

天鈺科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄



時間：中華民國 112 年 5 月 31 日(星期三)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 203 會議室)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席及委託股數計 113,894,614 股，占本公司已發行總份股數 186,176,312 股(已扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份 369,000 股)之 61.17%

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)、劉學愚獨立董事等 4 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 蕭佩如會計師

主席：林董事長 永杰

記錄：郭初方



一、宣佈開會：(略)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：111 年度營業報告，報請 公鑒，請參閱附件一。

第二案：111 年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 依本公司章程第二十七條規定辦理。

2. 本公司 111 年度獲利新台幣 3,953,360,542 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，擬提撥員工酬勞現金計新台幣 201,488,160 元及不提撥董事酬勞。

第三案：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，報請 公鑒，請參閱附件二。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 111 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周寶蓮及梅元貞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. 111 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 112,803,763 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	108,529,988 權 占表決總權數 96.21 %
反對權數	231,406 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	4,042,369 權

第二案

(董事會提)

案由：111 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：1. 本公司 111 年度盈餘分派案，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. 本公司 111 年度稅後淨利為新台幣(以下同) 3,070,305,525 元，擬依法提撥法定盈餘公積 307,030,553 元及迴轉特別盈餘公積 15,077,508 元，加計期初未分配盈餘為 2,984,285,097 元後，可分配盈餘為 5,762,637,577 元。
3. 上述可分配盈餘擬配發股東現金股利 1,582,498,652 元(每股配發現金股利 8.5 元)。上開股東紅利分配擬自 111 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，並俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日及相關作業。
5. 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，提請股東常會授權董事長全權處理。
6. 111 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112,803,763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	109,297,182 權 占表決總權數 96.89 %
反對權數	100,883 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	3,405,698 權

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案 由：本公司擬辦理現金減資退還股款案，提請 核議。

說 明：1. 本公司為調整資本結構，擬辦理現金減資退還股東股款。

2. 本次預計現金減資金額新台幣 652,908,590 元，總銷除股份 65,290,859 股。以本公司 112 年 4 月 19 日已發行股份總數 186,545,312 股計算，現金減資比率為 35% (股東每股可退還新台幣 3.5 元)，減資後實收資本額為新台幣 1,212,544,530 元，發行股數為 121,254,453 股；惟減資後實收資本額、實際減資比率，以減資換發股票基準日之已發行股份計算之。
3. 依前項已發行股份總數計算，預計每仟股換發 650 股(每仟股減少 350 股)並退還股款新台幣 3,500 元。減資後未滿 1 股之畸零股，得由股東於減資換發股票停止過戶日前 5 日起至停止過戶日前一日止，向本公司股務代理機構辦理併股登記。併股後仍不足 1 股或逾期未辦理併股者，按減資換發股票基準日前在股票公開集中交易市場最後交易日之收盤價依比例計算給付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按該收盤價承購之。
4. 本次現金減資換發之新股權利義務與原發行之股份相同。
5. 本案擬於股東會通過後，呈主管機關申報生效並授權董事長另訂減資基準日與減資換發股票基準日等相關作業事宜。
6. 本案若有未盡事宜，或嗣後因法令變更、主管機關要求、或其他因素影響流通在外股份數量，而須調整減資換股比例及每股退還金額時，授權董事長全權處理。
7. 本案業經董事會決議通過，依法提請股東會討論。

議事經過：

股東提問(戶號：2703)發言摘要：

請公司就以下事項提出說明，並載明於股東會議事錄，就本件現金減資討論案，本中心先前曾發函請 貴公司說明，若本件討論案表決通過後，辦理現金減資

之資金來源、是否對公司運作及資本結構產生影響，以及未來一年內是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫。另外，就本次預定辦理現金減資退還股款所需款項大於最近年度帳上現金、且最近年度現金流量表呈現金淨流出，本次現金增資之決策考量、經營策略以及最近二年度籌資情形。就此 貴公司已函覆說明，惟仍請 貴公司於股東會現場說明上述事項予在場股東知悉，使股東得掌握相關資訊並據以判斷是否贊成本件討論案。

主席回覆：

請司儀就財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心現場提問及112年4月28日證保法字第1120001326號函來函問題說明：

一、 本次辦理現金減資之原因、必要性及合理性：

本公司財務結構健全、營運及獲利穩定，擬透過減資調整資本結構，提升股東權益報酬率及每股獲利能力，擬議辦理現金減資35%，每股可退還新台幣3.5元。

二、 本次辦理現金減資之資金來源，以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形：

本次辦理現金減資擬以自有資金支應，依本公司111年度經會計師查核之個體財務報告顯示，現金及約當現金加計「透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動」(下稱金融資產)之貨幣型基金後，可動用自有資金達新台幣(下同)96億元，足以支應減資退還之652,909仟元，且減資前後負債比率分別為15.63%及16.14%，未有重大變動，減資後每股淨值則由 93.43 元提升至138.49元，故本次現金減資對公司財務、業務之正常運作及對資本結構穩定並無重大影響。

三、 公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨其必要性與合理性：

截至目前為止，本公司未來一年度尚無再辦理募資及無償配發新股之計畫。

四、 「預定辦理現金減資退還股款所需款項」，新台幣(下同)652,908仟元大於「最近期完整年度『個體』財務報告資產負債表『現金及約當現金』463,764仟元：

本次辦理現金減資之資金來源為自有資金，依本公司111年度個體財務報告顯示，現金及約當現金加計金融資產之貨幣型基金後，實際可動用自有資金達96億元，足以支應減資退還之652,909仟元。

五、 111年度個體財務報告稅後淨利為3,070,306仟元，現金流量表呈現現金淨流出3,965,385仟元：

本公司111年度個體財務報告現金流量表，營業活動淨現金流入 4,748,106仟元；投資活動主要係因資金配置於金融資產之貨幣型基金，致呈現淨現金流出4,737,153仟元；籌資活動主要係因發放現金股利，致現金流出3,976,338仟元，綜上，致現金淨流出3,965,385仟元；惟上述投資活動中，係考量資金配置效益，故將資金配置於高流動性、低風險之貨幣型基金，因此，依本公司111年度個體財務報告顯示，現金及約當現金加計金融資產之貨幣型基金後，實際可動用自有資金達96億元，足以支應減資退還之652,909仟元。

六、 董事會決議本次辦理現金減資前二年內(110年)曾實際辦理資本市場籌資活動(包括辦理現金增資發行普通股或特別股、或發行國內外可轉換公司債、海外存託憑證及普通公司債、私募等)：

本公司110年辦理現金增資發行新股，募集總金額為5,100,000仟元，其中

3,015,105仟元用於購置辦公大樓，由於原計畫購置標的買賣雙方未能合議，且仲介公司另行尋覓其他不動產標的，亦不符本公司所要求之可使用坪數及交通便利性，考量公司當時辦公需求現狀，加上國際政經情勢變化快速，俄烏衝突波及半導體供應鏈，以及未來市場需求及經營環境等綜合評估，於111年6月22日提請股東會追認，將原計畫購置辦公大樓3,015,105仟元之未支用資金變更為充實營運資金之用，並於111年度第一季完成。

上述資金用途計畫變更為充實營運資金後，考量本公司112年營運活動預計仍呈現現金淨流入之情況，持續穩定的營運現金流入及健全的財務結構，故辦理本次現金減資調整資本結構，提升股東權益報酬率及每股獲利能力。

決 議：本議案經表決照案通過，表決總權數112,803,763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	109,167,641 權 占表決總權數 96.77 %
反對權數	238,212 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	3,397,910 權

第二案

(董事會提)

案 由：擬修正本公司「股東會議事規則」案，提請 核議。

說 明：1. 依據臺灣證券交易所(股)公司 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號函修正『○○股份有限公司股東會議事規則』參考範例部分條文，配合相關法令規定，擬修正本公司「股東會議事規則」，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112,803,763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	108,872,475 權 占表決總權數 96.51 %
反對權數	159,702 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	3,771,586 權

六、選舉事項

案 由：補選獨立董事案，提請 核議。

(董事會提)

說 明：1. 配合公司治理藍圖及公司運作實務之需求，本公司擬於今(112)年股東常會補選 1 席獨立董事。

2. 本次股東常會所補選之獨立董事，任期自 112 年 5 月 31 日起至 113 年 5 月 17 日(或至 113 年股東會改選，同本屆董事之任期時間)。

3. 獨立董事選舉採候選人提名制度，有關獨立董事候選人名單及相關資料，請參閱附件六。

敬請 選舉。

選舉結果：經全體出席股東投票結果，主席宣布本公司補選獨立董事當選名單如下：

職 稱	姓 名	當選權數
獨立董事	金蘭芳	108,390,270

七、其他議案

案 由：解除董事競業禁止限制案，提請 核議。

(董事會提)

- 說 明：1. 依據公司法第 209 條之規定，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。
2. 本公司法人董事代表人劉錦勳董事、姚德彰獨立董事、劉學愚獨立董事等 3 人及本次股東常會新選任之獨立董事，因業務需要而兼任與本公司營業範圍相同或類似公司之職務，並參與該公司重要經營決策，而有受公司法第 209 條競業禁止之限制情形，提請同意解除競業禁止之內容，請參閱附件七。
3. 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 112,803,793 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	108,538,649 權 占表決總權數 96.21 %
反對權數	721,254 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	3,543,890 權

八、臨時動議：無。

九、散會：上午 9 時 40 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)

附件一

111 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

民國 110 年因疫情擴散下，加速了人類數位化的進程，進而引發的各類電子設備需求大增，也導致了全球對半導體的需求大於供給，天鈺科技做好了準備並且確實掌握供應鏈狀況，創造了許多優異表現。民國 111 年全世界因疫情逐漸受控後的解封，各國逐漸回到正常生活，在前一年度因產能短缺的壓力下，半導體業的擴張與追單，造成了後續的高庫存水準，天鈺科技於民國 110 年第 4 季起即開始嚴控庫存，並在民國 111 年得到了成效。疫情讓整個產業與市場供需形成了巨大的波動，天鈺科技在全球員工的齊心努力下，我們充分利用了產業起伏的節奏，將挑戰化為機會，並且滿足了客戶的需求，並持續在業務拓展上邁進，在財務表現上力求穩健。

面臨全球因 COVID-19 疫情帶來的動盪與地緣政治的緊張局勢，我們與所有客戶積極合作，加強技術的再投入、產品線的擴張。天鈺科技於本業中獲取適當的報酬，讓我們能繼續投資於研發以幫助客戶持續高速成長。民國 111 年度天鈺科技研究發展費用繼續增加至 24.43 億元新台幣創歷史新高，相較於前一年度的 21.69 億元新台幣增加 13%。雖然產業處在調整期，但透過成功執行的及早布局新技術，將會帶領天鈺科技進入另一波更高的成長期，我們未來將會持續投資以掌握隨之而來的商機。

財務表現

天鈺科技民國 111 年全年合併營收為新台幣 196 億 8,043 萬元，較前一年的 228 億 6,824 萬元減少 13.9%；稅後淨利為新台幣 32 億 6,919 萬元，每股盈餘為新台幣 16.49 元，較前一年稅後淨利 63 億 8,964 萬元及每股盈餘 33.83 元各減少了 48.8%及 51.3%。

天鈺科技民國 111 年毛利率為 36.3%，前一年為 46.6%；營業利益率為 19.7%，前一年則為 33.7%。稅後純益率為 17.4%，較前一年的稅後純益率 27.9 減少了 10.5 個百分點。

技術發展

民國 111 年，天鈺科技持續增加研發費用，達到新台幣 24.43 億元，我們持續在各類顯影屏幕設計晶片與電源管理晶片佔有領導地位。

在顯影屏幕方面，除了為全球領導品牌的高階顯示面板開發客製化產品

外，我們亦為一般市場提供先進與具競爭性的解決方案，此外，本年度亦在技術方面有所突破與精進，包含了顯示器完整解決方案、Panel Power 新產品的擴張、TV 4K 120Hz TCON(時序控制 IC)全尺寸應用、筆記型電腦與螢幕低頻高壓省電驅動 IC、筆記型電腦 eDP 時序控制 IC 及彩色電子書驅動 IC 等。

在電源管理晶片方面，天鈺科技持續開發更新的製程配合新產品研發，提高公司的技術能力、產品的競爭力，如 DDR5 PMIC 電源管理 IC 開發完成、18V/12A 降壓 IC 及 28V/8A 降壓 IC 等。天鈺科技在消費、工業、通訊、車用及物聯網等領域都有提供電源管理晶片的解決方案，本年度已佔整體營收約 15%。

無論是各類顯影屏幕晶片、電源管理晶片，或是其他類相關半導體解決方案，我們給予符合綠色環保及 ESG 相關的產品充沛的開發資源，並提供完整且順暢的平台給我們的客戶激發更多創新能量。許多應用領域仍處於技術升級的初期，加上消費者對多媒體影音的需求提升，天鈺科技將藉由邏輯 IC 與類比 IC 的佈局廣度，提供更多價值予我們的客戶。

環境、永續與公司治理

天鈺科技致力於健全公司治理，這樣的理念也是我們的企業核心價值，唯有重視所有利害關係人的利益，才能確實落實企業永續發展裡的短中長期目標。

民國 111 年，天鈺科技持續多面向推動永續發展，使公司成為符合利害關係人期望的永續企業。在天鈺科技 7 項節能創新產品中，每年估減少 7059 公噸碳排放；我們的產品，在進行回收後，整體廢棄物回收率大幅提升至 96.8%；我們的供應商均採用源自 RMI 認可之冶煉廠所生產之 3TG 金屬。此外，我們的關鍵人才留任率為 89%；另自參與公司治理評鑑以來，天鈺持續躍升級距，於第 8 屆公司治理評鑑獲評為 21%-35%。天鈺科技持續透過打造兼顧高效率及低耗能的晶片，為全球節能環保貢獻心力。並持續開創友善職場，透過組織傳達善的意念到每個角落。我們亦相信，堅持永續與公司治理，將對所有股東帶來更豐厚的營運績效。

企業發展

天鈺科技民國 111 年全球員工人數持續維持 900 人，儘管本年度產業景氣波動，但人是我們最重要的資產，身為成長快速的專業無晶圓半導體廠，我們重視人的培育與職場發展。在專業領域上，天鈺不斷因應客戶與夥伴的重視，陸續將對多種應用及解決方案有更全面性的研發與解決方案，包含邊緣運算、物聯網、人工智慧、車用電子、電子紙等，我們持續提供客戶高度差異化的價值，相信在不同場域及領域的產品，都將很快成為未來的營運成

長動能。

此外，民國 111 年，天鈺科技亦在創新、永續發展、公司治理及財務表現上獲得殊榮，分別是哈佛商業評論「HBR100」及天下雜誌「營運績效前 50 強第 3 名」。

未來展望

COVID-19 疫情、半導體相關的產業循環不確定性及各種的地緣政治持續存在，但科技在人類生活中也更不可或缺，半導體產業的價值已在供應鏈中及全球體現，將持續為世界帶來不同的影響性。

天鈺科技的核心信念為技術以人為本，用以改善生活、豐富體驗，我們透過晶片優化，讓我們的產品效率更高、耗能更低，我們相信科技能改變生活，並進一步改變世界。

進入 5G 時代，物聯應用數量倍速增加，各種應用將使需求永無止境，對於半導體的需求將強勁且持續，天鈺不僅擁有堅實的開發能力之外，天鈺科技的技術與平台組合處於絕佳的產業位置，我們相信可以持續掌握未來幾年大趨勢的成長。儘管在民國 111 產業歷經動盪，但我們早一步進行庫存控管，讓我們的財務結構更為穩健。未來天鈺科技將以持續多年累積的技術實力與靈活彈性的經營策略，持續做出符合公司最佳利益的決策。

秉持穩健的公司治理原則以期永續經營，持續為股東帶來長期的獲利成長是我們的職責，感謝各位股東對天鈺科技長期以來的信任與支持，我們期待與您攜手共同創造長遠及繁榮的未來。

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

董事會造具本公司一一一年度財務報表，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一一二年股東常會

審計委員會召集人：陳碧鳳



中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 二 十 日

附件三



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	home.kpmg/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)民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一一〇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，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，足以允當表達天鈺科技股份有限公司及其子公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一一〇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，與天鈺科技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。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，對天鈺科技股份有限公司及其子公司民國一一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(四)。



關鍵查核事項之說明：

天鈺科技股份有限公司及其子公司之存貨淨額在合併財務報告係屬重大，其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：

針對存貨之評價，本會計師於年底觀察實地盤點，以檢視存貨之狀態；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及庫齡變化情形；瞭解管理階層評價所採用之銷售價格，檢視期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理階層估計存貨備抵評價之政策。

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：

天鈺科技股份有限公司及其子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：

本會計師對合併財務報告中與收入認列有關之內部控制進行測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件；此外，針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。另抽樣測試年度結束前後期間銷售交易及相關文件，以評估收入認列金額及期間之正確性。

其他事項

天鈺科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇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科技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天鈺科技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。

天鈺科技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，惟其目的非對天鈺科技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，以及使天鈺科技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科技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，決定對天鈺科技股份有限公司及其子公司民國一一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：

周寶蓮



柏元貞



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號

民國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		111.12.31		110.12.31		負債及權益		111.12.31		110.12.31								
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%							
流動資產：						流動負債：												
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	6,758,947	27	7,042,205	29	2100	短期借款(附註六(十二))	\$	220,734	1							
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		9,642,472	38	4,888,006	20	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))		1,306	-							
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一)及(十二))		200	-	560,200	2	2130	合約負債－流動		133,496	1							
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三))		2,569,838	10	4,851,146	20	2170	應付帳款及票據(附註七)		1,891,917	7							
1181	應收帳款－關係人(附註六(三)及七)		89,495	-	161,181	1	2230	本期所得稅負債		800,658	3							
1175	應收租賃款		12,828	-	12,219	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十三))		32,536	-							
1200	其他應收款(附註七)		72,238	-	120,456	-	2399	其他流動負債(附註六(十一))		985,140	4							
130X	存貨淨額(附註六(四))		2,506,847	10	3,338,389	14				4,065,787	16							
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(五))		165,506	2	548,847	3												
			21,818,371	87	21,522,649	89	非流動負債：											
非流動資產：						2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))		71,251	-	373	-						
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八))		1,054,976	4	664,800	3	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三))		8,633	-	37,231	-					
1755	使用權資產(附註六(九))		40,835	-	81,543	-	2645	存入保證金		166,277	1	165,706	1					
1780	無形資產(附註六(十))		83,883	-	247,101	1				246,161	1	203,310	1					
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))		51,363	-	37,120	-		負債總計		4,311,948	17	6,908,027	28					
1900	其他非流動資產(附註六(十一))		2,394,852	9	1,715,323	7	權益：											
1935	長期應收租賃款		11,177	-	24,006	-	3110	普通股股本		1,865,453	7	1,865,453	8					
			3,637,086	13	2,769,893	11	3200	資本公積		8,615,095	34	6,986,364	29					
							保留盈餘：											
							3310	法定盈餘公積		853,945	3	268,720	1					
							3320	特別盈餘公積		43,782	-	13,192	-					
							3350	未分配盈餘		6,054,591	24	6,765,097	28					
										6,952,318	27	7,047,009	29					
							3400	其他權益		(28,704)	-	(43,782)	-					
							3500	庫藏股票		(9,449)	-	(9,449)	-					
								歸屬母公司業主之權益合計		17,394,713	68	15,845,595	66					
							36XX	非控制權益		3,748,796	15	1,538,920	6					
								權益總計		21,143,509	83	17,384,515	72					
資產總計						\$	25,455,457	100	24,292,542	100	負債及權益總計			\$	25,455,457	100	24,292,542	100

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

合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4111	銷貨收入(附註六(十九)及七)	\$ 19,680,425	100	22,868,238	100
5000	營業成本(附註六(四)(十一)、七及十二)	12,535,400	64	12,204,261	53
	營業毛利	7,145,025	36	10,663,977	47
	營業費用：(附註六(三)(十一)(十三)(十四)(十七)(二十)、七及十二)				
6100	推銷費用	409,600	2	386,959	2
6200	管理費用	430,723	2	385,064	2
6300	研究發展費用	2,442,571	12	2,168,797	9
6450	預期信用減損損失	(6,689)	-	6,040	-
		3,276,205	16	2,946,860	13
	營業淨利	3,868,820	20	7,717,117	34
	營業外收入及支出：(附註六(十)(十三)及(二十一))				
7100	利息收入	84,410	-	48,763	-
7010	其他收入	31,430	-	50,205	-
7020	其他利益及損失	(4,924)	-	(17,229)	-
7050	財務成本	(23,329)	-	(12,306)	-
		87,587	-	69,433	-
	稅前淨利	3,956,407	20	7,786,550	34
7951	減：所得稅費用(附註六(十五))	687,222	3	1,396,915	6
	本期淨利	3,269,185	17	6,389,635	28
8300	其他綜合損益：				
8360	後續可能重分類至損益之項目(附註六(十五))				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	167,796	1	3,261	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	3,864	-	(7,689)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	163,932	1	10,950	-
8300	本期其他綜合損益	163,932	1	10,950	-
	本期綜合損益總額	<u>\$ 3,433,117</u>	<u>18</u>	<u>6,400,585</u>	<u>28</u>
	本期淨利歸屬於：				
	母公司業主	\$ 3,070,306	16	5,852,244	26
8620	非控制權益	198,879	1	537,391	2
		<u>\$ 3,269,185</u>	<u>17</u>	<u>6,389,635</u>	<u>28</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ 3,085,384	16	5,821,653	25
	非控制權益	347,733	2	578,932	3
		<u>\$ 3,433,117</u>	<u>18</u>	<u>6,400,585</u>	<u>28</u>
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
	基本每股盈餘	<u>\$ 16.49</u>		<u>33.83</u>	
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 16.31</u>		<u>33.57</u>	

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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

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		其他權益項目			歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
				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	員 工 未賺得酬勞	庫藏股票			
民國一〇年一月一日餘額	\$ 1,665,880	2,064,369	202,162	24,406	1,383,718	(13,191)	(1,734)	(9,449)	5,316,161	959,988	6,276,149
本期淨利	-	-	-	-	5,852,244	-	-	-	5,852,244	537,391	6,389,635
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(30,591)	-	-	(30,591)	41,541	10,950
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,852,244	(30,591)	-	-	5,821,653	578,932	6,400,585
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	66,558	-	(66,558)	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(11,214)	11,214	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	(28)	-	-	(415,521)	-	-	-	(415,549)	-	(415,549)
現金增資	200,000	4,900,000	-	-	-	-	-	-	5,100,000	-	5,100,000
非控制權益增減	-	(4,265)	-	-	-	-	-	-	(4,265)	-	(4,265)
股份基礎給付交易酬勞成本	-	25,520	-	-	-	-	-	-	25,520	-	25,520
限制型員工權利股票酬勞成本	-	341	-	-	-	-	1,734	-	2,075	-	2,075
註銷員工限制型股票	(427)	427	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇年十二月三十一日餘額	1,865,453	6,986,364	268,720	13,192	6,765,097	(43,782)	-	(9,449)	15,845,595	1,538,920	17,384,515
本期淨利	-	-	-	-	3,070,306	-	-	-	3,070,306	198,879	3,269,185
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	15,078	-	-	15,078	148,854	163,932
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,070,306	15,078	-	-	3,085,384	347,733	3,433,117
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	585,225	-	(585,225)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	30,590	(30,590)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(3,164,997)	-	-	-	(3,164,997)	-	(3,164,997)
非控制權益增減	-	1,628,731	-	-	-	-	-	-	1,628,731	(1,636,704)	(7,973)
非控制權益現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,498,847	3,498,847
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,865,453	8,615,095	853,945	43,782	6,054,591	(28,704)	-	(9,449)	17,394,713	3,748,796	21,143,509

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

合併現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,956,407	7,786,550
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	331,080	214,300
攤銷費用	60,965	25,018
預期信用(迴轉利益)減損損失	(6,689)	6,040
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損(益)	93,071	(10,792)
利息費用	23,329	12,306
利息收入	(84,410)	(48,763)
股份基礎給付酬勞成本	15,930	66,992
處分不動產、廠房及設備損失	813	884
存貨跌價及報廢損失	266,234	52,863
其他營業成本	96,857	-
減損損失	183,365	-
收益費損項目合計	980,545	318,848
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收租賃款減少(增加)	12,220	(36,225)
應收帳款減少(增加)	2,359,683	(3,330,772)
其他應收款減少(增加)	49,544	(3,641)
存貨減少(增加)	565,308	(1,968,779)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	383,341	(392,265)
應付帳款(減少)增加	(1,538,776)	1,185,871
合約負債增加	49,042	37,102
其他流動負債(減少)增加	(181,427)	614,261
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,698,935	(3,894,448)
營運產生之現金流入	6,635,887	4,210,950
收取之利息	85,017	48,258
支付之利息	(22,561)	(12,111)
支付之所得稅	(1,061,572)	(214,877)
營業活動之淨現金流入	5,636,771	4,032,220
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(17,578,602)	(9,105,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,732,371	6,387,508
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)數	560,000	(465,200)
取得不動產、廠房及設備	(668,459)	(510,349)
處分不動產、廠房及設備	-	43
取得無形資產	(80,031)	(34,590)
存出保證金增加	(703,249)	(1,599,056)
其他非流動資產增加	(73,217)	(17,655)
投資活動之淨現金流出	(5,811,187)	(5,344,299)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(557,074)	777,808
存入保證金(減少)增加	(5,708)	66,010
租賃本金償還	(49,502)	(42,298)
發放現金股利	(3,164,997)	(415,549)
現金增資	-	5,100,000
非控制權益現金增資	3,498,847	-
籌資活動之淨現金流(出)入	(278,434)	5,485,971
匯率變動對現金及約當現金之影響	169,592	4,688
本期現金及約當現金(減少)增加數	(283,258)	4,178,580
期初現金及約當現金餘額	7,042,205	2,863,625
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,758,947	7,042,205

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	home.kpmg/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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇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。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，對天鈺科技股份有限公司民國一一一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(四)。

關鍵查核事項之說明：

天鈺科技股份有限公司之存貨淨額在個體財務報告中金額係屬重大，其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：

針對存貨之評價，本會計師於年底觀察實地盤點，以檢視存貨之狀態；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及庫齡變化情形；瞭解管理階層評價所採用之銷售價格，檢視期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理階層估計存貨備抵評價之政策。

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：

本會計師對個體財務報告中與收入認列有關之內部控制進行測試，並評估銷售條件與會計政策認列之一致性及核對相關銷售文件；此外，針對前十大銷售客戶及各產品別收入進行趨勢分析，以評估有無重大異常。另抽樣測試年度結束前後期間銷售交易及相關文件，以評估收入認列金額及期間之正確性。

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，且維持與合併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一一一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：

周寶蓮
柏元貞



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號

民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日

天鈺科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 463,764	2	4,429,149	20	2100	短期借款(附註六(十一))	\$ -	-	777,808	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	9,141,040	44	4,888,006	22	2123	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	1,306	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(一)及八)	-	-	550,000	3	2130	合約負債－流動	91,852	-	7,813	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	2,404,895	12	4,587,884	22	2170	應付票據及帳款(附註七)	1,432,968	7	3,005,891	13
1181	應收帳款－關係人(附註六(三)及七)	89,495	-	161,181	1	2230	本期所得稅負債	790,210	4	1,161,331	5
1175	應收租賃款	12,828	-	12,219	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十二))	21,589	-	31,026	-
1200	其他應收款(附註七)	44,296	-	96,967	-	2300	其他流動負債(附註六(十)及七)	789,314	4	786,791	4
130X	存貨淨額(附註六(四))	1,870,467	10	2,637,008	13			3,127,239	15	5,770,660	26
1410	預付款項及其他流動資產(附註六(五))	16,306	-	262,965	1						
		14,043,091	68	17,625,379	82	非流動負債：					
非流動資產：						2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	71,251	-	373	-
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	4,888,392	24	2,394,718	11	2580	租賃負債－非流動(附註六(十二))	6,865	-	25,690	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七))	556,554	3	312,043	1	2630	遞延收入	15,635	-	18,565	-
1755	使用權資產(附註六(八))	28,095	-	56,005	-	2645	存入保證金	768	-	110,720	1
1780	無形資產(附註六(九))	49,062	-	195,559	1			94,519	-	155,348	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	29,571	-	25,313	-	負債總計		3,221,758	15	5,926,008	27
1995	其他非流動資產－其他(附註六(十))	1,010,529	5	1,138,580	5	權 益：(附註六(十五)及(十六))					
1935	長期應收租賃款	11,177	-	24,006	-	3110	普通股股本	1,865,453	9	1,865,453	9
		6,573,380	32	4,146,224	18	3200	資本公積	8,615,095	43	6,986,364	32
資產總計		\$ 20,616,471	100	21,771,603	100	保留盈餘：					
						3310	法定盈餘公積	853,945	4	268,720	1
						3320	特別盈餘公積	43,782	-	13,192	-
						3351	未分配盈餘	6,054,591	29	6,765,097	31
								6,952,318	33	7,047,009	32
						3400	其他權益	(28,704)	-	(43,782)	-
						3500	庫藏股票	(9,449)	-	(9,449)	-
						權益總計		17,394,713	85	15,845,595	73
						負債及權益總計		\$ 20,616,471	100	21,771,603	100

(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

董事長：林永杰

天鈺科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4111 銷貨收入(附註六(十八)及七)	\$ 14,405,751	100	18,032,483	100
5000 營業成本(附註六(四)、七及十二)	8,658,528	60	9,838,539	55
營業毛利	5,747,223	40	8,193,944	45
營業費用：(附註六(九)(十)(十三)(十六)及(十九)、七及十二)				
6100 推銷費用	267,291	2	268,531	1
6200 管理費用	272,726	2	224,693	1
6300 研究發展費用	1,669,243	12	1,538,436	9
	2,209,260	16	2,031,660	11
營業淨利	3,537,963	24	6,162,284	34
營業外收入及支出(附註六(六)、(九)、(十二)及(二十))：				
7100 利息收入	12,086	-	6,626	-
7010 其他收入	10,376	-	12,585	-
7020 其他利益及損失	(27,027)	-	7,078	-
7050 財務成本	(12,145)	-	(11,112)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	230,620	2	818,721	5
	213,910	2	833,898	5
稅前淨利	3,751,873	26	6,996,182	39
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	681,567	5	1,143,938	6
本期淨利	3,070,306	21	5,852,244	33
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(十四)及(十五))				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	18,942	-	(38,280)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	3,864	-	(7,689)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	15,078	-	(30,591)	-
8300 本期其他綜合損益	15,078	-	(30,591)	-
本期綜合損益總額(稅後淨額)	\$ 3,085,384	21	5,821,653	33
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 16.49		33.83	
稀釋每股盈餘	\$ 16.31		33.57	

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



天鈺科技股份有限公司

權益變動表

民國一一年及一〇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			其他權益項目			
			法定盈 餘公積	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	員 工 未賺得酬勞	庫藏股票	權益總額
民國一〇年一月一日餘額	\$ 1,665,880	2,064,369	202,162	24,406	1,383,718	(13,191)	(1,734)	(9,449)	5,316,161
本期淨利	-	-	-	-	5,852,244	-	-	-	5,852,244
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(30,591)	-	-	(30,591)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,852,244	(30,591)	-	-	5,821,653
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	66,558	-	(66,558)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(11,214)	11,214	-	-	-	-
普通股現金股利	-	(28)	-	-	(415,521)	-	-	-	(415,549)
現金增資	200,000	4,900,000	-	-	-	-	-	-	5,100,000
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(4,265)	-	-	-	-	-	-	(4,265)
股份基礎給付交易酬勞成本	-	25,520	-	-	-	-	-	-	25,520
限制員工權利股票酬勞成本	-	341	-	-	-	-	1,734	-	2,075
註銷員工限制型股票	(427)	427	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇年十二月三十一日餘額	1,865,453	6,986,364	268,720	13,192	6,765,097	(43,782)	-	(9,449)	15,845,595
本期淨利	-	-	-	-	3,070,306	-	-	-	3,070,306
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	15,078	-	-	15,078
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,070,306	15,078	-	-	3,085,384
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	585,225	-	(585,225)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	30,590	(30,590)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(3,164,997)	-	-	-	(3,164,997)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	1,628,731	-	-	-	-	-	-	1,628,731
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,865,453	8,615,095	853,945	43,782	6,054,591	(28,704)	-	(9,449)	17,394,713

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



天鈺科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,751,873	6,996,182
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	176,032	132,787
攤銷費用	36,312	9,818
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(損)益	94,503	(10,792)
利息費用	12,145	11,112
利息收入	(12,086)	(6,626)
股份基礎給付交易酬勞成本	-	27,758
採用權益法認列之子公司利益之份額	(230,620)	(818,721)
存貨跌價及報廢損失	184,177	49,476
其他營業成本	96,857	-
減損損失	183,365	-
已實現銷貨利益	(2,930)	(2,930)
收益費損項目合計	537,755	(608,118)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收租賃款減少(增加)	12,220	(36,225)
應收帳款及應收關係人款減少(增加)	2,254,675	(3,249,793)
其他應收款減少(增加)	52,012	(18,079)
存貨減少(增加)	582,364	(1,480,069)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	246,659	(144,734)
其他非流動資產增加	(31,274)	(14,482)
合約負債增加(減少)	84,039	(17,879)
應付帳款(減少)增加	(1,572,923)	1,079,372
其他流動負債(減少)增加	(70,778)	510,117
存入保證金(減少)增加	(109,952)	53,761
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,447,042	(3,318,011)
營運產生之現金流入	5,736,670	3,070,053
收取之利息	12,745	6,123
支付之利息	(11,377)	(10,917)
支付之所得稅	(989,932)	(67,586)
營業活動之淨現金流入	4,748,106	2,997,673
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少數	550,000	(490,000)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(17,078,603)	(9,105,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,732,372	6,387,508
取得採用權益法之投資	(615,000)	(50,000)
取得不動產、廠房及設備	(387,869)	(255,972)
存出保證金減少(增加)	135,127	(1,071,688)
取得無形資產	(73,180)	(1,980)
投資活動之淨現金流出	(4,737,153)	(4,587,132)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(777,808)	777,808
租賃本金償還	(33,533)	(27,793)
發放現金股利	(3,164,997)	(415,549)
現金增資	-	5,100,000
籌資活動之淨現金流(出)入	(3,976,338)	5,434,466
本期現金及約當現金(減少)增加數	(3,965,385)	3,845,007
期初現金及約當現金餘額	4,429,149	584,142
期末現金及約當現金餘額	\$ 463,764	4,429,149

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

111 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
111 年度稅後淨利	3,070,305,525
減：提列法定盈餘公積(10%)	307,030,553
加：迴轉特別盈餘公積	15,077,508
111 年度可分配盈餘	2,778,352,480
加：以前年度未分配盈餘	2,984,285,097
截至 111 年底可分配盈餘	5,762,637,577
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 8.5 元)(註)	1,582,498,652
股東紅利-股票	0
分配項目小計	1,582,498,652
期末未分配盈餘	4,180,138,925

註：截至 112 年 4 月 19 日止本公司已發行流通在外股數 186,176,312 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 股東會議事規則修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文	說明
第三條	本公司股東會除法令另有規定者外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 【以下項次(略)】	本公司股東會除法令另有規定者外，由董事會召集之。 【以下項次(略)】	依據臺灣證券交易所股份有限公司112年3月17日臺證治理字第1120004167號函修正修正『○○股份有限公司股東會議事規則』參考範例(以下簡稱參考範例)第3條修訂。
第六條之一	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	依據參考範例第6-1條修訂。
第二十二條	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必</u>	本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	修正理由同第6-1條修訂。

條次	修正後條文	原條文	說明
	<u>要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>		
第二十三條	本規則如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。 本議事規則訂於民國一〇四年五月二十八日。 第一次修訂於中華民國一〇九年六月二十四日。 第二次修訂於中華民國一一〇年五月十八日。 第三次修訂於中華民國一一一年六月二十二日。 <u>第四次修訂於中華民國一一二年五月三十一日。</u>	本規則如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。 本議事規則訂於民國一〇四年五月二十八日。 第一次修訂於中華民國一〇九年六月二十四日。 第二次修訂於中華民國一一〇年五月十八日。 第三次修訂於中華民國一一一年六月二十二日。	新增本辦法修訂紀錄

附件六

天鈺科技股份有限公司 獨立董事候選人名單

職務	姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
獨立董事	金蘭芳	University of New Hampshire Master of Law-LLM	大成台灣律師事務所高級合夥律師 大陸工程股份有限公司法務協理 家福股份有限公司法務長 旭明光電股份有限公司法務長 廣輝電子股份有限公司法務副處長 宏基股份有限公司法務經理 慶陽法律事務所律師	富智康集團有限公司法務長 (FIH Mobile Limited General Counsel)	0
		是否已連續擔任三屆獨立董事：否			

附件七

天鈺科技股份有限公司 解除董事之競業禁止明細

職稱	許可從事競業 行為之董事姓名	許可從事競業 行為之期間	所許可之競業事業	
			公司名稱	職務
董事	鴻揚創業投資 股份有限公司 代表人：劉錦勳	任職本公司 董事期間	澳門艾盛電子有限公司	董事
獨立董事	姚德彰	任職本公司 董事期間	健策精密工業股份有限公司	獨立董事
			鳳凰肆創新創業投資股份有限公司	董事長
			鳳凰伍創新創業投資股份有限公司	董事長
			立達國際電子股份有限公司	董事
			雷盟光電股份有限公司	董事
			建騰創達科技股份有限公司	法人董事 代表人
			新特系統股份有限公司	董事
			久元電子股份有限公司	董事
獨立董事	劉學愚	任職本公司 董事期間	愛爾達科技股份有限公司	董事
獨立董事 (候選人)	金蘭芳 (註)	任職本公司 董事期間	富智康集團有限公司 (FIH Mobile Limited)	法務長 (General Counsel)

註:本公司今年(112 年 5 月 31 日)股東常會獨立董事候選人。