



tconn

As the customers, for the customers

太康精密股份有限公司

一一〇年股東常會議事錄

壹、時間：一一〇年四月六日（星期二）上午十點整。

貳、地點：新北市汐止區新台五路一段 79 號 4 樓之 3(本公司大會議室)。

參、出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 26,200,304 股，占本公司已發行股份總數為 29,110,103 股之 90%。

出席董事：董事葉辛池、王紹新、丘高玲。

列席：監察人張集州、陳君宇。

肆、主席：葉辛池。

紀錄：周香茹。

伍、主席致詞：略。

陸、報告事項：

一、一〇九年度營業概況報告。(詳附件一)(洽悉)

二、監察人審查一〇九年度財務決算表冊報告。(詳附件二)(洽悉)

三、一〇九年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。

說明：(一)依公司章程第 26 條之規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞、提撥不高於百分之三為董事監察人酬勞。

(二)業經一一〇年度第二次董事會決議，提列一〇九年度員工酬勞金額為新台幣 3,237,127 元，董事監察人酬勞為新台幣 3,617,000 元，均以現金發放。

(三)以上決議與一〇九年度認列費用金額無差異。

柒、承認事項：

承認案一

案由：一〇九年度決算表冊暨合併決算表冊案，提請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇九年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所曾棟鑒會計師及蔣淑菁會計師查核竣事，連同營業報告書，敬請予以承認。

(二)有關前項之營業報告書暨財務報告，詳如附件一及附件三，第 3 頁及第 6 頁。

(三)敬請承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

承認案二

案由：一〇九年度盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司一〇九年度期初未分配盈餘為新台幣(以下同)20,704,070 元，加計一〇九年度稅後淨利 177,187,635 元，並依法提撥法定盈餘公積 17,718,764 元後，合計可供分配盈餘為 180,172,941 元，擬分配股東股息及紅利 102,564,125 元，其中股票股利 58,898,970 元，每股配發約新台幣 2.023317 元；現金股利 43,665,155 元，每股配發新台幣 1.5 元。

(二)本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除權、除息基準日及其他相關事宜。

(三)本次現金股利分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿1元之畸零股款合計數，列入公司其他收入。

(四)本次盈餘分派案所訂各項條件於除權除息基準日前，如因法令變更或本公司普通股股份發生變動（如：辦理國內現金增資等），致股東配股配息率因此發生變動者，請股東會授權董事會全權處理及調整配股配息率等相關事宜。

(五)一〇九年度盈餘分配表詳如附件四(第26頁)。

(六)謹請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

捌、討 論 事 項：

討 論 案 一：

案 由：一〇九年度盈餘轉增資發行新股案，提請 公決。(董事會提)

說 明：(一)本公司考量未來業務發展需要，擬自民國一〇九年度可供分配盈餘中提撥股東股息及紅利新台幣(以下同) 58,898,970 元轉增資發行新股 5,889,897 股，每股面額 10 元，增資後發行股份總數為 35,000,000 股。

(二)依增資發行新股基準日股東名簿所記載之股東持股比例分配，暫訂每仟股無償配發增資新股 202.3317 股，配發不足一股之畸零股，得由股東於增資發行新股基準日起五日內自行拼湊成整股，餘按面額以現金支付計算至元，元以下全捨，並授權董事長洽特定人按面額認購之。

(三)本次增資發行之新股其權利義務與原有股份相同。

(四)增資發行新股基準日訂定等事宜，俟增資案經股東會通過，呈奉主管機關核准後，授權董事會另行訂定之。

(五)本次盈餘轉增資所訂各項條件於增資發行新股基準日前，如因法令變更或本公司普通股股份發生變動，致股東配股率因此發生變動者（如：辦理國內現金增資等），請股東會授權董事會調整配股率等相關事宜。

(六)本案如因法令規定或主管機關核定須予變更時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

(七)謹請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

玖、臨 時 動 議：無。

拾、散 會：同日上午10點22分。

(本次股東常會議事錄記載內容僅為摘要，實際情形以現場錄音為準)



附件一：

營業報告書

一、經營方針暨實施概況：

本公司期待以全方位服務客戶理念為基礎，提供即時、彈性與客製化服務之核心能力，經營方針重點包括：

1. 持續耕耘以增加消費性產業客戶市佔比，累積品牌知名度。
2. 積極拓展新產業客戶，如：雲端、工控、綠能、網通及電動機/自行車等應用，朝向國際廠商邁進。
3. 朝向防水、高頻、高速、大電流產品等連接器產品領域為研發方向。
4. 賦予各部門明確之績效指標，落實全員績效觀念，強化管理效能，提升營運效率。
5. 強化人才培訓與員工教育訓練，提升現有員工能力，並儲備長期發展所需之人才。

二、營業計畫實施成果

本公司109年度母公司營業收入淨額為新台幣(以下同)996,023仟元，毛利率28%，營業淨利為157,881仟元，稅後純益為177,188仟元，每股盈餘為6.33元。合併營業收入淨額為新台幣1,213,404仟元，毛利率35%，營業淨利為216,981仟元，稅後純益為177,188仟元，每股盈餘為6.33元。

三、營業收支預算執行情形

營業收入計畫達成率為 100%；營業毛利達成率 114%；營業淨利達成率為 149%；稅後純益達成率為 152%，營收獲利達成率皆符合預期。

四、獲利能力分析

項目		109年度	108年度	+ / -
資產報酬率(%)		17.77	8.96	8.81
股東權益報酬率(%)		37.20	20.39	16.81
佔實收資本比率(%)	營業利益	77.47	28.30	49.16
	稅前純益	78.36	27.65	50.72
純益率(%)		14.60	5.81	8.79
每股盈餘(元)		6.33	2.84	3.49

五、研究發展狀況

110 年度預定開發的產品方向如下：

1. 標準化連接器產品

高速連接器為本公司成熟完善之產品，並為各項USB、HDMI、Display Port等產品系列來加強產品研發能量，更進一步朝向更高速連接器最新規格的產品，如USB4、HDMI2.1、Display Port 2.0 ...等。



tconn

As the customers, for the customers

2.客製化連接器產品

- (1)工業用防水電源/高速連接器及工業用圓形高頻高速連接器。
- (2)航太用高速/防水音源連接器。
- (3)半導體設備用高電流/高效能/防水連接器。
- (4)雲端伺服器用高電流/高效能/高速連接器。
- (5)電動腳踏/機/汽車產業用高電流/高效能/高速/防水連接器。

3.模組化機電整合產品

在客製化連接器產品能力優勢，衍生出配合客戶特殊性客制化產品需求，開發出創新應用之模組化機電整合產品，提供給客戶更全方面產品服務，及提高附加價值。

經營團隊感謝各位股東過去的支持與鼓勵，也期望新的一年裡能繼續給予指導與建議，呈現更為豐碩之成果與股東分享。

此致

太康精密股份有限公司 股東會

董事長：



經理人：



會計主管：





tconn

As the customers, for the customers

附件二：

太康精密股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造具本公司一〇九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曾棟鑒、蔣淑菁會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案等，復經本監察人審查，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，報請 鑒察。

此致

本公司一一〇年股東常會

太康精密股份有限公司

監察人 張集州

陳君宇

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 五 日

附件三：

會計師查核報告

太康精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

太康精密股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達太康精密股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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會計師職業道德規範，與太康精密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。

管理階層對財務報表之責任

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太康精密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太康精密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。

太康精密股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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，惟其目的非對太康精密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，以及使太康精密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太康精密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. 對於太康精密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，並負責形成太康精密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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾棟鑒



曾棟鑒

會計師 蔣淑菁



蔣淑菁

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 110 年 3 月 4 日

太康精密股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	285,925	30	\$	193,167	31
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）		-	-		-	-
1170	應收帳款（附註五及九）		199,153	21		138,464	22
1180	應收帳款－關係人（附註五及二五）		124,107	13		150,856	24
130X	存 貨（附註五及十）		65,049	7		49,556	8
1479	其他流動資產（附註二五）		22,970	3		6,948	1
11XX	流動資產總計		<u>697,204</u>	<u>74</u>		<u>538,991</u>	<u>86</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八）		34,470	4		-	-
1550	採用權益法之投資（附註十一）		163,339	18		80,354	13
1600	不動產、廠房及設備（附註十二）		39,473	4		560	-
1755	使用權資產（附註十三）		2,914	-		4,787	1
1780	其他無形資產		259	-		1,295	-
1840	遞延所得稅資產（附註二十）		1,549	-		1,182	-
1920	存出保證金		230	-		230	-
1990	其他非流動資產		2,652	-		2,812	-
15XX	非流動資產總計		<u>244,886</u>	<u>26</u>		<u>91,220</u>	<u>14</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>942,090</u>	<u>100</u>	\$	<u>630,211</u>	<u>100</u>



tconn

As the customers, for the customers

代 碼	負 債 及 權 益	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十四）	\$ 11,403	1	\$ 9,333	2
2170	應付帳款	102,611	11	128,057	20
2180	應付帳款－關係人（附註二五）	65,971	7	59,768	10
2200	其他應付款（附註十五及二五）	63,593	7	29,279	5
2230	本期所得稅負債（附註二十）	30,024	3	2,954	-
2250	負債準備－流動（附註十六）	2,977	1	944	-
2280	租賃負債－流動（附註十三）	1,650	-	1,864	-
2399	其他流動負債（附註二五）	101,618	11	1,336	-
21XX	流動負債總計	379,847	41	233,535	37
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二十）	530	-	1,370	-
2580	租賃負債－非流動（附註十三）	1,286	-	2,936	1
2645	存入保證金	169	-	-	-
25XX	非流動負債總計	1,985	-	4,306	1
2XXX	負債總計	381,832	41	237,841	38
	權 益				
3110	普通股股本	280,101	30	254,637	40
3200	資本公積	68,927	7	67,190	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	14,195	1	7,693	1
3350	未分配盈餘	197,893	21	65,403	11
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(858)	-	(2,553)	(1)
3XXX	權益總計	560,258	59	392,370	62
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 942,090	100	\$ 630,211	100

董事長：



經理人：



會計主管：





tconn

As the customers, for the customers

太康精密股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二五）				
4100	銷貨收入	\$ 832,836	84	\$ 845,771	100
4600	勞務收入	<u>163,187</u>	<u>16</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	<u>996,023</u>	<u>100</u>	<u>845,771</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、十九及二五）				
5110	銷貨成本	714,292	72	718,496	85
5600	勞務成本	<u>4,402</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>718,694</u>	<u>72</u>	<u>718,496</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	<u>277,329</u>	<u>28</u>	<u>127,275</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	61,672	6	53,378	6
6200	管理費用	36,979	4	22,891	3
6300	研究發展費用	<u>20,797</u>	<u>2</u>	<u>24,885</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>119,448</u>	<u>12</u>	<u>101,154</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>157,881</u>	<u>16</u>	<u>26,121</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	762	-	534	-
7010	其他收入（附註二五）	289	-	158	-
7230	外幣兌換損失	(1,042)	-	(362)	-
7590	利息費用	(176)	-	(260)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益份額（附註十一）	<u>51,165</u>	<u>5</u>	<u>42,220</u>	<u>5</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>50,998</u>	<u>5</u>	<u>42,290</u>	<u>5</u>
7900	稅前利益	\$ 208,879	21	\$ 68,411	8

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>31,691</u>	<u>3</u>	<u>3,392</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	177,188	18	65,019	8
	其他綜合損益				
	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>1,695</u>	<u>-</u>	(<u>3,144</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 178,883</u>	<u>18</u>	<u>\$ 61,875</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 6.33</u>		<u>\$ 2.84</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 6.33</u>		<u>\$ 2.84</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



太康精密股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普 通 股 股 本 (附 註 十 八)	資 本 公 積 (附 註 十 八 及 二 二)	保 留 盈 餘 (附 註 十 八)		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	權 益 總 計
		\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	108 年 1 月 1 日餘額	180,883	22,143	3,920	37,838	591	245,375
	107 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	3,773	(3,773)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(5,607)	-	(5,607)
B9	股票股利	28,074	-	-	(28,074)	-	-
E1	現金增資	45,680	43,853	-	-	-	89,533
T1	股份基礎給付交易	-	1,194	-	-	-	1,194
D1	108 年度淨利	-	-	-	65,019	-	65,019
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,144)	(3,144)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	65,019	(3,144)	61,875
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	254,637	67,190	7,693	65,403	(2,553)	392,370
	108 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	6,502	(6,502)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(12,732)	-	(12,732)
B9	股票股利	25,464	-	-	(25,464)	-	-
N1	股份基礎給付交易	-	1,737	-	-	-	1,737
D1	109 年度淨利	-	-	-	177,188	-	177,188
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,695	1,695
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	177,188	1,695	178,883
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	280,101	68,927	14,195	197,893	(858)	560,258

董事長：



經理人：



會計主管：





太康精密股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 208,879	\$ 68,411
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	2,183	1,415
A20200	攤銷費用	4,089	13,083
A20300	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	3,655	(519)
A20900	利息費用	176	260
A21200	利息收入	(762)	(534)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,737	1,194
A22400	採用權益法認列之子公司損益 份額	(51,165)	(42,220)
A23500	外幣兌換淨損失（利益）	(266)	2,114
A29900	提列負債準備	2,033	944
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	-	13
A31150	應收帳款	(77,411)	(15,227)
A31200	存 貨	(19,148)	20,452
A31240	其他流動資產	(16,014)	126
A32150	應付帳款	(10,092)	7,822
A32180	其他應付款	34,356	13,081
A32230	其他流動負債	<u>100,282</u>	<u>93</u>
A33000	營運產生之現金流入	182,532	70,508
A33100	收取之利息	762	534
A33300	支付之利息	(206)	(284)
A33500	支付之所得稅	(5,828)	(6,951)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>177,260</u>	<u>63,807</u>
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出	(30,125)	(18,522)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(39,223)	(412)
B06700	其他非流動資產增加	(2,893)	(8,131)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(72,241)</u>	<u>(27,065)</u>

籌資活動之現金流量

(接次頁)



tconn

As the customers, for the customers

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
C00100	短期銀行借款增加 (減少)	\$ 2,167	(\$ 19,508)
C03000	存入保證金增加	169	-
C04020	租賃負債本金償還	(1,864)	(1,154)
C04600	現金增資	-	89,533
C05700	支付股利	(12,732)	(5,607)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	(12,260)	63,264
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1)	(1)
EEEE	現金及約當現金淨增加	92,758	100,005
E00100	年初現金及約當現金餘額	193,167	93,162
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 285,925	\$ 193,167

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

太康精密股份有限公司 公鑒：

查核意見

太康精密股份有限公司及其子公司（以下簡稱太康集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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暨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，足以允當表達太康集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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會計師職業道德規範，與太康集團保持超然獨立，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。

其他事項

太康精密股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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太康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太康集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

太康集團之治理單位（含監察人）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，惟其目的非對太康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，以及使太康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太康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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾棟鑒



曾棟鑒

會計師 蔣淑菁



蔣淑菁

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 110 年 3 月 4 日

太康精密股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	420,512	35	\$	238,904	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）		958	-		-	-
1150	應收票據		-	-		1,154	-
1180	應收帳款（附註五、九及二五）		428,717	36		389,444	45
1200	其他應收款		2,514	-		45	-
130X	存 貨（附註五及十）		141,142	12		111,054	13
1470	其他流動資產（附註二五）		<u>28,927</u>	<u>2</u>		<u>11,327</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產總計		<u>1,022,770</u>	<u>85</u>		<u>751,928</u>	<u>87</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八）		34,470	3		-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十二）		87,380	7		47,501	6
1755	使用權資產（附註十三）		44,375	4		56,054	7
1780	其他無形資產		1,202	-		2,032	-
1840	遞延所得稅資產（附註二十）		1,549	-		1,182	-
1920	存出保證金		3,078	-		3,079	-
1990	其他非流動資產		<u>9,933</u>	<u>1</u>		<u>2,903</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產總計		<u>181,987</u>	<u>15</u>		<u>112,751</u>	<u>13</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>1,204,757</u>	<u>100</u>	\$	<u>864,679</u>	<u>100</u>



tconn

As the customers, for the customers

代 碼	負 債 及 權 益	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十四）	\$ 59,756	5	\$ 49,431	6
2170	應付帳款（附註二五）	271,128	23	289,527	33
2200	其他應付款（附註十五及二五）	125,274	10	66,031	8
2230	本期所得稅負債（附註二十）	34,759	3	4,871	1
2250	負債準備－流動（附註十六）	2,977	-	944	-
2280	租賃負債－流動（附註十三）	11,821	1	11,291	1
2300	其他流動負債（附註二五）	102,742	9	2,151	-
21XX	流動負債總計	608,457	51	424,246	49
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二十）	530	-	1,370	-
2580	租賃負債－非流動（附註十三）	35,343	3	46,693	6
2645	存入保證金	169	-	-	-
25XX	非流動負債總計	36,042	3	48,063	6
2XXX	負債總計	644,499	54	472,309	55
	權 益				
3110	普通股股本	280,101	23	254,637	29
3200	資本公積	68,927	6	67,190	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	14,195	1	7,693	1
3350	未分配盈餘	197,893	16	65,403	7
3400	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(858)	-	(2,553)	-
31XX	權益總計	560,258	46	392,370	45
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,204,757	100	\$ 864,679	100

董事長：



經理人：



會計主管：



太康精密股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度		108 年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註二五）				
4100	銷貨收入	\$ 1,050,217	87	\$ 1,118,577	100
4600	勞務收入（附註二五）	<u>163,187</u>	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	<u>1,213,404</u>	<u>100</u>	<u>1,118,577</u>	<u>100</u>
	銷貨成本（附註九、十九及二五）				
5110	銷貨成本	780,282	64	868,191	78
5600	勞務成本	<u>4,402</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>784,684</u>	<u>65</u>	<u>868,191</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>428,720</u>	<u>35</u>	<u>250,386</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	72,766	6	69,047	6
6200	管理費用	73,974	6	49,373	5
6300	研究發展費用	<u>64,999</u>	<u>5</u>	<u>59,931</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>211,739</u>	<u>17</u>	<u>178,351</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>216,981</u>	<u>18</u>	<u>72,035</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二五）	1,994	-	2,768	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	339	-	(653)	-
7100	利息收入	3,267	-	1,456	-
7510	利息費用	(<u>3,087</u>)	<u>-</u>	(<u>5,209</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>2,513</u>	<u>-</u>	(<u>1,638</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨利	219,494	18	70,397	6
7950	所得稅費用（附註二十）	<u>42,306</u>	<u>3</u>	<u>5,378</u>	<u>-</u>

（接次頁）



tconn

As the customers, for the customers

(承前頁)

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	177,188	15	65,019	6
	其他綜合損益				
	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>1,695</u>	<u>-</u>	<u>(3,144)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 178,883</u>	<u>15</u>	<u>\$ 61,875</u>	<u>6</u>
	每股盈餘 (附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 6.33</u>		<u>\$ 2.84</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.33</u>		<u>\$ 2.84</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



太康精密股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



代碼		普通股本 (附註十八)	資本公積 (附註十八及二二)	保留盈餘 (附註十八)	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總計
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 180,883	\$ 22,143	\$ 3,920	\$ 37,838	\$ 591	\$ 245,375
	107 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	3,773	(3,773)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(5,607)	-	(5,607)
B9	股票股利	28,074	-	-	(28,074)	-	-
E1	現金增資	45,680	43,853	-	-	-	89,533
T1	股份基礎給付交易	-	1,194	-	-	-	1,194
D1	108 年度淨利	-	-	-	65,019	-	65,019
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,144)	(3,144)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	65,019	(3,144)	61,875
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	254,637	67,190	7,693	65,403	(2,553)	392,370
	108 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	6,502	(6,502)	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(12,732)	-	(12,732)
B9	股票股利	25,464	-	-	(25,464)	-	-
N1	股份基礎給付交易	-	1,737	-	-	-	1,737
D1	109 年度淨利	-	-	-	177,188	-	177,188
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,695	1,695
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	177,188	1,695	178,883
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 280,101	\$ 68,927	\$ 14,195	\$ 197,893	(\$ 858)	\$ 560,258

董事長：



經理人：



會計主管：





tconn

As the customers, for the customers

太康精密股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 219,494	\$ 70,397
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	32,457	35,768
A20200	攤銷費用	4,509	15,172
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產及負債之淨利益	(942)	-
A20900	利息費用	3,087	5,209
A21200	利息收入	(3,267)	(1,456)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,737	1,194
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設		
	備損失	94	1,458
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利		
	益）	3,655	(3,549)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	(266)	2,114
A29900	提列負債準備	2,033	944
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	1,145	51
A31150	應收帳款	(81,415)	(24,950)
A31180	其他應收款	(2,427)	(45)
A31200	存 貨	(32,876)	20,435
A31240	其他流動資產	(17,572)	2,935
A32150	應付帳款	(10,649)	17,113
A32180	其他應付款	58,600	11,808
A32230	其他流動負債	100,579	481
A33000	營運產生之現金流入	277,976	155,079
A33100	收取之利息	3,267	1,456
A33300	支付之利息	(3,138)	(5,556)
A33500	支付之所得稅	(13,625)	(7,020)
AAAA	營業活動之淨現金流入	264,480	143,959
	投資活動之現金流量		
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金		
	融資產	-	4,477

(接次頁)



tconn

As the customers, for the customers

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(60,421)	(22,423)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	360	219
B03800	存出保證金減少(增加)	25	(36)
B04500	取得其他無形資產	(530)	(755)
B06700	其他非流動資產增加	(10,137)	(6,591)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(70,703)	(25,109)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期銀行借款增加(減少)	9,944	(48,653)
C03000	存入保證金增加	169	-
C04020	租賃本金償還	(11,125)	(9,304)
C04500	發放現金股利	(12,732)	(5,607)
C04600	現金增資	-	89,533
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(13,744)	25,969
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,575	(2,060)
EEEE	本年度現金及約當現金增加	181,608	142,759
E00100	年初現金及約當現金餘額	238,904	96,145
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 420,512	\$ 238,904

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四：盈餘分配表

太康精密股份有限公司
一〇九年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	20,704,070
加：109年度稅後淨利	177,187,635
減：提列法定盈餘公積	(17,718,764)
可供分配盈餘	180,172,941
分配項目：	
股東股息及紅利-股票(註1)	(58,898,970)
股東股息及紅利-現金(註2)	(43,665,155)
期末未分配盈餘	77,608,816

註 1:以流通在外股數 29,110,103 股計算，股東股票股利每股 2.023317 元。

註 2:以流通在外股數 29,110,103 股計算，股東現金股利每股 1.5 元，股東現金股利分配至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零股款合計數，列入公司其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：

