



豐藝電子股份有限公司

115 年股東常會會議紀錄

時間：中華民國 115 年 5 月 28 日(星期四)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)

召開方式：實體股東會。

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 142,372,229 股，佔本公司已發行股份總數 263,779,657 股之 53.97%。

董事長-陳澄芳、董事-杜懷琪、董事-宋一林、創豐投資代表人-朱明珍、獨立董事-陳慧銘(審計委員會召集人)(出席董事計 5 席，已超過全體董事席次之半數出席)

列席：會計師-郭乃華、律師-林立夫

主席：陳董事長澄芳



紀錄：邱慧玲



壹、宣布開會

貳、主席致詞：略

參、報告事項

一、114 年度營業報告。

說明：請參閱附錄一「114 年度營業報告書」。

二、114 年度審計委員會查核報告。

說明：請參閱附錄二「114 年度審計委員會同意及查核報告書」。

三、114 年度背書保證責任總額報告。

說明：本公司截至 114 年 12 月 31 日止，對外背書保證金額，(請參閱附表說明)，未逾本公司「背書保證作業辦法」所規定之限額，其性質皆為融資保證，保證之對象均為本公司之子公司或轉投資事業。

單位：新台幣仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背 書保證限額	本期最高背書 保證餘額	期末背書保證 餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率 %	背書保證最高 限額
	公司名稱	關係						
本公司	豐藝電子 (上海) 有限公司	註一	\$ 2,172,669	\$ -	\$ 26,976	\$ -	0.43	\$ 3,103,813
	嘉合豐電 子(深圳) 有限公司		\$ 2,172,669	\$ 112,650	\$ 89,920	\$ -	1.45	\$ 3,103,813

註1：本公司之子公司。

註2：(1)背書保證限額係本公司依證券交易法第三十六條、第三十八條暨財政部證券暨期貨管理委員會 86 年 2 月 12 日(86)台財證(六)第 00669 號函規定及股東會同意通過之背書保證作業程序辦理：本公司對外辦理背書保證之總額為股權淨值 50%及對單一企業為背書保證之限額為股權淨值 35%。

(2)依上述規定，本公司 114 年度對外辦理背書保證之最高限額為淨值 6,207,626 (仟元)×50%=3,103,813 (仟元)；另對單一企業背書保證之限額為淨值 6,207,626 (仟元)×35%=2,172,669 (仟元)。

四、114 年度董事及員工酬勞分配報告。

說明：依本公司章程規定分配比率，本次董事酬勞提撥 1.59%，計新台幣 15,000,000 元，員工酬勞提撥 7.57%，計新台幣 71,000,000 元，均以現金發放。

五、114 年度盈餘暨資本公積分配現金股利情形報告。

說明：1.本次配發股東現金股利每股 2.15 元，共計新台幣 567,126,263 元，及將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積每股配發現金 0.55 元，共計新台幣 145,078,810 元，盈餘分配表詳附錄三。

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數額，轉入豐藝電子職工福利委員會，並授權董事長另訂配息基準日之相關事宜，依法辦理。

3.嗣後如因公司股份發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事長辦理調整股東配息率相關事宜。

六、114 年度董事酬金報告。

說明：1.本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

- a. 依本公司公司章程第四章第十六條規定，全體董事之報酬依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，不論營業盈虧得參酌同業通常之水準，授權由董事會議定之。
- b. 本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，且依公司章程第六章第二十條規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。
- c. 依據公司經營績效、永續執行績效、董事會及功能性委員會內部績效評估結果及同業水準等綜合考量後給予合理報酬，相關績效考核結果及酬金合理性，業經薪資報酬委員會審核，並提請董事會決議。

2.本公司 114 年度董事酬金個別明細等內容，依上市上櫃公司治理實務守則第 10 條之 1 規定提股東會報告，請詳附錄四。

七、獨立董事與內部稽核主管溝通情形報告。

說明：有關獨立董事與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	溝通內容	處理執行結果
114/03/12	◆114 年第一季稽核情形報告 ◆本公司 113 年度內部控制制度有效性考核 並出具「內部控制聲明書」報告 ◆本公司簽證會計師獨立性及適任性評估	並無缺失且獨立董事無意見及建議
114/05/08	◆114 年第二季稽核情形報告	並無缺失且獨立董事無意見及建議
114/07/30	◆114 年第三季稽核情形報告	並無缺失且獨立董事無意見及建議
114/11/11	◆114 年第四季稽核情形報告	並無缺失且獨立董事無意見及建議
114/12/23	◆本公司 115 年度稽核計劃案	並無缺失且獨立董事無意見及建議

肆、承認事項

第一案：董事會提

案 由：承認 114 年度營業報告書及財務報表案。

說 明：1.114 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（請參閱附錄五）。

2.114 年度營業報告書、盈餘分配表及財務報表，請參閱附錄一、三及六，敬請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果一

表決時出席股東表決權數 142,344,238 權，贊成權數 82,007,095 權，占總權數 57.61%，反對權數 0 權，棄權/未投票權數 60,337,143 權，無效權數 0 權，本案照原案表決承認。

伍、臨時動議

陸、散會(同日上午 9 時 17 分)

本次股東會無股東提問。

(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、114 年度營業報告書



一、114 年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	29,694,781	37,989,786	(8,295,005)	(21.83)
營業利益	1,440,092	1,775,421	(335,329)	(18.89)
稅後淨利	833,147	1,533,264	(700,117)	(45.66)

(二)預算執行情形

本集團民國 114 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		114 年	113 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	56.68	59.13
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,949.40	2,059.98
償債能力 (%)	流動比率	171.46	166.28
	速動比率	121.64	121.13
	利息保障倍數	8.62	8.84
獲利能力	資產報酬率(%)	1.85	10.17
	權益報酬率 (%)	4.3	24.12
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	40.14	87.81
	純益率 (%)	2.81	4.04
	每股盈餘(元)	2.73	5.38

(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

	112 年度	113 年度	114 年度
研發(開發)費用	100,665	111,209	128,069
佔營業收入淨額比率(%)	0.34%	0.29%	0.43%

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、低功耗、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（115）年度營業計劃概要

根據國際貨幣基金（IMF）於 115年1月發布的最新《世界經濟展望》，全球經濟在貿易政策轉向與技術投資激增的分化力量中保持平穩，預計115年與116年的全球經濟成長率分別為3.3%與3.2%，其中115年預測值因北美與亞洲的人工智能相關投資激增、財政支持及私人部門的適應力而小幅上調。在全球通膨方面，預計總體通膨率將由114年估計的4.1%持續下降至115年的3.8%及116年的3.4%，但美國通膨回歸目標水平的速度將比其他大型經濟體更為緩慢。在區域表現比較上，新興市場和發展中經濟體115年預計維持4.2%的強勁增長，而包含台灣在內的亞洲經濟體受益於技術投資激增，半導體與設備出口表現強勁，抵消了其他產品出口勢頭的放緩。重要訊息顯示，儘管中美已達成暫停出口管制的休戰協議，但經濟前景仍偏向下行風險，若市場對人工智慧推動生產力的預期重新評估，可能引發金融市場急劇調整，且地緣政治緊張與高額公共債務仍對長期利率構成壓力。本公司將密切追蹤上述宏觀環境變化，彈性調整經營策略以維護股東長期權益。

（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)明確產品市場定位專注於熟悉產業，經銷代理之產品線以及液晶顯示面板、特殊應用晶片、電源管理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、車用相關應用等，範圍廣泛且深入一般家庭生活與工業轉型領域中。展望115年，隨著全球技術投資（特別是人工智能）與私人部門適應力增強帶動的韌性成長，本公司將採取穩健策略優化代理線，聚焦於高毛利的新興應用市場，對於115年度相關產品之銷售成長性，仍抱持審慎樂觀態度。

豐藝電子115年之經營主軸，持續佈局在各領域有成長潛力的代理產品，同時著眼強化代理核心競爭能力。我們將以中長期穩健方式，深耕高成長產業之關鍵元件與高附加價值產品。鑑於今年全球利率環境預期仍將維持在相對高位，本公司將嚴格落實庫存管理、維持穩健財務結構並優化現金流量，以降低未來經營風險，同時增添營收及獲利動能。懇請各位股東秉持以往繼續支持，並給予指教與鼓勵，使公司業績得以在多變的宏觀環境中持續成長。

敬祝各位股東

身 體 健 康
萬 事 如 意

董事長：陳澄芳



經理人：杜懷琪



會計主管：邱慧玲



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 114 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郭乃華及池瑞全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 115 年股東常會

審計委員會召集人：陳慧銘



中 華 民 國 115 年 3 月 30 日

附錄三、114 年度盈餘分配表



中華民國 114 年度

單位：新台幣元

項目	金額		說明
期初未分配盈餘		1,355,336	
114 年度稅後淨利	719,230,305		每股 EPS 2.73 元
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(22,011,061)		
加：確定福利計畫再衡量數			
認列於保留盈餘	120,609		
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		697,339,853	
分配項目：			
提列法定公積		(69,733,985)	依法提列 10%
提列特別盈餘公積			
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資利益(損失)		(61,954,819)	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		385,804	
股票股利		-	
現金股利		(567,126,263)	每股配發 2.15 元
期末未分配盈餘		265,926	
資本公積-股票溢價發放現金股利		(145,078,810)	每股配發 0.55 元
附註：			
配發董事酬勞		15,000,000	1.59%(<3%)
配發員工酬勞		66,000,000	7.04%(7.5~10%)
基層員工酬勞		5,000,000	0.53%
		86,000,000	

(1) 每股股利係以 115 年 2 月 28 日本公司流通在外股數 263,779,657 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：杜懷琪



會計主管：邱慧玲



附錄四、114 年度董事酬金內容

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例%		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總額 及占稅後純益之 比例%		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪 資、 獎 金 及 退 職 退 休 金 特 支 費 等 (E)		退 職 退 休 金 (F)		員 工 酬 勞 (G)						
										本公司										財務報告內 所有公司		
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	
董事長	陳澄芳(註3)	0	0	0	0	1,667	2,767	0	0	0.23	0.38	9,662	9,662	0	0	5,000	0	5,000	0	2.27	2.09	無
董事	杜懷琪(註3)	0	0	0	0	1,667	2,767	0	0	0.23	0.38	9,474	12,470	0	0	7,000	0	9,500	0	2.52	2.97	無
董事	胡秋江(註1)	0	0	0	0	700	1,800	0	0	0.10	0.25	0	0	0	0	0	0	0	0	0.10	0.22	無
董事	宋一林(註3)	0	0	0	0	1,667	1,667	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無
董事	創豐投資(股)公司 代表人：朱明珍(註3)	0	0	0	0	1,667	1,667	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無
董事	胡琬欣(註2)	0	0	0	0	967	967	0	0	0.13	0.13	0	0	0	0	0	0	0	0	0.13	0.12	無
獨立董事	郭江龍(註1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	黃修明(註1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	簡民智(註3)	0	0	0	0	1,667	1,667	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無
獨立董事	陳美琪(註3)	0	0	0	0	1,666	1,666	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無
獨立董事	陳慧銘(註2)	0	0	0	0	1,666	1,666	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無
獨立董事	陳素甜(註2)	0	0	0	0	1,666	1,666	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.20	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，並依公司章程第六章第二十條規定，年度如有獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。董事酬勞依年度績效評估決定，考量項目包括公司整體經營績效、永續發展執行成效以及董事會及功能性委員會內部績效評估結果，並參酌同業水準給予合理報酬。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：114年5月28日卸任。

註2：114年5月28日新任。

註3：114年5月28日續任。

附錄五、114 年度會計師查核報告書

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 114 年度（自 114 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



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達豐藝集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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。

茲對豐藝集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

部分客戶特定產品銷貨收入之發生

豐藝集團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對收入認列預設為顯著風險，且本年度部分客戶之特定產品銷售收入變化較大，因此本會計師認為前述銷貨收入是否發生，對合併財務報表之影響實屬重大，故將部分客戶特定產品銷貨收入之發生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(十五)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試上述銷貨收入與發生攸關之內部控制設計及執行。
2. 針對上述銷貨收入選樣抽核，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. 檢視上述銷貨交易於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，俾確認其銷貨收入之發生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 114 及 113 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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 114 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 郭 乃 華

郭乃華



會計師 池 瑞 全

池瑞全



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 115 年 3 月 30 日

附錄六、114 年度財務報表

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 2,900,843	19	\$ 3,017,637	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	55,415	-	74,583	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	46,299	-	221,505	1
1140	合約資產－流動（附註二六）	1,450	-	-	-
1150	應收票據（附註十一）	71,289	-	56,443	-
1170	應收帳款（附註十一）	5,367,665	35	5,920,210	35
1180	應收帳款－關係人（附註十一及三四）	156	-	178	-
1200	其他應收款（附註十一）	1,651,570	11	1,899,398	11
1220	本期所得稅資產（附註二八）	291	-	307	-
130X	存貨（附註十二）	4,147,049	27	4,125,318	25
1470	其他流動資產（附註十八）	29,946	-	47,457	-
11XX	流動資產總計	14,271,973	92	15,363,036	91
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七）	15,326	-	2,314	-
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）	303,311	2	318,717	2
1550	採用權益法之投資（附註十四）	9,190	-	7,454	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十五）	368,539	2	372,333	2
1755	使用權資產（附註十六）	73,601	1	99,602	1
1780	無形資產（附註十七）	6,735	-	2,252	-
1840	遞延所得稅資產（附註二八）	281,956	2	263,258	1
1915	預付設備款（附註十八）	8,061	-	9,086	-
1920	存出保證金（附註十八）	169,574	1	465,840	3
1990	其他非流動資產（附註十八）	-	-	5,233	-
15XX	非流動資產總計	1,236,293	8	1,546,089	9
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,508,266	100	\$ 16,909,125	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九）	\$ 3,149,360	20	\$ 3,076,205	18
2110	應付短期票券（附註十九）	140,000	1	-	-
2130	合約負債－流動（附註二六）	306,849	2	391,850	2
2150	應付票據（附註二一）	7,406	-	31,122	-
2170	應付帳款（附註二一）	2,690,049	18	3,447,909	21
2180	應付帳款－關係人（附註二一及三四）	-	-	24,501	-
2200	其他應付款（附註二二）	973,449	6	1,169,405	7
2230	本期所得稅負債（附註二八）	83,513	1	188,337	1
2250	負債準備－流動（附註二三）	33,091	-	33,568	-
2280	租賃負債－流動（附註十六及三四）	25,586	-	35,363	-
2320	一年或營業週期內到期或執行賣回權公司債（附註二十）	118,740	1	-	-
2399	其他流動負債（附註二二）	795,920	5	818,554	5
21XX	流動負債總計	8,323,963	54	9,216,814	54
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註二十）	-	-	130,045	1
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七）	100	-	195	-
2540	長期借款（附註十九）	200,000	1	100,000	1
2550	負債準備－非流動（附註二三）	34,467	-	35,766	-
2570	遞延所得稅負債（附註二八）	26,956	-	58,445	-
2580	租賃負債－非流動（附註十六及三四）	47,875	1	64,044	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二四）	31,462	-	32,454	-
2645	存入保證金（附註二二）	125,906	1	360,821	2
25XX	非流動負債總計	466,766	3	781,770	5
2XXX	負債總計	8,790,729	57	9,998,584	59
	歸屬於本公司業主之權益（附註二五）				
	股 本				
3110	普 通 股	2,637,797	17	2,188,509	13
3200	資本公積	1,670,854	11	1,663,564	10
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,261,849	8	1,121,864	7
3320	特別盈餘公積	23,674	-	28,489	-
3350	未分配盈餘	698,695	5	1,400,363	8
3300	保留盈餘總計	1,984,218	13	2,550,716	15
3400	其他權益	(85,243)	(1)	(23,675)	-
31XX	本公司業主權益總計	6,207,626	40	6,379,114	38
36XX	非控制權益（附註二五）	509,911	3	531,427	3
3XXX	權益總計	6,717,537	43	6,910,541	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 15,508,266	100	\$ 16,909,125	100

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：杜懷琪



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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註二六及三四）	\$ 29,694,781	100	\$ 37,989,786	100
5110	營業成本（附註十二、二七及三四）	(27,079,675)	(91)	(34,874,803)	(92)
5900	營業毛利	2,615,106	9	3,114,983	8
	營業費用（附註二七及三四）				
6100	推銷費用	(886,007)	(3)	(1,067,014)	(3)
6200	管理費用	(160,938)	(1)	(161,339)	-
6300	研究發展費用	(128,069)	-	(111,209)	-
6000	營業費用合計	(1,175,014)	(4)	(1,339,562)	(3)
6900	營業淨利	1,440,092	5	1,775,421	5
	營業外收入及支出（附註二七及三四）				
7100	利息收入	50,705	-	52,483	-
7010	其他收入	20,814	-	17,787	-
7020	其他利益及損失	(279,189)	(1)	329,672	1
7050	財務成本	(170,616)	-	(245,040)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	(2,880)	-	(8,547)	-
7000	營業外收入及支出合計	(381,166)	(1)	146,355	-
7900	稅前淨利	1,058,926	4	1,921,776	5
7950	所得稅費用（附註二八）	(225,779)	(1)	(388,512)	(1)
8200	本年度淨利	833,147	3	1,533,264	4

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二五及二八）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 80	-	\$ 2,097	-
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	(119,521)	(1)	2,941	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>21,253</u>	<u>-</u>	<u>(3,971)</u>	<u>-</u>
		<u>(98,188)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,067</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	413	-	4,152	-
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	(2,382)	-	2,402	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>395</u>	<u>-</u>	<u>(1,311)</u>	<u>-</u>
		<u>(1,574)</u>	<u>-</u>	<u>5,243</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(99,762)</u>	<u>(1)</u>	<u>6,310</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 733,385</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,539,574</u>	<u>4</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 719,230	3	\$ 1,398,672	4
8620	非控制權益	<u>113,917</u>	<u>-</u>	<u>134,592</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 833,147</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,533,264</u>	<u>4</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 635,772	2	\$ 1,404,660	4
8720	非控制權益	<u>97,613</u>	<u>-</u>	<u>134,914</u>	<u>-</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼	114年度		113年度	
	金 額	%	金 額	%
	<u>\$ 733,385</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,539,574</u>	<u>4</u>
每股盈餘 (附註二九)				
來自繼續營業單位				
9710 基 本	<u>\$ 2.73</u>		<u>\$ 5.38</u>	
9810 稀 釋	<u>\$ 2.70</u>		<u>\$ 5.23</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：杜懷琪



會計主管：邱慧玲



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										非 控 制 權 益		權 益 總 額	
								其 他 權 益							
								透 過 其 他 綜 合							
								損 益 按 公 允 價 值							
		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	衡 量 之 金 融 資 產	未 實 現 評 價 損 益	總 計				
A1	113 年 1 月 1 日餘額	212,431	\$ 2,124,314	\$ 1,394,116	\$ 1,037,136	\$ 16,424	\$ 849,167	(\$ 4,319)	(\$ 24,170)	\$ 5,392,668	\$ 409,434	\$ 5,802,102			
	112 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	84,728	-	(84,728)	-	-	-	-	-		-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	12,065	(12,065)	-	-	-	-	-		-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(751,857)	-	-	(751,857)	-	(751,857)		-	
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,926)	(12,926)		-	
C7	採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-	1		-	
C17	處分員工持股信託之沒入款項	-	-	15	-	-	-	-	-	15	5	20		-	
I1	可轉換公司債轉換	6,420	64,195	269,432	-	-	-	-	-	333,627	-	333,627		-	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	1,398,672	-	-	1,398,672	134,592	1,533,264		-	
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,174	3,365	1,449	5,988	322	6,310		-	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,399,846	3,365	1,449	1,404,660	134,914	1,539,574		-	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	218,851	2,188,509	1,663,564	1,121,864	28,489	1,400,363	(954)	(22,721)	6,379,114	531,427	6,910,541		-	
	113 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	-	139,985	-	(139,985)	-	-	-	-	-		-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(4,815)	4,815	-	-	-	-	-		-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(876,144)	-	-	(876,144)	-	(876,144)		-	
B9	本公司股東股票股利	38,769	387,694	-	-	-	(387,694)	-	-	-	-	-		-	
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,766)	(121,766)		-	
I1	可轉換公司債轉換	279	2,786	10,642	-	-	-	-	-	13,428	-	13,428		-	
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	124	-	-	-	-	-	124	63	187		-	
C13	資本公積配發股票股利	5,038	50,378	(50,378)	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
C17	處分員工持股信託之沒入款項	-	-	513	-	-	-	-	-	513	110	623		-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(22,011)	-	22,011	-	-	-		-	
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	4,829	-	-	-	-	-	4,829	2,464	7,293		-	
T1	員工酬勞發放股票	843	8,430	41,560	-	-	-	-	-	49,990	-	49,990		-	
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	-	719,230	-	-	719,230	113,917	833,147		-	
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	121	386	(83,965)	(83,458)	(16,304)	(99,762)		-	
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	719,351	386	(83,965)	635,772	97,613	733,385		-	
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	263,780	\$ 2,637,797	\$ 1,670,854	\$ 1,261,849	\$ 23,674	\$ 698,695	(\$ 568)	(\$ 84,675)	\$ 6,207,626	\$ 509,911	\$ 6,717,537		-	

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：杜懷琪



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,058,926	\$ 1,921,776
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損（回升利益）損失	(17,221)	29,840
A20100	折舊費用	71,563	71,355
A20200	攤銷費用	1,291	2,373
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損失（利益）	13,462	(3,361)
A20900	財務成本	170,617	245,040
A21200	利息收入	(50,705)	(52,483)
A21300	股利收入	(2,232)	(2,618)
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	2,880	8,547
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(648)	(65)
A22900	租賃修改損失	44	205
A23700	減損損失	5,233	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(121,984)	(158,504)
A29900	提列負債準備	9,682	57,308
A24100	未實現外幣兌換利益	(109,307)	(178,031)
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	(7,895)	(45,018)
A31125	合約資產	(1,450)	3,549
A31130	應收票據	(15,105)	(9,753)
A31150	應收帳款	574,864	(33,595)
A31160	應收帳款－關係人	22	116
A31180	其他應收款	248,823	313,063
A31200	存 貨	100,284	852,984
A31240	其他流動資產	24,277	(3,489)
A32125	合約負債	(85,001)	80,625
A32130	應付票據	(23,716)	21,648
A32150	應付帳款	(716,075)	(1,321,593)
A32160	應付帳款－關係人	(24,501)	4,367
A32180	其他應付款	(102,953)	188,312
A32200	負債準備	(11,458)	(12,596)
A32230	其他流動負債	19,044	75,181
A32240	淨確定福利負債	(911)	(1,033)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33000	營運產生之現金	\$ 1,009,850	\$ 2,054,150
A33300	支付之利息	(168,053)	(240,934)
A33500	支付之所得稅	(359,126)	(318,985)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>482,671</u>	<u>1,494,231</u>
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	(110,925)	(3,881)
0040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(103,985)	(180,588)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	270,883	29,659
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(4,757)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,660)	(15,597)
B02800	處分不動產、廠房及設備	648	151
B04500	取得購置無形資產	(5,773)	-
B03800	存出保證金減少	245,906	283,776
B07100	預付設備款增加	(35,921)	(16,959)
B07500	收取之利息	50,705	52,483
B07600	收取其他股利	<u>2,232</u>	<u>2,618</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>311,110</u>	<u>146,905</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	68,161	-
C00200	短期借款減少	-	(2,354)
C00500	應付短期票券增加	140,000	-
C00600	應付短期票券減少	-	(100,000)
C01600	舉借長期借款	200,000	100,000
C01700	償還長期借款	(100,000)	(100,000)
C03100	存入保證金返還	(195,180)	(195,562)
C04020	租賃負債本金償還	(34,906)	(39,219)
C04500	支付本公司業主股利	(876,144)	(751,857)
C09900	處分員工持股信託之沒入款項	623	20
C05800	支付非控制權益現金股利	(121,766)	(12,926)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(919,212)	(1,101,898)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>8,637</u>	<u>2,534</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(116,794)	541,772
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,017,637</u>	<u>2,475,865</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,900,843</u>	<u>\$ 3,017,637</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：杜懷琪



會計主管：邱慧玲

