

天二科技股份有限公司

114年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 27 日（星期二）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 62,932,254 股，占本公司已發行股份總數 88,471,082 股之
71.13%。

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、金茂投資(股)公司法人代

表人方敏宗、吳志遠、楊登輝

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 王騰葦會計師

主席：董事長 廖震益



記錄：黃弘傑



一、宣布開會（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) 113 年度營業報告書，請參閱【附件一】，敬請 洽悉

(二) 113 年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】，敬請 洽悉。

(三) 113 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，公司應以當年度獲利狀況，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。

經本公司 114 年 3 月 6 日董事會決議通過 113 年度提列 6.02% 計新台幣 4,000,000 元為員工酬勞及 3.01% 計新台幣 2,000,000 元為董事酬勞，均以現金方式發放，董事酬勞發放內容明細請詳【附件三】。

(四) 113 年度私募有價證券實際辦理情形報告。

說明：本公司於 113 年 6 月 24 日經股東常會決議通過授權董事會辦理私募普通股，得於不超過貳仟萬股額度內一次辦理。

惟私募有價證券應於股東會決議之日起一年期限屆滿前辦理，因發行期限將屆，於 114 年 3 月 6 日董事會決議額度屆期時不繼續辦理。

四、承認事項

第一案：董事會提

案由：113 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 113 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王騰葦會計師、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、113 年度營業報告書，請參閱【附件一】、113 年度個體及合併會計師查核報告暨財務報表，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(含電子投票)：61,488,254 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：60,951,890 權 (含電子投票 23,298,890 權)	99.128%
反對權數：11,229 權 (含電子投票 11,229 權)	0.018%
無效權數：0 權	0.000%
棄權/未投票權數：525,135 權 (含電子投票 525,135 權)	0.854%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：董事會提

案由：113 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：1、本公司 113 年度盈餘分配依本公司章程規定，擬配發現金股利 44,235,541 元，即每股現金股利 0.5 元，盈餘分配表，請參閱本手冊【附件五】。

2、本分派案係以分派 113 年度盈餘數為先，不足部分始分派以

前年度盈餘。

- 3、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及股東戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- 4、嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。
- 5、本次現金股利分配案俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

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)：61,488,254 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：60,947,890權 (含電子投票23,294,890權)	99.121%
反對權數：35,229權 (含電子投票35,229權)	0.057%
無效權數：0權	0.000%
棄權/未投票權數：505,135權 (含電子投票505,135權)	0.822%

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、為配合公司營運及證券交易法第 14 條第 6 項規定，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(含電子投票)：61,488,254 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：60,961,890 權 (含電子投票 23,308,890 權)	99.144%
反對權數：16,229 權 (含電子投票 16,229 權)	0.026%
無效權數：0 權	0.000%
棄權/未投票權數：510,135 權 (含電子投票 510,135 權)	0.830%

本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：董事會提

案由：解除現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 114 年股東常會同意解除現任董事及其代表人競業行為之限制。

3、解除董事競業內容，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(含電子投票)：61,488,254 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：60,885,525 權 (含電子投票 23,232,525 權)	99.020%
反對權數：48,564 權 (含電子投票 48,564 權)	0.079%
無效權數：0 權	0.000%
棄權/未投票權數：554,165 權 (含電子投票 554,165 權)	0.901%

本案經出席股東票決後，照案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午 10 時 17 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

113 年度
營業報告書



一、113 年度營運成果

(一)113 年度營運實施成果：

回顧過去一年，地緣政治緊張局勢依然持續影響市場需求，被動元件市場因來自中國大陸新製造商大量加入供應鏈，造成供需相對不對稱。本公司在 113 年度對於整體庫存去化的努力下，連帶產能利用率提升使生產單位成本下降，致整體銷售業績及獲利有所提升。

隨著 AI 技術、車用、5G 等市場持續成長，有望帶動被動元件需求，未來公司仍將持續維持深耕海內外市場、透過整合南通生產地的優勢推廣天二科技品牌產品及優化各項產品品質，期盼 114 年度的業績和獲利能力能更加穩定成長。

(二)財務收支及獲利能力分析：

113 度經營情形

1、營運結果比較

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度	增加	%
營業收入淨額	1,267,846	942,799	325,047	34.48
營業毛利	224,757	24,594	200,163	813.87
毛利率	17.73%	2.61%	15.12	579.31
營業淨利(損)	31,121	(162,367)	193,488	119.17
稅前淨利(損)	67,233	(136,883)	204,116	149.12
稅後淨利(損)	56,767	(96,120)	152,887	159.06
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	0.64 元	(1.09)元	1.73 元	158.72

2、財務狀況比較

單位：新台幣千元

項目	113/12/31	112/12/31
資產總額	2,136,452	2,053,734
負債總額	672,632	639,636
股東權益	1,463,820	1,414,098
股本	884,711	884,711
資本公積	455,675	455,675
保留盈餘	116,178	59,906

3、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入	231,286	37,185
投資活動之淨現金流出	(189,186)	(168,207)
籌資活動之淨現金流入(出)	(17,243)	36,314
資產報酬率 (%)	2.96	(4.34)
股東權益報酬率 (%)	3.95	(6.36)
稅前純益佔實收資本比率 (%)	7.60	(15.47)
純益率 (%)	4.48	(10.20)
稅後基本每股盈餘(淨損)：NTD/股	0.64 元	(1.09)元

(三) 研究發展狀況

1. 厚膜事業部研究發展狀況

- 1.1. 延伸開發將原本低阻值銅製程 0.01~0.91Ω 產品提高功率提升 TCR 精度擴大成本優勢提高產品競爭力。
- 1.2. 延伸開發銅製程產品阻值提升到 1~10Ω 擴大成本優勢提高產品競爭力。
- 1.3. 精密型 AEC-Q200 晶片電阻產品 0603/0805/1206 主打高精度 0.1% 及高規格 ±25ppm/°C 抗 ESD。阻值定義在中高阻範圍 10KΩ~10MΩ 提供市場除了薄膜電阻以外的選擇。
- 1.4. 開發低阻值型保險絲電阻 0.1~0.99Ω 補足市場上對於低阻值保險絲的應用。
- 1.5 開發大電流跳線產品 0402/0603/0805/1206/1210/2010/2512 最高保證阻值<0.01Ω 最大工作電流相較於現有厚膜跳線產品將有 3~8 倍的提升(5A~16A)。並利用銅製程來擴大成本優勢提高競爭力。
- 1.6. 晶片天線產品，透過產業合作契機，代理研製及生產。
- 1.7 續抗突波厚膜晶片電阻進行耐突波能力上限改良的開發，並將功率最高提升至 4 倍功率(型別 0805~2512 功率 0.75W~4W)。優於市場厚膜電阻的超大功率提升產品競爭力。

2. 薄膜事業部研究發展狀況

- 2.1. 金屬膜微電阻系列 0201 在 113 年持續接單，並投入 01005 更小型別的研發進程。
目前 01005 原型階段已測試完成，量產設備規劃在 114 年到位，應對下世代機種需求。
- 2.2. 薄膜 01005 樣品已製作完成，進入原型驗證階段;與金屬膜微系列整合共享設備，滿足高端客戶需求。
- 2.3. 高壓薄膜晶片電阻型別 1210 進入試產驗證，具有較高的電壓應用範圍，工作電壓由 200V 提升至 1000V，最大過負載電壓由 400V 提升至 2000V，ESD 耐受度由 2KV 提升至 4KV。
- 2.4. 氮化鋁超高功率薄膜晶片電阻 1206 49.9Ω~1KΩ 2W，八倍功率於一般薄膜晶片電阻，為高階應用之薄膜產品。採高散熱系數之氮化鋁基板，已製作出原型樣品，預計年底完成試產。
- 2.5. 兩對型薄膜晶片排阻 tow pairs array 034R (0603x4) 113 年已進入試產階段，TCR 追蹤 5ppm/°C，阻值匹配 0.05%。滿足特殊應用客戶需求。
- 2.6. 高穩定型車用薄膜電阻系列，符合 AEC-Q200 測試規範，目前已完成試產驗證。耐高溫儲存上升至 175°C，最高額定溫度到 85°C，優於市面上一般薄膜規格。並適合於 AI 伺服器的高溫環境應用，為後續本公司薄膜電阻主力產品之一。
- 2.7. Thermal Jumper 散熱跳接晶片。在大量集成及元器件高密度應用的場合，散熱能力一直是電路設計考量的核心之一。散熱跳接晶片能將熱源快速散逸，讓電路系統有效率的降溫。在 AI 應用的時代，此散熱跳接晶片後續看好。

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，研發新產品：
MA3637-7W-0.3mΩ ~ 3mΩ-已完成相關信賴性測試，量試完成導入量產中。
MAL1206-1W-11mΩ ~ 25 mΩ-低感值產品已完成相關信賴性測試，量試完成導入量產中。
MA2512-3W-0.3 mΩ ~ 0.5 mΩ超薄型金屬板電阻已完成相關信賴性測試，導入量試中。

- 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、寬電極產品 MA0508-0.5mΩ~1mΩ，目前已進入原型品測試中。
- 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、高精度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，已導入量產。
- MAF 0612：1mΩ~2mΩ，已完成相關原型品信賴性測試，進入量試作中。
- 3.4. 研發小尺寸、高功率電阻產品，開發出 MAH2512-5W-0.5 mΩ~10mΩ 產品。
- 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，目前已進入樣品送樣及小量試產中。

二、114 年度營業計劃

天二科技 114 年成長動能來自於：

(1)完善化的產品組合

(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 114 年度將持續成長。
- 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 114 年度將持續成長。
- 3.取得南通生產基地通用型系列的產能，114 年將擴大對既有交易客群的通用型產品推廣力度，拉升單一客戶對本公司的採購金額以及採購量。
- 4.特定功能性厚膜產品持續在客戶設計端被選用，延續前幾年的經營方式。

(二)薄膜產品：

- 1.小型化 01005 尺寸產品，於 114 年度 Q4 可望投入生產，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.可於惡劣環境下長期承受的高階系列，經過 113 年與特定行業合作測試，已經得到正面的結果，將於 114 年在 AI 相關題材的高階下游產品被大量採用。

(三)金屬板產品：

- 1.小型化 MA0805 型別且超低阻被國際知名品牌大廠採用，在 114 年有多款新機型延用該款產品，預估銷售金額將持續成長。
- 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 及 MU 各型別產品已於 113 年度接到多組國際大廠的認證完畢，114 年將持續成長。
- 3.目前市場對 4 個端電極高精度、低電阻及高功率產品，持續提出阻值擴充需求，今年將投入開發 MAF 3637：4 mΩ~10mΩ 阻值段產品。
- 4.超低阻值產品 MU2512-0.2 mΩ 產品將導入量產階段。
- 5.高功率電阻產品，MAH2512-5W-0.5 mΩ~10mΩ 產品預計導入量產階段。
- 6.小型化、寬電極產品 MA0508-0.5mΩ~1mΩ，產品預計導入量產階段。
- 7.MR 系列產品，已經於 113 年達成階段目標，將於 114 年持續放大自動化且高單位產出的優勢。

(2)市場策略與客戶開發

(一)目標市場與產業

主要開發市場，如電動車（EV）、新能源、工業自動化、AI 技術相關產業、5G 通訊等應用，替各產業需求用戶量身訂作客製化產品，如 AEC-Q200 厚膜 Low TCR、高壓耐硫電阻等，以提升產品競爭力。

(二)拓展一線代工廠及終端品牌

與 EMS/OEM/ODM 合作：直接對接主要電子代工廠、能源類產品設計生產企業龍頭，並透過供應鏈滲透國際品牌客戶。

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：

(一) 技術提升與產品升級

- 1.開發高精度、低 TCR、耐高壓等電阻產品，滿足 AI 技術、車用、5G、工業自動化等領域需求。
- 2.投入研發資源，優化生產品質，提升本公司品牌價值。

(二) 擴展市佔率與客戶多元化

- 1.進軍高成長市場，如電動車、AI 技術相關產業、智慧電網。
- 2.擴大市場佔有率，與主要電子代工（EMS）及品牌廠的合作。

(三) 成本控制與供應鏈改善

- 1.採用自動化與 AIOT 技術降低人力成本，提高生產效率。
- 2.建立穩定的生產基地及原料供應鏈，以應對地緣政治風險。

(四) 永續發展 ESG

- 1.符合客戶 ESG 要求，使用環保材料並加速生產流程。
- 2.投入碳中和計畫，確保企業可持續發展。

(五) 策略聯盟

與其他電子元件相關企業合作，提高產業整合度，增加整體競爭力。

綜上所述，期盼所有股東能繼續提攜與支持，大家的鼓勵是本公司最大的發展動力，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 113 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王騰葦會計師、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

一一四年股東常會

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 4 年 3 月 6 日

董事酬勞發放內容明細
113 年度

姓名及職稱	董事酬勞預計 發放數	以薪資形式 按月支領	合計發放數
麒威投資有限公司 法人代表人：廖震益董事長	100,000		100,000
佐坤投資股份有限公司 法人代表人：詹清輝董事	200,000		200,000
AKANE(H.K.) ELECTRONICS LIMITED 法人代表人：郭淑娟董事	200,000		200,000
金茂投資股份有限公司 法人代表人：方敏宗董事	200,000		200,000
吳志遠董事	200,000		200,000
楊登輝董事	200,000		200,000
邱聰智獨立董事	300,000	360,000	660,000
蔡揚宗獨立董事	300,000	360,000	660,000
徐禹銘獨立董事	300,000	360,000	660,000
合計	2,000,000	1,080,000	3,080,000

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達天二科技公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對天二科技公司民國 113 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，由於民國 113 年度來自特定客戶之銷貨收入金額較前一年度顯著成長且平均收款天數與授信天數不相當，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 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 王 騰 華



王騰華

會計師 許 凱 甯



許凱甯

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 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 4 年 3 月 6 日



天二科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日			112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）	\$	284,043	13	\$	269,244	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）		62,832	3		65,333	3
1150	應收票據（附註四及九）		10,651	1		10,280	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）		212,980	10		151,838	7
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二六）		200,945	9		133,652	7
1200	其他應收款		4,603	-		3,928	-
1220	本期所得稅資產		954	-		954	-
130X	存貨（附註四、五及十）		234,292	11		288,630	14
1410	預付款項		13,030	1		17,271	1
1479	其他流動資產		1,738	-		582	-
11XX	流動資產總計		<u>1,026,068</u>	<u>48</u>		<u>941,712</u>	<u>46</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）		95,156	5		23,954	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）		64,130	3		56,733	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）		813,039	38		872,556	43
1755	使用權資產（附註四及十三）		20,718	1		24,623	1
1760	投資性不動產（附註四及十四）		5,241	-		5,516	-
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）		8,872	1		12,254	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		37,523	2		41,752	2
1915	預付設備款		8,651	-		14,836	1
1920	存出保證金		4,649	-		5,499	-
1990	其他非流動資產		8,705	1		7,612	1
15XX	非流動資產總計		<u>1,093,903</u>	<u>52</u>		<u>1,092,554</u>	<u>54</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,119,971</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,034,266</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六及二七）	\$	390,000	18	\$	400,000	20
2170	應付帳款		86,796	4		60,588	3
2180	應付帳款－關係人（附註二六）		30,503	2		16,567	1
2219	其他應付款（附註十七）		117,474	6		110,303	5
2230	本期所得稅負債		2,964	-		-	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）		3,319	-		4,806	-
2399	其他流動負債（附註四及二十）		2,583	-		2,221	-
21XX	流動負債總計		<u>633,639</u>	<u>30</u>		<u>594,485</u>	<u>29</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		1,570	-		295	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）		18,352	1		20,747	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）		1,995	-		4,046	-
2645	存入保證金		595	-		595	-
25XX	非流動負債總計		<u>22,512</u>	<u>1</u>		<u>25,683</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>656,151</u>	<u>31</u>		<u>620,168</u>	<u>30</u>
	權益（附註十九）						
3110	普通股股本		884,711	42		884,711	44
3200	資本公積		455,675	22		455,675	22
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		64,604	3		64,604	3
3351	未分配盈餘（待彌補虧損）		51,574	2		(4,698)	-
3300	保留盈餘總計		116,178	5		59,906	3
3400	其他權益		7,256	-		13,806	1
3XXX	權益總計		<u>1,463,820</u>	<u>69</u>		<u>1,414,098</u>	<u>70</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 2,119,971</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,034,266</u>	<u>100</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





天二科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二十及二六）	\$ 1,220,800	100	\$ 898,361	100
5000	營業成本（附註十、二一及二六）	<u>1,023,128</u>	<u>84</u>	<u>870,273</u>	<u>97</u>
5900	營業毛利	<u>197,672</u>	<u>16</u>	<u>28,088</u>	<u>3</u>
5910	未實現銷貨損失（利益）	(1,681)	-	648	-
5920	已實現銷貨（損失）利益	(<u>640</u>)	<u>-</u>	<u>5,371</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>195,351</u>	<u>16</u>	<u>34,107</u>	<u>4</u>
	營業費用（附註九及二一）				
6100	推銷費用	53,659	4	48,490	5
6200	管理費用	89,653	7	81,687	9
6300	研究發展費用	30,433	3	33,468	4
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>157</u>)	<u>-</u>	(<u>39</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>173,588</u>	<u>14</u>	<u>163,606</u>	<u>18</u>
6900	營業淨利（損）	<u>21,763</u>	<u>2</u>	(<u>129,499</u>)	(<u>14</u>)
	營業外收入及支出（附註二一及二六）				
7100	利息收入	7,488	1	10,633	1
7190	其他收入	8,418	1	9,324	1
7020	其他利益及損失	25,159	2	13,194	2
7050	財務成本	(6,491)	(1)	(5,919)	(1)
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	<u>8,816</u>	<u>1</u>	(<u>25,819</u>)	(<u>3</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>43,390</u>	<u>4</u>	<u>1,413</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 65,153	6	(\$ 128,086)	(14)
7950	所得稅利益 (費用) (附註四及二二)	(8,386)	(1)	31,966	3
8200	本年度淨利 (損)	56,767	5	(96,120)	(11)
	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)	1,985	-	(1,680)	-
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)	(9,810)	(1)	(1,107)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二二)	(398)	-	336	-
8310		(8,223)	(1)	(2,451)	-
	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)	1,472	-	(753)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註十九及二二)	(294)	-	151	-
8360		1,178	-	(602)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(7,045)	(1)	(3,053)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 49,722	4	(\$ 99,173)	(11)
	每股盈餘 (淨損) (附註二三)				
9710	基 本	\$ 0.64		(\$ 1.09)	
9810	稀 釋	\$ 0.64		(\$ 1.09)	

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股本	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		小 計	權 益 總 計
				法定盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)		透過其他 綜合損益按 公允價值衡量 之金融資產 未實現評價損益	計		
A1	112年1月1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
D1	113年度淨利	-	-	-	56,767	56,767	-	-	-	56,767
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,587	1,587	1,178	(9,810)	(8,632)	(7,045)
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	58,354	58,354	1,178	(9,810)	(8,632)	49,722
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	(2,082)	(2,082)	-	2,082	2,082	-
Z1	113年12月31日餘額	\$ 884,711	\$ 455,675	\$ 64,604	\$ 51,574	\$ 116,178	(\$ 284)	\$ 7,540	\$ 7,256	\$ 1,463,820

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





代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利 (損)	\$ 65,153	(\$ 128,086)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	155,990	148,510
A20200	攤銷費用	11,944	11,351
A20300	預期信用減損迴轉利益	(157)	(39)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 之淨損失 (利益)	2,501	(11,717)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益 之份額	(8,816)	25,819
A20900	財務成本	6,491	5,919
A21200	利息收入	(7,488)	(10,633)
A21300	股利收入	(4,615)	(5,581)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	(406)	947
A23700	存貨損失	14,080	42,751
A23900	未實現銷貨利益 (損失)	1,681	(648)
A24000	已實現銷貨損失 (利益)	640	(5,371)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(371)	(3,487)
A31150	應收帳款	(60,985)	10,404
A31160	應收帳款－關係人	(67,293)	(940)
A31180	其他應收款	(743)	237
A31200	存 貨	40,258	(3,138)
A31230	預付款項	4,241	(3,638)
A31240	其他流動資產	(3,405)	(1,501)
A32150	應付帳款	26,208	(14,068)
A32160	應付帳款－關係人	13,936	11,312
A32180	其他應付款	25,631	(29,878)
A32230	其他流動負債	362	(283)
A32240	淨確定福利負債	(66)	(83)
A33000	營運產生之現金	214,771	38,159
A33100	收取之利息	7,556	10,621
A33200	收取之股利	5,185	5,581

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
A33300	支付之利息	(\$ 7,808)	(\$ 7,314)
A33500	支付之所得稅	(610)	(14,829)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>219,094</u>	<u>32,218</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	(85,216)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	4,204	-
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	(102,083)	(121,440)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	419	33
B03700	存出保證金增加	(318)	(106)
B03800	存出保證金減少	1,168	258
B04500	取得無形資產	(128)	(197)
B06700	其他非流動資產增加	(7,278)	(9,115)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(189,232)</u>	<u>(190,817)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	145,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	(5,063)	(5,483)
C04500	發放現金股利	-	(97,318)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(15,063)</u>	<u>42,199</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	14,799	(116,400)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>269,244</u>	<u>385,644</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 284,043</u>	<u>\$ 269,244</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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達天二科技及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 及 112 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 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對天二科技及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
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，由於民國 113 年度來自特定客戶之銷貨收入金額較前一年度顯著成長且平均收款天數與授信天數不相當，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 113 及 112 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 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 王 騰 華



王騰華

會計師 許 凱 甯



許凱甯

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 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 4 年 3 月 6 日



天二科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日			112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）	\$ 321,464	15		\$ 295,958	14	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	62,832	3		65,333	3	
1150	應收票據（附註九）	10,651	1		10,280	1	
1170	應收帳款淨額（附註九）	370,884	17		255,075	12	
1180	應收帳款－關係人（附註九及二七）	20,270	1		15,497	1	
1200	其他應收款	4,609	-		3,937	-	
1220	本期所得稅資產	954	-		954	-	
130X	存貨（附註五及十）	244,520	12		296,775	15	
1410	預付款項	42,166	2		44,616	2	
1479	其他流動資產	1,765	-		620	-	
11XX	流動資產總計	<u>1,080,115</u>	<u>51</u>		<u>989,045</u>	<u>48</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）	95,156	5		23,954	1	
1550	採用權益法之投資（附註十二）	11,425	1		10,557	1	
1600	不動產、廠房及設備（附註十三、二八及二九）	812,628	38		872,311	42	
1755	使用權資產（附註十四）	25,128	1		30,404	2	
1760	投資性不動產（附註十五）	5,241	-		5,516	-	
1805	商 譽	27,219	1		27,219	1	
1821	其他無形資產（附註十六）	8,872	1		12,254	1	
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	48,061	2		53,901	3	
1915	預付設備款	8,651	-		14,836	1	
1920	存出保證金	5,239	-		6,125	-	
1990	其他非流動資產	8,717	-		7,612	-	
15XX	非流動資產總計	<u>1,056,337</u>	<u>49</u>		<u>1,064,689</u>	<u>52</u>	
1XXX	資產總計	<u>\$ 2,136,452</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,053,734</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及二八）	\$ 390,000	18		\$ 400,000	20	
2170	應付帳款	97,595	5		67,569	3	
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	25,346	1		16,947	1	
2219	其他應付款（附註十八）	123,467	6		116,226	6	
2230	本期所得稅負債	2,964	-		-	-	
2280	租賃負債－流動（附註十四）	5,691	-		6,696	-	
2399	其他流動負債	2,911	-		2,615	-	
21XX	流動負債總計	<u>647,974</u>	<u>30</u>		<u>610,053</u>	<u>30</u>	
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	1,570	-		295	-	
2580	租賃負債－非流動（附註十四）	20,498	1		24,647	1	
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十九）	1,995	-		4,046	-	
2645	存入保證金	595	-		595	-	
25XX	非流動負債總計	<u>24,658</u>	<u>1</u>		<u>29,583</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計	<u>672,632</u>	<u>31</u>		<u>639,636</u>	<u>31</u>	
	權益（附註二十）						
3110	普通股股本	884,711	42		884,711	43	
3200	資本公積	455,675	21		455,675	22	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	64,604	3		64,604	3	
3351	未分配盈餘（待彌補虧損）	51,574	3		(4,698)	-	
3300	保留盈餘總計	116,178	6		59,906	3	
3400	其他權益	7,256	-		13,806	1	
3XXX	權益總計	<u>1,463,820</u>	<u>69</u>		<u>1,414,098</u>	<u>69</u>	
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 2,136,452</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,053,734</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 113 及 112 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	113年度		112年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註二一及二七）	\$ 1,267,846	100	\$ 942,799	100
5000	營業成本（附註十、二二及二七）	<u>1,043,089</u>	<u>82</u>	<u>918,205</u>	<u>97</u>
5900	營業毛利	<u>224,757</u>	<u>18</u>	<u>24,594</u>	<u>3</u>
	營業費用（附註九及二二）				
6100	推銷費用	64,658	5	56,969	6
6200	管理費用	98,711	8	96,469	10
6300	研究發展費用	30,433	2	33,468	4
6450	預期信用減損損失（利益）	(<u>166</u>)	<u>-</u>	<u>55</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>193,636</u>	<u>15</u>	<u>186,961</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利（損）	<u>31,121</u>	<u>3</u>	(<u>162,367</u>)	(<u>17</u>)
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	7,677	1	10,727	1
7190	其他收入	8,457	1	9,628	1
7020	其他利益及損失	25,144	2	10,530	1
7050	財務成本	(6,604)	(1)	(5,958)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	<u>1,438</u>	<u>-</u>	<u>557</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>36,112</u>	<u>3</u>	<u>25,484</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利（損）	67,233	6	(136,883)	(14)
7950	所得稅利益（費用）（附註二三）	(<u>10,466</u>)	(<u>1</u>)	<u>40,763</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>56,767</u>	<u>5</u>	(<u>96,120</u>)	(<u>10</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	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)	\$ 1,985	-	(\$ 1,680)	(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 (附註二十)	(9,810)	(1)	(1,107)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅(附 註二三)	(398)	-	336	-
8310		(8,223)	(1)	(2,451)	(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(附註二十)	1,472	-	(753)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十及二 三)	(294)	-	151	-
8360		1,178	-	(602)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(7,045)	(1)	(3,053)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 49,722	4	(\$ 99,173)	(11)
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 56,767	4	(\$ 96,120)	(10)
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 49,722	4	(\$ 99,173)	(11)
	每股盈餘(淨損)(附註二 四)				
9710	基 本	\$ 0.64		(\$ 1.09)	
9810	稀 釋	\$ 0.64		(\$ 1.09)	

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 113 及 112 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	法定盈餘公積	保 留 盈 餘 未分配盈餘 (待彌補虧損)	盈 餘 合 計	其 他 權 益 項 目			權 益 總 計
							國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	公允價值衡量 之金融資產 未實現評價損益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量	
A1	112 年 1 月 1 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
D1	113 年度淨利	-	-	-	56,767	56,767	-	-	-	56,767
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	1,587	1,587	1,178	(9,810)	(8,632)	(7,045)
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	58,354	58,354	1,178	(9,810)	(8,632)	49,722
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具投資	-	-	-	(2,082)	(2,082)	-	2,082	2,082	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 884,711	\$ 455,675	\$ 64,604	\$ 51,574	\$ 116,178	(\$ 284)	\$ 7,540	\$ 7,256	\$ 1,463,820

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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利(損)	\$ 67,233	(\$ 136,883)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	158,765	155,878
A20200	攤銷費用	12,002	12,918
A20300	預期信用減損損失(利益)	(166)	55
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產 之淨損失(利益)	2,501	(11,717)
A20900	財務成本	6,604	5,958
A21200	利息收入	(7,677)	(10,727)
A21300	股利收入	(4,615)	(5,581)
A22300	採用權益法認列關聯企業損益之份額	(1,438)	(557)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	(404)	1,033
A23700	存貨損失	14,080	34,507
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(371)	(3,487)
A31150	應收帳款	(115,643)	(13,060)
A31160	應收帳款—關係人	(4,773)	4,288
A31180	其他應收款	(743)	237
A31200	存 貨	38,175	48,510
A31230	預付款項	2,450	(5,030)
A31240	其他流動資產	(3,452)	(1,598)
A32150	應付帳款	30,026	(13,019)
A32160	應付帳款—關係人	8,399	16,829
A32180	其他應付款	25,701	(35,343)
A32230	其他流動負債	296	(221)
A32240	淨確定福利負債	(66)	(83)
A33000	營運產生之現金	226,884	42,907
A33100	收取之利息	7,748	10,707
A33200	收取之股利	5,185	5,581
A33300	支付之利息	(7,921)	(7,353)
A33500	支付之所得稅	(610)	(14,657)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>231,286</u>	<u>37,185</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	(\$ 85,216)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產	4,204	-
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	(102,083)	(99,707)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	419	151
B03700	存出保證金增加	(378)	(115)
B03800	存出保證金減少	1,286	1,026
B04500	取得無形資產	(128)	(197)
B06700	其他非流動資產增加	(7,290)	(9,115)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(189,186)	(168,207)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	145,000
C00200	短期借款減少	(10,000)	-
C04020	租賃負債本金償還	(7,243)	(11,368)
C04500	發放現金股利	-	(97,318)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(17,243)	36,314
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	649	(418)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	25,506	(95,126)
E00100	年初現金及約當現金餘額	295,958	391,084
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 321,464	\$ 295,958

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



【附件五】

天二科技股份有限公司

盈餘分配表

113 年度



金額：新台幣(元)

項目	金額
期初待彌補虧損	(4,698,562)
加：本年度稅後淨利	56,767,160
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,587,989
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資，累積損益直接移轉至保留 盈餘	(2,082,518)
本年度稅後淨利加計本年度淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額	56,272,631
調整後未分配盈餘	51,574,069
減：提列 10%法定盈餘公積	(5,157,407)
可供分配盈餘	46,416,662
分配項目	
現金股利-現金 0.5 元/股	(44,235,541)
期末未分配盈餘	2,181,121

董事長：廖震益



經理人：詹清輝



會計主管：黃弘傑



【附件六】

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
<p>第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，對外代表本公司。</p>	<p>第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，對外代表本公司。 <u>董事並得以同一方式互選一人為副董事長。</u></p>	<p>配合公司營運需要修正。</p>
<p>第廿一條：公司應以當年度獲利狀況，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。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞之發放僅能以現金為之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由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。並報告股東會。</p>	<p>第廿一條：公司應以當年度獲利狀況，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。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥百分之二十以上為基層員工分派酬勞。</u> 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞之發放僅能以現金為之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由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。並報告股東會。</p>	<p>配合證券交易法第 14 條第 6 項修正。</p>
<p>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)第二十三次修正於民國一一二年五月三十一日。第二十四次修正於民國一一三年六月二十四日。</p>	<p>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)第二十三次修正於民國一一二年五月三十一日。第二十四次修正於民國一一三年六月二十四日。<u>第二十五次修正於民國一一四年五月二十七日。</u></p>	<p>增列修正日期及條次。</p>

【附件七】

天二科技股份有限公司
解除董事競業內容

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
		麗智電子(南通)有限公司	執行長