何？

二、投資柏彌蘭金屬化之效益如何？

三、杜邦訴訟目前情況？黑色 PI 銷售是否有影響？蘋果供應鏈及陸系供應鏈是否有打入？

以上股東發言由主席及會計主管答覆及說明如下：

- 一、PI 行業在時間軸拉長來看是看好，在軟板應用往速度快、線路窄方向，新的應用是持續成長；目前市場蘋果供應鏈是緩慢復甦，在非蘋則尚未真正起飛。軟板占比約在 6 成左右，車用在今年 Q1 約 3 成，在 Q2 以後也希望持續增加，也希望手機應用也能追上。目前營運動能仍有待提昇，也冀於 Q3 傳統旺季能有所提升。公司也會隨時注意此變化，視市場狀況採專案性銷售方案以提升銷售額。至於 VOC 系統是把生產過程中的溶劑抓取回收 80~85%，再由裝置系統回收 2 項生產原料，除循環經濟之運用外，可實質有效減少原料外購成本。
- 二、柏彌蘭新設備已安裝完成，以達邁的 PI 膜加上柏彌蘭的鍍膜技術，投入在應用於超細線路，希冀在 2 年內能達損平或在邊緣附近。
- 三、杜邦三審上訴中結果尚待法院判定。目前在蘋果新機種自 2022 年即有參與，並往更薄及更霧的產品發展。

伍、散會：同日上午十時三十分

《本議事錄僅記載摘要，股東常會實際進行情形以現場錄影、錄音為準》

附件

一、一一一年度營業報告書

附件一

一、營業計劃實施成果：

一一一年全球經濟表現，受到俄烏戰爭引發大宗商品價格上揚，加劇了通貨膨脹的壓力，而中國大陸因疫情反彈所實施的動態清零封控措施也再度打亂全球供應鏈。持續的通貨膨脹與經濟的不穩定加劇了消費者的擔憂，抑制對消費性電子的購買意願，讓相關零組件的庫存水位去化更顯緩慢，終端客戶對於需求預估轉趨保守。

雖一一一年營運較一一〇年衰退，但本公司全體員工仍兢兢業業不敢懈怠，持續努力耕耘非傳統 PI 膜應用之電動車動力電池包覆、絕緣及排線等相關應用市場，希望可以有新的成長動能。

總括公司一一一年營運績效如下：

合併營業收入為新台幣 1,889,360 仟元，稅後淨利為新台幣 136,257 仟元；與上一年度比較，合併營業收入衰退 20.98%，稅後淨利衰退 53.72%；每股盈餘為新台幣 1.13 元，合併毛利率 25.46%，營業利益率 7.28%。

二、預算執行情形：

本公司一一一年度預算業經董事會通過，惟未對外公開財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度		一一一年度	一一〇年度	增(減)%
財務收支	營業收入淨額	1,889,360	2,391,130	(20.98%)
	營業毛利	480,972	764,758	(37.11%)
	稅後損益	136,257	294,431	(53.72%)
獲利能力	資產報酬率(%)	3.04	6.10	—
	股東權益報酬率(%)	4.59	10.35	—
	營業利益占實收資本比率(%)	10.43	29.81	—
	稅前純益占實收資本比率(%)	9.79	28.61	—
	純益率(%)	7.21	12.31	—
	每股盈餘(元)(稅後)	1.13	2.32	—

四、研究發展狀況：

達邁持續深化產品技術開發，提供行動裝置、車載裝置及軟性顯示器等相關應用市場所需材料，為客戶提供高品質、高附加價值、競爭力提升與新應用的解決方案，達邁

研究開發之重點主要為下列三個主要方向：

(一) FPC 應用 PI 膜材：

1. 超薄、高尺寸安定的 PI 膜材：針對可攜式及穿戴式裝置、AI 智慧整合及 Mini & Micro LED 等高密度應用產品的需求日益增加，勢必提升軟性基材尺寸安定性及薄型化的需求。
2. 高頻高速用 PI 膜材：針對 5G 時代的來臨，持續開發兼具氟樹脂的低吸濕、低介電、低信號損耗及 PI 極優異的耐高溫、尺寸安定、機械與加工等特性的氟素 PI 複合膜材；另外開發新一代混摻型 LCP 的 PI 複合材料配方技術，支援 B5G/6G 毫米波世代的數位高速傳輸及高頻訊號收取的天線應用產品，迎接新通訊時代的來臨。
3. 車載用 PI 膜：應用於電動車產業關鍵的動力電池封裝與電池電力管理系統 (BMS) 導通連結用絕緣材料與軟板，主要訴求為高可靠度及輕量化。

(二) 光電應用 PI 膜材：

1. 透明 PI 膜：針對摺疊屏幕所需關鍵材料持續開發，主要方向為應用於可折疊的觸控及蓋板，產品為可摺疊手機與其它行動資通訊裝置。
2. 先進封裝用膠帶：開發以 PI 為基材的特用膠帶，適用於高密度半導體先進封裝製程所需之研磨減薄、特殊製程(高溫、濺鍍等)所需之耐熱與減黏、高密度電路板基板製程及 Micro LED 大量轉移(Mass Transfer)之暫時性膠帶等，搭配客戶以客製化方式進行設計及導入。

(三) 功能應用 PI 膜材：如高熱通量之厚 PI 石墨膜燒結、高導熱之 PI 膜材等，主要應用於行動資通訊裝置之散熱與車載加熱及溫度控制之模組。

展望未來達邁將持續專注於開發新功能性聚醯亞胺薄膜產品及進行前瞻性技術與創新應用的研發，不斷累積技術能量，持續優化、厚植根基。也將持續重視環境及社會的永續發展，持續投入廢水零排放、溶劑回收再利用，履行本公司對社會責任的承諾，與客戶、社會、環境共生共榮，善盡社會責任，本公司同仁將全力以赴，全方位增加公司競爭力，繼續為股東創造最大價值。

董事長



經理人



會計主管



二、 審計委員會審查一一一年度決算表冊報告

附件二

達邁科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度財務報表（含合併財務報表），業經勤業眾信聯合會計師事務所黃裕峰、陳明輝會計師查核完竣，並出具查核報告。連同營業報告書及盈餘分配之議案等，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此 致

達邁科技股份有限公司一一二年股東常會

達邁科技股份有限公司

審計委員會召集人：林倩如



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 九 日

三、 公司債發行及執行情形

附件三

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債(達邁一/代號 36451)
發行日期	111 年 6 月 21 日
發行面額	每張新台幣 10 萬元
總面額	總計發行 6 仟張，總面額新台幣 6 億元
利率	票面年利率 0%
期限	三年期/ 到期日：114 年 6 月 21 日
發行價格	依面額之108.67% 發行
總募集金額	新台幣652,006,370元
募集原因	償還銀行借款
轉換價格	發行時轉換價格新台幣 57 元，目前轉換價格為新台幣 55.3 元
償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十八條行使賣回權，或本公司依本辦法第十七條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起七個營業日內依債券面額將債券持有人持有之本債券以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
轉換標的	本公司普通股
轉換情形	截至一一二年四月二十三日停止過戶起始日，已轉換公司債 0 張。
資金運用計畫執行情形	本公司111年度發行國內第一次無擔保轉換公司債案已於111年6月20日募集完成，募資總金額為新台幣652,006仟元，公司已依計畫於111年6月30日止全數用於償還銀行借款使用，資金運用計畫已執行完畢。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

達邁科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

達邁科技股份有限公司民國 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，足以允當表達達邁科技股份有限公司民國 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，與達邁科技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，對達邁科技股份有限公司民國 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。

茲對達邁科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

達邁科技股份有限公司 111 年度受整體市場需求下降影響，經比較 110 年度主要銷貨客戶之銷售金額，其銷售金額於 111 年度呈正成長與整體銷售趨勢有所差異者，將該等客戶之銷貨收入視為可能發生潛在舞弊風險之來源，因是將之判斷為關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 針對銷貨收入明細中，以上述所述可能存有風險之銷售對象為母體，選取樣本進行抽核，檢視客戶及外部相關憑證，以確認銷貨收入真實性，並檢視銷貨對象期後收款情形是否異常。

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達邁科技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達邁科技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。

達邁科技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，惟其目的非對達邁科技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，以及使達邁科技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達邁科技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. 對於達邁科技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，並負責形成達邁科技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，決定對達邁科技股份有限公司民國 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 黃 裕 峰

黃裕峰



會計師 陳 明 輝

陳明輝



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日



達新科技股份有限公司

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三一)	\$ 345,521	7	\$ 407,790	8	2100	短期借款 (附註十七及三一)	\$ 90,000	2	\$ -	-
1150	應收票據 (附註四、十及三一)	1,703	-	41,106	1	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	-	-	-	-
1170	應收帳款 (附註四、十、二四及三一)	247,865	5	401,838	8	2130	流動負債—流動 (附註七及三一)	3,894	-	-	-
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二四、三一及三二)	-	-	-	-	2170	合約負債—流動 (附註四及二四)	9	-	14	-
1210	其他應收款—關係人 (附註三一及三二)	31,454	1	125,871	2	2206	應付票據及帳款 (附註三一及三二)	17,827	-	159,273	3
130X	存貨 (附註四、五及十一)	608,289	12	490,171	9	2213	應付員工及董事酬勞 (附註二五)	21,520	1	56,909	1
1470	其他流動資產 (附註四、十六及三二)	56,178	1	97,149	2	2219	應付設備款 (附註三一)	45,959	1	33,305	1
11XX	流動資產總計	1,291,012	26	1,563,927	30	2230	其他應付款 (附註十九、三一及三二)	134,713	3	180,697	4
						2280	本期所得稅負債 (附註四及二六)	13,871	-	96,070	2
						2320	租賃負債—流動 (附註四、十四及三一)	14,610	-	14,368	-
						2399	一年內到期之長期借款 (附註十七、三一及三三)	246,319	5	354,198	7
1517	非流動資產					21XX	其他流動負債 (附註二十、三一及三二)	5,386	-	5,913	-
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、八及三一)	439	-	294	-		流動負債總計	594,108	12	900,747	18
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、九、三一及三三)	16,923	-	19,299	-						
1600	採用權益法之投資 (附註四及十二)	202,535	4	37,280	1		非流動負債				
1755	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十三及三三)	3,302,899	67	3,375,618	66	2530	應付公司債 (附註四、十八及三一)	572,433	12	-	-
1780	使用權資產 (附註四及十四)	118,462	3	133,161	3	2540	長期借款 (附註十七、三一及三三)	664,101	13	1,188,311	23
1915	無形資產 (附註四及十五)	8,845	-	10,514	-	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十四及三一)	-	-	-	-
1920	預付設備款	4,552	-	7,214	-		淨確定福利負債—非流動 (附註四及二一)	107,911	2	122,168	2
1975	存出保證金	3,059	-	5,762	-		淨確定福利負債—非流動 (附註四及二一)	-	-	2,480	-
	淨確定福利資產—非流動 (附註四及二一)	1,121	-	-	-	2645	存入保證金	19	-	19	-
15XX	非流動資產合計	3,658,835	74	3,589,142	70	2650	採用權益法之投資—非流動 (附註四及十二)	35,592	-	35,592	1
						25XX	非流動負債總計	1,344,464	27	1,348,570	26
							負債總計	1,938,572	39	2,249,317	44
							權益 (附註四、二二及二三)				
						3110	普通股股本	1,317,990	27	1,310,185	25
						3200	資本公積	582,422	12	478,342	9
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	264,789	5	234,484	5
						3320	特別盈餘公積	2,538	-	2,290	-
						3350	未分配盈餘	845,122	17	880,990	17
						3300	保留盈餘總計	1,112,449	22	1,117,764	22
						3400	其他權益	(1,586)	-	(2,539)	-
							權益總計	3,011,275	61	2,903,752	56
1XX	資產總計	\$ 4,949,847	100	\$ 5,153,069	100		負債與權益總計	\$ 4,949,847	100	\$ 5,153,069	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：陳岱村



經理人：吳聲昌



董事長：吳聲昌

達邁科技股份有限公司

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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,847,628	102	\$ 2,419,502	101
4170	銷貨退回及折讓	<u>32,296</u>	<u>2</u>	<u>12,847</u>	<u>1</u>
4100	營業收入淨額（附註四、二四及三二）	1,815,332	100	2,406,655	100
5000	營業成本（附註十一、二五及三二）	<u>1,331,516</u>	<u>73</u>	<u>1,643,328</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	483,816	27	763,327	32
5910	與子公司之已（未）實現利益	<u>18,885</u>	<u>1</u>	<u>(13,430)</u>	<u>(1)</u>
5950	已實現營業毛利	<u>502,701</u>	<u>28</u>	<u>749,897</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註二五及三二）				
6100	推銷費用	30,253	2	32,238	1
6200	管理費用	92,878	5	100,936	4
6300	研究發展費用	147,933	8	164,365	7
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	<u>(37)</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>271,027</u>	<u>15</u>	<u>297,574</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>231,674</u>	<u>13</u>	<u>452,323</u>	<u>19</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	991	-	465	-
7010	其他收入（附註二五及三二）	5,394	-	11,154	-
7020	其他利益及損失（附註二五）	9,612	1	<u>(622)</u>	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本（附註四及二五）	(\$ 27,655)	(2)	(\$ 26,710)	(1)
7070	採用權益法之子公司損失份額	(76,000)	(4)	(55,762)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	(87,658)	(5)	(71,475)	(3)
7900	稅前淨利	144,016	8	380,848	16
7950	所得稅（利益）費用（附註四及二六）	(4,742)	-	77,539	3
8200	本年度淨利	148,758	8	303,309	13
	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（附註二一）	3,182	-	(256)	-
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（附註二二）	145	-	85	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8380	採用權益法之子公司其他綜合損益份額（附註二二）	808	-	(333)	-
8300	本年度其他綜合損益	4,135	-	(504)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 152,893	8	\$ 302,805	13
	每股盈餘（附註二七）				
9750	基 本	\$ 1.13		\$ 2.32	
9850	稀 釋	\$ 1.12		\$ 2.29	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳聲昌



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村





達達利股份有限公司
經理 楊益輝 謹啟

民國 111 年 度 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	通 股 金 (仟股)	普 股 本 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	總 計
A1	130,701	\$ 1,307,017	\$ 466,276	\$ 198,677	\$ 3,124	\$ 2,030	\$ 2,781,769
B1	-	-	-	35,807	(35,807)	-	-
B3	-	-	-	-	834	-	-
B5	-	-	-	-	(196,056)	-	(196,056)
C17	-	-	26	-	-	-	26
D1	-	-	-	-	303,309	-	303,309
D3	-	-	-	-	(256)	85	(504)
D5	-	-	-	-	303,053	85	302,805
N1	317	3,168	12,040	-	-	-	15,208
Z1	131,018	1,310,185	478,342	234,484	880,990	(2,363)	2,903,752
B1	-	-	-	30,305	(30,305)	-	-
B3	-	-	-	-	248	-	-
B5	-	-	-	-	(157,255)	-	(157,255)
C5	-	-	79,259	-	-	-	79,259
C17	-	-	9	-	-	-	9
D1	-	-	-	-	148,758	-	148,758
D3	-	-	-	-	3,182	145	4,135
D5	-	-	-	-	151,940	145	152,893
M7	-	-	2,470	-	-	-	2,470
N1	781	7,805	22,342	-	-	-	30,147
Z1	131,799	\$ 1,317,990	\$ 582,422	\$ 264,789	\$ 2,538	\$ 1,555	\$ 3,011,275



董事長：吳聲昌

經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

達邁科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 144,016	\$ 380,848
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	321,676	335,737
A20200	攤銷費用	4,067	4,125
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(37)	35
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 負債淨損失	3,180	-
A20900	財務成本	27,655	26,710
A21200	利息收入	(991)	(465)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	270	2,772
A22400	採用權益法之子公司損失份額	76,000	55,762
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	19
A23700	存貨跌價損失	37,928	5,112
A23900	與子公司之（已）未實現利益	(18,885)	13,430
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(12,792)	517
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	39,403	7,178
A31150	應收帳款	167,980	14,334
A31160	應收帳款－關係人	95,072	(9,949)
A31190	其他應收款－關係人	-	48
A31200	存 貨	(156,046)	(193,426)
A31240	其他流動資產	41,011	(37,122)
A31990	淨確定福利資產	2,061	-
A32125	合約負債	(5)	(7,388)
A32150	應付票據及帳款	(145,944)	62,343
A32180	其他應付款	(46,032)	14,702
A32230	其他流動負債	(527)	(3,109)
A32240	淨確定福利負債	(2,480)	(2,364)
A32990	應付員工及董事酬勞	(35,389)	(2,470)
A33000	營運產生之淨現金流入	541,191	667,379
A33100	收取之利息	951	470
A33300	支付之利息	(21,920)	(26,619)
A33500	支付之所得稅	(77,457)	(39,319)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>442,765</u>	<u>601,911</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 8,392)	(\$ 7,141)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,768	3,565
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(255,276)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(221,093)	(354,571)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	24
B03800	存出保證金減少	2,703	2,319
B04500	購置無形資產	(2,398)	(1,553)
B07200	預付設備款減少	2,662	12,585
BBBB	投資活動之淨現金流出	(471,026)	(344,772)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	800,000	80,000
C00200	短期借款減少	(710,000)	(150,000)
C01200	發行可轉換公司債	646,723	-
C01600	舉借長期借款	562,000	365,000
C01700	償還長期借款	(1,194,089)	(289,821)
C04020	租賃負債本金償還	(14,409)	(14,107)
C04500	股東現金紅利	(157,255)	(196,056)
C04800	員工執行認股權	29,814	12,166
C09900	股東逾時效未領取之股利	9	26
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(37,207)	(192,792)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,199	5,284
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(62,269)	69,631
E00100	年初現金及約當現金餘額	407,790	338,159
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 345,521	\$ 407,790

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：吳聲昌



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村



關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：達邁科技股份有限公司



負責人：吳 聲 昌



中 華 民 國 112 年 3 月 9 日

會計師查核報告

達邁科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

達邁科技股份有限公司及子公司民國 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，足以允當表達達邁科技股份有限公司及子公司民國 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，與達邁科技股份有限公司及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，對達邁科技股份有限公司及子公司民國 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。

茲對達邁科技股份有限公司及子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

達邁科技股份有限公司及子公司 111 年度受整體市場需求下降影響，經比較 110 年度主要銷貨客戶之銷售金額，其銷售金額於 111 年度呈正成長與整體銷售趨勢有所差異者，將該等客戶之銷貨收入視為可能發生潛在舞弊風險之來源，因是將之判斷為關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 針對銷貨收入明細中，以上述所述可能存有風險之銷售對象為母體，選取樣本進行抽核，檢視客戶及外部相關憑證，以確認銷貨收入真實性，並檢視銷貨對象期後收款情形是否異常。

其他事項

達邁科技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達邁科技股份有限公司及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達邁科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

達邁科技股份有限公司及子公司之治理單位（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，惟其目的非對達邁科技股份有限公司及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，以及使達邁科技股份有限公司及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達邁科技股份有限公司及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. 對於達邁科技股份有限公司及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。本會計師負責達邁科技股份有限公司及子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成達邁科技股份有限公司及子公司查核意見。

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，決定對達邁科技股份有限公司及子公司民國 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 黃 裕 峰

黃裕峰



會計師 陳 明 輝

陳明輝



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 9 日



達通科技股份有限公司
民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	110 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	111 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	110 年 12 月 31 日	
		金額	%			金額	%			金額	%
1100	流動資產			2100	短期借款 (附註十七及三一)	\$ 130,000	3	2100	短期借款 (附註十七及三一)	\$ 115,000	2
1150	現金及現金等價物 (附註四、六及三一)	\$ 454,318	9	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債			2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債		
1170	應收票據 (附註四、十及三一)	27,967	1		一、流動 (附註四、七及三一)	3,894	-		一、流動 (附註四、七及三一)	-	-
130X	應收帳款 (附註四、十及三一)	257,799	5	2130	合約負債 - 流動 (附註三十一及三二)	161	-	2130	合約負債 - 流動 (附註三十一及三二)	8,000	-
1470	存貨 (附註四、五及十一)	643,790	12	2170	應付票據及應付帳款 (附註三十一及三二)	18,710	-	2170	應付票據及應付帳款 (附註三十一及三二)	160,415	3
	其他流動資產 (附註四、十六、三十一及三二)			2206	應付員工及董事酬勞 (附註二五)	21,520	1	2206	應付員工及董事酬勞 (附註二五)	56,909	1
11XX	流動資產總計	78,057	1	2213	應付股利 (附註三一)	72,171	1	2213	應付股利 (附註三一)	33,305	1
		1,461,931	28	2219	其他應付款 (附註十九及三一)	152,033	3	2219	其他應付款 (附註十九及三一)	188,819	4
				2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	13,871	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	99,367	2
				2280	租賃負債 - 流動 (附註四、十四及三一)			2280	租賃負債 - 流動 (附註四、十四及三一)		
1517	非流動資產			2320	一年內到期之長期借款 (附註十七、三一及三三)	21,684	1	2320	一年內到期之長期借款 (附註十七、三一及三三)	20,764	-
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動 (附註四、八及三一)	439	-	2399	其他流動負債 (附註二十、三一及三二)	268,655	5	2399	其他流動負債 (附註二十、三一及三二)	366,961	7
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非流動 (附註四、九、三一及三三)	16,923	-	21XX	流動負債總計	6,244	-	21XX	流動負債總計	7,100	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十三及三三)	3,521,403	68		非流動負債	708,943	14		非流動負債	1,056,640	20
1755	使用權資產 (附註四及十四)	188,608	4	2530	應付公司債 (附註四、十八及三一)	572,433	11	2530	應付公司債 (附註四、十八及三一)	-	-
1780	無形資產 (附註四及十五)	10,015	-	2540	長期借款 (附註十七、三一及三三)	719,849	14	2540	長期借款 (附註十七、三一及三三)	1,199,390	22
1915	預付設備款	5,908	-	2580	租賃負債 - 非流動 (附註四、十四及三一)	173,820	3	2580	租賃負債 - 非流動 (附註四、十四及三一)	190,500	4
1920	存出保證金	5,029	-	2640	淨確定福利負債 - 非流動 (附註四及二一)			2640	淨確定福利負債 - 非流動 (附註四及二一)	2,480	-
1975	淨確定福利資產 (附註四及二一)	1,121	-	2645	存入保證金	19	-	2645	存入保證金	409	-
15XX	非流動資產合計	3,749,446	72	25XX	非流動負債總計	1,466,121	28	25XX	非流動負債總計	1,392,779	26
				2XXX	負債總計	2,175,064	42	2XXX	負債總計	2,449,419	46
					歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二一及二三)				歸屬於本公司業主之權益 (附註四、二一及二三)		
				3110	普通股股本	1,317,990	25	3110	普通股股本	1,310,185	24
				3200	資本公積	582,422	11	3200	資本公積	478,342	9
				3310	保留盈餘			3310	保留盈餘		
					法定盈餘公積	264,789	5		法定盈餘公積	234,484	4
				3320	特別盈餘公積	2,538	-	3320	特別盈餘公積	2,290	-
				3350	未分配盈餘	845,122	17	3350	未分配盈餘	880,990	17
				3300	保留盈餘總計	1,112,449	22	3300	保留盈餘總計	1,117,764	21
				3400	其他權益	(1,586)	-	3400	其他權益	(2,539)	-
				31XX	本公司業主權益總計	3,011,275	58	31XX	本公司業主權益總計	2,903,752	54
				36XX	非控制權益 (附註四及二二)	25,038	-	36XX	非控制權益 (附註四及二二)	(4,832)	-
				3XXX	權益總計	3,036,313	58	3XXX	權益總計	2,898,920	54
1XXX	資產總計	\$ 5,211,377	100		負債與權益總計	\$ 5,211,377	100		負債與權益總計	\$ 5,348,339	100



會計主管：陳岱村

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：吳肇昌



董事長：吳肇昌

達邁科技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
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,922,686	102	\$ 2,404,016	101
4170	銷貨退回及折讓	<u>33,326</u>	<u>2</u>	<u>12,886</u>	<u>1</u>
4100	營業收入淨額（附註四、二四及三二）	1,889,360	100	2,391,130	100
5000	營業成本（附註十一、二五及三二）	<u>1,408,388</u>	<u>75</u>	<u>1,626,372</u>	<u>68</u>
5900	營業毛利	<u>480,972</u>	<u>25</u>	<u>764,758</u>	<u>32</u>
	營業費用（附註二五）				
6100	推銷費用	45,065	2	41,638	2
6200	管理費用	114,502	6	112,406	5
6300	研究發展費用	183,742	10	220,104	9
6450	預期信用減損損失	<u>125</u>	<u>-</u>	<u>35</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>343,434</u>	<u>18</u>	<u>374,183</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>137,538</u>	<u>7</u>	<u>390,575</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	1,824	-	1,170	-
7010	其他收入（附註二五、二九及三二）	10,592	1	14,221	1
7020	其他利益及損失（附註二五）	10,088	1	(836)	-
7050	財務成本（附註二五）	(<u>30,972</u>)	(<u>2</u>)	(<u>30,204</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>8,468</u>)	<u>-</u>	(<u>15,649</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨利	129,070	7	374,926	16
7950	所得稅（利益）費用（附註四及二六）	(<u>7,187</u>)	<u>-</u>	<u>80,495</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>136,257</u>	<u>7</u>	<u>294,431</u>	<u>12</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				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數（附註二一）	\$ 3,182	-	(\$ 256)	-
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（附註二				
	二）	145	-	85	-
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				
	（附註二二）	808	-	(333)	-
8300	本年度其他綜合損益	4,135	-	(504)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 140,392	7	\$ 293,927	12
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 148,758	8	\$ 303,309	13
8620	非控制權益	(12,501)	(1)	(8,878)	(1)
8600		\$ 136,257	7	\$ 294,431	12
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 152,893	8	\$ 302,805	13
8720	非控制權益	(12,501)	(1)	(8,878)	(1)
8700		\$ 140,392	7	\$ 293,927	12
	每股盈餘（附註二七）				
9750	基 本	\$ 1.13		\$ 2.32	
9850	稀 釋	\$ 1.12		\$ 2.29	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳聲昌



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村



民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬	於本公司業務其他權益	權益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		普通 股數 (千股)	通 股	金 額	資本公積	資本公積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

代理人：吳聲昌

會計主管：陳姮

董事長：吳聲昌

達邁科技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		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 129,070	\$ 374,926
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	348,687	367,881
A20200	攤銷費用	4,118	4,125
A20300	預期信用減損損失	125	35
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	3,180	-
A20900	財務成本	30,972	30,204
A21200	利息收入	(1,824)	(1,170)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	450	3,079
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	19
A23700	存貨跌價損失	34,864	2,372
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	(13,268)	731
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	64,882	25,993
A31150	應收帳款	179,640	20,240
A31200	存 貨	(135,231)	(219,761)
A31240	其他流動資產	38,160	(45,606)
A31990	淨確定福利資產	2,061	-
A32125	合約負債	(7,839)	552
A32150	應付票據及帳款	(146,187)	63,107
A32180	其他應付款	(36,817)	15,994
A32230	其他流動負債	(856)	(2,120)
A32240	淨確定福利負債	(2,480)	(2,364)
A32990	應付員工及董事酬勞	(35,389)	(2,470)
A33000	營運產生之淨現金流入	456,318	635,767
A33100	收取之利息	1,537	927
A33300	支付之利息	(25,255)	(30,070)
A33500	支付之所得稅	(78,506)	(40,067)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>354,094</u>	<u>566,557</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 8,392)	(\$ 7,141)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,768	3,565
B02700	購置不動產、廠房及設備	(361,363)	(356,831)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	24
B03800	存出保證金減少	2,702	2,392
B04500	購置無形資產	(3,619)	(1,553)
B07200	預付設備款減少	3,429	10,562
BBBB	投資活動之淨現金流出	(356,475)	(348,982)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,135,000	540,000
C00200	短期借款減少	(1,120,000)	(575,000)
C01200	發行可轉換公司債	646,723	-
C01600	舉借長期借款	629,000	377,324
C01700	償還長期借款	(1,206,847)	(297,174)
C03100	存入保證金返還	(390)	-
C04020	租賃負債本金償還	(21,073)	(20,502)
C04500	股東現金紅利	(157,255)	(196,056)
C04800	員工執行認股權	29,814	12,166
C05800	非控制權益變動	44,724	-
C09900	股東逾時效未領取之股利	9	26
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(20,295)	(159,216)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,969	4,804
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(18,707)	63,163
E00100	年初現金及約當現金餘額	473,025	409,862
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 454,318	\$ 473,025

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：吳聲昌



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村



五、 一一一年盈餘分配表

附件五

達邁科技股份有限公司
111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		693,182,019
精算（損）益列入保留盈餘	3,181,800	
調整後未分配盈餘		696,363,819
本期淨利	148,757,919	
提列法定盈餘公積（10%）	(15,193,972)	
依法迴轉特別盈餘公積	951,831	
本期可供分配盈餘		830,879,597
分配項目		
現金股利（0.60 元/股）	(79,079,396)	
期末未分配盈餘		751,800,201

註：現金股利以 112/02/28 流通在外股數 131,798,994 股計算

股利分派如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

董事長：



經理人：



會計主管：



六、 公司章程修訂條文對照表

附件六

修訂前條文	修訂後條文	說明
第七條 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，其中貳仟萬股留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	第七條 本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行，其中<u>參貳</u>仟萬股留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。	配合公司實際營運需要修訂
第三十五條 本章程由發起人會議經全體發起人同意，於民國八十九年六月九日訂立。 第一次修訂 民國九十二年五月二十九日 第二次修訂 民國九十四年五月二十五日 第三次修訂 民國九十五年六月六日 第四次修訂 民國九十七年六月十九日 第五次修訂 民國九十八年六月十九日 第六次修訂 民國九十九年六月十五日 第七次修訂 民國一〇一年六月二十一日 第八次修訂 民國一〇五年六月二十四日 第九次修訂 民國一〇六年六月二十二日 第十次修訂 民國一〇八年六月二十一日 第十一次修訂 民國一〇九年六月二十四日 第十二次修訂 民國一一〇年七月三十日 第十三次修訂 民國一一一年六月二十四日	第三十五條 本章程由發起人會議經全體發起人同意，於民國八十九年六月九日訂立。 第一次修訂 民國九十二年五月二十九日 第二次修訂 民國九十四年五月二十五日 第三次修訂 民國九十五年六月六日 第四次修訂 民國九十七年六月十九日 第五次修訂 民國九十八年六月十九日 第六次修訂 民國九十九年六月十五日 第七次修訂 民國一〇一年六月二十一日 第八次修訂 民國一〇五年六月二十四日 第九次修訂 民國一〇六年六月二十二日 第十次修訂 民國一〇八年六月二十一日 第十一次修訂 民國一〇九年六月二十四日 第十二次修訂 民國一一〇年七月三十日 第十三次修訂 民國一一一年六月二十四日 <u>第十四次修訂 民國一一二年六月二十一日</u>	增加修訂日期