

豐達科技股份有限公司一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國(下同)一〇七年六月七日(星期四)上午九時正。

地點：桃園市平鎮區南東路2號3樓302室(平鎮區農會)。

主席：蔡豐賜

記錄：齊志傑

出席：出席股東及股東代理人(包含本次股東會委託書徵求人及非屬徵求委託書之受託代理人)持有股數共為30,443,799股，已逾本公司已發行股份總數52,647,155股(已扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數)之二分之一。

列席：資誠聯合會計師事務所薛守宏會計師、恆業法律事務所林繼恆律師、曾淑榕監察人

開會程序

壹、宣布開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

第一案

(董事會提)

案由：106年度營業報告案，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件一。

第二案

(董事會提)

案由：監察人查核報告案，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件二。

第三案

(董事會提)

案由：106年度員工及董監事酬勞分配情形報告案，敬請 鑒察。

說明：一、依本公司公司章程第18條之規定，本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，但不超過百分之十為員工酬勞及不高於百分之二為董監事酬勞，由董事會決議分派。

二、本公司提撥員工酬勞新台幣2,377,218元及董監事酬勞新台幣1,450,000元，均以現金方式發放。

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司 106 年度營業報告書、財務報表等決算表冊，業經董事會決議通過，並送請監察人查核竣事。

二、前項營業報告書及各項決算表冊，請參閱附件一及三。

三、敬請 承認。

【主席指示司儀宣讀本公司 106 年度合併財務報表重要科目內容。】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 30,443,799 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 30,067,234 權 (含電子投票 958,953 權) | 98.76% |
| 反對權數 9,065 權 (含電子投票 9,065 權) | 0.02% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 367,500 權 (含電子投票 8,500 權) | 1.2% |

本案經表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：本公司 106 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司 106 年度稅後盈餘為新台幣 185,139,736 元，盈餘分派表業經監察人查核竣事，茲附如次：

106 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|----------------------|---------------|
| (一) 期初未分配盈餘 | 401,111,007 |
| 減：其他綜合損益(確定福利計劃精算損失) | (4,346,670) |
| (二) 加：106 年度稅後淨利 | 185,139,736 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (18,513,974) |
| 減：提列特別盈餘公積 | (4,014,781) |
| 可供分配盈餘 | 559,375,318 |
| (三) 本期分配項目 | |
| 股東紅利(現金股利每股 2.0 元) | (105,294,310) |
| (四) 期末未分配盈餘 | 454,081,008 |

董事長：



經理人：



會計主管：



二、盈餘分派表之股東配息率係依截至 107 年 03 月 08 日發行流通在外總股數 52,647,155 股估算之數字。嗣後如因買回本公司股份及庫藏股轉讓予員工，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事會全權處理之。

三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

四、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 30,443,799 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 30,070,046 權 (含電子投票 961,765 權) | 98.77% |
| 反對權數 10,253 權 (含電子投票 10,253 權) | 0.03% |

| | |
|---------------------------------------|-------|
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 363,500 權 (含電子投票 4,500 權) | 1.19% |

本案經表決通過。

伍、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：擬修訂「公司章程」部分條文案，謹提請公決。

說明：一、為配合法令之規定及事實需要，擬配合修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修訂前後部分條文對照表，請參閱附件四。

三、敬請公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 30,443,799 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 30,071,134 權 (含電子投票 962,853 權) | 98.77% |
| 反對權數 9,165 權 (含電子投票 9,165 權) | 0.03% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 363,500 權 (含電子投票 4,500 權) | 1.19% |

本案經表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：擬修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案，謹提請公決。

說明：一、為事實需要，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文。

二、「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後部分條文對照表，請參閱附件五。

三、敬請公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 30,443,799 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 30,070,143 權 (含電子投票 961,862 權) | 98.77% |
| 反對權數 10,166 權 (含電子投票 10,166 權) | 0.03% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 363,490 權 (含電子投票 4,490 權) | 1.19% |

本案經表決通過。

陸、選舉事項：

第一案

(董事會提)

案由：增選獨立董事乙席案，謹提請選舉。

說明：一、為配合公司實務需要及落實公司治理，擬提請本次股東會增選獨立董事乙席。

二、新任獨立董事任期自當選日起至 109 年 06 月 07 日止。

三、獨立董事候選人名單業經本公司 107 年 04 月 27 日董事會審查通過，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱附件六。

四、敬請選舉。

【經主席指定股東戶號 57 號股東及股東戶號 729 號股東擔任監票員，計票委由本公司股務代理中國信託工作人員擔任。】

增選獨立董事結果及當選名單如下：

| 名稱 | 身份證字號 | 姓名 | 當選權數 |
|------|-----------|-----|------------|
| 獨立董事 | L102***** | 陳文義 | 29,684,575 |

柒、其他議案

第一案

(董事會提)

案由：擬提請股東常會同意解除董事競業之限制案，謹提請公決。

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

二、現因本公司之董事（含獨立董事）、法人董事代表人或法人股東代表人當選為董事之法人股東，有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合事實需要，擬同意解除其競業之限制。

三、敬請 公決。

【司儀宣讀 106 年股東常會解除新任董事競業禁止資料如下：

(一)董事朱松竹(行政院國家發展基金管理會代表人)，擔任經理人之公司及職務為漢翔航空工業股份有限公司董事長室投資籌備處主任管理師；

(二)獨立董事邵中和，擔任董事之公司為寰邦科技股份有限公司、和蓮光電科技股份有限公司。】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 30,443,799 權

| 表決結果 | 占出席股東表決權數% |
|--|------------|
| 贊成權數 30,050,598 權 (含電子投票 942,317 權) | 98.70% |
| 反對權數 25,608 權 (含電子投票 25,608 權) | 0.08% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 367,593 權 (含電子投票 8,593 權) | 1.2% |

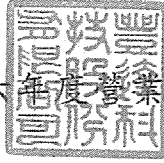
本案經表決通過。

捌、臨時動議：無。【茲有股東戶號 27816 號之股東提問，請公司說明 LEAP 引擎對本公司業務成長之影響，經主席及主席指定總經理答覆後，該股東即無其他意見。】

玖、散會。

(本股東常會議事錄僅按會議之進行記載要旨，實際情形仍以股東常會現場錄音錄影為準。)

一百零六年度營業報告書



在全球航運需求的帶動下，新飛機生產製造及飛機維修市場需求均處於穩定成長的趨勢，豐達科技(以下稱本公司)經營團隊持續進行推動各項專案，改善生產效率、損耗率及品質良率等等，同時加速發動機機械加工件與螺栓等新產品的開發，以求因應未來航太客戶之需求。

民國 106 年是本公司相當挑戰的一年，面對台幣的大幅升值，全球景氣復甦帶動國際原物料需求增長與價格的攀升，壓縮了本公司的獲利空間，雖然營收表現仍較民國 105 年增長 6.72%，但台幣升值影響，毛利率減少 4%。另，本公司於 105 年底購買廠房，亦增加了管理成本與利息費用。

財務表現

本公司民國 106 年年度合併營收為新台幣 1,748,048 仟元，合併營收仍較民國 105 年度 1,637,938 仟元增加新台幣 110,110 仟元，6.72%；營業毛利為 490,768 仟元，較 105 年度 530,442 仟元減少 39,674 仟元，毛利率為 28%，較 105 年減少 4%；營業淨利為 246,641 仟元，較 105 年度 276,562 仟元減少 29,921 仟元；106 年度稅後淨利為新台幣 185,140 仟元，每股稅後盈餘為 3.52 元。

市場開拓、技術發展與產能擴充

為滿足航太客戶之需求，積極開發新產品與持續擴充產能，在引擎螺帽產品方面，尋求新客戶的產品認證，藉以增加客戶認證深度與廣度。在技術發展上持續發展超合金鍛造技術，優化、整合並提升各項特殊製程生產能力與良率。在擴充產能上，因應客戶未來的需求，本公司於 105 年底標購新廠房，目前正進行廠房整理及新製程的規劃；另外，本公司利用生產自動化、先進生產排程系統及升級生產物聯網功能，開發導入更及時的交期(On Time Delivery)、生產力(Productivity)、品質(Quality)管理系統，建立以品質、效率與交期的及時看板管理與戰情室資訊，以期更有效的管理工廠提高生產力、產能及生產效率，以滿足客戶的需求。

未來挑戰與展望

隨著工業 4.0 的蓬勃發展，大數據廣泛應用，人工智慧技術開發使得市場競爭變得更為複雜。歐美大型扣件業者除積極降低製造成本，並利用其先進的加工及管理技術來全面提升產品競爭力。因此，本公司必須在生產技術上加以創新才能夠提升開發速度及產品競爭力。

在當今競爭極為激烈的航空發動機扣件市場，要成為領先供應商，就必須在既定的高品質要求上，同時擁有快速及競爭力。因此，不斷導入創新製程方法將可更有效的提高生產效率。

展望未來，隨著整體航太市場的新商機與新需求穩定增長，伴隨而來的是來自客戶每年不斷降價要求與競爭對手削價搶單的挑戰，本公司有信心以持續不斷改善與創新的精神，提供客戶以最穩定品質、最具競爭力成本、最短交期的全方位整體解決方案，滿足客戶需求，朝成為全球航太零組件之關鍵供應商邁進，進而替全體股東謀求最大的利益。

敬祝

安康

董事長：蔡豐賜



總經理：邱智科



會計主管：李文正



附件二

豐達科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一百零六年度(一百零六年一月一日至一百零六年十二月三十一日)財務報告，業經資誠聯合會計師事務所薛守宏會計師及鄭雅慧會計師查核竣事，連同一百零六年度營業報告書及盈餘分派案，經本監察人等查核後認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

豐達科技股份有限公司一百零七年股東常會

監察人：聯捷投資股份有限公司

代表人：謝鳳人



中 華 民 國 1 0 7 年 0 3 月 16 日

豐達科技股份有限公司

監察人查核報告書

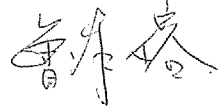
董事會造送本公司民國一百零六年度(一百零六年一月一日至一百零六年十二月三十一日)財務報告，業經資誠聯合會計師事務所薛守宏會計師及鄭雅慧會計師查核竣事，連同一百零六年度營業報告書及盈餘分派案，經本監察人等查核後認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

豐達科技股份有限公司一百零七年股東常會

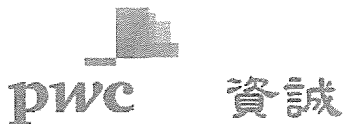
監察人：聯捷投資股份有限公司

代表人：曾淑嫻



中 華 民 國 1 0 7 年 0 3 月 16 日

附件三



會計師查核報告

(107)財審報字第 17002865 號

豐達科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

豐達科技股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達豐達科技股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與豐達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。

豐達科技股份有限公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豐達科技股份有限公司及子公司民國 106 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
32070 桃園市中壢區環北路400號22樓之一 / 22F-1, No. 400, Huanbei Rd., Zhongli Dist., Taoyuan 32070, Taiwan
T: +886 (3) 422 5000, F: +886 (3) 422 4599, www.pwc.tw

事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(二十)。豐達科技股份有限公司及子公司民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 1,748,048 仟元。

豐達科技股份有限公司及子公司主要產品為航太及工業扣件等，除通過多項國際認證外，也得到許多航太產業製造商之產品認證，是亞洲少數具合格認證之航太發動機扣件廠。由於豐達科技股份有限公司及子公司主要交易為外銷，且外銷收入認列依照個別客戶或訂單而有不同之交易條件，導致其收入認列時點須依照其交易條件進行個別辨認，收入認列較為複雜，因此，本會計師認為外銷收入之認列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於外銷收入之認列已執行之因應程序彙列如下：

1. 已針對外銷收入執行穿透測試，瞭解、評估及驗證外銷收入認列之內部控制已確實執行及設計有效。
2. 已抽查驗證系統中認列外銷收入之交易條件，與合約或客戶原始訂單具一致性。
3. 已針對不同的交易條件，分別驗證關務輸入至系統之到貨時間，與客戶簽收單或快遞簽收單一致；輸入至系統之出口報關時間，與留存之出口報關單一致。
4. 針對財務報表截止日前後一段時間，取得該期間之銷貨收入明細，依據不同銷貨條件進行截止測試，分別驗證出口報單及簽收單等文件與系統登錄資料一致。

存貨備抵跌價損失

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。豐達科技股份有限公司及子公司民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 466,322 仟元及新台幣 72,121 仟元。

豐達科技股份有限公司及子公司經營航太及工業扣件產品之製造及銷售，由於大部分產品之規格需依照個別廠商進行客製化，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。豐達科技股份有限公司及子公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。因所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，且存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師認為豐達科技股份有限公司及子公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師對於產生跌價損失及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類、存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊來源，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解豐達科技股份有限公司及子公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨已正確列在各貨齡區間，以確認超過一定貨齡之過時存貨，已列入該貨齡報表。
4. 驗證存貨價值損失金額已將貨齡超過一定期間之存貨依政策提列，並正確計算所提列之備抵存貨評價損失。

其他事項 - 個體財務報告

豐達科技股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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豐達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豐達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。

豐達科技股份有限公司及子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對豐達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，以及使豐達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豐達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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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）。

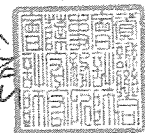
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對豐達科技股份有限公司及子公司民國106年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除



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。

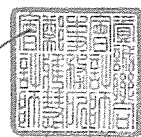
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

薛守宏



會計師

鄭雅慧




前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第13377號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第0960072936號

中華民國 107 年 3 月 16 日


 豐達科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

| 貨 產 | 附註 | 106 年 12 月 31 日 | | | 105 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|---------------------|-----------------|--------------|-----|-----------------|-----|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 128,642 | 3 | \$ 143,452 | 4 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | - | - | 31 | - | |
| 1150 | 應收票據淨額 | | - | - | 410 | - | |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 356,878 | 9 | 366,031 | 10 | |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | 2,018 | - | 907 | - | |
| 1200 | 其他應收款 | | 6,577 | - | 4,828 | - | |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | - | - | 41 | - | |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 394,201 | 10 | 295,981 | 8 | |
| 1410 | 預付款項 | | 29,282 | 1 | 51,714 | 1 | |
| 11XX | 流動資產合計 | | 917,598 | 23 | 863,395 | 23 | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | | - | - | - | - | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 2,940,063 | 75 | 2,821,689 | 75 | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(六)及八 | 22,375 | 1 | 22,517 | 1 | |
| 1780 | 無形資產 | | 8,433 | - | 5,930 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十二) | 3,537 | - | 3,537 | - | |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(七)及八 | 37,675 | 1 | 32,361 | 1 | |
| 15XX | 非流動資產合計 | | 3,012,083 | 77 | 2,886,034 | 77 | |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ 3,929,681 | 100 | \$ 3,749,429 | 100 | |

(續次頁)

豐達科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|--------------------|------------|--------|------------------|-----|------------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(八) | \$ 30,000 | 1 | \$ 194,420 | 5 |
| 2150 | 應付票據 | | 1,938 | - | 2,015 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 六(九) | 172,986 | 4 | 111,194 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十) | 236,863 | 6 | 270,081 | 7 |
| 2220 | 其他應付款項－關係人 | 七 | 8,475 | - | 9,390 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十二) | 26,048 | 1 | 32,440 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | 六(十一) | 299,690 | 8 | 101,898 | 3 |
| 21XX | 流動負債合計 | | 776,000 | 20 | 721,438 | 19 |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十一) | 1,623,370 | 41 | 1,595,570 | 43 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十二) | 3,537 | - | 3,537 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | 269 | - | 186 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | 1,627,176 | 41 | 1,599,293 | 43 |
| 2XXX | 負債總計 | | 2,403,176 | 61 | 2,320,731 | 62 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十三) | 526,472 | 13 | 526,472 | 14 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十四) | 340,105 | 9 | 340,105 | 9 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| | | 六(十五) | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 82,039 | 2 | 59,915 | 2 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 17,779 | 1 | 328 | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 581,904 | 15 | 519,657 | 14 |
| 其他權益 | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (21,794) (1) | | (17,779) (1) | |
| 3XXX | 權益總計 | | 1,526,505 | 39 | 1,428,698 | 38 |
| 重大承諾事項及或有事項 | | | | | | |
| 3XX2 | 負債及權益總計 | 九 | \$ 3,929,681 | 100 | \$ 3,749,429 | 100 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡聖賜



經理人：邱智科



會計主管：李文正




 豐遠科技服務股份有限公司及子公司
 合併扣除項目後之損益表
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 106 年 度 | | 105 年 度 | |
|------------------------|-----------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十六)及七 | \$ 1,748,048 | 100 | \$ 1,637,938 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(二十)(二十一)及七 | (1,257,280) | (72) | (1,107,496) | (68) |
| 5900 營業毛利 | | 490,768 | 28 | 530,442 | 32 |
| 營業費用 | 六(二十)(二十一) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (40,196) | (2) | (40,608) | (2) |
| 6200 管理費用 | | (131,817) | (8) | (156,585) | (10) |
| 6300 研究發展費用 | | (72,114) | (4) | (56,687) | (3) |
| 6000 營業費用合計 | | (244,127) | (14) | (253,880) | (15) |
| 6900 營業利益 | | 246,641 | 14 | 276,562 | 17 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十七) | 1,201 | - | 1,282 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十八) | 5,334 | 1 | 963 | - |
| 7050 財務成本 | 六(十九) | (19,331) | (1) | (7,191) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (12,796) | - | (4,946) | (1) |
| 7900 稅前淨利 | | 233,845 | 14 | 271,616 | 16 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十二) | (48,705) | (3) | (50,378) | (3) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 185,140 | 11 | \$ 221,238 | 13 |
| 其他綜合損益 | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | | (\$ 5,237) | (1) | (\$ 2,318) | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十二) | 890 | - | 394 | - |
| 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 | | (4,837) | - | (21,025) | (1) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十二) | 822 | - | 3,574 | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 8,362) | (1) | (\$ 19,375) | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 176,778 | 10 | \$ 201,863 | 12 |
| 基本每股盈餘 | 六(二十三) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 3.52 | | \$ 4.20 | |
| 稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 3.51 | | \$ 4.20 | |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡豐賜

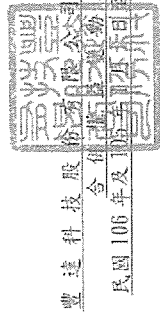


經理人：邱智科



會計主管：辜文正





豐達科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 歸屬於母公司 | | 業主之權益 | | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 權益總額 |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------|------------------|--------------|
| | 普通股股本 | 資本公積—發行溢價 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | | |
| 105年度 | | | | | | |
| 105年1月1日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 36,092 | \$ - | \$ 419,259 | \$ 1,321,600 |
| 盈餘指撥及分配 | - | - | 23,823 | - | (23,823) | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 328 | (328) | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | (94,765) | (94,765) |
| 現金股利 | - | - | - | - | 221,238 | 221,238 |
| 105年度淨利 | - | - | - | - | (1,924) | (17,451) |
| 105年度其他綜合損益 | - | - | - | - | \$ 519,657 | \$ 1,428,698 |
| 105年12月31日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 59,915 | \$ 328 | \$ 17,779 | \$ 1,428,698 |
| 106年度 | | | | | | |
| 106年1月1日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 59,915 | \$ 328 | \$ 519,657 | \$ 1,428,698 |
| 盈餘指撥及分配 | - | - | 22,124 | - | (22,124) | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 17,451 | (17,451) | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | (78,971) | (78,971) |
| 現金股利 | - | - | - | - | 185,140 | 185,140 |
| 106年度淨利 | - | - | - | - | (4,347) | (4,015) |
| 106年度其他綜合損益 | - | - | - | - | \$ 581,904 | \$ 8,362 |
| 106年12月31日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 82,039 | \$ 17,779 | \$ 21,794 | \$ 1,526,505 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡豐賜



經理人：邱智利



會計主管：李文正


 豐達科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 1 0 6 年 度 | 1 0 5 年 度 |
|---------------------|--------------------|---------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 233,845 | \$ 271,616 |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 透過損益按公允價值衡量損失(利益) | 六(十八) 31 (31) | |
| 呆帳費用 | 六(三) (770) | 4,280 |
| 不動產、廠房及設備及投資性不動產之折舊 | 156,673 | 132,382 |
| 各項攤提 | 六(二十) 2,116 | 2,633 |
| 利息收入 | 六(十七) (181) | (150) |
| 利息費用 | 六(十九) 19,331 | 7,191 |
| 處分不動產、廠房及設備之淨利益 | 六(十八) (388) | (187) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | |
| 應收票據淨額 | 410 (410) | |
| 應收帳款 | 9,957 (41,286) | |
| 應收帳款－關係人淨額 | (1,111) | (832) |
| 其他應收款 | (1,749) | (1,871) |
| 其他應收款－關係人 | 41 | 15 |
| 存貨 | 六(四) (98,220) | (6,523) |
| 預付款項 | 22,432 (27,021) | |
| 其他非流動資產 | (10,551) | (6,712) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 應付票據 | (77) | 1,055 |
| 應付帳款 | 61,792 (5,769) | |
| 其他應付款 | (71,111) | 71,737 |
| 其他應付款－關係人 | (915) | 1,593 |
| 其他非流動負債 | 83 | (103,557) |
| 營運產生之現金流入 | 321,638 | 298,153 |
| 支付利息 | (19,549) | (8,035) |
| 收取利息 | 181 | 150 |
| 本期支付所得稅 | (56,895) | (55,993) |
| 營業活動之淨現金流入 | 245,375 | 234,275 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 購置不動產、廠房及設備 | 六(二十四) (241,075) | (1,430,357) |
| 處分不動產、廠房及設備之價款 | 978 | 4 |
| 無形資產增加 | (4,619) | (5,195) |
| 存出保證金減少 | - | 30 |
| 投資活動之淨現金流出 | (244,716) | (1,435,518) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 2,426,575 | 2,913,642 |
| 償還短期借款 | (2,590,995) | (2,850,422) |
| 償還應付短期票券 | - | (80,000) |
| 長期借款增加 | 417,575 | 1,661,740 |
| 償還長期借款 | (191,983) | (328,881) |
| 發放現金股利 | 六(十五) (78,971) | (94,765) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (17,799) | 1,221,314 |
| 匯率影響數 | 2,330 | (2,340) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (14,810) | 17,731 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 143,452 | 125,721 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 128,642 | \$ 143,452 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡豐賜



經理人：邱智科



會計主管：李文正



會計師查核報告

(107)財審報字第 17002760 號

豐達科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

豐達科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達豐達科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與豐達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，對豐達科技股份有限公司民國 106 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。

豐達科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

外銷收入之認列

事項說明

收入認列之會計政策請詳財務報告附註四(二十)。豐達科技股份有限公司民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 1,563,324 仟元。

豐達科技股份有限公司主要產品為航太及工業扣件等，除通過多項國際認證外，也得到許多航太產業製造商之產品認證，是亞洲少數具合格認證之航太發動機扣件廠。由於豐達科技股份有限公司主要交易為外銷，且外銷收入認列依照個別客戶或訂單而有不同之交易條件，導致其收入認列時點須依照其交易條件進行個別辨認，收入認列較為複雜，因此，本會計師認為外銷收入之認列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於外銷收入之認列已執行之因應程序彙列如下：

1. 已針對外銷收入執行穿透測試，瞭解、評估及驗證外銷收入認列之內部控制已確實執行及設計有效。
2. 已抽查驗證系統中認列外銷收入之交易條件，與合約或客戶原始訂單具一致性。
3. 已針對不同的交易條件，分別驗證關務輸入至系統之到貨時間，與客戶簽收單或快遞簽收單一致；輸入至系統之出口報關時間，與留存之出口報關單一致。
4. 針對財務報表截止日前後一段時間，取得該期間之銷貨收入明細，依據不同銷貨條件進行截止測試，分別驗證出口報單及簽收單等文件與系統登錄資料一致。

存貨備抵跌價損失

事項說明

存貨評價之會計政策請詳財務報告附註四(九)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳財務報告附註六(四)。豐達科技股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 351,529 仟元及新台幣 50,645 仟元。

豐達科技股份有限公司經營航太及工業扣件產品之製造及銷售，由於大部分產品之規格需依照個別廠商進行客製化，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。豐達科技股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量；對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊推算而得。因所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，且存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師認為豐達科技股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類、存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊來源，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 瞭解豐達科技股份有限公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證存貨已正確列在各貨齡區間，以確認超過一定貨齡之過時存貨，已列入該貨齡報表。
4. 驗證存貨價值損失金額已將貨齡超過一定期間之存貨依政策提列，並正確計算所提列之備抵存貨評價損失。

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豐達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豐達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。

豐達科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對豐達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，以及使豐達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，則須於個體查核報告中提醒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豐達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. 對於豐達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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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）。

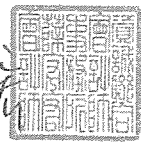
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對豐達科技股份有限公司民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

薛守宏

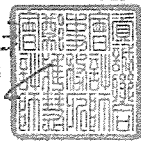
薛守宏



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



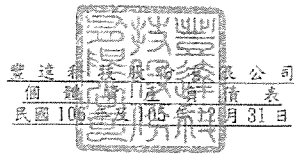
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 6 日




豐達系統服務股份有限公司
 個體資產負債表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 106 年 12 月 31 日 | | 105 年 12 月 31 日 | |
|--------------|---------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 115,889 | 3 | \$ 107,896 | 3 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | - | - | 31 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | | - | - | 409 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 305,359 | 8 | 331,084 | 9 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | 2,525 | - | 1,418 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 5,275 | - | 3,891 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | 15,200 | - | 42,768 | 1 |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 300,884 | 8 | 240,812 | 7 |
| 1410 | 預付款項 | | 19,499 | 1 | 42,683 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>764,631</u> | <u>20</u> | <u>770,992</u> | <u>21</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 | | - | - | - | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(五) | 321,162 | 8 | 249,105 | 7 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六)及八 | 2,701,876 | 70 | 2,630,178 | 71 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(七)及八 | 22,375 | 1 | 22,517 | 1 |
| 1780 | 無形資產 | | 6,532 | - | 4,977 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十三) | 3,537 | - | 3,537 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(八)及八 | 26,158 | 1 | 19,161 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>3,081,640</u> | <u>80</u> | <u>2,929,475</u> | <u>79</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 3,846,271</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,700,467</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 龍達科技股份有限公司
 個體財務報表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 106年12月31日 | | 105年12月31日 | |
|--------------------|------------|--------|--------------|-----|--------------|-----|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(九) | \$ 30,000 | 1 | \$ 194,420 | 5 |
| 2150 | 應付票據 | | 1,938 | - | 2,015 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 六(十) | 127,393 | 3 | 77,995 | 2 |
| 2180 | 應付帳款－關係人 | 七 | 20,038 | - | 13,452 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十一) | 187,346 | 5 | 249,973 | 7 |
| 2220 | 其他應付款項－關係人 | 七 | 137 | - | 283 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十三) | 26,048 | 1 | 32,440 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | 六(十二) | 299,690 | 8 | 101,898 | 3 |
| 21XX | 流動負債合計 | | 692,590 | 18 | 672,476 | 18 |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十二) | 1,623,370 | 42 | 1,595,570 | 43 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十三) | 3,537 | - | 3,537 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | 269 | - | 186 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | 1,627,176 | 42 | 1,599,293 | 43 |
| 2XXX | 負債總計 | | 2,319,766 | 60 | 2,271,769 | 61 |
| 權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十四) | 526,472 | 14 | 526,472 | 14 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十五) | 340,105 | 9 | 340,105 | 9 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十六) | 82,039 | 2 | 59,915 | 2 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 17,779 | 1 | 328 | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 581,904 | 15 | 519,657 | 14 |
| 其他權益 | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (21,794) | (1) | (17,779) | - |
| 3XXX | 權益總計 | | 1,526,505 | 40 | 1,428,698 | 39 |
| 重大承諾事項及或有事項 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | 九 | \$ 3,846,271 | 100 | \$ 3,700,467 | 100 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡豐賜



經理人：邱智科



會計主管：李文正




 豐達科技股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 106 年 度 | | 105 年 度 | |
|-------------------------------|---------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十七)及七 | \$ 1,563,324 | 100 | \$ 1,478,611 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)及七 | (1,100,689) | (70) | (948,564) | (64) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 462,635 | 30 | 530,047 | 36 |
| 營業費用 | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (35,430) | (2) | (33,063) | (3) |
| 6200 管理費用 | | (123,135) | (8) | (150,973) | (10) |
| 6300 研究發展費用 | | (72,114) | (5) | (56,687) | (4) |
| 6000 營業費用合計 | | (230,679) | (15) | (240,723) | (17) |
| 6900 營業利益 | | 231,956 | 15 | 289,324 | 19 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十八) | 1,383 | - | 2,449 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十九) | 5,535 | - | 131 | - |
| 7050 財務成本 | 六(二十) | (19,331) | (1) | (7,191) | - |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(五) | 14,302 | 1 | (13,097) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 1,889 | - | (17,708) | (1) |
| 7900 稅前淨利 | | 233,845 | 15 | 271,616 | 18 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十三) | (48,705) | (3) | (50,378) | (3) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 185,140 | 12 | \$ 221,238 | 15 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | |
| 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | | (\$ 5,237) | (1) | (\$ 2,318) | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十三) | 890 | - | 394 | - |
| 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 | | (4,837) | - | (21,025) | (1) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十三) | 822 | - | 3,574 | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 8,362) | (1) | (\$ 19,375) | (1) |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 176,778 | 11 | \$ 201,863 | 14 |
| 基本每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9750 基本每股(虧損)盈餘 | | \$ 3.52 | | \$ 4.20 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9850 稀釋每股(虧損)盈餘 | | \$ 3.51 | | \$ 4.20 | |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡豐賜



經理人：邱智科



會計主管：李文正





豐達科技股份有限公司
 個體財務報表
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註 | 保 | | | | 盈 | | 留 | | 盈 | | 餘 | | 計 |
|-------------------|------------|------------|-----------|-----------|---------------|-------------|------------------|----|------------------|----|---|--|---|
| | 普通股本 | 資本公積—發行溢價 | 法定盈餘積 | 特別盈餘積 | 未分配盈餘(或待彌補虧損) | 合計 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 合計 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 合計 | | | |
| 105 年 1 月 1 日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 36,092 | \$ - | \$ 419,259 | (\$ 328) | \$ 1,321,600 | | | | | | |
| 盈餘指標及分配(註1) | - | - | 23,823 | - | (23,823) | - | - | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 328 | (328) | - | - | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | (94,765) | - | (94,765) | | | | | | |
| 現金股利 | - | - | - | - | 221,238 | - | 221,238 | | | | | | |
| 105 年度淨利 | - | - | - | - | (1,924) | (17,451) | (19,375) | | | | | | |
| 105 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | 59,915 | 328 | 60,243 | | | | | | |
| 105 年 12 月 31 日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 59,915 | \$ 328 | \$ 519,657 | (\$ 17,779) | \$ 1,428,698 | | | | | | |
| 106 年 1 月 1 日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 59,915 | \$ 328 | \$ 519,657 | (\$ 17,779) | \$ 1,428,698 | | | | | | |
| 盈餘指標及分配(註2) | - | - | 22,124 | - | (22,124) | - | - | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 17,451 | (17,451) | - | - | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | (78,971) | - | (78,971) | | | | | | |
| 現金股利 | - | - | - | - | 185,140 | - | 185,140 | | | | | | |
| 106 年度淨利 | - | - | - | - | (4,347) | (4,015) | (8,362) | | | | | | |
| 106 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | 581,904 | 21,794 | 603,698 | | | | | | |
| 106 年 12 月 31 日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 82,039 | \$ 17,779 | \$ 581,904 | (\$ 21,794) | \$ 1,526,505 | | | | | | |

註1：員工酬勞\$2,783及董監酬勞\$1,000已於綜合損益表中扣除
 註2：員工酬勞\$2,758及董監酬勞\$1,450已於綜合損益表中扣除

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡豐賜



經理人：邱智科



會計主管：李文正


 暹羅證券股份有限公司
 個體財務報表
 民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 106 年 度 | 105 年 度 |
|-------------------------|--------|---------------|---------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 233,845 | \$ 271,616 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量利益 | 六(二) | 31 | (31) |
| 呆帳費用(迴轉收入) | 六(三) | - | 2,751 |
| 採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(五) | (14,302) | 13,097 |
| 不動產、廠房及設備及投資性不動產之折舊 | 六(二十一) | 124,157 | 104,109 |
| 各項攤提 | 六(二十一) | 1,885 | 2,274 |
| 利息收入 | 六(十八) | (359) | (1,317) |
| 利息費用 | 六(二十) | 19,331 | 7,191 |
| 處分不動產、廠房及設備之淨損失 | 六(十九) | 1 | 45 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | |
| 應收票據淨額 | | 409 | (409) |
| 應收帳款 | | 25,725 | (35,737) |
| 應收帳款-關係人淨額 | | (1,107) | (119) |
| 其他應收款 | | (1,384) | (933) |
| 其他應收款-關係人 | | 693 | 1,288 |
| 存貨 | 六(四) | (60,072) | (11,204) |
| 預付款項 | | 23,184 | (21,111) |
| 其他非流動資產 | | (12,234) | 6,487 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 應付票據 | | (77) | 1,055 |
| 應付帳款 | | 49,398 | (10,158) |
| 應付帳款-關係人 | | 6,586 | 1,253 |
| 其他應付款 | | (85,467) | 72,600 |
| 其他應付款項-關係人 | | (146) | (770) |
| 其他非流動負債 | | 83 | (107,025) |
| 營運產生之現金流入 | | 310,180 | 294,952 |
| 支付利息 | | (19,549) | (8,035) |
| 收取利息 | | 359 | 1,317 |
| 本期支付所得稅 | | (56,895) | (55,993) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 234,095 | 232,241 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 購置不動產、廠房及設備 | 六(二十五) | (170,039) | (1,394,872) |
| 處分不動產、廠房及設備之價款 | | 71 | 4 |
| 無形資產增加 | | (3,140) | (4,085) |
| 採用權益法之投資增加 | | (61,770) | (95,971) |
| 存出保證金減少 | | - | 30 |
| 其他應收款-關係人減少 | | 26,875 | 43,407 |
| 投資活動之淨現金流出 | | (208,303) | (1,451,487) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 短期借款增加 | | 2,426,575 | 2,913,642 |
| 償還短期借款 | | (2,590,995) | (2,850,422) |
| 償還應付短期票券 | | - | (80,000) |
| 長期借款增加 | | 417,575 | 1,661,740 |
| 償還長期借款 | | (191,983) | (328,881) |
| 發放現金股利 | 六(十六) | (78,971) | (94,765) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | | (17,799) | 1,221,314 |
| 本期現金及約當現金增加數 | | 7,993 | 2,068 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 107,896 | 105,828 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 115,889 | \$ 107,896 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡豐賜



經理人：邱智科



會計主管：李又正



附件四

豐達科技股份有限公司

章程修訂條文對照表

| 修訂後條文 | 修訂前條文 | 理由 |
|--|---|----------------|
| <p>第十一條</p> <p>本公司設董事<u>七至十</u>人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。</p> <p>本公司董事、監察人之選舉方式採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。</p> <p>有關全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定。</p> | <p>第十一條</p> <p>本公司設董事<u>五至八</u>人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。</p> <p>本公司董事、監察人之選舉方式自民國 107 年起採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。</p> <p>有關全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之規定。</p> | <p>配合事實需要。</p> |
| <p>第十六條</p> <p>本公司得依<u>董事會決議</u>設執行長、總經理或其他為配合公司營運或管理上需求之經理人，上述經理人各得有一人或數人。</p> <p>執行長及總經理得相互兼任，並均得兼具董事長、副董事長或董事之身份。</p> <p>執行長應對董事長暨董事會負責，承董事長暨董事會之授權，負責本公司及其子公司所有事務處理及業務營運，以及股東會及董事會各項決議之執行。</p> <p>本公司及其子公司之總經理均應遵循執行長之督導，負責執行經執行長或董事長暨董事會授權之權責範圍內之所有事務及營運。</p> | <p>第十六條</p> <p>本公司得設執行長<u>一人及總經理一人</u>，其委任、解任及報酬應由董事會以二分之一以上之董事出席及出席董事三分之二以上同意之決議行之。</p> <p>執行長及總經理得相互兼任，並均得兼具董事長、副董事長或董事之身份。</p> <p>執行長應對董事長暨董事會負責，承董事長暨董事會之授權，負責本公司及其子公司所有事務處理及業務營運，以及股東會及董事會各項決議之執行。</p> <p>本公司及其子公司之總經理均應遵循執行長之督導，負責執行經執行長或董事長暨董事會授權之權責範圍內之所有事務及營運。</p> | |

| | | |
|---|---|---|
| <p>第二十三條： 本章程訂於中華民國八十六年九月二十三日。 第一次修正於民國八十六年十二月三十日。 第二次修正於民國八十七年一月九日。 第三次修正於民國八十八年六月二十六日。 第四次修正於民國八十九年四月十七日。 第五次修正於民國八十九年十月十一日。 第六次修正於民國九十年六月十五日。 第七次修正於民國九十一年六月十四日。 第八次修正於民國九十二年五月九日。 第九次修正於民國九十三年六月十八日。 第十次修正於民國九十三年十二月三十一日。 第十一次修正於民國九十四年六月三十日。 第十二次修正於民國九十五年五月二十六日。 第十三次修正於民國九十六年六月八日。 第十四次修正於民國九十七年四月二十五日。 第十五次修正於民國九十七年十月二十四日。 第十六次修正於民國九十九年六月十一日。 第十七次修正於民國一百零一年六月五日。 第十八次修正於民國一百零二年六月十一日。 第十九次修正於民國一百零三年六月十九日。 第二十次修正於民國一百零五年六月十四日。 第二十一次修正於民國一百零六年六月八日。 第二十二次修正於民國一百零七年六月七日。</p> | <p>第二十三條： 本章程訂於中華民國八十六年九月二十三日。 第一次修正於民國八十六年十二月三十日。 第二次修正於民國八十七年一月九日。 第三次修正於民國八十八年六月二十六日。 第四次修正於民國八十九年四月十七日。 第五次修正於民國八十九年十月十一日。 第六次修正於民國九十年六月十五日。 第七次修正於民國九十一年六月十四日。 第八次修正於民國九十二年五月九日。 第九次修正於民國九十三年六月十八日。 第十次修正於民國九十三年十二月三十一日。 第十一次修正於民國九十四年六月三十日。 第十二次修正於民國九十五年五月二十六日。 第十三次修正於民國九十六年六月八日。 第十四次修正於民國九十七年四月二十五日。 第十五次修正於民國九十七年十月二十四日。 第十六次修正於民國九十九年六月十一日。 第十七次修正於民國一百零一年六月五日。 第十八次修正於民國一百零二年六月十一日。 第十九次修正於民國一百零三年六月十九日。 第二十次修正於民國一百零五年六月十四日。 第二十一次修正於民國一百零六年六月八日。</p> | <p>增列修正 次數及日 期。</p> |
|---|---|---|

附件五

豐達科技股份有限公司

從事衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

| 修正後條文 | 修正前條文 | 理由 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|-----|---------|-----|-----------------|--------|-----------------|------|------------|---|------|------------|-----|------------------|-----|---------|---------|
| <p>第七條、作業程序</p> <p>一、授權額度 依據公司營業額的成長及風險管理，訂定授權額度表，經董事長核准後生效，並報董事會核備，修正時亦同。</p> <table border="1"> <tr> <td>授權單位</td> <td>單筆成交金額(美金)</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>500 萬以上</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>200 萬至 500 萬(含)</td> </tr> <tr> <td>最高財務主管</td> <td>100 萬至 200 萬(含)</td> </tr> <tr> <td>財務經理</td> <td>100 萬(含)以下</td> </tr> </table> <p>註：須於最近一次董事會予以追認。 <u>成交金額，必須得到符合授權額度之人員核准方得為之。如有其他幣別部位產生，應納入上表相當之規範。</u></p> <p>二、執行單位 由財務部門執行，但交易之核准皆需按權限決行。</p> | 授權單位 | 單筆成交金額(美金) | 董事長 | 500 萬以上 | 總經理 | 200 萬至 500 萬(含) | 最高財務主管 | 100 萬至 200 萬(含) | 財務經理 | 100 萬(含)以下 | <p>第七條、作業程序</p> <p>一、授權額度 依據公司營業額的成長及風險管理，訂定授權額度表，經董事長核准後生效，並報董事會核備，修正時亦同。</p> <table border="1"> <tr> <td>授權單位</td> <td>單筆成交金額(美金)</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>100 萬(含)~300 萬以上</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>100 萬以下</td> </tr> </table> <p>註：須於最近一次董事會予以追認。</p> <p>二、執行單位 由財務部門執行，但交易之核准皆需按權限決行。</p> | 授權單位 | 單筆成交金額(美金) | 董事長 | 100 萬(含)~300 萬以上 | 總經理 | 100 萬以下 | 配合事實修訂。 |
| 授權單位 | 單筆成交金額(美金) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | 500 萬以上 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 200 萬至 500 萬(含) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 最高財務主管 | 100 萬至 200 萬(含) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 財務經理 | 100 萬(含)以下 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 授權單位 | 單筆成交金額(美金) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | 100 萬(含)~300 萬以上 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 100 萬以下 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>第十七條、修訂日期</p> <p>本程序定於民國八十七年五月二日 第一次修正於民國八十八年十月十八日 第二次修正於民國八十九年一月三十一日 第三次修正於民國九十二年五月九日 第四次修正於民國九十六年六月八日 第五次修正於民國九十七年十月二十四日 第六次修正於民國九十九年六月十一日 第七次修正於民國一百年六月九日 第八次修正於民國一百零三年六月十九日 第九次修正於民國一百零七年六月七日</p> | <p>第十七條、修訂日期</p> <p>本程序定於民國八十七年五月二日 第一次修正於民國八十八年十月十八日 第二次修正於民國八十九年一月三十一日 第三次修正於民國九十二年五月九日 第四次修正於民國九十六年六月八日 第五次修正於民國九十七年十月二十四日 第六次修正於民國九十九年六月十一日 第七次修正於民國一百年六月九日 第八次修正於民國一百零三年六月十九日</p> | 修訂日期相應修訂。 | | | | | | | | | | | | | | | | |

附件六

豐達科技股份有限公司 獨立董事候選人名單及相關資料

| 被提名人 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 持有股數 (單位：股) |
|------------|--------------------|---|--|----------------|
| 陳文義 | 國立交通大學電子 工程學系學士 | 美商德州儀器工業股份有限 公司工程師、主任 裕泰電子股份有限公司總經 理 台灣區電機電子工業同業公 會專員、主任、副總幹事、 執行副總幹事 台灣區電機電子工業同業公 會秘書長 | 台灣區電機電子工業同業公會顧問 台灣科技產業協會顧問 中華民國私立學校文教協會顧問 財團法人亞太智慧財產發展基金 會董事 台灣電機電子學會常務理事 台灣雲端運產業協會理事 台灣印刷電路板協會顧問 經濟部技術處科專計畫審查委員 經濟部工業局及國貿局專案計畫審 查委員 工研院及中科院產學合作委員會審 查委員 行政院勞委會職訓局產學訓人才投 資方案審查委員 | 0 |