

譚裕實業股份有限公司

WHA YU INDUSTRIAL CO., LTD.

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月二十五日（星期三）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 4F 巴哈廳）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人所代表之出席股份合計 68,132,801 股(其中包含以電子方式出席行使表決權者 3,071,031 股)，佔本公司已發行股份總數 120,480,417 股之 56.55%。

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、獨立董事黃義宏、董事黃坤章、董事孫承本、董事林承煒、董事恆生投資股份有限公司(代表人陳世忠)等八席董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

列席：總經理曹付宜、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：陳煌爵

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、一一三年度營業報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

二、一一三年度審計委員會查核報告書(請參閱附件)，敬請 洽悉。

三、一一三年度對大陸子公司投資情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

四、一一三年度背書保證作業情形(請參閱議事手冊)，敬請 洽悉。

五、一一三年度資金貸與他人作業情形(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：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)一一三年度營業報告書連同一一三年度財務報表於一一四年三月十四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方蘇立會計師及林心彤會計師查核完竣並出具會計師查核報告。

(二)一一三年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

(三)敬請 承認。

決議：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 65,929,279 權(含電子投票)

表 決 結 果		佔出席股東 表決權數 %
贊成權數：	63,784,528 權 (含電子投票 926,280 權)	96.74%
反對權數：	37,398 權 (含電子投票 37,398 權)	0.05%
無效權數：	0 權	0.00%
棄權/未投票權數：	2,107,353 權 (含電子投票 2,107,353 權)	3.19%

第二案（董事會提）

案 由：一一三年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：(一)本公司一一三年度虧損撥補表，業經本公司第十六屆第十一次董事會決議通過，虧損撥補表請參閱附件。

(二)本年度擬不配發股東紅利。

(三)敬請 承認。

決 議：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 65,929,279 權(含電子投票)

表 決 結 果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數： 63,773,475 權 (含電子投票 915,227 權)	96.73%
反對權數： 48,447 權 (含電子投票 48,447 權)	0.07%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,107,357 權 (含電子投票 2,107,357 權)	3.19%

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：本公司「公司章程」修正案，提請 討論。

說 明：(一)依金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函，證券交易法第十四條第六項規定股票已在證券交易所上市之公司於章程需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，故本公司擬修訂「公司章程」部分條文。有關基層員工之定義則參照「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」。

(二)本公司章程第二十條原規定於分配盈餘時，應提撥 10~20%作為員工酬勞。茲建議於本條進一步增訂依本條提撥予員工之酬勞中，至少百分之二十應分配予基層員工。

(三)本次修訂之「公司章程」修訂前後對照表，請參閱附件。

(四)敬請 討論。

決 議：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 65,929,279 權(含電子投票)

表 決 結 果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數： 63,774,501 權 (含電子投票 916,253 權)	96.73%
反對權數： 47,421 權 (含電子投票 47,421 權)	0.07%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,107,357 權 (含電子投票 2,107,357 權)	3.19%

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時二十分，經主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

本次股東會無股東提問

謹裕實業股份有限公司 一一三年度營業報告書



茲就本公司民國一一三年度營運狀況報告如下

一、民國一一三年度營運計劃實施成果及概況：

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 14.79 億元，較 112 年度的新台幣 14.01 億元小幅成長 5.57%。其中，謹裕個體 113 年度營業收入達新台幣 12.52 億元，相較 112 年度的新台幣 11.54 億元，成長 8.49%。

113 年度網通產業受全球通膨與高利率等宏觀經濟因素影響，各國電信業者對資本支出趨於保守，導致網通設備需求放緩，庫存去化進度亦受阻。然而，AI 技術的快速發展推動市場對高效能網路基礎設施的需求，加上 5G RedCap 與 Wi-Fi 7 技術的推廣，為網通產業注入新的成長動能。

本公司秉持長遠布局策略，持續關注技術趨勢，並積極投入研發人才與設備，以鞏固未來中長期發展基礎。受上述市場環境變化及營運策略緣故，本公司 113 年度稅後純損為新台幣 145,828 仟元。

本公司產品涵蓋無線應用、次系統與物聯網，以及車載與電信等三大類，並持續投入研發多項產品，包括小型化 Wi-Fi 7 天線、物聯網天線與模組、智慧型波束可切換天線、mmWave 產品、LTE+CBRS 基地台天線、N78/N77+N79 室內 DAS 天線、O-RAN 覆蓋天線、N78/N79 寬頻高增益基地台全向天線、L1+L2+L5 寬頻無人機天線、工規級物聯網路由器及 RFID 智慧倉儲感應系統等，全面滿足客戶從局端到用戶端的無線通訊設備需求。

此外，越南製造工廠已於第四季正式投入試運轉，不僅貼近客戶，更能有效應對地緣政治帶來的挑戰，提升供應鏈韌性與市場競爭力。

二、企業經營方針及未來展望：

2025 年隨著 5G 技術已深入應用於各行各業，其高速度、低延遲和大規模連接能力，將推動自動駕駛、工廠自動化、智慧城市和物聯網（IoT）的發展。此外，隨著 AI 應用從資料中心到終端設備浪潮，將為未來通訊傳輸帶來更多需求與機會，也為將為 6G 技術的研發奠定基礎。全球主要設備商、電信公司和研究機構目前積極投入 6G 的研發。提供更高的數據傳輸速率、更低的延遲，以及更高的能效。

另 Wi-Fi 7 作為新一代無線網路技術，預計將在 2025 年開始廣泛應用。提供更高的數據傳輸速率和更低的延遲，支持更多設備的同時連接，滿足未來智慧家庭、辦公室和工業應用的需求

展望未來，本公司將持續專注於核心技術升級和業務拓展，不斷提升研發能力並加強對品牌客戶的服務。公司也將與關鍵材料供應商合作，開發低損耗介質材料，並不斷推出各種新產品，如 Wi-Fi 7 無線通訊天線、高性能載盤天線、智慧型波束可切換天線、LTE+5G NR 全寬頻天線、5G DAS 天線、LTE+5G NR 多合 1 車載天線、物聯網用工規 4G/5G 路由器、雷達感應知模組、GNSS 模組、半導體智慧倉儲 RFID 感應系統等。通過這些策略，本公司將夯實自身，為應對市場多變的挑戰與機遇奠定堅實基礎，並把握技術升級與地緣政治引發市場轉單帶來的成長契機。

董事長：鄒宓富



總經理：曹付宜



會計主管：陳煌爵



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一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，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方蘇立會計師與林心彤會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補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

民國一一四年股東常會

審計委員會召集人：劉恒逸



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 二 十 八 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 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，足以允當表達謹裕實業股份有限公司民國 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 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。

茲對謹裕實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

謹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 113 年度營業收入淨額為 1,251,936 仟元。本

會計師認為譚裕實業股份有限公司本年度營收成長之客戶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(十三)。

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. 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或報關單等文件，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。

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 方 蘇 立

方蘇立



會計師 林 心 彤

林心彤



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 114 年 3 月 28 日



華裕實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 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		代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 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）	\$ 158,714	8	\$ 217,485	11	2100	短期借款（附註十五及二七）	\$ 107,472	6	\$ 99,521	5
1150	應收票據（附註四、八及十九）	2,273	-	785	-	2150	應付票據	1,103	-	-	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四、五、八及十九）	357,404	19	337,167	17	2170	應付帳款－非關係人	41,333	2	73,466	4
1180	應收帳款－關係人（附註四、十九及二七）	13,040	1	5,565	-	2180	應付帳款－關係人（附註二七）	241,362	12	88,923	5
1200	其他應收款（附註四及八）	11,000	1	1,327	-	2320	一年內到期長期借款（附註十五及二八）	57,872	3	68,983	3
1210	其他應收款－關係人（附註四及二七）	32	-	30	-	2399	應付費用及其他流動負債（附註十六、十九及二七）	72,570	4	75,475	4
130X	存貨（附註四、五及九）	77,499	4	114,445	6	21XX	流動負債合計	521,712	27	406,368	21
1470	其他流動資產（附註十四）	7,671	-	5,851	-		非流動負債				
11XX	流動資產合計	627,633	33	682,655	34	2540	長期借款（附註十五及二八）	193,976	10	250,058	13
	非流動資產					2630	長期遞延收入（附註二三）	3,996	-	5,409	-
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、七及二六）	35,457	2	35,101	2	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）	7,106	1	9,459	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	613,283	32	608,185	31	2645	存入保證金	50	-	378	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二八）	631,108	33	652,572	33	25XX	非流動負債合計	205,128	11	265,304	13
1780	無形資產（附註四及十三）	7,640	-	4,737	-	2XXX	負債合計	726,840	38	671,672	34
1920	存出保證金	273	-	151	-		權益（附註四及十八）				
1990	其他非流動資產（附註十四）	201	-	1,387	-	3110	普通股股本	1,204,804	63	1,204,804	61
15XX	非流動資產合計	1,287,962	67	1,302,133	66	3200	資本公積	90,268	5	201,451	10
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	-	-	3,398	-
						3320	特別盈餘公積	104,610	5	104,610	6
						3350	待彌補虧損	(143,711)	(7)	(114,581)	(6)
						3300	保留盈餘合計	(39,101)	(2)	(6,573)	-
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(74,313)	(4)	(93,307)	(5)
						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	7,097	-	6,741	-
						3400	其他權益合計	(67,216)	(4)	(86,566)	(5)
						3XXX	權益合計	1,188,755	62	1,313,116	66
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,915,595	100	\$ 1,984,788	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,915,595	100	\$ 1,984,788	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵



謹裕實業股份有限公司

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
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、十九及二七）	\$ 1,251,936	100	\$ 1,154,491	100
5110	營業成本（附註九、二十及二七）	<u>1,115,504</u>	<u>89</u>	<u>1,039,562</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	136,432	11	114,929	10
5920	與子公司之未實現（利益）損失 （附註四）	(<u>1,192</u>)	<u>-</u>	<u>6</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>135,240</u>	<u>11</u>	<u>114,935</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	80,981	7	77,877	7
6200	管理費用	90,691	7	87,711	7
6300	研究發展費用	127,672	10	97,845	8
6450	預期信用減損（迴轉利益） 損失	(<u>6,347</u>)	<u>-</u>	<u>9,488</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>292,997</u>	<u>24</u>	<u>272,921</u>	<u>23</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二十）	(<u>70</u>)	<u>-</u>	<u>121</u>	<u>-</u>
6900	營業淨損	(<u>157,827</u>)	(<u>13</u>)	(<u>157,865</u>)	(<u>13</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二十）	2,551	-	4,664	1
7010	其他收入（附註四、二十、 二三、二七及三十）	26,221	2	14,566	1
7020	其他利益及損失（附註二十）	22,226	2	(91)	-
7050	財務成本（附註四、二十及 二七）	(9,592)	(1)	(9,010)	(1)
7070	採用權益法之子公司及關聯 企業損益之份額（附註四）	(<u>29,407</u>)	(<u>2</u>)	<u>27,671</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,999</u>	<u>1</u>	<u>37,800</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨損	(145,828)	(12)	(120,065)	(10)
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>145,828</u>)	(<u>12</u>)	(<u>120,065</u>)	(<u>10</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（附註四、十七及十八）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 2,117	-	(\$ 998)	-
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	356	-	564	-
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	18,994	2	(18,201)	(2)
8365	與待出售非流動資產直接相關之權益	-	-	(3,887)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>21,467</u>	<u>2</u>	<u>(22,522)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 124,361)</u>	<u>(10)</u>	<u>(\$ 142,587)</u>	<u>(12)</u>
	每股虧損（附註二二）				
9710	基 本	<u>(\$ 1.21)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.21)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵





民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

							其 他 權 益 項 目				
							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				
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	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	權 益 合 計	
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 201,451	\$ -	\$ 104,610	\$ 33,976	(\$ 75,106)	\$ 6,177	\$ 3,887	\$ 1,479,799
B1	111 年度盈餘分配										
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,398	-	(3,398)	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(24,096)	-	-	-	(24,096)
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	-	(120,065)	-	-	-	(120,065)
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(998)	(18,201)	564	(3,887)	(22,522)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(121,063)	(18,201)	564	(3,887)	(142,587)
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	120,481	1,204,804	201,451	3,398	104,610	(114,581)	(93,307)	6,741	-	1,313,116
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(111,183)	-	-	111,183	-	-	-	-
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(3,398)	-	3,398	-	-	-	-
D1	113 年度淨損	-	-	-	-	-	(145,828)	-	-	-	(145,828)
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,117	18,994	356	-	21,467
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(143,711)	18,994	356	-	(124,361)
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 90,268	\$ -	\$ 104,610	(\$ 143,711)	(\$ 74,313)	\$ 7,097	\$ -	\$ 1,188,755

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵



譚裕實業股份有限公司

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	本年度稅前淨損	(\$ 145,828)	(\$ 120,065)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	44,750	38,376
A20200	攤銷費用	3,931	5,168
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(6,347)	9,488
A20900	財務成本	9,592	9,010
A21200	利息收入	(2,551)	(4,664)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	29,407	(27,671)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	70	(121)
A22700	處分投資利益	(2,262)	(3,887)
A23700	非金融資產減損損失	-	15,414
A23800	存貨跌價及呆滯損失	1,786	8,327
A24000	與子公司之未實現利益（損失）	1,192	(6)
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(10,318)	5,771
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(1,488)	201
A31150	應收帳款（含關係人）	(15,191)	324,556
A31190	其他應收款（含關係人）	(9,390)	5,263
A31200	存 貨	35,160	14,618
A31240	其他流動資產	(1,820)	1,088
A32130	應付票據	1,103	(1,103)
A32150	應付帳款（含關係人）	122,937	(173,111)
A32230	應付費用及其他流動負債	(2,242)	(3,748)
A32240	淨確定福利負債	(236)	(274)
A32250	遞延收入轉列	(1,413)	(1,902)
A33000	營運產生之現金	50,842	100,728
A33300	支付之利息	(9,381)	(8,796)
A33500	退還之所得稅	-	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	41,461	91,932

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B01900	處分關聯企業之淨現金流入	-	169,642
B02200	取得子公司現金流出	(32,390)	(127,422)
B02300	處分子公司現金流入	11,434	-
B02400	採用權益法之子公司減資退回股款	6,515	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(21,280)	(37,069)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	7,030
B03800	存出保證金增加	(122)	(52)
B04500	購置無形資產	(6,834)	(1,710)
B07500	收取之利息	2,551	4,664
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(40,126)	15,083
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	8,383	552
C01700	償還長期借款	(68,983)	(57,981)
C03000	存入保證金減少	(328)	(125)
C04500	發放現金股利	-	(24,096)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(60,928)	(81,650)
DDDD	匯率變動對現金之影響	822	(192)
EEEE	現金淨(減少)增加數	(58,771)	25,173
E00100	年初現金餘額	217,485	192,312
E00200	年底現金餘額	\$ 158,714	\$ 217,485

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵



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 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，足以允當表達謹裕實業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 日之合併財務績效與合併現金流量。

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 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。

茲對譚裕實業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：

銷貨收入之認列

譚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 113 年度營業收入淨額為 1,479,246 仟元。本會計師認為譚裕實業股份有限公司及其子公司本年度營收顯著成長之客戶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(十五)。

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. 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或報關單等文件，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

譚裕實業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，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 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 方 蘇 立

方蘇立



會計師 林 心 彤

林心彤



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0940161384 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

謹裕實業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 113 年及 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		代 碼	負 債 及 權 益	113 年 12 月 31 日		112 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）	\$ 335,536	18	\$ 515,590	25	2100	短期借款（附註十八）	\$ -	-	\$ 61,294	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及八）	3,863	-	6,166	-	2170	應付票據及帳款	310,782	17	227,137	11
1150	應收票據（附註四、九及二二）	5,437	-	1,257	-	2230	本期所得稅負債	-	-	2,570	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、九及二二）	466,969	25	437,152	22	2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	240	-	232	-
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五、二二及三十）	869	-	-	-	2320	一年內到期長期借款（附註十八及三一）	57,872	3	68,983	3
1200	其他應收款（附註四、九及三十）	11,416	1	1,703	-	2399	應付費用及其他流動負債（附註十九及二二）	115,799	6	94,597	5
130X	存貨（附註四、五及十）	183,375	10	225,784	11	21XX	流動負債合計	484,693	26	454,813	22
1470	其他流動資產（附註十七）	42,968	2	12,798	1		非流動負債				
11XX	流動資產合計	1,050,433	56	1,200,450	59	2540	長期借款（附註十八及三一）	193,976	10	250,058	12
	非流動資產					2630	長期遞延收入（附註二六）	3,996	-	5,409	-
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、七及二九）	35,457	2	35,101	2	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	7,106	1	9,459	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三一）	750,910	40	771,422	38	2645	存入保證金	111	-	437	-
1755	使用權資產（附註四、十三及三一）	31,642	2	31,547	1	25XX	非流動負債合計	205,189	11	265,363	13
1780	無形資產（附註四及十六）	7,765	-	7,483	-	2XXX	負債合計	689,882	37	720,176	35
1920	存出保證金	562	-	1,761	-		權益（附註四及二一）				
1990	其他非流動資產（附註十七）	1,868	-	1,824	-	3110	普通股股本	1,204,804	64	1,204,804	59
15XX	非流動資產合計	828,204	44	849,138	41	3200	資本公積	90,268	5	201,451	10
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	-	-	3,398	-
						3320	特別盈餘公積	104,610	6	104,610	5
						3350	待彌補虧損	(143,711)	(8)	(114,581)	(6)
						3300	保留盈餘合計	(39,101)	(2)	(6,573)	(1)
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(74,313)	(4)	(93,307)	(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	7,097	-	6,741	-
						3400	其他權益合計	(67,216)	(4)	(86,566)	(4)
						31XX	本公司業主之權益合計	1,188,755	63	1,313,116	64
						36XX	非控制權益	-	-	16,296	1
						3XXX	權益合計	1,188,755	63	1,329,412	65
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,878,637	100	\$ 2,049,588	100		負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,878,637	100	\$ 2,049,588	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富

經理人：曹付宜

會計主管：陳煌爵

譚裕實業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
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二二、三十及三四）	\$ 1,479,246	100	\$ 1,401,492	100
5110	營業成本（附註十及二三）	<u>1,224,386</u>	<u>83</u>	<u>1,180,151</u>	<u>84</u>
5950	營業毛利	<u>254,860</u>	<u>17</u>	<u>221,341</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	134,244	9	130,677	9
6200	管理費用	163,976	11	147,148	11
6300	研究發展費用	160,831	11	128,721	9
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	(<u>6,879</u>)	(<u>1</u>)	<u>9,515</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>452,172</u>	<u>30</u>	<u>416,061</u>	<u>30</u>
6510	其他收益及費損淨額（附註二三）	<u>196</u>	<u>-</u>	(<u>51</u>)	<u>-</u>
6900	營業淨損	(<u>197,116</u>)	(<u>13</u>)	(<u>194,771</u>)	(<u>14</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三）	4,129	-	8,065	1
7010	其他收入（附註四、二三、二六及三十）	31,435	2	20,665	1
7020	其他利益及損失（附註二三）	19,578	1	56,591	4
7050	財務成本（附註四及二三）	(<u>7,141</u>)	<u>-</u>	(<u>13,154</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>48,001</u>	<u>3</u>	<u>72,167</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨損	(<u>149,115</u>)	(<u>10</u>)	(<u>122,604</u>)	(<u>9</u>)
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二四）	<u>2,604</u>	<u>-</u>	(<u>3,140</u>)	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>146,511</u>)	(<u>10</u>)	(<u>125,744</u>)	(<u>9</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(附註四、十一、二十及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 2,117	-	(\$ 998)	-
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	356	-	564	-
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	18,994	2	(18,201)	(2)
8365	與待出售非流動資產直接相關之權益	-	-	(3,887)	-
8300	本年度其他綜合損益	<u>21,467</u>	<u>2</u>	<u>(22,522)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 125,044)</u>	<u>(8)</u>	<u>(\$ 148,266)</u>	<u>(11)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	(\$ 145,828)	(10)	(\$ 120,065)	(9)
8620	非控制權益	(683)	-	(5,679)	-
8600		<u>(\$ 146,511)</u>	<u>(10)</u>	<u>(\$ 125,744)</u>	<u>(9)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 124,361)	(8)	(\$ 142,587)	(10)
8720	非控制權益	(683)	-	(5,679)	(1)
8700		<u>(\$ 125,044)</u>	<u>(8)</u>	<u>(\$ 148,266)</u>	<u>(11)</u>
	每股虧損(附註二五)				
9710	基 本	<u>(\$ 1.21)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.21)</u>		<u>(\$ 1.00)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵



謹裕實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

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		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益											
								其 他 權 益					
		股	本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	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
股 數 (仟 股)	金 額	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積		價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益								
A1	112 年 1 月 1 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
B1	111 年 盈 餘 分 配												
B5	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	3,398	-	(3,398)	-	-	-	-	-	-
	現 金 股 利	-	-	-	-	-	(24,096)	-	-	-	(24,096)	-	(24,096)
D1	112 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(120,065)	-	-	-	(120,065)	(5,679)	(125,744)
D3	112 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(998)	(18,201)	564	(3,887)	(22,522)	-	(22,522)
D5	112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(121,063)	(18,201)	564	(3,887)	(142,587)	(5,679)	(148,266)
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	120,481	1,204,804	201,451	3,398	104,610	(114,581)	(93,307)	6,741	-	1,313,116	16,296	1,329,412
C11	資 本 公 積 彌 補 虧 損	-	-	(111,183)	-	-	111,183	-	-	-	-	-	-
B13	法 定 盈 餘 公 積 彌 補 虧 損	-	-	-	(3,398)	-	3,398	-	-	-	-	-	-
D1	113 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(145,828)	-	-	-	(145,828)	(683)	(146,511)
D3	113 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	2,117	18,994	356	-	21,467	-	21,467
D5	113 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(143,711)	18,994	356	-	(124,361)	(683)	(125,044)
O1	非 控 制 權 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,613)	(15,613)
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	120,481	\$ 1,204,804	\$ 90,268	\$ -	\$ 104,610	(\$ 143,711)	(\$ 74,313)	\$ 7,097	\$ -	\$ 1,188,755	\$ -	\$ 1,188,755

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富

經理人：曹付宜

會計主管：陳煌爵

譚裕實業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	本年度稅前淨損	(\$ 149,115)	(\$ 122,604)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	74,954	71,014
A20200	攤銷費用	4,304	6,490
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(6,879)	9,515
A20900	財務成本	7,141	13,154
A21200	利息收入	(4,129)	(8,065)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(196)	51
A22700	處分投資性不動產利益	-	(57,261)
A23100	處分投資利益	(2,262)	(3,887)
A23700	非金融資產減損損失	-	15,414
A23800	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(6,516)	22,767
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(3,689)	16,429
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(4,273)	(232)
A31150	應收帳款（含關係人）	(19,677)	351,568
A31200	存 貨	36,122	99,060
A31240	其他流動資產	(17,310)	16,207
A32150	應付票據及帳款	84,790	(192,496)
A32230	應付費用及其他流動負債	426	(43,832)
A32240	淨確定福利負債	(236)	(274)
A32250	遞延收入轉列	(1,413)	(1,902)
A33000	營運產生之現金	(7,958)	191,116
A33300	支付之利息	(6,375)	(12,866)
A33500	支付之所得稅	(706)	(1,230)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(15,039)	177,020

（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	(\$ 10,260)	(\$ 6,166)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	8,932	-
B01900	處分關聯企業之淨現金流入	-	169,642
B02300	處分子公司之現金流入	5,094	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(48,437)	(76,365)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,566	9,275
B03700	存出保證金增加	(383)	(822)
B04500	購置無形資產	(6,993)	(1,971)
B05500	處分投資性不動產價款	-	69,456
B07500	收取之利息	3,933	7,928
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(44,548)	170,977
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(64,181)	(2,769)
C01700	償還長期借款	(68,983)	(57,981)
C03100	存入保證金減少	(326)	(126)
C04020	租賃本金償還	(318)	(309)
C04500	發放現金股利	-	(24,096)
C05800	非控制權益變動	(6,484)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(140,292)	(85,281)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	19,825	(20,028)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加數	(180,054)	242,688
E00100	年初現金及約當現金餘額	515,590	272,902
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 335,536	\$ 515,590

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒宓富



經理人：曹付宜



會計主管：陳煌爵



附件七

譚裕實業股份有限公司

虧損撥補表

一一三年度

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		2,116,420
調整後未分配盈餘		2,116,420
本年度淨損		(145,827,711)
待彌補虧損		(143,711,291)
法定盈餘公積彌補虧損		0
資本公積彌補虧損		89,843,740
期末待彌補虧損		(53,867,551)

備註：本公司 113 年度擬不配發股東紅利。

董事長：鄒宓富



總經理：曹付宜



會計主管：陳煌爵



附件

譚裕實業股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥10%~20%為員工酬勞，另提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之。 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。	本公司年度如有獲利，應提撥10%~20%為員工酬勞，另提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之。 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。 前項員工酬勞比例中應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。	依金管會113年11月8日金管證發字第1130385442號令規定，以及參酌證券交易法第14條第6項規定爰修訂本公司章程第20條。
第廿三條	... 第二十六次修訂於民國一一一年六月二十七日。	... 第二十六次修訂於民國一一一年六月二十七日。 第二十七次修訂於民國一一四年六月二十五日。	增列修訂日期及次數