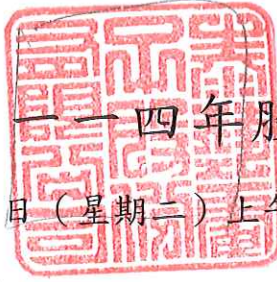


泰藝電子股份有限公司一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國一一四年六月十日（星期一）上午九時整。

地點：新北市樹林區樹潭街五號

出席：出席及委託出席股數共計 36,105,574 股(含電子方式行使表決權 546,169 股)，佔本公司已發行股份總數(扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數)為 68,333,765 股之 52.83%。

出席董事：宋勝泰、宋佳欣、王天浩、姚德彰、鄭博仁、方小萍、吳玉屯、李同德，計 8 人。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 梁盛泰會計師、蘇文生律師。

主席：宋勝泰



記錄：林佳陵



宣佈開會：主席宣佈開會。

主席致詞：(略)

報告事項：

第一案 一一三年度營業狀況報告(內容詳見附件)。

第二案 審計委員會查核一一三年度決算表冊報告(內容詳見附件)。

第三案 一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

本公司 113 年度擬提列董事酬勞新台幣 610,247 元、員工酬勞新台幣 3,051,239 元，並全數以現金發放。上述決議數與 113 年度認列費用估列金額並無差異。

承認事項：

第一案 董事會提

案由：一一三年度決算表冊，敬請 承認。

說明：(一)擬造具本公司一一三年度各項決算表冊：營業報告書(內容詳見附件)、合併財務報表(含個體財務報表)。(內容詳見附件)

(二)前項財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰會計師及陳招美會計師查核簽證竣事。

(股東提問：無)

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：35,855,196 權(其中以電子方式行

使表決權：490,791 權)，佔出席股東表決權數 99.30%；反對權數：12,481 權(其中以電子方式行使表決權：12,481 權)；棄權/未投票權數：237,897 權(其中以電子方式行使表決權：42,897 權)；無效權數：0 權，本案經表決通過。

第二案 董事會提

案 由：一一三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：一一三年度盈餘分配案擬訂如後：

泰藝電子股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	226,586,531
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	8,519,310
調整後未分配盈餘	235,105,841
加：本期稅後淨利	27,366,509
減：提列 10%法定盈餘公積	(3,588,582)
加：迴轉特別盈餘公積	54,152,723
本期可分配盈餘	<u>313,036,491</u>
盈餘分配項目：	
股東股票紅利	0
股東現金紅利	20,500,130
期末未分配盈餘	<u>292,536,361</u>

備註：1.股東現金股利每股配發 0.3 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，嗣後如因股本變動以致影響流通在外股數，而使股東配息率因此發生變動需修正時，擬請股東會授權董事會調整之；股東股息紅利視股東會決議後授權董事會另訂配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

2.本年度盈餘分配係優先分配最近年度。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊



(股東提問：無)

決 議：本案經投票表決結果，贊成權數：35,850,197 權(其中以電子方式行使表決權：485,792 權)，佔出席股東表決權數 99.29%；反對權數：9,479 權(其中以電子方式行使表決權：9,479 權)；棄權/未投票權數：245,898 權(其中以電子方式行使表決權：50,898 權)；無效權數：0 權，本案經表決通過。

討論事項：

第一案 董事會提

案 由：修正「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說 明：因應「公司法」與「證券交易法」修正及公司實際需要，擬修正本公司「公司章程」部份條文，修正前後條文對照表請詳附件。

(股東提問：無)

決 議：本案經投票表決結果，贊成權數：35,705,160 權(其中以電子方式行使表決權：340,755 權)，佔出席股東表決權數 98.89%；反對權數：151,513 權(其中以電子方式行使表決權：151,513 權)；棄權/未投票權數：248,901 權(其中以電子方式行使表決權：53,901 權)；無效權數：0 權，本案經表決通過。

臨時動議：(無)

散會：上午九點十八分，全部議程完畢，主席宣布散會。

主席：宋勝泰



記錄：林佳陵



營 業 報 告 書



113 年受中美衝突持續、俄烏及以巴戰爭膠著等多重因素影響，全球經濟復甦不盡理想，加之地緣政治驅使以致終端市場需求長短不一，供應鏈紛紛下調存貨策略；泰藝既有的網通及深工業客戶回流不如預期、消費性市場競爭加劇，致年度營收及盈餘未如預期；綜觀 114 年，雖經貿壁壘、政治衝突、市場需求版圖變因仍在，泰藝仍秉持韌性專注於高速運算、AI 智能世代升級所需，勉力於產品技術價值提升、精耕迅應服務態勢力求突破逆境，持續擴展潛力客群，提升營運控管力，再求穩健向上發展。

113 年度之營業報告如下：

1. 營業計劃實施成果：

本公司 113 年度合併營業收入淨額為 1,503,452 仟元，合併營業毛利為 340,064 仟元，合併營業淨損為 6,702 仟元，合併稅前淨利為 47,186 仟元，合併稅後淨利為 27,367 仟元，每股盈餘(EPS)為 0.40 元。

2. 預算執行情形：本公司 113 年度未公開財務預測。

3. 合併財務收支和獲利能力分析：

項目	112年度	113年度
負債占資產比率(%)	26.23	26.15
流動比率(%)	412.56	373.71
速動比率(%)	293.68	275.60
資產報酬率(%)	3.87	1.40
股東權益報酬率(%)	5.31	1.72
純益率(%)	5.58	1.82
每股盈餘(元)	1.29	0.40

4. 研究發展狀況：

本公司 113 年度完成：

- (1)3225 High Precision TCXO (高精度溫度補償石英振盪器)。
- (2)DIP 14 10MHz Ultra Low Power OCXO (超低功耗恆溫石英振盪器)。
- (3)7050/5032 +/-50ppb, -40°C ~ 105°C TCXO 補償技術研究。

董 事 長：宋勝泰



謹啟

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所梁盛泰、陳招美會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此 致

泰藝電子股份有限公司一一四年股東常會

泰藝電子股份有限公司

審計委員會召集人：方小萍 方小萍

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 三 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

泰藝電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

泰藝電子股份有限公司及其子公司（泰藝集團）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、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，足以允當表達泰藝集團民國 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，與泰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，對泰藝集團民國 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。

茲對泰藝集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入發生之真實性

關鍵查核事項說明

泰藝集團民國 113 年度營業收入相較民國 112 年度減少，其中銷售予部分主要銷售客戶之營業收入相較民國 112 年度呈現明顯成長，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險且管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力，因是本會計師將符合上述指標之主要客戶銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與收入認列有關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二三。

因應之查核程序

本會計師對上述主要客戶之銷貨收入已執行主要查核程序如下：

1. 本會計師藉由瞭解泰藝集團有關銷貨交易流程之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應對上述客戶風險之內部控制查核程序，以評估及測試泰藝集團進行銷貨之相關內部控制作業是否有效。
2. 執行上述客戶本年度收入交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本核至外部交易文件及期後收款，以確認銷貨交易之真實性。
3. 本會計師針對上述客戶執行比較本年度和前一年度銷貨收入變化、毛利率波動變化及應收帳款週轉天數與授信期間分析，並評估其合理性。

其他事項

泰藝電子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泰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泰藝集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰藝集團之治理單位（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，惟其目的非對泰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，以及使泰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泰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，決定對泰藝集團民國 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 梁 盛 泰

梁盛泰



會計師 陳 招 美

陳招美



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 114 年 3 月 13 日

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（附註四及六）	\$ 707,636	33	\$ 622,608	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	12,796	1	23,007	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	-	-	142,560	7
1150	應收票據（附註四、十一及二三）	7,028	-	9,011	-
1170	應收帳款（附註四、十一及二三）	379,510	18	314,595	15
1200	其他應收款（附註四及十一）	5,009	-	5,353	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	8,865	-	1,005	-
130X	存貨（附註四及十二）	371,933	17	429,707	20
1429	預付款項（附註十八）	27,344	1	23,096	1
1470	其他流動資產	769	-	540	-
11XX	流動資產總計	<u>1,520,890</u>	<u>70</u>	<u>1,571,482</u>	<u>73</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（附註四及八）	27,264	1	21,357	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三二）	200	-	200	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三三）	452,372	21	444,694	21
1755	使用權資產（附註四、十五及三一）	38,834	2	38,611	2
1760	投資性不動產淨額（附註四及十六）	587	-	720	-
1821	其他無形資產（附註四及十七）	2,412	-	3,326	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	35,438	2	50,860	3
1990	其他非流動資產（附註十八、三一及三三）	87,434	4	7,045	-
15XX	非流動資產總計	<u>644,541</u>	<u>30</u>	<u>566,813</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,165,431</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,138,295</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十九）	\$ 150,000	7	\$ 150,000	7
2130	合約負債（附註二三）	5,700	-	6,334	-
2170	應付帳款	142,795	7	109,353	5
2219	其他應付款（附註二十）	80,867	4	79,931	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	12,561	1	16,809	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及三一）	11,952	-	15,607	1
2399	其他流動負債（附註二十）	3,097	-	2,880	-
21XX	流動負債總計	<u>406,972</u>	<u>19</u>	<u>380,914</u>	<u>18</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	107,171	5	106,230	5
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及三一）	8,297	-	19,067	1
2630	長期遞延收入（附註二十及二七）	7,717	-	7,522	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	17,902	1	32,060	1
2670	其他非流動負債（附註二十）	18,273	1	15,107	1
25XX	非流動負債總計	<u>159,360</u>	<u>7</u>	<u>179,986</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>566,332</u>	<u>26</u>	<u>560,900</u>	<u>26</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二二）				
	股本				
3110	普通股	683,338	32	683,338	32
3200	資本公積	398,096	18	408,346	19
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	201,040	9	192,005	9
3320	特別盈餘公積	98,407	5	80,963	4
3350	未分配盈餘	262,473	12	311,150	14
3300	保留盈餘總計	<u>561,920</u>	<u>26</u>	<u>584,118</u>	<u>27</u>
	其他權益				
3490	其他權益－其他	(44,255)	(2)	(98,407)	(4)
31XX	本公司業主權益總計	<u>1,599,099</u>	<u>74</u>	<u>1,577,395</u>	<u>74</u>
3XXX	權益總計	<u>1,599,099</u>	<u>74</u>	<u>1,577,395</u>	<u>74</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 2,165,431</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,138,295</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗莉



泰藝電子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（附註四及二三）	\$ 1,503,452	100	\$ 1,580,171	100
5110	銷貨成本（附註十二、二四及三一）	(1,163,388)	(78)	(1,154,145)	(73)
5900	營業毛利	340,064	22	426,026	27
	營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	(112,260)	(7)	(110,018)	(7)
6200	管理費用	(179,158)	(12)	(169,780)	(11)
6300	研究發展費用	(55,533)	(4)	(59,558)	(4)
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註十一）	185	-	(5,358)	-
6000	營業費用合計	(346,766)	(23)	(344,714)	(22)
6900	營業淨（損）利	(6,702)	(1)	81,312	5
	營業外收入及支出（附註四、二四及三一）				
7100	利息收入	12,108	1	14,513	1
7010	其他收入	16,501	1	10,693	1
7020	其他利益及損失	28,613	2	18,855	1
7050	財務成本	(3,334)	-	(3,753)	-
7000	營業外收入及支出合計	53,888	4	40,308	3
7900	繼續營業單位稅前淨利	47,186	3	121,620	8
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(19,819)	(1)	(33,444)	(2)
8200	本年度淨利	27,367	2	88,176	6

（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（附註四 及二一）	\$ 10,649	1	\$ 2,718	-
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 二）	5,940	-	(4,593)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註四及二 五）	(3,636)	-	179	-
		<u>12,953</u>	<u>1</u>	<u>(1,696)</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（附註四及 二二）	62,555	4	(17,197)	(1)
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 （附註四及二 二）	(407)	-	229	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅（附註四 及二五）	(12,430)	(1)	3,395	-
		<u>49,718</u>	<u>3</u>	<u>(13,573)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合利 益（稅後淨額）	<u>62,671</u>	<u>4</u>	<u>(15,269)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 90,038</u>	<u>6</u>	<u>\$ 72,907</u>	<u>5</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘 (附註二六)				
9710	基 本	\$	<u>0.40</u>	\$	<u>1.29</u>
9810	稀 釋	\$	<u>0.40</u>	\$	<u>1.28</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊





泰藝電力股份有限公司子公司

民國 113 年 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	其 之 權			益					
								股 數 (仟 股)	金	額		他	權			
														本	公 積	保
資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	權 益 總 額								
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	68,334	\$ 683,338	\$ 408,346	\$ 156,224	\$ 96,067	\$ 480,644	(\$ 69,661)	(\$ 11,302)	\$ 1,743,656						
B1	111 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)															
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	35,781	-	(35,781)	-	-	-						
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(15,104)	15,104	-	-	-						
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(239,168)	-	-	(239,168)						
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	88,176	-	-	88,176						
D3	112 年度稅後其他綜合損益 (附註二二)	-	-	-	-	-	2,175	(13,757)	(3,687)	(15,269)						
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	90,351	(13,757)	(3,687)	72,907						
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	68,334	683,338	408,346	192,005	80,963	311,150	(83,418)	(14,989)	1,577,395						
B1	112 年度盈餘指撥及分配 (附註二二)															
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	9,035	-	(9,035)	-	-	-						
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	17,444	(17,444)	-	-	-						
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(58,084)	-	-	(58,084)						
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(10,250)	-	-	-	-	-	(10,250)						
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	27,367	-	-	27,367						
D3	113 年度稅後其他綜合損益 (附註二二)	-	-	-	-	-	8,519	50,044	4,108	62,671						
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	35,886	50,044	4,108	90,038						
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	68,334	\$ 683,338	\$ 398,096	\$ 201,040	\$ 98,407	\$ 262,473	(\$ 33,374)	(\$ 10,881)	\$ 1,599,099						

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗莉

泰藝電子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	\$ 47,186	\$ 121,620
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	90,928	88,418
A20200	攤銷費用	1,044	1,124
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(185)	5,358
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產利益	(3,330)	(2,995)
A20900	財務成本	3,334	3,753
A21200	利息收入	(12,108)	(14,513)
A21300	股利收入	(1,499)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	883	426
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(8,659)	8,750
A29900	遞延收入轉已實現	(1,195)	(1,046)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,983	(2,185)
A31150	應收帳款	(50,562)	205,376
A31180	其他應收款	(1,682)	3,755
A31200	存 貨	70,840	169,266
A31230	預付款項	2,556	2,186
A31240	其他流動資產	(199)	427
A32125	合約負債	(763)	(8,256)
A32150	應付帳款	29,320	(57,548)
A32180	其他應付款	25	(84,518)
A32230	其他流動負債	1,147	(114)
A32240	淨確定福利負債	(3,509)	(3,803)
A32250	遞延收入	1,001	2,221
A33000	營運產生之現金	166,556	437,702
A33100	收取之利息	14,024	13,149
A33300	支付之利息	(3,334)	(3,753)
A33500	支付之所得稅	(32,482)	(92,529)
AAAA	營業活動之淨現金流入	144,764	354,569

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	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	\$ -	(\$ 15,000)
B00020	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	4,700
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	142,703	4,564
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,719)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	18,259	9,875
B02700	取得不動產、廠房及設備	(87,111)	(58,037)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,834	79
B03700	存出保證金減少	164	109
B04500	購置無形資產	-	(486)
B07100	預付設備款增加	(4,974)	(1,765)
B07300	預付土地款增加	(79,000)	-
B07600	收取之股利	1,499	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(9,345)	(55,961)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	50,000
C00200	短期借款減少	-	(84,000)
C03000	存入保證金增加	1,386	-
C04020	租賃負債本金償還	(16,360)	(16,881)
C04500	發放現金股利	(68,334)	(239,168)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(83,308)	(290,049)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	32,917	(17,893)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	85,028	(9,334)
E00100	年初現金及約當現金餘額	622,608	631,942
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 707,636	\$ 622,608

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊



會計師查核報告

泰藝電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

泰藝電子股份有限公司民國 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、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，足以允當表達泰藝電子股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與泰藝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，對泰藝電子股份有限公司民國 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。

茲對泰藝電子股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入發生之真實性

關鍵查核事項說明

泰藝電子股份有限公司民國 113 年度營業收入相較民國 112 年度減少，其中銷售予部分主要銷售客戶之營業收入相較民國 112 年度呈現明顯成長，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險且管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力，因是本會計師將符合上述指標之主要客戶銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與收入認列有關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及二二。

因應之查核程序

本會計師對上述主要客戶之銷貨收入已執行主要查核程序如下：

1. 本會計師藉由瞭解泰藝電子股份有限公司有關銷貨交易流程之相關內部控制制度及作業程序，據以設計因應對上述客戶風險之內部控制查核程序，以評估及測試泰藝電子股份有限公司進行銷貨之相關內部控制作業是否有效。
2. 執行上述客戶本年度收入交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本核至外部交易文件及期後收款，以確認銷貨交易之真實性。
3. 本會計師針對上述客戶執行比較本年度和前一年度銷貨收入變化、毛利率波動變化及應收帳款週轉天數與授信期間分析，並評估其合理性。

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藝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藝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。

泰藝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，惟其目的非對泰藝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，以及使泰藝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藝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. 對於泰藝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，並負責形成泰藝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，決定對泰藝電子股份有限公司民國 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 梁 盛 泰

梁盛泰



會計師 陳 招 美

陳招美



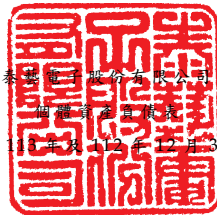
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 114 年 3 月 13 日



民國 113 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	%	金	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 147,013	8	\$ 119,222	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二八）	12,796	1	23,007	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及十）	-	-	139,444	7
1150	應收票據（附註四、十一及二二）	199	-	148	-
1170	應收帳款（附註四、十一及二二）	112,615	6	109,208	6
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、二二及二九）	45,441	2	56,242	3
1200	其他應收款（附註四及十一）	3,093	-	5,268	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二九）	-	-	9	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）	7,818	-	-	-
130X	存貨（附註四及十二）	165,597	8	188,365	10
1429	預付款項（附註十七）	4,039	-	10,048	-
11XX	流動資產總計	498,611	25	650,961	33
	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、八及二八）	18,172	1	19,951	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九、十及三十）	200	-	200	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	1,250,368	64	1,160,864	59
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	82,318	4	97,258	5
1755	使用權資產（附註四、十五及二九）	6,126	1	8,965	-
1821	其他無形資產（附註四及十六）	251	-	711	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	19,575	1	32,940	2
1990	其他非流動資產（附註十七、二九及三一）	81,746	4	588	-
15XX	非流動資產總計	1,458,756	75	1,321,477	67
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,957,367	100	\$ 1,972,438	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八）	\$ 150,000	8	\$ 150,000	8
2130	合約負債（附註二二）	3,620	-	4,031	-
2170	應付帳款	18,432	1	30,527	2
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	42,214	2	35,656	2
2219	其他應付款（附註十九）	40,952	2	43,032	2
2220	其他應付款項－關係人（附註二九）	754	-	565	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	-	-	18,381	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十五及二九）	2,691	-	2,853	-
2399	其他流動負債（附註十九）	3,096	-	1,950	-
21XX	流動負債總計	261,759	13	286,995	15
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	75,008	4	69,698	3
2580	租賃負債－非流動（附註四、十五及二九）	3,599	-	6,290	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	17,902	1	32,060	2
25XX	非流動負債總計	96,509	5	108,048	5
2XXX	負債總計	358,268	18	395,043	20
	權益（附註二一）				
	股本				
3110	普通股	683,338	35	683,338	35
3200	資本公積	398,096	20	408,346	21
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	201,040	10	192,005	9
3320	特別盈餘公積	98,407	5	80,963	4
3350	未分配盈餘	262,473	14	311,150	16
3300	保留盈餘總計	561,920	29	584,118	29
3400	其他權益	(44,255)	(2)	(98,407)	(5)
3XXX	權益總計	1,599,099	82	1,577,395	80
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,957,367	100	\$ 1,972,438	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗莉



泰藝電子股份有限公司

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（附註四、二二及二九）	\$ 641,807	100	\$ 840,636	100
5110	銷貨成本（附註十二、二三及二九）	(524,506)	(82)	(640,329)	(76)
5900	營業毛利	117,301	18	200,307	24
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益（附註四）	(4,602)	-	(7,986)	(1)
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益（附註四）	7,986	1	7,304	1
5950	已實現營業毛利	120,685	19	199,625	24
	營業費用（附註二三及二九）				
6100	推銷費用	(50,700)	(8)	(55,693)	(7)
6200	管理費用	(63,992)	(10)	(59,341)	(7)
6300	研究發展費用	(34,659)	(5)	(40,102)	(5)
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	1,690	-	(2,750)	-
6000	營業費用合計	(147,661)	(23)	(157,886)	(19)
6900	營業淨（損）利	(26,976)	(4)	41,739	5
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二三）	8,285	1	12,350	1
7010	其他收入（附註四、二三及二九）	7,388	1	917	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7020	其他利益及損失(附註二三)	\$ 25,065	4	\$ 12,398	2
7050	財務成本(附註二三及二九)	(2,948)	-	(3,156)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>16,037</u>	<u>2</u>	<u>43,353</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>53,827</u>	<u>8</u>	<u>65,862</u>	<u>8</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	26,851	4	107,601	13
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二四)	<u>516</u>	<u>-</u>	<u>(19,425)</u>	<u>(2)</u>
8200	本年度淨利	<u>27,367</u>	<u>4</u>	<u>88,176</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註四及二十)	10,649	2	2,718	-
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(附註四及二一)	(1,588)	-	(981)	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額(附註四及二一)	7,528	1	(3,612)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二四)	<u>(3,636)</u>	<u>(1)</u>	<u>179</u>	<u>-</u>
8310		<u>12,953</u>	<u>2</u>	<u>(1,696)</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	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(附註四及二一)	\$ 62,555	10	(\$ 17,197)	(2)
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(附註四及二一)	(407)	-	229	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註四、二一及二四)	(12,430)	(2)	3,395	-
8360		49,718	8	(13,573)	(2)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	62,671	10	(15,269)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 90,038	14	\$ 72,907	9
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	\$ 0.40		\$ 1.29	
9810	稀 釋	\$ 0.40		\$ 1.28	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊





泰豐建設股份有限公司
會計主任 楊麗菊

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	金	本額	資 本 公 積	保	盈			國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	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	權 益 總 額
						法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	112 年 1 月 1 日餘額	68,334	\$ 683,338	\$ 408,346	\$ 156,224	\$ 96,067	\$ 480,644	(\$ 69,661)	(\$ 11,302)	\$ 1,743,656		
B1	111 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)											
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	35,781	-	(35,781)	-	-	-		
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(15,104)	15,104	-	-	-		
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(239,168)	-	-	(239,168)		
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	88,176	-	-	88,176		
D3	112 年度稅後其他綜合損益(附註二一及二四)	-	-	-	-	-	2,175	(13,757)	(3,687)	(15,269)		
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	90,351	(13,757)	(3,687)	72,907		
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	68,334	683,338	408,346	192,005	80,963	311,150	(83,418)	(14,989)	1,577,395		
B1	112 年度盈餘指撥及分配 (附註二一)											
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	9,035	-	(9,035)	-	-	-		
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	17,444	(17,444)	-	-	-		
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(58,084)	-	-	(58,084)		
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(10,250)	-	-	-	-	-	(10,250)		
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	27,367	-	-	27,367		
D3	113 年度稅後其他綜合損益(附註二一及二四)	-	-	-	-	-	8,519	50,044	4,108	62,671		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	35,886	50,044	4,108	90,038		
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	68,334	\$ 683,338	\$ 398,096	\$ 201,040	\$ 98,407	\$ 262,473	(\$ 33,374)	(\$ 10,881)	\$ 1,599,099		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊

泰藝電子股份有限公司

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	\$ 26,851	\$ 107,601
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	34,562	31,764
A20200	攤銷費用	460	565
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(1,690)	2,750
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(764)	(197)
A20900	財務成本	2,948	3,156
A21200	利息收入	(8,285)	(12,350)
A21300	股利收入	(1,499)	-
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(16,037)	(43,353)
A23900	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	4,602	7,986
A24000	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	(7,986)	(7,304)
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(9,197)	3,860
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(51)	1,204
A31150	應收帳款	386	65,924
A31160	應收帳款－關係人	11,690	34,430
A31180	其他應收款	121	3,781
A31200	存 貨	22,768	55,665
A31230	預付款項	6,009	413
A32125	合約負債	(411)	(5,696)
A32150	應付帳款	(11,780)	2,618
A32160	應付帳款－關係人	6,049	(29,661)
A32180	其他應付款	(786)	(54,164)
A32190	其他應付款－關係人	181	(95)
A32230	其他流動負債	1,146	(113)
A32240	淨確定福利負債	(3,509)	(3,803)
A33000	營運產生之現金	55,778	164,981
A33100	收取之利息	10,201	10,987

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
A33300	支付之利息	(\$ 2,948)	(\$ 3,156)
A33500	支付之所得稅	(23,074)	(41,212)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>39,957</u>	<u>131,600</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	-	(15,000)
B00020	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	4,700
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	139,444	7,726
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(4,719)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	15,694	7,077
B02700	取得不動產、廠房及設備	(18,082)	(41,017)
B03700	存出保證金減少	-	101
B04400	其他應收款—關係人(增加)減少	9	(9)
B04500	取得無形資產	-	(484)
B07100	預付設備款增加	(2,158)	(445)
B07300	預付土地款增加	(79,000)	-
B07600	收取之股利	<u>1,499</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>52,687</u>	<u>(37,351)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	50,000
C00200	償還短期借款	-	(84,000)
C04020	租賃負債本金償還	(2,853)	(3,378)
C04500	發放現金股利	(68,334)	(239,168)
C05500	子公司減資退回股款	<u>-</u>	<u>183,744</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(71,187)</u>	<u>(92,802)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,334</u>	<u>(442)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	27,791	1,005
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>119,222</u>	<u>118,217</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 147,013</u>	<u>\$ 119,222</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋勝泰



經理人：宋勝泰



會計主管：楊麗菊



泰藝電子股份有限公司
章程修正條文對照表

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
第二十六條	本公司應以當年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之當年度稅前利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五至百分之十五及董事酬勞不低於百分之二。	第二十六條	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五至百分之十五及董事酬勞不低於百分之二。	第二十六條
	前項員工酬勞數額中，應提撥不低於當年度獲利扣除累積虧損數額後之百分之一為基層員工分派酬勞之用。		員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。	
	員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。		員工酬勞以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。	

**泰藝電子股份有限公司
章程修正條文對照表**

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
第二十六條之一	本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐、彌補虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案， 提請股東會決議分派股東股息紅利 以發行新股方式為之，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之，則依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。 本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，將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。 本公司股利政策採穩健平衡原則，並考量公司未來營運發展之資金需求及健全財務狀況等因素，就當年度所分配之股東股息及紅利中，現金股利之分派不低於百分之五十。但董事會得依當年度營運資金需求狀況擬具盈餘分配議案。股利之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，其中現金股利之分派不低於股利總額百分之五十。	第二十六條之一	本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐、彌補虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司股利政策採穩健平衡原則，並考量公司未來營運發展之資金需求及健全財務狀況等因素，就當年度所分配之股東股息及紅利中，現金股利之分派不低於百分之五十。但董事會得依當年度營運資金需求狀況調整該比例，並提請股東會決議。	配合法令規定及提升公司治理修訂。

**泰藝電子股份有限公司
章程修正條文對照表**

修正條文		現行條文		說明
條次	內容	條次	內容	
第二十九條	<p>本章程訂立於中華民國八十九年二月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國八十九年五月十日。</p> <p>第二次修正於民國八十九年五月十二日。</p> <p>第三次修正於民國八十九年八月二十一日。</p> <p>第四次修正於民國九十年六月一日。</p> <p>第五次修正於民國九十一年六月三十日。</p> <p>第六次修正於民國九十四年一月三十一日。</p> <p>第七次修正於民國九十五年六月二日。</p> <p>第八次修正於民國九十六年二月九日</p> <p>第九次修正於民國九十六年二月九日</p> <p>第十次修正於民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十一次修正於民國九十七年九月十九日</p> <p>第十二次修正於民國九十九年六月二十九日</p> <p>第十三次修正於民國一〇〇年六月二十四日</p> <p>第十四次修正於民國一〇一年六月二十九日</p> <p>第十五次修正於民國一〇五年六月二十七日</p> <p>第十六次修正於民國一〇六年六月二十二日</p> <p>第十七次修正於民國一〇九年六月十九日</p> <p>第十八次修正於民國一一年六月十七日</p> <p>第十九次修正於民國一十四年六月十日</p>	第二十九條	<p>本章程訂立於中華民國八十九年二月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國八十九年五月十日。</p> <p>第二次修正於民國八十九年五月十二日。</p> <p>第三次修正於民國八十九年八月二十一日。</p> <p>第四次修正於民國九十年六月一日。</p> <p>第五次修正於民國九十一年六月三十日。</p> <p>第六次修正於民國九十四年一月三十一日。</p> <p>第七次修正於民國九十五年六月二日。</p> <p>第八次修正於民國九十六年二月九日</p> <p>第九次修正於民國九十六年二月九日</p> <p>第十次修正於民國九十七年六月二十七日</p> <p>第十一次修正於民國九十七年九月十九日</p> <p>第十二次修正於民國九十九年六月二十九日</p> <p>第十三次修正於民國一〇〇年六月二十四日</p> <p>第十四次修正於民國一〇一年六月二十九日</p> <p>第十五次修正於民國一〇五年六月二十七日</p> <p>第十六次修正於民國一〇六年六月二十二日</p> <p>第十七次修正於民國一〇九年六月十九日</p> <p>第十八次修正於民國一一年六月十七日</p>	增列修訂日期。