

天鈺科技股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 5 月 26 日(星期一)上午 9 時整

地點：新竹科學園區新竹市展業一路 2 號(園區同業公會 202 會議室)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席及委託股數計 88,536,540 股，占本公司已發行股份總數 121,253,603 股
(已扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份 850 股)之 73.01%

出席董事：林永杰董事長、邱淑慧董事、陳碧鳳獨立董事(審計委員會召集人)、
金蘭芳獨立董事、王天浩獨立董事及陳傳南獨立董事等 6 席董事，已超過
董事席次 7 席之半數

列席：安侯建業聯合會計師事務所 李昉儀會計師

主席：林董事長 永杰

記錄：張瑞玲

一、宣佈開會：(略)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：113 年度營業報告，報請 公鑒，請參閱附件一。

第二案：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，報請 公鑒，請參閱附件二。

第三案：113 年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 113 年度獲利新台幣 2,311,246,452 元(即稅前利益扣除分派員工及
董事酬勞前之利益)，依公司章程第二十七條規定，擬提撥員工酬勞新台幣
115,876,043 元及董事酬勞新台幣 6,900,000 元，員工酬勞及董事酬勞全數
以現金發放。

第四案：113 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 依據本公司章程第二十八條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出
席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利、法定盈餘公積
及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本公司 113 年度稅後淨利為新台幣(以下同) 1,946,074,455 元，擬依法提
撥法定盈餘公積 194,607,446 元及迴轉特別盈餘公積 12,650,799 元，加
計期初未分配盈餘 4,828,985,018 元後，可分配盈餘為 6,593,102,826 元。

3. 上述可分配盈餘擬配發股東現金股利 1,560,533,871 元(每股配發現金股
利 12.87 元)。上開股東紅利分配擬自 113 年度盈餘中優先分配。

4. 本次現金股利按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之
畸零款合計數，轉入職工福利委員會。

5. 授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

6. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變
動而須修正時，授權董事長調整之。

第五案：本公司私募現金增資發行普通股辦理情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 本公司於 113 年 5 月 31 日股東常會通過，授權董事會於不造成經營權
重大變動前提下審酌適當時機，依據「證券交易法」第 43 條之 6 及相
關法令規定，辦理私募現金增資發行普通股，發行股數以不超過 10,000

- 仟股為限，自股東會決議日起一年內一次或分次辦理。
2. 依本公司董事會決議，上述私募現金增資發行普通股案迄今尚未實施，因發行期限將屆，擬於剩餘期限內不續辦理私募事宜。

四、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表業已編妥，有關財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所蕭佩如及李昉儀會計師查核簽證完竣。上述營業報告書及財務報表業經董事會決議通過，並呈審計委員會出具審查報告書在案。

2. 113 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案經表決照案承認，表決總權數88,258,667權；表決結果如下：

表決情形	表決總權數(含電子投票)
贊成權數	85,529,782 權 占表決總權數 96.90 %
反對權數	23,696 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	2,705,189 權

第二案 (董事會提)

案由：113 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度盈餘分派表，業經董事會決議通過，並呈審計委員會出具審查報告書在案。

2. 113 年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：本議案經表決照案承認，表決總權數88,258,667權；表決結果如下：

表決情形	表決總權數(含電子投票)
贊成權數	85,845,638 權 占表決總權數 97.26 %
反對權數	14,591 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	2,398,438 權

五、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案，提請 核議。

說明：1. 本公司為配合營運發展，尋求產業合作或策略聯盟機會，以擴展市場版圖及創造股東長期價值，擬提請股東會授權董事會於不造成經營權重大變動前提下審酌適當時機，依據「證券交易法」第 43 條之 6 及相關法令規定，辦理私募現金增資發行普通股，發行股數以不超過 10,000 仟股為限，自股東會決議日起一年內一次或分次辦理。

2. 依據「證券交易法」第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，應說明事項如下：

(一) 私募價格訂定之依據及合理性：

(1) 私募普通股價格訂定之依據，以不低於定價日依下列二項計算價格較高者之八成為準。

A. 定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平

均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B. 定價日前 30 個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 私募普通股之實際定價日與實際發行價格，擬提請股東會決議通過後，授權董事會在不低於股東會決議成數之範圍內，視日後市場狀況及選定策略性投資人之情形訂定之。

(3) 前述私募價格訂定之依據，除符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」相關規定外，另考量私募有價證券自交付日起三年內，其轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且交付未滿三年不得向主管機關申報補辦公開發行及上市，其流動性較差等因素，故本案私募價格之訂定應屬合理。

(二) 特定人之選擇方式與目的、必要性及預計效益：

本次私募之對象以符合「證券交易法」第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 112 年 9 月 12 日金管證發字第 1120383220 號函規定之資格條件，且能協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、增進營運效率、擴大市場版圖等效益，並認同本公司經營理念之策略性投資人為限。洽符合前揭條件之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因應本公司長期發展所需，擬藉由該等策略性投資人之技術、知識或通路等，以協助本公司達成上揭之效益。洽特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。

(三) 辦理私募之必要理由、額度、資金用途及預計達成效益：

(1) 不採用公開募集之理由：

相較於公開募集，私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司實際營運需求辦理私募，亦將有效提高公司籌資之機動性與靈活性，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。

(2) 私募額度：

擬於普通股 10,000 仟股之額度內，授權董事會自股東會決議日起一年內一次或分次辦理。實際募資額度擬授權董事會視當時市場狀況、公司實際需要及洽特定人情形辦理之。

(3) 資金用途及預計達成效益：

本次私募普通股所得資金，將用於未來策略發展，預計可提升營運績效並強化公司競爭力，對股東權益有正面助益。

次數	預計發行額度	資金用途	預計達成效益
第一次	5,000 仟股	策略聯盟發展或充實未來策略發展所需之資金等用途	預期可滿足本公司營運所需並厚植未來業務成長潛力，強化公司競爭力、提升營運效能，增進股東權益
第二次	5,000 仟股		
針對第一、二次預計發行額度，於各次實際辦理時，得將先前未發行股數/或後續預計發行股數全數或一部份併同發行，惟合計發行總股數以不超過 10,000 仟股為限。			

(四) 董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，是否將造成經營權發生重大變動：

本公司評估選定應募人時，將以不發生經營權重大變動為原則。

(五) 本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同。依據「證券交易法」第 43 條之 8 規定，本次私募之有價證券於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外，不得自由轉讓。本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定取得台灣證券交易所核發符合上市標準之同意函，並據以向主管機關完成申報補辦公開發行審核程序後，始得提出上市交易申請。

3. 本次私募計畫之主要內容，除私募定價成數外，包括但不限於實際發行之股數、發行價格、發行條件、募集金額、計畫項目、預計資金運用進度、預計可能產生效益及其他相關未盡事宜，若因法令修改或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響而需變更或修正時，擬提請股東會授權董事會得依當時市場狀況全權處理之。
4. 為配合本次私募普通股，擬提請股東會授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。
5. 本公司私募有價證券議案，依證券交易法第 43 條之 6 規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址 <https://mops.twse.com.tw>)，請點選(投資專區/私募專區)及本公司網站(網址 <https://www.fitipower.com>)，請點選(投資人關係/股東專欄/股東會)。
6. 本案業經董事會決議通過，依法提請股東會討論。

決 議：本議案經表決照案通過，表決總權數 88,258,667 權；表決結果如下：

表決情形	表決總權數(含電子投票)
贊成權數	83,678,754 權 占表決總權數 94.81 %
反對權數	1,857,189 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	2,722,724 權

第二案 (董事會提)

案 由：公司章程部分條文修訂案，提請 核議。

說 明：1. 依據「證券交易法」第 14 條第 6 項之規定及配合營運需求，擬修訂公司章程部分條文，修正條文對照表請參閱附件五。

2. 本案業經董事會決議通過，依法提請股東會討論。

決 議：本議案經表決照案通過，表決總權數 88,258,667 權；表決結果如下：

表決情形	表決總權數(含電子投票)
贊成權數	85,840,971 權 占表決總權數 97.26%
反對權數	26,496 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	2,391,200 權

六、臨時動議：無。

七、散會：上午 9 時 23 分。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)

本次股東會現場無股東提問。

附件一

113 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

113 年度全球半導體產業面臨諸多挑戰。儘管全球經濟正逐步從疫情低迷中復甦，但整體經濟持續疲軟，高通膨與高利率狀況延長了庫存調整週期；加上地緣政治風險增加了市場不確定性，使各終端市場需求能見度下降，客戶亦持續嚴格控管庫存，進一步壓低對半導體的需求。與此同時，生成式 AI 應用興起，以及車用與聯網技術的持續進步，正為半導體帶來結構性與長期性的需求上揚。

天鈺科技積極應對市場變局，充分掌握供應鏈動態，不斷推出新產品並擴大多元化產品布局。儘管大、中、小尺寸驅動晶片因市場低迷受到影響，但全年出貨量仍較前年度持續增長；中國以外市場業績逐步升溫，再加上產銷協調效率提升，整體庫存管理得宜。113 年度營收較前一年大幅成長，經營績效創下歷年第三高的佳績。

面對地緣政治引發的全球動盪，我們與各客戶攜手合作，擴大技術與產品線投入，確保本業穩健獲利，同時持續研發投資助力客戶高速成長。憑藉前期扎實的技術研發，天鈺科技正邁向下一波成長高峰，未來將持續投入資源，積極把握市場新商機。

財務表現

113 年度天鈺科技合併營收達新台幣 191 億 9,974 萬元，較前年度 162 億 8,652 萬元成長 17.89%；稅後淨利達新台幣 24 億 9,159 萬元，每股盈餘達新台幣 16.08 元，分別較前年度的 23 億 6,719 萬元及 13.29 元提升 5.25%與 20.99%。毛利率為 28.61%（前年度 32.43%）、營業利益率為 11.48%（前年度 14.40%），稅後純益率為 12.98%（較前年度 14.53% 下降 1.55 個百分點）。

技術發展

113 年度，我們持續擴大研發投入，達新台幣 24.94 億元，較 112 年度新台幣 22.45 億元增長 11.09%，佔年度營收比率達 12.99%。在顯影屏幕設計晶片領域，我們除為大眾市場提供競爭力解決方案外，更為全球

領導品牌高階顯示面板研發客製化產品；技術創新成果涵蓋 Panel Power 整合性產品擴充、高解析度與高刷新率 TV 產品、筆記型電腦及螢幕低頻高壓省電驅動 IC，以及工控、投影機與車載產品線的深化與完善。

在電源管理晶片方面，我們持續優化製程，配合新產品研發，成功量產 High Performance BLDC MCU 及 High PSRR LDO 等產品。該產品線在消費、工業、通訊、車用及物聯網等領域的解決方案，已占全年營收約 11%，居所有驅動晶片廠商之首。

此外，我們逐步擴大其他半導體產品布局，包括全系列 eDP 时序控制 IC 量產，以及將電子紙 IC 應用拓展至彩色電子書與電子價籤；憑藉前期努力，感測器 IC 在智慧家居市場亦逐步放量。同時，隨著人工智慧物聯網 (AIoT) 應用進入快速成長期，我們在邊緣運算領域的佈局預計將於 114 年度迎來爆發。

無論是顯影屏幕晶片、電源管理晶片或其他半導體解決方案，我們均投入充沛資源發展符合綠色環保及 ESG 標準的產品，並提供完善平台激發客戶創新潛能。未來，天鈺科技將持續拓展邏輯 IC 與類比 IC 產品布局，為客戶創造更大價值。

環境、永續與公司治理

天鈺科技始終堅持健全公司治理，視其為企業核心價值之一，唯有重視所有利害關係人之利益，才能落實短、中、長期永續發展目標。113 年度，我們多管齊下推動永續發展：

- 天鈺環境永續基金會舉辦「天鈺 AI 綠色科技永續創新競賽第 2 屆」，由業界教授指導學生運用天鈺開發系統，提出綠生活 AI 應用方案，推動 AI 研發並培育創新與永續意識。
- 在制度與認證方面，我們持續完善環境、安全衛生與資安管理系統，並取得 ISO 14001、ISO 45001、ISO 27001 等認證。針對供應商，我們修訂管理程序並訂定行為準則，定期進行永續性評估。
- 未來將進一步強化碳管理，自 113 年度起導入氣候風險財務揭露 (TCFD) 及溫室氣體盤查系統 (ISO 14064)，預計於 114 年第一季完成數據查證；同時，將陸續對主要產品進行碳排評估，以盤點碳排並管控風險，邁向 2050 淨零碳排目標。

透過研發高效率、低耗能的晶片與創造友善職場文化，我們致力於為全球節能環保貢獻力量，並將正向價值傳遞至每個角落。堅持永續經營與

健全治理，必將為股東帶來更豐厚的營運績效。

企業發展

人才是我們最重要的資產。作為一家成長迅速的專業無晶圓半導體廠，天鈺科技重視人才培育與職場發展，並因應客戶與夥伴需求，陸續推出涵蓋邊緣運算、物聯網、人工智慧、車用電子及電子紙等多領域的全面解決方案，致力於提供高度差異化的附加價值，為未來營運成長奠定堅實基礎。

113 年度，我們在創新、永續發展、公司治理與財務表現方面均獲得多項殊榮，包括哈佛商業評論（HBR）台灣上市 CEO100 強、台灣公司治理評鑑前 20%及台灣董事學會評鑑外資精選百強等肯定。

未來展望

邁入 114 年度，儘管全球經濟與地緣政治的不確定性仍存，半導體作為現代數位經濟的基礎技術，其重要性與全球供應鏈中的價值將持續攀升。面對美中對抗及出口管制推動各國擴大晶片產業投資、加速建立自主供應鏈，並引發中國供應鏈低價競爭與 IC 設計人才短缺等挑戰，我們將善用市場轉變，平衡非中國市場布局，並堅持以技術與人才為本的核心理念，與客戶及供應鏈攜手合作，共同開發前瞻性產品，創造下一波成長動能。

秉持穩健公司治理、持續為股東創造長期獲利成長是我們的責任。感謝各位股東一如既往的信任與支持，天鈺科技將持續推動永續發展，提升企業長期價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

天鈺科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一三年度財務報表，業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分派表經本審計委員會依法審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

天鈺科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：陳碧鳳



中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 一 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

天鈺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

天鈺科技股份有限公司及其子公司(天鈺集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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)，上開合併財務報告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，足以允當表達天鈺集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一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告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，與天鈺集團保持超然獨立，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。

其他事項

列入天鈺集團合併財務報告之子公司中，有關深圳天德鈺科技股份有限公司及其子公司之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，有關該等子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產總額分別佔合併資產總額之43.39%及39.02%，民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別佔合併營業收入淨額之49.01%及32.60%。

天鈺科技股份有限公司已編製民國一一三年及一一二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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對天鈺集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨之揭露請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

天鈺集團之存貨淨額係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於環境快速變遷、與生產技術不斷更新，導致原有之產品可能過時或不再符合市場需求之風險，其相關產品銷售需求及價格可能會有波動，估計存貨淨變現價值，需仰賴天鈺集團管理階層之主觀判斷。因此，存貨評價為本會計師之關鍵查核事項。

因應之查核程序：

針對存貨評價，本會計師取得天鈺集團備抵存貨跌價損失之計算明細表，評估提列備抵存貨跌價損失之方法及假設等是否合理並重新驗計計算明細表是否依政策提列；另執行抽樣程序，以檢查存貨庫齡表及淨變現價值報表之正確性。

二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)，銷貨收入明細請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

天鈺集團主要營業項目為積體電路之製造與銷售及提供該等產品之研究開發設計服務。收入認列係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，故收入認列亦為本會計師進行合併財務報告查核高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；檢查主要銷售對象銷售合約、測試天鈺集團內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；針對主要銷售客戶進行趨勢分析，以評估有無重大異常；選定天鈺集團資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估天鈺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天鈺集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

天鈺集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對天鈺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，以及使天鈺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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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天鈺集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對天鈺集團民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

蕭佩如



李彩儀



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一十四年二月二十六日

天鈺科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		113.12.31		112.12.31		負債及權益		113.12.31		112.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	1,779,772	7	1,933,863	8	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	\$	10,158	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及十三)		7,580,755	28	10,583,314	43	2130	合約負債－流動(附註六(十九))		36,036	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一)及八)		2,709,190	10	132,710	1	2170	應付帳款及票據		2,247,212	9
1170	應收帳款淨額(附註六(四))		3,387,897	13	2,296,971	9	2200	其他應付款		1,041,476	4
1197	應收融資租賃款		-	-	11,177	-	2230	本期所得稅負債		67,650	-
1200	其他應收款		570,776	2	347,830	1	2250	負債準備－流動(附註六(十二))		19,737	-
130X	存貨淨額(附註六(五))		2,480,359	9	1,945,787	8	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))		42,398	-
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(六))		441,972	2	56,596	-	2300	其他流動負債		21,619	-
			18,950,721	71	17,308,248	70				3,486,286	13
非流動資產：											
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及十三)		1,134,497	4	-	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))		208,894	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(附註六(三)及十三)		1,339,321	5	14,330	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))		59,772	-
							2645	存入保證金		498,357	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(一))		3,470,450	13	5,668,370	23				767,023	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))		1,060,944	4	1,028,598	4		負債總計		4,253,309	16
1755	使用權資產(附註六(十))		100,842	-	76,512	-		權 益：(附註六(七)(八)(十六)及(十七))			
1780	無形資產(附註六(十一))		193,169	1	63,003	-	3110	普通股股本		1,212,545	5
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))		47,763	-	63,706	-	3200	資本公積		8,544,547	32
1900	其他非流動資產(附註六(十二))		372,444	2	649,514	3		保留盈餘：			
			7,719,430	29	7,564,033	30	3310	法定盈餘公積		1,375,997	5
							3320	特別盈餘公積		26,923	-
							3350	未分配盈餘		6,775,059	25
										8,177,979	30
							3400	其他權益		(14,272)	-
							3500	庫藏股票		(7,307)	-
								歸屬母公司業主之權益合計		17,913,492	67
							36XX	非控制權益		4,503,350	17
								權益總計		22,416,842	84
								負債及權益總計	\$	26,670,151	100
										24,872,281	100

董事長：林永杰



經理人：邱淑慧



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳柏蒼



天鈺科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$19,199,740	100	16,286,520	100
5000	營業成本(附註六(五)(十二)及十二)	13,707,114	71	11,004,044	68
5900	營業毛利	5,492,626	29	5,282,476	32
6000	營業費用：(附註六(四)(十一)(十二)(十三)(十四)(十七)及(二十)、七及十二)				
6100	推銷費用	420,334	2	353,227	2
6200	管理費用	374,389	2	338,250	2
6300	研究發展費用	2,494,331	13	2,245,262	14
6450	預期信用減損(迴轉利益)損失	76	-	(308)	-
		3,289,130	17	2,936,431	18
6900	營業淨利	2,203,496	12	2,346,045	14
7000	營業外收入及支出：(附註六(二)(十三)及(二十一))				
7100	利息收入	262,106	1	222,468	1
7010	其他收入	197,146	1	106,299	1
7020	其他利益及損失	161,229	1	129,508	1
7050	財務成本	(8,047)	-	(2,559)	-
		612,434	3	455,716	3
7900	稅前淨利	2,815,930	15	2,801,761	17
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	324,339	2	434,562	2
8000	本期淨利	2,491,591	13	2,367,199	15
8300	其他綜合損益(附註六(十五)及(十六))				
8310	不重分類至損益之項目				
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	(13,160)	-	(7,932)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(13,160)	-	(7,932)	-
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	316,744	2	(149,258)	(1)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(114,239)	(1)	-	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	35,008	-	2,471	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	167,497	1	(151,729)	(1)
	本期其他綜合損益	154,337	1	(159,661)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ 2,645,928	14	2,207,538	14
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 1,946,074	10	2,150,213	14
8620	非控制權益	545,517	3	216,986	1
		\$ 2,491,591	13	2,367,199	15
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 1,958,725	10	2,151,994	13
8720	非控制權益	687,203	4	55,544	1
		\$ 2,645,928	14	2,207,538	14
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 16.08		13.29	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 16.00		13.23	

董事長：林永杰



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：邱淑慧



會計主管：陳柏蒼



天鈺科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目		庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
							透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現損失	合 計				
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,865,453	8,615,095	853,945	43,782	6,054,591	(28,704)	-	(28,704)	(9,449)	17,394,713	3,748,796	21,143,509
本期淨利	-	-	-	-	2,150,213	-	-	-	-	2,150,213	216,986	2,367,199
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,713	(7,932)	1,781	-	1,781	(161,442)	(159,661)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,150,213	9,713	(7,932)	1,781	-	2,151,994	55,544	2,207,538
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	307,031	-	(307,031)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(15,078)	15,078	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,582,499)	-	-	-	-	(1,582,499)	-	(1,582,499)
現金減資	(652,908)	-	-	-	-	-	-	-	1,291	(651,617)	-	(651,617)
對子公司所有權權益之變動	-	4,479	-	-	-	-	-	-	-	4,479	(4,479)	-
股份基礎給付交易酬勞成本	-	1,973	-	-	-	-	-	-	-	1,973	-	1,973
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,564	77,564
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,212,545	8,621,547	1,160,976	28,704	6,330,352	(18,991)	(7,932)	(26,923)	(8,158)	17,319,043	3,877,425	21,196,468
本期淨利	-	-	-	-	1,946,074	-	-	-	-	1,946,074	545,517	2,491,591
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	140,050	(127,399)	12,651	-	12,651	141,686	154,337
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,946,074	140,050	(127,399)	12,651	-	1,958,725	687,203	2,645,928
提列法定盈餘公積	-	-	215,021	-	(215,021)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,781)	1,781	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,288,127)	-	-	-	-	(1,288,127)	-	(1,288,127)
對子公司所有權權益之變動	-	(85,736)	-	-	-	-	-	-	-	(85,736)	85,736	-
股份基礎給付交易酬勞成本	-	8,736	-	-	-	-	-	-	-	8,736	96,002	104,738
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(243,016)	(243,016)
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	851	851	-	851
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,212,545	8,544,547	1,375,997	26,923	6,775,059	121,059	(135,331)	(14,272)	(7,307)	17,913,492	4,503,350	22,416,842

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林永杰

經理人：邱淑慧

會計主管：陳柏蒼

天鈺科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,815,930	2,801,761
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	461,718	429,321
攤銷費用	171,593	105,955
預期信用減損損失(迴轉利益)	76	(308)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(40,340)	(120,806)
利息費用	8,047	2,559
利息收入	(262,106)	(222,468)
股利收入	(185)	(218)
股份基礎給付酬勞成本	104,738	43,167
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(580)	250
存貨跌價及報廢損失	91,279	94,281
非金融資產減損損失	-	15,527
收益費損項目合計	534,240	347,260
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收融資租賃款減少	11,177	12,828
應收帳款(增加)減少	(1,091,002)	362,670
其他應收款增加	(28,206)	(8,707)
存貨(增加)減少	(625,851)	466,779
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(385,376)	26,620
其他非流動資產增加	(69,173)	(16,351)
應付帳款增加(減少)	417,285	(69,983)
其他應付款增加(減少)	274,037	(111,403)
負債準備減少	(24,118)	(29,289)
合約負債增加(減少)	3,455	(100,915)
其他流動負債增加(減少)	1,739	(18,747)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,516,033)	513,502
營運產生之現金流入	1,834,137	3,662,523
收取之利息	59,057	39,702
支付之利息	(5,662)	(3,522)
支付之所得稅	(656,107)	(702,881)
營業活動之淨現金流入	1,231,425	2,995,822
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,428,582)	(22,262)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(11,037,613)	(10,885,154)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,962,019	10,063,812
按攤銷後成本衡量之金融資產增加數	(378,560)	(5,800,880)
取得不動產、廠房及設備	(433,111)	(378,788)
處分不動產、廠房及設備價款	1,544	1,118
取得無形資產	(300,828)	(86,704)
存出保證金減少	335,701	1,731,231
收取之股利	185	218
投資活動之淨現金流出	(279,245)	(5,377,409)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(220,734)
存入保證金增加	173,963	143,922
租賃本金償還	(47,187)	(47,317)
發放現金股利	(1,288,127)	(1,582,499)
現金減資	-	(651,617)
庫藏股轉讓予員工價款	851	-
非控制權益增減	(243,016)	77,564
籌資活動之淨現金流出	(1,403,516)	(2,280,681)
匯率變動對現金及約當現金之影響	297,245	(162,816)
本期現金及約當現金減少數	(154,091)	(4,825,084)
期初現金及約當現金餘額	1,933,863	6,758,947
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,779,772	1,933,863

董事長：林永杰



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：邱淑慧



會計主管：陳柏蒼





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

天鈺科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

天鈺科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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)，上開個體財務報告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，足以允當表達天鈺科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與天鈺科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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。

其他事項

列入天鈺科技股份有限公司採權益法之投資中，有關深圳天德鈺科技股份有限公司及其子公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等轉投資部份財務報告所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一一三年及一一二年十二月三十一日之採權益法之投資金額分別占資產總額之25.85%及23.13%，民國一一三年及一一二年十二月三十一日採權益法所認列之子公司損益之份額分別占稅前淨利之30.53%及10.48%。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對天鈺科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之揭露請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

天鈺科技股份有限公司之存貨淨額係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於環境快速變遷、與生產技術不斷更新，導致原有之產品可能過時或不再符合市場需求之風險，其相關產品銷售需求及價格可能會有波動，估計存貨淨變現價值，需仰賴天鈺科技股份有限公司管理階層之主觀判斷。因此，存貨評價為本會計師之關鍵查核事項。

因應之查核程序：

針對存貨評價，本會計師取得天鈺科技備抵存貨跌價損失之計算明細表，評估提列備抵存貨跌價損失之方法及假設等是否合理並重新驗計計算明細表是否依政策提列；另執行抽樣程序，以檢查存貨庫齡表及淨變現價值報表之正確性。

二、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)，銷貨收入明細請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

天鈺科技股份有限公司主要營業項目為積體電路之製造與銷售及提供該等產品之研究開發設計服務。收入認列係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，故收入認列亦為本會計師進行個體財務報告查核高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；檢查主要銷售對象銷售合約、測試天鈺科技內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；針對主要銷售客戶進行趨勢分析，以評估有無重大異常；選定天鈺科技資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估天鈺科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算天鈺科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

天鈺科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對天鈺科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使天鈺科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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天鈺科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成天鈺科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對天鈺科技股份有限公司民國一一三年度個體財務報告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。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

蕭佩如



李彩儀



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國 一 一 四 年 二 月 二 十 六 日

天鈺科技股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31					
資 產		金	額	%	金	額	%	負債及權益		金	額	%	金	額	%
流動資產：															
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	422,045	2	312,496	2	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動							
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及十三)		6,880,136	34	10,077,096	51	2130	(附註六(二))		\$	10,158	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四))		2,279,753	11	2,017,647	10	2170	合約負債－流動(附註六(十八)及七)			13,330	-	8,125	-	-
1197	應收融資租賃款		-	-	11,177	-	2200	應付帳款及票據			1,328,951	7	1,086,347	6	6
1200	其他應收款(附註七)		39,626	-	28,595	-	2230	其他應付款			700,392	4	598,818	3	3
130X	存貨淨額(附註六(五))		1,381,063	7	997,387	5	2250	本期所得稅負債			58,991	-	518,731	3	3
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(六))		18,672	-	11,883	-	2280	負債準備－流動(附註六(十二))			19,737	-	43,855	-	-
			11,021,295	54	13,456,281	68	2300	租賃負債－流動(附註六(十二))			33,641	-	21,870	-	-
								其他流動負債			14,115	-	13,625	-	-
											2,179,315	11	2,291,371	12	12
非流動資產：															
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及十三)		460,351	2	-	-	2570	非流動負債：							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三)及十三)		10,198	-	14,330	-	2580	遞延所得稅負債(附註六(十四))			206,890	1	73,686	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(七)及十三)		7,750,421	38	5,104,571	26	2630	租賃負債－非流動(附註六(十二))			48,492	-	30,270	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)		567,666	3	558,152	3	2645	遞延收入			9,775	-	12,705	-	-
1755	使用權資產(附註六(九))		81,267	-	51,722	-		存入保證金			13,934	-	13,050	-	-
1780	無形資產(附註六(十))		127,676	1	42,380	-					279,091	1	129,711	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))		21,869	-	37,276	-	3110	負債總計			2,458,406	12	2,421,082	12	12
1900	其他非流動資產(附註六(十一))		331,155	2	475,413	3	3200	權益：(附註六(十五)及(十六))							
			9,350,603	46	6,283,844	32		普通股股本			1,212,545	6	1,212,545	6	6
								資本公積			8,544,547	42	8,621,547	44	44
								保留盈餘：							
							3310	法定盈餘公積			1,375,997	7	1,160,976	6	6
							3320	特別盈餘公積			26,923	-	28,704	-	-
							3350	未分配盈餘			6,775,059	33	6,330,352	32	32
											8,177,979	40	7,520,032	38	38
							3400	其他權益			(14,272)	-	(26,923)	-	-
							3500	庫藏股票			(7,307)	-	(8,158)	-	-
								權益總計			17,913,492	88	17,319,043	88	88
資產總計		\$	20,371,898	100	19,740,125	100		負債及權益總計		\$	20,371,898	100	19,740,125	100	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林永杰

經理人：邱淑慧

會計主管：陳柏蒼

天鈺科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 9,789,156	100	10,976,678	100
5000	營業成本(附註六(五)及(十一)、七及十二)	6,263,231	64	6,737,952	61
5900	營業毛利	3,525,925	36	4,238,726	39
	營業費用：(附註六(十)(十一)(十二)(十三)(十六)及(十九)、七及十二)				
6100	推銷費用	221,071	2	243,974	2
6200	管理費用	253,097	3	242,898	2
6300	研究發展費用	1,700,191	17	1,554,771	14
		2,174,359	22	2,041,643	18
6900	營業淨利	1,351,566	14	2,197,083	21
	營業外收入及支出(附註六(二)(七)(十二)及(二十))：				
7100	利息收入	11,798	-	5,539	-
7010	其他收入	11,753	-	23,126	-
7020	其他利益及損失	138,140	1	136,958	1
7050	財務成本	(1,589)	-	(122)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	676,802	7	209,572	2
		836,904	8	375,073	3
7900	稅前淨利	2,188,470	22	2,572,156	24
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	242,396	2	421,943	4
8000	本期淨利	1,946,074	20	2,150,213	20
8300	其他綜合損益(附註六(十四)及(十五))				
8310	不重分類至損益之項目				
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	(4,132)	-	(7,932)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(9,028)	-	-	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	不重分類至損益之項目合計	(13,160)	-	(7,932)	-
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	175,058	1	12,184	-
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(114,239)	(1)	-	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	35,008	-	2,471	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	25,811	-	9,713	-
	本期其他綜合損益	12,651	-	1,781	-
8500	本期綜合損益總額(稅後淨額)	\$ 1,958,725	20	2,151,994	20
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘	\$ 16.08		13.29	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 16.00		13.23	

董事長：林永杰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：邱淑慧



會計主管：陳柏蒼



天紅科技股份有限公司

權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	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	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘		透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現損失	合 計		
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,865,453	8,615,095	853,945	43,782	6,054,591	(28,704)	-	(28,704)	(9,449)	17,394,713
本期淨利	-	-	-	-	2,150,213	-	-	-	-	2,150,213
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,713	(7,932)	1,781	-	1,781
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,150,213	9,713	(7,932)	1,781	-	2,151,994
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	307,031	-	(307,031)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(15,078)	15,078	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,582,499)	-	-	-	-	(1,582,499)
現金減資	(652,908)	-	-	-	-	-	-	-	1,291	(651,617)
對子公司所有權權益之變動	-	4,479	-	-	-	-	-	-	-	4,479
股份基礎給付交易酬勞成本	-	1,973	-	-	-	-	-	-	-	1,973
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,212,545	8,621,547	1,160,976	28,704	6,330,352	(18,991)	(7,932)	(26,923)	(8,158)	17,319,043
本期淨利	-	-	-	-	1,946,074	-	-	-	-	1,946,074
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	140,050	(127,399)	12,651	-	12,651
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,946,074	140,050	(127,399)	12,651	-	1,958,725
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	215,021	-	(215,021)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,781)	1,781	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,288,127)	-	-	-	-	(1,288,127)
對子公司所有權權益之變動	-	(85,736)	-	-	-	-	-	-	-	(85,736)
股份基礎給付交易酬勞成本	-	8,736	-	-	-	-	-	-	-	8,736
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	851	851
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,212,545	8,544,547	1,375,997	26,923	6,775,059	121,059	(135,331)	(14,272)	(7,307)	17,913,492

董事長：林永杰



經理人：邱淑慧



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳柏蒼



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 2,188,470	2,572,156
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	247,383	228,098
攤銷費用	139,919	80,719
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(28,571)	(114,520)
利息費用	1,589	122
利息收入	(11,798)	(5,539)
股利收入	(185)	(218)
股份基礎給付交易酬勞成本	8,736	1,973
採用權益法認列之子公司利益之份額	(676,802)	(209,572)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(384)	-
存貨跌價及報廢損失	53,460	68,158
非金融資產減損損失	-	8,544
已實現銷售利益	(2,930)	(2,930)
收益費損項目合計	(269,583)	54,835
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收融資租賃款減少	11,177	12,828
應收帳款及應收關係人款(增加)減少	(262,106)	476,743
其他應收款(增加)減少	(10,832)	15,735
存貨(增加)減少	(437,136)	804,922
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(6,789)	4,423
其他非流動資產增加	(60,755)	(51,752)
合約負債增加(減少)	5,205	(83,727)
應付帳款增加(減少)	242,604	(346,621)
其他應付款增加(減少)	103,161	(96,164)
負債準備減少	(24,118)	(29,290)
其他流動負債增加(減少)	490	(5,514)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(439,099)	701,583
營運產生之現金流入	1,479,788	3,328,574
收取之利息	11,599	5,505
支付之利息	(1,589)	(1,085)
支付之所得稅	(588,532)	(701,163)
營業活動之淨現金流入	901,266	2,631,831
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(22,262)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(9,871,180)	(10,564,785)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,646,518	9,741,943
取得採用權益法之投資	(2,008,192)	-
取得不動產、廠房及設備	(220,413)	(195,820)
處分不動產、廠房及設備價款	384	-
存出保證金減少	205,027	586,695
取得無形資產	(225,215)	(74,037)
收取之股利	5,359	1,903
投資活動之淨現金流入(流出)	532,288	(526,363)
籌資活動之現金流量：		
存入保證金增加	884	12,282
租賃本金償還	(37,613)	(34,902)
發放現金股利	(1,288,127)	(1,582,499)
現金減資	-	(651,617)
員工購買庫藏股	851	-
籌資活動之淨現金流出	(1,324,005)	(2,256,736)
本期現金及約當現金增加(減少)數	109,549	(151,268)
期初現金及約當現金餘額	312,496	463,764
期末現金及約當現金餘額	\$ 422,045	312,496

董事長：林永杰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：邱淑慧



會計主管：陳柏蒼



附件四

天鈺科技股份有限公司

113 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
113 年度稅後淨利	1,946,074,455
減：提列法定盈餘公積(10%)	(194,607,446)
加：迴轉特別盈餘公積	12,650,799
113 年度可分配盈餘	1,764,117,808
加：以前年度未分配盈餘	4,828,985,018
截至 113 年底可分配盈餘	6,593,102,826
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 12.87 元)(註)	(1,560,533,871)
期末未分配盈餘	5,032,568,955

註：截至 114 年 3 月 31 日止本公司已發行流通在外股數 121,253,603 股，作為本次計算參考之依據。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

天鈺科技股份有限公司 公司章程修正條文對照表

條目	修正後條文	原條文	說明
第三條	本公司設總公司於新竹科學園區，於必要時經董事會之決議並經主管機關核准後，得在國內外設立分公司。	本公司設總公司於新竹科學工業園區，於必要時經董事會之決議並經主管機關核准後，得在國內外設立分公司。	配合主管機關名稱變動修訂。
第二十七條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞， <u>且所提撥之員工酬勞中不低於百分之十為分派予基層員工之酬勞</u> ，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	依證券交易法第14條第6項修訂。
第三十條	本章程訂於中華民國八十四年六月二十二日。 【第一次修訂~第二十五次修訂(略)】 第二十六次修正於中華民國一三年五月三十一日。 <u>第二十七次修正於中華民國一四年五月二十六日。</u>	本章程訂於中華民國八十四年六月二十二日。 【第一次修訂~第二十五次修訂(略)】 第二十六次修正於中華民國一三年五月三十一日。	增列本次修訂次數及日期。