

泰詠電子股份有限公司一一〇年股東常會議事錄

時間：民國一一〇年七月十六日(星期四)上午九時

地點：新竹市牛埔東路 480 號

出席股東：出席股東及股東代理人代表股份 55,482,166 股(含以電子方式行使表決權股數 14,525,152 股)，佔本公司已發行股份總數 98,946,203 股之 56.07%。

出席董事：董事：崔世和、承忠投資(股)公司-高新明、莊永順、李清和、林進財、彭明憲(出席 6 人)

列席：勤業眾信聯合會計師事務所:方蘇立會計師

主席：崔董事長世和

記錄：周美津

一、宣佈開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案

案由：一〇九年度員工及董監酬勞分配情形報告案，報請 公鑑。

說明：1、依本公司章程第廿一條，年度如有獲利，應提撥 6% 為員工酬勞及不高於 2.3% 為董監酬勞。

2、經提報第四屆第二次薪酬委員會，擬提列員工酬勞 6% 計新台幣 11,638,138 元及董監事酬勞 2.3% 計新台幣 4,461,286 元，以現金方式發放。

第二案

案由：一〇九年度營業報告，報請 公鑑。

說明：一〇九年度營業報告書，請參閱(附件一)。

第三案

案由：一〇九年度審計委員會查核報告書，報請 公鑑。

說明：度審計委員會查核報告書，請參閱(附件二)。

第四案

案由：本公司對外背書保證情形報告。

說明：本公司截至一一〇年三月三十一日止，對外背書保證明細如下：

對象 公司名稱	與本公司關係	融資 背書保證	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值比率
ALLIED ORIENTAL	子公司	234,140,000 元	15.53%

第五案

案由：一〇九年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑑。

說明：1、依據本公司章程第二十一條之二規定，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。

2、提撥股東紅利 102,409,320 元分配現金股利，每股配發新台幣 1.035 元。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一〇九年度營業報告書及財務報表，業經一一〇年二月二十四日董事會決議通過在案，並送請審計委員會審查竣事。
2. 前項營業報告書及財務報表，請參閱(附件一)及(附件三~四)，敬請 承認。

決議：出席股東表決權數 55,482,166 權，同意通過表決權數 49,348,039 權(其中以電子方式行使表決權數:8,391,025 權)，佔總表決權數 88.94%，反對 31,891 權(其中以電子方式行使表決權數:31,891 權)，無效 0 權，棄權及未投票權數 6,102,236 權(其中以電子方式行使表決權數:6,102,236 權)，本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司一〇九年度結算稅後盈餘為新台幣 146,240,064 元，經董事會考量公司長期資本規劃及滿足現金流量需求，依公司章程分配如下：

- 1、法定盈餘公積 15,187,509 元
- 2、依董事會決議日之流通在外股數計算，提撥新台幣 136,545,760 元分配股東紅利，其中股票股利為新台幣 34,136,440 元，現金股利為 102,409,320 元，股票股利配發比率為 25%，每股新台幣 0.345 元，即每仟股無償配發 34.5 股，現金股利配發比率為 75%，每股配發新台幣 1.035 元。
- 3、嗣後如因事實需要，買回本公司之庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或註銷、可轉換公司債或員工認股權憑證轉換普通股等因素，影響流通在外股份數量，至使股東配息比率發生變動，擬請股東會授權董事會依除息基準日之股東名簿所載之股東持股比率調整之。
- 4、本次股東現金股利之分配計算至元為止，分配未滿一元之畸零數額，將以公司其他收入處理。
- 5、本公司一〇九年度盈餘分配案，提請股東會報告，並授權董事長訂定配息基準日及其他相關事宜。

泰詠電子股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇九年度

單位：新台幣元

項目	金額	分配項目		配發原則
		股票	現金	
109 年期初未分配盈餘	96,464,563			
加：109 年度稅後淨利	146,240,064			
加：精算損失列入保留盈餘	5,635,029			
減：提列法定盈餘公積	(15,187,509)			
當年度可供分配盈餘	136,687,584			
本期可供分配盈餘	233,152,147			
分配項目：股東紅利	136,545,760	34,136,440	102,409,320	股票 34.5 股/仟股 現金 1,035 元/仟股
期末未分配盈餘	96,606,387			

董事長:崔世和



經理人:崔世和



會計主管:周美津



決議：出席股東表決權數 55,482,166 權，同意通過表決權數 49,345,962 權(其中以電子方式行使表決權數:8,388,948 權)，佔總表決權數 88.94%，反對 34,968 權(其中以電子方式行使表決權數:34,968 權)，無效 0 權，棄權及未投票權數 6,101,236 權(其中以電子方式行使表決權數:6,101,236 權)，本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：討論一〇九年度盈餘轉增資發行新股案，提請 議決。

說明：1、盈餘轉增資部分：

- (1).擬以一〇九年度盈餘分配之股東紅利新台幣 34,136,440 元整，發行新股 3,413,644 股，每股面額新台幣 10 元，每仟股無償配發 34.5 股。
 - (2).如嗣後因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷等，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。並擬提請股東會授權董事會得於股東會通過後訂定增資基準日。
- 2、本次增資發行新股未滿一股之畸零股，得由股東自行拼湊，於停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構登記，未拼湊或拼湊不足一股之畸零股折發現金至元為止，其股份並授權由董事長洽特定人按面額認購之。
 - 3、本次盈餘增資發行新股，其權利義務與原有股份相同，經提股東常會通過後，俟呈奉主管機關核准，由董事會另訂配股基準日，主管機關內容有所修正時，授權董事會全權處理。

決議：出席股東表決權數 52,854,055 權，同意通過表決權數 46,103,600 權(其中以電子方式行使表決權數:1,497,692 權)，佔總表決權數 87.22%，反對 30,209 權(其中以電子方式行使表決權數:30,209 權)，無效 0 權，棄權及未投票權數 6,720,246 權(其中以電子方式行使表決權數:6,090,624 權)，本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會

泰詠電子股份有限公司

營業報告書

2020 年真的是多舛的一年，繼年初的 COVID-19 之後，到年底的美國總統大選，其間的黑人民權、中美的貿易對峙及關稅壁壘的張揚等等，對國際的經濟局勢，帶來莫大的衝擊！網路普及，民粹當道，保護主義抬頭，新秩序的演化委實難以期待...永續獲利的經營方針，必將更加的艱鉅！

2020 年對比於 2019 年，年度營收約 22.1 億大降 27.7%，全年度稅後盈餘約新台幣 1.46 億元，降幅 15.9%，ROE 約 9.29%。2020 年，公司營收驟降將近三成，獲利下降約一成六，稍堪告慰的是在營運利基的基礎打造上，我們有所突破與建樹，已陸續感受到對未來業務開展的助益，公司會以專業的服務強者為安身立命的職志！

2021 年開年不利，天災、人禍交相而來，對經濟的復甦一時難以樂觀，舉世多以政府的紓困或振興的投入，在掙扎中努力，所幸，公司以能者自居，希冀能長期為強者服務，避免成為弱者被淘汰或是被弱者所牽連，唯有強強的合作，才能領先群倫，屹立不搖，不是夢，是主動的迎向未來！

2021 年泰詠電子將以明確與精進同仁的角色與責任為核心！以個人有心的有新(學習與成長)為交集，以此來突破個人能力與成就的窠臼，同時也更激發出公司的創新服務。開放的大系統(連結客戶與供應商)，以及大系統的智能化，絕對是企業面對未來更多元、更複雜的產業的必然發展趨勢，如何能更積極的開放與通力合作，爭取更大、更成功的綜效，必然是公司念茲在茲，戮力以求的(關鍵指標)！

感謝您對泰詠電子的支持與愛護，全體董事暨管理團隊以及所有的同仁，將以防微杜漸，逐步建立領先業界，超出客戶期許的優質服務來更充分的滿足客戶需求，這絕對是企業永續經營與業務開展的基礎，也才能回饋給您更豐碩的經營成果！您的支持、關心與賜教是對我們最大的肯定！

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津



附件二

泰詠電子股份有限公司 審計委員會查核報告

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等；其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

泰詠電子股份有限公司

審計委員會召集人：莊永順



中 華 民 國 一 一 〇 年 二 月 二 十 四 日

附件三：一〇九年度個體財務報表暨會計師查核報告

會計師查核報告

泰詠電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

泰詠電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達泰詠電子股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰詠電子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，對泰詠電子股份有限公司民國 109 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。

茲對泰詠電子股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

泰詠電子股份有限公司民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 1,999,459 仟元，其主要營業收入來自 PCB 基板組裝加工等，對個體財務報表之影響係屬重大。與收入認列相關會計政策及資訊請參閱個體財務報告附註四及十九。

泰詠電子股份有限公司之銷售對象集中於主要客戶，包含國內外上市櫃公司及非公開發行公司。本年度主要客戶中，個別銷售逆勢成長且成長金額超過重大性金額之公司，對上述客戶是否有未實際出貨即認列收入之風險列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入流程之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 自銷貨收入明細選樣，核對客戶原始訂單、經簽收之交貨單或出口報單及統一發票或商業發票，並核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

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泰詠電子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泰詠電子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。

泰詠電子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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰詠電子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，以及使泰詠電子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泰詠電子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. 對於泰詠電子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成泰詠電子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，決定對泰詠電子股份有限公司民國 109 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 蘇 立



會計師 蔡 美 貞



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 110 年 3 月 10 日

泰詠電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註四、六及二四)	\$ 234,167	11	\$ 235,723	10	2100	短期借款 (附註四、十五、二四及二六)	\$ 162,000	7	\$ 127,000	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二四)	78,605	4	-	-	2130	合約負債—流動 (附註四及十九)	48,682	2	55,284	2
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、八、十九及二四)	269,906	12	252,036	11	2170	應付帳款 (附註二四)	274,107	13	363,848	15
1180	應收帳款—關係人 (附註四、二四及二五)	10,274	-	24,228	1	2180	應付帳款—關係人 (附註二四及二五)	25,780	1	41,544	2
130X	存貨 (附註四及九)	572,342	26	698,566	29	2206	應付員工及董監酬勞 (附註二十)	16,099	1	20,902	1
1470	其他流動資產 (附註十四)	11,437	-	21,375	1	2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	889	-	36,278	2
11XX	流動資產合計	1,176,731	53	1,231,928	52	2280	租賃負債—流動 (附註四、十二及二四)	764	-	802	-
	非流動資產					2399	其他應付款及其他流動負債 (附註十六及二四)	74,363	3	98,618	4
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	557,095	25	598,604	26	21XX	流動負債合計	602,684	27	744,276	31
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二六)	468,656	21	476,112	20		非流動負債				
1755	使用權資產 (附註四及十二)	3,935	-	1,019	-	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十二及二四)	3,188	-	224	-
1780	無形資產 (附註四及十三)	4,759	-	8,333	-	2640	淨確定福利負債 (附註四及十七)	25,464	1	31,552	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	6,371	1	4,518	-	2645	存入保證金 (附註二四)	9,268	1	9,268	1
1915	預付設備款	-	-	36,846	2	25XX	非流動負債合計	37,920	2	41,044	2
1920	存出保證金 (附註四及二四)	16	-	16	-	2XXX	負債總計	640,604	29	785,320	33
15XX	非流動資產合計	1,040,832	47	1,125,448	48		權益 (附註四及十八)				
							股 本				
						3110	普通股股本	989,462	45	989,462	42
						3200	資本公積	138,283	6	138,283	6
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	167,464	8	148,797	6
						3350	未分配盈餘	248,340	11	271,467	12
						3300	保留盈餘合計	415,804	19	420,264	18
						3400	其他權益	33,410	1	24,047	1
						3XXX	權益總計	1,576,959	71	1,572,056	67
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,217,563	100	\$ 2,357,376	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,217,563	100	\$ 2,357,376	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津



泰詠電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二五）	\$ 1,999,459	100	\$ 2,854,827	100
5000	營業成本（附註四、九、十七、二十及二五）	<u>1,747,075</u>	<u>87</u>	<u>2,527,790</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	252,384	13	327,037	11
5910	與子公司之（未）已實現利益	(<u>1,534</u>)	<u>-</u>	<u>799</u>	<u>-</u>
5950	已實現毛利	<u>253,918</u>	<u>13</u>	<u>326,238</u>	<u>11</u>
	營業費用（附註八、十七及二十）				
6100	推銷費用	21,258	1	30,416	1
6200	管理費用	59,696	3	77,468	3
6300	研究發展費用	19,330	1	18,680	-
6450	預期信用減損損失	<u>1,869</u>	<u>-</u>	<u>609</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>102,153</u>	<u>5</u>	<u>127,173</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利	<u>151,765</u>	<u>8</u>	<u>199,065</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7100	利息收入	238	-	531	-
7010	其他收入	1,240	-	1,163	-
7020	其他利益及損失	(9,849)	(1)	(2,718)	-
7050	財務成本	(1,559)	-	(3,011)	-
7070	採用權益法之子公司損益	<u>36,034</u>	<u>2</u>	<u>35,901</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>26,104</u>	<u>1</u>	<u>31,866</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 177,869	9	\$ 230,931	8
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>31,629</u>	<u>2</u>	<u>57,132</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>146,240</u>	<u>7</u>	<u>173,799</u>	<u>6</u>
	其他綜合損益(附註四、十七及十八)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	5,635	-	12,873	1
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	<u>9,363</u>	<u>1</u>	<u>(22,346)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	<u>14,998</u>	<u>1</u>	<u>(9,473)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 161,238</u>	<u>8</u>	<u>\$ 164,326</u>	<u>6</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.48</u>		<u>\$ 1.76</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.47</u>		<u>\$ 1.74</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津




泰詠電子股份有限公司
個體權益變動表


民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日


單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	金額	資本公積	保 留 盈 餘 法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益		權 益 總 計
						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	92,197	\$ 921,974	\$ 138,283	\$ 122,810	\$ 335,743	\$ 46,393	\$ 1,565,203
	107 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	25,987	(25,987)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(157,473)	-	(157,473)
B9	本公司股東股票股利	6,749	67,488	-	-	(67,488)	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	173,799	-	173,799
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	12,873	(22,346)	(9,473)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	186,672	(22,346)	164,326
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	98,946	989,462	138,283	148,797	271,467	24,047	1,572,056
	108 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,667	(18,667)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(156,335)	-	(156,335)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	146,240	-	146,240
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	5,635	9,363	14,998
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	151,875	9,363	161,238
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	98,946	\$ 989,462	\$ 138,283	\$ 167,464	\$ 248,340	\$ 33,410	\$ 1,576,959

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：崔世和 

經理人：崔世和 

會計主管：周美津 


 泰詠電子股份有限公司
 個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	109 年度	108 年度
營業活動之現金流量		
A10000	\$ 177,869	\$ 230,931
A20000	收益費損項目：	
A20100	65,825	55,464
A20200	4,344	3,956
A20300	1,869	609
A20900	1,559	3,011
A21200	(238)	(531)
A22400	(36,034)	(35,901)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利	
	-	(1,897)
A23700	6,724	4,576
A23900	聯屬公司間（未）已實現銷貨	
	(1,534)	799
A24100	11,110	3,392
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31150	(18,632)	12,903
A31160	13,954	4,719
A31200	119,500	235,012
A31240	9,998	19,705
A32125	(6,602)	31,625
A32150	(94,477)	(351,732)
A32160	(15,764)	1,570
A32180	(4,803)	(6,637)
A32230	其他應付款及其他流動負	
	(13,748)	2,802
A32240	(453)	(2,944)
A33000	220,467	211,432
A33100	178	531
A33300	(1,576)	(2,948)
A33500	(68,871)	(58,701)
AAAA	<u>150,198</u>	<u>150,314</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 78,605)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(31,358)	(91,158)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2,190
B04500	購置無形資產	(770)	(5,116)
B07100	預付設備款增加	-	(28,432)
B07600	收取之股利	88,440	94,515
BBBB	投資活動之淨現金流出	(22,293)	(28,001)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	697,500	1,301,000
C00200	短期借款減少	(662,500)	(1,210,000)
C03000	收取存入保證金	-	40
C04020	租賃負債本金償還	(647)	(708)
C04500	發放現金股利	(156,335)	(157,473)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(121,982)	(67,141)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,479)	(5,600)
EEEE	現金及約當現金減少數	(1,556)	49,572
E00100	年初現金及約當現金餘額	235,723	186,151
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 234,167	\$ 235,723

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津



附件四：一〇九年度合併報表暨會計師查核報告

會計師查核報告

泰詠電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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及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，足以允當表達泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰詠電子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，對泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 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。

茲對泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 2,212,106 仟元，其主要營業收入來自 PCB 基板組裝加工等，對合併財務報表之影響係屬重大。與收入認列相關會計政策及資訊請參閱合併財務報告附註四及十九。

因泰詠電子股份有限公司及其子公司之銷售對象集中於主要客戶，包含國內外上市櫃公司及非公開發行公司。本年度主要客戶中，個別銷售逆勢成長且成長金額超過重大性金額之公司，對上述客戶是否有未實際出貨即認列收入之風險列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨收入流程之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 自銷貨收入明細選樣，核對客戶原始訂單、經簽收之交貨單或出口報單及統一發票或商業發票，並核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

其他事項

泰詠電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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及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泰詠電子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泰詠電子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。

泰詠電子股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰詠電子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，以及使泰詠電子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泰詠電子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. 對於泰詠電子股份有限公司及其子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，決定對泰詠電子股份有限公司及其子公司民國 109 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 方 蘇 立



會計師 蔡 美 貞



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 110 年 3 月 10 日


 泰詠電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註四、六及二四)	\$ 447,320	20	\$ 534,574	22	2100	短期借款 (附註四、十五、二四及二六)	\$ 162,000	7	\$ 127,000	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、七、二四及二六)	88,453	4	9,686	-	2130	合約負債—流動 (附註四及十九)	48,682	2	55,467	2
1150	應收票據 (附註四、八及二四)	22,502	1	12,858	1	2170	應付帳款 (附註二四)	289,789	13	381,302	16
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、八、十九及二四)	338,736	15	324,106	14	2206	應付員工及董監酬勞 (附註二十)	16,099	1	20,902	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二一)	5,194	-	-	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	889	-	37,258	2
130X	存貨 (附註四、五及九)	588,425	26	730,216	31	2280	租賃負債—流動 (附註四、十二及二四)	15,506	1	14,302	1
1479	其他流動資產 (附註十四)	22,374	1	28,899	1	2399	其他應付款及其他流動負債 (附註十六及二四)	98,615	4	121,153	5
11XX	流動資產合計	<u>1,513,004</u>	<u>67</u>	<u>1,640,339</u>	<u>69</u>	21XX	流動負債合計	<u>631,580</u>	<u>28</u>	<u>757,384</u>	<u>32</u>
	非流動資產						非流動負債				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、七及二四)	183,834	8	124,845	5	2580	租賃負債—非流動 (附註四、十二及二四)	12,828	1	17,589	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二六)	513,277	23	533,580	22	2640	淨確定福利負債 (附註四及十七)	25,464	1	31,552	1
1755	使用權資產 (附註四及十二)	29,007	1	32,532	1	2645	存入保證金 (附註二四)	9,268	-	9,268	-
1780	無形資產 (附註四及十三)	5,053	-	8,930	1	25XX	非流動負債合計	<u>47,560</u>	<u>2</u>	<u>58,409</u>	<u>2</u>
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	7,649	1	6,471	-	2XXX	負債總計	<u>679,140</u>	<u>30</u>	<u>815,793</u>	<u>34</u>
1915	預付設備款	106	-	37,690	2		權益 (附註四及十八)				
1920	存出保證金 (附註二四)	4,169	-	3,462	-		股 本				
15XX	非流動資產合計	<u>743,095</u>	<u>33</u>	<u>747,510</u>	<u>31</u>	3110	普通股股本	<u>989,462</u>	<u>44</u>	<u>989,462</u>	<u>41</u>
						3200	資本公積	<u>138,283</u>	<u>6</u>	<u>138,283</u>	<u>6</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,256,099</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,387,849</u>	<u>100</u>		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	167,464	7	148,797	6
						3350	未分配盈餘	<u>248,340</u>	<u>11</u>	<u>271,467</u>	<u>12</u>
						3300	保留盈餘合計	<u>415,804</u>	<u>18</u>	<u>420,264</u>	<u>18</u>
						3400	其他權益	<u>33,410</u>	<u>2</u>	<u>24,047</u>	<u>1</u>
						3XXX	權益總計	<u>1,576,959</u>	<u>70</u>	<u>1,572,056</u>	<u>66</u>
							負債與權益總計	<u>\$ 2,256,099</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,387,849</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津



泰詠電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及十九）	\$ 2,212,106	100	\$ 3,061,456	100
5000	營業成本（附註四、九、十七及二十）	<u>1,855,284</u>	<u>84</u>	<u>2,644,303</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	<u>356,822</u>	<u>16</u>	<u>417,153</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註八、十七及二十）				
6100	推銷費用	36,651	2	48,472	1
6200	管理費用	94,134	4	114,906	4
6300	研究發展費用	19,664	1	19,063	1
6450	預期信用減損損失	<u>2,085</u>	<u>-</u>	<u>609</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>152,534</u>	<u>7</u>	<u>183,050</u>	<u>6</u>
6900	營業淨益	<u>204,288</u>	<u>9</u>	<u>234,103</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7100	利息收入	7,420	-	7,862	-
7010	其他收入	1,140	-	1,020	-
7020	其他利益及損失	(14,260)	-	6,158	-
7050	財務成本	(<u>2,644</u>)	<u>-</u>	(<u>4,835</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>8,344</u>)	<u>-</u>	<u>10,205</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨益	195,944	9	244,308	8
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>49,704</u>	<u>3</u>	<u>70,509</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>146,240</u>	<u>6</u>	<u>173,799</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四、十七及十八)			
8310	不重分類至損益之項目：			
8311	確定福利計畫之再衡量數			
	\$ 5,635	-	\$ 12,873	1
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			
	<u>9,363</u>	<u>1</u>	<u>(22,346)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)			
	<u>14,998</u>	<u>1</u>	<u>(9,473)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額			
	<u>\$ 161,238</u>	<u>7</u>	<u>\$ 164,326</u>	<u>5</u>
	每股盈餘 (附註二二)			
9750	基 本			
	<u>\$ 1.48</u>		<u>\$ 1.76</u>	
9850	稀 釋			
	<u>\$ 1.47</u>		<u>\$ 1.74</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津





泰詠電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		其 他 權 益	權 益 總 計
		股 數 (仟 股)	金 額		法 定 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	
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	92,197	\$ 921,974	\$ 138,283	\$ 122,810	\$ 335,743	\$ 46,393	\$ 1,565,203
	107 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	25,987	(25,987)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(157,473)	-	(157,473)
B9	本公司股東股票股利	6,749	67,488	-	-	(67,488)	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	173,799	-	173,799
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	12,873	(22,346)	(9,473)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	186,672	(22,346)	164,326
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	98,946	989,462	138,283	148,797	271,467	24,047	1,572,056
	108 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	18,667	(18,667)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(156,335)	-	(156,335)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	146,240	-	146,240
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	5,635	9,363	14,998
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	151,875	9,363	161,238
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	98,946	\$ 989,462	\$ 138,283	\$ 167,464	\$ 248,340	\$ 33,410	\$ 1,576,959

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津





泰詠電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 195,944	\$ 244,308
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	111,248	96,523
A20200	攤銷費用	4,650	4,253
A20300	預期信用減損損失	2,085	609
A20900	財務成本	2,644	4,835
A21200	利息收入	(7,420)	(7,862)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(87)	(2,745)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,690	4,428
A24100	外幣淨兌換淨損失	3,871	1,833
A29900	租賃修改利益	-	(54)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(9,644)	24,915
A31150	應收帳款	(14,234)	48,049
A31200	存 貨	135,097	238,251
A31240	其他流動資產	10,389	20,843
A32125	合約負債	(6,785)	31,808
A32150	應付帳款	(95,759)	(349,609)
A32180	應付員工及董監酬勞	(4,803)	(6,637)
A32230	其他應付款及其他流動負債	(14,160)	(3,902)
A32240	淨確定福利負債	(453)	(2,944)
A33000	營運產生之現金	319,273	346,902
A33100	收取之利息	3,558	6,335
A33300	支付之利息	(2,661)	(2,948)
A33500	支付之所得稅	(92,445)	(74,734)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>227,725</u>	<u>275,555</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(137,251)	(116,176)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(48,774)	(117,054)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	638	3,061
B03700	存出保證金增加	(1,087)	(1,897)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
B03800	存出保證金減少	\$ 438	\$ 481
B04500	購置無形資產	(770)	(5,921)
B07100	預付設備款減少(增加)	591	(29,276)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(186,215)	(266,782)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	697,500	1,301,000
C00200	短期借款減少	(662,500)	(1,210,000)
C03000	收取存入保證金	-	40
C04020	租賃負債本金償還	(13,519)	(17,410)
C04500	發放現金股利	(156,335)	(157,473)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(134,854)	(83,843)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	6,090	(20,949)
EEEE	本年度現金及約當現金減少	(87,254)	(96,019)
E00100	年初現金及約當現金餘額	534,574	630,593
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 447,320	\$ 534,574

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：崔世和



經理人：崔世和



會計主管：周美津

