

天二科技股份有限公司

113 年股東常會議事錄



時間：中華民國 113 年 6 月 24 日（星期一）上午 10 時整

地點：高雄市前鎮區南四路 3 號（本公司二樓會議室）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東(含電子方式行使)、委託代理人所代表之出席股份總數

共計 67,640,402 股，占本公司已發行股份總數 88,471,082 股之
76.45%。

出席董事：麒威投資有限公司 法人代表人廖震益、佐坤投資股份有限
公司 法人代表人詹清輝、AKANE (H.K.) ELECTRONICS
LIMITED 法人代表人郭淑娟、駿毅管理顧問股份有限公司
法人代表人倪慶楷、金茂投資(股)公司 法人代表人方敏宗、
吳志遠

獨立董事 蔡揚宗、獨立董事 邱聰智、獨立董事 徐禹銘

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 許凱甯會計師

主席：董事長 廖震益



記錄：黃弘傑



一、宣佈開會（出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣布開會）

二、主席致詞(略)

三、報告事項

(一) 112 年度營業報告書，請參閱【附件一】，敬請 洽悉。

(二) 112 年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】，敬請 洽悉。

(三) 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

說明：依本公司章程第二十一條規定，本公司以當年度獲利狀況，提撥百分之二至百分之十五分派員工酬勞及不高於百分之十分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

因本公司 112 年度營運虧損，故本年度擬不分配員工酬勞及董事酬勞。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：112 年度營業報告書、個體及合併財務報表案，敬請 承認。

說明：1、本公司 112 年度個體及合併財務報表經董事會編造，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師、許凱甯會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣，並出具書面審查報告在案。

2、112 年度營業報告書，請參閱【附件一】、112 年度個體及合併會計師查核報告暨財務報表，請參閱【附件三】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：67,140,402 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：66,959,709權 (含電子投票22,203,742權)	99.731%
反對權數：1,194權 (含電子投票1,194權)	0.002%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：179,499權 (含電子投票179,499權)	0.267%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1、本公司 112 年度稅後淨損加計本年度淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之淨損為新台幣 97,464,097 元，當年度可供分配盈餘為 0 元。

2、112 年度結算稅後虧損，故擬不分派盈餘，本年次盈餘分配表，請參閱【附件四】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：67,140,402 權。

投票方式	占出席股東表決權數%
贊成權數：66,959,709權 (含電子投票22,203,742權)	99.731%
反對權數：1,194權 (含電子投票1,194權)	0.002%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：179,499權 (含電子投票179,499權)	0.267%

本案經出席股東票決後，照案通過。

五、討論事項

第一案：董事會提

案 由：修正本公司「公司章程」案，提請 決議。

說 明：1、為配合公司營運發展需求，爰修正「公司章程」部分條文。

2、「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱【附件五】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：67,140,402 權。

投票方式	占出席股東表決權數%
贊成權數：67,134,709權 (含電子投票22,378,742權)	99.991%
反對權數：1,194權 (含電子投票1,194權)	0.002%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：4,499權 (含電子投票4,499權)	0.007%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：董事會提

案 由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 決議。

說 明：1、依公司管理需求及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」

之規定，修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2、「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表，請參閱【附件六】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：67,140,402 權。

投票方式	占出席股東表決權數%
贊成權數：67,108,709權 (含電子投票22,352,742權)	99.953%
反對權數：1,194權 (含電子投票1,194權)	0.002%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：30,499權 (含電子投票30,499權)	0.045%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案：董事會提

案 由：擬辦理現金增資私募普通股案，提請 決議。

說 明：1、為充實營運資金及因應公司未來發展所需，擬視市場狀況及公司資金需求，於適當時機，依證券交易法第43條之6規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股，擬提請股東會授權董事會以不超過貳仟萬股普通股之額度內，於股東會決議後一年內一次辦理，每股面額新台幣10元。

2、有關私募普通股之相關說明，請參閱【附件七】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：67,140,402 權。

投票方式	占出席股東表決權數%
贊成權數：67,132,709權 (含電子投票22,376,742權)	99.989%
反對權數：2,194權 (含電子投票2,194權)	0.003%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：5,499權 (含電子投票5,499權)	0.008%

本案經出席股東票決後，照案通過。

六、選舉事項

第一案：董事會提

案 由：改選本公司第二屆董事案，提請 選舉。

說 明：1、本公司現任董事及獨立董事任期將於 113 年 07 月 01 日屆滿，
擬於本次股東常會辦理全面改選。

2、依本公司章程第十四條規定，本次擬選任董事九人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度。新任董事任期三年，自民國 113 年 06 月 24 日起至 116 年 06 月 23 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

3、董事候選人名單及相關資料，請參閱【附件八】。

4、本次選舉依本公司「董事選任程序」為之。

5、提請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

董事：

股東戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
351	麒威投資有限公司 代表人：廖震益	79,860,760
352	佐坤投資股份有限公司 代表人：詹清輝	66,406,772
50	金茂投資(股)公司 代表人：方敏宗	65,722,944
64	AKANE(H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人：郭淑娟	65,032,062
4646	楊登輝	64,322,944
18	吳志遠	63,798,544

獨立董事：

股東戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
L100***232	蔡揚宗	64,435,544
Q101***515	邱聰智	64,361,944
K100***633	徐禹銘	64,353,673

七、其他事項

第一案：董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請 決議。

說明：1、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬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、為借助本公司董事專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，擬提請 113 年股東常會同意解除新選任董事及其代表人競業行為之限制。

2、解除董事競業內容，請參閱【附件九】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：67,140,402 權。

投票方式	占出席股東表決權數%
贊成權數：65,871,700權 (含電子投票21,115,733權)	98.110%
反對權數：1,160,272權 (含電子投票1,160,272權)	1.728%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：108,430權 (含電子投票108,430權)	0.162%

本案經出席股東票決後，照案通過。

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：同日上午 10 時 28 分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異
議通過。

本次股東會無股東提問。

【附件一】

天二科技股份有限公司

112 年度
營業報告書

一、112 年度營運成果

(一)112 年度營運實施成果：

回顧過去一年，因經濟高度不確定性、通膨抑制消費需求和地緣政治緊張局勢持續影響市場需求，被動元件市場需求相對疲軟，在 112 年度整體庫存去化力道薄弱的情況下，連帶產能利用率下滑，致整體銷售業績減少及製造成本上升。

未來公司仍將持續維持深耕海內外市場、推廣天二科技品牌產品、厚植品質系統及優化產品擴展營運優勢的策略，期盼 113 年度的業績和獲利能突破困境逆勢成長。

(二)財務收支及獲利能力分析：

112 年度經營情形

1、營運結果比較

單位：新台幣千元

項目	112 年度	111 年度	減少	%
營業收入淨額	942,799	1,100,601	(157,802)	(14.34)
營業毛利	24,594	251,870	(227,276)	(90.24)
毛利率	2.61%	22.88%	(20.27)	(88.59)
營業淨利(損)	(162,367)	56,158	(218,525)	(389.13)
稅前淨利(損)	(136,883)	105,688	(242,571)	(229.52)
稅後淨利(損)	(96,120)	104,231	(200,351)	(192.22)
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	(1.09)元	1.26 元	(2.35)元	(186.51)

2、財務狀況比較

單位：新台幣千元

項目	112/12/31	111/12/31
資產總額	2,053,734	2,154,098
負債總額	639,636	543,509
股東權益	1,414,098	1,610,589
股本	884,711	884,711
資本公積	455,675	455,675
保留盈餘	59,906	254,688

3、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目	112 年度	111 年度
營業活動之淨現金流入	37,185	284,798
投資活動之淨現金流出	(168,207)	(330,901)
籌資活動之淨現金流入	36,314	106,994
資產報酬率（%）	(4.34)	5.14
股東權益報酬率（%）	(6.36)	6.94
稅前純益佔實收資本比率（%）	(15.47)	11.95
純益率（%）	(10.20)	9.47
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	(1.09)元	1.26 元

（三）研究發展狀況

1.厚膜事業部研究發展狀況

- 1.1. 繼續完成無鉛化 0402~2512 晶片電阻能有高功率/超高功率/抗硫化/抗硫化高功率/抗硫化超高功率/車規產品/車規高功率/車規超高功率/抗突波/高壓產品。
- 1.2. 無鉛化寬電極 0612/1020/1218/1225 晶片電阻及能有抗硫化/抗硫化高功率/車規/車規高功率產品。
- 1.3. 無鉛化排阻產品 022R/024R/034R/064R 及相關抗硫化/車規產品。
- 1.4. 將低阻值範圍 $0.01\Omega\sim0.91\Omega$ 應用在電流感測電阻的銅製程產品，持續進行製程改善，擴大成本優勢。113 年致力研發新設計，將阻值範圍涵蓋 $1\Omega\sim10\Omega$ 。型別擴展至 0805~2512。
- 1.5. 晶片天線產品，透過產業合作契機，代理研製及生產。
- 1.6. 抗突波厚膜晶片電阻進行耐突波能力上限改良，耐突波能力領先業界同級產品。今年將型別擴展至 0805~2512。

2.薄膜事業部研究發展狀況

- 2.1. 金屬膜微電阻系列在電流檢測晶片電阻市場逐漸佔有市場地位，並對多家公司提供設計解決方案。112 年度訂單持續成長，以高穩定性、低原料成本及快速生產的優勢，後續市場前景可期。
- 2.2. 0201 的薄膜及金屬膜微電阻，在 112 年接單熱絡。在小型化的研發路程取

得里程碑的斬獲。後續 113 年，隨攜帶式產品的小型化需求，投入 01005 更小型別的研發。目前 01005 原型已在測試階段，量產設備規劃在 113 年到位，應對下世代機種需求。

2.3. 超耐突波金屬膜微電阻 1206/2512 100mΩ~510mΩ 已量產，滿足合作客戶需求。

2.4. 高壓薄膜晶片電阻型別 1206 已試產，具有較高的電壓應用範圍，1206 工作電壓由 200V 提升至 700V，最大過負載電壓由 400V 提升至 2000V，ESD 耐受度由 2KV 提升至 4KV。113 年規劃完善型別 0805/1210。

2.5. 超高功率薄膜晶片電阻 1206 10Ω~1KΩ 1W，四倍功率於一般薄膜晶片電阻，已開始量產。今年針對客戶高端應用開發，型別另有 0402/0603/0805 需求。

2.6. 薄膜晶片排阻 034R (0603x4) 112 年已量產，TCR 追蹤 5ppm/°C，阻值匹配 0.05%。後續 113 年安排開發客戶需求具不同阻值之排阻，先兩對兩阻值型式。

2.7. 高頻薄膜晶片電阻列入 113 年開發，規格目標上至 40GHz，型別先 0603/0805。

2.8. TRM MELF 電阻 0204 0207 在 112 年度已量產。無引腳圓晶電阻，適合工業及嚴苛環境中使用。

3.金屬板事業部研究發展狀況

3.1. 因應客戶需求高精度、高電流及低電阻產品供應電源端與伺服器市場需求，研發新板型：

MA3637-7W-0.3mΩ ~ 3mΩ-已完成相關信賴性測試，已導入量試中。

MA0612-1.5W 0.75mΩ~2mΩ 完成相關信賴性測試，已導入量產中。

MA1206-1.5W-0.5mΩ 完成相關信賴性測試，已導入量產中。

3.2. 電動車、智慧手機及網通設備等多種應用需求，預計開發小型化、寬電極 MA0402/MA0508-0.5mΩ，目前已進入相關試作中。

3.3. 4 個端電極高精度、低電阻及高功率產品，以供應市場對高電流、高精密及低電阻的電流檢測之需求：

MAF 3637：0.5 mΩ~8mΩ 已完成相關信賴性測試，導入量試中。

MAF 0612：1mΩ~2mΩ，已完成相關信賴性測試，進入相關試作中。

3.4. 高阻值、低感抗電阻產品 MAL1206：11 mΩ ~25mΩ。

3.5 因應客戶需求高精度、高電流及低電阻產品供應電源端與伺服器市場需求，研發新製程產品 MU2512-3W-0.2mΩ超低阻值產品，目前已進入相關測試中。

二、113 年度營業計劃

天二科技 113 年將有微幅動能成長來自於：

(一)厚膜產品：

- 1.自 107 年度起積極開發符合 AECQ200 等級的超級高壓厚膜及超高功率厚膜等產品，於 110 年第一季陸續被台、陸資汽車電子設計商與生產商於新機種設計時採用，且單機種用量較大之汽車電子化的需求已經在景氣較不好的 112 年整年度依然有顯著的接單動能，帶動整體銷售量及銷售價格往上提升；預估 113 年度有雙位數的上升。
- 2.於 112 年度開發出小尺寸超高功率且超抗浪湧型貼片電阻，同年被新能源汽車設計商採用，預估將於 113 年度的第四季度該車型會量產，並且延續到 114 年度。

(二)薄膜產品：

- 1.自 111 年度開始研發的 01005 尺寸產品，將於 113 年度 Q3~Q4 可以投入生產，目標市場為高階的穿戴型產品以及高階智慧型手機往模組化的設計。
- 2.自 110 年度創立的 Thin Film Melf 團隊，該團隊生產的產品定位為用於惡劣環境下使用，目標市場在歐洲以及北美的高階產品設計商。

(三)金屬板產品：

- 1.小型化且超低阻型別被國際 3C 知名品牌大廠採用，在 113 年有多款新機型延用該款產品，該產品保持高毛利，113 年持續接單將會超過 112 年度整年接單並有雙位數成長。
- 2.自 108 年度起持續開發自動化能力高且單位產出極具優勢之 MR 各型別產品已於 112 年度接到多組國際大廠的認證完畢，可預估雙位數成長是會達成的。

(四)其它產品線：

- 1.電感產品會以推廣天二自有品牌繼續進行，服務客戶增加營收，自有品牌已經在 110 年選定 2~3 家大中華圈優質供應商並簽訂合約進行合作並於近期在歐洲及中華地區行銷拓展，獲取相當程度成果，預估帶動 113 年營業收入成長。
- 2.厚膜天線還是以生產 1206 及 0805 為大宗，主要供應藍芽耳機及智能家居產品為大宗，將可豐富且完整公司產品線，因此新增更多代工客戶及持續增加多元產品組合是未來 2-3 年的主要工作：增加其他被動元件及 RF 產品的代理。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

在未來科技日新月異，產品品質需求日益提升下，天二科技持續以利基產品超前佈局，深入與強化核心專長於電源管理、精密工控及車用等領域，保持高度競爭力。同時在地緣政治磁吸效應與供應鏈外移，除提升自動化能量外，亦需積極留才，以人才是不斷前進動力的企業經營宗旨下，廣納人力提升企業永續發展競爭力。亦期盼所有股東能繼續提攜與支持，大家的鼓勵是我們發展的動力，在此對所有客戶、供應商、股東與員工等，致上最誠摯的謝意。

董 事 長：廖 震 益



經 理 人：詹 清 輝



會計主管：黃 弘 傑



【附件二】

天二科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 112 年度營業報告書、個體及合併之財務報表及盈餘分派案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師、許凱甯會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派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二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

天二科技股份有限公司

一一三年股東常會

天二科技股份有限公司

審計委員會召集人：蔡揚宗

蔡揚宗

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

天二科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

天二科技股份有限公司（天二科技公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 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，足以允當表達天二科技公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 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，與天二科技公司保持超然獨立，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，對天二科技公司民國 112 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。

茲對天二科技公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

如個體財務報告附註二十，天二科技公司主要收入來自各類晶片電阻產品之銷售，其中來自特定客戶之銷貨收入比重高且成長幅度顯著較高，及來自第一大客戶特定月份銷貨收入成長幅度顯著較高，因此依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行以下因應查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制作業是否有效。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視交貨文件及收款文件等，並核對收款對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

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天二科技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二科技公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

天二科技公司之治理單位（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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對天二科技公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使天二科技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天二科技公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

六、對於天二科技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，並負責形成天二科技公司查核意見。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對天二科技公司民國 112 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 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 許 凱 甯



許凱甯

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 1090347472 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

天二科技股份有限公司
個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	269,244	13	\$	385,644	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		65,333	3		3,366	-
1150	應收票據（附註四及九）		10,280	1		6,793	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）		151,838	7		162,203	8
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二七）		133,652	7		132,712	6
1200	其他應收款		3,928	-		4,153	-
1220	本期所得稅資產		954	-		-	-
130X	存貨（附註四、五及十）		288,630	14		328,243	16
1410	預付款項		17,271	1		13,633	1
1479	其他流動資產		582	-		575	-
11XX	流動資產總計		941,712	46		1,037,322	49
	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（附註四及八）		23,954	1		25,061	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）		56,733	3		67,286	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二八及二九）		872,556	43		882,672	41
1755	使用權資產（附註四及十三）		24,623	1		30,167	2
1760	投資性不動產（附註四及十四）		5,516	-		5,799	-
1805	商譽（附註四）		27,219	1		27,219	1
1821	其他無形資產（附註四及十五）		12,254	1		16,875	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		41,752	2		10,048	1
1915	預付設備款		14,836	1		23,375	1
1920	存出保證金		5,499	-		5,651	-
1990	其他非流動資產		7,612	1		3,536	-
15XX	非流動資產總計		1,092,554	54		1,097,689	51
1XXX	資產總計		\$ 2,034,266	100		\$ 2,135,011	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二八）	\$	400,000	20	\$	255,000	12
2170	應付帳款		60,588	3		74,656	4
2180	應付帳款－關係人（附註二七）		16,567	1		5,255	-
2219	其他應付款（附註十七）		110,303	5		138,008	6
2230	本期所得稅負債		-	-		11,783	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）		4,806	-		5,483	-
2399	其他流動負債（附註四及二十）		2,221	-		2,504	-
21XX	流動負債總計		594,485	29		492,689	23
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		295	-		3,136	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）		20,747	1		25,553	2
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）		4,046	-		2,449	-
2645	存入保證金		595	-		595	-
25XX	非流動負債總計		25,683	1		31,733	2
2XXX	負債總計		620,168	30		524,422	25
	權益（附註十九）						
3110	普通股股本		884,711	44		884,711	41
3200	資本公積		455,675	22		455,675	21
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		64,604	3		53,841	3
3351	未分配盈餘	(	4,698)	-		200,847	9
3300	保留盈餘總計		59,906	3		254,688	12
3400	其他權益		13,806	1		15,515	1
3XXX	權益總計		1,414,098	70		1,610,589	75
3X2X	負債及權益總計		\$ 2,034,266	100		\$ 2,135,011	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘(淨損)為新台幣元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十及二七）	\$ 898,361	100	\$ 1,022,043	100
5000	營業成本（附註十、二一及二七）	<u>870,273</u>	<u>97</u>	<u>791,095</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>28,088</u>	<u>3</u>	<u>230,948</u>	<u>23</u>
5910	未實現銷貨損失（利益）	648	-	(4,387)	(1)
5920	已實現銷貨利益	<u>5,371</u>	<u>1</u>	<u>11,009</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>34,107</u>	<u>4</u>	<u>237,570</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註九及二一）				
6100	推銷費用	48,490	5	41,547	4
6200	管理費用	81,687	9	96,196	9
6300	研究發展費用	33,468	4	40,646	4
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>39</u>)	<u>-</u>	(<u>93</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>163,606</u>	<u>18</u>	<u>178,296</u>	<u>17</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>129,499</u>)	(<u>14</u>)	<u>59,274</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註二一及二七）				
7100	利息收入	10,633	1	5,559	-
7190	其他收入	9,324	1	12,738	1
7020	其他利益及損失	13,194	2	37,941	4
7050	財務成本	(5,919)	(1)	(3,286)	-
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	(<u>25,819</u>)	(<u>3</u>)	(<u>5,595</u>)	(<u>1</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7000	營業外收入及支出合計	\$ 1,413	-	\$ 47,357	4
7900	稅前淨利（損）	(128,086)	(14)	106,631	10
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二二）	31,966	3	(2,400)	-
8200	本年度淨利（損）	(96,120)	(11)	104,231	10
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十八）	(1,680)	-	4,245	1
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（附註十九）	(1,107)	-	(955)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二二）	336	-	(848)	-
8310		(2,451)	-	2,442	1
	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（附註十九）	(753)	-	1,116	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註十九及二二）	151	-	(223)	-
8360		(602)	-	893	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(3,053)	-	3,335	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 99,173)	(11)	\$ 107,566	11

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘（淨損）（附註二 三）	112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
9710	基 本	(\$	1.09)	\$	1.26
9810	稀 釋	(\$	1.09)	\$	1.25

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈			餘 計	其 他 權 益 項 目			權 益 總 計
				法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 國 外 營 運 機 構 公 允 價 值 衡 量 國 外 營 運 機 構 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 財 務 報 表 換 算 之 金 融 資 產	未 實 現 評 價 損 益	小 計	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 798,271	\$ 304,128	\$ 35,914	\$ 238,869	\$ 274,783		(\$ 1,753)	\$ 17,330	\$ 15,577	\$ 1,392,759
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	17,927	(17,927)	-		-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	(127,723)	(127,723)		-	-	-	(127,723)
		-	-	17,927	(145,650)	(127,723)		-	-	-	(127,723)
D1	111 年度淨利	-	-	-	104,231	104,231		-	-	-	104,231
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	3,397	3,397		893	(955)	(62)	3,335
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	107,628	107,628		893	(955)	(62)	107,566
E1	現金增資 (附註十九)	86,440	148,735	-	-	-		-	-	-	235,175
N1	股份基礎給付 (附註二四)	-	2,812	-	-	-		-	-	-	2,812
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	884,711	455,675	53,841	200,847	254,688		(860)	16,375	15,515	1,610,589
	111 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	10,763	(10,763)	-		-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	(97,318)	(97,318)		-	-	-	(97,318)
		-	-	10,763	(108,081)	(97,318)		-	-	-	(97,318)
D1	112 年度淨損	-	-	-	(96,120)	(96,120)		-	-	-	(96,120)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(1,344)	(1,344)		(602)	(1,107)	(1,709)	(3,053)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(97,464)	(97,464)		(602)	(1,107)	(1,709)	(99,173)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 884,711	\$ 455,675	\$ 64,604	(\$ 4,698)	\$ 59,906		(\$ 1,462)	\$ 15,268	\$ 13,806	\$ 1,414,098

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 128,086)	\$ 106,631
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	148,510	132,171
A20200	攤銷費用	11,351	13,903
A20300	預期信用減損迴轉利益	(39)	(93)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 之淨損失（利益）	(11,717)	20
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益 之份額	25,819	5,595
A20900	財務成本	5,919	3,286
A21200	利息收入	(10,633)	(5,559)
A21300	股利收入	(5,581)	(8,573)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	2,812
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	947	424
A23700	存貨損失	42,751	14,105
A23900	未實現銷貨利益（損失）	(648)	4,387
A24000	已實現銷貨利益	(5,371)	(11,009)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,487)	3,158
A31150	應收帳款	10,404	26,197
A31160	應收帳款－關係人	(940)	122,209
A31180	其他應收款	237	887
A31200	存 貨	(3,138)	(61,103)
A31230	預付款項	(3,638)	3,057
A31240	其他流動資產	(1,501)	(1,707)
A32150	應付帳款	(14,068)	(37,943)
A32160	應付帳款－關係人	11,312	(2,664)
A32180	其他應付款	(29,878)	(4,695)
A32990	其他流動負債	(283)	614
A32240	淨確定福利負債	(83)	(70)
A33000	營運產生之現金	38,159	306,040
A33100	收取之利息	10,621	5,529
A33200	收取之股利	5,581	8,573

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
A33300	支付之利息	(\$ 7,314)	(\$ 3,998)
A33500	支付之所得稅	(14,829)	(21,581)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>32,218</u>	<u>294,563</u>
投資活動之現金流量			
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	3,200
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,250)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(10,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(121,440)	(335,802)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	33	-
B03700	存出保證金增加	(106)	(3,177)
B03800	存出保證金減少	258	-
B04500	購置無形資產	(197)	(38)
B06700	其他非流動資產增加	(9,115)	(3,697)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(190,817)</u>	<u>(339,514)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	145,000	30,000
C00600	應付短期票券減少	-	(20,000)
C04020	租賃負債本金償還	(5,483)	(4,767)
C04500	發放現金股利	(97,318)	(127,723)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>235,175</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>42,199</u>	<u>112,685</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(116,400)	67,734
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>385,644</u>	<u>317,910</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 269,244</u>	<u>\$ 385,644</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



會計師查核報告

天二科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

天二科技股份有限公司及其子公司（天二科技及其子公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 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，足以允當表達天二科技及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 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，與天二科技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，對天二科技及其子公司民國 112 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。

茲對天二科技及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

如合併財務報告附註二一，天二科技及其子公司主要收入來自各類晶片電阻產品之銷售，其中來自特定客戶之銷貨收入比重高且成長幅度顯著較高，及來自第一大客戶特定月份成長幅度顯著較高，因此依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行以下因應查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制作業是否有效。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料，並抽選適當樣本，檢視交貨文件及收款文件等，並核對收款對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

其他事項

天二科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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天二科技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二科技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。

天二科技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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對天二科技及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使天二科技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天二科技及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於天二科技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，並負責形成天二科技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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對天二科技及其子公司民國 112 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 吳 秋 燕



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 許 凱 甯



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

天二科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	295,958	14	\$	391,084	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		65,333	3		3,366	-
1150	應收票據（附註四及九）		10,280	1		6,793	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）		255,075	12		242,070	11
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二八）		15,497	1		19,785	1
1200	其他應收款		3,937	-		4,154	-
1220	本期所得稅資產		954	-		446	-
130X	存貨（附註四、五及十）		296,775	15		379,792	18
1410	預付款項		44,616	2		39,586	2
1479	其他流動資產		620	-		588	-
11XX	流動資產總計		<u>989,045</u>	<u>48</u>		<u>1,087,664</u>	<u>50</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（附註四及八）		23,954	1		25,061	1
1550	採用權益法之投資（附註十二）		10,557	1		-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二九及三十）		872,311	42		906,855	42
1755	使用權資產（附註四及十四）		30,404	2		35,478	2
1760	投資性不動產（附註四及十五）		5,516	-		5,799	-
1805	商譽（附註四）		27,219	1		27,219	1
1821	其他無形資產（附註四及十六）		12,254	1		16,875	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		53,901	3		13,689	1
1915	預付設備款		14,836	1		23,375	1
1920	存出保證金		6,125	-		7,049	1
1990	其他非流動資產		7,612	-		5,034	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,064,689</u>	<u>52</u>		<u>1,066,434</u>	<u>50</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,053,734</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,154,098</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及二九）	\$	400,000	20	\$	255,000	12
2170	應付帳款		67,569	3		80,588	4
2180	應付帳款－關係人（附註二八）		16,947	1		118	-
2219	其他應付款（附註十八）		116,226	6		149,859	7
2230	本期所得稅負債		-	-		12,149	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）		6,696	-		11,226	-
2399	其他流動負債（附註四及二一）		2,615	-		2,836	-
21XX	流動負債總計		<u>610,053</u>	<u>30</u>		<u>511,776</u>	<u>24</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		295	-		3,136	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）		24,647	1		25,553	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）		4,046	-		2,449	-
2645	存入保證金		595	-		595	-
25XX	非流動負債總計		<u>29,583</u>	<u>1</u>		<u>31,733</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>639,636</u>	<u>31</u>		<u>543,509</u>	<u>25</u>
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本		884,711	43		884,711	41
3200	資本公積		455,675	22		455,675	21
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		64,604	3		53,841	3
3351	未分配盈餘	(	4,698)	-		200,847	9
3300	保留盈餘總計		59,906	3		254,688	12
3400	其他權益		13,806	1		15,515	1
3XXX	權益總計		<u>1,414,098</u>	<u>69</u>		<u>1,610,589</u>	<u>75</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 2,053,734</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,154,098</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑





天二科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘(淨損)為新台幣元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二八）	\$ 942,799	100	\$ 1,100,601	100
5000	營業成本（附註十、二二及二八）	<u>918,205</u>	<u>97</u>	<u>848,731</u>	<u>77</u>
5900	營業毛利	<u>24,594</u>	<u>3</u>	<u>251,870</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註九及二二）				
6100	推銷費用	56,969	6	47,726	4
6200	管理費用	96,469	10	108,114	10
6300	研究發展費用	33,468	4	40,645	4
6450	預期信用減損損失（利益）	<u>55</u>	<u>-</u>	<u>(773)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>186,961</u>	<u>20</u>	<u>195,712</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利（損）	<u>(162,367)</u>	<u>(17)</u>	<u>56,158</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二二及二八）				
7100	利息收入	10,727	1	5,704	1
7190	其他收入	9,628	1	12,525	1
7020	其他利益及損失	10,530	1	34,684	3
7050	財務成本	<u>(5,958)</u>	<u>-</u>	<u>(3,383)</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>557</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>25,484</u>	<u>3</u>	<u>49,530</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利（損）	<u>(136,883)</u>	<u>(14)</u>	<u>105,688</u>	<u>10</u>
7950	所得稅利益（費用）（附註四及二三）	<u>40,763</u>	<u>4</u>	<u>(1,457)</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>(96,120)</u>	<u>(10)</u>	<u>104,231</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註十九)	(\$ 1,680)	(1)	\$ 4,245	-
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 (附註二十)	(1,107)	-	(955)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二三)	<u>336</u>	<u>-</u>	<u>(848)</u>	<u>-</u>
8310		<u>(2,451)</u>	<u>(1)</u>	<u>2,442</u>	<u>-</u>
	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 (附註二十)	(753)	-	1,116	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註二十及二三)	<u>151</u>	<u>-</u>	<u>(223)</u>	<u>-</u>
8360		<u>(602)</u>	<u>-</u>	<u>893</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(3,053)</u>	<u>(1)</u>	<u>3,335</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 99,173)</u>	<u>(11)</u>	<u>\$ 107,566</u>	<u>10</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>(\$ 96,120)</u>	<u>(10)</u>	<u>\$ 104,231</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>(\$ 99,173)</u>	<u>(11)</u>	<u>\$ 107,566</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (淨損) (附註二四)				
9710	基 本	<u>(\$ 1.09)</u>		<u>\$ 1.26</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.09)</u>		<u>\$ 1.25</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘 合 計	其 他 權 益 項 目				權 益 總 計
						國 外 營 運 機 構 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 國 外 營 運 機 構 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	未 實 現 評 價 損 益	小 計	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 798,271	\$ 304,128	\$ 35,914	\$ 238,869	\$ 274,783	(\$ 1,753)	\$ 17,330	\$ 15,577	\$ 1,392,759
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)									
B1	法定盈餘公積	-	-	17,927	(17,927)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	(127,723)	(127,723)	-	-	-	(127,723)
		-	-	17,927	(145,650)	(127,723)	-	-	-	(127,723)
D1	111 年度淨利	-	-	-	104,231	104,231	-	-	-	104,231
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	3,397	3,397	893	(955)	(62)	3,335
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	107,628	107,628	893	(955)	(62)	107,566
E1	現金增資 (附註二十)	86,440	148,735	-	-	-	-	-	-	235,175
N1	股份基礎給付 (附註二五)	-	2,812	-	-	-	-	-	-	2,812
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	884,711	455,675	53,841	200,847	254,688	(860)	16,375	15,515	1,610,589
	111 年度盈餘指撥及分配 (附註二十)									
B1	法定盈餘公積	-	-	10,763	(10,763)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	(97,318)	(97,318)	-	-	-	(97,318)
		-	-	10,763	(108,081)	(97,318)	-	-	-	(97,318)
D1	112 年度淨損	-	-	-	(96,120)	(96,120)	-	-	-	(96,120)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(1,344)	(1,344)	(602)	(1,107)	(1,709)	(3,053)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(97,464)	(97,464)	(602)	(1,107)	(1,709)	(99,173)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 884,711	\$ 455,675	\$ 64,604	(\$ 4,698)	\$ 59,906	(\$ 1,462)	\$ 15,268	\$ 13,806	\$ 1,414,098

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 136,883)	\$ 105,688
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	155,878	142,268
A20200	攤銷費用	12,918	15,619
A20300	預期信用減損損失（利益）	55	(773)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 之淨損失（利益）	(11,717)	20
A20900	財務成本	5,958	3,383
A21200	利息收入	(10,727)	(5,704)
A21300	股利收入	(5,581)	(8,573)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	2,812
A22300	採用權益法認列關聯企業損益之份額	(557)	-
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	1,033	424
A23700	存貨損失	34,507	18,692
A29900	其 他	-	52
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,487)	3,158
A31150	應收帳款	(13,060)	129,506
A31160	應收帳款－關係人	4,288	4,834
A31180	其他應收款	237	887
A31200	存 貨	48,510	(66,006)
A31230	預付款項	(5,030)	152
A31240	其他流動資產	(1,598)	(1,748)
A32150	應付帳款	(13,019)	(43,804)
A32160	應付帳款－關係人	16,829	(38)
A32180	其他應付款	(35,343)	(3,799)
A32990	其他流動負債	(221)	628
A32240	淨確定福利負債	(83)	(70)
A33000	營運產生之現金	42,907	297,608
A33100	收取之利息	10,707	5,677
A33200	收取之股利	5,581	8,573
A33300	支付之利息	(7,353)	(4,095)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
A33500	支付之所得稅	(\$ 14,657)	(\$ 22,965)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>37,185</u>	<u>284,798</u>
	投資活動之現金流量		
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	3,200
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,250)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(10,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(99,707)	(327,122)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	151	-
B03700	存出保證金增加	(115)	(3,164)
B03800	存出保證金減少	1,026	-
B04500	購置無形資產	(197)	(38)
B06700	其他非流動資產增加	(9,115)	(3,777)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(168,207)</u>	<u>(330,901)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	145,000	30,000
C00600	應付短期票券減少	-	(20,000)
C04020	租賃負債本金償還	(11,368)	(10,458)
C04500	發放現金股利	(97,318)	(127,723)
C04600	現金增資	-	235,175
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>36,314</u>	<u>106,994</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(418)</u>	<u>303</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）數	(95,126)	61,194
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>391,084</u>	<u>329,890</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 295,958</u>	<u>\$ 391,084</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



天二科技股份有限公司

盈餘分配表

112 年度

項目	金額：新台幣(元)
期初未分配盈餘	92,765,535
加：本年度稅後淨損	(96,119,661)
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,344,436)
本年度稅後淨損加計本年度淨損以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額	(97,464,097)
調整後未分配盈餘	(4,698,562)
減：提列 10%法定盈餘公積	0
可供分配盈餘	(4,698,562)
期末未分配盈餘	(4,698,562)

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



【附件五】

天二科技股份有限公司
「公司章程」修正前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
第六條：本公司資本總額定為新臺幣壹拾億元整，分為壹億股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。前項資本總額內，保留新台幣貳仟萬元，分為貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，供員工認股權證發行之用。	第六條：本公司資本總額定為新臺幣 <u>壹拾伍</u> 億元整，分為 <u>壹億伍仟</u> 股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。前項資本總額內，保留新台幣貳仟萬元，分為貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，供員工認股權證發行之用。	配合公司營運需要修正。
第廿三條：本章程訂立於民國五十九年一月二十九日。第一次修正於民國六十一年四月二十日。...(略) 第二十次修正於民國一〇七年六月十五日。第二十一一次修正於民國一〇九年十二月四日。第二十二次修正於民國一一〇年七月二日。第二十三次修正於民國一一二年五月三十一日。	第廿三條：本章程訂立於民國五十九年一月二十九日。第一次修正於民國六十一年四月二十日。...(略) 第二十次修正於民國一〇七年六月十五日。第二十一一次修正於民國一〇九年十二月四日。第二十二次修正於民國一一〇年七月二日。第二十三次修正於民國一一二年五月三十一日。 <u>第二十四次修正於民國一一三年六月二十四日。</u>	增列修正日期及條次。

【附件六】

天二科技股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
第三條：資產取得或處分之評估及作業程序 一、(略) 二、作業程序： (一)授權額度及層級： 1. 本公司取得或處分資產，除下列情形外，凡符合應公告申報標準事項者均需經董事會議決： (1) <u>董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後補提董事會追認。</u>	第三條：資產取得或處分之評估及作業程序 一、(略) 二、作業程序： (一)授權額度及層級： 1. 本公司取得或處分資產，除下列情形外，凡符合應公告申報標準事項者均需經董事會議決： (1) <u>有價證券投資及處分之交易金額，未達新台幣一億元呈董事長核決後辦理，若交易金額達新台幣一億元(含)以上者，應呈請董事會通過後始得為之。</u>	配合公司實際狀況修正
第七條：關係人交易之處理程序 一、(一)~(七)、(略) 本公司與子公司間，及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百已發行股份或資本總額之子公司間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會得在<u>一定額度內授權董事長</u>先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。	第七條：關係人交易之處理程序 一、(一)~(七)、(略) 本公司與子公司間，及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百已發行股份或資本總額之子公司間，取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會得<u>授權董事長在新台幣一億元以下</u>先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。	配合公司實際狀況修正
第十四條：附則 本處理程序訂定於中華民國109年12月4日。第一次修正於民國110年7月2日。第二次修正於民國111年5月26日。	第十四條：附則 本處理程序訂定於中華民國109年12月4日。第一次修正於民國110年7月2日。第二次修正於民國111年5月26日。<u>第三次修正於民國113年6月24日。</u>	增列修正日期及次數。

【附件七】

天二科技股份有限公司
現金增資私募普通股規範及說明

一、 私募價格訂定之依據及合理性

- (1) 以定價日前一、三或五個營業日擇一計算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與定價日前三十個營業日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，以上二基準計算價格較高者為參考價格。
- (2) 本次實際私募普通股價格以不低於參考價格之八成為訂定依據，擬請股東常會授權董事會依發行當時市場及公司營運狀況訂定之。
- (3) 因私募有價證券於交付後三年內不得自由轉讓，流動性較差，故本次私募普通股價格之訂定尚屬合理。

二、 特定人選擇之方式

特定人之選任，將符合證券交易法第 43 條之 6 及相關函令之規定，以對公司未來之營運能產生直接或間接助益者為首要考量，並認同本公司經營理念之策略性投資人為限，且預計本次私募尚不致造成本公司經營權發生重大變動。

本公司目前尚無已洽定之特定人，洽定特定人之相關事宜，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

- (1) 本公司計劃引進策略性投資人，以提高未來競爭力，且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，故透過私募方向籌募資金，以提高本次資金募集之時效性與機動性。
- (2) 私募之額度：擬提請股東會授權董事會視市場狀況及公司營運需求，得自股東會決議之日起一年內於二仟萬股額度內辦理私募普通股，以一次辦理。
- (3) 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次所募集之資金預計用於充實營運資金及其他因應本公司發展之資金需求，本計劃之執行預計將強化公司競爭力、提升營運效能之效益及強化公司財務結構，提升公司營運及獲利。

四、 本次私募發行普通股，其權利義務與本公司已發行之普通股相同；並於交付日起三年內除依證券交易法第 43 條之 8 規定外，均受限不得轉讓，並於交付日起滿三年後，依相關規定申報補辦公開發行並申請上市交易。

五、 本次私募發行普通股，其發行計畫之主要內容，包括實際發行價格、股數、發行條件、私募金額、增資基準日、計畫項目、預計進度及預計可能產生之效益等相關事

項，暨其他一切相關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會得視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之。

六、擬請股東會授權董事長代表本公司簽署有關發行本次私募普通股之契約或文件及辦理相關所需事宜。



【附件八】

天二科技股份有限公司
「董事候選人」名單

候選人類別	候選人姓名或名稱	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	麒威投資有限公司代表人： 廖震益	交通大學 工程系	國巨(股)公司 副總經理 旺詮(股)公司 董事長	天二科技(股)公司執行長 鴻益投資有限公司董事 麒威投資有限公司董事 琪瓏投資有限公司董事 佰記投資有限公司董事	1,880,000 股
董事	佐坤投資股份有限公司代表人： 詹清輝	台北科技大學 工管碩士	巨馳科技(股)公司總經理 旺詮(股)公司總經理	天二科技(股)公司總經理暨 營運長 深圳市天二電子實業有限公司董事兼總經理 能遠國際(股)公司 法人董事代表人 台灣三資科技(股)公司 監察人 佐坤投資(股)公司董事長	1,392,000 股
董事	AKANE (H.K.) ELECTRONICS LIMITED 代表人： 郭淑娟	國立台北商業大學國際貿易系學士	世達柏科技(股)公司營運部副總經理	世達柏科技(股)公司營運部副總經理	6,435,000 股
董事	吳志遠	南榮科技大學 機械系	國興電子(股)公司董事長	國星投資(股)公司董事長	2,000,000 股
董事	楊登輝	成功大學 工管系	高宏精密工業(中山)有限公司董事長 龍生工業股份有限公司執行長	鎰生電綫塑料(昆山)有限公司董事長 鎰勝電子科技(昆山)有限公司副董事長 昆大紡織(昆山)有限公司董事長 龍生工業股份有限公司監察人	40,000 股

天二科技股份有限公司
「董事候選人」名單

候選人類別	候選人姓名或名稱	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	金茂投資(股)公司 代表人： 方敏宗	正修工專 土木科	熒茂科技(股) 公司董事長	金茂投資(股)公司董事長 璟茂科技(股)公司法人董 事代表人 強茂半導體(徐州)有限公 司董事 虹冠電子公司工業股份有 限公司董事長 Wisdom Bright Inc.董事 Wisdom Toprich Technology Limited 董事 深圳冠順微電子有限公司 董事 金虹冠股份有限公司董事 長 Wisdom Mega Corp.董事 PANJIT AMERICAS, INC. 董事 PANJIT JAPAN 株式會社 董事長 強茂電子(無錫)有限公司 董事 強茂電子(北京)有限公司 董事 蘇州群鑫電子有限公司董 事 深圳威銓電子有限公司副 董事長 Aide Energy(CAYMAN) Holding Co.,Ltd.董事長兼 總經理 AIDE Energy Europe B.V. 董事 EC Solar C1 SRL 董事長 熒茂光學(股)公司董事長 MILDEX ASIA Co.,LTD. 董事 MILDEX OPTICAL USA, INC.董事長 熒茂科技(無錫)有限公司 董事長兼總經理 SINANO TECHNOLOGY CORP.董事 熒茂光電(徐州)有限公司 董事長兼總經理	2,925,000 股

天二科技股份有限公司
「董事候選人」名單

候選人類別	候選人姓名或名稱	學歷	經歷	現職	持有股數
				MILDEX TECHNOLOGY HOLDING(CAYMAN)CO.,LTD.董事 JUMPLUS CO.,LTD.董事 AIDE Energy Europe Coöperatie U.A.合夥人 凡甲科技股份有限公司法人董事代表人 強茂(股)公司董事	
獨立董事	蔡揚宗	美國馬里蘭大學會計學系博士	台灣大學-會計學系及會計學研究所名譽教授 台新國際商業銀行(股)公司監察人之法人代表人	永日化學工業(股)公司獨立董事 新光銀行獨立董事	0
獨立董事	邱聰智	國立台灣大學國家法學博士	國家考試院第十屆、第十一屆考試委員 德記洋行董事長	欣耀生醫(股)公司獨立董事 圓祥生技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	徐禹銘	大同技術學院電機工程系學士	旺詮(股)公司總經理 華研國際電通(股)公司總經理 敦南科技(股)公司副總經理		0

【附件九】

天二科技股份有限公司
解除董事競業名單

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司職務	
		公司名稱	職稱
法人董事代表人	麒威投資有限公司 法人代表人：廖震益	鴻益投資有限公司	董事
		麒威投資有限公司	董事
		琪瓏投資有限公司	董事
		佰記投資有限公司	董事
法人董事代表人	佐坤投資股份有限公司 法人代表人：詹清輝	深圳市天二電子實業有限公司	董事兼總經理
		能遠國際(股)公司	法人董事代表人
		佐坤投資股份有限公司	董事長
		台灣三資科技(股)公司	監察人
法人董事代表人	金茂投資(股)公司 法人代表人：方敏宗	璟茂科技(股)公司	法人董事代表人
		強茂半導體(徐州)有限公司	董事
		虹冠電子公司工業股份有限公司	董事長
		Wisdom Bright Inc.	董事
		Wisdom Toprich Technology Limited	董事
		深圳冠順微電子有限公司	董事
		金虹冠股份有限公司	董事長
		Wisdom Mega Corp.	董事
		PANJIT AMERICAS, INC.	董事
		PANJIT JAPAN 株式会社	董事長
		強茂電子(無錫)有限公司	董事
		強茂電子(北京)有限公司	董事
		蘇州群鑫電子有限公司	董事
		深圳威銓電子有限公司	副董事長
		Aide Energy(CAYMAN) Holding Co., Ltd.	董事長兼總經理
		AIDE Energy Europe B.V.	董事
		EC Solar C1 SRL	董事長

天二科技股份有限公司
解除董事競業名單

職 稱	姓 名	目前兼任其他公司職務	
		公司名稱	職稱
法人董事代表人	金茂投資(股)公司 法人代表人：方敏宗	MILDEX ASIA Co., LTD.	董事
		榮茂光學(股)公司	董事長
		MILDEX OPTICAL USA, INC.	董事長
		榮茂科技(無錫)有限公司	董事長兼總經理
		SINANO TECHNOLOGY CORP.	董事
		榮茂光電(徐州)有限公司	董事長兼總經理
		MILDEX TECHNOLOGY HOLDING(CAYMAN)CO., LTD.	董事
		JUMPLUS CO., LTD.	董事
		AIDE Energy Europe Coöperatie U.A.	合夥人
		金茂投資(股)公司	董事長
		凡甲科技股份有限公司	法人董事代表人
		強茂(股)公司	董事
法人董事代表人	AKANE(H. K.) ELECTRONICS LIMITED 法人代表人：郭淑娟	世達柏科技(股)公司	營運部副總經理
董事	吳志遠	國星投資(股)公司	董事長
董事	楊登輝	鎰生電綫塑料(昆山)有限公司	董事長
		鎰勝電子科技(昆山)有限公司	副董事長
		昆大紡織(昆山)有限公司	董事長
		龍生工業股份有限公司	監察人
獨立董事	蔡揚宗	永日化學工業(股)公司	獨立董事
		新光銀行	獨立董事
獨立董事	邱聰智	欣耀生醫(股)公司	獨立董事
		圓祥生技(股)公司	獨立董事