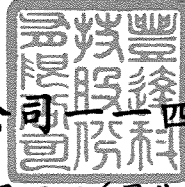


豐達科技股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國(下同) 一一四年六月五日(星期四)上午九時正。

地點：台北市南港區南港路一段 209 號 1 樓。

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 33,947,879 股，已逾本公司已發行股份總數 55,685,055 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。本次股東常會出席董事有蔡豐賜董事長、林威村董事、苗華斌董事、謝鳳人董事、李立航獨立董事(薪資報酬委員會召集人)、溫萬壽獨立董事、黃求己獨立董事。

列席：資誠聯合會計師事務所李燕娜會計師、恆業法律事務所林繼恆律師。

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：113 年度營業報告案，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件一。

股東發言：

茲有股東戶號 51415 股東發言提問，內容略以：1. 公司近年在 ESG 取得很不錯的成果，除減碳目標外，其他如綠電使用、水資源、廢棄物等是否也有可分享的目標及達成路徑？2. 公司表現優於同業，但在整體上市櫃公司治理評鑑處在中間位置，主要原因可能為何及有無改善計畫？

以上股東發言經主席指定總經理予以說明，內容略以：1. 公司近年特別成立永續推行委員會來推動 ESG 相關計畫，除碳中和目標外，特別針對碳排放、能源管理(電力使用效率)、太陽能、水資源及廢棄物…等項目訂定年化指標及中長期計畫，亦將依據國際相關標準進展與揭露，透過制度化治理及部門協作來達成各項目標，公司同時將 ESG 相關指標納入經理人 KPI，以展現公司對於永續發展的承諾與行動，詳請參閱年報第

53 至 59 頁。2. 公司已詳列在公司治理部分未達評鑑標準之項目，將持續進行檢討改善，以更優化公司治理制度，詳請參閱年報第 25 至 31 頁。

第二案

(董事會提)

案 由：審計委員會查核報告案，敬請 鑒察。

說 明：請參閱附件二。

第三案

(董事會提)

案 由：113 年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說 明：一、依本公司章程第 18 條，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事酬勞。

二、本公司 113 年度提撥員工酬勞新台幣 6,000,000 元，及董事酬勞新台幣 2,400,000 元，均以現金方式發放。

第四案

(董事會提)

案 由：113 年度盈餘分派情形報告，敬請 鑒察。

說 明：一、依公司法第 240 條第 5 項及本公司章程第 18 條之規定，股利分派以發放現金方式為之時，授權董事會決議分派之，並報告股東會。

二、本案業經董事會決議通過提撥股東股利新台幣 167,634,326 元分派現金股利，每股配發新台幣 3.02 元(嗣後因員工認股權憑證行使認購普通股致有權參與配發之股數變動，故調整配息率為每股配發新台幣 3.01040065 元)，現金股利已於 114 年 05 月 02 日發放。

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案 由：113 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：一、本公司 113 年度營業報告書、財務報表等決算表冊，業經審計委員會審議及董事會決議通過。

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 113 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 33,947,879 權

| 表決結果(含電子投票) | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數 33,040,260 權 | 97.32% |
| 反對權數 176,728 權 | 0.52% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 730,891 權 | 2.15% |

本案經表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：本公司 113 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司 113 年度稅後盈餘為新台幣 375,976,361 元，盈餘分派案業經審計委員會審議，茲附如次：

113 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 | 901,006,073 |
| 加：其他綜合損益(確定福利計劃精算利益) | 5,137,045 |
| (二) 加：113 年度稅後淨利 | 375,976,361 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (38,111,341) |
| 加：迴轉特別盈餘公積 | 38,113,393 |
| 可供分配盈餘 | 1,282,121,531 |
| (三) 本期分配項目 | |
| 股東紅利(現金股利每股 3.02 元) | (167,634,326) |
| (四) 期末未分配盈餘 | 1,114,487,205 |

附註：

- 依公司法第 240 條第 5 項及本公司章程第 18 條之規定，現金股利由董事會決議分派，並已列入本次股東常會報告事項第四案報告之。
- 股東配息率係依截至 114 年 02 月 11 日有權參與配發總股數 55,508,055 股估算之數字。
- 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。

董事長：



經理人：



會計主管：



二、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 33,947,879 權

| 表決結果(含電子投票) | 占出席股東表決權數% |
|--------------------|------------|
| 贊成權數 33,070,261 權 | 97.41% |
| 反對權數 176,729 權 | 0.52% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 700,889 權 | 2.06% |

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、為配合法令規定，擬修訂本公司章程部分條文。

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 33,947,879 權

| 表決結果(含電子投票) | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數 30,903,532 權 | 91.03% |
| 反對權數 176,741 權 | 0.52% |
| 無效權數 0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數 2,867,606 權 | 8.44% |

本案經表決通過。

陸、選舉事項

案由：補選獨立董事案，謹提請 選舉。

說明：一、因獨立董事辭任，擬於本次股東常會補選獨立董事乙席。

二、提請本次股東會依本公司章程選舉獨立董事乙席，新任獨立董事自當選之日起就任，即自 114 年 06 月 05 日起至 115 年 05 月 24 日止，同本屆董事會任期。

三、本次獨立董事選舉方式將依本公司章程第 11 條及公司法等規定，採候選人提名制度選任之，獨立董事候選人名單及相關資料，請參閱附件五。

四、敬請 選舉。

選舉結果：獨立董事當選名單：

| 名 稱 | 戶 名 | 當選權數 | 備註 |
|------|-----|------------|--------|
| 獨立董事 | 朱松竹 | 30,904,004 | 當選獨立董事 |

柒、臨時動議：無。

捌、散會。

本次股東會除報告事項第一案外，其餘議案皆無股東提問。

(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。)

附件一

豐達科技 一百一十三年度營業報告書

豐達科技(以下稱本公司) 113 年度合併營收金額為新台幣 35.02 億，較 112 年 30.71 億增加 14.04%，113 年稅後淨利為新台幣 3.76 億，每股稅後盈餘為新台幣 6.88 元。

財務表現

單位:新台幣仟元

| 年度 | 113 年度 | 112 年度 | 增減金額 | 變動比率(%) |
|------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| 項目 | | | | |
| 營業收入淨額 | 3,501,720 | 3,070,624 | 431,096 | 14.04% |
| 營業成本 | (2,531,968) | (2,258,080) | (273,888) | 12.13% |
| 營業毛利 | 969,752 | 812,544 | 157,208 | 19.35% |
| 營業費用 | (502,091) | (469,135) | (32,956) | 7.02% |
| 營業利益 | 467,661 | 343,409 | 124,252 | 36.18% |
| 營業外收入及支出 | 4,459 | 11,864 | (7,405) | -62.42% |
| 所得稅(費用)利益 | (96,144) | (47,670) | (48,474) | 101.69% |
| 本期淨利(淨損) | 375,976 | 307,603 | 68,373 | 22.23% |
| 每股稅後盈餘(虧損) | 6.88 | 5.77 | 1.11 | 19.24% |

營運概況、技術發展與展望

營運概況：

2024 年全球航空旅客載運量持續增加，帶動了全球航空市場的需求增長。然而，市場也面臨一些挑戰，主要是缺工導致整體供應鏈交期仍不穩定，以及受波音公司的罷工事件影響，部分飛機生產製造及交付進度延後。儘管如此，市場需求依然強勁，根據國際航空運輸協會(IATA)的數據，2024 年全球航空旅客數量已接近甚至超過疫情前水平。

受到地緣政治的影響及未來整體航太與汽車生產基地之布局，本公司董事會於 2023 年通過馬來西亞之投資案，目前依計畫進行中並已取得了製造及營業許可證。

本公司於 2024 年 6 月取得國際航太發動機製造商普惠公司(Pratt & Whitney, 簡稱 P&W)的合格供應商認證資格，成為了全球四大航太發動機製造商包括了美國奇異(GE)、普惠(P&W)、英國勞斯萊斯(Rolls-Royce)及法國賽峰集團(Safran Group)之合格供應商，此一重要認證將可望提升公司未來在全球航太市場的發展與布局。

在技術發展方面：

1. 落實智慧製造，以提高生產效率和品質控制水準，並優化人力配置，及持續落實智慧化管理，本公司持續擴充結合 AI 智慧製造的自動生產線，目前已擴充超過 4 條生產線。
2. 航太市場：累計至 2024 年為止本公司新產品導入已超過 8,000 項，將持續在產品深度與廣度上繼續發展。
3. 汽車工業市場：與車廠及 Tier 1 廠商協同設計客製化零件，持續對具獨特應用需求的定制化零部件研究與開發。

未來挑戰與展望：

依據波音及空中巴士對商業市場展望預測指出，預估在未來 20 年內市場新機需求量及汰舊換新需求量皆超過 4 萬架，顯示未來 20 年航空產業仍呈穩定成長趨勢。展望未來，航太市場仍將持續成長，主要的挑戰來自於供應鏈瓶頸及地緣政治影響帶來的貿易障礙。本公司因應這些挑戰除了增加材料庫存之準備緩解供應鏈瓶頸之壓力，布局馬來西亞生產基地降低地緣政治引起的貿易風險，努力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：林威村



會計主管：李文正



附件二

豐達科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

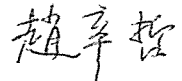
董事會造送本公司民國一百一十三年度盈餘分派議案、營業報告書及財務報告議案等，其中財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，上述盈餘分派議案、營業報告書及財務報告議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百十九條之規定，出具查核報告書，敬請 鑒核。

此上

豐達科技股份有限公司 114 年股東常會

豐達科技股份有限公司

審計委員會召集人：趙辛哲



中 華 民 國 1 1 4 年 0 2 月 2 0 日

附件三



會計師查核報告

(114)財審報字第 24003212 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達豐達科技股份有限公司及子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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。

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 113 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
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

豐達科技股份有限公司及子公司民國 113 年度合併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合併財務報告附註四(二十七)；收入會計科目說明請詳合併財務報告附註六(十八)。豐達科技股份有限公司及子公司民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 3,501,720 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，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(十二)；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 113 年 12 月 31 日之存貨及存貨備抵跌價損失分別為新台幣 2,088,678 仟元及新台幣 227,866 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。

因應之查核程序

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 113 年度及 112 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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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。

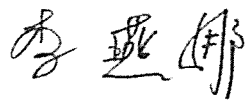


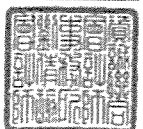
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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 113 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

李燕娜 
會計師
劉倩瑜 



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 0950122728 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號
中華民國 114 年 2 月 20 日


 豐達科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 113 年 12 月 31 日 | | 112 年 12 月 31 日 | |
|--------------|------------------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 181,167 | 3 | \$ 105,116 | 2 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動 | 六(二) | - | - | 2,447 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 826,568 | 13 | 724,541 | 15 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 六(三)及七 | 1,397 | - | - | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 12,328 | - | 5,729 | - |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 1,860,812 | 30 | 1,169,093 | 23 |
| 1410 | 預付款項 | | 59,216 | 1 | 62,563 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>2,941,488</u> | <u>47</u> | <u>2,069,489</u> | <u>41</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動 | | - | - | - | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 3,238,541 | 51 | 2,930,310 | 58 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(六)及七 | 2,085 | - | 2,532 | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(七) | 24,684 | 1 | 24,864 | - |
| 1780 | 無形資產 | | 8,718 | - | 7,296 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十三) | 12,010 | - | 11,441 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(八)及八 | 84,927 | 1 | 32,171 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>3,370,965</u> | <u>53</u> | <u>3,008,614</u> | <u>59</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 6,312,453</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,078,103</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 豐達科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

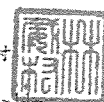
| 負債及權益 | | 附註 | 113 年 12 月 31 日 | | | 112 年 12 月 31 日 | | |
|--------------------|---------------------|--------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(九) | \$ | 289,294 | 5 | \$ | 20,000 | - |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(二) | | 1,121 | - | | - | - |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十八) | | 22,690 | - | | 21,420 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | 六(十) | | 439,735 | 7 | | 466,094 | 9 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十一) | | 327,098 | 5 | | 324,886 | 6 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | | 10,260 | - | | 8,171 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十三) | | 71,262 | 1 | | 62,254 | 1 |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二) | | 347,064 | 6 | | 377,819 | 8 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>1,508,524</u> | <u>24</u> | | <u>1,280,644</u> | <u>25</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十二) | | 2,038,131 | 32 | | 1,449,697 | 29 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十三) | | 36,726 | 1 | | 14,469 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | | 1,639 | - | | 3,002 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>2,076,496</u> | <u>33</u> | | <u>1,467,168</u> | <u>29</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>3,585,020</u> | <u>57</u> | | <u>2,747,812</u> | <u>54</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十五) | | 553,717 | 9 | | 540,062 | 11 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十六) | | 635,826 | 10 | | 536,531 | 10 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十七) | | 217,657 | 3 | | 187,015 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 44,482 | 1 | | 36,065 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 1,282,119 | 20 | | 1,075,100 | 21 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (| 6,368) | - | (| 44,482) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>2,727,433</u> | <u>43</u> | | <u>2,330,291</u> | <u>46</u> |
| 重大承諾事項及或有事項 九 | | | | | | | | |
| 重大之期後事項 十一 | | | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>6,312,453</u> | <u>100</u> | \$ | <u>5,078,103</u> | <u>100</u> |

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：林威村



會計主管：李文正



豐達科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年七月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 | 113 年 度 | | 112 年 度 | |
|----------------------------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十八)及七 | \$ 3,501,720 | 100 | \$ 3,070,624 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(二十一) (二十二)及七 | (2,531,968) | (72) | (2,258,080) | (74) |
| 5900 營業毛利 | | 969,752 | 28 | 812,544 | 26 |
| 營業費用 | 六(二十一) (二十二) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (83,925) | (2) | (76,999) | (3) |
| 6200 管理費用 | | (289,523) | (8) | (257,536) | (8) |
| 6300 研究發展費用 | | (128,643) | (4) | (132,850) | (4) |
| 6450 預期信用減損損失 | 十二(二) | - | - | (1,750) | - |
| 6000 營業費用合計 | | (502,091) | (14) | (469,135) | (15) |
| 6900 營業利益 | | 467,661 | 14 | 343,409 | 11 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | | 1,232 | - | 1,048 | - |
| 7010 其他收入 | | 601 | - | 625 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十九) | 45,859 | 1 | 43,034 | 2 |
| 7050 財務成本 | 六(二十) | (43,233) | (1) | (32,843) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 4,459 | - | 11,864 | 1 |
| 7900 稅前淨利 | | 472,120 | 14 | 355,273 | 12 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十三) | (96,144) | (3) | (47,670) | (2) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 375,976 | 11 | \$ 307,603 | 10 |
| 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 | 六(十三) | \$ 5,137 | - | (\$ 1,181) | - |
| 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 | | 38,114 | 1 | (8,417) | - |
| 8360 後續可能重分類至損益之 項目總額 | | 38,114 | 1 | (8,417) | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 43,251 | 1 | (\$ 9,598) | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 419,227 | 12 | \$ 298,005 | 10 |
| 基本每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 6.88 | | \$ 5.77 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 6.76 | | \$ 5.66 | |

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

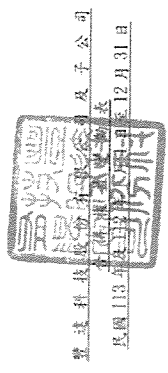


經理人：林威村



會計主管：李文正





寶達科技股份有限公司
 董事會
 民國113年12月31日

單位：新台幣千元

| 年度 | 寶達科技股份有限公司 | | 寶達科技股份有限公司 | | 寶達科技股份有限公司 | | 寶達科技股份有限公司 | | 寶達科技股份有限公司 | |
|--------------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|--------------|-------------|--------------|------|
| | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 |
| 112年1月1日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 69,042 | \$ 2,247 | \$ 171,581 | \$ 41,890 | \$ 831,987 | (\$ 36,065) | \$ 1,947,259 | |
| 112年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 307,603 | - | 307,603 | |
| 112年度其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (1,181) | (8,417) | (9,598) | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 306,422 | (8,417) | 298,005 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | 15,434 | - | (15,434) | - | - | |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | (5,825) | 5,825 | - | - | |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 員工認股權券失效 | - | - | (1,774) | 1,774 | - | - | - | - | (53,700) | |
| 員工認股權券成本 | - | - | 19,950 | - | - | - | - | - | 19,950 | |
| 員工行使認股權憑證 | 13,500 | 138,984 | (33,797) | - | - | - | - | - | 118,777 | |
| 112年12月31日餘額 | \$ 540,062 | \$ 479,089 | \$ 53,421 | \$ 4,021 | \$ 187,015 | \$ 36,065 | \$ 1,075,100 | (\$ 44,482) | \$ 2,330,291 | |
| 113年1月1日餘額 | \$ 540,062 | \$ 479,089 | \$ 53,421 | \$ 4,021 | \$ 187,015 | \$ 36,065 | \$ 1,075,100 | (\$ 44,482) | \$ 2,330,291 | |
| 113年度淨利 | - | - | - | - | - | - | 375,976 | - | 375,976 | |
| 113年度其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 5,137 | 38,114 | 43,251 | |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | 381,113 | 38,114 | 419,227 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | 30,642 | - | (30,642) | - | - | |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | 8,417 | (8,417) | - | - | |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 員工認股權券失效 | - | - | (306) | 306 | - | - | - | - | (135,035) | |
| 員工認股權券成本 | - | - | 13,300 | - | - | - | - | - | 13,300 | |
| 員工行使認股權 | 13,655 | 117,041 | (31,046) | - | - | - | - | - | 99,650 | |
| 113年12月31日餘額 | \$ 553,717 | \$ 596,130 | \$ 35,369 | \$ 4,327 | \$ 217,657 | \$ 44,482 | \$ 1,282,119 | (\$ 6,368) | \$ 2,727,433 | |

註：普通股股本發行溢價員工認股權具他法定盈餘公積特別盈餘公積未分配盈餘國外營運機構財務報表換算之兌換差額

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請研閱參閱。




董事長：蔡豐明



經理人：林威村



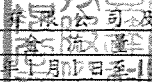
會計主管：李文正


 豐達科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113年度 | 112年度 |
|----------------------------|--------|-------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 472,120 | \$ 355,273 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 六(十九) | 3,568 | (1,189) |
| 預期信用減損損失數 | 十二(二) | - | 1,750 |
| 不動產、廠房及設備及投資性不動產之折舊 | 六(二十一) | 236,556 | 227,925 |
| 使用權資產之折舊 | 六(二十一) | 447 | 6,376 |
| 各項攤提 | 六(二十一) | 5,101 | 6,217 |
| 處分不動產、廠房及設備之(利益)損失 | 六(十九) | (18) | 32 |
| 利息收入 | | (1,232) | (1,048) |
| 利息費用 | 六(二十) | 43,233 | 32,843 |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 六(十四) | 13,300 | 19,950 |
| 投資性不動產減損迴轉利益 | 六(十九) | - | (3,344) |
| 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 | | - | 169 |
| 應收帳款 | | (102,056) | (153,779) |
| 應收帳款－關係人淨額 | | (1,397) | 1,671 |
| 其他應收款 | | (6,599) | 219 |
| 其他應收款－關係人 | | - | 38 |
| 存貨 | | (691,719) | (416,222) |
| 預付款項 | | 3,347 | 4,004 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | 1,270 | 3,547 |
| 應付帳款 | | (26,359) | 141,574 |
| 其他應付款 | | 16,030 | 49,912 |
| 其他應付款－關係人 | | 2,089 | (1,075) |
| 其他非流動負債 | | (1,363) | (1,933) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | | (33,682) | 272,910 |
| 收取利息 | | 1,232 | 1,048 |
| 支付利息 | | (42,370) | (32,635) |
| 本期支付之所得稅 | | (65,911) | (20,923) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | | (140,731) | 220,400 |


(續次頁)



 整達科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日


單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113年度 | 112年度 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十五) | (\$ 526,261) | (\$ 162,854) |
| 處分不動產、廠房及設備之價款 | | 103 | 21 |
| 取得使用權資產 | | - | (2,681) |
| 取得無形資產 | | (5,355) | (3,895) |
| 存出保證金減少 | | 678 | 248 |
| 預付設備款(增加)減少 | | (62,311) | 6,216 |
| 其他非流動資產增加 | | (1,102) | (14,941) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (594,248) | (177,886) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 短期借款增加 | | 3,482,048 | 635,931 |
| 償還短期借款 | | (3,213,184) | (637,428) |
| 長期借款增加 | | 803,365 | 469,264 |
| 償還長期借款 | | (245,686) | (597,317) |
| 員工認股權行使認購價款 | 六(十四) | 99,650 | 118,777 |
| 租賃負債償還數 | 六(二十六) | - | (6,253) |
| 現金股利 | 六(十七) | (135,035) | (53,700) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | 791,158 | (70,726) |
| 匯率影響數 | | 19,872 | (5,605) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 76,051 | (33,817) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 105,116 | 138,933 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 181,167 | \$ 105,116 |

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：林威村 

會計主管：李文正 



會計師查核報告

(114)財審報字第 24003211 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達豐達科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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中華民國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 113 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 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

-4-

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

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表附註四(二十七);收入會計科目說明請詳財務報表附註六(十八)。豐達科技股份有限公司民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 3,024,117 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，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表附註四(十一);存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五(二);存貨備抵跌價損失之說明，請詳財務報表附註六(四)。豐達科技股份有限公司民國 113 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,693,843 仟元及新台幣 168,968 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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業之懷疑。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。

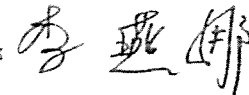
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 113 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。

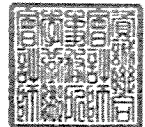
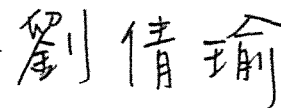
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李燕娜



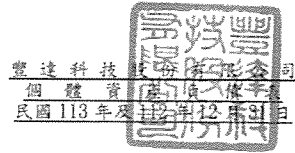
會計師

劉倩瑜



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 0950122728 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

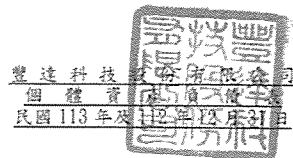
中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 0 日



單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 113 年 12 月 31 日 | | | 112 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 115,468 | 2 | \$ 100,706 | 2 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(二) | | | | | |
| | 產－流動 | | - | - | 2,447 | - | |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 668,317 | 11 | 588,318 | 12 | |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額 | 六(三)及七 | 29,022 | - | 20,191 | 1 | |
| 1200 | 其他應收款 | | 11,860 | - | 5,608 | - | |
| 1210 | 其他應收款－關係人 | 七 | 85,139 | 1 | 109,387 | 2 | |
| 130X | 存貨 | 六(四) | 1,524,875 | 25 | 920,512 | 18 | |
| 1410 | 預付款項 | | 53,665 | 1 | 60,967 | 1 | |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>2,488,346</u> | <u>40</u> | <u>1,808,136</u> | <u>36</u> | |
| 非流動資產 | | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量 | | | | | | |
| | 之金融資產－非流動 | | - | - | - | - | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(五) | 783,953 | 13 | 392,517 | 8 | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(六)、七及八 | 2,814,810 | 46 | 2,737,734 | 55 | |
| 1755 | 使用權資產 | | 2,085 | - | 2,532 | - | |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(七) | 24,684 | - | 24,864 | 1 | |
| 1780 | 無形資產 | | 6,463 | - | 6,542 | - | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十三) | 12,010 | - | 11,441 | - | |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(八)(十三)及八 | 46,363 | 1 | 17,659 | - | |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>3,690,368</u> | <u>60</u> | <u>3,193,289</u> | <u>64</u> | |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 6,178,714</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,001,425</u> | <u>100</u> | |

(續 頁)



豐達科技(股)有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 113年12月31日 | | | 112年12月31日 | | |
|--------------|---------------------|--------|------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(九) | \$ | 257,368 | 4 | \$ | 20,000 | - |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(二) | | 1,121 | - | | - | - |
| 2130 | 合約負債—流動 | 六(十八) | | 21,295 | - | | 18,045 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 六(十) | | 362,937 | 6 | | 398,531 | 8 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | | 70,526 | 1 | | 59,566 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十一) | | 250,298 | 4 | | 276,269 | 6 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | | 2,277 | - | | 381 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十三) | | 71,262 | 1 | | 62,254 | 1 |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二) | | 347,064 | 6 | | 377,819 | 8 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>1,384,148</u> | <u>22</u> | | <u>1,212,865</u> | <u>24</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十二) | | 2,038,131 | 33 | | 1,449,697 | 29 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十三) | | 27,364 | 1 | | 5,570 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | | | 1,638 | - | | 3,002 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>2,067,133</u> | <u>34</u> | | <u>1,458,269</u> | <u>29</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>3,451,281</u> | <u>56</u> | | <u>2,671,134</u> | <u>53</u> |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十五) | | 553,717 | 9 | | 540,062 | 11 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十六) | | 635,826 | 10 | | 536,531 | 11 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(十七) | | 217,657 | 3 | | 187,015 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 44,482 | 1 | | 36,065 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 1,282,119 | 21 | | 1,075,100 | 21 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (| 6,368) | - | (| 44,482) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>2,727,433</u> | <u>44</u> | | <u>2,330,291</u> | <u>47</u> |
| 重大承諾事項及或有事項 | | 九 | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | 十一 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | \$ | <u>6,178,714</u> | <u>100</u> | \$ | <u>5,001,425</u> | <u>100</u> |

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：林成村



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113年及112年七月一日至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 | 113 年 度 | | 112 年 度 | |
|--|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十八)及七 | \$ 3,024,117 | 100 | \$ 2,732,173 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(四)(二十一) (二十二)及七 | (2,212,246) | (73) | (2,043,793) | (75) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 811,871 | 27 | 688,380 | 25 |
| 營業費用 | 六(二十一) (二十二) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (65,828) | (2) | (60,417) | (2) |
| 6200 管理費用 | | (282,505) | (10) | (254,895) | (9) |
| 6300 研究發展費用 | | (92,599) | (3) | (100,170) | (4) |
| 6450 預期信用減損損失 | 十二(二) | - | - | (1,750) | - |
| 6000 營業費用合計 | | (440,932) | (15) | (417,232) | (15) |
| 6900 營業利益 | | 370,939 | 12 | 271,148 | 10 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | 七 | 4,768 | - | 3,783 | - |
| 7010 其他收入 | | 601 | - | 625 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十九) | 40,416 | 2 | 41,663 | 1 |
| 7050 財務成本 | 六(二十) | (42,812) | (1) | (32,730) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額 | | 98,208 | 3 | 75,943 | 3 |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 101,181 | 4 | 89,284 | 3 |
| 7900 稅前淨利 | | 472,120 | 16 | 360,432 | 13 |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十三) | (96,144) | (3) | (52,829) | (2) |
| 8200 本期淨利 | | \$ 375,976 | 13 | \$ 307,603 | 11 |
| 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 | 六(十三) | \$ 5,137 | - | (\$ 1,181) | - |
| 8310 不重分類至損益之項目總 額 | | 5,137 | - | (1,181) | - |
| 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、關 聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-可能重分類至損益之 項目 | | 38,114 | 1 | (8,417) | - |
| 8360 後續可能重分類至損益之 項目總額 | | 38,114 | 1 | (8,417) | - |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 43,251 | 1 | (\$ 9,598) | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 419,227 | 14 | \$ 298,005 | 11 |
| 基本每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 6.88 | | \$ 5.77 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十四) | | | | |
| 9850 基本每股盈餘 | | \$ 6.76 | | \$ 5.66 | |

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：林威村



會計主管：李文正





置達科技
 個體財務報表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 112 年 | 置 達 科 技 股 份 有 限 公 司 | | | | 外 幣 換 算 差 異 | 總 計 |
|--------------|---------------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|
| | 資 本 | 盈 餘 | 未 分 配 盈 餘 | 盈 餘 | | |
| 112年1月1日餘額 | \$ 526,472 | \$ 340,105 | \$ 2,247 | \$ 171,581 | \$ 41,890 | \$ 1,947,259 |
| 112年淨利 | - | - | - | - | - | 307,603 |
| 112年度其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (9,598) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 298,005 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 15,434 | (15,434) | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 5,825 | (5,825) | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - |
| 員工認股權券 | - | - | 1,774 | - | (1,774) | (53,700) |
| 員工認股權券成本 | - | - | - | - | - | - |
| 員工行使認股權 | 13,590 | 138,984 | (33,797) | - | - | 19,950 |
| 112年12月31日餘額 | \$ 540,062 | \$ 479,089 | \$ 53,421 | \$ 187,015 | \$ 36,065 | \$ 2,330,291 |
| 113 年 | | | | | | |
| 113年1月1日餘額 | \$ 540,062 | \$ 479,089 | \$ 4,021 | \$ 187,015 | \$ 36,065 | \$ 2,330,291 |
| 113年淨利 | - | - | - | - | - | 375,976 |
| 113年度其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 43,251 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 38,114 |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | 30,642 | (30,642) | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 8,417 | (8,417) | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - |
| 員工認股權券 | - | - | 306 | - | (306) | (135,035) |
| 員工認股權券成本 | - | - | - | - | - | - |
| 員工行使認股權 | 13,655 | 117,041 | (31,046) | - | - | 13,300 |
| 113年12月31日餘額 | \$ 553,717 | \$ 596,130 | \$ 4,327 | \$ 217,657 | \$ 44,482 | \$ 2,727,433 |

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

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：蔡登賜



經理人：林威村




會計主管：李文正


 豐達科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113年度 | 112年度 |
|-----------------------------|--------|---------------|-------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 472,120 | \$ 360,432 |
| 調整項目 | | | |
| 收益費損項目 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損 失(利益) | 六(十九) | 3,568 (| 1,189) |
| 預期信用減損損失數 | 十二(二) | - | 1,750 |
| 採權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額 | | (98,208) (| (75,943) |
| 不動產、廠房及設備及投資性不動產之折 舊 | 六(二十一) | 190,448 | 181,646 |
| 使用權資產之折舊 | 六(二十一) | 447 | 521 |
| 各項攤提 | 六(二十一) | 4,430 | 6,019 |
| 利息收入 | | (4,768) (| (3,783) |
| 利息費用 | 六(二十) | 42,812 | 32,730 |
| 處分不動產、廠房及設備之淨利益 | 六(十九) | (923) (| (923) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 六(十四) | 13,300 | 19,950 |
| 資產減損迴轉利益 | 六(十九) | - | (3,344) |
| 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 | | - | 169 |
| 應收帳款 | | (79,999) (| (96,817) |
| 應收帳款－關係人淨額 | | (8,831) (| (8,882) |
| 其他應收款 | | (6,252) | 114 |
| 其他應收款－關係人 | | (1,257) (| (714) |
| 存貨 | | (604,363) (| (316,804) |
| 預付款項 | | 7,302 | 2,101 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | 3,250 | 223 |
| 應付帳款 | | (35,594) | 141,094 |
| 應付帳款－關係人 | | 10,960 (| (16,655) |
| 其他應付款 | | (879) | 40,138 |
| 其他應付款項－關係人 | | 1,896 (| (1,271) |
| 其他非流動負債 | | (1,364) (| (1,932) |
| 營運產生之現金(流出)流入 | | (91,905) | 258,630 |
| 支付利息 | | (41,975) (| (32,521) |
| 收取利息 | | 4,768 | 3,783 |
| 本期支付所得稅 | | (65,911) (| (20,923) |
| 營業活動之淨現金(流出)流入 | | (195,023) | 208,969 |

(續次頁)


 豐達科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年9月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113年度 | 112年度 |
|------------------|--------|---------------|-------------|
| <u>投資活動之現金流量</u> | | | |
| 其他應收款-關係人減少 | | \$ 25,505 | \$ 17 |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十五) | (296,159) | (160,239) |
| 處分不動產、廠房及設備之價款 | | 2,700 | 1,475 |
| 取得無形資產 | | (3,242) | (3,100) |
| 取得採用權益法之投資 | | (255,114) | (16,163) |
| 存出保證金減少 | | 1,974 | 247 |
| 預付設備款(增加)減少 | | (25,042) | 5,632 |
| 其他非流動資產增加 | | (499) | (429) |
| 取得使用權資產 | | - | (2,681) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (549,877) | (175,241) |
| <u>籌資活動之現金流量</u> | | | |
| 短期借款增加 | | 3,399,953 | 635,931 |
| 償還短期借款 | | (3,162,586) | (637,428) |
| 長期借款增加 | | 803,366 | 469,264 |
| 償還長期借款 | | (245,686) | (597,317) |
| 員工認股權行使認購價款 | 六(十四) | 99,650 | 118,777 |
| 租賃負債償還數 | 六(二十六) | - | (122) |
| 發放現金股利 | 六(十七) | (135,035) | (53,700) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | | 759,662 | (64,595) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | | 14,762 | (30,867) |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 100,706 | 131,573 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 115,468 | \$ 100,706 |

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：林威村



會計主管：李文正



附件四

豐達科技股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

| 修訂後條文 | 修訂前條文 | 理由 |
|--|---|---|
| <p>第十八條 本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益),應提撥百分之一以上,但不超過百分之十為員工酬勞(本項員工酬勞數額,應不低於百分之三十分派予基層員工)及不高於百分之二為董事酬勞,由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象,包括符合一定條件之控制或從屬公司員工,其一定條件授權董事長訂定之。 本公司每年度總決算如有盈餘時,應先提撥應繳納之所得稅稅款及彌補往年度虧損,次提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。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積,如尚有盈餘,其餘額加計累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案,以發行新股方式為之時,應提請股東會決議後分派之;以發放現金方式為之時,則依公司法第二百四十條第五項規定,授權董事會以三分之二以上董事之出席,及出席董事過半數同意之決議分派之,並報告股東會。 股東現金股利之比率,得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形,以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之。</p> | <p>第十八條 本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益),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事酬勞,由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象,包括符合一定條件之控制或從屬公司員工,其一定條件授權董事長訂定之。 本公司每年度總決算如有盈餘時,應先提撥應繳納之所得稅稅款及彌補往年度虧損,次提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。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積,如尚有盈餘,其餘額加計累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案,以發行新股方式為之時,應提請股東會決議後分派之;以發放現金方式為之時,則依公司法第二百四十條第五項規定,授權董事會以三分之二以上董事之出席,及出席董事過半數同意之決議分派之,並報告股東會。 股東現金股利之比率,得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形,以現金股利不得低於股利總數百分之十擬定之。</p> | <p>依據113.11.8金管證發字第1130385442號函規定辦理</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</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</p> | <p>增加修正日期。</p> |

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
第二十三次修正於民國一百零八年六月六日
第二十四次修正於民國一百零九年六月十六日
第二十五次修正於民國一百一十一年五月三十一日
第二十六次修正於民國一百一十二年五月二十五日
第二十七次修正於民國一百一十三年五月二十一日
第二十八次修正於民國一百一十四年六月五日

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
第二十三次修正於民國一百零八年六月六日
第二十四次修正於民國一百零九年六月十六日
第二十五次修正於民國一百一十一年五月三十一日
第二十六次修正於民國一百一十二年五月二十五日
第二十七次修正於民國一百一十三年五月二十一日

附件五

豐達科技股份有限公司 獨立董事候選人名單及相關資料

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 持有股數 (單位:股) | 學歷 | 經歷 | 現職 |
|-------|-------|----------------|-----------------------|---|----|
| 獨立董事 | 朱松竹 | - | 東海大學工業工程與經營資訊學系 博士 | 漢翔航空(股)公司 物料處處長 經營管理處處長 民用飛機專案處處長 投資處處長 經營管理處主任工程師 | - |