

達邁科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月二十四(星期五)上午九時正

地點：新竹縣新埔鎮文德路三段 127 號 2 樓(會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 85,351,396 股，佔本公司已發行股份總數 117,388,203 股之 72.71%。

列席董事：鄧維楨、吳聲昌、曾美齡、謝志騰(峯榮)、新木能源、李長鴻(同惟)、巫木誠(獨立董事)、汪建民(獨立董事)

列席監察人：謝芳菊(川豐)、蔡禮全(國超)、嚴志弘

列席：黃裕峰會計師、任秀妍律師

主席：鄧維楨



記錄：羅筠婷



主席致詞：(略)

壹、討論事項(一)

第一案(董事會提)

案由：擬修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：一、為營運需求與配合公司法修訂，擬修訂「公司章程」。

二、修正前後條文對照表，請參閱附件(五)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

貳、報告事項

一、本公司一〇四年度員工及董監酬勞分配情形報告(洽悉)。

二、本公司一〇四年度營業報告，請參閱附件(一)(洽悉)。

三、監察人審查一〇四年度決算表冊報告，請參閱附件(二)(洽悉)。

參、承認事項

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司一〇四年度財務報表業經 105 年 3 月 22 日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝、林政治會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，出具無保留意見之查核報告。

二、一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件(一)及附件(三)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、一〇四年度盈餘分配表，請參閱附件(四)。

二、擬自一〇四年度可分配盈餘中提撥現金股利新台幣 58,694,102 元，每股配發新台幣 0.5 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。另擬提撥股票股利新台幣 58,694,100 元，每股配發新台幣 0.5 元(即每仟股配發 50 股)。

三、本次盈餘分配案俟經股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息及除權基準日、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，致配息率及配股率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論事項(二)

第一案(董事會提)

案由：一〇四年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：一、擬自一〇四年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 58,694,100 元，轉增資發行新股 5,869,410 股，每股面額新台幣 10 元，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持有股份，每仟股無償配發 50.000000 股，配發不足一股之畸零股，股東得自除權時股票停止過戶之日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，依公司法第 240 條規定，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額承購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。

二、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，致配股率因此發生變動者，擬請股東常會授權董事會依公司法或其相關法令規定全權處理之。

三、本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂除權基準日、發放日及其他相關事宜。

四、本次發行新股之權利義務與原有股份相同。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：同日上午十時〇二分

達邁科技股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、營業計劃實施成果：

隨著可攜式電子產品之普及，聚醯亞胺薄膜的需求可望隨著下游產業發展及技術的進步逐年擴增，除了軟板應用外，PI 膜還可應用於可撓式 OLED、軟式太陽能面板等領域，此外可攜式產品熱源管理及散熱需求日益增加下，由 PI 所製造成的人工石墨片，其散熱性更優於金屬材料，已逐漸應用在相關產品的設計上，將可增加 PI 產品的應用領域。

一〇四年度營收金額為新台幣 1,456,328 仟元，較一〇三年度營收金額 1,458,339 仟元減少 0.14%，一〇四年度合併營收金額為新台幣 1,470,879 仟元，較一〇三年度合併營收金額 1,458,905 仟元增加 0.82%，本年度每股稅後盈餘為 1.36 元。

二、預算執行情形：

一〇四年度未公開財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度		104 年度	103 年度	增(減)%
財務收支	營業收入淨額	1,470,879	1,458,905	0.82%
	營業毛利	413,822	420,756	-1.64%
	稅後損益	142,349	223,344	-36.26%
獲利能力	資產報酬率(%)	4.66	7.86	—
	股東權益報酬率(%)	7.07	11.69	—
	營業利益占實收資本比率(%)	17.57	21.70	—
	稅前純益占實收資本比率(%)	16.86	23.59	—
	純益率(%)	9.67	15.30	—
	每股盈餘(元)(稅後)	1.36	2.03	—

四、研究發展狀況：

一〇四年度本公司合併投入研發費用為 88,413 仟元，較一〇三年度 55,476 仟元增加 59.37%，主要為因應未來業務多元發展趨勢，持續加強高階軟板用之 PI 薄膜相關技術所致。

透過積極且深入的市場研究及產業發展了解，並且針對競爭公司之發展藍圖進行解讀，進而掌握產品之發展趨勢，以領導公司新產品研發之方向，本公司開發之產品將藉由這些資訊開發具有市場性及前瞻性之新產品，使公司產品更具競爭力且符合市場需求及未來發展。

本公司在一〇五年度為因應未來下游行動裝置及穿戴式電子產品的需求，仍將持續開發高階軟板用之 PI 薄膜及其相關產品技術，充實研究發展，厚植產品技術，爭取新產品開發之有利地位，並不斷推出適合市場的利基產品，以期能迅速順應產業趨勢並掌市場先機。

董事長



經理人



會計主管



二、 監察人審查一〇四年度決算表冊報告

附件二

達邁科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲准 董事會造送本公司民國一〇四年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝、林政治會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配之議案等，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑑核。

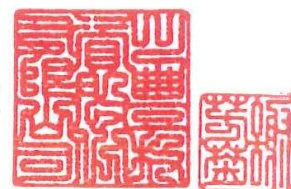
此致

達邁科技股份有限公司一〇五年股東常會

達邁科技股份有限公司

監察人：謝芳菊

川豐投資股份有限公司代表人謝芳菊



中華民國一〇五年三月二十二日

達邁科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲准 董事會造送本公司民國一〇四年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝、林政治會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配之議案等，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑑核。

此致

達邁科技股份有限公司一〇五年股東常會

達邁科技股份有限公司

監察人：蔡禮全

國超投資興業股份有限公司代表人蔡禮全

中華民國一〇五年三月二十二日



達邁科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲准 董事會造送本公司民國一〇四年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝、林政治會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配之議案等，復經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑑核。

此致

達邁科技股份有限公司一〇五年股東常會

達邁科技股份有限公司

監察人：嚴志弘



中華民國一〇五年三月二十二日



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
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：

達邁科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

達邁科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 葉東輝

葉東輝



會計師 林政治

林政治



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產								
1110	現金及約當現金 (附註六)	\$ 287,737	9	\$ 322,843	10	\$ 107,485	3	\$ 96,624	3
	透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 流動 (附註七)	73	-	-	-	29,969	1	49,848	2
1150	應收票據 (附註九)	50,296	2	56,872	2	1	-	2,200	-
1170	應收帳款 (附註九)	215,155	6	266,796	8	49,385	2	91,926	3
1180	應收帳款－關係人 (附註二八)	52,577	2	69,163	2	92,070	3	95,935	3
1210	其他應收款－關係人 (附註二八)	50,003	1	33	-	18,152	1	26,311	1
130X	存貨 (附註十)	452,645	14	340,531	11	13,250	-	70,071	2
1470	其他流動資產 (附註十五)	9,064	-	19,448	1	30,236	1	41,737	1
11XX	流動資產總計	<u>1,117,550</u>	<u>34</u>	<u>1,075,686</u>	<u>34</u>	<u>235,832</u>	<u>7</u>	<u>106,386</u>	<u>3</u>
	非流動資產					<u>7,785</u>	<u>-</u>	<u>8,997</u>	<u>-</u>
1543	以成本衡量之金融資產－非流動 (附註 十二)	365	-	-	-	<u>584,165</u>	<u>18</u>	<u>590,035</u>	<u>18</u>
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動 (附註八及二九)	17,123	-	17,123	-	764,269	23	653,514	21
1550	採用權益法之投資 (附註十一及二六)	156,003	5	84,015	3	-	-	2,494	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三及二 九)	2,020,697	61	2,012,963	63	1,703	-	876	-
1780	無形資產 (附註十四)	4,602	-	6,861	-	24	-	25	-
1915	預付設備款	6,280	-	9,795	-	<u>765,996</u>	<u>23</u>	<u>656,909</u>	<u>21</u>
1920	存出保證金	120	-	53	-	-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,205,190</u>	<u>66</u>	<u>2,130,810</u>	<u>66</u>	<u>1,350,161</u>	<u>41</u>	<u>1,246,944</u>	<u>39</u>
	權益 (附註二十及二六)								
	普通股股本					<u>1,173,882</u>	<u>35</u>	<u>1,173,882</u>	<u>37</u>
	資本公積					<u>389,054</u>	<u>12</u>	<u>356,601</u>	<u>11</u>
	保留盈餘								
	法定盈餘公積					81,876	2	58,042	2
	未分配盈餘					<u>327,318</u>	<u>10</u>	<u>370,304</u>	<u>11</u>
	保留盈餘總計					<u>409,194</u>	<u>12</u>	<u>428,346</u>	<u>13</u>
	其他權益項目					<u>449</u>	<u>-</u>	<u>773</u>	<u>-</u>
	權益總計					<u>1,972,579</u>	<u>59</u>	<u>1,959,552</u>	<u>61</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 3,322,740</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,206,496</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,322,740</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,206,496</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄧維楨

經理人：吳肇昌

會計主任：陳益芳

達邁科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$1,467,380	101	\$1,467,217	101
4170	銷貨退回及折讓	<u>11,052</u>	<u>1</u>	<u>8,878</u>	<u>1</u>
4100	營業收入淨額（附註二八）	1,456,328	100	1,458,339	100
5000	營業成本（附註十、二一及二八）	<u>1,024,529</u>	<u>70</u>	<u>1,026,271</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	431,799	30	432,068	30
5910	與子公司之已（未）實現利益	<u>4,658</u>	<u>-</u>	<u>(5,557)</u>	<u>(1)</u>
5950	已實現營業毛利	<u>436,457</u>	<u>30</u>	<u>426,511</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	37,100	2	36,692	2
6200	管理費用	62,232	4	62,792	4
6300	研究發展費用	<u>81,009</u>	<u>6</u>	<u>42,528</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>180,341</u>	<u>12</u>	<u>142,012</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>256,116</u>	<u>18</u>	<u>284,499</u>	<u>20</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及二八）	3,538	-	4,394	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	8,339	1	28,499	2
7050	財務成本（附註二一）	(16,956)	(1)	(12,358)	(1)
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損失份額	<u>(36,464)</u>	<u>(3)</u>	<u>(14,846)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(41,543)</u>	<u>(3)</u>	<u>5,689</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 214,573	15	\$ 290,188	20
7950	所得稅費用 (附註二二)	<u>54,753</u>	<u>4</u>	<u>51,847</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>159,820</u>	<u>11</u>	<u>238,341</u>	<u>16</u>
	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 (附註十 九)	(1,339)	-	(934)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法認列之 子公司其他綜合 損益份額 (附註二 十)	(<u>274</u>)	-	<u>448</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益	(<u>1,613</u>)	-	(<u>486</u>)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 158,207</u>	<u>11</u>	<u>\$ 237,855</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 1.36</u>		<u>\$ 2.03</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.35</u>		<u>\$ 2.02</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄧維楨



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村





達達科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	普 股 數 (仟 股)	通 股 金	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	餘 盈 餘	其他權益項目		權 益 總 計
									國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	275	
A1	117,388	\$ 1,173,882	\$ 355,678	\$ 48,106	\$ 129	\$ 201,398	\$ 1,779,468				
103 年 1 月 1 日餘額											
102 年度盈餘分配											
B1 法定盈餘公積	-	-	-	9,936	-	(9,936)	-	-	-	-	-
B3 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	129	(129)	-	-	-	-	-
B5 現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	-	(58,694)	-	-	-	(58,694)	-
M7 對子公司所有權權益變動	-	-	863	-	-	-	-	-	-	863	-
N1 子公司發行員工認股權	-	-	60	-	-	-	-	-	-	60	-
D1 103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	238,341	-	-	-	238,341
D3 103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(934)	448	-	(486)	-
D5 103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	237,407	448	-	237,855	-
Z1 103 年 12 月 31 日餘額	117,388	1,173,882	356,601	58,042	-	370,304	1,959,552	723	-	-	1,959,552
103 年度盈餘分配											
B1 法定盈餘公積	-	-	-	23,834	-	(23,834)	-	-	-	-	-
B5 現金股利—每股 1.5 元	-	-	-	-	-	(176,082)	-	-	-	(176,082)	-
M7 對子公司所有權權益變動	-	-	32,453	-	-	-	(1,551)	-	-	-	30,902
D1 104 年度淨利	-	-	-	-	-	-	159,820	-	-	-	159,820
D3 104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,339)	(274)	-	(1,613)	-
D5 104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	158,481	(274)	-	158,207	-
Z1 104 年 12 月 31 日餘額	117,388	\$ 1,173,882	\$ 389,054	\$ 81,876	\$ -	\$ 327,318	\$ 1,972,579	\$ 449	-	-	\$ 1,972,579

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：鄧維楨



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村

達邁科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 214,573	\$ 290,188
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	231,380	192,394
A20200	攤銷費用	2,787	2,760
A20900	財務成本	16,956	12,358
A21200	利息收入	(2,247)	(2,986)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損失份額	36,464	14,846
A23200	處分採用權益法之投資損失	287	-
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	106	-
A23800	存貨跌價損失（回升利益）	34,068	(14,447)
A23900	與子公司之（已）未實現利益	(4,658)	5,557
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	101	-
A24100	外幣兌換淨損（益）	13,486	(9,266)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(73)	-
A31130	應收票據	6,576	(36,621)
A31150	應收帳款	47,354	(65,642)
A31160	應收帳款－關係人	13,333	(42,933)
A31190	其他應收款－關係人	30	-
A31200	存 貨	(146,182)	1,239
A31240	其他流動資產	10,354	(5,480)
A32110	持有供交易之金融負債	(2,199)	1,025
A32150	應付票據及帳款	(41,005)	36,247
A32180	其他應付款	(3,944)	24,885
A32230	其他流動負債	(1,212)	6,312
A32240	淨確定福利負債	(512)	(442)
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	(8,159)	17,542
A33000	營運產生之淨現金流入	417,664	427,536
A33100	收取之利息	2,277	3,106
A33300	支付之利息	(16,883)	(12,193)
A33500	支付之所得稅	(68,748)	(18,345)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>334,310</u>	<u>400,104</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	\$ -	\$ 18,200
B01800	取得採用權益法之投資	(75,049)	(54,000)
B01900	處分採用權益法之投資股款	1,125	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(302,191)	(660,606)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	40	-
B03700	存出保證金(增加)減少	(67)	985
B04300	其他應收款—關係人增加	(50,000)	-
B04500	購置無形資產	(528)	(4,908)
B07100	預付設備款減少(增加)	<u>3,515</u>	<u>(9,807)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(423,155)</u>	<u>(710,136)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	6,454	34,968
C00500	應付短期票券(減少)增加	(19,879)	49,848
C01600	舉借長期借款	318,000	282,900
C01700	償還長期借款	(77,799)	(42,000)
C03000	存入保證金(減少)增加	(1)	1
C04500	股東現金紅利	<u>(176,082)</u>	<u>(58,694)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>50,693</u>	<u>267,023</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3,046</u>	<u>(599)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(35,106)	(43,608)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>322,843</u>	<u>366,451</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 287,737</u>	<u>\$ 322,843</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄧維楨



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 104 年度（自 104 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：鄧 維 楨



中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

會計師查核報告

達邁科技股份有限公司 公鑒：

達邁科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

達邁科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 葉東輝

葉東輝



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

會計師 林政治

林政治



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

達邁科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入總額	\$ 1,482,165	101	\$ 1,467,787	101
4170	銷貨退回及折讓	<u>11,286</u>	<u>1</u>	<u>8,882</u>	<u>1</u>
4100	營業收入淨額（附註三十）	1,470,879	100	1,458,905	100
5000	營業成本（附註十、二二及三十）	<u>1,057,057</u>	<u>72</u>	<u>1,038,149</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>413,822</u>	<u>28</u>	<u>420,756</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	47,238	3	41,592	3
6200	管理費用	71,845	5	68,887	5
6300	研究發展費用	<u>88,413</u>	<u>6</u>	<u>55,476</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>207,496</u>	<u>14</u>	<u>165,955</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>206,326</u>	<u>14</u>	<u>254,801</u>	<u>17</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二及三十）	3,315	-	4,711	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	9,412	1	30,932	2
7050	財務成本（附註二二）	(19,301)	(1)	(13,313)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業損失份額（附註十二）	<u>(1,743)</u>	<u>-</u>	<u>(122)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(8,317)</u>	<u>-</u>	<u>22,208</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 198,009	14	\$ 277,009	19
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>55,660</u>	<u>4</u>	<u>53,665</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>142,349</u>	<u>10</u>	<u>223,344</u>	<u>15</u>
	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 十)	(1,339)	-	(934)	-
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 (附註二一)	(<u>274</u>)	<u>-</u>	<u>448</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	(<u>1,613</u>)	<u>-</u>	(<u>486</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 140,736</u>	<u>10</u>	<u>\$ 222,858</u>	<u>15</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 159,820	11	\$ 238,341	16
8620	非控制權益	(<u>17,471</u>)	(<u>1</u>)	(<u>14,997</u>)	(<u>1</u>)
8600		<u>\$ 142,349</u>	<u>10</u>	<u>\$ 223,344</u>	<u>15</u>
	綜合益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 158,207	11	\$ 237,855	16
8720	非控制權益	(<u>17,471</u>)	(<u>1</u>)	(<u>14,997</u>)	(<u>1</u>)
8700		<u>\$ 140,736</u>	<u>10</u>	<u>\$ 222,858</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 1.36</u>		<u>\$ 2.03</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.35</u>		<u>\$ 2.02</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄧維楨



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村





達通科技股份有限公司子公司

合州權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之			計	非	控	制	權	益	總	計
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,173,882	\$ 355,678	\$ 48,106	\$ 129	\$ 201,398	\$ 275	其他權益項目			\$ 1,779,468	\$ 25,055	\$ 1,804,523					
								國外營運機構	財務報表換算	之兌換差額								
B1	102 年度盈餘分配	-	-	9,936	-	(9,936)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	129	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(58,694)	-	-	-	-	(58,694)	-	(58,694)	-	-	-	(58,694)	-
M7	本公司股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	863	-	-	-	-	-	-	-	863	(863)	-	-	-	-	-	-
N1	子公司發行員工認股權	-	60	-	-	-	-	-	-	-	60	220	280	-	-	-	-	280
D1	103 年度淨利 (損)	-	-	-	-	238,341	-	-	-	-	238,341	(14,997)	223,344	-	-	-	-	223,344
D3	103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(934)	448	-	-	-	(486)	-	(486)	-	-	-	-	(486)
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	237,407	448	-	-	-	237,855	(14,997)	222,858	-	-	-	-	222,858
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,800	45,800	-	-	-	-	45,800
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	117,388	356,601	58,042	-	370,304	723	-	-	-	1,959,552	55,215	2,014,767	-	-	-	-	2,014,767
B1	103 年度盈餘分配	-	-	23,834	-	(23,834)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(176,082)	-	-	-	-	(176,082)	-	(176,082)	-	-	-	-	(176,082)
M7	本公司股東現金股利—每股 1.5 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	32,453	-	-	(1,551)	-	-	-	-	30,902	(30,902)	-	-	-	-	-	-
D1	104 年度淨利 (損)	-	-	-	-	159,820	-	-	-	-	159,820	(17,471)	142,349	-	-	-	-	142,349
D3	104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,339)	(274)	-	-	-	(1,613)	-	(1,613)	-	-	-	-	(1,613)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	158,481	(274)	-	-	-	158,207	(17,471)	140,736	-	-	-	-	140,736
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,551	30,551	-	-	-	-	30,551
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	117,388	389,054	81,876	-	327,318	449	-	-	-	1,972,579	37,393	2,009,972	-	-	-	-	2,009,972



會計主管：陳岱村

後附之附註為本合併財務報告之一部分。

經理人：吳聲昌

董事長：鄧維楨

達邁科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 198,009	\$ 277,009
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	241,383	201,500
A20200	攤銷費用	2,787	2,760
A20900	財務成本	19,301	13,313
A21200	利息收入	(2,291)	(3,403)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	280
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	1,743	122
A23200	處分採用權益法之投資損失	287	-
A23500	以成本衡量之金融資產減損損失	106	-
A23800	存貨跌價損失（回升利益）	60,467	(12,591)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	101	-
A24100	外幣兌換淨損（益）	2,558	(6,420)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(73)	-
A31130	應收票據	556	(55,231)
A31150	應收帳款	54,947	(57,965)
A31200	存 貨	(170,039)	(15,022)
A31240	其他流動資產	11,153	(10,185)
A32110	持有供交易之金融負債	(2,199)	1,025
A32150	應付票據及帳款	(42,432)	36,594
A32180	其他應付款	8,853	26,468
A32230	其他流動負債	(2,813)	8,057
A32240	淨確定福利負債	(512)	(442)
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	(8,159)	17,542
A33000	營運產生之淨現金流入	373,733	423,411
A33100	收取之利息	2,122	3,521
A33300	支付之利息	(19,250)	(13,089)
A33500	支付之所得稅	(69,354)	(20,004)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>287,251</u>	<u>393,839</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	\$ -	(\$ 1,800)
B01900	處分採用權益法之投資之淨現金流入	1,125	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(344,281)	(774,289)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	40	-
B03800	存出保證金減少	3	876
B04500	購置無形資產	(528)	(4,908)
B07100	預付設備款減少(增加)	<u>1,921</u>	<u>(9,795)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(341,720)</u>	<u>(789,916)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(13,546)	54,968
C00500	應付短期票券(減少)增加	(19,879)	49,848
C01600	舉借長期借款	328,645	324,358
C01700	償還長期借款	(86,579)	(42,000)
C04500	股東現金紅利	(176,082)	(58,694)
C05800	非控制權益增加	<u>30,551</u>	<u>45,800</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>63,110</u>	<u>374,280</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(11,031)</u>	<u>(151)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(2,390)	(21,948)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>371,620</u>	<u>393,568</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 369,230</u>	<u>\$ 371,620</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄧維楨



經理人：吳聲昌



會計主管：陳岱村



四、一〇四年盈餘分配表

附件四

達邁科技股份有限公司
104年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	170,387,252
因長期股權投資調整保留盈餘	(1,550,371)
精算（損）益列入保留盈餘	(1,338,918)
調整後未分配盈餘	<u>167,497,963</u>
本期淨利	159,818,756
提列法定盈餘公積（10%）	<u>(15,981,876)</u>
本期可供分配盈餘	311,334,843
分配項目	
股票股利	(58,694,100)
現金股利	(58,694,102)
	<u>(117,388,202)</u>
期末未分配盈餘	<u><u>193,946,641</u></u>

董事長：



經理人：



會計主管：



五、 公司章程修訂條文對照表

附件五

原條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第三十二條</p> <p>本公司每年度決算如有盈餘，應先繳付各項稅捐，彌補歷年虧損，次提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，次依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，並保留部份盈餘以作企業成長所需資金後，依下列比率分配之：</p> <p>員工紅利百分之六至十五。</p> <p>董監事酬勞不高於百分之三。</p> <p>其餘為股東紅利。</p> <p>員工紅利部分，如為分配股票紅利，其對象得含括從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p> <p>在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，乃採取股利平衡政策；股利之分派，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之 10%為限。</p>	<p>第三十二條</p> <p>條本公司每年度決算如有盈餘，應先繳付各項稅捐，彌補歷年虧損，次提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，次依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，並保留部份盈餘以作企業成長所需資金後，依下列比率分配之：</p> <p>1.員工紅利百分之六至十五。</p> <p>2.董監事酬勞不高於百分之三。</p> <p>其餘為股東紅利。</p> <p>員工紅利部分，如為分配股票紅利，其對象得含括從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p> <p>在競爭日益激烈的環境下，本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，乃採取股利平衡政策；股利之分派，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之 10%為限。</p>	<p>依104年5月20日總統華總一義字第10400058161號令公司法修訂，及經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函修訂</p>
本次新增	<p><u>第三十二條</u></p> <p><u>本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</u></p> <p><u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</u></p>	<p>依104年5月20日總統華總一義字第10400058161號令公司法修訂，及經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函修訂</p>
本次新增	<p><u>第三十三條</u></p> <p><u>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</u></p>	<p>依104年5月20日總統華總一義字第10400058161號令公司法修訂，及經濟部104年6月11日經商字</p>

原條文	修訂後條文	修訂理由
	<u>案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</u> <u>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。</u>	第 10402413890 號函修訂
第三十三 本章程若有未盡事宜，悉依公司法及相關法規辦理之。	第三十 三 <u>四</u> 本章程若有未盡事宜，悉依公司法及相關法規辦理之。	條號異動
第三十四 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 日	第三十 四 <u>五</u> 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	條號異動