



豐藝電子股份有限公司

110年股東常會會議紀錄

時間：中華民國 110 年 7 月 26 日(星期一)上午九時整

地點：台北市內湖區環山路一段 32 號 3 樓會議室

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 109,527,255 股，佔本公司已發行股份總數 179,293,948 股之 61.08%。

主席：陳董事長澄芳

紀錄：邱慧玲

列席人員：董事-杜懷琪、董事-胡秋江、董事-朱明珍、獨立董事-郭江龍、獨立董事-胡漢良、獨立董事-黃修明(連線參加)，會計師-李麗凰

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、報告事項

- 一、一〇九年度營業報告。(洽悉)(請參閱附錄一)
- 二、審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告。(洽悉)(請參閱附錄二)
- 三、一〇九年度背書保證責任總額報告。(洽悉)
- 四、一〇九年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。(洽悉)
- 五、可轉換公司債執行情形報告。(請參閱議事手冊)

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：承認一〇九年度營業報告書及財務報表案。

說明：一〇九年度財務報表及合併財務報表業已編制完竣，會計師並出具無保留意見(請參閱附錄三)及財務報表(請參閱附錄四)，敬請承認。

決議：本議案之投票表決結果—

表決時出席股東表決權數 109,527,255 權，贊成權數 107,440,546 權，占總權數 98.09%，反對權數 26,681 權，棄權/未投票權數 2,060,028 權，無效權數 0 權，本案照原案表決承認。

第二案：董事會提

案由：承認一〇九年度盈餘分派案。

說明：1.本公司一〇九年度盈餘分配表，請參閱附錄五。

2.本次擬配發股東現金股利每股 2.8 元，共計新台幣 501,552,909 元。

3.分配各股東之現金股利計算至元為止，元以下全捨，未滿一元之畸零數額，轉入豐藝電子職工福利委員會，俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日之事宜，依法辦理。

4.如嗣後因可轉債轉換普通股或買回庫藏股等，致使流通在外股數發生變動，而需調整配息比率時，擬授權董事長全權處理之。

決議：本議案之投票表決結果—

表決時出席股東表決權數 109,527,255 權，贊成權數 107,576,697 權，占總權數 98.21%，反對權數 26,700 權，棄權/未投票權數 1,923,858 權，無效權數 0 權，本案照原案表決承認。

伍、討論事項

第一案：董事會提

案由：修正本公司「公司章程」案。

說明：1.為因應本公司營運之需求與配合相關函令修正，故擬修訂本公司章程部分條文。

2.本公司「公司章程」修正對照表，請詳附錄六。

決議：本議案之投票表決結果—

表決時出席股東表決權數 109,527,255 權，贊成權數 107,557,313 權，占總權數 98.20%，反對權數 36,707 權，棄權/未投票權數 1,933,235 權，無效權數 0 權，本案照原案表決通過。

第二案：董事會提

案由：修正本公司「股東會議事規則」案。

說明：1.依據臺灣證券交易所 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號及 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函修正部分條文。

2.本公司「股東會議事規則」修正對照表，請詳如附錄七。

決議：本議案之投票表決結果—

表決時出席股東表決權數 109,527,255 權，贊成權數 107,560,166 權，占總權數 98.20%，反對權數 32,853 權，棄權/未投票權數 1,934,236 權，無效權數 0 權，本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會(同日 9 時 14 分)

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

附錄一、

豐藝電子股份有限公司
一〇九年度營業報告書

一、一〇九年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

項目	108 年度	109 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	22,824,272	26,710,813	3,886,541	17.03
營業利益	835,142	1,032,481	197,339	23.63
稅後淨利	539,482	604,676	65,194	12.08

(二)預算執行情形

本集團民國 109 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		108 年	109 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	59.71	64.60
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,122.83	1,475.72
償債能力 (%)	流動比率	162.90	174.68
	速動比率	114.51	137.15
	利息保障倍數	690.21	1,103.64
獲利能力	資產報酬率(%)	6.71	6.02
	權益報酬率(%)	14.64	14.57
	稅前純益占實收資本額比率(%)	37.67	41.74
	純益率(%)	2.36	2.26
	每股盈餘(元)	2.62	2.99

(四)研究發展狀況

最近三年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

	107 年度	108 年度	109 年度
研發(開發)費用	83,786	86,313	87,364
佔營業收入淨額比率(%)	0.43%	0.38%	0.33%

本公司成功代理國內、外電子大廠之零組件產品，設有FAE及研發人員多人，主要以提供客戶對產品使用之技術支援，並協助客戶節省研發經費及縮短產品上市的時間，提供客戶完整解決方案，包括面板顯示、無線連結、終端伺服器、車用電子應用及特定應用晶片、低耗電、高效能之電源管理IC方案等，聚焦在利基特定市場區隔，以提升公司附加價值。

二、本(一一〇)年度營業計劃概要

國際貨幣基金(IMF)於1月26發布更新的「世界經濟展望」報告指出，上修2021年全球經濟成長率預估，成為5.5%，高於2020年10月預估的5.3%。上修2021年預估成長率的原因，為COVID-19疫苗加速推動施打下以及更多財政刺激措施，將抵銷疫

情復燃所帶來的立即挑戰。IMF並上修2020年全球經濟萎縮幅度由2020年10月預估的-4.4%上修至-3.5%，大幅上調0.9%，主要是因為2020年下半年的表現優於原先預期。由於各國開始施打COVID-19疫苗讓終結疫情露出曙光，IMF預估2021年下半年，雖然經濟成長有望恢復正常，但由於疫苗的供應有限，復甦將是不均衡的。同時由於新一波感染和病毒變異帶來風險，全球經濟將繼續面臨「異常高的不確定性」。

(一)經營方針及產銷政策

(1)以人文赤子心、前瞻科技力、加值夥伴情、回饋社會願之思考理念來落實企業永續經營，加強員工的自我人文素養，提升工作與生活的高度融合，進而持續不斷充實專業技能與上下游廠商強化夥伴關係，共同創造附加價值，締造共贏事業，追求永續生息。

(2)專業技術團隊提供客戶完整的供貨規劃，來配合下游系統製造商的生產計劃，協助客戶縮短產品開發時間，以提供客戶完整的解決方案，使客戶更專注於本身核心技術研發，使客戶縮短新產品開發，搶得市場先機，進而提升其整體的效率、競爭力，並增加最終市場的滿意度與公司之附加價值。

(3)明確產品市場定位，經銷代理之產品線主要以及液晶顯示面板、視訊處理晶片、線性IC與無線通訊產品為主軸，定位在高技術高附加價值的 design-in 市場，應用領域涵蓋資訊、消費電子及通訊產業等。技術競爭力成為豐藝最大競爭優勢，形成豐藝與其它代理商專業區隔與國內同業公司有明顯之市場專業區隔。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司所代理銷售之各項電子零組件產品主，要應用於各項電子消費性產品及工業用領域，如個人電腦、資訊家電、寬頻網路、無線通訊系統、廣告系統、船用儀器、醫療設備等，應用範圍廣泛且深入一般家庭生活領域當中。展望一一〇年，全球總體經濟充滿不確定因素影響國、內外景氣，考量上下游產業及相關電子消費市場供需，以及代理原廠之預計目標及內部業務規劃，一一〇年度相關產品銷售成長性，雖具挑戰性但仍審慎樂觀以待。

豐藝電子一一〇年之經營主軸，著眼強化既有代理核心競爭能力，維持健康之財務結構，重視現金流量之健全，並以中長期穩健方式佈局於高成長產業之重要關鍵元件與高附加價值產品，期許為公司未來發展增添營收及獲利動能，懇請各位股東秉持以往繼續支持公司，給予指教和鼓勵，使公司業績得以繼續成長。

敬祝各位股東

身 體 健 康
萬 事 如 意

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



附錄二、一〇九年度審計委員會同意及查核報告書

豐藝電子股份有限公司

審計委員會同意及查核報告書

茲 准

本公司董事會造送一〇九年度營業報告書及財務報表、盈餘分配案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳及翁博仁會計師查核並出具無保留意見之查核報告。會計師已與本審計委員會就查核報告中關鍵查核事項進行溝通。本審計委員會對於前述表冊經審查後認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，謹具報告書，敬請 鑑核。

此 致

豐藝電子股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：胡漢良



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 九 日

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：豐藝電子股份有限公司



負責人：陳 澄 芳



中 華 民 國 110 年 3 月 24 日

附錄三、會計師查核報告

會計師查核報告

豐藝電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

豐藝電子股份有限公司及其子公司（豐藝集團）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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達豐藝集團民國 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，與豐藝集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對豐藝集團民國 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。

茲對豐藝電子股份有限公司及其子公司（豐藝集團）民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入之出貨真實性

豐藝電子股份有限公司及其子公司主係從事分散式元件、液晶顯示面板產品及影像處理 IC，基於重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師認為豐藝電子股份有限公司及其子公司對部分特定客戶認列之銷貨收入是否發生，對財務報表之影響實屬重大，故將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為本年度查核關鍵事項。有關收入認列政策之說明請參閱附註四(十四)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試部分特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述部分特定客戶之收入選樣抽核，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
3. 檢視特定銷售客戶於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，俾確認部分特定銷售客戶之收入是否存有重大不實表達情形。

其他事項

豐藝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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估豐藝集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算豐藝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

豐藝集團之治理單位（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在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，惟其目的非對豐藝集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使豐藝集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致豐藝集團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，決定對豐藝集團民國 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 李麗鳳



李麗鳳

會計師 翁博仁



翁博仁

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 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 1 1 0 年 3 月 2 9 日

附錄四、財務報表

豐藝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		
			金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三四)		\$ 2,150,430	18	\$ 1,625,366	16		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三四)		19,375	-	4,560	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、九、十及三六)		116,592	1	2,423	-		
1150	應收票據 (附註四、十一及三四)		68,817	1	70,548	1		
1170	應收帳款 (附註四、十、十一及三四)		5,513,335	46	3,434,321	34		
1180	應收帳款—關係人 (附註四、十一、三四及三五)		2,194	-	666,208	7		
1200	其他應收款 (附註四、十一及三四)		714,080	6	643,279	7		
1220	本期所得稅資產 (附註四及二八)		447	-	31,894	-		
130X	存貨 (附註四及十二)		2,340,329	19	2,721,980	27		
1470	其他流動資產 (附註十八)		9,271	-	16,070	-		
11XX	流動資產總計		<u>10,934,870</u>	<u>91</u>	<u>9,216,649</u>	<u>92</u>		
	非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、八及三四)		78,433	1	32,450	-		
1550	採用權益法之投資 (附註四及十四)		645	-	4,693	-		
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十五、三二及三六)		391,976	3	388,807	4		
1755	使用權資產 (附註四、十六及三五)		105,340	1	136,029	1		
1780	其他無形資產 (附註四及十七)		6,704	-	10,579	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二八)		117,562	1	74,189	1		
1990	其他非流動資產 (附註十八及三七)		408,870	3	160,141	2		
15XX	非流動資產總計		<u>1,109,530</u>	<u>9</u>	<u>806,888</u>	<u>8</u>		
1XXX	資產總計		<u>\$ 12,044,400</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,023,537</u>	<u>100</u>		
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款 (附註十九、三二、三四及三七)		\$ 2,405,108	20	\$ 2,712,284	27		
2110	應付短期票券 (附註十九、三二、三四及三七)		190,000	2	210,000	2		
2130	合約負債—流動 (附註二二及二六)		77,704	1	104,410	1		
2150	應付票據 (附註二一及三四)		24	-	30	-		
2170	應付帳款 (附註二一及三四)		2,739,476	23	1,922,778	19		
2180	應付帳款—關係人 (附註二一、三四及三五)		19,899	-	26,306	-		
2219	其他應付款—其他 (附註二二及三四)		405,209	3	365,797	4		
2230	本期所得稅負債 (附註四及二八)		75,105	1	28,879	1		
2280	租賃負債—流動 (附註四、十六、三二及三五)		34,528	-	33,930	1		
2250	負債準備—流動 (附註四及二三)		3,285	-	11,164	-		
2320	一年內到期之長期借款 (附註十九、三二、三四及三七)		-	-	18,828	-		
2399	其他流動負債—其他 (附註二二)		309,606	2	223,472	2		
21XX	流動負債總計		<u>6,259,944</u>	<u>52</u>	<u>5,657,878</u>	<u>57</u>		
	非流動負債							
2530	應付公司債 (附註二十)		967,284	8	-	-		
2540	長期借款 (附註十九、三二、三四及三七)		-	-	-	-		
2550	負債準備—非流動 (附註四及二三)		2,239	-	6,960	-		
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十六、三二及三五)		71,908	1	102,364	1		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二八)		146,866	1	110,529	1		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二四)		47,559	1	47,419	-		
2670	其他非流動負債 (附註二二)		284,864	2	60,046	1		
25XX	非流動負債總計		<u>1,520,720</u>	<u>13</u>	<u>327,318</u>	<u>3</u>		
2XXX	負債總計		<u>7,780,664</u>	<u>65</u>	<u>5,985,196</u>	<u>60</u>		
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二四、二五、二九、三十及三一)							
	股本							
3110	普通股		1,791,260	15	1,790,452	18		
3100	股本總計		<u>1,791,260</u>	<u>15</u>	<u>1,790,452</u>	<u>18</u>		
3200	資本公積		712,730	6	657,690	7		
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		818,510	7	771,714	8		
3320	特別盈餘公積		15,204	-	4,789	-		
3350	未分配盈餘		541,910	4	468,168	4		
3300	保留盈餘總計		<u>1,375,624</u>	<u>11</u>	<u>1,244,671</u>	<u>12</u>		
3400	其他權益		6,778	-	(15,205)	-		
31XX	本公司業主權益總計		<u>3,886,392</u>	<u>32</u>	<u>3,677,608</u>	<u>37</u>		
36XX	非控制權益 (附註二五、二九、三十及三一)		377,344	3	360,733	3		
3XXX	權益總計		<u>4,263,736</u>	<u>35</u>	<u>4,038,341</u>	<u>40</u>		
	負債與權益總計							
			<u>\$ 12,044,400</u>	<u>100</u>	<u>\$ 10,023,537</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



豐藝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	%
	營業收入（附註四、二六及三五）			
4100	\$ 26,710,813	100	\$ 22,824,272	100
	營業成本（附註四、十二、二七及三五）			
5110	(24,691,055)	(92)	(21,019,423)	(92)
5900	2,019,758	8	1,804,849	8
	營業費用（附註二七及三五）			
6100	(763,525)	(3)	(737,432)	(3)
6200	(136,388)	(1)	(145,962)	(1)
6300	(87,364)	-	(86,313)	-
6000	(987,277)	(4)	(969,707)	(4)
6900	1,032,481	4	835,142	4
	營業外收入及支出（附註四、十四、二七、三十及三五）			
7100	5,444	-	9,483	-
7190	7,027	-	4,068	-
7020	(219,398)	(1)	(59,606)	-
7050	(74,490)	-	(114,283)	(1)
7060	(3,449)	-	(300)	-
7000	(284,866)	(1)	(160,638)	(1)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 747,615	3	\$ 674,504	3
7950	所得稅費用(附註四及二八)	(142,939)	(1)	(135,022)	(1)
8200	本年度淨利	<u>604,676</u>	<u>2</u>	<u>539,482</u>	<u>2</u>
	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(附註四及二 四)	(1,255)	-	(2,358)	-
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(附註四及 二五)	29,879	-	(4,896)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅(附註四 及二八)	<u>251</u>	<u>-</u>	<u>471</u>	<u>-</u>
		<u>28,875</u>	<u>-</u>	<u>(6,783)</u>	<u>-</u>
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 (附註二五)	(1,491)	-	(3,904)	-
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(附註四、 九及二五)	4,044	-	(3,218)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅(附註 四及二八)	<u>298</u>	<u>-</u>	<u>782</u>	<u>-</u>
		<u>2,851</u>	<u>-</u>	<u>(6,340)</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	\$ 31,726	-	(\$ 13,123)	-
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 636,402</u>	<u>2</u>	<u>\$ 526,359</u>	<u>2</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 536,016	2	\$ 469,655	2
8620	非控制權益	68,660	-	69,827	-
		<u>\$ 604,676</u>	<u>2</u>	<u>\$ 539,482</u>	<u>2</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 561,159	2	\$ 457,540	2
8720	非控制權益	75,243	-	68,819	-
		<u>\$ 636,402</u>	<u>2</u>	<u>\$ 526,359</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二九)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.99</u>		<u>\$ 2.62</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.73</u>		<u>\$ 2.60</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



豐藝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：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司業主之權益						其他權益		總計	非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	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損益					
		股數 (仟股)	普通股	資本公積	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	未實現損益			
A1	108 年 1 月 1 日餘額	179,045	\$ 1,790,452	\$ 657,809	\$ 719,517	\$ 4,544	\$ 523,543	(\$ 910)	(\$ 3,879)	\$ 1,900,624	\$ 350,190	\$ 4,041,266
B1	107 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	52,197	-	(52,197)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	245	(245)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(470,889)	-	-	(470,889)	-	(470,889)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(58,169)	(58,169)
M5	其他資本公積變動： 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	(119)	-	-	-	-	-	(119)	(107)	(226)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	93	-	(93)	-	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	469,655	-	-	469,655	69,827	539,482
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,792)	(3,115)	(7,208)	(12,115)	(1,008)	(13,123)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	467,863	(3,115)	(7,208)	457,540	68,819	526,359
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	179,045	1,790,452	657,690	771,714	4,789	468,168	(4,025)	(11,180)	1,887,156	360,733	4,038,341
B1	108 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	46,796	-	(46,796)	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	10,415	(10,415)	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(408,223)	-	-	(408,223)	-	(408,223)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64,632)	(64,632)
I1	可轉換公司債轉換	81	808	1,708	-	-	-	-	-	1,708	-	2,516
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	4,073	-	(4,073)	-	-	-
C5	其他資本公積變動： 因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者	-	-	53,332	-	-	-	-	-	53,332	-	53,332
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000	6,000
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	536,016	-	-	536,016	68,660	604,676
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(913)	(1,193)	27,249	25,143	6,583	31,726
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	535,103	(1,193)	27,249	561,159	75,243	636,402
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	179,126	\$ 1,791,260	\$ 712,730	\$ 818,510	\$ 15,204	\$ 541,910	(\$ 5,218)	\$ 11,996	\$ 2,095,132	\$ 377,344	\$ 4,263,736

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



豐藝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	\$ 747,615	\$ 674,504
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失	3,983	535
A20100	折舊費用	62,004	64,199
A20200	攤銷費用	3,876	4,469
A20900	財務成本	74,490	114,282
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損 益之份額	3,449	300
A21200	利息收入	(5,444)	(9,483)
A21300	股利收入	(3,486)	(3,790)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	70	26,727
A23100	處分使用權資產損失	-	8
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產/ 負債之淨(利益)損失	(5,262)	365
A24100	外幣兌換淨利益	(6,859)	(20,234)
A29900	存貨報廢損失	4,791	5,233
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融 資產增加	(9,453)	(1,428)
A31130	應收票據減少(增加)	1,731	(17,130)
A31150	應收帳款增加	(2,078,906)	(407,341)
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	664,014	(489,510)
A31180	其他應收款(增加)減少	(70,801)	(304,701)
A31200	存貨減少	376,800	109,952
A31240	其他流動資產減少	8,362	4,080
A32125	合約負債(減少)增加	(26,706)	11,159
A32130	應付票據減少	(6)	(233)
A32150	應付帳款增加	816,698	129,864
A32160	應付帳款—關係人(減少)增加	(6,407)	21,875
A32180	其他應付款項增加	44,591	28,568
A32200	負債準備減少	(12,600)	(8,891)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32240	淨確定福利負債減少	(\$ 1,115)	(\$ 945)
A32230	其他流動負債增加	79,040	92,504
A33000	營運產生之現金流入	664,469	24,938
A33300	支付之利息	(68,036)	(100,494)
A33500	支付之所得稅	(71,753)	(248,589)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	524,680	324,145
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	(31,077)	(36,340)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,457,569)	(955,853)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	14,973	1,740
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,342,035	953,430
B02200	對子公司之收購	2,710	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	500	1,951
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,249)	(6,147)
B07100	預付設備款增加	(17,175)	(7,721)
B07500	收取之利息	5,444	9,483
B07600	收取之股利	3,486	3,790
B04500	購置無形資產	-	(1,163)
B03700	存出保證金增加	(248,736)	-
B03800	存出保證金減少	-	3,213
BBBB	投資活動之淨現金流出	(389,658)	(33,617)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(298,952)	746,066
C00500	應付短期票券(減少)增加	(20,000)	140,000
C01200	發行公司債	1,015,887	-
C01700	償還長期借款	(18,828)	(26,739)
C03000	存入保證金增加	224,624	47,352
C04020	租賃本金償還	(38,840)	(37,085)
C04500	支付本公司業主股利	(408,223)	(470,889)
C05400	取得子公司股權	-	(226)
C05800	支付非控制權益現金股利	(64,632)	(58,169)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	391,036	340,310
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(994)	(3,054)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	\$ 525,064	(\$ 20,506)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,625,366</u>	<u>1,645,872</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,150,430</u>	<u>\$ 1,625,366</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



附錄五、盈餘分配表

豐藝電子股份有限公司
盈餘分配表
中華民國109年度

單位：新台幣元

項目	金額		說明
期初未分配盈餘		2,732,265	
109年度稅後淨利	536,016,618		每股 EPS 2.993 元
加：處分透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權 益工具投資	4,073,002		
確定福利計畫再衡量數 認列於保留盈餘	(912,246)		
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		539,177,374	
分配項目：			
提列法定公積		(53,917,737)	依法提列 10%
迴轉特別盈餘公積		15,204,126	
現金股利		(501,552,909)	每股配發 2.8 元
期末未分配盈餘		1,643,119	
附註：			
配發董事酬勞		10,500,000	1.5% (<3%)
配發員工酬勞		52,000,000	7.5% (7.5~10%)
		62,500,000	

(1) 每股股利係以 110 年 2 月 28 日本公司流通在外股數 179,126,039 股計算。

(2) 現金股利計算至元為止，元以下捨去。

董事長：陳澄芳



經理人：陳澄芳



會計主管：邱慧玲



附錄六、「公司章程」修正對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修訂說明
第七條	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。本公司發行之股份亦得免印製股票，惟應洽證券集中保管機構辦理登錄。	本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份亦得免印製股票，惟應洽證券集中保管機構辦理登錄。	配合法令修正
第十三條	本公司設董事五至九人，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員會，並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權，審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，以審計委員會組織規程另訂之。有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。	本公司設董事五至七人，由股東會就有行為能力之人中選任，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第十四條之四規定，設置審計委員，並由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權，審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，以審計委員會組織規程另訂之。有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之相關規定辦理。	修改設置董事席次
第廿三條	本章程訂立於民國七十五年五月一日。 第一次修正於民國七十五年九月十二日。 …略… 第三十三次修正於民國一一〇年七月二十六日	本章程訂立於民國七十五年五月一日。 第一次修正於民國七十五年九月十二日。 …略… 第三十二次修正於民國一〇九年六月十五日	增列修正日期

附錄七、「股東會議事規則」修正對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修訂說明
第二條	<p>第一、二、三項略。</p> <p>公司法第一百七十二條第五項、第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第一、二、三項略。</p> <p>公司法第一百七十二條第五項、第一百八十五第一項各款、證券交易法第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>以下略。</p>	<p>配合條文規範調整公告方式。</p>