

譚裕實業股份有限公司

WHA YU INDUSTRIAL CO., LTD.

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月十九日（星期一）上午九點整

地點：新竹市科學園區工業東二路一號（集思竹科會議中心 2F 達爾文廳）

出席：出席股東及股東代理人所代表之出席股份合計 68,737,093 股(其中包含以電子方式出席行使表決權者 5,912,724 股)，佔本公司已發行股份總數 120,480,417 股之 57.05%。

出席董事：董事長鄒宓富、獨立董事劉恒逸(審計委員會召集人)、獨立董事呂文嘉、董事陳世忠、董事黃坤章、董事莊明原、董事孫承本、董事呂德茂、董事全方位資產管理有限公司(代表人曹付宜)等九席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

列席：總經理彭兆椿、勤業眾信聯合會計師事務所蔡美貞會計師。

主席：董事長 鄒宓富

紀錄：曹付宜

壹、宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、一一一年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

二、一一一年度審計委員會查核報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

三、一一一年度對大陸子公司投資情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

四、一一一年度背書保證作業情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

五、一一一年度資金貸與他人作業情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

六、一一一年度員工及董事酬勞分配情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)一一一年度財務報表連同一一一年度營業報告書於一一二年三月二十七日經審計委員會審查及董事會決議通過；上述財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蔡美貞會計師及林政治會計師查核完竣並出具會計師查核報告。

(二)一一一年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

(三)敬請 承認。

決議：無股東提問，本案經票決後，照案通過。本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數為 68,737,093 權(含電子投票)

表 決 結 果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數： 64,020,688 權 (含電子投票 1,196,324 權)	93.13%
反對權數： 33,639 權 (含電子投票 33,639 權)	0.04%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,682,766 權 (含電子投票 4,682,761 權)	6.81%

第二案（董事會提）

案 由：一一一年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：(一)本公司一一一年度盈餘分派表，業經本公司第十五屆第十八次董事會決議通過，盈餘分派表請參閱附件。

(二)本次盈餘分派案於股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及配發現金股利等相關事宜。

(三)敬請 承認。

決 議：無股東提問，本案經票決後，照案通過。本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數為 68,737,093 權(含電子投票)

表 決 結 果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數： 64,020,598 權 (含電子投票 1,196,234 權)	93.13%
反對權數： 35,730 權 (含電子投票 35,730 權)	0.05%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,680,765 權 (含電子投票 4,680,760 權)	6.80%

伍、選舉事項（董事會提）

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

說 明：(一)本公司現任董事之任期於民國 112 年 6 月 18 日屆滿，擬於本次股東常會辦理全面改選。

(二)依本公司章程第 15 條及第 15 條之 1 規定，本次選任董事十一人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度，任期三年。

(三)新任董事任期自民國 112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 18 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

(四)董事及獨立董事候選人名單及其相關資料，請參閱議事手冊。

(五)本公司「董事選舉辦法」，請參閱議事手冊。

(六)謹提請 選舉。

選舉結果：

董事、獨立董事當選名單如下：

董事

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
00000002	鄒宓富	95,957,503
00030174	紀炎華	75,995,353
00036204	孫承本	67,520,134
00036222	黃坤章	65,797,752
00099218	林承煒	65,417,289
00000003	莊明原	60,278,654
00000005	呂德茂	59,831,374
00101362	恆生投資股份有限公司	59,817,723

獨立董事

戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
F12254****	劉恒逸	51,614,574
J12049****	呂文嘉	50,780,867
J12041****	黃義宏	48,482,830

陸、 其他議案（董事會提）

案 由：解除新任董事競業限制案，提請 公決。

說 明：(一)依公司法第二〇九條規定「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)為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意解除新任董事競業之限制。

(三)新任董事兼任他公司職務情形如下：

姓名	目前兼任其他公司職務
孫承本	松易科技股份有限公司董事

(四)敬請 討論。

決 議：無股東提問，本案經票決後，照案通過。本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數為 68,737,093 權(含電子投票)

表 決 結 果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數： 63,973,380 權 (含電子投票 1,149,016 權)	93.06%
反對權數： 71,995 權 (含電子投票 71,995 權)	0.10%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,691,718 權 (含電子投票 4,691,713 權)	6.82%

柒、 臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

捌、 散會：同日上午九時二十六分，經主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

譚裕實業股份有限公司

一一一年度營業報告書

茲就本公司民國一一一年度營運狀況報告如下

一、民國一一一年度營運計劃實施成果及概況：

本公司一一一年度合併營業收入為新台幣 19.81 億，較一一〇年度的新台幣 15.81 億成長 25.30%，譚裕個體一一一年度營業收入為新台幣 17.12 億，較一一〇年度的新台幣 11.99 億成長 42.79%，因網通無線應用產品需求強勁，注入收益及整體營運毛利率提升，致本公司一一一年度稅後純益 33,428 仟元。

本公司產品分為無線應用、次系統與物聯網及車載與電信等三大類，持續投入研發強化無線射頻產品，開發完成 Wi-Fi 6/6E/7 無線通訊天線、高性能載盤天線、LTE+5G NR 全寬頻天線、700MHz/900MHz/1.7GHz/2.5GHz 寬頻高增益基地台全向天線、3.5GHz/4.5GHz 室內 DAS 天線、LTE+5G NR 多合 1 車載天線、L1+L2+L5 寬頻高精度圓極化陶瓷天線、O-RAN & Small cell、雷達感應知模組，RFID 智慧倉儲感應系統等產品，滿足客戶從局端到用戶端無線通訊設備需求。

二、企業經營方針及未來展望：

因應 5G、6G 萬物聯網發展趨勢，目前各國都將網路寬頻建置視為國力展現，加速升級基礎建設，在去中化下，未來數年臺灣可望成為最大受惠者。Wi-Fi 7 將在 2023 年逐步推出，市場訴求是超大頻寬及 46.1Gbps 最高傳輸速率，16x16 空間串流數並導入多重連接模式 (MLO) 及多資源單位分配機制 (MRU) 等新技術，Wi-Fi 7 的發展完全對準了 AR/VR/MR、雲端遊戲、4K 視訊通話、8K 串流媒體與元宇宙等新興應用所需。2022 年全球運營商對於 5G FWA 可支援家庭和商業寬頻應用，除了提供更大頻寬和低延遲連接，成為固網寬頻連接之替代方案之一，也能降低寬頻網路佈建成本，2023 年將持續擴大 FWA 部署，再加上 RAN 也從傳統的封閉式架構逐步走向開放式架構，Open RAN 規模商用發展無疑將帶動無線產品另一波的升級潮。

本公司持續專注公司核心技術與事業，提升研發能量及服務品牌客戶，並加強與關鍵材料供應商合作開發低損耗介質材料，投入開發小型化 Wi-Fi 7 天線、物聯網天線與模組、開發提升指向性天線增益架構、智慧型波束可切換天線系統、4G+5G 室內分散式天線系統 (DAS)、mmWave 產品、無人機避障雷達、相控陣列天線、視訊會議影音周邊產品、LTE+CBRS Band 基地台天線、keyless 通訊模組、低軌衛星天線等各類通訊產品，來迎接通訊產業的龐大商機。

因應中美貿易去中化及滿足客戶的需求，除中國與臺灣外計畫未來在越南設廠，持續投入資源建構成為智慧製造基地，以供應全球不同的客戶。臺灣新竹鳳山工廠除了提供客戶 MIT 需求外，並肩負起集團製造運籌中心的任務，彈性調度中國東莞工廠及未來越南製造據點，以因應短鏈供應趨勢，建構區域化生產，提供客戶在地化的即時服務需求。

2023 年以創新突破、價值提升為目標主軸，經營發展朝美、歐、日、中及越南等全球佈局，已於三月份成立美國子公司，就近經營與服務終端大客戶。積極行銷增加能見度，以持續攻堅拓展大客戶，達經濟規模生產以降低成本。重整產品結構，提高產品毛利，提升並創造產品價值鏈。

展望未來不論在網通天線、物聯網模組、感知雷達產品、車用感應產品、車用通訊天線及基地台天線、毫米波天線模組等產品，必須持續不斷地投入軟硬體研發人力與設備升級。

董事長：鄒宓富



總經理：彭兆椿



會計主管：曹付宜



附件

**譚裕實業股份有限公司
審計委員會查核報告書**

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所蔡美貞會計師與林政治會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。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審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

民國一一二年股東常會

審計委員會召集人：劉恒逸



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 七 日

附件

會計師查核報告

謹裕實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

謹裕實業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達謹裕實業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與謹裕實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對謹裕實業股份有限公司民國 111 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。

茲對誼裕實業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

誼裕實業股份有限公司收入來源主要為高中低頻無線裝置和電子訊號連接裝置、電子產品及貿易代理零件，民國 111 年度營業收入淨額為 1,712,143 仟元。本會計師認為誼裕實業股份有限公司兩年度營收成長率較為顯著之銷售對象及其交易存有真實性風險，故判斷其收入真實性認定為關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請詳個體財務報告附註四(十四)。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 瞭解誼裕實業股份有限公司有關銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，據以評估內部控制作業是否有效。
2. 取得客戶之授信額度及相關基本資料，檢視客戶之真實性。
3. 針對銷貨收入選取樣本進行抽核，檢視訂單、經交易對象確認之出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入真實性，另檢視銷貨對象期後收款及銷貨退回情形是否異常。

其他事項

列入誼裕實業股份有限公司上開個體財務報告中，有關採用權益法之被投資公司 Pro Brand Technology, Inc.之合併財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關 Pro Brand Technology, Inc.合併體財務報告所列金額及揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日對 Pro Brand Technology, Inc.採用權益法之投資金額為新台幣（以下同）227,782 仟元，占資產總額為 10%；民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對 Pro Brand Technology, Inc.採用權益法認列關聯企業損益之份額為 2,217 仟元，占淨損益為(6)%。

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譚裕實業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譚裕實業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。

譚裕實業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，惟其目的非對譚裕實業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，以及使譚裕實業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譚裕實業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. 對於譚裕實業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，並負責形成譚裕實業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，決定對譚裕實業股份有限公司民國 111 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 蔡 美 貞

蔡美貞



會計師 林 政 治

林政治



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 112 年 3 月 27 日



華裕實業股份有限公司

個體資產負債表

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		代 碼	負 債 及 權 益	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註四及六）	\$ 192,312	8	\$ 248,325	11	2100	短期借款（附註十六及二九）	\$ 101,384	4	\$ 80,490	4
1150	應收票據（附註四、八及二十）	986	-	1,591	-	2150	應付票據	1,103	-	-	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五、八及二十）	678,077	28	389,971	18	2170	應付帳款－非關係人	35,644	2	60,075	3
1180	應收帳款－關係人（附註四、二十及二九）	10,938	1	10,793	-	2180	應付帳款－關係人（附註二九）	304,123	13	187,549	8
1200	其他應收款（附註四及八）	6,660	-	753	-	2320	一年內到期長期借款（附註十六、二八及三十）	57,981	2	12,222	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二九）	-	-	14,337	1	2399	應付費用及其他流動負債（附註十七、二十及二九）	82,176	3	56,941	3
130X	存貨（附註四、五及九）	137,390	6	135,460	6	21XX	流動負債合計	582,411	24	397,277	18
1460	待出售非流動資產（附註四及十）	169,642	7	-	-		非流動負債				
1470	其他流動資產（附註十五）	6,939	-	14,577	1	2540	長期借款（附註十六、二八及三十）	316,374	13	353,449	16
11XX	流動資產合計	1,202,944	50	815,807	37	2630	長期遞延收入（附註二四）	7,311	-	8,857	-
	非流動資產					2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）	8,735	1	9,747	1
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、七及二八）	34,537	2	35,564	2	2645	存入保證金	503	-	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	486,701	20	678,687	31	25XX	非流動負債合計	332,923	14	372,053	17
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三十）	662,657	28	645,533	30	2XXX	負債合計	915,334	38	769,330	35
1780	無形資產（附註四及十四）	8,195	-	4,851	-		權益（附註四及十九）				
1920	存出保證金	99	-	99	-	3110	普通股股本	1,204,804	50	1,204,804	55
1990	其他非流動資產（附註十五）	-	-	5,053	-	3200	資本公積	201,451	9	222,863	10
15XX	非流動資產合計	1,192,189	50	1,369,787	63		保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	-	-	13,055	1
						3320	特別盈餘公積	104,610	4	104,610	5
						3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	33,976	2	(34,467)	(2)
						3300	保留盈餘合計	138,586	6	83,198	4
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(75,106)	(3)	(100,565)	(4)
						3420	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	6,177	-	5,964	-
						3470	與待出售非流動資產直接相關之權益	3,887	-	-	-
						3400	其他權益合計	(65,042)	(3)	(94,601)	(4)
						3XXX	權益合計	1,479,799	62	1,416,264	65
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,395,133	100	\$ 2,185,594	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 2,395,133	100	\$ 2,185,594	100

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：鄒宓富

經理人：彭兆椿

會計主管：曹付宜

譚裕實業股份有限公司

個體綜合損益表

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（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二十及二十九）	\$ 1,712,143	100	\$ 1,199,261	100
5110	營業成本（附註九、二一及二九）	<u>1,448,103</u>	<u>85</u>	<u>1,032,859</u>	<u>86</u>
5900	營業毛利	264,040	15	166,402	14
5920	與子公司之未實現損失（利益） （附註四）	<u>1,222</u>	<u>-</u>	<u>(554)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>265,262</u>	<u>15</u>	<u>165,848</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註二一及二九）				
6100	推銷費用	82,726	5	64,905	5
6200	管理費用	73,344	4	91,165	8
6300	研究發展費用	89,263	5	68,894	6
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>(576)</u>	<u>-</u>	<u>(1,647)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>244,757</u>	<u>14</u>	<u>223,317</u>	<u>19</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二一）	<u>(6)</u>	<u>-</u>	<u>(98)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利（損）	<u>20,499</u>	<u>1</u>	<u>(57,567)</u>	<u>(5)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	561	-	3,039	-
7010	其他收入（附註四、二一、二四、二九及三一）	73,342	4	8,060	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	<u>(61,115)</u>	<u>(3)</u>	<u>(2,662)</u>	<u>-</u>
7050	財務成本（附註四及二一）	<u>(7,035)</u>	<u>-</u>	<u>(2,232)</u>	<u>-</u>
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額（附註四）	<u>1,989</u>	<u>-</u>	<u>11,549</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>7,742</u>	<u>1</u>	<u>17,754</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 28,241	2	(\$ 39,813)	(4)
7950	所得稅利益 (附註四及二二)	(5,187)	-	-	-
8200	本年度淨利 (損)	33,428	2	(39,813)	(4)
	其他綜合損益 (附註四、十八及十九)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	548	-	(924)	-
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	213	-	5,964	1
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	19,835	1	(7,519)	(1)
8365	與待出售非流動資產直接相關之權益	3,887	-	-	-
8380	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	5,624	1	(784)	-
8300	本年度其他綜合損益	30,107	2	(3,263)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 63,535	4	(\$ 43,076)	(4)
	每股盈餘 (虧損) (附註二三)				
9710	基 本	\$ 0.28		(\$ 0.33)	
9810	稀 釋	\$ 0.28		(\$ 0.33)	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：鄒宓富



經理人：彭兆椿



會計主管：曹付宜



謹裕實業股份有限公司

個體權益變動表

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		股 股數（仟股）	本 金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 國外營運機構 財務報表換算 之 兌 換 差 額	權 益 項 目		權 益 合 計
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 （待彌補虧損）		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	與待出售非流動 資產相關之權益	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 222,863	\$ 5,665	\$ 104,610	\$ 73,900	(\$ 92,262)	\$ -	\$ -	\$ 1,519,580
B1	109 年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	7,390	-	(7,390)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(60,240)	-	-	-	(60,240)
D1	110 年度淨損	-	-	-	-	-	(39,813)	-	-	-	(39,813)
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(924)	(8,303)	5,964	-	(3,263)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(40,737)	(8,303)	5,964	-	(43,076)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	120,481	1,204,804	222,863	13,055	104,610	(34,467)	(100,565)	5,964	-	1,416,264
B13	110 年度盈餘分配 法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(13,055)	-	13,055	-	-	-	-
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(21,412)	-	-	21,412	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	33,428	-	-	-	33,428
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	548	25,459	213	3,887	30,107
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	33,976	25,459	213	3,887	63,535
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 201,451	\$ -	\$ 104,610	\$ 33,976	(\$ 75,106)	\$ 6,177	\$ 3,887	\$ 1,479,799

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：鄒宓富



經理人：彭兆椿



會計主管：曹付宜



譚裕實業股份有限公司

個體現金流量表

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（損）	\$ 28,241	(\$ 39,813)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	33,960	14,502
A20200	攤銷費用	4,082	2,432
A20300	預期信用減損迴轉利益	(576)	(1,647)
A20900	財務成本	7,035	2,232
A21200	利息收入	(561)	(3,039)
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業利益之份額	(1,989)	(11,549)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	6	98
A23500	金融資產減損損失	102,219	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	6,100	(93)
A24000	與子公司之未實現（損失）利 益	(1,222)	554
A24100	外幣兌換淨損失	3,658	645
A29900	租賃修改利益	-	(16)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	605	227
A31150	應收帳款（含關係人）	(295,098)	74,935
A31190	其他應收款（含關係人）	(5,796)	13,601
A31200	存 貨	(8,030)	(82,458)
A31240	其他流動資產	7,638	(6,175)
A32130	應付票據	1,103	-
A32150	應付帳款（含關係人）	97,206	(49,527)
A32230	應付費用及其他流動負債	28,365	(4,723)
A32240	淨確定福利負債	(464)	(3,011)
A32250	遞延收入	(1,864)	(838)
A33000	營運產生之現金	4,618	(93,663)
A33300	支付之利息	(7,000)	(2,221)
A33500	退還之所得稅	5,187	-
AAAA	營業活動之淨現金流出	2,805	(95,884)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00030	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	\$ 1,240	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(14,028)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	14,028
B02200	取得子公司現金流出	(40,470)	-
B02300	處分子公司現金流入	1,379	-
B02400	採用權益法之子公司減資退回股款	3,839	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(45,948)	(138,624)
B03800	存出保證金減少	-	860
B04500	購置無形資產	(7,426)	(2,184)
B07500	收取之利息	561	3,283
BBBB	投資活動之淨現金流出	(86,825)	(136,665)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	20,710	52,205
C01600	舉借長期借款	17,442	67,749
C01700	償還長期借款	(11,111)	-
C03000	存入保證金增加	503	-
C04020	租賃本金償還	-	(1,714)
C04500	發放現金股利	-	(60,240)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	27,544	58,000
DDDD	匯率變動對現金之影響	463	(911)
EEEE	現金淨減少數	(56,013)	(175,460)
E00100	年初現金餘額	248,325	423,785
E00200	年底現金餘額	\$ 192,312	\$ 248,325

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：鄒宓富



經理人：彭兆椿



會計主管：曹付宜



會計師查核報告

謹裕實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

謹裕實業股份有限公司及其子公司民國 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達謹裕實業股份有限公司及其子公司民國 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 日之合併財務績效與合併現金流量。

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，與謹裕實業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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對謹裕實業股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對謹裕實業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

謹裕實業股份有限公司及其子公司收入來源主要為高中低頻無線裝置和電子訊號連接裝置、電子產品及貿易代理零件，民國 111 年度營業收入淨額

為 1,981,157 仟元。本會計師認為譚裕實業股份有限公司及其子公司兩年度營收成長率較為顯著之銷售對象及其交易存有真實性風險，故判斷其收入真實性認定為關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請詳合併財務報告附註四(十六)。

本會計師對此之查核程序包括：

1. 瞭解譚裕實業股份有限公司及其子公司有關銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，藉以評估內部控制作業是否有效。
2. 取得客戶之授信額度及相關基本資料，檢視客戶之真實性。
3. 針對銷貨收入選取樣本進行抽核，檢視訂單、經交易對象確認之出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入真實性，另檢視銷貨對象期後收款及銷貨退回情形是否異常。

其他事項

列入譚裕實業股份有限公司及其子公司上開合併財務報告中，有關採用權益法之被投資公司 Pro Brand Technology, Inc.之合併財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關 Pro Brand Technology, Inc.合併財務報告所列金額及揭露資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 110 年 12 月 31 日對 Pro Brand Technology, Inc.採用權益法之投資餘額為新台幣（以下同）227,782 仟元，占合併資產總額為 9%；民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對 Pro Brand Technology, Inc.採用權益法認列關聯企業損益之份額為 2,217 仟元，占合併淨損益為(5)%。

譚裕實業股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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譚裕實業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譚裕實業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。

譚裕實業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，惟其目的非對譚裕實業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，以及使譚裕實業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譚裕實業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. 對於譚裕實業股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成譚裕實業股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對譚裕實業股份有限公司及其子公司民國 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 蔡 美 貞

蔡美貞



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

會計師 林 政 治

林政治



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 112 年 3 月 27 日

謹裕實業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		代 碼	負 債 及 權 益	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 272,902	11	\$ 382,310	16	2100	短期借款（附註十九）	\$ 61,400	2	\$ 135,882	6
1150	應收票據（附註四、八及二三）	1,025	-	2,184	-	2170	應付票據及帳款	421,632	17	377,056	16
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及二三）	809,515	32	574,822	24	2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	310	-	233	-
1200	其他應收款（附註四及八）	7,424	-	1,466	-	2320	一年內到期長期借款（附註十九及二三）	57,981	2	12,222	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三二）	-	-	14,335	1	2399	應付費用及其他流動負債（附註二十及二三）	143,796	6	109,536	4
130X	存貨（附註四、五及九）	346,861	14	324,014	13	21XX	流動負債合計	685,119	27	634,929	26
1460	待出售非流動資產（附註四及十）	169,642	7	-	-		非流動負債				
1470	其他流動資產（附註十八）	22,527	1	36,310	1	2540	長期借款（附註十九及三三）	316,374	13	353,449	15
11XX	流動資產合計	1,629,896	65	1,335,441	55	2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	236	-	-	-
	非流動資產					2630	長期遞延收入（附註二七）	7,311	-	8,857	-
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、七及三一）	34,537	1	35,564	2	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	8,735	-	9,747	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	-	-	227,782	9	2645	存入保證金	563	-	67	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三三）	778,752	31	765,489	32	25XX	非流動負債合計	333,219	13	372,120	16
1755	使用權資產（附註四、十四及三三）	33,442	1	33,627	1	2XXX	負債合計	1,018,338	40	1,007,049	42
1760	投資性不動產（附註四及十五）	12,526	1	13,046	1		權益（附註四及二二）				
1780	無形資產（附註四及十七）	12,002	-	4,993	-	3110	普通股股本	1,204,804	48	1,204,804	50
1805	商譽（附註四及十六）	15,414	1	-	-	3200	資本公積	201,451	8	222,863	9
1920	存出保證金	939	-	162	-		保留盈餘				
1990	其他非流動資產（附註十八）	2,604	-	10,238	-	3310	法定盈餘公積	-	-	13,055	-
15XX	非流動資產合計	890,216	35	1,090,901	45	3320	特別盈餘公積	104,610	4	104,610	4
						3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	33,976	2	(34,467)	(1)
						3300	保留盈餘合計	138,586	6	83,198	3
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(75,106)	(3)	(100,565)	(4)
						3420	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	6,177	-	5,964	-
						3470	與待出售非流動資產相關之權益	3,887	-	-	-
						3400	其他權益合計	(65,042)	(3)	(94,601)	(4)
						31XX	本公司業主之權益合計	1,479,799	59	1,416,264	58
						36XX	非控制權益	21,975	1	3,029	-
						3XXX	權益合計	1,501,774	60	1,419,293	58
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,520,112	100	\$ 2,426,342	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 2,520,112	100	\$ 2,426,342	100

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：鄒宓富

經理人：彭兆椿

會計主管：曹付宜

謹裕實業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（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二三及三七）	\$ 1,981,157	100	\$ 1,580,533	100
5110	營業成本（附註九及二四）	<u>1,600,946</u>	<u>81</u>	<u>1,304,257</u>	<u>83</u>
5950	營業毛利	<u>380,211</u>	<u>19</u>	<u>276,276</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註二四及三二）				
6100	推銷費用	143,935	7	117,524	8
6200	管理費用	112,042	6	129,683	8
6300	研究發展費用	118,813	6	93,961	6
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>2,018</u>)	<u>-</u>	(<u>10,071</u>)	(<u>1</u>)
6000	營業費用合計	<u>372,772</u>	<u>19</u>	<u>331,097</u>	<u>21</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二四）	<u>93</u>	<u>-</u>	<u>343</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利（損）	<u>7,532</u>	<u>-</u>	(<u>54,478</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二四）	1,798	-	3,570	-
7010	其他收入（附註四、二四、二七及三四）	83,232	4	14,235	1
7020	其他利益及損失（附註二四）	(65,675)	(3)	(2,921)	-
7050	財務成本（附註四及二四）	(7,609)	-	(2,968)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註四及十二）	<u>5,711</u>	<u>-</u>	<u>2,217</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>17,457</u>	<u>1</u>	<u>14,133</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利（損）	24,989	1	(40,345)	(3)
7950	所得稅利益（附註四及二五）	<u>5,187</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>30,176</u>	<u>2</u>	(<u>40,345</u>)	(<u>3</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註四、十、二一及二二）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 548	-	(\$ 924)	-
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	213	-	5,964	-
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	19,835	1	(7,519)	-
8365	與待出售非流動資產直接相關之權益	3,887	-	-	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	5,624	-	(784)	-
8300	本年度其他綜合損益	30,107	1	(3,263)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 60,283	3	(\$ 43,608)	(3)
	淨利（損）歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 33,428	2	(\$ 39,813)	(3)
8620	非控制權益	(3,252)	-	(532)	-
8600		\$ 30,176	2	(\$ 40,345)	(3)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 63,535	3	(\$ 43,076)	(3)
8720	非控制權益	(3,252)	-	(532)	-
8700		\$ 60,283	3	(\$ 43,608)	(3)
	每股盈餘（虧損）（附註二六）				
9710	基 本	\$ 0.28		(\$ 0.33)	
9810	稀 釋	\$ 0.28		(\$ 0.33)	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：鄒宓富

經理人：彭兆椿

會計主管：曹付宜

謹裕實業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：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益											
				資 本 公 積	保 留 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	與 待 出 售 非 流 動 資 產 直 接 相 關 之 權 益	合 計	非 控 制 權 益	權 益 合 計	
		股 數（仟股）	本 額		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積							未 分 配 盈 餘 （待彌補虧損）
A1	110 年 1 月 1 日餘額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 222,863	\$ 5,665	\$ 104,610	\$ 73,900	(\$ 92,262)	\$ -	\$ -	\$ 1,519,580	\$ 3,561	\$ 1,523,141
	109 年盈餘分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	7,390	-	(7,390)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(60,240)	-	-	-	(60,240)	-	(60,240)
D1	110 年度淨損	-	-	-	-	-	(39,813)	-	-	-	(39,813)	(532)	(40,345)
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(924)	(8,303)	5,964	-	(3,263)	-	(3,263)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(40,737)	(8,303)	5,964	-	(43,076)	(532)	(43,608)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	120,481	1,204,804	222,863	13,055	104,610	(34,467)	(100,565)	5,964	-	1,416,264	3,029	1,419,293
	110 年盈餘分配												
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(13,055)	-	13,055	-	-	-	-	-	-
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(21,412)	-	-	21,412	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利（損）	-	-	-	-	-	33,428	-	-	-	33,428	(3,252)	30,176
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	548	25,459	213	3,887	30,107	-	30,107
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	33,976	25,459	213	3,887	63,535	(3,252)	60,283
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,198	22,198
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 201,451	\$ -	\$ 104,610	\$ 33,976	(\$ 75,106)	\$ 6,177	\$ 3,887	\$ 1,479,799	\$ 21,975	\$ 1,501,774

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告）

董事長：鄒宓富

經理人：彭兆椿

會計主管：曹付宜

譚裕實業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（損）	\$ 24,989	(\$ 40,345)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	68,044	46,635
A20200	攤銷費用	5,117	2,983
A20300	預期信用減損迴轉利益	(2,018)	(10,071)
A20900	財務成本	7,609	2,968
A21200	利息收入	(1,798)	(3,570)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	(5,711)	(2,217)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(93)	(343)
A22900	租賃修改利益	-	(16)
A23500	金融資產減損損失	102,219	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	18,725	6,003
A24100	外幣兌換淨損（利）	2,567	(1,739)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,159	947
A31150	應收帳款	(243,307)	12,387
A31200	存 貨	(38,983)	(146,147)
A31240	其他流動資產	7,809	(7,219)
A32150	應付票據及帳款	44,566	35,768
A32230	應付費用及其他流動負債	33,864	14,526
A32240	淨確定福利負債	(464)	(3,011)
A32250	遞延收入	(1,864)	(838)
A33000	營運產生之現金	22,430	(93,299)
A33300	支付之利息	(8,982)	(2,976)
A33500	退還（支付）之所得稅	4,835	(367)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	18,283	(96,642)
投資活動之現金流量			
B00030	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	1,240	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(14,028)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	14,028

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B02200	取得子公司現金流出	(\$ 2,665)	\$ -
B02300	處分子公司之現金流入	243	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(65,458)	(161,385)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	407	441
B03700	存出保證金減少	507	24,008
B04500	購置無形資產	(7,605)	(2,267)
B07500	收取之利息	<u>3,722</u>	<u>3,821</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(69,609)</u>	<u>(135,382)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款(減少)增加	(69,178)	68,776
C01600	舉借長期借款	17,442	67,749
C01700	償還長期借款	(11,111)	-
C03100	存入保證金增加	504	-
C04020	租賃本金償還	(314)	(2,019)
C04500	發放現金股利	-	(60,240)
C05800	非控制權益變動	<u>(2,324)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(64,981)</u>	<u>74,266</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,899</u>	<u>(4,305)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(109,408)	(162,063)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>382,310</u>	<u>544,373</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 272,902</u>	<u>\$ 382,310</u>

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 27 日查核報告)

董事長：鄒宓富



經理人：彭兆椿



會計主管：曹付宜



附件

譚裕實業股份有限公司

盈餘分派表
一一一年度

單位：新台幣元

項目	小計	金額
期初未分配盈餘		0
確定福利計畫再衡量數認列於 保留盈餘		548,508
調整後未分配盈餘		548,508
本年度淨利		33,427,884
減：提列法定盈餘公積(10%)		(3,397,639)
可供分配餘額		30,578,753
分配項目		
股東紅利-現金 0.20 元	24,096,083	(24,096,083)
期末未分配盈餘		6,482,670

備註：

- 1.每股現金股利係以民國 112 年 03 月 27 日流通在外股數(120,480,417 股)計算而得。
- 2.本次盈餘分派案於股東常會通過後，嗣後因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發行變動而須修正時，授權董事長全權處理。
- 3.本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分派總額。

董事長：鄒宓富



總經理：彭兆椿



會計主管：曹付宜

