

達邁科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年六月二十五(星期二)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 93,888,673 股(其中以電子方式出席行使表決權者 11,228,694 股)，佔本公司已發行股份總數 132,205,294 股之 71.01%。

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)、李董事朝欽(新木)、汪獨立董事建民、林獨立董事詩梅、林獨立董事倩如

列席：勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝會計師、任秀妍律師、黃總經理貞英、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、本公司一一二年度營業報告，請參閱(附件一)(洽悉)。

二、審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，請參閱(附件二)(洽悉)。

三、本公司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)。

補充說明：本公司國內第一次無擔保轉換公司債於 113 年 6 月 21 日發行屆滿二年，依據本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十八條規定，截至 113 年 6 月 21 日債券持有人共賣回 3,497 張共計新台幣 349,700,000 元，可轉換公司債餘額計 2,503 張，即為新台幣 250,300,000。

四、一一二年私募普通股案執行情形報告(洽悉)。

貳、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一一二年度財務報表業經 113 年 3 月 8 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸、方蘇立會計師查核完竣，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、一一二年度營業報告書、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 93,878,673 權(含以電子方式行使表決權數 11,228,694)

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 5,705,124)	88,150,103 權	93.89%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 67,474)	67,474 權	0.07%
無效權數	0 權	0.00%

表決結果		占出席總表決權%
棄權/未投票權數 (其中以電子方式行使表決權 5,456,096)	5,661,096 權	6.03%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

第二案(董事會提)

案由：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、一一二年度盈餘分配表，請參閱(附件五)。

二、擬自一一二年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣 39,661,588 元，每股配發新台幣 0.30 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 93,878,673 權(含以電子方式行使表決權數 11,228,694)

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 5,749,175)	88,194,154 權	93.94%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 69,474)	69,474 權	0.07%
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 5,410,045)	5,615,045 權	5.98%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

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、為配合金管會「公司治理 3.0-永續發展藍圖」及公司實際運作，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 93,878,673 權(含以電子方式行使表決權數 11,228,694)

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 5,742,871)	88,187,850 權	93.93%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 70,777)	70,777 權	0.07%
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 5,415,046)	5,620,046 權	5.98%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

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（最多不超過三次）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：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、建設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；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。

(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買機器設備、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，擬提請股東會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、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。
- 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。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 93,878,673 權(含以電子方式行使表決權數 11,228,694)

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 5,724,683)	88,169,662 權 93.91%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 93,937)	93,937 權 0.10%
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 5,410,074)	5,615,074 權 5.98%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

肆、選舉事項

第一案(董事會提)

案由：改選第九屆董事，提請 選舉。

說明：一、本公司董事任期於 113 年 7 月 29 日屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

二、本次應改選董事 9 席(含獨立董事 3 席)，採候選人提名制度，任期三年，自 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日止。

三、經第八屆第十五次董事會議決議通過『董事(含獨立董事)候選人名單』，其名單及相關資料如下，請股東就董事候選人名單中選任之。

四、董事候選人名單如下：

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	吳聲昌	清華大學高分子碩士	德奎材料科技(股)總經理 太巨科技(股)總經理 達邁科技(股)公司總經理	達邁科技(股)公司董事長 柏彌蘭金屬化研究(股)公司法人董事代表/董事長	7,059,232
董事	峯榮興業股份有限公司 代表人：謝志騰	La Verne University 企業及供應鏈管理雙碩士 加州州立大學金融及國貿雙學士	神基科技(股)公司專案經理 真口味食品企業(股)公司督導	三洋維士比集團總管理部協理 維士比國際事業股份有限公司董事長 福氣物流股份有限公司董事長 騏琳投資股份有限公司董事長 四重溪古道溫泉休閒實業股份有限公司董事長 三洋生物科技股份有限公司董事長 酷爾斯媒體行銷股份有限公司董事長 全家便利商店股份有限公司董事 達邁科技(股)公司法人董事代表 蓮手投資實業股份有限公司監察人 柏合麗國際影業股份有限公司監察人 勝凱國際投資股份有限公司監察人 蓮豐投資股份有限公司監察人 峯榮興業股份有限公司監察人 皇家國際美食股份有限公司董事	法人： 3,399,959 代表人： 0
董事	川豐投資股份有限公司 代表人：謝芳菊	文化大學印刷工程設計系學士	川豐投資(股)公司董事 川芳管理顧問(股)公司董事 天氣風險管理開發(股)公司監察人 志豐電子(股)公司獨立董事 幃翔精密(股)公司獨立董事 達邁科技(股)公司法人監察人代表	川豐投資(股)公司董事 川芳管理顧問(股)公司董事 天氣風險管理開發(股)公司監察人 志豐電子(股)公司獨立董事 幃翔精密(股)公司獨立董事 達邁科技(股)公司法人董事代表	法人： 1,800,000 代表人： 0
董事	新木能源股份有限公司 代表人：李朝欽	中興大學財稅系	台證證券承銷部經理 國碩科技工業股份公司副總經理 新日能源股份有限公司董事長 心悅生醫(股)公司財務長兼商務長	達邁科技股份有限公司法人董事代表 微電能源股份有限公司獨立董事 東聯互動股份有限公司董事 新木能源股份有限公司董事 金佶科技股份有限公司董事 朝昌光能股份有限公司董事長 晶創能源股份有限公司監察人 立凱電能科技股份有限公司獨立董事	法人： 2,000,380 代表人： 0

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	嚴志弘	淡江大學教育資料科學系學士	文鴻貿易(股)公司總經理 達邁科技(股)公司監察人	文鴻貿易(股)公司總經理 達邁科技(股)公司董事	5,566,837
董事	曾美齡	清華大學高分子碩士	工研院材料所研究員 敦品化學(股)行銷企劃、管理部經理 達邁科技(股)公司董事 達邁科技(股)公司製造部執行副總經理	柏彌蘭金屬化研究(股)公司法人代表 達邁科技(股)公司董事	670,782

五、獨立董事候選人名單如下：

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
獨立董事	汪建民	美國伊利諾大學材料工程博士 國立成功大學冶金材料碩士	詠業科技(股)公司獨立董事 國立清華大學材料科學工程系兼任教授 達邁科技(股)公司獨立董事 經濟部科專評審委員	中國材料科學學會常務監事 台灣陶瓷學會榮譽理事 經濟部科專評審委員 中華民國粉體及粉末冶金協會榮譽理事 詠業科技(股)公司獨立董事 國立台北科技大學校課程委員會委員 達邁科技(股)公司獨立董事	0	不適用
獨立董事	林詩梅	英國倫敦大學學院法律碩士	玫瑰道明法律事務所 高蓋茨法律事務所台北分所(K&L Gates Taipei Office)律師 南國春秋法律事務所合署律師	澄理法律事務所主持律師 不當黨產處理委員會兼任委員 華經資訊企業(股)公司獨立董事 建漢科技(股)公司獨立董事 達邁科技(股)公司獨立董事 新光金融控股(股)公司董事 元富證券(股)公司董事	0	不適用
獨立董事	林倩如	台灣大學會計學研究所碩士	安侯建業會計師事務所 元大證券(股)公司 儀寶資訊(股)公司 琉明光電(股)公司 台灣高速鐵路(股)公司 詮欣(股)公司監察人 華經資訊企業(股)公司 薪酬委員會委員	友元會計師事務所執業會計師 長生電力(股)公司財務部經理 華經資訊企業(股)公司獨立董事 達邁科技(股)公司獨立董事	0	不適用

六、提請選舉。

選舉結果：

身分別	被選舉人	當選權數
董事	吳聲昌	125,627,721 權
董事	峯榮興業股份有限公司 代表人：謝志騰	87,886,327 權
董事	川豐投資股份有限公司 代表人：謝芳菊	87,806,958 權
董事	嚴志弘	87,732,568 權
董事	新木能源股份有限公司 代表人：李朝欽	87,469,739 權
董事	曾美齡	87,417,141 權
獨立董事	汪建民	76,349,002 權
獨立董事	林詩梅	76,265,557 權
獨立董事	林倩如	76,138,394 權

伍、其他議案

第一案(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：一、依公司法第 209 條第一項「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」規定辦理。

二、本公司選任之董事及其代表人如有兼任與本公司營業項目相同或類似之公司之行為，依法提請股東常會同意解除董事及其代表人競業禁止。

三、第九屆董事候選人兼任情形：

董事候選人姓名	兼任經營同類業務公司名稱及職務
吳聲昌	柏彌蘭金屬化研究(股)公司法人董事代表 柏彌蘭金屬化研究(股)公司董事長
川豐投資股份有限公司 代表人：謝芳菊	志豐電子(股)公司獨立董事 幃翔精密(股)公司獨立董事
新木能源股份有限公司 代表人：李朝欽	微電能源股份有限公司獨立董事 東聯互動股份有限公司董事 新木能源股份有限公司董事 金佶科技股份有限公司董事 朝昌光能股份有限公司董事長 晶創能源股份有限公司監察人 立凱電能科技股份有限公司獨立董事
曾美齡	柏彌蘭金屬化研究(股)公司法人董事代表
汪建民	詠業科技股份有限公司獨立董事
林詩梅	華經資訊企業(股)公司獨立董事 建漢科技(股)公司獨立董事

董事候選人姓名	兼任經營同類業務公司名稱及職務
林倩如	長生電力股份有限公司財務部經理 華經資訊企業股份有限公司獨立董事

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 93,888,673 權(含以電子方式行使表決權數 11,228,694)

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 5,528,215)	87,973,194 權 93.69%
反對權數 (其中以電子方式行使表決權 106,081)	106,081 權 0.11%
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 5,594,398)	5,809,398 權 6.18%

贊成權數超過法定數額，本案經表決照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午九時三十八分。本次股東常會無股東提問。

《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、一一二年度營業報告書

附件一

一、營業計劃實施成果：

近三年國際經濟受到疫情、俄烏戰爭以及高通膨等因素接連衝擊，原本復甦進展就顯得遲緩，本公司一一二年營收下降、稼動不足營運成本增加，導致營運虧損狀況。在面臨全球政治、貿易動態和國際關係的不確定性，與經營競爭環境改變，公司將因應市場需求積極調整市場佈局及產品結構，強化營運成長動能。

本公司持續推行循環經濟理念，本公司與工研院共同開發「PI膜綠色製程-VOCs全循環利用」，以高效率分離純化技術，解決傳統製程中揮發性有機物(VOCs)逸散、廢水與溶劑回收問題，實現從原料到原料的循環，過程中不直接排放溫室氣體，可實踐淨零排放同時降本增效。在溫室氣體和能源管理上，我們持續汰換老舊設備並提升能源使用效率及水資源管理優化等作為。本公司經營團隊及全體同仁，將積極正面迎戰各種逆風及挑戰，秉持穩健經營策略，持續精實改造，提升管理效能，努力開拓市場商機，精進研發生產技術能力，提高市場競爭力，以期創造出良好的經營績效來回饋全體股東。

總括公司一一二年營運績效如下：

合併營業收入為新台幣 1,593,021 仟元，稅後淨損為新台幣(153,485)仟元；與上一年度比較，合併營業收入衰退 15.68%，稅後淨利衰退 212.64%；每股虧損為新台幣(1.06)元，合併毛利率 15.15%，營業利益率(7.92%)。

二、預算執行情形：

本公司一一二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		一一二年度	一一一年度	增(減)%
財 務 收 支	營業收入淨額	1,593,021	1,889,360	(15.68%)
	營業毛利	241,361	480,972	(49.82%)
	稅後損益	(153,485)	136,257	(212.64%)
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(2.51)	3.04	—
	股東權益報酬率(%)	(5.24)	4.59	—
	營業利益占實收資本比率(%)	(9.53)	10.43	—
	稅前純益占實收資本比率(%)	(10.71)	9.79	—
	純益率(%)	(9.63)	7.21	—
	每股盈餘(元)(稅後)	(1.06)	1.13	—

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)的之暫時性膠帶等，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。本公司經營團隊及全體同仁，秉持穩健經營策略，持續精實改造，提升管理效能，努力開拓市場商機，精進研發生產技術能力，提高市場競爭力，也將持續重視環境及社會的永續發展，持續推動廢水零排放、溶劑回收再利用，履行本公司對 ESG 永續發展的承諾，與客戶、社會、環境共生共榮，善盡 ESG 永續發展責任，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、 審計委員會審查一一二年度決算表冊報告

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一一二年度財務報表（含合併財務報表），業經勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸、方蘇立會計師查核完竣，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，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

達邁科技股份有限公司一一三年股東常會

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 三 年 三 月 八 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 54.5 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	截至一一三年四月二十七日停止過戶起始日，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
110016 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 110016, 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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 112 年度受整體市場需求下降影響，經比較 111 年度主要銷貨客戶之銷售金額，其銷售金額於 112 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 112 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 張 雅 芸

張 雅 芸



會計師 方 蘇 立

方 蘇 立



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

單位：新台幣仟元



遠東建設股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日		代碼	負債及權益	112年12月31日		111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)	\$ 319,541	7	\$ 345,521	7	2100	短期借款 (附註十七及三一)	\$ -	-	\$ 90,000	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、九及三一)	5,626	-	-	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四、七、十八及三一)	1,014	-	3,894	-
1150	應收票據 (附註四、十及三一)	25,073	1	1,703	-	2130	合約負債—流動 (附註四及二四)	13	-	9	-
1170	應收帳款 (附註四、十、二四及三一)	229,804	5	247,865	5	2170	應付票據及帳款 (附註三一)	49,433	1	17,827	-
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二四、三一及三二)	159,062	3	31,454	1	2206	應付員工及董事酬勞 (附註二五)	-	-	21,520	1
1210	其他應收款—關係人 (附註三一及三二)	10	-	2	-	2213	應付設備款 (附註三一)	30,194	1	45,959	1
130X	存貨 (附註四、五及十一)	439,611	10	608,289	12	2219	其他應付款 (附註十九、三一及三二)	131,080	3	134,713	3
1470	其他流動資產 (附註四及十六)	45,086	1	56,178	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	10,261	-	13,871	-
11XX	流動資產總計	1,223,813	27	1,291,012	26	2280	租賃負債—流動 (附註四、十四及三一)	15,023	-	14,610	-
						2321	一年內到期或執行責回權公司債 (附註四、十八及三一)	583,415	13	-	-
1517	非流動資產					2322	一年內到期長期借款 (附註十七、三一及三三)	246,362	5	246,319	5
	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)	467	-	439	-	2399	其他流動負債 (附註四、二十、二九及三二)	35,219	1	5,386	-
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	1	16,923	-	21XX	流動負債總計	1,102,014	24	594,108	12
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	106,992	2	202,535	4						
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十三及三三)	3,111,728	68	3,302,899	67						
1755	使用權資產 (附註四及十四)	104,714	2	118,462	3	2530	應付公司債 (附註四、十八及三一)	-	-	572,433	12
1780	無形資產 (附註四及十五)	6,323	-	8,845	-	2540	長期借款 (附註十七、三一及三三)	580,298	13	664,101	13
1915	預付設備款	7,891	-	4,552	-	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十四及三一)	94,180	2	107,911	2
1920	存出保證金	3,059	-	3,059	-	2645	存入保證金	19	-	19	-
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註四及二一)	353	-	1,121	-	25XX	非流動負債總計	674,497	15	1,344,464	27
15XX	非流動資產合計	3,358,450	73	3,658,835	74	2XXX	負債總計	1,776,511	39	1,938,572	39
						3110	權益 (附註四、十八、二二及二三)				
						3200	普通股股本	1,322,053	29	1,317,990	27
							資本公積	593,455	13	582,422	12
							保留盈餘	279,983	6	264,789	5
						3310	法定盈餘公積	1,586	-	2,538	-
						3320	特別盈餘公積	611,310	13	845,122	17
						3350	未分配盈餘	892,879	19	1,112,449	22
						3300	保留盈餘總計	(2,635)	-	(1,586)	-
						3400	其他權益				
						3XXX	權益總計	2,805,752	61	3,011,275	61
11XX	資產總計	\$ 4,582,263	100	\$ 4,949,847	100		負債與權益總計	\$ 4,582,263	100	\$ 4,949,847	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：黃貞英



董事長：吳聲昌



會計主管：陳啓村

達邁科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,572,167	101	\$ 1,847,628	102
4170	銷貨退回及折讓	<u>16,264</u>	<u>1</u>	<u>32,296</u>	<u>2</u>
4100	營業收入淨額(附註四、二四及三二)	1,555,903	100	1,815,332	100
5000	營業成本(附註十一、二五及三二)	<u>1,278,509</u>	<u>82</u>	<u>1,331,516</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	277,394	18	483,816	27
5910	與子公司之(未)已實現利益	(<u>14,689</u>)	(<u>1</u>)	<u>18,885</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>262,705</u>	<u>17</u>	<u>502,701</u>	<u>28</u>
	營業費用(附註二五)				
6100	推銷費用	36,060	2	30,253	2
6200	管理費用	85,131	6	92,878	5
6300	研究發展費用	178,205	11	147,933	8
6450	預期信用減損損失(回升利益)	<u>4</u>	<u>-</u>	(<u>37</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>299,400</u>	<u>19</u>	<u>271,027</u>	<u>15</u>
6900	營業淨(損)利	(<u>36,695</u>)	(<u>2</u>)	<u>231,674</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註二五)	3,144	-	991	-
7010	其他收入(附註二五、二九及三二)	8,625	1	5,394	-
7020	其他利益及損失(附註二五)	6,170	-	9,612	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本 (附註四及二五)	(\$ 29,027)	(2)	(\$ 27,655)	(2)
7070	採用權益法之子公司損失份額	(79,777)	(5)	(76,000)	(4)
7000	營業外收入及支出合計	(90,865)	(6)	(87,658)	(5)
7900	稅前淨 (損) 利	(127,560)	(8)	144,016	8
7950	所得稅費用 (利益) (附註四及二六)	11,708	1	(4,742)	-
8200	本年度淨 (損) 利	(139,268)	(9)	148,758	8
	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)	(1,223)	-	3,182	-
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)	28	-	145	-
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)	(1,077)	-	808	-
8300	本年度其他綜合損益	(2,272)	-	4,135	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 141,540)	(9)	\$ 152,893	8
	每股 (虧損) 盈餘 (附註二七)				
9750	基 本	(\$ 1.06)		\$ 1.13	
9850	稀 釋	(\$ 1.06)		\$ 1.12	

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：黃貞英



會計主管：陳岱村





遠東國際商業銀行有限公司
特種儲蓄存款部

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111年1月1日餘額	普 通 股		本 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	除 盈 餘	其 他 權 益		總 計
		股 數 (仟 股)	金 額							透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	權 益 總 計	
A1	131,018	\$ 1,310,185	\$ 478,342	\$ 234,484	\$ 2,290	\$ 880,990	(\$ 2,363)	(\$ 176)	\$ 2,903,752			
B1	-	-	-	30,305	-	(30,305)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	248	(248)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(157,255)	-	-	-	-	(157,255)	-
C5	-	-	79,259	-	-	-	-	-	-	-	-	79,259
CI7	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	9
D1	-	-	-	-	-	148,758	-	-	-	-	-	148,758
D3	-	-	-	-	-	3,182	-	808	145	-	-	4,135
D5	-	-	-	-	-	151,940	-	808	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	845,122	(1,555)	(31)	3,011,275			
B1	-	-	-	15,194	-	(15,194)	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	-	952	(952)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(79,079)	-	-	-	-	-	(79,079)
CI7	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23
D1	-	-	-	-	-	(139,268)	-	-	-	-	-	(139,268)
D3	-	-	-	-	-	(1,223)	-	(1,077)	28	-	-	(2,272)
D5	-	-	-	-	-	(140,491)	-	(1,077)	28	-	-	(141,540)
N1	406	4,063	11,010	-	-	-	-	-	-	-	-	15,073
Z1	132,205	\$ 1,322,053	\$ 593,455	\$ 279,983	\$ 1,586	\$ 611,310	(\$ 2,632)	(\$ 3)	\$ 2,805,752			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：吳華昌



經理人：黃貞英



會計主管：陳密村

達邁科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 127,560)	\$ 144,016
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	326,502	321,676
A20200	攤銷費用	3,233	4,067
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	4	(37)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 負債淨（利益）損失	(2,880)	3,180
A20900	財務成本	29,027	27,655
A21200	利息收入	(3,144)	(991)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	270
A22400	採用權益法之子公司損失份額	79,777	76,000
A23700	存貨跌價損失	60,887	37,928
A23900	與子公司之未（已）實現利益	14,689	(18,885)
A24100	外幣兌換淨利益	(3,290)	(12,792)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(23,370)	39,403
A31150	應收帳款	17,421	167,980
A31160	應收帳款－關係人	(127,608)	95,072
A31190	其他應收款－關係人	(8)	-
A31200	存 貨	107,791	(156,046)
A31240	其他流動資產	11,099	41,011
A31990	淨確定福利資產	(455)	2,061
A32125	合約負債	4	(5)
A32150	應付票據及帳款	33,254	(145,944)
A32180	其他應付款	(3,488)	(46,032)
A32230	其他流動負債	29,833	(527)
A32240	淨確定福利負債	-	(2,480)
A32990	應付員工及董事酬勞	(21,520)	(35,389)
A33000	營運產生之淨現金流入	400,198	541,191
A33100	收取之利息	3,137	951
A33300	支付之利息	(18,180)	(21,920)
A33500	支付之所得稅	(15,318)	(77,457)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>369,837</u>	<u>442,765</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111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	(\$ 5,626)	(\$ 8,392)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,768
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	(135,869)	(221,093)
B03800	存出保證金減少	-	2,703
B04500	購置無形資產	(711)	(2,398)
B07100	預付設備款增加	(3,339)	-
B07200	預付設備款減少	-	2,662
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(145,545)</u>	<u>(471,026)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	260,000	800,000
C00200	短期借款減少	(350,000)	(710,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	646,723
C01600	舉借長期借款	300,000	562,000
C01700	償還長期借款	(383,760)	(1,194,089)
C04020	租賃負債本金償還	(14,685)	(14,409)
C04500	股東現金紅利	(79,079)	(157,255)
C04800	員工執行認股權	15,073	29,814
C09900	股東逾時效未領取之股利	23	9
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(252,428)</u>	<u>(37,207)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,156</u>	<u>3,199</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(25,980)	(62,269)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>345,521</u>	<u>407,790</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 319,541</u>	<u>\$ 345,521</u>

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：黃貞英



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 112 年度（自 112 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 1 1 3 年 3 月 8 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託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 112 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 112 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 112 年度受整體市場需求下降影響，經比較 111 年度主要銷貨客戶之銷售金額，其銷售金額於 112 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 112 及 111 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在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 112 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 張 雅 芸

張 雅 芸



會計師 方 蘇 立

方 蘇 立



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

單位：新台幣千元



達通科技(股)有限公司
董事長 黃貞英
民國 111 年 12 月 31 日

代碼	資產	112年12月31日		111年12月31日		代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產						流動負債				
	現金及約當現金(附註四、六及三)	\$ 366,633	8	\$ 454,318	9	2100	短期借款(附註十七、三二及三三)	\$ 105,000	2	\$ 130,000	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及三一)	15,626	-	-	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、七、十八及三二)			3,894	-
1150	應收票據(附註四、十及三一)	75,129	1	27,967	1	2130	合約負債-流動(附註四及二四)	1,014	-	161	-
1170	應收帳款(附註四、十、二四及三一)	322,786	7	257,799	5	2170	應付票據及帳款(附註三二及三三)	3,400	-	18,710	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	480,481	10	643,790	12	2206	應付員工及董事酬勞(附註二五)	50,791	1	21,520	1
1470	其他流動資產(附註四及十六)	64,943	1	78,057	1	2219	應付稅項(附註三一)	30,420	1	72,171	1
11XX	流動資產總計	1,325,528	27	1,461,931	28	2230	其他應付款(附註十九及三一)	144,391	3	152,033	3
						2250	本期所得稅負債(附註四及二六)	10,287	-	13,871	-
1517	非流動資產					2280	租賃負債-流動(附註四、十四及三一)	22,113	1	21,684	1
	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)	467	-	439	-	2321	一年內到期或執行貴四層公司債(附註四、十八及三一)	583,415	12	-	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、九、三一及三二)	16,923	-	16,923	-	2322	一年內到期長期借款(附註十七、三二及三三)	262,700	5	268,655	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及三三)	3,303,570	68	3,521,403	68	2399	其他流動負債(附註四、二十、二九及三二)	35,795	1	6,244	-
1755	使用權資產(附註四及十四)	167,347	4	188,608	4	21XX	流動負債總計	1,249,326	26	708,943	14
1780	無形資產(附註四及十五)	7,249	-	10,015	-		非流動負債				
1915	預付設備款	12,069	-	5,908	-	2530	應付公司債(附註四、十八及三一)	-	-	572,433	11
1920	存出保證金	5,044	-	5,029	-	2540	長期借款(附註十七、三一及三三)	619,710	13	719,849	14
1975	淨確定福利資產(附註四及二一)	353	-	1,121	-	2580	租賃負債-非流動(附註四、十四及三一)	152,992	3	173,820	3
15XX	非流動資產合計	3,513,022	73	3,749,446	72	2645	存入保證金	19	-	19	-
						25XX	非流動負債總計	772,721	16	1,466,121	28
						2XXX	負債總計	2,022,047	42	2,175,064	42
							歸屬於本公司業主之權益(附註四、十八、二二、二三及二八)				
						3110	普通股股本	1,322,053	27	1,317,990	25
						3200	資本公積	593,455	12	582,472	11
						3310	保留盈餘				
							法定盈餘公積	279,983	6	264,789	5
							特別盈餘公積	1,586	-	2,538	-
							未分配盈餘	611,310	13	845,122	17
							淨資產總計	892,879	19	1,112,449	22
							其他權益	(2,635)	-	(1,586)	-
							本公司業主權益總計	2,865,752	58	3,011,275	58
						36XX	非控制權益(附註四、二二及二八)	10,821	-	25,038	-
						3XXX	權益總計	2,816,573	58	3,036,313	58
1XXX	資產總計	\$ 4,838,620	100	\$ 5,211,377	100		負債與權益總計	\$ 4,838,620	100	\$ 5,211,377	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：陳啓村



經理人：黃貞英



董事長：吳登昌

達邁科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,609,718	101	\$ 1,922,686	102
4170	銷貨退回及折讓	16,697	1	33,326	2
4100	營業收入淨額 (附註四、二四及三二)	1,593,021	100	1,889,360	100
5000	營業成本 (附註十一、二五及三二)	1,351,660	85	1,408,388	75
5900	營業毛利	241,361	15	480,972	25
	營業費用 (附註二五)				
6100	推銷費用	48,409	3	45,065	2
6200	管理費用	100,746	6	114,502	6
6300	研究發展費用	218,231	14	183,742	10
6450	預期信用減損損失	88	-	125	-
6000	營業費用合計	367,474	23	343,434	18
6900	營業淨 (損) 利	(126,113)	(8)	137,538	7
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二五)	3,730	-	1,824	-
7010	其他收入 (附註二五、二九及三二)	9,152	1	10,592	1
7020	其他利益及損失 (附註二五)	5,721	-	10,088	1
7050	財務成本 (附註二五)	(34,124)	(2)	(30,972)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	(15,521)	(1)	(8,468)	-
7900	稅前淨 (損) 利	(141,634)	(9)	129,070	7
7950	所得稅費用 (利益) (附註四及二六)	11,851	1	(7,187)	-
8200	本年度淨 (損) 利	(153,485)	(10)	136,257	7

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111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)	(\$ 1,223)	-	\$ 3,182	-
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)	28	-	145	-
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)	(<u>1,077</u>)	-	<u>808</u>	-
8300	本年度其他綜合損益	(<u>2,272</u>)	-	<u>4,135</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 155,757</u>)	(<u>10</u>)	<u>\$ 140,392</u>	<u>7</u>
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 139,268)	(9)	\$ 148,758	8
8620	非控制權益	(<u>14,217</u>)	(<u>1</u>)	(<u>12,501</u>)	(<u>1</u>)
8600		(<u>\$ 153,485</u>)	(<u>10</u>)	<u>\$ 136,257</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 141,540)	(9)	\$ 152,893	8
8720	非控制權益	(<u>14,217</u>)	(<u>1</u>)	(<u>12,501</u>)	(<u>1</u>)
8700		(<u>\$ 155,757</u>)	(<u>10</u>)	<u>\$ 140,392</u>	<u>7</u>
	每股(虧損)盈餘(附註二七)				
9750	基 本	(<u>\$ 1.06</u>)		<u>\$ 1.13</u>	
9850	稀 釋	(<u>\$ 1.06</u>)		<u>\$ 1.12</u>	

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：黃貞英



會計主管：陳岱村



單位：新台幣千元



達通材料股份有限公司
民國 112 年 12 月 31 日

代碼	於 本 公 司		主 體 之 權 益		計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
	通 股 數 (千股)	金 額	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘			
A1	131,018	\$ 1,310,185	\$ 2,290	\$ 880,990	\$ 2,363	(\$ 176)	\$ 2,903,752
B1	-	-	30,305	(30,305)	-	-	-
B3	-	-	248	(248)	-	-	-
B5	-	-	-	(157,255)	-	-	(157,255)
C5	-	-	79,259	-	-	-	79,259
C17	-	-	9	-	-	-	9
D1	-	-	-	148,758	-	-	148,758
D3	-	-	-	3,182	808	145	4,135
D5	-	-	-	151,940	808	145	152,893
M7	-	-	2,470	-	-	-	2,470
N1	781	7,805	22,342	-	-	-	30,147
O1	-	-	-	-	-	-	117
Z1	131,799	1,317,990	582,422	845,122	(1,555)	(31)	3,011,275
B1	-	-	15,194	(15,194)	-	-	-
B17	-	-	952	(952)	-	-	-
B5	-	-	-	(79,079)	-	-	(79,079)
C17	-	-	23	-	-	-	23
D1	-	-	-	(139,268)	-	-	(139,268)
D3	-	-	-	(1,072)	(1,072)	28	(2,272)
D5	-	-	-	(140,491)	(1,072)	28	(141,540)
N1	406	4,063	11,010	-	-	-	15,073
Z1	132,205	\$ 1,322,053	\$ 279,983	\$ 611,310	(\$ 2,632)	(\$ 3)	\$ 2,805,752

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：陳品村



經理人：黃貞英



董事長：吳肇昌

達邁科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 141,634)	\$ 129,070
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	374,471	348,687
A20200	攤銷費用	3,477	4,118
A20300	預期信用減損損失	88	125
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨（利益）損失	(2,880)	3,180
A20900	財務成本	34,124	30,972
A21200	利息收入	(3,730)	(1,824)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	450
A23700	存貨跌價損失	70,738	34,864
A24100	外幣兌換淨利益	(3,264)	(13,268)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(47,162)	64,882
A31150	應收帳款	(65,574)	179,640
A31200	存 貨	92,589	(135,231)
A31240	其他流動資產	13,220	38,160
A31990	淨確定福利資產	(455)	2,061
A32125	合約負債	3,239	(7,839)
A32150	應付票據及帳款	33,698	(146,187)
A32180	其他應付款	(7,589)	(36,817)
A32230	其他流動負債	29,551	(856)
A32240	淨確定福利負債	-	(2,480)
A32990	應付員工及董事酬勞	(21,520)	(35,389)
A33000	營運產生之淨現金流入	361,387	456,318
A33100	收取之利息	3,427	1,537
A33300	支付之利息	(23,190)	(25,255)
A33500	支付之所得稅	(15,238)	(78,506)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>326,386</u>	<u>354,094</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111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	(\$ 15,626)	(\$ 8,392)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,768
B02700	購置不動產、廠房及設備	(175,678)	(361,363)
B03700	存出保證金增加	(15)	-
B03800	存出保證金減少	-	2,702
B04500	購置無形資產	(711)	(3,619)
B07100	預付設備款增加	(6,161)	-
B07200	預付設備款減少	-	3,429
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(198,191)</u>	<u>(356,475)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	570,000	1,135,000
C00200	短期借款減少	(595,000)	(1,120,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	646,723
C01600	舉借長期借款	300,000	629,000
C01700	償還長期借款	(406,094)	(1,206,847)
C03100	存入保證金返還	-	(390)
C04020	租賃負債本金償還	(21,760)	(21,073)
C04500	股東現金紅利	(79,079)	(157,255)
C04800	員工執行認股權	15,073	29,814
C05800	非控制權益變動	-	44,724
C09900	股東逾時效未領取之股利	23	9
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(216,837)</u>	<u>(20,295)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>957</u>	<u>3,969</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(87,685)	(18,707)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>454,318</u>	<u>473,025</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 366,633</u>	<u>\$ 454,318</u>

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：黃貞英



會計主管：陳岱村



五、 一一二年盈餘分配表

附件五

達邁科技股份有限公司

112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		751,800,201
確定福利計畫之再衡量數列入保留盈餘	(1,222,891)	
調整後未分配盈餘		750,577,310
本期淨損	(139,268,196)	
依法提列特別盈餘公積	(1,048,777)	
本期可供分配盈餘		610,260,337
分配項目		
現金股利 (0.30 元/股)	(39,661,588)	
期末未分配盈餘		570,598,749

註：現金股利以 113/02/28 流通在外股數 132,205,294 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
第四章 董事及審計委員會	第四章 董事及 功能性審計 委員會	配合公司實際運作修訂
<p>第二十二條</p> <p>本公司設董事五至九人，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。本公司董事自 107 年起，其選舉依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度，股東就董事候選人名單中選任之。</p> <p>董事名額中，包含獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，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循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>另本公司得為董事於其任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。</p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司設董事五至九人，由股東會就有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。本公司董事自 107 年起，其選舉依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度，股東就董事候選人名單中選任之。</p> <p>董事名額中，包含獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三五分之一，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循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p> <p>另本公司得為董事於其任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。</p>	配合金管會「公司治理 3.0-永續發展藍圖」及公司實際運作修訂
	<p><u>第二十二條之二</u></p> <p><u>董事會為健全監督功能及強化管理機制，得設置各類功能性委員會，其組織規程應依相關法令規定及本公司規章辦法分別制定之。</u></p>	配合公司實際運作修訂
<p>第三十三條</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。</p>	<p>第三十三條</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，<u>則提撥至少百分之四十分派股東股息紅利併同累積未分配盈餘</u>，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p><u>前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。</u></p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。</p>	配合公司實際運作修訂
<p>第三十五條</p> <p>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。</p>	<p>第三十五條</p> <p>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。</p>	增加修訂日期

修訂前條文		修訂後條文		說明
第一次修訂	民國九十二年五月二十九日	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	第十三次修訂	民國一一一年六月二十四日	
第十四次修訂	民國一一二年六月二十一日	第十四次修訂	民國一一二年六月二十一日	
		第十五次修訂	民國一一三年六月二十五日	