



# 豐藝電子股份有限公司

## 112 年股東常會會議紀錄

時間：中華民國 112 年 6 月 14 日(星期三)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 131,832,836 股，佔本公司已發行股份總數 212,431,422 股之 62.05%。

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、創豐投資代表人-朱明珍、董事-宋一林、獨立董事-郭江龍、獨立董事-黃修明、獨立董事-陳美琪、獨立董事-簡民智，會計師-翁博仁

### 壹、宣布開會

### 貳、主席致詞

### 參、報告事項

- 一、一一一年度營業報告。(洽悉)(請參閱附錄一)
- 二、審計委員會審查一一一年度決算表冊報告。(洽悉)(請參閱附錄二)
- 三、一一一年度背書保證責任總額報告。(洽悉)
- 四、一一一年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。(洽悉)
- 五、一一一年度董事酬金報告。(洽悉)(請參閱附錄三)
- 六、獨立董事與內部稽核主管溝通情形報告。(洽悉)

### 肆、承認事項

#### 第一案：董事會提

案由：承認一一一年度營業報告書及財務報表案。

說明：一一一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(請參閱附錄四)及財務報表(請參閱附錄五)，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 131,832,836 權，贊成權數 129,898,357 權，占總權數 98.53%，反對權數 20,817 權，棄權/未投票權數 1,913,662 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：承認一一一年度盈餘分派案。

說明：1.本公司一一一年度盈餘分配表，請參閱附錄六。

2.本次擬配發股東現金股利每股 3.45 元，共計新台幣 728,687,231 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 131,832,836 權，贊成權數 130,052,883 權，占總權數 98.64%，反對權數 19,391 權，棄權/未投票權數 1,760,562 權，無效權數 0 權，本案照原案表決承認。

#### 伍、討論事項

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案。

說明：1.為配合公司治理評鑑規範擬修訂本公司股利發放政策。

2.本公司「公司章程」修正條文對照表，請詳附錄七。

決議：本議案之投票表決結果－

表決時出席股東表決權數 131,832,836 權，贊成權數 130,026,306 權，占總權數 98.62%，反對權數 32,439 權，棄權/未投票權數 1,774,091 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(同日上午 9 時 16 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、

豐藝電子股份有限公司

一一一年度營業報告書



一、一一一年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

項目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	28,073,205	32,469,053	(4,395,848)	(13.54)
營業利益	936,360	1,234,817	(298,457)	(24.17)
稅後淨利	885,907	848,904	37,003	4.36

(二)預算執行情形

本集團民國 111 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		111 年	110 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	61.70	67.10
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,699.32	1,767.20
償債能力 (%)	流動比率	159.54	156.19
	速動比率	109.30	114.61
	利息保障倍數	10.69	19.79
獲利能力	資產報酬率(%)	6.61	6.56
	權益報酬率(%)	16.83	18.32
	稅前純益占實收資本額比率(%)	54.27	54.78
	純益率(%)	3.16	2.61
	每股盈餘(元)	4.08	4.31

(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

	109 年度	110 年度	111 年度
研發(開發)費用	70,959	70,364	81,970
佔營業收入淨額比率(%)	0.27%	0.22%	0.29%

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（一一二）年度營業計劃概要

國際貨幣基金(IMF)於2022/10 月份發布的「世界經濟展望」報告預估全球經濟成長將從2021年的6.0%，下修至2022年的3.2%與2023年的2.7%。至於通貨膨脹，報告預估，全球通膨率將從2021年的4.7%上升到2022年的8.8%，2023年有望下滑到6.5%，2024年有機會再下降至4.1%。在臺灣部分，報告預估台灣2022/2023兩年經濟成長率分別為3.3%與2.8%，和4月份相比，今年小幅上修0.1個百分點，明年則小幅下滑0.1個百分點。亞洲主要國家部分，中國經濟成長率從去年的8.1%，大幅下修至2022與2023年的3.2%與4.4%，今、明兩年通貨膨脹預估值皆為2.2%；日本今、明兩年經濟成長率預估為1.7%與1.6%，通貨膨脹率為2.0%與1.4%。

### (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、車用相關等，應用範圍廣泛且深入一般家庭生活領域當中。展望一一二年，面對庫存消化速度、中美科技角力等因素影響，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，一一二年度相關產品銷售成長性，仍審慎樂觀以待。

豐藝電子一一二年之經營主軸，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，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，且今年利率預期將長時間維持在相對高的水準，重視庫存管理、維持穩健財務結構及良好的現金流量，期許降低公司未來發展之風險，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、一一一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

本公司董事會造送一一一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翁博仁及郭乃華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一一二年股東常會

審計委員會召集人：陳美琪



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 五 日

## 關係企業合併財務報告聲明書

本公司 111 年度（自 111 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 112 年 3 月 15 日

附錄三、董事酬金內容

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								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%(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%(註10)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)			本公司	財務報告內所有公司(註7)
董事長	陳澄芳	0	0	0	0	1,889	1,889	0	0	0.23	0.23	9,356	9,356	-	-	7,300	-	7,300	0	2.26	2.26	無
董事	杜懷琪	0	0	0	0	1,889	1,889	0	0	0.23	0.23	8,700	11,716	-	-	8,800	-	8,800	0	2.36	2.73	無
董事	胡秋江	0	0	0	0	1,889	1,889	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.23	無
董事	宋一林(註1)	0	0	0	0	944	944	0	0	0.12	0.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12	0.12	無
董事	創豐投資(股)公司 代表人:朱明珍	0	0	0	0	3,779	3,779	0	0	0.46	0.46	0	0	0	0	0	0	0	0	0.46	0.46	無
獨立董事	郭江龍	0	0	0	0	1,889	1,889	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.23	無
獨立董事	黃修明	0	0	0	0	1,889	1,889	0	0	0.23	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0.23	無
獨立董事	簡民智(註1)	0	0	0	0	944	944	0	0	0.12	0.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12	0.12	無
獨立董事	陳美琪(註1)	0	0	0	0	944	944	0	0	0.12	0.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12	0.12	無
獨立董事	胡漢良(註2)	0	0	0	0	944	944	0	0	0.12	0.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.12	0.12	無
<p>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，且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，並參酌對公司營運參與之程度、貢獻價值、是否發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件，並參酌公司整體營運狀況等綜合考量後給予合理報酬。</p> <p>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</p>																						
<p>註1：111年6月15日新任。</p> <p>註2：111年6月15日卸任。</p>																						

## 附錄四、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 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 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 111 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 111 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特定產品之部分客戶認列之銷貨收入是否發生，對合併財務報表之影響實屬重大，故將該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(十二)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試該特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述該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. 檢視該特定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，俾確認其銷貨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 111 及 110 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 111 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 翁 博 仁



翁 博 仁

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

會計師 郭 乃 華



郭 乃 華

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 8 日

附錄五、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 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	%
	<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金(附註四、六及三二)	\$	2,536,276	18	\$	1,976,856	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四、七、二十及三二)		20,813	-		13,382	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九、十、三二及三四)		3,972	-		2,236	-
1140	合約資產-流動(附註四及二六)		1,856	-		-	-
1150	應收票據(附註四、十一及三二)		40,685	-		92,798	1
1170	應收帳款(附註四、十一及三二)		4,560,982	32		6,868,984	45
1180	應收帳款-關係人(附註四、十一、三二及三三)		36	-		1,693	-
1200	其他應收款(附註四、十一及三二)		1,293,746	9		727,041	5
1220	本期所得稅資產(附註四及二八)		566	-		391	-
130X	存貨(附註四及十二)		3,853,470	27		3,489,971	23
1470	其他流動資產(附註十八)		34,852	-		23,207	-
11XX	流動資產總計		<u>12,347,254</u>	<u>86</u>		<u>13,196,559</u>	<u>87</u>
	<b>非流動資產</b>						
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、八及三二)		175,654	1		166,654	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五、二七、三十及三四)		393,410	3		382,717	2
1755	使用權資產(附註四、十六、二七及三三)		77,037	-		105,289	1
1780	其他無形資產(附註四、十七及二七)		7,091	-		9,837	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二八)		294,796	2		174,778	1
1915	預付設備款(附註十八、三十及三五)		569	-		6,834	-
1920	存出保證金(附註十八及三二)		1,128,516	8		1,169,931	8
15XX	非流動資產總計		<u>2,077,073</u>	<u>14</u>		<u>2,016,040</u>	<u>13</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 14,424,327</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,212,599</u>	<u>100</u>
	<b>負債及權益</b>						
	<b>流動負債</b>						
2100	短期借款(附註四、十九、三十、三二、三四及三五)	\$	3,257,405	23	\$	2,645,942	17
2110	應付短期票券(附註四、十九、三十及三二)		150,000	1		180,000	1
2130	合約負債-流動(附註二二及二六)		217,013	2		146,306	1
2150	應付票據(附註二一及三二)		344	-		8,447	-
2170	應付帳款(附註二一及三二)		2,385,905	17		4,083,540	27
2180	應付帳款-關係人(附註二一、三二及三三)		28,175	-		13,893	-
2219	其他應付款-其他(附註二二及三二)		729,380	5		558,738	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二八)		204,908	1		279,163	2
2250	負債準備-流動(附註四及二三)		5,821	-		2,938	-
2280	租賃負債-流動(附註四、十六、三十、三二及三三)		40,054	-		37,289	-
2320	一年內到期之應付公司債(附註四、二十及三二)		106,985	1		-	-
2399	其他流動負債-其他(附註二二)		613,055	4		492,968	3
21XX	流動負債總計		<u>7,739,045</u>	<u>54</u>		<u>8,449,224</u>	<u>55</u>
	<b>非流動負債</b>						
2530	應付公司債(附註四、二十及三二)		-	-		539,418	4
2540	長期借款(附註四、十九及三二)		100,000	1		-	-
2550	負債準備-非流動(附註四及二三)		3,703	-		1,386	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二八)		13,166	-		53,883	-
2580	租賃負債-非流動(附註四、十六、三十、三二及三三)		37,661	-		68,470	1
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二四)		36,274	-		42,643	-
2645	存入保證金(附註二二及三二)		969,377	7		1,051,904	7
25XX	非流動負債總計		<u>1,160,181</u>	<u>8</u>		<u>1,757,704</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計		<u>8,899,226</u>	<u>62</u>		<u>10,206,928</u>	<u>67</u>
	<b>歸屬於本公司業主之權益(附註十三、二五及二九)</b>						
	<b>股本</b>						
3110	普通股		2,087,964	15		1,934,141	13
3200	資本公積		1,290,786	9		1,008,022	7
	<b>保留盈餘</b>						
3310	法定盈餘公積		954,454	6		872,428	6
3350	未分配盈餘		829,680	6		821,907	5
3300	保留盈餘總計		1,784,134	12		1,694,335	11
3400	其他權益	(	16,424)	-		2,551	-
31XX	本公司業主權益總計		5,146,460	36		4,639,049	31
36XX	非控制權益(附註十三及二五)		378,641	2		366,622	2
3XXX	權益總計		<u>5,525,101</u>	<u>38</u>		<u>5,005,671</u>	<u>33</u>
	<b>負債與權益總計</b>		<u>\$ 14,424,327</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,212,599</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 111 年及 110 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	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入（附註四、二六及三三）				
4100 銷貨收入	\$ 28,073,205	100	\$ 32,469,053	100
營業成本（附註四、十二、二七及三三）				
5110 銷貨成本	( 25,891,565)	( 92)	( 30,102,015)	( 93)
5900 營業毛利	<u>2,181,640</u>	<u>8</u>	<u>2,367,038</u>	<u>7</u>
營業費用（附註二七及三三）				
6100 推銷費用	( 1,005,204)	( 4)	( 924,717)	( 3)
6200 管理費用	( 158,106)	( 1)	( 137,140)	-
6300 研究發展費用	( 81,970)	-	( 70,364)	-
6000 營業費用合計	( 1,245,280)	( 5)	( 1,132,221)	( 3)
6900 營業淨利	<u>936,360</u>	<u>3</u>	<u>1,234,817</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出（附註四及三三）				
7100 利息收入	9,087	-	2,390	-
7010 其他收入	14,407	-	10,463	-
7020 其他利益及損失	290,147	1	( 131,210)	( 1)
7050 財務成本	( 116,902)	-	( 56,396)	-
7060 採用權益法之關聯企業及合資損益份額	-	-	( 607)	-
7000 營業外收入及支出合計	<u>196,739</u>	<u>1</u>	<u>( 175,360)</u>	<u>( 1)</u>
7900 稅前淨利	1,133,099	4	1,059,457	3
7950 所得稅費用（附註四及二八）	( 247,192)	( 1)	( 210,553)	-
8200 本年度淨利	<u>885,907</u>	<u>3</u>	<u>848,904</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110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(附註四及二四)	\$ 5,163	-	\$ 3,727	-
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)	( 26,439)	-	17,224	-
8349	與不重分類之項目相關 之所得稅(附註四及 二八)	1,505	-	( 745)	-
		<u>( 19,771)</u>	<u>-</u>	<u>20,206</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)	4,437	-	( 2,439)	-
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)	-	-	2,788	-
8399	與可能重分類之項目相 關之所得稅(附註四 及二八)	( 887)	-	488	-
		<u>3,550</u>	<u>-</u>	<u>837</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>( 16,221)</u>	<u>-</u>	<u>21,043</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 869,686</u>	<u>3</u>	<u>\$ 869,947</u>	<u>3</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 820,324	3	\$ 793,979	3
8620	非控制權益	65,583	-	54,925	-
		<u>\$ 885,907</u>	<u>3</u>	<u>\$ 848,904</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 807,845	3	\$ 816,037	3
8720	非控制權益	61,841	-	53,910	-
		<u>\$ 869,686</u>	<u>3</u>	<u>\$ 869,947</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二九)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.08</u>		<u>\$ 4.31</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.83</u>		<u>\$ 3.75</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 111 年及 110 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							其他權益		總計	非控制權益	權益總額
	股數(仟股)	普通股	資本公積	保留盈餘		未分配盈餘	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評價損益				
				法定盈餘公積	特別盈餘公積			之	之			
A1	179,126	\$1,791,260	\$ 712,730	\$ 818,510	\$ 15,204	\$ 541,910	(\$ 5,218)	\$ 11,996	\$3,886,392	\$ 377,344	\$4,263,736	
	109 年度盈餘指撥及分配											
B1	-	-	-	53,918	-	( 53,918)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	( 15,204)	15,204	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 501,553)	-	-	( 501,553)	-	( 501,553)	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 64,632)	( 64,632)	-
I1	14,288	142,881	295,292	-	-	-	-	-	438,173	-	438,173	-
Q1	-	-	-	-	-	24,410	-	( 24,410)	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	793,979	-	-	793,979	54,925	848,904	-
D3	-	-	-	-	-	1,875	( 1,836)	22,019	22,058	( 1,015)	21,043	-
D5	-	-	-	-	-	795,854	( 1,836)	22,019	816,037	53,910	869,947	-
Z1	193,414	1,934,141	1,008,022	872,428	-	821,907	( 7,054)	9,605	4,639,049	366,622	5,005,671	-
	110 年度盈餘指撥及分配											
B1	-	-	-	82,026	-	( 82,026)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 737,021)	-	-	( 737,021)	-	( 737,021)	-
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 49,822)	( 49,822)	-
I1	15,382	153,823	282,764	-	-	-	-	-	436,587	-	436,587	-
Q1	-	-	-	-	-	2,940	-	( 2,940)	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	820,324	-	-	820,324	65,583	885,907	-
D3	-	-	-	-	-	3,556	3,574	( 19,609)	( 12,479)	( 3,742)	( 16,221)	-
D5	-	-	-	-	-	823,880	3,574	( 19,609)	807,845	61,841	869,686	-
Z1	208,796	\$2,087,964	\$1,290,786	\$ 954,454	\$ -	\$ 829,680	(\$ 3,480)	(\$ 12,944)	\$5,146,460	\$ 378,641	\$5,525,101	-

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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,133,099	\$ 1,059,457
A20010	收益費損項目：		
A20300	預期信用減損損失	12,027	13,216
A20100	折舊費用	66,033	62,945
A20200	攤銷費用	3,378	2,932
A20900	財務成本	116,902	56,396
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益份 額	-	607
A21200	利息收入	( 9,087)	( 2,390)
A21300	股利收入	( 4,798)	( 6,813)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	353,518	130,068
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 24)	( 429)
A22900	租賃修改利益	( 364)	( 1,668)
A23200	處分採權益法之投資損失	-	13
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 淨(利益)損失	6,367	( 3,242)
A24100	外幣兌換淨利益	( 5,725)	( 8,575)
A29900	存貨報廢損失	8,289	4,081
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)減少	( 13,800)	9,237
A31125	合約資產增加	( 1,856)	-
A31130	應收票據減少(增加)	52,113	( 23,981)
A31150	應收帳款減少(增加)	2,295,984	( 1,368,855)
A31160	應收帳款—關係人減少	1,657	501
A31180	其他應收款增加	( 566,705)	( 10,173)
A31200	存貨增加	( 725,307)	( 1,283,789)
A31240	其他流動資產增加	( 11,645)	( 13,936)
A32125	合約負債增加	70,707	68,602
A32130	應付票據(減少)增加	( 8,103)	8,423
A32150	應付帳款(減少)增加	( 1,697,635)	1,344,064
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	14,282	( 6,006)
A32180	其他應付款增加	156,577	153,099

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32200	負債準備增加(減少)	5,200	( 1,200)
A32240	淨確定福利負債減少	( 1,206)	( 1,189)
A32230	其他流動負債增加	<u>120,087</u>	<u>183,362</u>
A33000	營運產生之現金	1,369,965	364,757
A33300	支付之利息	( 99,850)	( 41,607)
A33500	支付之所得稅	( <u>481,739</u> )	( <u>156,895</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>788,376</u>	<u>166,255</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	( 6,748)	( 46,963)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	( 39,330)	( 107,878)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	5,180	133,914
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	3,891	36,881
B07500	收取之利息	9,087	2,390
B07600	收取其他股利	4,798	6,813
B07100	預付設備款增加	( 26,063)	( 17,011)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 1,594)	( 7,886)
B04500	購置無形資產	-	( 1,908)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	177	429
B03700	存出保證金增加	-	( 764,949)
B03800	存出保證金減少	<u>41,415</u>	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>9,187</u> )	( <u>766,168</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	617,020	248,297
C00600	應付短期票券減少	( 30,000)	( 10,000)
C01600	舉借長期借款	100,000	-
C04020	租賃負債本金償還	( 41,659)	( 40,130)
C03000	收取存入保證金	-	767,040
C03100	存入保證金返還	( 82,527)	-
C04500	支付本公司業主股利	( 737,021)	( 501,553)
C05800	支付非控制權益現金股利	( <u>49,822</u> )	( <u>64,632</u> )
CCCC	籌資活動之淨現金(流出)流入	( <u>224,009</u> )	<u>399,022</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>\$ 4,240</u>	<u>(\$ 1,200)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	559,420	( 202,091)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,976,856</u>	<u>2,178,947</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,536,276</u>	<u>\$ 1,976,856</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



附錄六、盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額		說明
期初未分配盈餘		2,859,865	
111 年度稅後淨利	820,324,475		每股 EPS 4.086 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	2,940,002		
確定福利計畫再衡量數 認列於保留盈餘	3,556,007		
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		826,820,484	
分配項目：			
提列法定公積		(82,682,048)	依法提列 10%
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)		(12,943,364)	
國外營運機構財務報 表換算之兌換差額		(3,480,740)	
現金股利		(728,687,231)	每股配發 3.45 元
期末未分配盈餘		1,886,966	
附註：			
配發董事酬勞		17,000,000	1.54% (<3%)
配發員工酬勞		83,000,000	7.54%(7.5~10%)
		100,000,000	

- (1) 每股股利係以 112 年 2 月 28 日本公司流通在外股數 211,213,690 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



附錄七、「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
第廿一條	本公司股利發放政策係依據公司資本預算、中長期營運規劃及財務狀況，並參考同業及資本市場股利之一般發放水準，作為股利政策之發放依據。有關之盈餘分派以不低於當年度可分配盈餘之百分之五十為原則，得以股票股利或現金股利之方式為之，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之二十，惟若未來盈餘及資金較充裕時，將提高發放比例。	本公司股利發放政策係依據公司資本預算、中長期營運規劃及財務狀況，並參考同業及資本市場股利之一般發放水準，作為股利政策之發放依據。有關之盈餘分派得以股票股利或現金股利之方式為之，惟現金股利分派之比例以不低於股利總額之百分之二十，惟若未來盈餘及資金較充裕時，將提高發放比例。	配合公司實務需求增訂
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… <u>第三十五次修正於民國一二年六月十四日</u>	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… 第三十四次修正於民國一一年六月十五日	增列修正日期