

股票代碼：6274

tuc

台燿科技股份有限公司
Taiwan Union Technology Corporation

114 年股東常會 議事手冊

股東會召開方式：實體股東會

股東會日期：一一四年六月十七日(星期三)

股東會地點：新竹縣竹北市縣政八街77號
1樓新竹縣工業會(會議中心)。

目 錄

	頁次
會議議程.....	1
報告事項	
一、一一三年度營業報告.....	3
二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告案.....	5
三、一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告案.....	6
四、一一三年度盈餘分派現金股利情形報告案.....	7
五、台耀科技國內第四次無擔保可轉換公司債發行情形報告案.....	8
承認事項	
一、一一三年度營業報告書及財務報表.....	9
二、一一三年度盈餘分派案.....	31
討論事項	
一、擬修訂本公司「公司章程」案.....	32
二、擬修訂本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」.....	33
臨時動議.....	34
附錄	
一、公司章程.....	35
二、股東會議事規則.....	39
三、本公司董事停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細表.....	40

台燿科技股份有限公司

一一四年股東常會議程

壹、時間：一一四年六月十七日（星期二）上午九時。

貳、召開方式：實體股東會。

參、地點：新竹縣竹北市縣政八街 77 號 1 樓新竹縣工業會(會議中心)。

肆、報告出席股數達法定出席股數，宣佈開會。

伍、主席致詞。

陸、報告事項：

- (一) 一一三年度營業報告。
- (二) 審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。
- (三) 一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- (四) 一一三年度盈餘分派現金股利情形報告。
- (五) 台燿科技國內第四次無擔保可轉換公司債發行情形報告。

柒、承認事項：

- (一) 一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
- (二) 一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

捌、討論事項：

- (一) 擬修訂本公司「公司章程」，提請 決議。
- (二) 擬修訂本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」，提請 決議。

玖、臨時動議。

拾、散會。

報告事項

第一案：

案 由：一一三年度營業報告，謹請 公鑒。

說 明：請參閱議事手冊第 3 頁至第 4 頁

台耀科技股份有限公司一一三年度營業報告書

一、一一三年營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營業收入為 23,070,425 仟元，比較一一二年度合併營業收入 16,002,537 仟元增加 44.2%。由於 AI 產業蓬勃發展，各種大型語言模型日新月異，使整體訓練及推論算力需求高速擴張，而為使 AI 體驗達到高速低延遲的效果，也使交換器等網通產業出現世代性的發展，此均使超高速、超低耗損的高階材料需求快速成長。因此本公司除營業收入顯著成長外，產品組合也更進一步優化，帶動整體毛利率及獲利相較前一年度均大幅度成長。一一三年度合併稅前淨利為 3,377,634 仟元，比較一一二年度合併稅前淨利 1,549,905 仟元增加達 117.9%。

單位：新台幣仟元

項 目	一一三年度	一一二年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	23,070,425	16,002,537	7,067,888	44.17%
營業毛利淨額	5,341,553	3,158,975	2,182,578	69.09%
營業利益	3,331,870	1,424,327	1,907,543	133.93%
稅前損益	3,377,634	1,549,905	1,827,729	117.93%
稅後損益	2,604,368	823,435	1,780,933	216.28%

二、財務收支及獲利能力分析

1、財務收支

新台幣仟元

項 目	一一三年度
營業活動之現金流量	653,179
投資活動之現金流量	(1,106,171)
融資活動之現金流量	1,375,524
累計換算調整數	399,226
現金及約當現金增(減)數	1,321,758

2、獲利能力分析

分析項目			年度	最近二年度財務資料	
			一一三年度	一一二年度	
獲利能力	資產報酬率（%）		11.7	4.3	
	股東權益報酬率（%）		20.1	7.0	
	占實收資本額 比率（%）	營業利益	120.7	52.5	
		稅前淨利	122.4	57.2	
	純益率（%）		11.3	5.1	
	每股盈餘（元）		9.56	3.05	

註：計算每股盈餘時，凡有盈餘轉增資，均依配股比例加以追溯調整。

三、研究發展狀況

1. 未來 5~10 年前瞻材料研究開發。
2. 高階 Hi-Speed Digital - Low Loss & Low CTE 材料研究開發。
3. Extreme Low Loss 224G 無鹵素材料研究開發。
4. Extreme Low Loss 112G 無鹵素材料開發完成。
5. RCC 材料研究開發。
6. 高電壓厚銅特殊應用材料研究開發。

四、經營方針

台耀科技經營在以創新與熱忱的精神，提供客戶高附加價值產品為使命。

我們秉持誠信的原則，實事求是的負責態度，與客戶共同研究與發展快速且符合市場需求的解決方案，並提供優良的產品品質及專業的服務，以與客戶共同創新成長為職志。

五、結語

展望一一四年度，在 AI 產業持續高速發展下，各種 AI 及高速網通解決方案推陳出新，大型雲端服務業者資本支出持續攀升，國家級 AI 基礎建設計畫也陸續宣布創設，由於新世代解決方案材料等級的要求逐漸提高，因此對以高階產品為定位的本公司，提供有利的發展環境。此外，本公司泰國廠於今年度落成，除滿足客戶地緣分散需求外，更提供本公司進一步成長的動能。

本公司將堅守公司治理的最高標準，秉持誠信、創新與熱忱，追求未來的永續發展，並以先進的技術、良好的製造品質與服務，以及客戶的信任，追求獲利成長，再創佳績，為股東創造最大價值。

在此敬祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬



第二案：

案由：審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，謹請 公鑒。

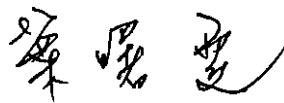
說明：檢附一一三年審計委員會查核報告書如下：

台耀科技股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一一三年度財務報表、營業報告書及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書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 鑑核。

台耀科技股份有限公司

審計委員會召集人：



葉 曙 雯

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

第三案：

案由：一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告，謹請 公鑒。

說明：一、依據公司章程第十八條規定辦理。

公司章程第十八條：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞，並依下列規定提撥之：

1. 員工酬勞：提撥區間為 4%～ 8%，得以股票或現金分派發放。

2. 董事酬勞：提撥比率以 0.8%為限。

員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並提股東會報告。

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。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

二、本公司一一三年度獲利新臺幣 3,027,976,855 元(即稅前利益扣除分派員工及董監酬勞前之利益，再扣除累積虧損)，提撥員工酬勞 6.02%計新臺幣 182,284,207 元及董事酬勞 0.67%計新臺幣 20,332,865 元。

三、本次員工及董事酬勞以現金發放。

第四案：

案 由：一一三年度盈餘分派現金股利情形報告案，謹請 公鑒。

說 明：一、依據本公司章程第十九條，盈餘以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

二、民國一一三年度盈餘分派案，業經民國一一四年三月十二日董事會決議通過：

1. 配發現金股利新台幣 1,797,000,000 元，即每股配發現金股利 6.503978 元。本次現金股利分配計算至元為止，分配未滿一元之畸零款合計數，將以公司其他收入處理。
2. 除息基準日：114 年 4 月 23 日
3. 股利發放日：114 年 5 月 21 日

第五案：

案由：台燿科技國內第四次無擔保可轉換公司債發行情形報告，謹請 公鑒。

說明：一、為充實營運資金提高公司營運競爭力，經 113 年 3 月 6 日審計委員會及董事會通過，發行國內第四次無擔保轉換公司債貳萬張，每張面額壹拾萬元，票面利率 0%，發行期間五年，發行總額新台幣貳拾億元，該案業經向金融監督管理委員會申報生效，於 113 年 5 月 6 日發行完成並於中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃。

二、轉換標的為本公司普通股股票，公司將以發行新股方式履行轉換義務。

發行時轉換價格:170 元；最新轉換價格:163.6 元

截至 114 年 3 月 27 日止，應公司債持有人申請轉換 0 張。

承認事項

第一案：

董事會提

案 由：一一三年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：一、本公司一一三年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁會計師與褚世蘭會計師查核簽證完竣，出具無保留意見查核報告書，並送請審計委員會審核完竣在案。

二、敬請承認上開財務報表（請參閱議事手冊第 10 頁至第 30 頁）及民國一一三年度營業報告書（請參閱議事手冊第 3 頁至第 4 頁）。

請 決議：

會計師查核報告

台燿科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台燿科技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、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，足以允當表達台燿科技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，與台燿科技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，對台燿科技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。

茲對台耀科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入之認列

台耀科技股份有限公司及其子公司主要之收入為銅箔基板、粘合片及多層壓合板製造及銷售，由於主要銷貨客戶之變動對於合併財務報表影響重大，且銷貨收入具有先天之高度風險，因此本會計師將銷貨收入符合特定標準之客戶，其銷貨收入交易之出貨真實性評估為關鍵查核事項。收入認列之會計政策及相關揭露，請詳合併財務報告附註四。

本會計師執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解、評估並測試特定客戶銷貨收入認列流程之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 針對本年度特定客戶銷貨收入明細進行抽樣測試，檢視原始訂單、客戶簽回之出貨單或海關出口報單及發票等文件，以確認銷貨收入真實發生。
3. 應收收款測試，並檢視期後有無發生重大銷貨退回及折讓之情事。

其他事項

台耀科技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耀科技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耀科技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。

台耀科技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，惟其目的非對台耀科技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，以及使台耀科技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耀科技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，決定對台燿科技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 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 褚 世 蘭

褚世蘭



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 114 年 3 月 12 日

台耀利 股份有限公司

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	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	6,280,003	24	\$	4,958,245	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二九）		-	-		42,875	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）		757,491	3		656,203	3
1150	應收票據淨額（附註十）		769,094	3		776,130	4
1170	應收帳款淨額（附註十）		8,691,167	34		5,936,439	31
1200	其他應收款		325,748	1		64,030	-
1220	本期所得稅資產（附註二四）		74,446	-		29,547	-
130X	存貨（附註十一）		3,189,127	12		2,061,458	11
1421	預付貨款		43,587	-		29,851	-
1479	其他流動資產－其他		133,505	1		63,697	-
11XX	流動資產總計		<u>20,264,168</u>	<u>78</u>		<u>14,618,475</u>	<u>75</u>
	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（附註七及二九）		-	-		376	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八及二九）		-	-		8,171	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）		4,338,681	17		4,520,052	23
1755	使用權資產（附註十四）		92,374	1		90,482	1
1780	無形資產（附註十五）		10,006	-		10,808	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）		40,876	-		42,500	-
1915	預付設備款		1,057,453	4		63,266	1
1920	存出保證金（附註三一）		17,817	-		14,537	-
1990	其他非流動資產		56,508	-		50,965	-
15XX	非流動資產總計		<u>5,613,715</u>	<u>22</u>		<u>4,801,157</u>	<u>25</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 25,877,883</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,419,632</u>	<u>100</u>
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六）	\$	543,360	2	\$	184,684	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及二九）		29,493	-		-	-
2150	應付票據		99	-		153	-
2170	應付帳款		5,498,789	21		3,787,266	19
2219	其他應付款（附註十八）		1,142,951	5		793,190	4
2230	本期所得稅負債（附註二四）		156,067	1		320,478	2
2250	負債準備－流動（附註十九）		53,068	-		25,652	-
2322	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十六）		418,715	2		418,715	2
2399	其他流動負債（附註十八）		29,962	-		17,484	-
21XX	流動負債總計		<u>7,872,504</u>	<u>31</u>		<u>5,547,622</u>	<u>28</u>
	非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七及二九）		5,800	-		-	-
2530	應付公司債（附註十七）		1,925,555	8		463,422	2
2540	長期借款（附註十六）		1,523,738	6		1,642,453	9
2570	遞延所得稅負債（附註二四）		102,173	-		96,113	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二十）		65,484	-		74,941	-
2645	存入保證金		45,601	-		15,559	-
25XX	非流動負債總計		<u>3,668,351</u>	<u>14</u>		<u>2,292,488</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計		<u>11,540,855</u>	<u>45</u>		<u>7,840,110</u>	<u>40</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）						
	股本						
3110	普通股		2,759,739	10		2,711,755	14
3140	預收股本		203	-		3,317	-
3100	股本總計		<u>2,759,942</u>	<u>10</u>		<u>2,715,072</u>	<u>14</u>
3200	資本公積		<u>2,930,218</u>	<u>11</u>		<u>2,222,119</u>	<u>12</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,672,555	7		1,590,103	8
3320	特別盈餘公積		307,257	1		120,731	1
3350	未分配盈餘		6,487,060	25		5,235,687	27
3300	保留盈餘總計		<u>8,466,872</u>	<u>33</u>		<u>6,946,521</u>	<u>36</u>
3400	其他權益		179,996	1		(304,190)	(2)
3XXX	權益總計		<u>14,337,028</u>	<u>55</u>		<u>11,579,522</u>	<u>60</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 25,877,883</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,419,632</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡

經理人：胡桂琴

會計主管：林小喬

台耀科技股份有限公司及子公司

合併損益表

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（附註二二）	\$ 23,070,425	100	\$ 16,002,537	100
5110	銷貨成本（附註十一）	<u>17,728,872</u>	<u>77</u>	<u>12,843,562</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	<u>5,341,553</u>	<u>23</u>	<u>3,158,975</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	989,832	4	848,279	5
6200	管理費用	677,790	3	573,558	4
6300	研究發展費用	359,018	2	310,463	2
6450	預期信用減損（迴轉利 益）損失	(<u>16,957</u>)	-	<u>2,348</u>	-
6000	營業費用合計	<u>2,009,683</u>	<u>9</u>	<u>1,734,648</u>	<u>11</u>
6900	營業淨利	<u>3,331,870</u>	<u>14</u>	<u>1,424,327</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註二 三）				
7100	利息收入	142,697	-	126,779	1
7020	其他利益及損失	(<u>44,572</u>)	-	25,863	-
7050	財務成本	(<u>52,361</u>)	-	(<u>27,064</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>45,764</u>	-	<u>125,578</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	3,377,634	14	1,549,905	10
7950	所得稅費用（附註二四）	<u>773,266</u>	<u>3</u>	<u>726,470</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>2,604,368</u>	<u>11</u>	<u>823,435</u>	<u>5</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	\$ 5,025	-	\$ 1,368	-
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	(1,104)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二四)	(1,005)	-	(274)	-
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	<u>487,253</u>	<u>2</u>	<u>(186,526)</u>	<u>(1)</u>
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>490,169</u>	<u>2</u>	<u>(185,432)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,094,537</u>	<u>13</u>	<u>\$ 638,003</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,604,368	11	\$ 823,435	5
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 2,604,368</u>	<u>11</u>	<u>\$ 823,435</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 3,094,537	13	\$ 638,003	4
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 3,094,537</u>	<u>13</u>	<u>\$ 638,003</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 9.56</u>		<u>\$ 3.05</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 9.49</u>		<u>\$ 3.02</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬





民國 113 年

12月31日

單位：新台幣千元

	歸	於	本	公	司	之	權	其 他	益
	<u>股數（千股）</u>	<u>股</u>	<u>資本預收股本</u>	<u>資本公積金</u>	<u>法定盈餘公積金</u>	<u>留特別盈餘公積金</u>	<u>盈餘未分配盈餘</u>	<u>國外營運機構財務報表換算之兌換差額</u>	<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產淨值，扣除可供出售金融資產減值準備及遞延所得稅影響後的金額</u>
	269,152	\$ 2,691,518	\$ -	\$ 2,085,826	\$ 1,461,098	\$ 255,623	\$ 5,481,879	(\$ 120,731)	\$ 11,858,280
A1	112年1月1日餘額	-	-	\$ -	\$ 2,691,518	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 11,858,280
B1	111年度盈餘指標及分配	-	-	-	-	129,005	(129,005)	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	134,892	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(134,892)	-	-
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(1,076,608)	-	(1,076,608)
D3	112年度淨利	-	-	-	-	-	823,435	-	823,435
D5	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,094	(186,526)	(185,432)
N1	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	824,529	(186,526)	638,003
ZI	發行員工認股權（附註二六）	-	-	11,021	-	-	-	-	11,021
	員工認股權計畫下發行之普通股	2,024	20,237	125,272	-	-	-	-	148,826
	112年12月31日餘額	271,176	2,711,755	2,222,119	1,590,103	120,731	5,235,687	(307,257)	11,579,522
B1	112年度盈餘指標及分配	-	-	-	82,452	-	(82,452)	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	186,526	(186,526)	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(1,090,000)	-	(1,090,000)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量的權益工具投資	-	-	-	-	-	1,963	(1,963)	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-	2,604,368	-	2,604,368
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,020	(1,104)	490,169
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,608,388	(1,104)	3,094,537
N1	發行員工認股權（附註二六）	-	-	10,250	-	-	-	-	10,250
C5	本公司發行可轉換公司債列為權益組成部分	-	-	195,159	-	-	-	-	195,159
I1	公司債轉換為普通股	3,681	36,810	428,740	-	-	-	-	465,550
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,117	11,174	73,950	-	-	-	-	82,010
Z1	113年12月31日餘額	275,974	\$ 2,759,739	\$ 2,930,218	\$ 1,672,555	\$ 307,257	\$ 6,482,060	\$ 179,996	\$ 14,337,028



經理人：胡桂琴

系本合併財務報告之一部分。

會計主管：林小喬



台耀科技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	\$ 3,377,634	\$ 1,549,905
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	447,538	456,147
A20200	攤銷費用	4,558	4,373
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(16,957)	2,348
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之損失（利益）	48,191	(53,805)
A21900	員工認股權酬勞成本	10,250	11,021
A20900	財務成本	52,361	27,064
A21200	利息收入	(142,697)	(126,779)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,279	5,372
A23700	存貨跌價及呆滯損失	13,325	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(31,301)
A24200	買回應付公司債（利益）損失	(42)	19,586
A29900	提列負債準備	26,128	11,189
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	7,036	(223,749)
A31150	應收帳款	(2,737,772)	(329,997)
A31180	其他應收款	(264,264)	(6,005)
A31200	存 貨	(1,145,598)	(63,464)
A31230	預付貨款	(13,736)	(23,690)
A31240	其他流動資產	(69,808)	17,177
A32130	應付票據	(54)	153
A32150	應付帳款	1,711,523	518,735
A32180	其他應付款	349,163	(81,626)
A32230	其他流動負債	12,467	(7,966)
A32240	淨確定福利負債	(4,432)	(14,471)
A33000	營運產生之現金流入	1,666,093	1,660,217
A33300	支付之利息	(37,017)	(16,750)
A33500	支付之所得稅	(975,897)	(523,878)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>653,179</u>	<u>1,119,589</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	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	(\$ 101,288)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	257,764
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(19,577)	(38,445)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	44,568	24,747
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	7,067	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(125,637)	(575,078)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,327	1,105
B03700	存出保證金增加	(3,280)	(191)
B04500	購置無形資產	(3,531)	(819)
B06800	其他非流動資產	(5,543)	22,746
B07100	預付設備款增加	(1,046,520)	(58,458)
B07500	收取之利息	<u>145,243</u>	<u>122,160</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,106,171)</u>	<u>(244,469)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	543,360	123,264
C00200	短期借款減少	(184,684)	-
C01300	償還公司債	(900)	(1,330,500)
C01600	舉借長期借款	300,000	915,000
C01200	發行公司債	2,114,411	-
C01700	償還長期借款	(418,715)	(418,715)
C03000	收取存入保證金	30,042	-
C03100	存入保證金返還	-	(2,580)
C04500	發放現金股利	(1,090,000)	(1,076,608)
C04800	員工執行認股權	<u>82,010</u>	<u>148,826</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>1,375,524</u>	<u>(1,641,313)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>399,226</u>	<u>(166,067)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,321,758	(932,260)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,958,245</u>	<u>5,890,505</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 6,280,003</u>	<u>\$ 4,958,245</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬



會計師查核報告

台燿科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台燿科技股份有限公司民國 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，足以允當表達台燿科技股份有限公司民國 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，與台燿科技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，對台燿科技股份有限公司民國 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。

茲對台耀科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入之認列

台耀科技股份有限公司主要之收入為銅箔基板、粘合片及多層壓合板製造及銷售，由於主要銷貨客戶之變動對於個體財務報表影響重大，且銷貨收入具有先天之高度風險，因此本會計師將銷貨收入符合特定標準之客戶，其銷貨收入交易之出貨真實性評估為關鍵查核事項。收入認列之會計政策及相關揭露，請詳附註四。

本會計師執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解、評估並測試特定客戶銷貨收入認列流程之內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 針對本年度特定客戶銷貨收入明細進行抽樣測試，檢視原始訂單、客戶簽回之出貨單或海關出口報單及發票等文件，以確認銷貨收入真實發生。
3. 應收收款測試，並檢視期後有無發生重大銷貨退回及折讓之情事。

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耀科技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耀科技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。

台耀科技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，惟其目的非對台燿科技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，以及使台燿科技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燿科技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. 對於台燿科技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，並負責形成台燿科技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，決定對台燿科技股份有限公司民國 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 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

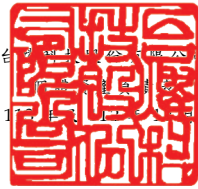
會計師 褚 世 蘭

褚世蘭



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 114 年 3 月 12 日



民國 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	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 2,547,192	11	\$ 2,373,797	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二八）	-	-	42,875	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	10,000	-	422	-
1150	應收票據淨額（附註十）	50,098	-	58,335	-
1170	應收帳款淨額（附註十）	2,861,111	13	1,995,018	12
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二九）	266,168	1	223,618	1
1200	其他應收款	303,617	2	236,395	1
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	1,401,762	6	259,227	2
1220	本期所得稅資產（附註二三）	74,391	-	29,542	-
130X	存貨（附註十一）	1,708,427	8	966,836	6
1479	其他流動資產	68,631	-	52,576	-
11XX	流動資產總計	9,291,397	41	6,238,641	36
	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（附註七及二八）	-	-	376	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八及二八）	-	-	8,171	-
1550	採用權益法之投資（附註十二）	10,608,793	47	8,032,115	47
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）	2,715,871	12	2,898,450	17
1780	無形資產	5,462	-	6,475	-
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	40,876	-	42,500	-
1915	預付設備款	19,849	-	42,522	-
1920	存出保證金（附註三十）	15,087	-	12,195	-
15XX	非流動資產總計	13,405,938	59	11,042,804	64
1XXX	資 產 總 計	\$ 22,697,335	100	\$ 17,281,445	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 543,360	3	\$ 150,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七及二八）	29,493	-	-	-
2150	應付票據	99	-	153	-
2170	應付帳款	2,721,344	12	1,852,215	11
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	20,837	-	14,682	-
2219	其他應付款（附註十七）	683,691	3	507,018	3
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	269,761	1	238,200	1
2230	本期所得稅負債（附註二三）	-	-	223,486	1
2250	負債準備－流動（附註十八）	19,235	-	2,994	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款（附註十五）	418,715	2	418,715	3
2399	其他流動負債（附註十七）	13,896	-	11,393	-
21XX	流動負債總計	4,720,431	21	3,418,856	20
	非流動負債				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七及二八）	5,800	-	-	-
2530	應付公司債（附註十六）	1,925,555	9	463,422	3
2540	長期借款（附註十五）	1,523,738	7	1,642,453	9
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	102,173	-	96,113	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十九）	65,484	-	74,941	-
2645	存入保證金	17,126	-	6,138	-
25XX	非流動負債總計	3,639,876	16	2,283,067	13
2XXX	負債總計	8,360,307	37	5,701,923	33
	權益（附註二十）				
3110	股本				
3110	普通股	2,759,739	12	2,711,755	16
3140	預收股本	203	-	3,317	-
3100	股本總計	2,759,942	12	2,715,072	16
3200	資本公積	2,930,218	13	2,222,119	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,672,555	7	1,590,103	9
3320	特別盈餘公積	307,257	1	120,731	1
3350	未分配盈餘	6,487,060	29	5,235,687	30
3300	保留盈餘總計	8,466,872	37	6,946,521	40
3400	其他權益	179,996	1	(304,190)	(2)
3XXX	權益總計	14,337,028	63	11,579,522	67
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 22,697,335	100	\$ 17,281,445	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬



台耀利技術股份有限公司

個體合併財務報表

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	%
4000	銷貨收入（附註二一及二九）	\$ 9,681,516	100	\$ 7,561,849	100
5000	銷貨成本（附註十一及二九）	<u>7,594,347</u>	<u>79</u>	<u>6,123,516</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	2,087,169	21	1,438,333	19
5910	與子公司、關聯企業及合資 損益之未實現利益	(35,529)	-	(15,143)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資 損益之已實現利益	<u>15,143</u>	<u>-</u>	<u>12,458</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,066,783</u>	<u>21</u>	<u>1,435,648</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	532,176	5	470,603	6
6200	管理費用	488,909	5	429,249	6
6300	研究發展費用	359,018	4	310,463	4
6450	預期信用減損（迴轉利 益）損失	(<u>17,020</u>)	<u>-</u>	(<u>2,322</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,363,083</u>	<u>14</u>	<u>1,212,637</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>703,700</u>	<u>7</u>	<u>223,011</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二 二及二九）				
7100	利息收入	53,142	1	38,916	-
7020	其他利益及損失	479,483	5	328,359	4
7050	財務成本	(51,584)	(1)	(26,460)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>1,640,618</u>	<u>17</u>	<u>745,820</u>	<u>10</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>2,121,659</u>	<u>22</u>	<u>1,086,635</u>	<u>14</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 2,825,359	29	\$ 1,309,646	17
7950	所得稅費用 (附註二三)	220,991	2	486,211	6
8200	本年度淨利	2,604,368	27	823,435	11
	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	5,025	-	1,368	-
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	(1,104)	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二三)	(1,005)	-	(274)	-
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	487,253	5	(186,526)	(3)
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	490,169	5	(185,432)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,094,537	32	\$ 638,003	8
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 9.56		\$ 3.05	
9810	稀 釋	\$ 9.49		\$ 3.02	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬





民國 113 年

2 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	股數 (仟股)	股	本 預 收 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	外 國 外 幣 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	其 他 權 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	權 益 總 額
A1	269,152	\$ 2,691,518	\$ -	\$ 2,085,826	\$ 1,461,098	\$ 255,623	\$ 5,481,879	(\$ 120,731)	\$ 3,067	\$ 11,858,280
B1	-	-	-	-	129,005	-	(129,005)	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	(134,892)	134,892	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(1,076,608)	-	-	(1,076,608)
D1	-	-	-	-	-	-	823,435	-	-	823,435
D3	-	-	-	-	-	-	1,094	(186,526)	-	(185,432)
D5	-	-	-	-	-	-	824,529	(186,526)	-	638,003
N1	-	-	-	11,021	-	-	-	-	-	11,021
N1	2,024	20,237	3,317	125,272	-	-	-	-	-	148,826
Z1	271,176	2,711,755	3,317	2,222,119	1,590,103	120,731	5,235,687	(307,257)	3,067	11,579,522
B1	-	-	-	-	82,452	-	(82,452)	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	186,526	(186,526)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(1,090,000)	-	-	(1,090,000)
Q1	-	-	-	-	-	-	1,963	(1,963)	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	2,604,368	-	-	2,604,368
D3	-	-	-	-	-	-	4,020	487,253	(1,104)	490,169
D5	-	-	-	-	-	-	2,608,388	487,253	(1,104)	3,094,537
N1	-	-	-	10,250	-	-	-	-	-	10,250
C5	-	-	-	195,159	-	-	-	-	-	195,159
I1	3,681	36,810	-	428,740	-	-	-	-	-	465,550
N1	1,117	11,174	(3,114)	73,950	-	-	-	-	-	82,010
Z1	275,974	2,759,739	203	2,930,218	1,672,555	307,257	6,487,060	179,996	-	14,337,028



董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬

後列之附註係本個體財務報告之一部分。

台耀科技股份有限公司

個體財務報表

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	本期稅前淨利	\$ 2,825,359	\$ 1,309,646
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	281,586	283,614
A20200	攤銷費用	3,491	3,381
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(17,020)	2,322
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損失（利益）	48,191	(53,805)
A21900	員工認股權酬勞成本	10,250	11,021
A20900	財務成本	51,584	26,460
A21200	利息收入	(53,142)	(38,916)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及 合資利益份額	(1,640,618)	(745,820)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益） 損失	(856)	4,336
A23800	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(17,893)	(15,314)
A23900	與子公司之未實現利益	35,529	15,143
A24000	與子公司之已實現利益	(15,143)	(12,458)
A24200	買回應付公司債（利益）損失	(42)	19,586
A29900	迴轉負債準備	16,241	(4,441)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	8,237	7,100
A31150	應收帳款	(849,073)	(165,362)
A31160	應收帳款－關係人	(42,550)	77,038
A31180	其他應收款	(67,899)	202,563
A31190	其他應收款－關係人	(180,235)	71,589
A31200	存 貨	(723,698)	(113,305)
A31240	其他流動資產	(16,055)	(2,142)
A32130	應付票據	(54)	153
A32150	應付帳款	869,129	355,633
A32160	應付帳款－關係人	6,155	12,742
A32180	其他應付款	176,087	1,697
A32190	其他應付款－關係人	31,561	(233,390)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A32230	其他流動負債	\$ 2,492	(\$ 9,205)
A32240	淨確定福利負債	(4,432)	(14,471)
A33000	營運產生之現金流入	737,182	995,395
A33300	支付之利息	(36,252)	(16,170)
A33500	支付之所得稅	(482,647)	(289,189)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>218,283</u>	<u>690,036</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	(9,578)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	179,000
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(19,577)	(38,445)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	44,568	24,747
B00400	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	7,067	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(469,193)	(810,478)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(56,444)	(109,866)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,225	1,071
B03700	存出保證金增加	(2,892)	(104)
B04300	其他應收款－關係人增加	(962,300)	-
B04500	購置無形資產	(2,478)	(389)
B07100	預付設備款增加	(21,259)	(43,228)
B07500	收取之利息	53,819	38,254
B07600	收取子公司股利	-	2,055,924
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	<u>(1,436,042)</u>	<u>1,296,486</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	543,360	88,580
C00200	短期借款減少	(150,000)	-
C01300	償還公司債	(900)	(1,330,500)
C01600	舉借長期借款	300,000	915,000
C01700	償還長期借款	(418,715)	(418,715)
C01200	發行公司債	2,114,411	-
C03000	存入保證金增加	10,988	-
C03100	存入保證金減少	-	(5,008)
C04500	支付股利	(1,090,000)	(1,076,608)
C04800	員工執行認股權	82,010	148,826
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	<u>1,391,154</u>	<u>(1,678,425)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
EEEE	現金及約當現金淨增加	\$ 173,395	\$ 308,097
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>2,373,797</u>	<u>2,065,700</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,547,192</u>	<u>\$ 2,373,797</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：辛忠衡



經理人：胡桂琴



會計主管：林小喬



第二案：

董事會提

案由：一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、民國一一三年度盈餘分派案，業經民國一一四年三月十二日董事會決議通過。

二、本公司本次盈餘分派，以民國一一三年度盈餘優先分配。

三、本次股東現金股利之分配計算至元為止，分配未滿一元之畸零款合計數，將以公司其他收入處理。

四、民國一一三年度盈餘分派表。

台耀材料股份有限公司 民國一一三年度 單位：新臺幣元		
期初未分配盈餘		3,876,707,602
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘		4,019,782
調整後未分配盈餘		3,880,727,384
本年度稅後淨利		2,604,369,060
提列法定盈餘公積		(260,838,884)
迴轉特別盈餘公積		307,257,308
處分透過其他損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘		1,962,830
本期可供分配盈餘		6,533,477,698
分配項目		
股東紅利-現金（6.5 元/股）	(1,797,000,000)	
期末未分配盈餘		4,736,488,698
董事長：辛忠衡 總經理：胡桂琴 會計主管：林小喬		

請 決議：

討論事項

第一案：

董事會提

案由：擬修訂本公司「公司章程」，提請 決議。

說明：一、依據證券交易法第十四條第六項規定，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項，擬修訂本公司「公司章程」第十八條。

二、基層員工範圍係依據「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義。

三、修正條文對照表如下：

修正前條文	修正後條文	修正依據
<p>第十八條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞，並依下列規定提撥之：</p> <p>1. 員工酬勞：提撥區間為 4%～ 8%，得以股票或現金分派發放。</p> <p>2. 董事酬勞：提撥比率以 0.8%為限。員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並提股東會報告。</p> <p>以下略(未修正)</p>	<p>第十八條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞，並依下列規定提撥之：</p> <p>1. 員工酬勞：提撥區間為 4%～ 8%，其中基層員工酬勞提撥比率至少 0.5%，員工酬勞得以股票或現金分派發放。</p> <p>2. 董事酬勞：提撥比率以 0.8%為限。員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並提股東會報告。</p> <p>以下略(未修正)</p>	<p>依證券交易法第 14 條第 6 項修訂</p>
<p>第二十一條</p> <p>本章程訂立於民國六十三年五月九日，…，第三十六次修正於民國一一一年六月十五日。</p>	<p>第二十一條</p> <p>本章程訂立於民國六十三年五月九日，…，第三十六次修正於民國一一一年六月十五日，<u>第三十七次修正於民國一一四年六月十七日。</u></p>	<p>增列修正日期及次數。</p>

請 決議

第二案：

董事會提

案 由：擬修訂本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」，提請 決議。

說 明：一、依實務作業需求，擬修訂「取得或處分資產處理程序」第十九條第五點及第六點。

二、修正條文對照表如下：

修正前條文	修正後條文	修正原因
第十九條 公司從事衍生性商品交易原則與方針 一、～ 四、略(未修訂) 五、得從事衍生性商品交易之契約總額以交易為目的者：不得逾新台幣貳億元及資本額之百分之二十。 非以交易為目的：不得逾預估進出口總額之百分之八十。 六、全部與個別契約損失上限金額 1. 全部已簽立衍生性商品契約所產生已實現及未實現之損失不得逾資本額百分之三。 2. ～4. 略(未修訂)	第十九條 公司從事衍生性商品交易原則與方針 一、～ 四、略(未修訂) 五、得從事衍生性商品交易之契約總額以交易為目的者：不得逾新台幣貳億元及 <u>實收</u> 資本額之百分之二十。 非以交易為目的：不得逾預估進出口總額之百分之八十。 六、全部與個別契約損失上限金額 1. 全部已簽立衍生性商品契約所產生已實現及未實現之損失不得逾 <u>全部契約之15%</u> 。 2. ～4. 略(未修訂)	依 實 務 作 業 需 求 依 實 務 作 業 需 求

請 決議：

臨時動議

附錄一

台耀科技股份有限公司章程

第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為台耀科技股份有限公司，英文名稱為 TAIWAN UNION TECHNOLOGY CORPORATION。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- 一、C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
 - 二、CC01080 電子零組件製造業。
 - 三、CE01030 光學儀器製造業。
 - 四、F113030 精密儀器批發業。
 - 五、F119010 電子材料批發業。
 - 六、F213040 精密儀器零售業。
 - 七、F219010 電子材料零售業。
 - 八、F401010 國際貿易業。
 - 九、IZ99990 其他工商服務業。
 - 十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第二條之一：本公司就業務上之需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。
- 第三條：本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第五條：本公司資本額定為新台幣五十億元，分為五億股，前項資本總額中保留新台幣三億元供發行員工認股權憑證，每股面額壹拾元，其中未發行股份授權董事會分次發行。
- 第五條之一：刪除。
- 第五條之二：本公司股票事務之處理悉依「公開發行公司股務處理準則」之規定辦理。
- 第五條之三：公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。
- 第六條：本公司發行之股份免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄；發行其他有價證券亦同。
- 第七條：股票之更名過戶自開會日起算，股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

- 第八條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。
- 第八條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議或中央主管機關公告之方式為之。
- 第九條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第十條：本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。
- 第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十一條之一：本公司未來如欲停止股份公開發行，需提股東會決議，並於上市櫃期間均不變動此條文。

第四章 董事及審計委員會

- 第十二條：本公司設董事七至九人，任期三年，連選得連任，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。
依證券交易法第 14 條之 2，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第十二條之一：依證券交易法規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。自審計委員會成立之日起，本公司監察人之權責由審計委員會取代且本公司有關監察人之規定停止適用。
- 第十三條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得互選副董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。董事得以書面授權其他董事代理出席董事會，並代為行使表決權，但每一董事僅以代理其他董事一人為限。
- 第十三條之一：董事會之召集通知應載明事由，依證券主管機關規定之期限通知各董事，如遇緊急情事時，得隨時召集之。
前項召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。
- 第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第十五條：董事長、副董事長、董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。
本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。

第五章 經理人

- 第十六條：本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

- 第十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊依法提交股東常會請求承認。
- 第十八條：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞，並依下列規定提撥之：
1. 員工酬勞：提撥區間為 4%～ 8%，得以股票或現金分派發放。
2. 董事酬勞：提撥比率以 0.8%為限。
員工酬勞及董事酬勞分派案，由董事會決議行之，並提股東會報告。
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。
本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 第十九條：本公司每年決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，惟法定盈餘公積已達實收資本額時得免繼續提列，並依法令規定提列、或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬訂盈餘分配案，提請股東會決議分配或保留之。前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。
本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。
因應本公司產業、獲利及財務結構狀況，每年就當年度可供分配盈餘提撥不高於百分之八十分配股利，得以現金或股票方式為之，惟股票股利之分派比例以不高於股利總額之百分之七十為原則。

第七章 附 則

- 第二十條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。
- 第二十一條：本章程訂立於民國六十三年五月九日，第一次修正於民國六十五年三月五日，第二次修正於民國六十五年八月七日，第三次修正於民國六十六年七月十五日，第四次修正於民國六十八年四月二十五日，第五次修正於民國六十八年十月二十日，第六次修正於民國六十九年六月十七日，第七次修

正於民國七十年六月一日，第八次修正於民國七十四年四月十五日，第九次修正於民國七十六年四月十日，第十次修正於民國七十六年五月十六日，第十一次修正於民國七十六年七月二十七日，第十二次修正於民國八十年五月二十四日，第十三次修正於民國八十一年六月二日，第十四次修正於民國八十二年四月十三日，第十五次修正於民國八十三年十二月十三日，第十六次修正於民國八十五年五月六日，第十七次修正於民國八十六年四月二十八日，第十八次修正於民國八十七年五月三十日，第十九次修正於民國八十八年六月三十日，第二十次修正於民國八十九年六月二十一日，第二十一次修正於民國八十九年七月二十日，第二十二次修正於民國九十年六月二十八日，第二十三次修正於民國九十一年六月十四日，第二十四次修正於民國九十三年五月十七日，第二十五次修正於民國九十四年六月十四日，第二十六次修正於民國九十五年六月十四日，第二十七次修正於民國九十六年六月十三日，第二十八次修正於民國九十七年六月十三日，第二十九次修正於民國九十八年六月十六日，第三十次修正於民國一〇一年六月二十一日，第三十一次修正於民國一〇二年六月十三日，第三十二次修正於民國一〇四年六月三十日，第三十三次修正於民國一〇五年六月十五日，第三十四次修正於民國一〇八年六月十二日，第三十五次修正於民國一一〇年七月一日，第三十六次修正於民國一一一年六月十五日。

台燿科技股份有限公司



董事長：辛 忠 衡



附錄二

台耀科技股份有限公司 股東會議事規則

106.06.13

第一條：本公司股東會議依本規則行之。

第二條：股東(或代理人)出席股東會議應辦理簽到，簽到手續以簽到卡代替之並加計以書面或電子方式行使表決權之股權，憑以計算股數。

第三條：代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣告開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣佈延後之，延後二次，仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十條之規定辦理：(以出席表決權過半數之同意為假決議)

進行前項之假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣告正式開會並將已作成之假決提請大會追認。

第四條：股東會議程由董事會訂定之，分發出席股東或股東代理人。

第五條：會議進行中主席得酌定時間宣告休息。

第六條：出席股東發言時須先以發言條填明發言要旨、股東戶號及姓名，由主席定其發言之先後。

第七條：討論議案時，應依議程排定之順序討論，若有違背程序者主席得制止發言。

第八條：出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘。

第九條：同一議案，每一股東發言不得超過兩次。

第十條：討論議案時，主席得於適當時宣告討論終結，必要時並得宣告終止討論。

第十一條：議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權數後，由股東進行投票表決，股東每一股有一表決權。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其它議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十二條：會議進行時遇不可抗力情事，即暫停開會，另擇期開會。

第十三條：本規則未規定事項悉依公司法及相關法令及本公司章程之規定辦理。

第十四條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄三

本公司董事停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細表

台耀科技股份有限公司

一、本公司實收資本額為 2,762,221,630 元，已發行股數計 276,222,163 股。

二、依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司選任之獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已依證券交易法設置審計委員會，不適用證券交易法第 26 條第一項及第二項有關全體董事及監察人持有股數各不得少於一定比率之規定。

三、董事持股情形：

董事持股明細

職稱	姓名	停止過戶日持有股數 (股東名簿登記股數)	持股比率	備註
董事長	辛忠衡	11,108,377	4.02%	
董事	辛耀吉	170,000	0.06%	
董事	辛耀宏	1,032,428	0.37%	
獨立董事	史欽泰	0	0.00%	
獨立董事	蘇怡仁	0	0.00%	
獨立董事	陳正益	0	0.00%	
獨立董事	葉曙雯	0	0.00%	
全體董事持有股數	合計	12,310,805	4.45%	

註：本次股東常會之停止過戶期間自一一四年四月十九日起至一一四年六月十七日止。



tuc 台燿科技股份有限公司
Taiwan Union Technology Corporation