



股票代號：3303

岱稜科技股份有限公司

民國一十二年股東常會議事錄



時間：民國一十二年五月二十四日(星期三)上午九時整

地點：台南市麻豆區新生北路56號(台南市麻豆區麻豆農會大禮堂)

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股權代理人所代表之股數共計 62,895,660 股(含以電子方式行使表決權之股份 33,505,067 股)，佔本公司已發行股份總數 94,090,607 股之 66.84%

列席：李董事顯昌、蔡董事宜君、台昌樹脂企業(股)公司法人董事代表人蘇峙銘、新勝投資(股)公司法人董事代表人蕭家賜、獨立董事劉榮欽(審計委員會召集人)、獨立董事黃良志、獨立董事戴志言、安永聯合會計師事務所洪國森會計師、理律法律事務所吳冠龍律師。

主席：蔡董事長國龍



記錄：李怡君



壹、宣佈開會

貳、主席致開會詞：(略)

參、報告事項

第一案：一一一年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一一一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：審計委員會審查一一一年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案：一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司民國一十二年二月二十三日董事會決議通過，以現金分派員工酬勞新台幣 26,317,215 元及董事酬勞新台幣 7,519,204 元。

第四案：一一一年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)依據公司章程第三十條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)本公司民國一十二年二月二十三日董事會決議自一一一年度可供分配盈餘中提撥新台幣 188,181,214 元配發現金股利(每股配發新台幣 2 元)，盈餘分配表請參閱本手冊第 7 頁附件三，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，列入公司之其他收入。

(三)本案業經董事會決議通過由董事會訂定配息基準日及辦理現金股利分派之相關事宜；如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因買回庫藏股或轉讓庫藏股予員工或註銷等事宜，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，授權董事會全權處理，並得由董事會授權董事長調整之。

肆、承認事項

第一案：一一一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一一一年度營業報告書及財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)業已編製完成，並經審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所洪國森會計師及李芳文會計師查核簽證完竣，提請本常會承認。

二、民國一一一年度營業報告書，請參閱附件一、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件四及附件五。

三、敬請 承認。

決議：本案經表決照案承認。表決結果如下(皆含電子投票)：

出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
62,895,660 權	61,621,790 權	5,567 權	0 權	1,268,303 權
100%	97.97%	0.00%	0%	2.01%

第二案：一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一一一年度盈餘分配案業經審計委員會同意及董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件三。

二、敬請 承認。

決議：本案經表決照案承認。表決結果如下(皆含電子投票)：

出席表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
62,895,660 權	61,674,201 權	5,567 權	0 權	1,215,892 權
100%	98.05%	0.00%	0%	1.93%

伍、臨時動議：無。

陸、散 會：主席宣佈散會，散會時間一一二年五月二十四日上午九時十八分。

本次股東會無股東提問。

附件

附件一、一一一年度營業報告書

一一一年度是極度動盪不安的一年，不僅新冠疫情引發的航運塞港之亂持續在全球餘波盪漾，接連而來的烏俄戰爭又觸發全球能源危機及加劇通貨膨脹，同時全球氣候變遷，導致極端氣候造成供應鏈衝擊都令全球的經濟情勢亂象增添許多變數，所幸面對這些嚴峻的挑戰，岱稜科技經營團隊始終抱持著兢兢業業的態度致力提升「產品三大核心技術」及推廣「自有品牌 UNIVACCO」，使全年獲利表現依舊繳出掛牌後歷史次高的亮眼成績。這都要感謝公司全體同仁的辛勤付出，同時這也是股東、供應商與客戶持續支持的成果。

在這一年除了財務績效的努力外，我們規劃已久的倉儲中心正式完工，這不僅大幅提升我們在化學品儲放的安全性，同時更有效解決這幾年公司在存貨週轉調度空間不足的困擾，未來因應原物料價格波動及市場訂單變化公司將能採取更有彈性的方式進行備庫，相信在產品價格及交期應可再提升客戶之滿意度；同時在企業永續 ESG 的議題上我們也朝著規劃的目標持續落實，公司雖非適用政府公告之用電大戶對象，亦積極響應綠電政策，並自一一一年度起將陸續啟動各廠太陽能發電設備之建置，今年初倉儲中心已率先完成建置並成為台南市首家提出申請以廠房屋頂設置太陽能發電設備自供轉用的在地企業。

綜觀兩年度整體營運情形來看，民國一一一年度全年合併營收新台幣 28.08 億元較前年略微衰減 1.38%，主要係因一一一年第四季受到客戶庫存調節及終端消費市場需求疲弱拖累所致，同時在財務健全優先考量下致力去化因疫情航運因素而增加之備庫，致使生產稼動率因而下滑，使整體合併毛利率 27.58% 表現不如一一〇年度，在整體營業費用兩期約當下，使營業淨利相較一一〇年度減少新台幣 0.89 億元，所幸美元大幅升值使外銷導向的我們業外匯兌利益大幅增加，同時排除一一〇年度尚未定案之環保空污爭議提列較大之營業外支出影響，故使稅前淨利相較一一〇年度反而大幅增加近新台幣 1.6 億元。

財務表現

岱稜一一一年度合併營收為新台幣 2,808,256 仟元，較前一年的 2,847,545 仟元減少 1.38%；稅後淨利為新台幣 274,390 仟元，較前一年稅後淨利 151,337 仟元增加 81.31%，每股盈餘為新台幣 2.91 元。

企業發展

持續專注於真空蒸鍍產品之應用發展，一方面積極投入友善環境產品之開發，一方面持續強化自創品牌「UNIVACCO」之通路布局，冀望能持續站穩亞洲最大、全球前二大的燙金箔製造品牌，以作為企業永續發展之根基。

近幾年岱稜科技同時面對了內部及外部環境的重大挑戰，經營團隊始終秉持「誠信、務實、感恩、惜福」的初衷面對問題及解決問題，並將每一次的難關內化為企業緊急應變能力的再提升，以期淬煉出迎向挑戰的全方位視野與能力，化危機為轉機，讓岱稜科技營運體質更具韌性與競爭力。我們萬分感謝股東們長久以來的支持與信任，此後岱稜科技的經營團隊仍將秉持初衷持續為顧客、股東及員工創造最大利益，也期待大家能夠感受到岱稜科技在各方面的蛻變與成長。

董 事 長 蔡國龍



經 理 人 李顯昌



會計主管 李怡君



附件二、審計委員會查核報告書

岱稜科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所洪國森、李芳文會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

岱稜科技股份有限公司一一二年股東常會

岱稜科技股份有限公司

審計委員會召集人 劉榮欽



中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日

附件三、盈餘分配表

岱稜科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一十一年度

單位：新台幣元

摘 要	金 額	備 註
一、期初未分配盈餘	\$ 157,940,341	
二、加：其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益-111 年度)	6,412,800	附註一
本期稅後淨利	274,265,851	
三、減：提列法定盈餘公積(10%)	(28,015,553)	
加：特別盈餘公積迴轉	17,718,457	
四、本期可供分配盈餘	428,321,896	
五、分配項目：		
股東紅利－現金股利	(188,181,214)	附註二
六、期末未分配盈餘	\$ 240,140,682	
附註： 一、此係將集團企業中適用於確定福利計畫之精算損益採立即認列於保留盈餘之金額。 二、盈餘分配以 111 年度未分配盈餘優先分配。		

註一、如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因買回庫藏股或轉讓庫藏股予員工或註銷等事宜，致影響流通在外股份數量，使股東配息率發生變動時，授權董事會全權處理，並得由董事會授權董事長調整之。

註二、依據本公司公司章程第三十條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之；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，列入公司之其他收入。

董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



附件四、會計師查核報告暨合併財務報表

會計師查核報告

岱稜科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

岱稜科技股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達岱稜科技股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與岱稜科技股份有限公司及其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，對岱稜科技股份有限公司及其子公司民國一一一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。

存貨呆滯損失之評價

截至民國一一一年十二月三十一日止，岱稜科技股份有限公司及其子公司之存貨淨額為583,896仟元，占合併資產總額19%，其對財務報表係屬重大。另存貨呆滯情形所提列金額涉及管理階層重大判斷，需考量產品技術及市場變化，且以上所提列備抵呆滯損失金額對岱稜科技股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨呆滯損失管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；另取得存貨庫齡表，抽樣測試相關憑證以確認庫齡之正確性；並回溯分析評估管理階層評估損失提列比例的合理性。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六中有關存貨揭露之適當性。

應收帳款備抵損失

截至民國一十一年十二月三十一日止，岱稜科技股份有限公司及其子公司之應收帳款淨額為413,815仟元，占資產總額13%，其對財務報表係屬重大。且由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對應收帳款備抵損失評估管理所建立之內部控制的有效性；分析應收帳款之分組方式之適當性，對岱稜科技股份有限公司及其子公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估帳齡區間之設定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；檢視個別評估之應收帳款減損的合理性並複核應收帳款之期後收款情形。本會計師亦考量財務報表附註五及六中有關應收帳款相關揭露之適當性。

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、國際財務報導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岱稜科技股份有限公司及其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岱稜科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

岱稜科技股份有限公司及其子公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對岱稜科技股份有限公司及其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，以及使岱稜科技股份有限公司及其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岱稜科技股份有限公司及其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，決定對岱稜科技股份有限公司及其子公司民國一一一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。

其他

岱稜科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1100352201 號

金管證審字第 1010045851 號

洪國森

洪國森



會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 一一二 年 二 月 二十三 日

代碼	資 產	會 計 項 目	附註編號	一一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
				金	額	金	額
1100	流動資產	現金及約當現金	四/六.1	\$445,834	14	\$534,682	15
1110		透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	4,927	-	41,106	1
1136		按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.4.17/八	2,000	-	29,670	1
1150		應收票據淨額	四/六.5.17	56,806	2	76,999	2
1170		應收帳款淨額	四/六.6.17	413,815	13	516,467	15
1220		本期所得稅資產	四/六.22	18	-	16	-
130X		存貨	四/六.7	583,896	19	610,623	17
1410		預付款項		36,744	1	57,632	2
1470		其他流動資產		10,541	1	19,729	1
11XX		流動資產合計		1,554,581	50	1,886,924	54
	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	四/六.3	25,214	1	25,214	1
1600		不動產、廠房及設備	四/六.8/八	1,332,926	42	1,370,148	39
1755		使用權資產	四/六.18	49,697	2	60,756	2
1780		無形資產	四	2,117	-	1,878	-
1840		遞延所得稅資產	四/六.22	103,790	3	123,293	3
1990		其他非流動資產-其他	四/六.9	61,320	2	29,492	1
15XX		非流動資產合計		1,575,064	50	1,610,781	46
1XXX		資產總計		\$3,129,645	100	\$3,497,705	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



倍捷科技股份有限公司
合併資產負債表(續)

民國一〇一一年十二月三十一日
(金額除另予附註外均以新台幣千元為單位)

負債及權益		會計項目		附註編號		一一〇年十二月三十一日		一一〇年十二月三十一日	
代碼						金額	%	金額	%
	流動負債								
2100	短期借款			四/六.10/八		\$ -	-	\$130,000	4
2130	合約負債-流動			四/六.16		3,213	-	9,627	-
2150	應付票據			四/六.11		55,079	2	97,158	3
2170	應付帳款					169,430	6	312,959	9
2180	應付帳款-關係人			七		14,778	1	26,945	1
2200	其他應付款			四/六.12		126,777	4	174,698	5
2230	本期所得稅負債			四/六.22		60,639	2	5,364	-
2280	租賃負債-流動			四/六.18		12,298	-	13,841	1
2322	一年或一營業週期內到期長期借款			四/六.13/八		215,420	7	218,480	6
2399	其他流動負債-其他					9,991	-	11,224	-
21XX	流動負債合計					667,625	22	1,000,296	29
	非流動負債								
2540	長期借款			四/六.13/八		440,006	14	568,759	16
2570	遞延所得稅負債			四/六.22		9,469	-	5,365	-
2580	租賃負債-非流動			四/六.18		31,623	1	39,658	1
2611	長期應付票據			四/六.11		-	-	54,972	2
2640	淨確定福利負債-非流動			四/六.14		24,272	1	33,493	1
2670	其他非流動負債-其他			四/六.13		849	-	881	-
25XX	非流動負債合計					506,219	16	703,128	20
2XXX	負債總計					1,173,844	38	1,703,424	49
	歸屬於母公司業主之權益								
3110	普通股股本			六.15		940,906	30	940,906	27
3200	資本公積			六.15		417,433	13	469,182	13
3300	保留盈餘			六.15					
3310	法定盈餘公積					138,981	4	123,920	4
3320	特別盈餘公積					59,352	2	53,384	2
3350	未分配盈餘					432,315	14	257,347	7
	保留盈餘合計					630,648	20	434,651	13
3400	其他權益			四/六.21					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					(36,849)	(1)	(54,567)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益					(4,786)	-	(4,786)	-
	其他權益合計					(41,635)	(1)	(59,353)	(2)
3500	庫藏股票			四/六.15		-	-	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計					1,947,352	62	1,785,386	51
36XX	非控制權益			四/六.15		8,449	-	8,895	-
3XXX	權益總計					1,955,801	62	1,794,281	51
	負債及權益總計					\$3,129,645	100	\$3,497,705	100



董事長：蔡國龍

經理人：李顯昌

(請參閱合併財務報表附註)



會計主管：李怡君

岱陵科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予附註外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四/六.16/七	\$2,808,256	100	\$2,847,545	100
5000	營業成本	四/六.7.18.19/七	(2,033,718)	(72)	(2,006,354)	(70)
5900	營業毛利		774,538	28	841,191	30
6000	營業費用	六.17.18.19				
6100	推銷費用		(166,601)	(6)	(171,241)	(6)
6200	管理費用		(232,849)	(8)	(207,452)	(7)
6300	研究發展費用		(81,375)	(3)	(84,121)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	四/六.17	(3,273)	-	1,249	-
	營業費用合計		(484,098)	(17)	(461,565)	(16)
6900	營業利益		290,440	11	379,626	14
7000	營業外收入及支出	四/六.20				
7100	利息收入		1,554	-	731	-
7010	其他收入	六.13	13,105	-	5,610	-
7020	其他利益及損失		59,022	2	(182,675)	(7)
7050	財務成本		(11,411)	-	(9,947)	-
	營業外收入及支出合計		62,270	2	(186,281)	(7)
7900	稅前淨利		352,710	13	193,345	7
7950	所得稅費用	四/六.22	(78,320)	(3)	(42,008)	(2)
8200	本期淨利		274,390	10	151,337	5
8300	其他綜合損益	四/六.21.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		8,157	-	(600)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,631)	-	120	-
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		22,148	1	(7,461)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(4,430)	-	1,492	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		24,244	1	(6,449)	-
8500	本期綜合損益總額		\$298,634	11	\$144,888	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$274,266	10	\$150,615	5
8620	非控制權益		124	-	722	-
			\$274,390	10	\$151,337	5
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$298,397	11	\$144,123	5
8720	非控制權益		237	-	765	-
			\$298,634	11	\$144,888	5
	每股盈餘(新台幣：元)	四/六.23				
9750	基本每股盈餘		\$2.91		\$1.61	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.88		\$1.60	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君





岱稜利得科技股份有限公司

民國一一年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予附註外，單位：新台幣千元)

代 碼	項 目	一一年度		代 碼	項 目	一一年度	
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$352,710		B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(27,670)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	27,670	-
A20010	收益費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(73,652)
A20100	折舊費用	147,096		B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	28,569	23,362
A20200	攤銷費用	1,851		B02700	取得不動產、廠房及設備	(121,232)	(152,409)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	3,273		B02800	取得不動產、廠房及設備	560	41
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	8,120		B04500	取得無形資產	(2,090)	(524)
A20900	利息費用	11,411		B06700	其他非流動資產(增加)	(3,486)	-
A21200	利息收入	(1,554)		B06800	其他非流動資產減少	-	798
A21300	股利收入	(2,292)		B07600	收取之股利	2,292	2,303
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-		BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(67,717)	(227,751)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	901	(13)				
A29900	其他項目	(36)	645				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據減少(增加)	20,238	(7,919)	C00100	短期借款增加	-	100,000
A31150	應收帳款減少(增加)	99,334	(74,489)	C00200	短期借款(減少)	(130,000)	-
A31200	存貨減少(增加)	26,727	(132,406)	C01600	舉借長期借款	150,000	278,328
A31230	預付款項減少(增加)	20,888	(11,895)	C01700	償還長期借款	(281,813)	(299,252)
A31240	其他流動資產減少(增加)	9,164	(4,012)	C04020	租賃本金償還	(14,755)	(13,547)
A32125	合約負債(減少)	(6,414)	(2,391)	C04400	其他非流動負債(減少)	-	(21)
A32130	應付票據(減少)增加	(42,079)	96,819	C04500	發放現金股利	(136,431)	(130,246)
A32150	應付帳款(減少)增加	(143,529)	86,723	C05100	員工購買庫藏股	-	21,403
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(12,167)	5,179	C05800	非控制權益變動	(683)	(398)
A32180	其他應付款(減少)	(45,464)	(34,095)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	(413,682)	(43,733)
A32230	淨確定福利負債(減少)增加	(1,233)	527				
A32240	其他流動負債(減少)增加	(1,064)	(3,986)				
A32990	其他營業負債(減少)增加	(54,972)	54,972				
A33000	營運產生之現金流入	390,909	333,265	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	15,538	(5,314)
A33100	收取之利息	1,578	694	EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(88,848)	18,926
A33300	支付之利息	(11,410)	(9,891)	E00100	期初現金及約當現金餘額	534,682	515,756
A33500	支付之所得稅	(4,064)	(28,344)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$445,834	\$534,682
AAAA	營業活動之淨現金流入	377,013	295,724				

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君

附件五、會計師查核報告暨個體財務報表

會計師查核報告

岱稜科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

岱稜科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達岱稜科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與岱稜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，對岱稜科技股份有限公司民國一一一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。

存貨呆滯損失之評價

截至民國一一一年十二月三十一日止，岱稜科技股份有限公司之存貨淨額為255,960 仟元，占資產總額 8%，其對財務報表係屬重大。另存貨呆滯情形所提列金額涉及管理階層重大判斷，需考量產品技術及市場變化，且以上所提列備抵呆滯損失金額對岱稜科技股份有限公司之財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對存貨呆滯損失管理所建立之內部控制的有效性；評估管理階層之盤點計畫，選擇重大庫存地點並實地觀察存貨盤點，以確認存貨之數量及狀態；另取得存貨庫齡表，抽樣測試相關憑證以確認存貨庫齡之正確性；並回溯分析評估管理階層評估損失提列比例的合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及六中有關存貨揭露之適當性。

應收帳款備抵損失

截至民國一十一年十二月三十一日止，岱稜科技股份有限公司之應收帳款淨額為 422,307 仟元，占資產總額 14%，其對財務報表係屬重大。且由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)瞭解並測試管理階層針對應收帳款備抵損失評估管理所建立之內部控制的有效性；分析應收帳款之分組方式之適當性，對岱稜科技股份有限公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估帳齡區間之設定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；檢視個別評估之應收帳款減損的合理性並複核應收帳款之期後收款情形。本會計師亦考量財務報表附註五及六中有關應收帳款相關揭露之適當性。

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岱稜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岱稜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。

岱稜科技股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

7. 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。
8. 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，惟其目的非對岱稜科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
9. 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。
10. 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，以及使岱稜科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致岱稜科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
11. 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。

12. 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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對岱稜科技股份有限公司民國一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1100352201 號

金管證審字第 1010045851 號

洪國森

洪國森



會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日



岱菱科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一一年一月三十一日

(金額除另予附註外，均以新台幣千元為單位)

資 產						一一〇年十二月三十一日	一一一年十二月三十一日
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$283,461	9	\$348,545	10	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四/六.2	1,021	-	35,525	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.4.18/八	2,000	-	29,670	1	
1150	應收票據淨額	四/六.5.18	20,780	1	29,725	1	
1170	應收帳款淨額	四/六.6.18	204,322	7	327,688	9	
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.6/七	217,985	7	229,957	7	
1220	本期所得稅資產	四/六.23	16	-	16	-	
130X	存貨	四/六.7	255,960	8	347,436	10	
1410	預付款項		27,840	1	45,462	1	
1470	其他流動資產	七	5,777	-	19,771	1	
11XX	流動資產合計		1,019,162	33	1,413,795	41	
	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	四/六.3	25,214	1	25,214	1	
1550	採用權益法之投資	四/六.8	881,945	29	905,421	26	
1600	不動產、廠房及設備	四/六.9/八	1,025,684	33	1,031,070	30	
1755	使用權資產	四/六.19	2,066	-	2,419	-	
1780	無形資產	四	2,117	-	1,878	-	
1840	遞延所得稅資產	四/六.23	55,627	2	70,256	2	
1990	其他非流動資產-其他	四/六.10	54,796	2	19,273	-	
15XX	非流動資產合計		2,047,449	67	2,055,531	59	
1XXX	資產總計		\$3,066,611	100	\$3,469,326	100	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君

民國一〇一一年一月三十一日

(金額除另予附註外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四/六.11/八	\$-	-	\$130,000	4
2130	短期借款	四/六.17	3,015	-	8,443	-
2150	合約負債-流動	四/六.12	55,079	2	97,158	3
2170	應付票據		145,231	5	281,007	8
2180	應付帳款-關係人	七	58,958	2	141,927	4
2200	其他應付款	四/六.13	100,139	3	130,013	4
2230	本期所得稅負債	四/六.23	55,121	2	-	-
2280	租賃負債-流動	四/六.19	395	-	834	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.14/八	215,420	7	218,480	7
2399	其他流動負債-其他		8,550	-	10,511	-
21XX	流動負債合計		641,908	21	1,018,373	30
	非流動負債					
2540	長期借款	四/六.14/八	440,006	14	568,759	16
2570	遞延所得稅負債	四/六.23	9,212	-	5,198	-
2580	租賃負債-非流動	四/六.19	1,697	-	1,613	-
2611	長期應付票據	四/六.12	-	-	54,972	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.15	25,587	1	34,144	1
2670	其他非流動負債-其他	四/六.14	849	-	881	-
25XX	非流動負債合計		477,351	15	665,567	19
2XXX	負債總計		1,119,259	36	1,683,940	49
	權益					
3110	普通股股本	六.16	940,906	31	940,906	27
3200	資本公積	六.16	417,433	13	469,182	13
3300	保留盈餘	六.16				
3310	法定盈餘公積		138,981	5	123,920	4
3320	特別盈餘公積		59,352	2	53,384	2
3350	未分配盈餘		432,315	14	257,347	7
	保留盈餘合計		630,648	21	434,651	13
3400	其他權益	四/六.22				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(36,849)	(1)	(54,567)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		(4,786)	-	(4,786)	-
	其他權益合計		(41,635)	(1)	(59,353)	(2)
3500	庫藏股票	四/六.16	-	-	-	-
3XXX	權益總計		1,947,352	64	1,785,386	51
	負債及權益總計		\$3,066,611	100	\$3,469,326	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四/六.17/七	\$2,370,474	100	\$2,394,424	100
5000	營業成本	四/六.7.19.20/七	(1,833,433)	(77)	(1,889,030)	(79)
5900	營業毛利		537,041	23	505,394	21
5910	未實現銷貨利益		(58,028)	(2)	(29,500)	(1)
5920	已實現銷貨利益		29,500	1	30,331	1
5950	營業毛利淨額		508,513	22	506,225	21
6000	營業費用	六.18.19.20/七				
6100	推銷費用		(84,548)	(3)	(93,884)	(4)
6200	管理費用		(155,529)	(7)	(136,548)	(5)
6300	研究發展費用		(68,069)	(3)	(73,286)	(3)
6450	預期信用減損(損失)利益	四/六.18	(208)	-	1,345	-
	營業費用合計		(308,354)	(13)	(302,373)	(12)
6900	營業利益		200,159	9	203,852	9
7000	營業外收入及支出	四/六.21/七				
7100	利息收入		478	-	287	-
7010	其他收入	六.19	27,140	1	21,190	1
7020	其他利益及損失		59,916	3	(179,960)	(8)
7050	財務成本		(9,741)	(1)	(8,575)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		64,172	3	125,611	5
	營業外收入及支出合計		141,965	6	(41,447)	(2)
7900	稅前淨利		342,124	15	162,405	7
7950	所得稅費用	四/六.23	(67,858)	(3)	(11,790)	(1)
8200	本期淨利		274,266	12	150,615	6
8300	其他綜合損益	四/六.22.23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		7,528	-	(869)	-
8330	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-不重分類至損益之項目		391	-	172	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,506)	-	174	-
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		22,148	1	(7,461)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(4,430)	-	1,492	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		24,131	1	(6,492)	-
8500	本期綜合損益總額		\$298,397	13	\$144,123	6
	每股盈餘(新台幣：元)	四/六.24				
9750	基本每股盈餘		\$2.91		\$1.61	
9850	稀釋每股盈餘		\$2.88		\$1.60	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



 省發信通股份有限公司
 中華民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日
 盈餘分配表
 (金額除另予附註外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	保留盈餘			其他權益項目		庫藏股票	權益總額		
		普通股股本	資本公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益
A1	民國110年1月1日餘額	3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	3XXX
B1	盈餘指撥及分配	\$960,896	\$480,112	\$110,427	\$48,257	\$262,426	\$(48,598)	\$(4,786)	\$(59,273)	\$1,749,461
B3	提列法定盈餘公積			13,493	5,127	(13,493)				-
B5	提列特別盈餘公積					(5,127)				-
B5	普通股現金股利					(130,246)				(130,246)
D1	110年1月1日至12月31日淨利					150,615				150,615
D3	110年1月1日至12月31日其他綜合損益					(523)	(5,969)			(6,492)
D5	110年1月1日至12月31日綜合損益總額		-		-	150,092	(5,969)	-	-	144,123
L1	庫藏股轉讓		1,533						20,515	22,048
L3	庫藏股註銷	(19,990)	(12,463)			(6,305)			38,758	-
Z1	民國110年12月31日餘額	\$940,906	\$469,182	\$123,920	\$53,384	\$257,347	\$(54,567)	\$(4,786)	\$-	\$1,785,386
A1	民國111年1月1日餘額	\$940,906	\$469,182	\$123,920	\$53,384	\$257,347	\$(54,567)	\$(4,786)	\$-	\$1,785,386
B1	盈餘指撥及分配			15,061		(15,061)				-
B3	提列法定盈餘公積				5,968	(5,968)				-
B5	提列特別盈餘公積					(84,682)				(84,682)
B5	普通股現金股利									(51,749)
C15	資本公積配發現金股利		(51,749)							
D1	111年1月1日至12月31日淨利					274,266				274,266
D3	111年1月1日至12月31日其他綜合損益					6,413	17,718			24,131
D5	111年1月1日至12月31日綜合損益總額		-		-	280,679	17,718	-	-	298,397
Z1	民國111年12月31日餘額	\$940,906	\$417,433	\$138,981	\$59,352	\$432,315	\$(36,849)	\$(4,786)	\$-	\$1,947,352

註一：實際分配之員工酬勞12,493仟元、董監酬勞3,569仟元，已於民國一〇一〇年度綜合損益表中扣除。

註二：實際分配之員工酬勞26,317仟元、董監酬勞7,519仟元，已於民國一〇一一年度綜合損益表中扣除。

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君



民國一一年及一十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	代 碼	一一年度		一一年度	
			金 額	金 額	金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：	BBBB				
A10000	本期稅前淨利	B00040	\$342,124	\$162,405	-	(27,670)
A20000	調整項目：	B00050			27,670	-
A20010	收益費損項目：	B00100			-	(70,708)
A20100	折舊費用	B00200	78,852	77,217	28,569	23,362
A20200	攤銷費用	B01800	1,851	1,878	(103,191)	-
A20300	預期信用減損損失(利益)	B02400	208	(1,345)	99,976	-
A20400	遞延損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	B02700	5,935	12,833	(108,736)	(135,437)
A20900	利息費用	B02800	9,741	8,575	300	-
A21200	利息收入	B04500	(478)	(287)	(2,090)	(524)
A21300	股利收入	B06700	(2,292)	(2,303)	(2,900)	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	B06800	-	645	-	15
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)份額	B07600	(64,172)	(125,611)	87,166	75,973
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	BBBB	1,031	-	26,764	(134,989)
A23900	未實現銷售利益		58,028	29,500		
A24000	已實現銷售(利益)		(29,500)	(30,331)		
A29900	其他項目		(36)	648		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					
A31130	應收票據減少(增加)	CCCC	8,990	(4,124)	-	100,000
A31150	應收帳款減少(增加)	C00100	123,113	(65,670)	(130,000)	-
A31160	應收帳款-關係人減少(增加)	C00200	11,972	(13,816)	150,000	278,328
A31200	存貨減少(增加)	C01600	91,476	(96,332)	(281,813)	(299,252)
A31230	預付款項減少(增加)	C01700	17,622	(7,398)	(850)	(1,673)
A31240	其他流動資產減少(增加)	C04020	13,963	(8,782)	-	(21)
A32125	合約負債(減少)	C04400	(5,428)	(3,366)	(136,431)	(130,246)
A32130	應付票據(減少)增加	C04500	(42,079)	96,819	-	21,403
A32150	應付帳款(減少)增加	C05100	(135,776)	82,194	(399,094)	(31,461)
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加		(82,969)	40,995		
A32180	其他應付款(減少)		(27,707)	(47,400)		
A32230	其他流動負債(減少)增加		(1,961)	721		
A32240	淨確定福利負債(減少)		(1,029)	(3,958)		
A32990	其他營業負債(減少)增加		(54,972)	54,972		
A33000	營運產生之現金流入		316,507	158,679		
A33100	收取之利息		509	290		
A33300	支付之利息	EEEE	(9,740)	(8,519)	(65,084)	(31,982)
A33500	支付之所得稅	E00100	(30)	(15,982)	348,545	380,527
AAAA	營業活動之淨現金流入	E00200	307,246	134,468	\$283,461	\$348,545

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：蔡國龍



經理人：李顯昌



會計主管：李怡君