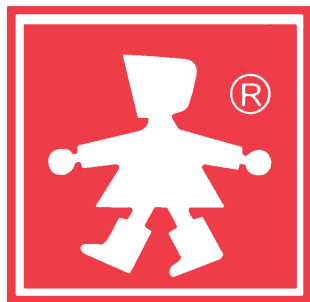




股票代號：**1315**

達新工業股份有限公司

112 年股東常會

議事手冊

股東會召開方式：實體股東會

時間：中華民國112年6月16日(星期五)上午9時

地點：台中市西屯區工業35路51號(總公司)

目 錄

壹、開會程序	1
貳、會議議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	12
三、選舉事項	27
四、其他議案	29
五、臨時動議	30
參、附 錄	
一、111 年度會計師查核報告書	31
二、本公司章程	37
三、股東會議事規則	45
四、董事選舉辦法	49
五、全體董事持股情形	51
六、本次無償配股對公司營業績效、 每股盈餘及股東投資報酬率之影響	52

達新工業股份有限公司

112 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、報告事項

三、承認事項

四、選舉事項

五、其他議案

六、臨時動議

七、散 會

達新工業股份有限公司

112 年股東常會議程

時間：中華民國 112 年 6 月 16 日(星期五)上午 9 時整

地點：台中市西屯區工業 35 路 51 號(總公司)

一、報告事項：

- (1) 111 年度營業報告。
- (2) 111 年度審計委員會審查報告及審計委員會與內部稽核主管之溝通報告。
- (3) 修訂「董事會議事辦法」報告。
- (4) 背書保證辦理情形報告。
- (5) 111 年度盈餘分派現金股利情形報告。
- (6) 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

二、承認事項：

第一案：承認 111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

第二案：承認 111 年度盈餘分派案，提請 承認。

三、選舉事項：改選董事案，提請 選舉。

四、其他議案：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

五、臨時動議

六、散 會

報告事項

一、111 年度營業報告，謹報請 鑒核。

說明:111 年度營業報告書，見本手冊 5 - 8 頁。

二、111 年度審計委員會審查報告及審計委員會與內部稽核主管之溝通報告，謹報請 鑒核。

說明:審計委員會審查報告書與內部稽核主管之溝通報告，見本手冊 9 - 10 頁。

三、修訂「董事會議事辦法」報告，謹報請 鑒核。

說明:依據法令及實務運作需求，擬修訂部份條文，如附修正前後條文對照表，見本手冊 11 頁。

四、背書保證辦理情形報告，謹報請 鑒核。

說明:本公司截至 111 年 12 月 31 日止，對外背書保證情形如下:

被保證人	背書金額		
	外幣(元)		新台幣(元)
達新商事株式會社	JPY	500,000,000	116,200,000
合計			116,200,000

五、111 年度盈餘分派現金股利情形報告，謹報請 鑒核。

說明:1. 按公司盈餘分派現金股利，依公司法第 240 條第 5 項規定經董事會決議者，應將分派現金股利金額報告股東會。

2. 本公司於民國 109 年 6 月 5 日經股東會決議通過修訂本公司章程，授權董事會於每半會計年度終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議通過 111 年度現金股利，其金額與發放日期如下：

111 年度	董 事 會 通過日期	每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總額 (新台幣元)	發放日期
上 半 年	111. 08. 12	2. 5	247, 747, 500	111. 09. 30
下 半 年	112. 03. 24	3. 5	346, 846, 500	112. 05. 17
合 計		6. 0	594, 594, 000	

3. 上項配發現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零股款合計數計入本公司之其他收入。

六、111 年度員工及董事酬勞分派情形報告，謹報請 鑒核。

說明:1. 依本公司公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之五為員工酬勞、提撥不高於千分之五為董監事酬勞。

2. 本公司111年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣761, 694, 911元。

3. 本案業經112年3月7日薪資報酬委員會審議通過及112年3月24日董事會決議通過。

分配項目	董事會決議分派金額(元)	發放方式
員工酬勞	4, 000, 000	現金
董事酬勞	3, 600, 000	現金

達新工業股份有限公司

111 年度營業報告書

111 年度營業報告

各位股東女士、先生：大家好

現在謹將民國 111 年度本公司營業實績報告如下：

111 年度本公司營業收入為新台幣 23 億 3,621 萬元，較 110 年度成長 15.93%，營業利益為新台幣 1 億 3,688 萬元，比 110 年度增加新台幣 1 億 1,113 萬元，稅前淨利為新台幣 7 億 6,169 萬元，比 110 年度增加新台幣 4 億 8,695 萬元，稅後淨利比 110 年度增加新台幣 7 億 281 萬元，為新台幣 7 億 817 萬元。

茲將最近二年度之產品別、地區別銷售分析列表如下：

產品別銷售					單位：新台幣仟元	
產品別	111 年度		110 年度		較去年成長(衰退)	
	金額	%	金額	%	金額	%
雨衣類	1,161,934	49.74	924,985	45.90	236,949	25.62
成衣類	616,709	26.40	574,028	28.49	42,681	7.44
新品類	314,553	13.46	258,738	12.84	55,815	21.57
PP 瓦楞板	243,016	10.40	257,385	12.77	(14,369)	(5.58)
合計	2,336,212	100.00	2,015,136	100.00	321,076	15.93

地區別銷售					單位：新台幣仟元	
地區別	111 年度		110 年度		較去年成長(衰退)	
	金額	%	金額	%	金額	%
台灣	409,420	17.52	404,678	20.08	4,742	1.17
美洲	368,335	15.77	308,543	15.31	59,792	19.38
歐洲	1,014,098	43.41	802,986	39.85	211,112	26.29
日本	250,535	10.72	283,409	14.06	(32,874)	(11.60)
其他	293,824	12.58	215,520	10.70	78,304	36.33
合計	2,336,212	100.00	2,015,136	100.00	321,076	15.93

茲將最近二年度之個體營業收入、獲利能力、投資報酬分析列表如下：

(1)、近二年度個體營收及盈餘實績表

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度		110 年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入淨額	2,336,212	100.00	2,015,136	100.00
營 業 毛 利	354,531	15.18	247,588	12.28
營 業 利 益	136,888	5.86	25,750	1.28
稅 前 淨 利	761,695	32.60	274,743	13.63
稅 後 淨 利	708,174	30.31	5,361	0.27

(2)、獲利能力

項 目			111 年度	110 年度
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		6.00 %	0.04 %
	權益報酬率(%)		6.39 %	0.05 %
	占 實 收 資 本 比 率 (%)	營 業 利 益	13.81 %	2.60 %
		稅 前 純 益	76.86 %	27.72 %
	純益率(%)		30.31 %	0.27 %
	每股盈餘(元)		7.41 元	0.04 元

(3)、投資報酬

項 目	111 年度	110 年度
本 益 比	10.09	1,758.25
本 利 比	12.47	15.63
現金股利殖利率	8.02%	6.40%

二、112 年度營業計劃概要

〈一〉本年度營業計劃概要：

1、經營方針：

【提高員工生活水準】 【激發員工潛能 創造利潤】
【革新技術 重視品質】 【以合理的價格服務顧客】

2、預期銷售目標：

本公司今年業績目標新台幣 21 億 2,500 萬元，本集團目標 24 億 5,000 萬元；持續穩定接單、確保平衡產能，保持競爭優勢，積極開發新客源，以提升業績及利潤。

2023 年本集團主要產品預計銷售計劃情形列表如下：

單位：新台幣佰萬元

產品類別	個體預期銷售金額			合併預期銷售金額		
	內 銷	外 銷	預期銷售	內 銷	外 銷	預期銷售
雨衣類	108	995	1,103	108	1,183	1,291
成衣類	105	418	523	105	497	602
新品文具	-	77	77	-	92	92
裝訂機	-	40	40	-	47	47
護貝機	-	148	148	-	176	176
PP 瓦楞板	193	41	234	193	49	242
合 計	406	1,719	2,125	406	2,044	2,450

3、重要產銷政策：

- ①內銷市場:調整行銷策略善用新環保材質，設計新款式並以充足的貨源提供各大經銷商及終端消費者。
- ②外銷市場:密切與客戶溝通並使用數位軟硬體，加速打樣及報價時效，配合客戶下單數量與交期，提前備料迅速將原物料交運至海外廠，有效調配人力與產能，控管交期與品質。
- ③品牌客戶使用環保回收料已是進行式，持續收集環保材質之原物料提供客戶選用，並加入環保回收料供應商聯盟，以及導入回收料溯源製程認證。
- ④面對客戶去庫存化，海外廠機動調整人力及產能，做好整理整頓，持續確保人員安全衛生及環境清潔。

- ⑤新冠肺炎疫情解封及海運回復正常交運，外銷護貝機依客戶需求準時出貨，注意物料庫存及價格，保持產品品質及價格競爭力。
- ⑥響應綠色環保政策，導入 PP 回收料使用比例，開發週轉箱裝運之重覆使用，推廣各大物流商使用，共創綠色商機。

〈二〉未來發展策略：

①新客戶開發及訂單引進：

積極參與海內外重要秀展，展示產品優異製程技術及品質，拜訪新舊客戶開發潛在客戶，以熱忱的服務、信任的品質、準時的出貨，為客戶提供滿意產品。內銷產品開發新材質及新樣式，積極私人及政府部門標案接單，提高產品銷售業績。

②拓展海外生產基地：

評估東協國家紡織成衣相關產業生產情況，拓展海外生產基地，同時培訓優秀人員，服務更多客戶共創成長。

③新設備優化：

持續各廠區設備汰舊換新，導入各項自動化機台，搭配數位軟體使用，精準且有效稼動機台提高產出，後台大數據統計及分析，優先確保人員及機台安全，並且達到節源及產出最大化。

④太陽能源使用：

廠區裝置太陽能源發電自用，以環保綠電生產綠色環保產品，用實際行動執行節源減碳政策善盡企業社會責任。

展望 2023 年，面對全球後疫情時代的新局勢及美中貿易戰、俄烏戰爭等諸多風險變數，達新朝永續經營之思維布局，秉持務實誠信理念，對內深化經營管理，對外積極開發市場，投入資源、提升專業、優化技術、確保品質；致力完成年度銷售目標，持續為所有股東創造最佳的投資效益。

董事長：

經理人：

會計主管：

達新工業股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送 111 年度營業報告書、盈餘分派議案及經委託國富浩華聯合會計師事務所張福郎、邱桂鈴會計師查核簽證之合併財務報告及個體財務報告，業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑑核。

此 致

本公司 112 年股東常會

審計委員會 召集人：林 克 武



中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

審計委員會與內部稽核主管之溝通情形

1. 依法令本公司第 18 屆(106 年)董事會設立獨立董事，獨立董事選舉採候選人提名制，董事 9 席(含獨立董事 2 席)；第 19 屆(109 年)全面改選，董事 9 席(含獨立董事 3 席)，於 109 年 6 月 5 日設置審計委員會由全體獨立董事組成，以提升董事會運作效能並強化董事之獨立性及管理機能，建立良好之治理制度。
2. 本公司內部稽核主管定期(因疫情關係視情況 1.5~2 個月)向獨立董事進行稽核業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分表達與溝通。
3. 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：
本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，雙方溝通情形良好；出席獨立董事：林克武召集人、楊德旺委員、楊國樞委員，出席率達 100%。

當年度及最近年度主要溝通事項摘錄如下表：

日 期	方式	與內部稽核主管溝通事項	執 行 結 果
111.01.05	座談	審閱 110 年 11 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.02.25	座談	1. 審閱 110 年 12 月份稽核評估報告。 2. 修訂內控制度、細則進行討論及溝通	溝通事項無意見
111.03.08	座談	審閱 111 年 01~02 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.05.11	座談	審閱 111 年 03~04 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.06.17	座談	審閱 111 年 05 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.08.12	座談	審閱 111 年 06~07 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.10.21	座談	審閱 111 年 08~09 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
111.11.11	座談	審閱 111 年 10 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
112.01.09	座談	審閱 111 年 11 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
112.02.15	座談	審閱 111 年 12 月份稽核評估報告。 審閱 112 年 01 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見
112.03.07	座談	審閱 112 年 02 月份稽核評估報告。	溝通事項無意見

本公司「董事會議事辦法」如附修正前後條文對照表。

條次	原 條 文	修 正 後 條 文	修正理由
第三條	本公司董事會每季召集乙次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。 本規範第十二條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</u>	本公司董事會每季召集乙次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 前項召集之通知，經相對人同意者，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。 本規範第十二條第一項各款之事項，<u>應在召集事由中列舉，不得以緊急情事或正當理由以臨時動議提出(含選任及解任董事長)。</u>	配合法令及實務運作需求。

承認事項

第一案

案由：承認 111 年度營業報告書、財務報表案，提請承認。

董事會提

說明：本公司 111 年度財務報表業經會計師查核竣事，併同營業報告書經審計委員會審查，認為尚無不符，爰提請 承認。

附件：

- 一、營業報告書 （見本手冊第 5 - 8 頁）
- 二、財務報表 （見本手冊第 13 - 24 頁）

決議：

達新工業股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$1,826,219	16	\$1,190,096	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註四及六(二))	1,978	-	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-流動(附註六(三))	3,905,841	35	4,369,097	35
1150	應收票據淨額(附註六(四))	44,225	1	59,145	1
1160	應收票據-關係人淨額(附註六(四))	1,710	-	1,364	-
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	304,659	3	277,381	2
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五))	35,506	-	44,412	-
1200	其他應收款	15,411	-	13,482	-
1210	其他應收款-關係人	2,016	-	146,059	1
1220	本期所得稅資產	1,382	-	1,515	-
130x	存貨(附註四及六(六))	562,931	5	602,327	5
1410	預付款項	19,609	-	32,102	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	580,710	5	1,690,000	14
11xx	流動資產合計	7,302,197	65	8,426,980	68
	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(附註六(七))	349,883	3	464,800	4
1550	採用權益法之投資(附註四及六(八))	1,593,789	14	1,655,754	13
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(九))	1,553,072	14	1,416,746	11
1755	使用權資產(附註四及六(十))	2,225	-	3,610	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及六(十一))	345,466	3	345,477	3
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十五))	70,375	1	80,966	1
1920	存出保證金	1,817	-	1,817	-
1970	其他長期投資(淨額)	810	-	810	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及六(十 三))	1,043	-	-	-
1990	其他非流動資產-其他	-	-	13	-
15xx	非流動資產合計	3,918,480	35	3,969,993	32
1xxx	資產總計	\$11,220,677	100	\$12,396,973	100

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2130	合約負債-流動(附註六(十九))	\$11,686	-	\$11,114	-
2150	應付票據	122,289	1	146,175	1
2170	應付帳款	46,556	1	62,896	1
2180	應付帳款-關係人	2,503	-	3,658	-
2200	其他應付款	146,168	1	122,054	1
2220	其他應付款項-關係人	24,696	-	23,384	-
2230	本期所得稅負債	28,402	-	265,881	2
2250	負債準備-流動(附註四及六(十二))	8,458	-	8,458	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十))	1,339	-	1,377	-
2300	其他流動負債	512	-	523	-
21xx	流動負債合計	392,609	3	645,520	5
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註六(二十五))	197,569	2	180,746	2
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	900	-	2,239	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十三))	-	-	13,326	-
2645	存入保證金	6,900	-	5,938	-
2650	採權益法之投資貸餘(附註六(八))	13,254	-	4,635	-
25xx	非流動負債合計	218,623	2	206,884	2
2xxx	負債總計	611,232	5	852,404	7
	權益				
3100	股本(附註四及六(十四))	990,990	9	990,990	8
3200	資本公積(附註六(十五))	200,160	2	182,030	1
3300	保留盈餘(附註六(十六))	7,760,947	69	7,538,998	61
3400	其他權益(附註六(十七))	1,740,578	16	2,915,781	24
3500	庫藏股票(附註六(十八))	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)
3xxx	權益總計	10,609,445	95	11,544,569	93
	負債及權益總計	\$11,220,677	100	\$12,396,973	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：





達新工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四及六(十九))	\$2,336,212	100	\$2,015,136	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十))	(1,981,681)	(85)	(1,767,548)	(88)
5900	營業毛利(毛損)	354,531	15	247,588	12
5910	未實現銷貨利益(損失)	(2,057)	-	(1,429)	-
5920	已實現銷貨利益(損失)	1,429	-	3,939	-
5950	營業毛利(毛損)淨額	353,903	15	250,098	12
	營業費用(附註六(二十))				
6100	推銷費用	(108,457)	(5)	(114,359)	(6)
6200	管理費用	(107,267)	(4)	(108,529)	(5)
6450	預期信用減損(損失)利益	(1,291)	-	(1,460)	-
6000	營業費用合計	(217,015)	(9)	(224,348)	(11)
6900	營業利益(損失)	136,888	6	25,750	1
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(二十一))	31,853	1	18,829	1
7010	其他收入(附註六(二十二))	378,762	16	154,698	7
7020	其他利益及損失(附註四及六(二十三))	146,457	6	(8,989)	-
7050	財務成本(附註四及六(二十四))	(188)	-	(88)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	67,923	3	84,543	4
7000	營業外收入及支出合計	624,807	26	248,993	12
7900	稅前淨利(淨損)	761,695	32	274,743	13
7950	所得稅費用(利益)(附註六(二十五))	(53,521)	(2)	(269,382)	(13)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	708,174	30	5,361	-
8200	本期淨利(淨損)	708,174	30	5,361	-
	其他綜合損益(附註六(二十六))				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))	9,270	-	(12,178)	(1)
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(992,065)	(42)	694,132	35
8336	子公司、關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(210,468)	(9)	(117,397)	(6)
8310	不重分類至損益之項目合計	(1,193,263)	(51)	564,557	28
	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	35,732	1	(27,940)	(1)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,256)	-	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(7,146)	-	5,588	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	27,330	1	(22,352)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$1,165,933)	(50)	\$542,205	27
8500	本期綜合損益總額	(\$457,759)	(20)	\$547,566	27
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(二十七))	\$7.41		\$0.04	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(二十七))	\$7.41		\$0.04	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



單位：新台幣仟元

項 目	保留盈餘				其他權益項目				
	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 (或待彌補虧損)	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	庫藏股票	權益總額
民國110年1月1日餘額	\$1,386,000	\$151,782	\$833,530	\$573,800	\$6,942,933	(\$83,976)	\$2,472,526	(\$97,469)	\$12,179,126
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	737,203	-	(737,203)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(831,600)	-	-	-	(831,600)
其他資本公積變動數	-	273	-	-	-	-	-	-	273
民國110年度淨利(淨損)	-	-	-	-	5,361	-	-	-	5,361
民國110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(12,178)	(22,352)	576,735	-	542,205
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(6,817)	(22,352)	576,735	-	547,566
現金減資	(395,010)	-	-	-	-	-	-	-	(395,010)
發放予子公司股利調整資本公積	-	29,975	-	-	-	-	-	-	29,975
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	27,152	-	(27,152)	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	14,239	14,239
民國110年12月31日餘額	\$990,990	\$182,030	\$1,570,733	\$573,800	\$5,394,465	(\$106,328)	\$3,022,109	(\$83,230)	\$11,544,569
民國111年1月1日餘額	990,990	182,030	1,570,733	573,800	5,394,465	(106,328)	3,022,109	(83,230)	11,544,569
盈餘指撥及分配：									
普通股現金股利	-	-	-	-	(495,495)	-	-	-	(495,495)
其他資本公積變動數	-	270	-	-	-	-	-	-	270
民國111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	708,174	-	-	-	708,174
民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	9,270	28,586	(1,203,789)	-	(1,165,933)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	717,444	28,586	(1,203,789)	-	(457,759)
發放予子公司股利調整資本公積	-	17,860	-	-	-	-	-	-	17,860
民國111年12月31日餘額	\$990,990	\$200,160	\$1,570,733	\$573,800	\$5,616,414	(\$77,742)	\$1,818,320	(\$83,230)	\$10,609,445

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



主計部



達新工業股份有限公司

個體現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量—間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$761,695	\$274,743
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	38,652	30,011
預期信用減損損失(利益)數	1,291	1,460
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損 失(利益)	825	-
利息費用	188	88
利息收入	(31,853)	(18,829)
股利收入	(348,774)	(129,774)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失 (利益)之份額	(67,923)	(84,543)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(572)	(206)
不動產、廠房及設備轉列費用數	2,130	-
未實現銷貨利益(損失)	2,057	1,429
已實現銷貨損失(利益)	(1,429)	(3,939)
未實現外幣兌換損失(利益)	2,147	1,633
其他項目	270	273
收益費損項目合計	(402,991)	(202,397)
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(增加)減少	15,381	(25,850)
應收票據—關係人(增加)減少	(346)	(246)
應收帳款(增加)減少	(32,059)	(17,579)
應收帳款—關係人(增加)減少	8,978	11,088
其他應收款(增加)減少	1,863	(6,008)
其他應收款—關係人(增加)減少	3	(507)
存貨(增加)減少	39,396	(151,243)
預付款項(增加)減少	12,493	21,500
淨確定福利資產(增加)減少	(1,043)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	44,666	(168,845)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	572	5,651
應付票據增加(減少)	(23,886)	53,236
應付帳款增加(減少)	(16,340)	10,913
應付帳款—關係人增加(減少)	(1,155)	1,994
其他應付款增加(減少)	(3,986)	(43,324)

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司
個體現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
其他應付款—關係人增加(減少)	\$1,312	\$3,947
負債準備增加(減少)	-	(1,009)
其他流動負債增加(減少)	(11)	29
淨確定福利負債增加(減少)	(4,056)	(6,772)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(47,550)	24,665
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(2,884)	(144,180)
調整項目合計	(405,875)	(346,577)
營運產生之現金流入(流出)	355,820	(71,834)
收取之利息	28,406	18,613
收取之股利	492,444	128,049
支付之利息	(188)	(88)
退還(支付)之所得稅	(270,599)	215
營業活動之淨現金流入(流出)	605,883	74,955
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(414,313)	(901,010)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	140,179
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,803)	-
取得採用權益法之投資	(18,997)	(79,500)
取得不動產、廠房及設備	(147,867)	(387,678)
處分不動產、廠房及設備	827	271
存出保證金增加	-	(1,250)
其他金融資產增加	-	(200,000)
其他金融資產減少	1,109,290	-
其他非流動資產減少	13	317
投資活動之淨現金流入(流出)	526,150	(1,428,671)
籌資活動之現金流量		
存入保證金增加	2,170	1,106
存入保證金減少	(1,208)	(80)
租賃本金償還	(1,377)	(641)
發放現金股利	(495,495)	(831,600)
現金減資	-	(395,010)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(495,910)	(1,226,225)
本期現金及約當現金增加(減少)數	636,123	(2,579,941)
期初現金及約當現金餘額	1,190,096	3,770,037
期末現金及約當現金餘額	\$1,826,219	\$1,190,096

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



達新工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$2,019,589	18	\$1,509,695	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註四及六(二))	1,978	-	-	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產-流動(附註六(三))	4,050,561	35	4,564,082	36
1150	應收票據淨額(附註六(四))	76,177	1	88,641	1
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	339,514	3	317,236	3
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五))	18,535	-	16,499	-
1200	其他應收款	20,914	-	18,701	-
1210	其他應收款-關係人	833	-	1,834	-
1220	本期所得稅資產	8,472	-	4,957	-
130x	存貨(附註四及六(六))	749,392	6	756,419	6
1410	預付款項	25,219	-	40,376	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	640,876	6	1,712,362	13
1479	其他流動資產-其他	988	-	1,153	-
11xx	流動資產合計	7,953,048	69	9,031,955	71
	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(附註六(七))	586,578	5	768,053	6
1550	採用權益法之投資(附註四及六(八))	471,598	4	574,360	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(九))	1,970,028	17	1,757,705	14
1755	使用權資產(附註四及六(十))	74,039	1	74,133	-
1760	投資性不動產淨額(附註四及六(十一))	345,465	3	401,177	3
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十八))	95,918	1	104,239	1
1920	存出保證金	3,807	-	3,883	-
1970	其他長期投資(淨額)	810	-	810	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及六(十 五))	1,043	-	-	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(一))	26,448	-	36,924	-
1995	其他非流動資產-其他	5,759	-	1,485	-
15xx	非流動資產合計	3,581,493	31	3,722,769	29
1xxx	資產總計	\$11,534,541	100	\$12,754,724	100

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十二))	\$160,541	1	\$255,760	2
2110	應付短期票券(附註六(十三))	25,000	-	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動 (附註六(二))	3,209	-	12	-
2130	合約負債-流動(附註六(二十二))	12,117	-	11,457	-
2150	應付票據	122,289	1	146,175	1
2170	應付帳款	60,245	1	79,939	1
2180	應付帳款-關係人	140	-	-	-
2200	其他應付款	229,807	2	196,696	2
2220	其他應付款項-關係人	3,413	-	1,211	-
2230	本期所得稅負債	50,252	1	266,975	2
2250	負債準備-流動(附註四及六(十四))	8,458	-	8,458	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十))	2,904	-	2,655	-
2399	其他流動負債-其他	2,002	-	2,112	-
21xx	流動負債合計	680,377	6	971,450	8
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註六(二十八))	197,569	2	180,746	1
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	8,250	-	9,877	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十五))	-	-	13,326	-
2645	存入保證金	9,601	-	9,043	-
25xx	非流動負債合計	215,420	2	212,992	1
2xxx	負債總計	895,797	8	1,184,442	9
	權益				
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本(附註四及六(十六))	990,990	9	990,990	8
3200	資本公積(附註六(十七))	200,160	2	182,030	2
3300	保留盈餘(附註六(十八))	7,760,947	67	7,538,998	59
3400	其他權益(附註六(十九))	1,740,578	15	2,915,781	23
3500	庫藏股票(附註六(二十))	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	10,609,445	92	11,544,569	91
36xx	非控制權益(附註六(二十一))	29,299	-	25,713	-
3xxx	權益總計	10,638,744	92	11,570,282	91
	負債及權益總計	\$11,534,541	100	\$12,754,724	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



達新工業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四及六(二十二))	\$2,669,360	100	\$2,378,900	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十三))	(2,164,045)	(81)	(2,012,513)	(85)
5900	營業毛利(毛損)	505,315	19	366,387	15
	營業費用(附註六(二十三))				
6100	推銷費用	(108,441)	(4)	(113,369)	(5)
6200	管理費用	(225,260)	(8)	(244,044)	(10)
6450	預期信用減損(損失)利益	(1,181)	-	(1,724)	-
6000	營業費用合計	(334,882)	(12)	(359,137)	(15)
6900	營業利益(損失)	170,433	7	7,250	-
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(二十四))	33,568	1	20,592	1
7010	其他收入(附註六(二十五))	431,635	16	223,676	9
7020	其他利益及損失(附註六(二十六))	130,305	5	(15,798)	-
7050	財務成本(附註四及六(二十七))	(2,342)	-	(1,907)	-
7055	預期信用減損(損失)利益	-	-	5,024	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	23,146	1	41,877	2
7000	營業外收入及支出合計	616,312	23	273,464	12
7900	稅前淨利(淨損)	786,745	30	280,714	12
7950	所得稅(費用)利益(附註六(二十八))	(75,521)	(3)	(274,282)	(12)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	711,224	27	6,432	-
8200	本期淨利(淨損)	711,224	27	6,432	-
	其他綜合損益(附註六(二十九))				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	9,270	-	(12,178)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,108,888)	(42)	637,831	27
8326	關聯企業及合資之透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(93,645)	(3)	(61,096)	(3)
8310	不重分類至損益之項目合計	(1,193,263)	(45)	564,557	24
	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	36,819	1	(28,266)	(1)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,256)	-	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(7,146)	-	5,588	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	28,417	1	(22,678)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$1,164,846)	(44)	\$541,879	23
8500	本期綜合損益總額	(\$453,622)	(17)	\$548,311	23
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$708,174	27	\$5,361	-
8620	非控制權益(淨利/損)	3,050	-	1,071	-
		\$711,224	27	\$6,432	-
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	(\$457,759)	(17)	\$547,566	23
8720	非控制權益(綜合損益)	4,137	-	745	-
		(\$453,622)	(17)	\$548,311	23
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(三十))	\$7.41		\$0.04	
9850	稀釋每股盈餘	\$7.41		\$0.04	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：





達新工業股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益									
	保留盈餘			其他權益項目						
				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	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額	
普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)						
\$1,386,000	\$151,782	\$833,530	\$573,800	\$6,942,933	(\$83,976)	\$2,472,526	(\$97,469)	\$12,179,126	\$24,968	\$12,204,094
民國110年1月1日餘額	-	737,203	-	(737,203)	-	-	-	-	-	-
盈餘指撥及分配：	-	-	-	(831,600)	-	-	-	(\$31,600)	-	(\$31,600)
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	273	-	273
普通股現金股利	273	-	-	-	-	-	-	5,361	1,071	6,432
其他資本公積變動數	-	-	-	5,361	-	-	-	542,205	(\$326)	541,879
民國110年度淨利(淨損)	-	-	-	(12,178)	(22,352)	576,735	-	-	-	-
民國110年度其他綜合損益	-	-	-	(6,817)	(22,352)	576,735	-	547,566	745	548,311
本期綜合損益總額	(395,010)	-	-	-	-	-	-	(395,010)	-	(395,010)
現金減資	-	-	-	-	-	-	-	29,975	-	29,975
發放子公司股利調整資本公積	-	29,975	-	-	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	27,152	-	(27,152)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	14,239	14,239	-	14,239
民國110年12月31日餘額	\$990,990	\$182,030	\$1,570,733	\$573,800	\$5,394,465	(\$106,328)	\$3,022,109	\$11,544,569	\$25,713	\$11,570,282
民國111年1月1日餘額	990,990	182,030	1,570,733	573,800	5,394,465	(106,328)	3,022,109	11,544,569	25,713	11,570,282
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(495,495)	-	-	(495,495)	-	(495,495)
普通股現金股利	-	270	-	-	-	-	-	270	-	270
其他資本公積變動數	-	-	-	-	708,174	-	-	708,174	3,050	711,224
民國111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	9,270	28,586	(1,203,789)	(1,165,933)	1,087	(1,164,846)
民國111年度其他綜合損益	-	-	-	-	717,444	28,586	(1,203,789)	(457,759)	4,137	(453,622)
本期綜合損益總額	-	17,860	-	-	-	-	-	17,860	-	17,860
發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(551)	(551)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	\$29,299	\$29,299
民國111年12月31日餘額	\$990,990	\$200,160	\$1,570,733	\$573,800	\$5,616,414	(\$77,742)	\$1,818,320	(\$83,230)	\$10,609,445	\$10,638,744

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)



董事長：



總經理人：



會計主管：

達新工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量-間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$786,745	\$280,714
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	66,710	58,010
預期信用減損損失(利益)數	1,181	(3,300)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	3,974	(24)
利息費用	2,342	1,907
利息收入	(33,568)	(20,592)
股利收入	(382,489)	(181,571)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(23,146)	(41,877)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(705)	(457)
不動產、廠房及設備轉列費用數	3,194	-
未實現外幣兌換損失(利益)	2,281	683
其他項目	270	(54)
收益費損項目合計	(359,956)	(187,275)
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(增加)減少	12,925	1,181
應收帳款(增加)減少	(26,952)	(8,582)
應收帳款－關係人(增加)減少	(2,100)	(1,317)
其他應收款(增加)減少	2,130	(4,026)
其他應收款－關係人(增加)減少	1,001	(865)
存貨(增加)減少	7,027	(149,442)
預付款項(增加)減少	15,157	17,995
其他流動資產(增加)減少	165	496
其他金融資產(增加)減少	(37,804)	19,960
淨確定福利資產(增加)減少	(1,043)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(29,494)	(124,600)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	660	3,568
應付票據增加(減少)	(23,886)	53,236
應付帳款增加(減少)	(19,694)	11,286
應付帳款－關係人增加(減少)	140	-
其他應付款增加(減少)	1,564	(53,460)
其他應付款－關係人增加(減少)	2,202	(3,581)
負債準備增加(減少)	-	(1,009)
其他流動負債增加(減少)	(110)	(257)
淨確定福利負債增加(減少)	(4,056)	(6,772)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(43,180)	3,011
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(72,674)	(121,589)
調整項目合計	(432,630)	(308,864)

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營運產生之現金流入(流出)	\$354,115	(\$28,150)
收取之利息	29,530	21,549
收取之股利	419,367	231,665
支付之利息	(2,321)	(1,880)
退還(支付)之所得稅	(274,407)	(8,811)
營業活動之淨現金流入(流出)	526,284	214,373
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(414,313)	(1,215,535)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	306,407
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,803)	-
取得採用權益法之投資	(4,180)	-
取得不動產、廠房及設備	(171,669)	(401,151)
處分不動產、廠房及設備	971	603
存出保證金增加	-	(1,250)
存出保證金減少	76	156
取得投資性不動產	(780)	(55,730)
其他金融資產增加	-	(200,000)
其他金融資產減少	1,119,766	13,411
其他非流動資產增加	(4,274)	-
其他非流動資產減少	-	7,287
投資活動之淨現金流入(流出)	522,794	(1,545,802)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	100,000
短期借款減少	(89,839)	(32,472)
應付短期票券增加	25,000	-
償還長期借款	-	(2,092)
存入保證金增加	2,170	1,106
存入保證金減少	(1,659)	(80)
租賃本金償還	(2,674)	(3,254)
發放現金股利	(477,635)	(801,625)
現金減資	-	(380,771)
非控制權益變動	(551)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(545,188)	(1,119,188)
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,004	(27,115)
本期現金及約當現金增加(減少)數	509,894	(2,477,732)
期初現金及約當現金餘額	1,509,695	3,987,427
期末現金及約當現金餘額	\$2,019,589	\$1,509,695

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



承認事項

第 二 案

案由：承認 111 年度盈餘分派案，提請 承認。

董事會提

說明： 一、本公司截至 111 年度止可分配盈餘計新台幣伍拾捌億陸仟肆佰壹拾陸萬壹仟參佰玖拾玖元。

二、盈餘分配表如本手冊第 26 頁，業經審計委員會審查完竣並提請董事會通過，爰提請 承認。

決議：

達新工業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國111年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
可供分配數：	
期初未分配盈餘	5,146,717,051
111.1/1-12/31淨利	708,174,407
確定福利計劃之再衡量數本期變動數	9,269,941
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	0
認列子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	0
提列法定盈餘公積（111年度）	0
合 計	5,864,161,399
分配項目：	
111年度上半年-現金股利(每股配發 2.5 元)	247,747,500
111年度下半年-現金股利(每股配發 3.5 元)	346,846,500
期末未分配盈餘	5,269,567,399
合 計	5,864,161,399

- 註：1. 本公司盈餘分配以111年度未分配盈餘優先分配。
2. 現金股利分派發放至元為止(元以下捨去)，其畸零股款合計數計入本公司之其他收入。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

選舉事項

案由：改選董事案，提請 選舉。

董事會 提

說明：

1. 本公司現任第 19 屆董事（含獨立董事 3 席）任期至 112 年 6 月 4 日屆滿，擬依規定選任。第 20 屆董事 9 席（含獨立董事 3 席），任期 3 年。新任董事自改選之日起就任，自 112 年 6 月 16 日起至 115 年 6 月 15 日止，董事選舉辦法請參閱本手冊第 49 - 50 頁。
2. 依證交法第 14 條之 2、公司法第 192 條之 1 條及公司章程規定，本公司董事之選舉採候選人提名制。
3. 經本公司董事會審查通過之董事候選人共有 9 人，名單及相關資料如下：

董事（含獨立董事3席）候選人名單：

序號	被提名人類別	被提名人姓名	主要學（經）歷	所代表之法人名稱
1	董 事	吳子聰	學歷： 世界新聞專科 經歷： 達新工業(股)公司：董事	達權投資(股)公司
2	董 事	胡伯毅	學歷： 安爾根學院 經歷： 達新工業(股)公司：董事	
3	董 事	胡栢墩	學歷： 日本亞細亞大學 經歷： 達新工業(股)公司：董事 達士科技：常務董事	達新昌投資(股)公司
4	董 事	胡栢聰	學歷： 新民商工 經歷： 達新工業(股)公司：董事	
5	董 事	柳萬成	學歷： 台灣大學外文研究所碩士 經歷： 達新工業(股)公司：董事	平芳投資(股)公司
6	董 事	賴耿民	學歷： 萬能工專 經歷： 達新工業(股)公司：董事	達誠投資(股)公司
7	獨立董事	林克武	學歷： 中興大學：會計系 經歷： 裕隆汽車(股)公司： 財務部高級管理師 第一聯合會計師事務所： 副理、經理、會計師 第一聯合會計師事務所： 合夥人	
8	獨立董事	楊德旺	學歷： 東海大學：企管班 經歷： 達新工業(股)公司： 財務部處長	
9	獨立董事	楊國樞	學歷： 新竹高商 經歷： 達新工業(股)公司： 台北管理課副處長	

選舉結果：

其他議案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。
董事會 提

說明：

- 一、依公司法第二〇九條規定辦理，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、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法提請股東會同意，自該董事就任起解除該董事及其代表人競業禁止之限制。

決議：

臨時動議

散 會

會計師查核報告

達新工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

達新工業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達達新工業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與達新工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對達新工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。茲對達新工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十七)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳個體財務報告附註五(一)3.；收入相關揭露請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

達新工業股份有限公司之營業收入主要來自銷售產品，而銷貨收入認列之時點主要係確認產品之控制是否移轉與客戶，且已無會影響客戶接受該產品之未履約義務，此為投資人及管理階層評估達新工業股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括瞭解及測試管理階層對產品之收入認列，其所採用內部控制之有效性，抽核資產負債表日前一定期間之商品銷售收入認列時間點之正確性，包含相關出貨時之佐證文件，測試年度結束日前後期間重大銷售交易之樣本，以評估收入認列期間之正確性；並評估認列之收入其商品之控制是否業已移轉；另針對主要銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。

現金及約當現金

有關現金及約當現金之會計政策請詳個體財務報告附註四(五)；現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款之會計項目說明請詳個體財務報告附註六(一)之揭露。

關鍵查核事項之說明：

截至民國 111 年 12 月 31 日止，達新工業股份有限公司持有之現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款(表列其他金融資產—流動項下)之帳面金額計 2,406,929 仟元，佔資產總額約 21.45%，其金額對整體個體財務報告係屬重大。由於現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款存有先天性之風險，因此本會計師將該等項目列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

1. 評估及測試現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款管理之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 針對往來頻繁銀行帳戶執行重大鉅額交易測試查核程序，包括瞭解銀行帳戶用途，並檢視相關交易憑證，以確認鉅額銀行存款收支情形之合理性。
3. 針對現金及定存單執行盤點證實查核程序，包括檢視定存單是否提供擔保或質押情形，以確認與財務報告資訊揭露一致。
4. 取得現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款之餘額明細，並核對至銀行對帳單及相關交易憑證以確認存在性。此外，針對所有往來金融機構函證，核對函證回函金額，並檢視是否有受限制之情事，且已適當揭露。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估達新工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算達新工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

達新工業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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對達新工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使達新工業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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致達新工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於達新工業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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成達新工業股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對達新工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報告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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：張福平



會計師：邱松金



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 112 年 3 月 24 日

會計師查核報告

達新工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

達新工業股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達達新工業股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與達新工業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，對達新工業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。茲對達新工業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十八)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳合併財務報告附註五(一)3.；收入相關揭露請詳合併財務報告附註六(二十二)。

關鍵查核事項之說明：

達新工業股份有限公司及其子公司之營業收入主要來自銷售產品，而銷貨收入認列之時點主要係確認產品之控制是否移轉與客戶，且已無會影響客戶接受該產品之未履約義務，此為投資人及管理階層評估達新工業股份有限公司及其子公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括瞭解及測試管理階層對產品之收入認列，其所採用內部控制之有效性，抽核資產負債表日前一定期間之商品銷售收入認列時間點之正確性，包含相關出貨時之佐證文件，測試年度結束日前後期間重大銷售交易之樣本，以評估收入認列期間之正確性；並評估認列之收入其商品之控制是否業已移轉；另針對主要銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。

現金及約當現金

有關現金及約當現金之會計政策請詳合併財務報告附註四(六)；現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上之定期存款之會計項目說明請詳合併財務報告附註六(一)之揭露。

關鍵查核事項之說明：

截至民國 111 年 12 月 31 日止，達新工業股份有限公司及其子公司持有之現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上與一年以上之定期存款(表列其他金融資產—流動與其他金融資產—非流動項下)之帳面金額計 2,686,913 仟元，佔資產總額約 23.29%，其金額對整體合併財務報告係屬重大。由於現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上與一年以上之定期存款存有先天性之風險，因此本會計師將該等項目列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

1. 評估及測試現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上與一年以上之定期存款管理之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 針對往來頻繁銀行帳戶執行重大鉅額交易測試查核程序，包括瞭解銀行帳戶用途，並檢視相關交易憑證，以確認鉅額銀行存款收支情形之合理性。
3. 針對現金及定存單執行盤點證實查核程序，包括檢視定存單是否提供擔保或質押情形，以確認與財務報告資訊揭露一致。
4. 取得現金及約當現金暨原始到期日超過三個月以上與一年以上之定期存款之餘額明細，並核對至銀行對帳單及相關交易憑證以確認存在性。此外，針對所有往來金融機構函證，核對函證回函金額，並檢視是否有受限制之情事，且已適當揭露。

其他事項

達新工業股份有限公司業已編製民國 111 年及 110 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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估達新工業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達新工業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。

達新工業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。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對達新工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使達新工業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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致達新工業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對達新工業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：張福平



會計師：邱松金



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 112 年 3 月 24 日

達新工業股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依公司法股份有限公司之規定組織之，定名為達新工業股份有限公司。

第 二 條：本公司經營下列各項業務：

- (一) C306010 成衣業。
- (二) C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業。
- (三) C805020 塑膠膜、袋製造業。
- (四) C805030 塑膠日用品製造業。
- (五) C805060 塑膠皮製品製造業。
- (六) C805070 強化塑膠製品製造業。
- (七) C805990 其他塑膠製品製造業。
- (八) CB01010 機械設備製造業。
- (九) CB01020 事務機器製造業。
- (十) CZ99990 未分類其他工業製品製造業。
- (十一) F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- (十二) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- (十三) F401010 國際貿易業。
- (十四) H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (十五) CF01011 醫療器材製造業。
- (十六) F108031 醫療器材批發業。
- (十七) F208031 醫療器材零售業。
- (十八) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於臺中市必要時得於國內外適當地點設立分公司、工廠及營業所，其設立或變更及廢止均依董事會決議辦理之。

第三之一條：本公司因業務需要對外投資總金額，經董事會決議通過後得超過本公司實收股本百分之四十。

第 四 條：本公司公告方法以依主管機關規定辦理。本公司得為對外保證，但該項保證須專案提請董事會決議通過為之。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣二十四億一仟五百二十二萬七仟一佰元正，共分為二億四仟一佰五十二萬二仟七佰一十股，每股金額定為新台幣壹拾元整，得分次發行。

第一項資本額內保留新台幣三仟萬元供發行員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債，共計三佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。

本公司收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司員工認股權證發給之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

前項所稱一定條件授權董事會訂定之。

第 六 條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 七 條：股份轉讓或設定質權時，應由轉讓人與受讓人或出質人與質權人共同出具申請書，署名蓋章，送請本公司或本公司指定之股務代理機構登記過戶，在未經登記過戶時，該股份之權利，本公司視為仍屬於原股東。

- 第 八 條：股東應將其印鑑式樣送交本公司備查，以後股東向本公司領取股息或以書面行使其股權時，概以本公司所留存之印鑑為憑。股東留存之印鑑如有遺失或損滅時，應依金融監督管理委員會公佈『公開發行股票公司股務處理準則』之規定辦理，更換新印鑑。
- 第 九 條：股票遺失被盜，須以書面通知本公司掛失，並依金融監督管理委員會公佈『公開發行股票公司股務處理準則』之規定申請補發。
- 第 十 條：每屆股東常會開會前六十日內或股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止股票轉讓過戶登記。
- 第 十一 條：本公司有關股務事項，股東權益之處理，悉依金融監督管理委員會公佈『公開發行股票公司股務處理準則』之規定辦理。

第三章 股 東 會

- 第 十二 條：本公司股東會分下列兩種：
- 股東常會：於每會計年度終了六個月內由董事會召開。
- 股東臨時會：遇必要時依公司法之規定召開。
- 股東常會之召集應於開會三十日前，股東臨時會應於開會十五日前通知各股東並公告之。
- 第十二之一條：本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
- 第 十三 條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第 十四 條：股東每股有一表決權，股東因事不能親自出席，得出具本公司印發之委託書，請股東於委託書上簽名或蓋章，載明授權範圍，委託代理人一人出席，如一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權之百分之三部份不予計算。前項委託書應於股東會開會五日前，送達本公司或本公司指定之股務代理機構。

第十五條：股東會開會時以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併永久保存。

第四章 董事及審計委員會

第十七條：本公司設董事九人組織董事會，採候選人提名制度，均由股東會就有行為能力之人依公司法之規定選任之，任期均為三年，連選得連任。

選任後應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任內為其投保責任保險。

前項董事名額中，獨立董事人數不少於二人且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令規定辦理。

全體董事所持有記名股票之股份總額，悉依主管機關相關法令規定辦理之。

全體董事之報酬，授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及同業通常支給之水準議定之。

第十七之一條：本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十八條：董事組織董事會由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長對外代表公司，及副董事長一人輔助董事長執行職務。

第十九條：董事會以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。董事因事不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但董事代理出席董事會以受一人之委託為限。

第二十條：本公司設置審計委員會，並得設置其他功能性委員會。
審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

第二十一條：董事會之職權如下：

- (一)公司重要章則之審查。
- (二)公司業務方針之審查。
- (三)公司預算決算之擬稿。
- (四)公司盈餘分配之擬定。
- (五)公司資本增減之擬定。
- (六)公司重要人員之任免。
- (七)公司重要財產及不動產購置及處分之擬定。
- (八)公司營業報告之審議。
- (九)其他依據法令規章及股東會所賦予之職權。

第二十二條：審計委員會之職權如下：

負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權並遵循相關法令及公司規章。

第五章 經 理 人

第二十三條：本公司設置經理人，其委任、解任及報酬，應由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

第二十四條：本公司其他職員，由總經理任免之。

第二十五條：總經理秉承董事長及董事會決議，處理本公司一切事務。

第六章 會 計

第 廿六 條：本公司之會計年度自一月一日起至十二月三十一日止，年度終了辦理決算，董事會造具下列各項表冊，依法提交股東會請求承認。

(一)營業報告書。

(二)財務報表。

(三)盈餘分配或彌補虧損之議案。

第 廿七 條：本公司分派期間如有獲利，應提撥不低於千分之五為員工酬勞、提撥不高於千分之五為董監事酬勞。但公司尚有累積盈虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞、董監事酬勞之決議，經由董事會特別決議通過後行之，並提報股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

第廿七之一條：本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、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。並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，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，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。本公司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，及出席董事過半數之決議，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。本公司產品多樣尚難區分其成長階段，獲利尚稱穩定且財務結構健全，每年分派股息及紅利，以百分之二十至一百以現金股利方式發放為原則，惟遇有重大投資計劃時，得將股東股息及紅利全數轉增資。

第七章 附 則

第 廿八 條：本公司組織規程及辦事細則均由董事會另定之。

第 廿九 條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令規定辦理之。

第 三十 條：本章程訂立於民國五十五年八月三十一日。

第 一 次修正於五十六年十二月 廿二 日

第 二 次修正於五十七年 十 月 廿七 日

第 三 次修正於五十八年十二月 廿四 日

第 四 次修正於五十九年 四 月 廿 日

第 五 次修正於 六十年 四 月 廿 日

第 六 次修正於六十一年 四 月 十 日

第 七 次修正於六十二年 五 月 十五 日

第 八 次修正於六十三年 六 月 十四 日

第 九 次修正於六十四年十一月 廿九 日

第 十 次修正於六十七年 七 月 十五 日

第十一次修正於六十八年 六 月 一 日

第十二次修正於六十九年 五 月 十二 日

第十三次修正於 七十年 七 月 廿二 日

第十四次修正於 七十年 九 月 四 日

第十五次修正於 七十年 十 月 廿 日

第十六次修正於七十一年 三 月 廿 日

第十七次修正於七十三年 四 月 七 日

第十八次修正於七十三年 五 月 十六 日

第十九次修正於七十三年 六 月 廿二 日

第 廿 次修正於七十六年 六 月 十三 日

第廿一次修正於七十六年 十 月 八 日

第廿二次修正於七十六年十一月 十 日

第廿三次修正於七十七年 六 月 十三 日

第廿四次修正於七十七年 十 月 十一 日

第廿五次修正於七十七年十一月 廿六 日

第廿六次修正於七十八年 五 月 廿 日

第廿七次修正於七十八年十一月 十 日

第廿八次修正於七十九年 五 月 廿三 日

第廿九次修正於七十九年八月九日
 第卅次修正於八十年六月一日
 第卅一次修正於八十一年六月廿三日
 第卅二次修正於八十一年八月卅一日
 第卅三次修正於八十二年六月十五日
 第卅四次修正於八十三年六月十五日
 第卅五次修正於八十四年六月十五日
 第卅六次修正於八十五年六月十五日
 第卅七次修正於八十六年六月廿四日
 第卅八次修正於八十七年六月廿五日
 第卅九次修正於八十八年六月廿二日
 第四十次修正於八十九年六月廿九日
 第四十一次修正於九十年六月廿九日
 第四十二次修正於九十一年六月廿八日
 第四十三次修正於九十四年五月廿日
 第四十四次修正於九十五年六月二日
 第四十五次修正於九十七年六月六日
 第四十六次修正於九十九年六月廿五日
 第四十七次修正於一〇〇年六月廿四日
 第四十八次修正於一〇一年六月十五日
 第四十九次修正於一〇三年六月二十日
 第五十次修正於一〇五年六月十七日
 第五十一次修正於一〇八年六月十四日
 第五十二次修正於一〇九年六月五日
 第五十三次修正於一一一年六月十七日

達新工業股份有限公司



董事長 吳子聰



達新工業股份有限公司股東會議事規則

民國 111 年 6 月 17 日股東大會修訂

第一條：本股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：本公司應於股東常會開會 30 日前或股東臨時會開會 15 日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會 21 日前或股東會臨時會開會 15 日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會 15 日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

第三條：股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

第四條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第五條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，本公司得以視訊方式召開股東會，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。股東會以視訊會議召開者，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

第六條：股東會如由董事會召開者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第七條：本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第八條：股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第九條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司重行登記，應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

- 第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第十二條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十三條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十四條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條：股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得之一於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十一條至第十四條規定。
- 第十五條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。
- 第十六條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十七條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十八條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同，並於股東會召開後當日將股東會同意、反對及棄權結果輸入公開資訊觀測站。

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第十九條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第二十條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員或(保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第廿一條：本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

達新工業股份有限公司董事選舉辦法

民國109年6月5日股東大會修訂

第一條：本公司董事之選舉，採候選人提名制度程序為之，股東應就董事候選人名單中選任之。

除公司法、本公司章程及有關法令另有規定外，悉依本辦法辦理之。

第二條：本公司董事之選舉於股東會行之。

第三條：本公司董事之選舉，均採用記名累積投票法。

第四條：本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第五條：獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第六條：董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等之親屬關係，本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第七條：獨立董事不得兼任公司經理人或其他職員，且獨立董事中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第八條：選舉票由本公司製備，並加蓋其選舉權數，但以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。

第九條：選舉開始前由主席指定監票員，計票員各若干人，執行各項有關職務。

第十條：投票箱由本公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條：被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十二條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 1、不用本辦法規定之選票。
- 2、以空白之選舉票投入投票箱者。
- 3、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 4、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、統一編號經核對不符者。
- 5、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 6、未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（統一編號）者。
- 7、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第十四條：當選董事由本公司董事會分別發給當選通知書。

第十五條：選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。

第十六條：本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

第十七條：本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

達新工業股份有限公司

董事持股情形

基準日:112年04月18日

職 稱	姓 名		選任日期	選任時持有股數		現在持有股數	
				股 數	佔當時發行%	股 數	佔當時發行%
董 事 長	吳 子 聰	達權投資(股)公司代表人	109.6.05	18,460,000	9.32%	9,500,000	9.59%
副董事長	胡 伯 毅		"	6,000,000	3.03%	1,700,961	1.72%
董 事	胡 栢 墩	達新昌投資(股)公司代表人	"	5,088,300	2.57%	2,546,694	2.57%
董 事	柳 萬 成	平芳投資(股)公司代表人	"	3,000,000	1.52%	1,901,500	1.92%
董 事	胡 栢 聰		"	2,700	0.00%	1,500	0.00%
獨立董事	林 克 武		"	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	楊 德 旺		"	19	0.00%	9	0.00%
獨立董事	楊 國 樞		"	0	0.00%	0	0.00%
合 計				32,551,019		15,650,664	

109年06月05日發行總股數：198,000,000 股

112年04月18日發行總股數：99,099,000 股

註：1. 本公司全體董事法定應持有股數：7,927,920股，截至112年04月18日止持有：15,650,655 股。

2. 本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

3. 獨立董事持股不計入董事持股股數。

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用

