

台興電子企業股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十八日(星期三)上午九點三十分

召開方式：視訊輔助股東會（採實體股東會並以視訊輔助方式召開）

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東會視訊會議平台」
(<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

地點：桃園市平鎮區工業六路4號(會議廳)

出席：本公司發行股份總數 26,400,000 股，出席股東及股東代理人所代表出席股數為 19,894,816 股，占總發行股份總數 75.35%，已逾法定股數；本次股東常會分別有林萬興董事長、林進寶董事、羅凱南董事、楊萬隆董事、杜明興董事、郭榮芳獨立董事(審計委員會召集人)、王孔政獨立董事、劉立鳳獨立董事等 8 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所鄭得蓁會計師。

主席：林萬興 董事長



紀錄：許淑貞



一、宣布開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

報告事項一

案由：一一三年度營業狀況報告。

說明：1、本公司一一三年度合併營業收入淨額為新台幣 781,472 仟元，較上年度增加約 23.02%；合併稅後淨利為新台幣 90,816 仟元，較上年度增加約 45.88%。

2、營業報告書暨相關財務報表，請詳閱附件一、三。

報告事項二

案由：一一三年度審計委員會審查報告書。

說明：1、本公司一一三年度決算表冊，業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具審查報告書，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川、鄭得蓁兩位會計師查核簽證完竣。

2、審計委員會審查報告書，請詳閱附件二。

報告事項三

案由：一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：1、本公司一一三年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前獲利為新台幣 120,024,494 元，依公司章程規定，提列 5.5% 為員工酬勞，計新台幣 6,601,347 元，提列 2.2% 為董事酬勞，計新台幣元 2,640,539，並全數以現金發放。

2、上述金額與一一三年度認列費用無差異。

報告事項四

案由：一一三年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：1、一一三度稅後淨利為新台幣 90,816,113 元，依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，並加計期初未分配盈餘及調整後，可供分配盈餘金額為新台幣 266,132,404 元，擬發放股東紅利新台幣 66,000,000 元（擬每股配發現金股利 2.5 元），分配後期末未分配盈餘為新台幣 200,132,404 元。

2、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，列入其他營業外收益項下。

3、嗣後如因買回本公司股份或庫藏股轉讓、註銷或現金增資等，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長辦理相關事宜。

4、一一三年度盈餘分配表，請詳閱附件四。

四、承認事項：

承認事項一

董事會提

案由：承認一一三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1、一一三年度營業報告書及財務報表業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具審查報告書，其中財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川、鄭浚蓁兩位會計師查核簽證完竣。

2、一一三年度營業報告書及財務報表，請詳閱附件一、三。

3、敬請 承認。

決議：本案經投票表決，贊成權數 19,832,057 權；占出席股東表決權數 99.68%；反對權數 138 權；棄權/未投票權數 62,621 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

承認事項二

董事會提

案由：承認一一三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1、一一三年度稅後淨利為新台幣 90,816,113 元，依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，並加計期初未分配盈餘及調整後，可供分配盈餘金額為新台幣 266,132,404 元，擬發放股東紅利新台幣 66,000,000 元（擬每股配發現金股利 2.5 元），分配後期末未分配盈餘為新台幣 200,132,404 元。

2、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，列入其他營業外收益項下。

3、本案提請股東會承認後，授權董事長訂定配息基準日及發放日。

4、一一三年度盈餘分配表，請詳閱附件四。

5、敬請 承認。

決議：本案經投票表決，贊成權數 19,834,457 權；占出席股東表決權數 99.69%；反對權數 138 權；棄權/未投票權數 60,221 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

五、討論事項

討論事項一：

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：1、為因應主管機關法令修訂及考量公司實際運作情形，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

2、修訂前後條文對照表，請詳閱附件五。

3、敬請 公決。

決議：本案經投票表決，贊成權數 19,832,032 權；占出席股東表決權數 99.68%；反對權數 163 權；棄權/未投票權數 62,621 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

六、選舉事項

董事會提

案由：全面改選董事（含獨立董事）案。

說明：1、本公司現任董事之任期將於民國 114 年 6 月 8 日屆滿，擬提請 114 年股東常會辦理全面改選。

2、依本公司章程，本次選任董事九人（含獨立董事三人），連選得連任。新任董事任期自 114 年 5 月 28 日至 117 年 5 月 27 日止，任期三年。

3、新任董事（含獨立董事）候選人名單業經本公司董事會審查通過，股東應就候選人名單中選任之。候選人名單如下：

董事（含獨立董事）候選人名單

提名類別	被提名人姓名	學歷	經歷	持有股數
董事	林萬興	國立臺灣科技大學管理研究所碩士	● 台灣晶技股份有限公司董事長 ● 良興股份有限公司董事長 ● 台興電子企業股份有限公司董事長	1,525,227
董事	林進寶	美國西德州農工大學企業管理研究所碩士	● 台灣晶技股份有限公司創辦人 ● 良興股份有限公司董事 ● 台興電子企業股份有限公司董事	1,473,807
董事	羅凱南	國立臺灣科技大學管理學院企業管理系碩士	● 良興股份有限公司董事 ● 良興電子有限公司董事長 ● 台興電子企業股份有限公司總經理 ● 台興電子企業股份有限公司董事	1,033,216
董事	台灣晶技股份有限公司	不適用	● 台晶科技國際開發(股)公司董事 ● TXC TECHNOLOGY INC 董事 ● TXC JAPAN CORPORATION 董事 ● TAIWAN CRYSTAL TECHNOLOGY(HK) LTD 董事 ● 台興電子企業股份有限公司法人董事	8,802,000
董事	楊萬隆	陸軍軍官學校機械專科	● 台興電子企業(股)公司董事暨總經理	187,166
董事	杜明興	東海高中	● 振興機械股份有限公司副總經理 ● 台興電子企業股份有限公司董事	553,310
獨立董事	郭榮芳	國立臺灣大學管理學院商學碩士	● 勤業眾信聯合會計師事務所資深合夥會計師 ● 嘉裕(股)公司獨立董事 ● 裕隆日產汽車(股)公司獨立董事 ● 台興電子企業股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	劉立鳳	輔仁大學法律系學士	● 精果法律事務所所長 ● 台興電子企業股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	曹譽鐘	國立中央大學工業管理博士	● 國立臺灣科技大學管理學院工業管理系教授	0

4、已連續擔任本公司獨立董事任期逾三屆之提名理由：

郭榮芳先生：具多年會計師經驗，其商務、財務等實務經驗豐富，能為本公司提供專業見解及建言，公司仍須借重專業之處，行使獨立董事職責外，可發揮其專長，並給予董事會監督，及提供專業意見。

5、敬請 選舉。

選舉結果：

1.董事當選名單如下：

董事順位	戶號或身份證字號	戶名	當選權數
1	2	林萬興	25,533,718
2	1	林進寶	23,575,781
3	289	台灣晶技股份有限公司	19,793,599
4	4	羅凱南	18,880,051
5	219	楊萬隆	18,630,862
6	52	杜明興	18,036,681

2.獨立董事當選名單如下：

獨立董事順位	戶號或身份證字號	姓名	當選權數
1	D1014XXXXX	郭榮芳	17,815,220
2	A2200XXXXX	劉立鳳	17,127,082
3	P1227XXXXX	曹譽鐘	17,126,378

七、其他事項

董事會提

案由：解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 公決。

說明：1、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

2、為借助本公司董事專才與相關經驗，爰依法擬提請股東常會解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制，於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

3、敬請 公決。

本公司新選任董事及其代表人競業禁止情形：

職稱	姓名	他公司名稱	他公司職務
董事	林萬興	台灣晶技(股)公司	董事長
		台晶科技國際開發(股)公司	董事長
		TXC JAPAN CORPORATION	法人董事代表人
		TAIWAN CRYSTAL TECHNOLOGY (HK) LTD	董事長
		台晶(寧波)電子有限公司	法人董事代表人
		台晶(重慶)電子有限公司	法人董事代表人
		重慶眾陽置業有限公司	法人董事代表人
		良興股份有限公司	董事長
		天芯科技(股)公司	法人董事代表人
		帝寶工業股份有限公司	法人董事代表人

職稱	姓名	他公司名稱	他公司職務
董事	林進寶	台灣晶技(股)公司	董事
		良興股份有限公司	董事
		漢台科技股份有限公司	法人董事代表人
		新馳科技股份有限公司	法人董事代表人
董事	台灣晶技股份有限公司	台晶科技國際開發(股)公司	董事
		TXC TECHNOLOGY INC	董事
		TAIWAN CRYSTAL TECHNOLOGY (HK) LTD	董事
		TXC JAPAN CORPORATION	董事
		TXC EUROPE GMBH	董事
		天芯科技(股)公司	董事
法人董事代表人	陳闕上鑫	台灣晶技(股)公司	董事
		台晶(寧波)電子有限公司	董事長
		台晶(重慶)電子有限公司	董事長
		重慶眾陽置業有限公司	法人董事代表人
		寧波晶創科技有限公司	董事長
		寧波北侖晶裕貿易有限公司	法人監察人代表
		寧波龍營半導體有限公司	法人董事代表人暨副董事長
		PT TXC TECHNOLOGY INDONESIA	法人董事代表人
董事	羅凱南	良興股份有限公司	董事
		良興電子有限公司	董事長
董事	楊萬隆	PT TXC TECHNOLOGY INDONESIA	法人董事代表人
董事	杜明興	振興機械股份有限公司	副總經理
獨立董事	郭榮芳	嘉裕股份有限公司	獨立董事
		裕隆日產汽車股份有限公司	獨立董事

決議：本案經投票表決，贊成權數 19,830,921 權；占出席股東表決權數 99.67%；反對權數 3,676 權；棄權/未投票權數 60,219 權，無效權數 0 權，本案表決通過。

八、臨時動議：

股東戶號 5728 發言摘要：

請問針對全球關稅及幣值匯率，對公司未來營運及業績、毛利造成影響的評估，以及公司應對方式？對今年起每年 20%的業績成長是否有信心達成？

主席回覆說明摘要：關稅影響有限、匯率波動可控，公司已啟動應對措施並調整供應鏈。113 年營收成長約 23%，對後續成長仍具信心，公司持

續聚焦於醫療、能源與智慧車等產業，另與關係企業合資設立之新廠，已開始量產，未來將視關稅情況靈活調整之。

股東戶號 6010 發言摘要:

請經營團隊說明關稅及匯率對公司本年經營的影響。

主席回覆說明摘要:同前，請參考說明。

九、散 會：同日上午 10 時 12 分。

（本次股東會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音記錄為準。）

台興電子企業股份有限公司 營業報告書

113 年全球貿易額跌至近兩年來的最低水準，預計全球經濟將勉強走出衰退，經濟增長速度從 112 年的-0.6%升至 113 年的+3.3%。通脹基本受到遏制，各國利率政策將是漸進和謹慎的。

114 年將是政治緊張局勢變化的大年，可能對全球貿易和投資造成影響，主要經濟體增長速度低於預期，面臨高通脹壓力，對消費者信心造成影響，但區域聯動的新興市場與發展中國家的增長潛力將有希望帶來成長驅動力。

綜觀企業的對應，強化全球整合，以通過標準化產品、流程和規模經濟來提高運營效率，從而降低成本，提升全球市場的競爭力。並調整為企業本地響應，要求針對各個國家和地區的特殊文化、消費者需求、政策法規等做出靈活對應，以更好地適應不同市場的獨特需求，將在這兩者之間找到最佳平衡，作為全球化戰略的關鍵競爭力。

謹將 113 年營運說明及 114 年營運計畫概要分別說明如下：

一、113 年營運說明

1. 合併營收及稅後淨利

單位：新臺幣仟元

科目 \ 年度	112年	113年	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	635,221	781,472	146,251	23.02%
營業毛利	196,553	269,045	72,492	36.88%
稅後淨利	62,255	90,816	28,561	45.88%

合併財務收支及獲利能力分析

財務比率 \ 年度		112年	113年
財務結構	負債占資產比率(%)	31.11%	29.58%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	908.21%	1173.12%
償債能力	流動比率(%)	414.19%	324.58%
	速動比率(%)	382.78%	295.29%
獲利能力	資產報酬率(%)	6.26%	9.09%
	權益報酬率(%)	9.04%	12.46%
	基本每股盈餘(元)	2.36	3.44

2. 預算執行情形

本公司 113 年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測數，113 年合併營業收入及獲利之預算達成率約 105%及 139%。

3. 研究發展狀況

113 年度子公司寧波興茂榮獲寧波市政府對於專業化、精密化、特色化、新穎化中小企業的高度認可，被評為“專精特新”中小企業。並推出水氣兩用控制閥，該產品專為智能駕駛輔助系統中的車載雷達技術而設計，展現了我們在智能汽車配件領域的研發實力。進一步體現我們對創新的承諾，公司提交了 9 項專利申請，獲得專利證書的有 2 件實用新型和 1 件專利證書，累計至今共取得 12 項發明專利和 80 項新型專利。

二、113 年營運計畫

依據年度經營方針各項具體運營要點分述如下：

1. 以品質為核心，全面強化流程管理

- (1) 品質是企業基石：將「品質至上」作為核心價值，透過一流的工藝標準與嚴格的品質控管，確保產品性能穩定且耐用。
- (2) 全流程品質監控：從設計到生產與交付，全程實施品質監控，降低缺陷率並增強客戶的信任感。
- (3) 持續優化與改進：透過內外部審核、數據化監控及技術升級，促進品質不斷提升，穩固市場領導地位。

2. 數據驅動決策，提升價值創造能力

- (1) 建構智慧數據平台：整合內外部數據資源，實現從市場洞察到供應鏈管理與生產交付的全方位數據支持，提升決策精準度。
- (2) 建立品質數據閉環：透過數據驅動的監控系統，實時追蹤產品品質，快速診斷並解決問題，確保品質持續提升。
- (3) 數據化運營降本增效：透過數據驅動的精準管理與精益化產線設計，優化生產流程，降低運營成本，減少資源浪費，同時提升效率與產品成本競爭力，實現資源的最優配置與價值最大化。

3. 高效創新，推動技術突破與產品迭代

- (1) 深耕核心技術：專注於電磁執行器及電磁閥等領域的技術應用研發，持續推出更高效且具備卓越價值產品。
- (2) 促進協作創新：加強與客戶及技術合作夥伴的聯繫，建立跨領域的聯合創新模式，加速滿足細分市場需求。
- (3) 敏捷開發與快速迭代：採用敏捷開發模式，縮短產品從設計到上市的時間，迅速應對市場變化。

4. 多元適應市場需求，拓展解決方案

- (1) 滿足行業多元需求：針對新能源車、醫療設備、工業自動化等領域，提供高度客製化的解決方案，實現市場深耕。
- (2) 靈活應對市場變化：透過高品質產品與彈性交付策略，加強多地化運營與資源配置，快速調整以因應區域性需求差異，擴大全球市場版圖。

5. 品質與永續並重，實現雙贏發展

- (1) 高品質與環保結合：打造耐用性高且資源耗用低的產品，減少對環境的影響。
- (2) 推動綠色製造：優化生產工藝，採用低碳技術，實現品質與環境責任的平衡。

6. 人才賦能，強化組織韌性

- (1) 培育高品質文化：透過全員參與的品質提升計畫，強化員工對品質的認知與責任感。
- (2) 數字化與專業技能提升：提供針對性的專業訓練，結合 AI 工具，培育兼具創新與技術能力的專業團隊。
- (3) 促進內部協作與創新激勵：建立知識共享機制，鼓勵員工主動發現並解決問題，為企業創造更大價值。

展望 114 年，本公司將持續面對快速變化的市場環境與日益激烈的競爭，同時也看到了前所未有的成長機會。本公司的願景不僅是應對挑戰，更要以核心競爭力為基石，實現企業價值的全面提升。隨著數據化與技術創新的深度融合，本公司將透過數據驅動的精準決策與敏捷運營，不斷提升產品品質、運營效率與市場適應能力，進一步強化本公司在全球市場的競爭優勢。

此外，再次面對全球關稅貿易戰所帶來的挑戰，本公司已積極佈局印尼生產線，確保供應鏈的彈性與穩定性，以應對外部環境的不確定性。同時，品質與永續發展將繼續成為本公司經營策略的核心，本公司將致力於推動綠色製造與環保技術的應用，為環境永續與企業責任創造更多價值。

本公司深知人才是企業最重要的資產，未來本公司將持續投資於員工的專業發展，打造具備創新能力與數位化思維的優秀團隊，為企業的長期成長注入持續動能。通過這些努力，本公司將確保公司穩健成長，並為股東、員工、客戶及社會創造更大的價值。本公司充滿信心，迎接未來挑戰與機遇，邁向更高的發展目標。

董事長：林萬興



總經理：楊萬隆



會計主管：林禮蘭



台興電子企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

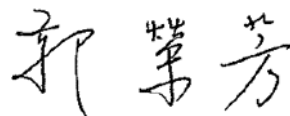
董事會造具本公司一一三年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川及鄭得蓁會計師查核完竣並出具查核報告書，上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

本公司一一四年股東常會

台興電子企業股份有限公司

審計委員會召集人 郭榮芳



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 日

會計師查核報告

台興電子企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

台興電子企業股份有限公司及其子公司民國 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、合併權益變動表與合併現金流量表，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，足以允當表達台興電子企業股份有限公司及其子公司民國 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，與台興電子企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，對台興電子企業股份有限公司及其子公司民國 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。

外銷收入之真實性

台興電子企業股份有限公司及其子公司主係從事電磁鐵、電磁閥、繼電器、振盪器等產品之研發生產銷售業務，其銷售對象穩定，民國 113 年度外銷收入占整體銷貨收入比率約達 62% 且外銷收入認列時點因客戶不同貿易條件而異。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因管理階層存有達成營運目標及業績成長之壓力，因此，在考量台興集團外銷客戶貨物運送所需時間後，針對 11~12 月外銷收入認列之真實性列為本年度合併財務報表關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序彙整如下：

1. 瞭解及覆核台興集團與客戶之合約及交易條件，以辨認收入認列時點。
2. 瞭解銷貨收入攸關之內部控制設計。

3. 自 11~12 月外銷收入明細選取樣本，檢視其原始訂單及報關單及簽收等外部證據以驗證入帳情形，並執行期後收款與發函程序，以確認銷貨收入之真實發生。

其他事項

台興電子企業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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台興電子企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台興電子企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。

台興電子企業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，惟其目的非對台興電子企業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，以及使台興電子企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台興電子企業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，決定對台興電子企業股份有限公司及其子公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 錦 川

張錦川



會計師 鄭 得 泰

鄭得泰



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國

114

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

年 3 月 12 日

企業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

代 碼	資 產	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（附註六）	\$ 214,079	19	\$ 194,106	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	99,896	9	331,317	33
1150	應收票據（附註十）	2,763	-	4,162	-
1170	應收帳款（附註十及二一）	239,310	22	175,472	18
1180	應收帳款－關係人（附註十及二七）	7,886	1	4,525	1
1200	其他應收款	1,696	-	3,137	-
1220	本期所得稅資產（附註二三）	6,852	1	4,332	-
130X	存貨（附註十一）	55,042	5	56,267	6
1479	其他流動資產	15,495	1	8,058	1
11XX	流動資產總計	643,019	58	781,376	79
	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（附註八）	732	-	915	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	161,208	15	43,270	4
1550	採用權益法之投資（附註十三）	160,881	15	22,068	2
1600	不動產、廠房及設備（附註十四）	76,943	7	88,373	9
1755	使用權資產（附註十五及二七）	9,610	1	10,591	1
1760	投資性不動產（附註十六）	34,165	3	34,555	4
1780	無形資產（附註四）	1,731	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	3,601	-	4,003	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註十九）	2,438	-	1,392	-
1990	其他非流動資產	6,419	1	4,718	1
15XX	非流動資產總計	457,728	42	209,885	21
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,100,747	100	\$ 991,261	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七）	\$ -	-	\$ 20,000	2
2130	合約負債－流動（附註二一）	3,195	-	7,998	1
2170	應付帳款	81,909	7	74,965	8
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	7,591	1	7,398	1
2200	其他應付款（附註十八）	85,564	8	63,440	6
2220	其他應付款－關係人（附註二七）	1,874	-	2,207	-
2230	本期所得稅負債（附註二三）	8,265	1	5,134	-
2280	租賃負債－流動（附註十五及二七）	9,693	1	7,479	1
2399	其他流動負債	19	-	31	-
21XX	流動負債總計	198,110	18	188,652	19
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	127,243	12	116,315	12
2580	租賃負債－非流動（附註十五及二七）	-	-	3,194	-
2630	遞延收入－非流動（附註十八）	-	-	12	-
2670	其他非流動負債	205	-	205	-
25XX	非流動負債總計	127,448	12	119,726	12
2XXX	負債總計	325,558	30	308,378	31
	歸屬於母公司業主之權益（附註二十）				
3110	普通股股本	264,000	24	264,000	27
3200	資本公積	129,445	12	127,368	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	106,463	9	100,196	10
3320	特別盈餘公積	63,185	6	49,972	5
3350	未分配盈餘	223,747	20	204,532	21
3300	保留盈餘總計	393,395	35	354,700	36
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10,663)	(1)	(62,380)	(7)
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	(988)	-	(805)	-
3400	其他權益總計	(11,651)	(1)	(63,185)	(7)
31XX	母公司業主權益總計	775,189	70	682,883	69
3XXX	權益總計	775,189	70	682,883	69
	負債與權益總計	\$ 1,100,747	100	\$ 991,261	100

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：



台興電子企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註二一、二七及三一）	\$ 781,472	100	\$ 635,221	100
5110	銷貨成本（附註十一、二二及二七）	<u>512,427</u>	<u>66</u>	<u>438,668</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	<u>269,045</u>	<u>34</u>	<u>196,553</u>	<u>31</u>
	營業費用（附註二二及二七）				
6100	推銷費用	47,056	6	38,375	6
6200	管理費用	84,258	11	68,111	11
6300	研發費用	35,761	4	34,892	6
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>591</u>)	<u>-</u>	<u>2,209</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>166,484</u>	<u>21</u>	<u>143,587</u>	<u>23</u>
6900	營業淨利	<u>102,561</u>	<u>13</u>	<u>52,966</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	7,055	1	15,803	3
7010	其他收入（附註二二及二七）	7,625	1	5,058	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	5,282	1	2,507	-
7050	財務成本（附註二二及二七）	(<u>626</u>)	<u>-</u>	(<u>648</u>)	<u>-</u>
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十三）	<u>1,872</u>	<u>-</u>	<u>1,944</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>21,208</u>	<u>3</u>	<u>24,664</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	123,769	16	77,630	12
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>32,953</u>	<u>5</u>	<u>15,375</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>90,816</u>	<u>11</u>	<u>62,255</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數(附註十九)	\$ 857	-	\$ 279	-
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	(183)	-	(217)	-
8320	採用權益法之關聯企				
	業其他綜合損益份				
	額	(6)	-	193	-
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅(附註				
	二三)	(172)	-	(55)	-
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	51,717	7	(12,996)	(2)
8300	本年度其他綜合損益	52,213	7	(12,796)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 143,029	18	\$ 49,459	8
	淨利歸屬於				
8610	母公司業主	\$ 90,816	11	\$ 62,255	10
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 90,816	11	\$ 62,255	10
	綜合損益總額歸屬於				
8710	母公司業主	\$ 143,029	18	\$ 49,459	8
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 143,029	18	\$ 49,459	8
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	\$ 3.44		\$ 2.36	
9810	稀 釋	\$ 3.42		\$ 2.35	

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：



台興電子企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主					之 權 益		
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	權 益 項 目	權 益 總 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	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 264,000	\$ 127,368	\$ 92,659	\$ 58,874	\$ 201,215	(\$ 49,384)	(\$ 588)	\$ 694,144
B1	111 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	7,537	-	(7,537)	-	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(8,902)	8,902	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(60,720)	-	-	(60,720)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	62,255	-	-	62,255
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	417	(12,996)	(217)	(12,796)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	62,672	(12,996)	(217)	49,459
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	264,000	127,368	100,196	49,972	204,532	(62,380)	(805)	682,883
B1	112 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	6,267	-	(6,267)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	13,213	(13,213)	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(52,800)	-	-	(52,800)
C7	其他資本公積變動 採用權益法認列之關聯企業 之變動數	-	2,077	-	-	-	-	-	2,077
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	90,816	-	-	90,816
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	679	51,717	(183)	52,213
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	91,495	51,717	(183)	143,029
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 264,000	\$ 129,445	\$ 106,463	\$ 63,185	\$ 223,747	(\$ 10,663)	(\$ 988)	\$ 775,189

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：



參、附件(三)

台興電子企業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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 123,769	\$ 77,630
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	24,483	22,738
A20200	攤銷費用	65	-
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(591)	2,209
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失	1,048	164
A20900	財務成本	626	648
A21200	利息收入	(7,055)	(15,803)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	(1,872)	(1,944)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	903	(146)
A23100	處分金融資產淨損失(利益)	120	(1,205)
A23800	存貨跌價損失	2,802	1,423
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,399	(317)
A31150	應收帳款	(63,322)	7,008
A31160	應收帳款－關係人	(3,361)	2,470
A31180	其他應收款	1,270	1,663
A31200	存 貨	(1,616)	7,697
A31240	其他流動資產	(7,437)	15,036
A31990	淨確定福利資產	(189)	(631)
A32150	應付帳款	6,944	(4,251)
A32160	應付帳款－關係人	193	(777)
A32180	其他應付款	22,124	(608)
A32190	其他應付款－關係人	(333)	493
A32125	合約負債	(4,803)	(2,450)
A32210	遞延收入	(12)	(6)
A32230	其他流動負債	(12)	(102)
A33000	營運產生之淨現金流入	95,143	110,939

(接次頁)

參、附件(三)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33100	收取之利息	\$ 7,055	\$ 15,803
A33300	支付之利息	(626)	(648)
A33500	支付之所得稅	(21,403)	(41,229)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>80,169</u>	<u>84,865</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	(116,055)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(642,665)	(1,080,436)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	880,827	1,073,883
B01800	取得關聯企業	(108,484)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,946)	(31,523)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	564	649
B04100	其他應收款增加	(1,071)	-
B04200	其他應收款減少	1,242	-
B04500	取得無形資產	(1,790)	-
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(1,701)	1,087
B07600	收取關聯企業股利	<u>1,806</u>	<u>2,558</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	<u>8,727</u>	<u>(33,782)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	(20,000)	-
C04020	租賃本金償還	(7,617)	(7,453)
C04500	發放現金股利	(52,800)	(60,720)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(80,417)</u>	<u>(48,173)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>11,494</u>	<u>(7,965)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	19,973	(5,055)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>194,106</u>	<u>199,161</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 214,079</u>	<u>\$ 194,106</u>

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：



會計師查核報告

台興電子企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

台興電子企業股份有限公司民國 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、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達台興電子企業股份有限公司民國 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，與台興電子企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，對台興電子企業股份有限公司民國 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。

外銷收入之真實性

台興電子企業股份有限公司主係從事電磁鐵、電磁閥、繼電器、振盪器等產品之研發生產銷售業務，其銷售對象穩定，民國 113 年度外銷收入占整體銷貨收入比率約達 63%且外銷收入認列時點因客戶不同貿易條件而異。我國審計準則預設收入認列存有舞弊風險，本會計師認為因管理階層存有達成營運目標及業績成長之壓力，因此，在考量台興集團外銷客戶貨物運送所需時間後，針對 11~12 月外銷收入認列之真實性列為本年度個體財務報表關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序彙整如下：

參、附件(三)

1. 瞭解及覆核台興集團與客戶之合約及交易條件，以辨認收入認列時點。
2. 瞭解銷貨收入攸關之內部控制設計。
3. 自 11~12 月外銷收入明細選取樣本，檢視其原始訂單及報關單及簽收等外部證據以驗證入帳情形，並執行期後收款與發函程序，以確認銷貨收入之真實發生。

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台興電子企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台興電子企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。

台興電子企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：

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，惟其目的非對台興電子企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

參、附件(三)

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，以及使台興電子企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台興電子企業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. 對於台興電子企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，並負責形成台興電子企業股份有限公司查核意見。

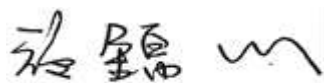
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對台興電子企業股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 錦 川



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 114



會計師 鄭 得 泰



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

年 3 月 12 日



參、附件(三)

台興電子企業股份有限公司

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

代碼	資 產	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（附註六）	\$ 21,138	2	\$ 58,527	7
1150	應收票據（附註八）	2,763	-	4,162	-
1170	應收帳款（附註八及十八）	44,966	5	46,515	5
1180	應收帳款－關係人（附註八及二四）	199	-	171	-
1200	其他應收款	-	-	77	-
1210	其他應收款－關係人（附註二四）	1,112	-	1,097	-
1220	本期所得稅資產（附註二十）	6,852	1	4,332	1
130X	存貨（附註九）	16,520	2	23,974	3
1479	其他流動資產	4,129	-	3,595	-
11XX	流動資產總計	97,679	10	142,450	16
	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（附註七）	732	-	915	-
1550	採用權益法之投資（附註十）	815,122	84	701,284	78
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二四）	12,502	1	13,642	1
1755	使用權資產（附註十二）	3,111	1	6,223	1
1760	投資性不動產淨額（附註十三）	34,165	4	34,555	4
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	2,926	-	4,003	-
1975	淨確定福利資產－非流動（附註十六）	2,438	-	1,392	-
1990	其他非流動資產	227	-	247	-
15XX	非流動資產總計	871,223	90	762,261	84
1XXX	資 產 總 計	\$ 968,902	100	\$ 904,711	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四）	\$ -	-	\$ 20,000	2
2130	合約負債－流動（附註十八）	3,074	-	7,557	1
2170	應付帳款	16,581	2	33,108	4
2180	應付帳款－關係人（附註二四）	15,709	2	11,964	1
2200	其他應付款（附註十五）	29,086	3	26,113	3
2220	其他應付款－關係人（附註二四）	177	-	1,081	-
2280	租賃負債－流動（附註十二及二四）	3,194	-	3,111	1
2399	其他流動負債	20	-	31	-
21XX	流動負債總計	67,841	7	102,965	12
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二十）	125,667	13	115,452	13
2580	租賃負債－非流動（附註十二及二四）	-	-	3,194	-
2630	遞延收入－非流動（附註十五）	-	-	12	-
2670	其他非流動負債	205	-	205	-
25XX	非流動負債總計	125,872	13	118,863	13
2XXX	負債總計	193,713	20	221,828	25
	權益（附註十七）				
3110	普通股股本	264,000	27	264,000	29
3200	資本公積	129,445	13	127,368	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	106,463	11	100,196	11
3320	特別盈餘公積	63,185	7	49,972	5
3350	未分配盈餘	223,747	23	204,532	23
3300	保留盈餘總計	393,395	41	354,700	39
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10,663)	(1)	(62,380)	(7)
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	(988)	-	(805)	-
3400	其他權益總計	(11,651)	(1)	(63,185)	(7)
3XXX	權益總計	775,189	80	682,883	75
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 968,902	100	\$ 904,711	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：



參、附件(三)

台興電子企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註十八及二四）	\$ 259,471	100	\$ 264,415	100
5110	銷貨成本（附註九、十九及二四）	<u>197,521</u>	<u>76</u>	<u>205,980</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>61,950</u>	<u>24</u>	<u>58,435</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	10,139	4	10,648	4
6200	管理費用	39,743	15	36,480	14
6300	研究發展費用	10,865	4	11,729	4
6450	預期信用減損損失	<u>178</u>	<u>-</u>	<u>120</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>60,925</u>	<u>23</u>	<u>58,977</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利（損）	<u>1,025</u>	<u>1</u>	(<u>542</u>)	<u>-</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十九）	389	-	383	-
7010	其他收入（附註十九及二四）	9,780	4	9,198	3
7020	其他利益及損失（附註十九）	2,374	1	(829)	-
7050	財務成本（附註十九及二四）	(234)	-	(256)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額（附註十）	<u>97,448</u>	<u>37</u>	<u>62,744</u>	<u>24</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>109,757</u>	<u>42</u>	<u>71,240</u>	<u>27</u>

（接次頁）

參、附件(三)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 110,782	43	\$ 70,698	27
7950	所得稅費用 (附註二十)	19,966	8	8,443	3
8200	本年度淨利	90,816	35	62,255	24
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 六)	857	-	279	-
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	(183)	-	(217)	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益份額	(6)	-	193	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	(172)	-	(55)	-
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	51,717	20	(12,996)	(5)
8300	本年度其他綜合損 益	52,213	20	(12,796)	(5)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 143,029	55	\$ 49,459	19
	每股盈餘 (附註二一)				
9710	基 本	\$ 3.44		\$ 2.36	
9810	稀 釋	\$ 3.42		\$ 2.35	

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：



參、附件(三)

台興電子企業股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 普 通 股	本 股 本	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目		
								國 外 營 運 機 構 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	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	權 益 總 額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 264,000		\$ 127,368	\$ 92,659	\$ 58,874	\$ 201,215	(\$ 49,384)	(\$ 588)	\$ 694,144
	111 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-		-	7,537	-	(7,537)	-	-	-
B3	迴轉特別盈餘公積	-		-	-	(8,902)	8,902	-	-	-
B5	現金股利	-		-	-	-	(60,720)	-	-	(60,720)
D1	112 年度淨利	-		-	-	-	62,255	-	-	62,255
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-		-	-	-	417	(12,996)	(217)	(12,796)
D5	112 年度綜合損益總額	-		-	-	-	62,672	(12,996)	(217)	49,459
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	264,000		127,368	100,196	49,972	204,532	(62,380)	(805)	682,883
	112 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-		-	6,267	-	(6,267)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-		-	-	13,213	(13,213)	-	-	-
B5	現金股利	-		-	-	-	(52,800)	-	-	(52,800)
	其他資本公積變動									
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-		2,077	-	-	-	-	-	2,077
D1	113 年度淨利	-		-	-	-	90,816	-	-	90,816
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-		-	-	-	679	51,717	(183)	52,213
D5	113 年度綜合損益總額	-		-	-	-	91,495	51,717	(183)	143,029
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 264,000		\$ 129,445	\$ 106,463	\$ 63,185	\$ 223,747	(\$ 10,663)	(\$ 988)	\$ 775,189

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：



參、附件(三)

台興電子企業股份有限公司

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

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 110,782	\$ 70,698
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,941	5,046
A20300	預期信用減損損失	178	120
A20900	財務成本	234	256
A21200	利息收入	(389)	(383)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益份額	(97,448)	(62,744)
A23700	存貨跌價損失	2,688	3,514
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,399	(317)
A31150	應收帳款	1,371	816
A31160	應收帳款－關係人	(28)	(80)
A31180	其他應收款	77	(77)
A31190	其他應收款－關係人	(15)	(1)
A31200	存 貨	4,766	(3,414)
A31240	其他流動資產	(534)	5,928
A31990	淨確定福利資產	(189)	(631)
A32125	合約負債	(4,483)	(1,431)
A32150	應付帳款	(16,527)	5,642
A32160	應付帳款－關係人	3,745	2,795
A32180	其他應付款	2,973	1,002
A32190	其他應付款－關係人	(904)	722
A32210	遞延收入	(12)	(6)
A32230	其他流動負債	(11)	(102)
A33000	營運產生之現金流入	13,614	27,353
A33100	收取之利息	389	383
A33300	支付之利息	(234)	(256)
A33500	支付之所得稅	(11,366)	(33,442)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	2,403	(5,962)

（接次頁）

參、附件(三)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 1,299)	(\$ 10,841)
B06700	其他非流動資產減少	20	92
B07600	收取關聯企業股利	1,806	2,558
B09900	子公司盈餘匯回	<u>35,592</u>	<u>65,520</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>36,119</u>	<u>57,329</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	(20,000)	-
C04020	租賃本金償還	(3,111)	(3,030)
C04500	發放現金股利	(<u>52,800</u>)	(<u>60,720</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>75,911</u>)	(<u>43,750</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加數	(37,389)	7,617
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>58,527</u>	<u>50,910</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 21,138</u>	<u>\$ 58,527</u>

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：



參、附件(四)

台興電子企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一一三年度

單位:新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		132,252,020
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	678,880	
		<u>678,880</u>
調整後未分配盈餘		132,930,900
加：本期淨利	90,816,113	
減：本期淨利及以外項目提列法定盈餘公積（10%）	(9,149,499)	
加：依法迴轉特別盈餘公積	<u>51,534,890</u>	<u>133,201,504</u>
本期可供分配盈餘		266,132,404
分派項目：		
股東紅利-現金(每股 2.5 元)	<u>(66,000,000)</u>	<u>(66,000,000)</u>
期末未分配盈餘		200,132,404

註 1：以上之盈餘分配，以一一三年度之未分配盈餘為優先分配之。

註 2：公司章程規定以「本期稅後淨利」為法定盈餘公積之提列基礎者公司應依 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函釋 以「本期稅後淨利」加計「本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」提列法定盈餘公積。

董事長：林萬興



經理人：楊萬隆



會計主管：林禮蘭



參、附件（五）

「公司章程」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	修訂理由
第二十八條：本公司當年度如有獲利，應由董事會決議提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，<u>員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之三十為基層員工分派酬勞</u>。並決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第二十八條：本公司當年度如有獲利，應由董事會決議提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，並決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	配合法令修訂 依證券交易法 第 14 條第 6 項規定
第三十一條： 本章程訂立於民國七十三年五月五日。 以上略。 第十九次修正於民國一〇〇年九月十六日。 第二十次修正於民國一〇四年六月十七日。 第二十一次修正於民國一〇四年十二月二十二日。 第二十二次修正於民國一〇五年六月八日。 第二十三次修正於民國一〇六年六月十三日。 第二十四次修正於民國一〇七年六月八日。 第二十五次修正於民國一〇八年六月十三日。 第二十六次修正於民國一一一年六月九日。 第二十七次修正於民國一一三年五月三十日。 <u>第二十八次修正於民國一一四年五月二十八日。</u>	第三十一條： 本章程訂立於民國七十三年五月五日。 以上略。 第十九次修正於民國一〇〇年九月十六日。 第二十次修正於民國一〇四年六月十七日。 第二十一次修正於民國一〇四年十二月二十二日。 第二十二次修正於民國一〇五年六月八日。 第二十三次修正於民國一〇六年六月十三日。 第二十四次修正於民國一〇七年六月八日。 第二十五次修正於民國一〇八年六月十三日。 第二十六次修正於民國一一一年六月九日。 第二十七次修正於民國一一三年五月三十日。	新增修訂日期