


台揚科技股份有限公司
民國109年股東常會議事錄

時間：民國109年6月18日(星期四)上午九時正

地點：新竹市科學工業園區創新二路一號

出席股東股份總數：出席股東及股東代理人所代表之股數為125,595,627股(其中以電子方式出席行使表決權者7,140,687股)，佔本公司已發行股份總數228,028,320股之55.07%

出席董事：顏信介、謝其嘉、吳忠和、何國樑、獨立董事林筠(審計委員會召集人)

列席：吳永欽總經理、季惠霖財務長、林紋鈴律師、李典易會計師

主席：顏信介董事長



記 錄：孫新蓓、徐韻筑



出席股東代表股數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

一、主席致詞(略)

二、報告事項

(一)民國一0八年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國一0八年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)民國一0八年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：民國一0八年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

(三)民國一0八年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司民國一0八年度員工及董事酬勞，經民國109年3月17日董事會決議通過，以現金分派獲利之7%為員工酬勞，即新台幣128,158元；不分派董事酬勞。所分派之員工酬勞與帳列數一致。

三、承認事項

案由一：民國一〇八年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司民國一〇八年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所林玉寬及李典易會計師查核完竣。

（二）本公司民國一〇八年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件一及附件三。

（三）敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下，

表決時出席股東表決權數：124,036,427權（已扣除不得行使權數1,559,200權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：122,276,342權 （含電子投票：5,380,650權）	98.58%
反對權數：242,157權 （含電子投票：242,157權）	0.19%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,517,928權 （含電子投票：1,517,880權）	1.22%

本案照原案表決通過。

案由二：民國一〇八年度盈餘分派案，敬請 承認。（董事會提）

說明：（一）本公司民國一〇八年度稅後淨利為新台幣1,684,360元，依經濟部109年1月9日經商字第10802432410號函規定，於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後無須提列法定盈餘公積；因未分派盈餘毋需提列特別盈餘公積，截至民國一〇八年底可供分配盈餘為新台幣2,413,197元，業經董事會擬具分配如下表：

台揚科技股份有限公司
民國一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	全 額
期初未分配保留盈餘	5,760,100
加：民國一〇八年度淨利	1,684,360
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	2,893,280
減：本年度確定福利計畫精算損失	(7,924,543)
小計	(3,346,903)
截至民國一〇八年底可供分配保留盈餘	2,413,197
分派項目	
普通股現金股利（每股新台幣0元）	0
期末未分配保留盈餘	2,413,197

董事長：



經理人：



會計主管：



(二) 依據本公司章程第二十五條之一，累積可供分配盈餘低於實收股本5%時，得不予分配，故本年度擬不分配股利。

(三) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下，

表決時出席股東表決權數：124,036,427權(已扣除不得行使權數1,559,200權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：122,281,905權 (含電子投票：5,386,213權)	98.58%
反對權數：230,592權 (含電子投票：230,592權)	0.18%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,523,930權 (含電子投票：1,523,882權)	1.22%

本案照原案表決通過。

四、討論事項

案由一：修訂取得或處分資產(含衍生性商品)處理程序。(董事會提)

說明：(一)依據台灣證券交易所108年實審之要求，擬修訂本公司「取得或處分資產(含衍生性商品)處理程序」第十三條第二項有關衍生性金融商品交易種類之授權。

(二)本公司「取得或處分資產(含衍生性商品)處理程序」修訂前後條文對照表請參閱附件四。

(三)敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下，

表決時出席股東表決權數：124,036,427權(已扣除不得行使權數1,559,200權)

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：122,268,865權 (含電子投票：5,373,173權)	98.57%
反對權數：249,643權 (含電子投票：249,643權)	0.20%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,517,919權 (含電子投票：1,517,871權)	1.22%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項

案由一：補選本公司獨立董事一席。（董事會提）

說明：(一)本公司獨立董事蕭美蕾女士於109年3月17日辭任獨立董事一職，生效日為109年6月17日，依本公司章程規定，擬補選獨立董事一席。本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。

(二)新選任之獨立董事，於選任後即行就任，補足原任期至111年6月18日止。

(三)獨立董事候選人名單及相關資料請參閱附件五。

(四)敬請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單：

戶名或姓名	當選權數
Golub Drakulovic	117,559,850

六、其他議案

案由一：解除董事及其代表人競業禁止限制案。（董事會提）

說明：(一)依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二)擬依法提請股東會，同意解除現任董事及其代表人競業禁止之限制，及拋棄對其就任該同業公司之歸入權行使。

(三)董事及其代表人兼任他公司職務情形如下：

姓名	兼任公司名稱及職務	
何國樑	鴻海精密工業股份有限公司	資深處長
	建漢科技(股)公司	法人董事代表人
	台灣智慧光網(股)公司	法人董事代表人
	Boni0 Inc.	法人董事代表人
	鴻圖(股)公司	法人董事代表人
	富華科精密工業(深圳)有限公司	董事長
	成都鈹媽創造科技有限公司	法人董事代表人
	NUWA Robotics Corp.	法人董事代表人
	FG Innovation IP Company Ltd.	法人董事代表人
	沃司科技(股)公司	董事代表人
	國基電子(股)公司	法人代表人
	PCCW International OTT(Cayman Islands) Holdings Limited	董事

(四)敬請 決議：

決議：本議案投票表決結果如下，

表決時出席股東表決權數：63,111,432權（已扣除不得行使權數1,559,200權及利益迴避權數60,924,995權）

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：61,317,832權 （含電子投票：5,347,135權）	97.15%
反對權數：290,961權 （含電子投票：290,961權）	0.46%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,502,639權 （含電子投票：1,502,591權）	2.38%

本案照原案表決通過。

七、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會

同日上午九時三十分，主席宣佈散會。

台揚科技股份有限公司 民國一〇八年度營業報告書

首先感謝各位股東對台揚科技長期的支持與愛護。回顧 108 年，全球經濟充斥著不確定性，美中貿易爭端，阻礙企業投資意願。全球經濟成長率是自 2008 年金融危機以來的最差表現。在此經濟不利因素之下，本公司憑藉堅強的研發實力與產品技術，協商客戶調升價格吸收關稅成本，同時返台製造並力行成本控制。108 年合併營業收入為新台幣 58 億元，營業毛利為 16%，全年合併淨利為新台幣 168 萬元，每股稅後盈餘 0.01 元。

掌握趨勢

2020 年以降，受新冠肺炎疫情的影響，各國採取不同程度的封城措施，雖使在家觀看電視的時間大幅增加，但串流服務的增加，影響台揚衛星電視接收低雜訊降頻器(LNB)的業務成長。即便如此，台揚開發之高階衛星電視產品已滲透至北美及歐洲，除持續成為全球前幾大衛星電視付費業者的主要供應者外，並積極往新興市場佈局。

本公司為全球首家 Ka 頻段寬頻衛星收發機之專業製造商，配合客戶新一代高容量及歐美高覆蓋率衛星發射，本公司已量產出貨高速寬頻衛星及歐美飛航寬頻上網產品，並持續開發高通量寬頻衛星(HTS Satellite)收發機及關鍵模組，以擴大雙向寬頻衛星收發機(VSAT)業務成長。

追求成長

5G 時代來臨，其傳輸速率大幅提升且延遲大幅下降的特性，能提供更高品質的互聯網應用，同時因其高密度的硬體布建需求，商機遠大於過去世代產品。

5G 加上衛星通訊被認為是解決行動通訊覆蓋率不足最佳方案。而低軌道衛星(LEO Satellite)不論是發射成本、訊號傳輸耗能以及傳輸延遲性都較低，市場領導者紛紛投入此領域，未來發展潛力看好。本公司在衛星領域布局已久，近年積極進入低軌道衛星的用戶終端設備之技術與客戶開發，並與市場領導廠商合作，已通過實地測試(field test)，未來將持續技術研發及資本支出以掌握此重要商機。

本公司美國及丹麥研發團隊擁有最新一代 V-RAN/5G NR 無線接入網技術，開發出符合 3GPP 和 O-RAN 聯盟規範的基地站產品。108 年加入開放式無線接入網聯盟(OpenRAN Alliance)成為其會員，並參與由 Facebook、Mavenir、Vodafone 等產業大廠領導的電信基礎設施計劃(TIP, Telecom Infra Project) 所推出的 Evenstar RRU Program，目標能在 OpenRAN 生態系統中為電信運營商直接提供 4G 和 5G 網路 RU 設備。由於新一代 RU 支持 O-RAN 聯盟分解式架構，能讓運營商得以提高部署彈性並降低成本，目前已與多家客戶陸續展開通訊互通性測試(Interoperability Test)。除 4G/5G 白牌商機持續發酵，本公司研發團隊針對國際運營商需求，開發特定 5G 網路產品，為公司營運持續加入成長動能。

創造優勢

不間斷地技術投入是本公司長久堅持的理念與核心競爭力。108 年獲得多項美國發明專利，包括應用於衛星降頻器及 RF 發射器等之新技術。此外，本公司積極投入之低軌寬頻衛星通信用戶終端設備的技術，亦獲得經濟部「產業升級創新平台輔導計畫」補助與肯定。

為因應美中貿易戰所增加之關稅成本，本公司已將部分產線自中國搬遷至台灣，同時進行產線自動化、數位轉型等投資，以提升生產效能，降低生產成本，提供客戶更優質的產品。


108年度公司治理評鑑結果，本公司排名全體上市公司前6%~20%，肯定本公司致力保障股東權益及利害關係人的利益以增進營運效率，善盡企業社會責任的成果。


展望未來

展望 109 年，年初新冠肺炎的爆發，疫情蔓延全球，加上美中貿易戰自 107 年持續延燒至今，短期內全球經濟面臨高度不確定性，產業經營環境日益嚴苛。本公司除仍繼續秉持著戰戰兢兢的態度專注於核心本業，亦同時加強生產效率及研發能量，以掌握開放式無線接入網(O-RAN)及低軌道衛星所帶來的巨大商機，因應瞬息萬變的環境與挑戰，期能為股東創造更大的價值。

敬祝 身體健康 萬事如意

董事長 顏偉介 

總經理 吳永欽 

會計主管 莊璧華 

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林玉寬及李典易會計師查核完竣，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 鑒核。

此 致

台揚科技股份有限公司

民國一〇九年股東常會

台 揚 科 技 股 份 有 限 公 司

審計委員會召集人：



林 筠

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 十 七 日

會計師查核報告

(109)財審報字第 19002077 號

台揚科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台揚科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「台揚集團」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台揚集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台揚集團保持超然獨立，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，對台揚集團民國 108 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。

台揚集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-無形資產-商譽減損

事項說明

民國 108 年 12 月 31 日商譽餘額為新台幣 273,741 仟元，有關商譽減損之評估說明，請詳合併財務報表附註六(十)非金融資產減損。台揚集團係以商譽所屬之現金產生單位估

計未來現金流量及使用適當之折現率以衡量商譽所屬現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽是否減損之依據。因未來現金流量之估計涉及諸多假設，可能導致對可回收金額之估計結果影響重大，因此列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 與管理階層討論以瞭解其現金產生單位之辨認及估計未來現金流量之作業流程，並比較民國109年度之財務預測與董事會核准之預算一致。
2. 與管理階層討論瞭解各專案開發計畫及執行進度。
3. 評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括營收成長率及毛利率，並評估使用之折現率之參數，包括計算權益資金成本之無風險報酬率、產業之風險係數及長期市場報酬率。

關鍵查核事項-存貨之評價

事項說明

存貨會計項目說明請詳合併財務報表附註六(六)，民國108年12月31日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣1,015,990仟元及新台幣158,746仟元。由於存貨金額重大，且對於有過時之存貨其淨變現價值之決定常涉及管理階層主觀判斷，因此對超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 瞭解台揚集團就過時陳舊存貨之管理政策及其判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽核部分存貨料號之存貨異動情形以評估庫齡期間之分類正確性。
3. 就過時陳舊存貨，抽核部分存貨料號瞭解存貨去化程度以評估存貨備抵跌價損失所採用政策之合理性。

其他事項-個體財務報告

台揚科技股份有限公司已編製民國108年度及107年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可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揚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台揚集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台揚集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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


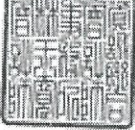


本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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中華民國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，決定對台揚集團民國 108 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬 會計師
李典易 會計師



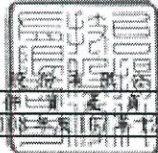
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 7 日


 台糖科技發展集團有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國108年12月31日

		108 年 12 月 31 日			107 年 12 月 31 日		
		附註	金 額	%	金 額	%	金 額
單位：新台幣仟元							
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,057,733	21	\$ 1,086,499	18	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	2,671	-	383	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	28,235	1	48,913	1	
1150	應收票據淨額	六(五)	9,024	-	68,362	1	
1170	應收帳款淨額	六(五)	1,040,925	21	1,603,870	27	
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	74,209	1	41,793	1	
1200	其他應收款		126,629	3	132,576	2	
1210	其他應收款—關係人	七	385	-	789	-	
130X	存貨	六(六)	857,244	17	1,324,868	23	
1410	預付款項		48,217	1	74,994	1	
11XX	流動資產合計		<u>3,245,272</u>	<u>65</u>	<u>4,383,047</u>	<u>74</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	六(二)	5,996	-	6,143	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	224,207	4	242,486	4	
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	495,226	10	540,951	9	
1755	使用權資產	六(八)	335,400	7	-	-	
1780	無形資產	六(九)(十)	302,120	6	301,060	5	
1840	遞延所得稅資產		410,469	8	405,836	7	
1900	其他非流動資產		5,534	-	38,665	1	
15XX	非流動資產合計		<u>1,778,952</u>	<u>35</u>	<u>1,535,141</u>	<u>26</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 5,024,224</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,918,188</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

台揚科技集團股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108年12月31日			107年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十一)(三十一)	\$	396,748	8	\$	559,660	9		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十二)		273	-		95	-		
2130	合約負債—流動	六(二十一)		55,824	1		7,519	-		
2170	應付帳款			919,456	18		1,811,502	31		
2180	應付帳款—關係人	七		-	-		229	-		
2200	其他應付款	六(十三)		358,092	7		411,044	7		
2250	負債準備—流動	六(十六)		10,935	-		32,152	1		
2280	租賃負債—流動	六(三十一)		31,712	1		-	-		
2300	其他流動負債			5,942	-		11,397	-		
21XX	流動負債合計			<u>1,778,982</u>	<u>35</u>		<u>2,833,598</u>	<u>48</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十四)(三十一)		125	-		-	-		
2550	負債準備—非流動	六(十六)		1,665	-		5,732	-		
2570	遞延所得稅負債			102,055	2		106,562	2		
2580	租賃負債—非流動	六(三十一)		279,320	6		-	-		
2600	其他非流動負債	六(十五)		206,622	4		212,739	3		
25XX	非流動負債合計			<u>589,787</u>	<u>12</u>		<u>325,033</u>	<u>5</u>		
3XXX	負債總計			<u>2,368,769</u>	<u>47</u>		<u>3,158,631</u>	<u>53</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十七)		2,280,283	45		2,280,283	39		
資本公積										
3200	資本公積	六(十八)		402,937	8		402,937	7		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十九)		24,972	1		19,761	-		
3320	特別盈餘公積			193,426	4		83,446	1		
3350	保留盈餘			2,413	-		166,556	3		
其他權益										
3400	其他權益		(248,576)	(5)	(193,426)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,655,455</u>	<u>53</u>		<u>2,759,557</u>	<u>47</u>		
3XXX	權益總計			<u>2,655,455</u>	<u>53</u>		<u>2,759,557</u>	<u>47</u>		
重大承諾事項及或有事項										
重大之期後事項										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>5,024,224</u>	<u>100</u>	\$	<u>5,918,188</u>	<u>100</u>		

董事長：顏信介



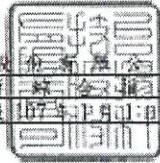
經理人：吳永欽



會計主管：莊璧華



台揚科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度			107 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 5,798,880	100	\$ 7,969,155	100		
5000 營業成本	六(六)	(4,846,603)	(84)	(6,902,794)	(86)		
5900 營業毛利		952,277	16	1,066,361	14		
營業費用	六(二十五)						
6100 推銷費用		(303,175)	(5)	(272,904)	(3)		
6200 管理費用		(129,067)	(2)	(122,788)	(2)		
6300 研究發展費用		(507,214)	(9)	(617,422)	(8)		
6450 預期信用減損(損失)利益		(40)	-	1,945	-		
6000 營業費用合計		(939,496)	(16)	(1,011,169)	(13)		
6900 營業利益		12,781	-	55,192	1		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十二)	34,464	-	38,439	-		
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(13,927)	-	5,839	-		
7050 財務成本	六(二十四)	(22,793)	-	(17,800)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(2,256)	-	26,478	-		
7900 稅前淨利		10,525	-	81,670	1		
7950 所得稅費用	六(二十七)	(8,841)	-	(29,561)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 1,684	-	\$ 52,109	-		
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	六(十五)	(\$ 7,925)	-	(\$ 13,957)	-		
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	六(三)	(7,119)	-	3,238	-		
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		(56,420)	(1)	139	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅		11,284	-	(36)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 60,180)	(1)	(\$ 17,092)	-		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 58,496)	(1)	\$ 35,017	-		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 1,684	-	\$ 52,109	-		
8620 非控制權益		-	-	-	-		
		\$ 1,684	-	\$ 52,109	-		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 58,496)	(1)	\$ 35,073	-		
8720 非控制權益		-	-	(56)	-		
		(\$ 58,496)	(1)	\$ 35,017	-		
每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本		\$ 0.01		\$ 0.23			
9850 稀釋		\$ 0.01		\$ 0.23			

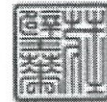
董事長：顏信介

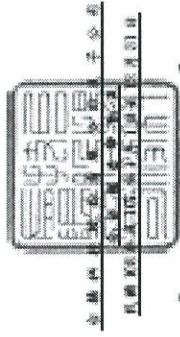


經理人：吳永欽



會計主管：蔡聖華





信託銀行有限公司
 本公司董事會謹啟
 民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	107 年度		108 年度		109 年度		110 年度		111 年度	
	107 年 1 月 1 日	107 年 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日	108 年 12 月 31 日	109 年 1 月 1 日	109 年 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日	110 年 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日	111 年 12 月 31 日
107 年度										
107 年 1 月 1 日餘額	\$ 402,937	\$ 5,372	\$ 21,052	\$ 143,892	\$ 99,003	\$ -	\$ 24,353	\$ 2,770,090	\$ 56	\$ 2,770,146
進項匯票及進項票據之影響數	-	-	106,011	-	-	-	24,353	-	-	-
107 年 1 月 1 日重編後餘額	\$ 402,937	\$ 5,372	\$ 31,063	\$ 143,892	\$ 99,003	\$ -	\$ 24,353	\$ 2,770,090	\$ 56	\$ 2,770,146
本期淨利	-	-	-	52,109	-	-	-	52,109	-	52,109
本期其他綜合損益	-	-	-	(13,457)	159	(3,238)	-	(17,036)	(56)	(17,092)
本期綜合損益總額	-	-	-	38,152	159	(3,238)	-	35,073	(56)	35,017
108 年度										
108 年 1 月 1 日餘額	-	-	14,389	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	62,994	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(43,606)	-	-	-	(43,606)	-	(43,606)
撥充現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值 價衡量之權益工具	-	-	-	890	-	(890)	-	-	-	-
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 402,937	\$ 19,761	\$ 83,666	\$ 166,556	\$ 58,694	\$ 134,692	\$ -	\$ 2,739,557	\$ -	\$ 2,739,557
109 年度										
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 402,937	\$ 19,761	\$ 83,666	\$ 166,556	\$ 58,694	\$ 134,692	\$ -	\$ 2,739,557	\$ -	\$ 2,739,557
本期淨利	-	-	-	1,084	-	-	-	1,084	-	1,084
本期其他綜合損益	-	-	-	(7,925)	(45,136)	(7,119)	-	(60,180)	-	(60,180)
本期綜合損益總額	-	-	-	(6,841)	(45,136)	(7,119)	-	(59,096)	-	(59,096)
109 年度盈餘分配及分配										
提列法定盈餘公積	-	5,211	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	109,680	-	-	-	-	-	-	-
撥充現金股利	-	-	-	(45,006)	-	-	-	(45,006)	-	(45,006)
處分透過其他綜合損益按公允價值 價衡量之權益工具	-	-	-	2,895	-	(3,895)	-	-	-	-
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 402,937	\$ 34,973	\$ 193,656	\$ 3,413	\$ 104,670	\$ 144,806	\$ -	\$ 2,683,453	\$ -	\$ 2,683,453

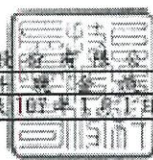
董事長：謝登台

總經理：吳永欽

會計主管：蔡麗華



台揚科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國108年及107年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元
108年1月1日
至12月31日
107年1月1日
至12月31日

營業活動之現金流量

本期稅前淨利		\$	10,525	\$	81,670
調整項目					
收益費損項目					
預期信用減損損失(迴轉利益)			40	(	1,945)
折舊費用	六(七)(八)(二十五)		108,343		66,484
攤銷費用(107年度含土地使用權攤銷)	六(九)(二十五)		29,787		29,130
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	六(二)(二十三)		(2,288)		1,307
透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失(利益)	六(十二)(二十三)		178	(	3,734)
利息收入	六(二十二)		(8,439)	(	8,168)
股利收入			(342)	(	556)
利息費用	六(二十四)		22,793		17,800
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十三)		(16,482)	(	5,147)
預付設備款轉列費用			-		6,124
與營業活動相關之資產/負債變動數					
與營業活動相關之資產之淨變動					
應收票據			59,338	(	59,082)
應收帳款			401,344	(	84,470)
其他應收款			558		110,176
存貨			534,127	(	33,491)
預付款項			25,821	(	9,566)
與營業活動相關之負債之淨變動					
應付帳款			(875,636)		223,203
其他應付款			(37,182)		37,474
負債準備			(24,900)	(	7,521)
合約負債—流動			48,308		4,012
其他流動負債			(25,479)	(	50,371)
應付退休金負債			(14,042)	(	16,779)
營運產生之現金流入			236,372		296,550
收取之利息			8,423		8,180
收取之股利			342		556
支付之利息			(17,343)	(	17,794)
支付之所得稅			(8,693)	(	31,472)
營業活動之淨現金流入			<u>219,101</u>		<u>256,020</u>

(續次頁)


 台揚興發股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元
 108 年 1 月 1 日 107 年 1 月 1 日
 至 12 月 31 日 至 12 月 31 日

投資活動之現金流量

取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$	-	(\$ 6,143)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
資產		-	(60,360)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)		
資產-非流動債款		5,953	1,934
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		19,969	(47,814)
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	(41,916)	(106,414)
處分不動產、廠房及設備債款		60,932	16,823
取得無形資產	六(九)	(34,270)	(22,027)
存出保證金增加		-	(2,109)
存出保證金減少		4,964	648
受限資產減少		-	21,916
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>15,632</u>	<u>(203,546)</u>

籌資活動之現金流量

短期借款增加		2,298,841	3,308,979
短期借款減少		(2,462,139)	(3,299,438)
租賃負債本金償還		(38,552)	-
長期借款增加		125	-
發放現金股利		(45,606)	(45,606)
籌資活動之淨現金流出		<u>(247,331)</u>	<u>(36,065)</u>
匯率影響數		(16,168)	12,969
本期現金及約當現金(減少)增加數		(28,766)	29,378
期初現金及約當現金餘額		<u>1,086,499</u>	<u>1,057,121</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 1,057,733</u>	<u>\$ 1,086,499</u>

董事長：顏信介



經理人：吳永欽



會計主管：莊聖華



會計師查核報告

(109)財審報字第 19002056 號

台揚科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

台揚科技股份有限公司（以下簡稱「台揚公司」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 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（包含重大會計政策彙總），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，足以允當表達台揚公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 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「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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中華民國會計師職業道德規範，與台揚公司保持超然獨立，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，對台揚公司民國 108 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。

台揚公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-無形資產-商譽減損

事項說明

民國 108 年 12 月 31 日商譽餘額為新台幣 143,637 仟元，有關商譽減損之評估說明，請詳個體財務報表附註六、(十一)非金融資產減損。台揚公司係以商譽所屬之現金產生單位估計未來現金流量及使用適當之折現率以衡量商譽所屬現金產生單位之可回收金額，作為評估商譽是否減損之依據。因未來現金流量之估計涉及諸多假設，可能導致對可回收金額之估計結果影響重大，因此列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項執行之主要程序如下：

1. 與管理階層討論以瞭解其現金產生單位之辨認及估計未來現金流量之作業流程，並比較民國 109 年度之財務預測與董事會核准之預算一致。
2. 與管理階層討論瞭解各專案開發計畫及執行進度。
3. 評估管理階層估計未來現金流量所使用之關鍵假設，包括營收成長率及毛利率，並評估使用之折現率之參數，包括計算權益資金成本之無風險報酬率、產業之風險係數及長期市場報酬率。

關鍵查核事項-存貨之評價

事項說明

存貨會計項目說明請詳個體財務報表附註六、(六)，民國 108 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 639,960 仟元及新台幣 60,208 元。由於存貨金額重大，且對於有過時之存貨其淨變現價值之決定常涉及管理階層主觀判斷，因此對超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所執行之主要程序如下：

1. 瞭解台揚公司就過時陳舊存貨之管理政策及其判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 針對存貨庫齡異動進行測試，抽核部分存貨料號之存貨異動情形以評估庫齡期間之分類正確性。
3. 就過時陳舊存貨，抽核部分存貨料號瞭解存貨去化程度以評估存貨備抵跌價損失所採用政策之合理性。

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台揚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揚公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台揚公司之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對台揚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，以及使台揚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揚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. 對於台揚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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對台揚公司民國 108 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。

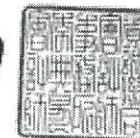
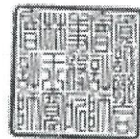
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林玉寬
會計師

林玉寬

李典易

林玉寬
李典易



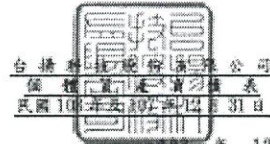
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020028992 號


中華民國 109 年 3 月 17 日



單位：新台幣仟元

資產	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 710,701	15	\$ 629,590	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	2,671	-	383	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)	-	-	30,930	1
1150	應收票據淨額	六(五)	9,024	-	68,362	2
1170	應收帳款淨額	六(五)	860,915	19	1,344,046	26
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七	6,844	-	14,715	-
1200	其他應收款		702	-	3,320	-
1210	其他應收款—關係人	七	4,703	-	10,537	-
130X	存貨	六(六)	579,752	12	712,146	14
1410	預付款項		25,391	1	46,435	1
11XX	流動資產合計		<u>2,200,703</u>	<u>47</u>	<u>2,850,464</u>	<u>56</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	六(三)	9,276	-	13,753	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,622,226	35	1,662,473	32
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	93,334	2	80,754	2
1755	使用權資產	六(九)	219,392	5	-	-
1780	無形資產	六(十)	163,085	3	157,552	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	365,989	8	357,858	7
1900	其他非流動資產		3,009	-	5,413	-
15XX	非流動資產合計		<u>2,476,311</u>	<u>53</u>	<u>2,277,803</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 4,677,014</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,128,267</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 台 揚 科 工 業 有 限 公 司
 債 權 清 償 一 覽 表
 民 國 108 年 年 終 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十二)	\$ 396,748	8	\$ 446,153	9
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十三)	273	-	95	-
2130 合約負債—流動	六(二十二)	55,771	1	7,519	-
2170 應付帳款		427,940	9	438,504	9
2180 應付帳款—關係人	七	289,741	6	641,890	13
2200 其他應付款	六(十四)	209,074	4	269,633	5
2220 其他應付款項—關係人	七	76,020	2	118,716	2
2250 負債準備—流動	六(十七)	2,017	-	16,166	-
2280 租賃負債—流動	六(三十二)	22,708	1	-	-
2300 其他流動負債	七	33,166	1	109,111	2
21XX 流動負債合計		<u>1,513,458</u>	<u>32</u>	<u>2,047,787</u>	<u>40</u>
非流動負債					
2540 長期借款	六(十五)	125	-	-	-
2550 負債準備—非流動	六(十七)	500	-	1,622	-
2570 遞延所得稅負債	六(二十八)	102,055	2	106,562	2
2580 租賃負債—非流動	六(三十二)	198,799	4	-	-
2600 其他非流動負債	六(十六)	206,622	5	212,739	4
25XX 非流動負債合計		<u>508,101</u>	<u>11</u>	<u>320,923</u>	<u>6</u>
2XXX 負債總計		<u>2,021,559</u>	<u>43</u>	<u>2,368,710</u>	<u>46</u>
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十八)	2,280,283	49	2,280,283	45
資本公積					
3200 資本公積	六(十九)	402,937	9	402,937	8
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(二十)	24,972	-	19,761	-
3320 特別盈餘公積		193,426	4	83,446	2
3350 保留盈餘		2,413	-	166,556	3
其他權益					
3400 其他權益	六(二十一)	(248,576)	(5)	(193,426)	(4)
3XXX 權益總計		<u>2,655,455</u>	<u>57</u>	<u>2,759,557</u>	<u>54</u>
重大承諾事項及或有事項					
重大之期後事項					
3X2X 負債及權益總計		<u>\$ 4,677,014</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,128,267</u>	<u>100</u>

董事長：顏信介

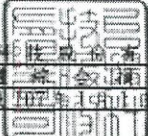


經理人：吳永欽



會計主管：莊聖華




 台 陽 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 綜 合 損 益 表
 民 國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 4,922,305	100	\$ 7,124,093	100
5000 營業成本	六(六)及七	(4,144,412)	(84)	(6,245,468)	(88)
5900 營業毛利		777,893	16	878,625	12
營業費用	六(二十六) (二十七)及七				
6100 推銷費用		(282,752)	(6)	(256,252)	(4)
6200 管理費用		(62,520)	(1)	(59,617)	(1)
6300 研究發展費用		(480,676)	(10)	(609,657)	(8)
6450 預期信用減損損失		(40)	-	(6)	-
6000 營業費用合計		(825,988)	(17)	(925,532)	(13)
6900 營業損失		(48,095)	(1)	(46,907)	(1)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十三)	41,240	1	56,339	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)及七	4,288	-	18,329	-
7050 財務成本	六(二十五)	(17,285)	-	(16,139)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資權益之份額	六(七)	21,536	-	49,087	-
7000 營業外收入及支出合計		49,779	1	107,616	1
7900 稅前淨利		1,684	-	60,709	-
7950 所得稅費用	六(二十八)	-	-	(8,600)	-
8200 本期淨利		\$ 1,684	-	\$ 52,109	-
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	六(十六)	(\$ 7,925)	-	(\$ 13,957)	-
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	六(三)	1,477	-	1,685)	-
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-不重分類至損益之項 目	六(七)	(8,596)	-	(1,553)	-
後續可能重分類至損益之項目					
8380 採用權益法認列關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額-可 能重分類至損益之項目	六(七)	(56,420)	(1)	195	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十八)	11,284	-	(36)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 60,180)	(1)	(\$ 17,036)	-
8500 本期綜合損益總額		(\$ 58,496)	(1)	\$ 35,073	-
每股盈餘					
9750 基本	六(二十九)	\$ 0.01		\$ 0.23	
9850 稀釋	六(二十九)	\$ 0.01		\$ 0.23	

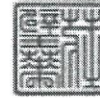
董事長：顏信介

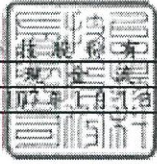


經理人：吳永欽



會計主管：莊璧華





 台 揚 科 技 股 份 有 限 公 司

 個 體 財 務 報 告

 民國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

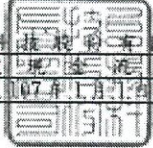
單位：新台幣仟元

108 年 1 月 1 日 107 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日 至 12 月 31 日

營業活動之現金流量

本期稅前淨利		\$	1,684	\$	60,709
調整項目					
收益費損項目					
預期信用減損損失			40		6
折舊費用	六(八)(二十六)		47,282		17,560
攤銷費用	六(十)(二十六)		15,473		14,757
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	六(二)(二十四)				
透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失(利益)	六(二十四)	(	2,288	)	1,307
利息收入	六(二十三)	(	3,974	(	4,083)
股利收入	六(二十三)	(	342	(	556)
利息費用	六(二十五)		17,285		16,139
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四)	(	7,039	(	4,889)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(	21,536	(	49,087)
與營業活動相關之資產/負債變動數					
與營業活動相關之資產之淨變動					
應收票據			59,338	(	59,082)
應收帳款			483,091		42,644
應收帳款－關係人			7,871	(	14,673)
其他應收款			2,634		103,527
其他應收款－關係人			5,834		60,172
存貨			132,394	(	250,891)
預付款項			20,817	(	32,659)
與營業活動相關之負債之淨變動					
應付帳款		(	10,564	(	490)
應付帳款－關係人		(	352,149		264,509
其他應付款		(	64,135		27,174
其他應付款項－關係人		(	35,249		28,040
負債準備		(	15,271	(	4,301)
合約負債			48,252		4,012
其他流動負債		(	75,945	(	44,996)
應計退休金負債		(	14,042	(	16,779)
營運產生之現金流入			239,639		154,336
收取之利息			3,958		4,146
收取之股利			342		556
支付之利息		(	12,123	(	15,929)
支付之所得稅		(	1,353	(	143)
營業活動之淨現金流入			<u>230,463</u>		<u>142,966</u>

(續次頁)


 台 陽 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
 附 註

單位：新台幣仟元
 108 年 1 月 1 日
 至 12 月 31 日
 107 年 1 月 1 日
 至 12 月 31 日

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	六(四)	\$	20,930	(\$	20,930)
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(	39,834)	(	44,404)
處分不動產、廠房及設備價款			3,819		6,675
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(三)				
資產-非流動價款			5,953		1,934
取得無形資產	六(十)	(	21,006)	(	7,556)
存出保證金增加			-	(	2,109)
存出保證金減少			2,810		-
受限制資產減少			-		21,916
投資活動之淨現金流出		(	27,328)	(	44,474)

籌資活動之現金流量

短期借款增加			1,958,921		2,980,964
短期借款減少		(	2,008,326)	(	3,041,783)
舉借長期借款			125		-
租賃負債本金償還		(	27,138)		-
發放現金股利	六(二十)	(	45,606)	(	45,606)
籌資活動之淨現金流出		(	122,024)	(	106,425)
本期現金及約當現金增加(減少)數			81,111	(	7,933)
期初現金及約當現金餘額			629,590		637,523
期末現金及約當現金餘額		\$	710,701	\$	629,590

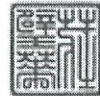
董事長：顏信介



經理人：吳永欽



會計主管：莊璧華



【附件四】

「取得或處分資產(含衍生性商品)處理程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第十三條</p> <p>二、交易種類：</p> <p>避險工具及方式之選擇以合理、合法為原則，得從事之衍生性商品範圍包括：遠期契約（Forward）、選擇權（Option）、期貨（Futures）、利率或匯率交換（Swap）以及上述商品組合之複合式契約。</p> <p>使用避險工具前，應事先評估並經董事會授權之主管核准後方可從事。</p>	<p>第十三條</p> <p>二、交易種類：</p> <p>避險工具及方式之選擇以合理、合法為原則，得從事之衍生性商品範圍包括：遠期契約（Forward）、選擇權（Option）、期貨（Futures）、利率或匯率交換（Swap）以及上述商品組合之複合式契約。</p> <p><u>目前公司從事衍生性商品交易以遠期契約為主，對於使用其它種類的避險工具前，應事先評估並經董事長核准後方可從事。</u></p>	<p>配合證交所實審要求修訂</p>

【附件五】

獨立董事候選人名單

獨立董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
Golub Drakulovic	美國 Fairleigh Dickenson 大學 MBA 美國紐澤西理工學院 機械工程碩士	1. 阿爾卡特朗訊中國區無線研發部副總裁 2. 朗訊中國區無線研發部協理	無	0