

天鉞電子股份有限公司

一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年四月十三日（星期五）上午九時整。

地點：新北市中和區中正路 700 號 3F-3（本公司會議室）。

出席：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計 13,950,463 股，佔本公司已發行有表決權普通股股份總數 20,305,314 股之 68.70%。

主席：汪攘夷

記錄：駱玉梅

壹、宣布開會

貳、主席致詞（略）

參、報告事項：

- 一、一〇〇年度營業報告。（詳附件一）
- 二、監察人審查一〇〇年度決算表冊報告。（詳附件三）
- 三、一〇〇年度對大陸投資情形報告。（詳閱議事手冊）

肆、承認事項

【第一案】董事會提

案由：一〇〇年度營業報告書及財務報表(告)案，敬請 承認。

說明：1.一〇〇年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬及卓明信會計師查核完竣之財務報表業經董事會決議通過在案，並送請監察人查核竣事。
2.營業報告書、會計師查核報告、財務報表與監察人審查報告書，請參閱詳附件一~三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

【第二案】董事會提

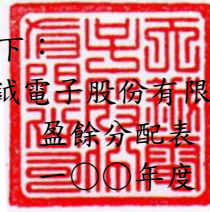
案由：一〇〇年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：本公司一〇〇年度稅後盈餘為新臺幣 31,577,894 元，依章程規定提 10% 法定盈餘公積 3,157,789 元，並依照證交法第 41 條規定，提列特別盈餘公積 14,220 元後，其餘分配如下：

- 一、董監酬勞：計提新臺幣 852,176 元。
- 二、員工紅利：計提新臺幣 3,408,706 元。
- 三、擬自可分配盈餘項下提撥新臺幣 28,427,440 元，全額配發現金股利，每股配發 1.40 元。
- 四、本次盈餘分配，以一〇〇年度盈餘優先分配，若有不足再由以前年度未分配盈餘分配之。
- 五、本次股東紅利之現金股利配發方式係按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例，每股配發 1.40 元，如嗣後因本公司辦理其他增資發行新股或公司債轉換、員工行使認股權憑證、買回庫藏股或轉讓庫藏股等其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，提請股東會授權董事會或董事長全權處理相關事宜。
- 六、現金股利俟股東會通過後，授權董事會或董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

七、一〇〇年度擬盈餘分派表如下：

天鉞電子股份有限公司



單位：新臺幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	27,405,424	
加：一〇〇年度稅後淨利	31,577,894	
減：提撥法定盈餘公積(10%)	3,157,789	
減：提撥特別盈餘公積	14,220	
本期可供分配盈餘	55,811,309	
減：分配項目		
股東紅利-現金	28,427,440	每股 1.40 元
期末未分配盈餘	27,383,869	
附註		
		配發員工紅利 3,408,706 元。
		配發董監事酬勞 852,176 元。

董事長：汪攘夷



總經理：汪攘夷



會計主管：張肇夫



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

伍、討論事項

【第一案】董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：1.為因應公司營運需要及主管機關法令規定，擬變更降低本公司額定資本額為貳億壹仟參佰零伍萬參仟壹佰肆拾元整，公司章程內容修訂如下：

條次	修訂前條文	修訂後條文	備註說明
第五條	本公司資本總額定為新台幣貳億貳仟萬元整，分為貳仟貳佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，全數為普通股，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣壹仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債、共計壹佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行之。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	本公司資本總額定為新台幣 <u>貳億壹仟參佰零伍萬參仟壹佰肆拾元整</u> ，分為 <u>貳仟壹佰參拾萬伍仟參佰壹拾肆股</u> ，每股金額新台幣壹拾元，全數為普通股，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣壹仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債、共計壹佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行之。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	因應公司需要

條次	修訂前條文	修訂後條文	備註說明
第二十二條	本章程訂立於中華民國八十一年五月十三日。 (第一次修訂至第十九次修訂略)	本章程訂立於中華民國八十一年五月十三日。 (第一次修訂至第十九次修訂略) <u>第二十次修訂於民國一〇一年四月十三日。</u>	因應公司需要

2.為因應公司增資計劃及主管機關法令規定，擬變更增加本公司額定資本額為參億伍仟萬元整，公司章程內容修訂如下：

條次	修訂前條文	修訂後條文	備註說明
第五條	本公司資本總額定為新台幣貳億壹仟參佰零伍萬參仟壹佰肆拾元整，分為貳仟壹佰參拾萬伍仟參佰壹拾肆股，每股金額新台幣壹拾元，全數為普通股，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣壹仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債、共計壹佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行之。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	本公司資本總額定為新台幣 <u>參億伍仟萬元整</u> ，分為 <u>參仟伍佰萬股</u> ，每股金額新台幣壹拾元，全數為普通股，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣壹仟萬元，供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債、共計壹佰萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行之。公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。	因應公司需要
第二十二條	本章程訂立於中華民國八十一年五月十三日。 (第一次修訂至第十九次修訂略)	本章程訂立於中華民國八十一年五月十三日。 (第一次修訂至第十九次修訂略) <u>第二十次修訂於民國一〇一年四月十三日。</u> <u>第二十一次修訂於民國一〇一年四月十三日。</u>	因應公司需要

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

【第二案】董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請公決。

說明：1.本公司依實際作業需要及配合法令之規定，擬修訂部份條文。
2.修訂條文對照表請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

【第三案】董事會提

案由：本公司申請上櫃交易案，提請公決。

說明：為增加本公司於資本市場之籌資管道暨吸引優秀人才之考量，擬授權董事長於適當時機依公司法 156 條規定，向櫃檯買賣中心提出股票上櫃交易之申請。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

【第四案】董事會提

案由：配合申請上櫃作業，於初次上櫃前辦理之現增發行新股，擬請原股東全數放棄優先認股權利案，提請公決。

說明：1.為配合申請上櫃相關法令規定，本公司擬於未來經中華民國櫃檯買賣中心通過上櫃申請後辦理現金增資作為上櫃新股承銷之用，增資新股每股面額 10 元整，採溢價發行，現金增資金額以辦理上櫃新股承銷當時之實收資本額設算，其中除依公司法第 267 條規定提撥 10%~15% 供員工認購外，其餘部份擬請原股東全數放棄優先認購權，並委由推薦券商辦理上櫃承銷事宜。

2.該次現金增資發行新股俟呈奉主管機關核准後，由董事會辦理發行相關事宜；另該次現金增資所訂發行價格、資金用途及其他相關事項等發行未盡事宜或因主管機關核准內容有修正、法令變更及客觀環境之營運需要等因素須加以修正時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

3.該次現金增資發行之新股，其權利及義務與原有股份相同。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：同日上午九時十二分整。

【附件一】一〇〇年度營業報告書

天鈺電子股份有限公司

一〇〇年度營業報告書

(一) 營業現況

天鈺 100 年營業收入淨額為 723,520 仟元，較 99 年營業收入淨額 732,133 仟元，衰退 1.18%，100 年稅後淨利為 31,578 仟元，較 99 年稅後淨利為 41,057 仟元，衰退 23.09%；集團合併營收 727,683 仟元，較 99 年合併營收 740,862 仟元，衰退 1.78%，100 年合併稅後淨利為 31,578 仟元，較 99 年合併稅後淨利 41,057 仟元，衰退 23.09%。

100 年度因新產品上市時間延遲，致使 100 年營收不如預期；在費用管控上因本公司增設品牌事業部，發展自有品牌 SecuFirst，並增加行銷事業處業務人員，故使 100 年營業費用 61,431 仟元較 99 年營業費用 53,353 仟元增加 15.14%，希藉由新產品在 101 年上市後及前置投入成本之發酵後，冀望能使 101 年之營收較 100 年成長。

(二) 以下就 100 年度營業計畫實施成果、財務收支及獲利能力分析分別說明如下：

1. 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	100年度		99年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	723,520	100.00	732,133	100	(8,613)	(1.18)
營業毛利	99,088	13.70	107,926	14.74	(8,838)	(8.19)
營業利益	37,657	5.20	54,573	7.45	(16,916)	(31.00)
稅前淨利	40,434	5.59	51,536	7.04	(11,102)	(21.54)

2. 財務收支與獲利能力

項目		100 年度	99 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	30.12	24.09
	長期資金佔固定資產比率(%)	852.45	690.07
償債能力	流動比率(%)	250.49	326.49
	速動比率(%)	228.09	283.38
獲利能力	資產報酬率(%)	8.46	14.05
	股東權益報酬率(%)	11.62	18.64
	純益率(%)	4.36	5.61
	每股盈餘(元)	1.66	2.32(註)

註：追溯後 99 年度每股盈餘

(三) 營業收支預算執行情形：因本公司不需編製財務預測，故不適用。

(四)研究發展狀況。

本公司在類比與數位影像處理所累積之技術與經驗在同業居於領先地位，不僅可提供高畫質、高幀率及低雜訊比之高品質影像訊號，更擁有豐富的微處理器程式開發經驗，將市場上高階應用需求整合於單一晶片或邏輯線路以降低成本。此外，在影像訊號遠距傳輸與通訊傳輸方面也具備純熟技術與應用經驗。本公司未來將繼續致力於數位化、遠端監控及系統整合之研發，以提升技術層次。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：張肇夫



【附件二】一〇〇年度會計師查核報告書及財務報表

會計師查核報告

天鈺電子股份有限公司 公鑒：

天鈺電子股份有限公司（原普行科技股份有限公司）民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達天鈺電子股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

天鈺電子股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

天鈺電子股份有限公司已編製民國一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 景 彬

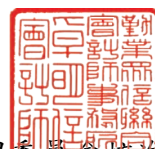
施景彬



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

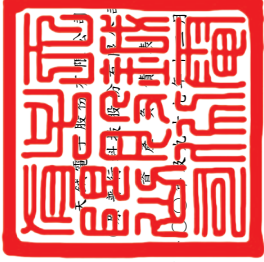
會計師 卓 明 信

卓明信



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 一 日



民國 九十九年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代碼	資產	一〇〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	流動資產			2180	流動負債		
1310	現金 (附註四)	\$153,483	\$ 89,537		公平價值變動列入損益之金融負債 (附註二及五)	\$ 18	\$ -
1320	公平價值變動列入損益之金融資產 (附註二及五)	22	607	2120	應付票據	997	446
1320	備供出售金融資產 (附註二及六)	5,531	3,826	2140	應付帳款	-	535
1140	應收帳款—淨額 (附註二、三及七)	120,130	95,073	2150	應付關係企業款項 (附註十九)	94,418	40,438
1160	其他應收款 (附註十五)	1,245	908	2160	應付所得稅 (附註二及十五)	1,855	10,799
1180	應收關係企業款項 (附註十九)	5,097	1,136	2170	應付費用 (附註十三)	14,751	12,113
120X	存貨—淨額 (附註二及八)	4,898	14	2260	預收款項	10,817	2,917
1260	預付款項	1,098	1,635	21XX	其他流動負債	2,320	184
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十五)	141	-		流動負債合計	125,176	67,432
1291	已質押存單 (附註二十)	19,800	250	2810	其他負債	8,301	6,736
1298	其他流動資產	2,112	1,674	2XXY	應計退休金負債 (附註二及十二)	133,477	74,168
11XX	流動資產合計	313,557	220,160		負債合計		
1421	長期投資 (附註二、九及十)	88,868	50,789	3110	股東權益		
1480	採權益法之長期股權投資	1,500	1,500		股本—每股面額10元；額定22,000仟股；發行：一〇〇〇年20,263仟股及九十九年17,032仟股	202,633	170,516
14XX	以成本衡量之金融資產	90,368	52,289		資本公積	25,699	1,974
	長期投資合計			3210	股票發行溢價		
	固定資產 (附註二、十一及二十)				保留盈餘		
	成本			3310	法定盈餘公積	21,337	17,231
1501	土地	18,279	18,279	3350	未分配盈餘	58,983	48,605
1521	房屋及建築	17,190	13,190	33XX	保留盈餘合計	80,320	65,836
1551	運輸設備	2,716	2,716		股東權益其他項目		
1561	生財器具	5,869	6,045	3420	累積換算調整數	2,821	(4,555)
15X1	成本合計	44,054	40,230	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(1,850)	(1)
15X9	減：累計折舊	7,734	6,366	3450	金融商品未實現損失	(14)	(85)
15XX	固定資產淨額	36,320	33,864	34XX	股東權益其他項目合計	957	(4,640)
	無形資產 (附註二)			3XXY	股東權益合計	309,609	233,686
1750	電腦軟體成本	2,401	101		負債及股東權益總計	\$443,086	\$307,854
	其他資產						
1820	存出保證金	59	14				
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十五)	381	1,426				
18XX	其他資產合計	440	1,440				
1XXY	資產總計	\$443,086	\$307,854				

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：汪樣夷

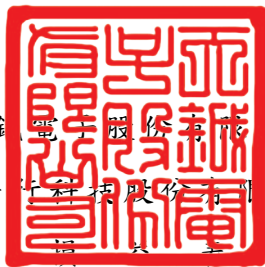


經理人：汪樣夷



會計主管：張肇夫

天鈺電子股份有限公司
(原普軒科技股份有限公司)



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇〇年度	九十九年度
	金額 %	金額 %
營業收入 (附註二)		
4110 銷貨收入總額	\$ 732,929 101	\$ 731,698 100
4190 減：銷貨退回及折讓	<u>9,409</u> 1	<u>6,004</u> 1
4100 銷貨收入淨額	723,520 100	725,694 99
4600 維修收入	<u>-</u> -	<u>6,439</u> 1
4000 營業收入淨額	<u>723,520</u> 100	<u>732,133</u> 100
營業成本 (附註二、八及十九)		
5110 銷貨成本	624,432 86	621,680 85
5600 維修成本	<u>-</u> -	<u>2,527</u> -
5000 營業成本合計	<u>624,432</u> 86	<u>624,207</u> 85
5910 營業毛利	<u>99,088</u> 14	<u>107,926</u> 15
營業費用 (附註十三及十六)		
6100 推銷費用	22,824 3	17,021 2
6200 管理費用	38,495 6	35,807 5
6300 研究發展費用	<u>112</u> -	<u>525</u> -
6000 營業費用合計	<u>61,431</u> 9	<u>53,353</u> 7
6900 營業利益	<u>37,657</u> 5	<u>54,573</u> 8
營業外收入及利益		
7110 利息收入	1,336 -	744 -
7140 處分投資利益 (附註二及六)	58 -	176 -
7160 兌換淨益 (附註二)	1,788 -	- -

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一	〇	〇	年	度	九	十	九	年	度
		金		額	%		金		額	%	
7310	金融資產評價利益 (附註二及五)	\$	90		-		\$	877		-	
7480	什項收入(附註十九)		<u>7,621</u>		<u>1</u>		<u>8,013</u>		<u>1</u>		
7100	營業外收入及利益 合計		<u>10,893</u>		<u>1</u>		<u>9,810</u>		<u>1</u>		
	營業外費用及損失										
7510	利息費用		229		-		204		-		
7521	採權益法認列之投資淨 損(附註二及九)		7,084		1		9,976		2		
7560	兌換淨損(附註二)		-		-		2,611		-		
7650	金融負債評價損失 (附註二及五)		629		-		-		-		
7880	什項支出		<u>174</u>		<u>-</u>		<u>56</u>		<u>-</u>		
7500	營業外費用及損失 合計		<u>8,116</u>		<u>1</u>		<u>12,847</u>		<u>2</u>		
7900	稅前利益		40,434		5		51,536		7		
8110	所得稅費用(附註二及十五)		<u>8,856</u>		<u>1</u>		<u>10,479</u>		<u>1</u>		
9600	純 益	\$	<u>31,578</u>		<u>4</u>		\$ <u>41,057</u>		<u>6</u>		
代碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後		
	每股盈餘(附註十七)										
9750	基本每股盈餘	\$	<u>2.13</u>	\$	<u>1.66</u>	\$	<u>2.91</u>	\$	<u>2.32</u>		
9850	稀釋每股盈餘	\$	<u>2.09</u>	\$	<u>1.63</u>	\$	<u>2.81</u>	\$	<u>2.24</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：汪攘夷

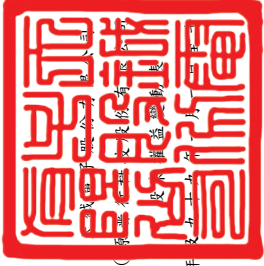


經理人：汪攘夷



會計主管：張肇夫





民國一〇〇〇年十二月三十一日

單位：除每股股利及現金增資為新台幣元外，餘係仟元

	發行股本(附註十三及十四) 股數(仟股)	金額	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數 (附註二及九)	未認列為退休金 成本之淨損失 (附註十二)	融資產 未實現損失 (附註二及六)	股東權益淨額
		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
九十九年一月一日餘額	14,463	144,628	551	12,956	48,190	532	-	-	206,857
員工認股權轉行使	84	840	34	-	-	-	-	-	874
九十八年盈餘分配	-	-	-	4,275	(4,275)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(14,547)	-	-	-	(14,547)
股東現金股利-每股1.0元	2,182	21,820	-	-	(21,820)	-	-	-	-
股東股票股利-每股1.5元	323	3,228	1,389	-	-	-	-	-	4,617
員工紅利轉增資	-	-	-	-	41,057	-	-	-	41,057
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,087)
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	(5,087)	-	-	(5,087)
金融資產未實現損失調整數	-	-	-	-	-	-	(85)	(85)	(85)
九十九年十二月三十一日餘額	17,052	170,516	1,974	17,231	48,605	(4,555)	-	(85)	233,686
員工認股權轉行使	42	420	-	-	-	-	-	-	420
九十九年盈餘分配	-	-	-	4,106	(4,106)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(8,547)	-	-	-	(8,547)
股東現金股利-每股0.5元	854	8,547	-	-	(8,547)	-	-	-	(8,547)
股東股票股利-每股0.5元	315	3,150	1,166	-	-	-	-	-	4,316
員工紅利轉增資	2,000	20,000	20,000	-	-	-	-	-	40,000
現金增資-每股20元	-	-	2,559	-	-	-	-	-	2,559
現金增資員工酬勞成本	-	-	-	-	31,578	-	-	-	31,578
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	7,376
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	7,376	-	-	7,376
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(1,850)	-	(1,850)
金融資產未實現損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	71	71
一〇〇年十二月三十一日餘額	20,263	202,633	25,699	21,337	58,983	2,821	(1,850)	(14)	309,609

後附之附註係本財務報表之一部分。

經理人：汪耀夷



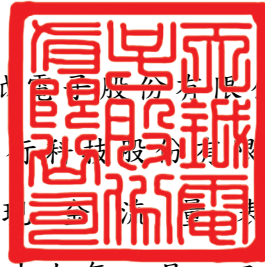
會計主管：張肇夫



董事長：汪耀夷



天鈺電子股份有限公司
(原普新科技股份有限公司)



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 31,578	\$ 41,057
折舊及攤銷	2,316	3,414
員工認股權酬勞成本	2,559	-
備抵銷貨退回及折讓	1,426	-
採權益法認列之投資淨損	7,084	9,976
處分投資淨益	(58)	(176)
金融商品評價淨損(益)	539	(877)
遞延所得稅	1,154	(3,047)
應計退休金負債	(285)	4,553
營業資產及負債淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	64	392
應收帳款	(26,483)	(19,116)
其他應收款	(337)	1,918
應收關係企業款項	(3,961)	1,971
存 貨	(4,884)	640
預付款項	537	(1,452)
其他流動資產	(438)	(456)
應付票據	551	228
應付帳款	(535)	(421)
應付關係企業款項	53,980	(11,644)
應付所得稅	(8,944)	10,799
應付費用	6,954	4,813
預收款項	7,900	(319)
其他流動負債	2,136	(8)
營業活動之淨現金流入	<u>72,853</u>	<u>42,245</u>
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(6,605)	(8,560)
處分備供出售金融資產價款	5,029	4,825
已質押定存單減少	5,700	2,338
採權益法之長期股權投資增加	(52,439)	-

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
採權益法之長期股權投資減資退回股款	\$ 14,652	\$ -
以成本衡量之金融資產增加	-	(1,500)
購置固定資產	(4,619)	(1,588)
電腦軟體成本增加	(2,453)	(117)
存出保證金(增加)減少	(45)	1
投資活動之淨現金流出	(40,780)	(4,601)
融資活動之現金流量		
發放現金股利	(8,547)	(14,547)
現金增資	40,000	-
員工行使認股權發行新股	420	874
融資活動之淨現金流入(出)	31,873	(13,673)
現金淨增加	63,946	23,971
年初現金餘額	89,537	65,566
年底現金餘額	\$ 153,483	\$ 89,537
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 230	\$ 204
支付所得稅	\$ 16,646	\$ 875

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：張肇夫



會計師查核報告

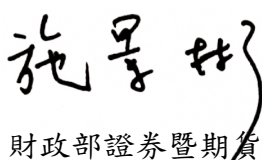
天鉞電子股份有限公司 公鑒：

天鉞電子股份有限公司及其子公司（原普行科技股份有限公司及其子公司）民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達天鉞電子股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 施 景 彬





財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

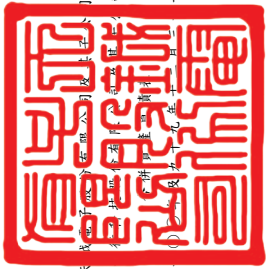
會計師 卓 明 信





財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 一 日



天
(原
民國

單位：除每股面額為新台幣
幣元外，餘係仟元

代碼	一〇〇年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1100	\$ 191,189	34	\$ 123,887	34	\$ 60,506	11	\$ 2,873	1
1310	22	-	607	-	18	-	-	-
1320	5,531	1	3,826	1	997	-	446	-
1120	481	-	-	-	135,194	24	86,224	24
1140	121,463	22	97,527	27	2,436	-	10,799	3
1160	1,746	-	1,644	-	26,783	5	20,202	5
120X	97,670	18	42,486	12	10,817	2	2,917	1
1260	14,657	3	3,686	1	3,058	1	1,748	-
1286	141	-	250	-	239,809	43	125,209	34
1291	34,036	6	28,415	8	8,301	1	6,736	2
1298	22,056	4	8,829	2	248,110	44	131,945	36
11XX	488,992	88	311,157	85	-	-	-	-
1480	1,500	-	1,500	-	-	-	-	-
1501	18,279	3	18,279	5	202,633	36	170,516	47
1521	17,190	3	13,190	3	-	-	-	-
1531	25,468	5	13,336	4	25,699	5	1,974	-
1551	5,380	1	6,061	2	-	-	-	-
1561	12,657	2	9,204	2	21,337	4	17,231	5
15X1	78,974	14	60,070	16	58,983	11	48,605	13
15X9	16,070	3	9,052	2	80,320	15	65,836	18
15XX	62,904	11	51,018	14	-	-	-	-
1750	2,401	1	101	-	2,821	-	4,555	(1)
1820	511	-	429	-	(1,850)	-	-	-
1830	1,030	-	-	-	(85)	-	(4,640)	(1)
1860	381	-	1,426	1	957	-	-	-
18XX	1,922	-	1,855	1	309,609	56	233,686	64
1XXX	557,719	100	365,631	100	557,719	100	365,631	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：汪據英

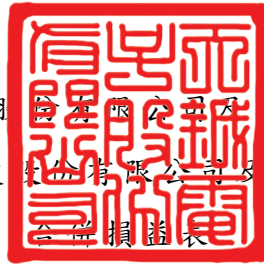


總經理人：汪據英



會計主管：張華夫

天鉞電子股份有限公司及其子公司
(原普行科技股份有限公司及其子公司)



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股合併盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇〇年度			九十九年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入 (附註二及二四)					
4110	\$	737,092	101	\$	740,431	100
4170		9,409	1		6,008	1
4100		727,683	100		734,423	99
4600		-	-		6,439	1
4000		727,683	100		740,862	100
	營業成本 (附註二、八及十六)					
5110		582,925	80		584,517	79
5670		-	-		2,293	-
5000		582,925	80		586,810	79
5910		144,758	20		154,052	21
	營業費用(附註十三及十六)					
6100		34,511	5		29,840	4
6200		62,396	9		72,374	10
6300		15,835	2		1,189	-
6000		112,742	16		103,403	14
6900		32,016	4		50,649	7
	營業外收入及利益					
7110		1,502	-		776	-
7140						
		58	-		176	-
7160		2,264	-		-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇〇年度		九十九年度					
		金	額 %	金	額 %				
7310	金融資產評價利益 (附註二及五)	\$	90 -	\$	877 -				
7480	什項收入		<u>7,347</u> <u>1</u>		<u>6,977</u> <u>1</u>				
7100	營業外收入及利益 合計		<u>11,261</u> <u>1</u>		<u>8,806</u> <u>1</u>				
	營業外費用及損失								
7510	利息費用		686 -		315 -				
7530	處分固定資產淨損 (附註二)		42 -		119 -				
7560	兌換淨損(附註二)		- -		3,058 -				
7650	金融負債評價損失 (附註二及五)		629 -		- -				
7880	什項支出		<u>808</u> -		<u>936</u> -				
7500	營業外費用及損失 合計		<u>2,165</u> -		<u>4,428</u> -				
7900	稅前淨利		41,112 5		55,027 8				
8110	所得稅費用(附註二及十五)		<u>9,534</u> <u>1</u>		<u>13,970</u> <u>2</u>				
9600	合併總純益	\$	<u>31,578</u> <u>4</u>	\$	<u>41,057</u> <u>6</u>				
	歸屬予：								
9601	母公司股東	\$	<u>31,578</u> <u>4</u>	\$	<u>41,057</u> <u>6</u>				
代碼		稅	前	稅	前	稅	後		
	每股合併盈餘(附註十七)								
9750	基本每股合併盈餘	\$	<u>2.16</u>	\$	<u>1.66</u>	\$	<u>3.11</u>	\$	<u>2.32</u>
9850	稀釋每股合併盈餘	\$	<u>2.12</u>	\$	<u>1.63</u>	\$	<u>3.00</u>	\$	<u>2.24</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：汪攘夷

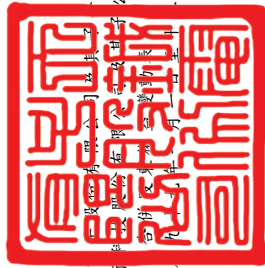


經理人：汪攘夷



會計主管：張肇夫





天誠
(原普行
公司)

民國一〇〇年 月 日

單位：除每股股利及現金增資為
新台幣元外，餘係仟元

	發行股本(附註十三及十四) 股數(仟股)	額 \$	資本公積 \$	法定盈餘公積 \$	保留盈餘(附註十三) 未分配盈餘 \$	累積換算調整數 (附註二) \$	未認列為退休金 成本之淨損失 (附註十二) \$	金融資產未實現 損失(附註二及六) \$	股東權益淨額 \$
九十九年一月一日餘額	14,463	\$ 1,444,628	\$ 551	\$ 12,956	\$ 48,190	\$ 532	\$ -	\$ -	\$ 2,068,557
員工認股權轉行使	84	840	34	-	-	-	-	-	874
九十八年盈餘分配	-	-	-	4,275	(4,275)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(14,547)	-	-	-	(14,547)
股東現金股利—每股1.0元	-	-	-	-	(21,820)	-	-	-	-
股東股票股利—每股1.5元	2,182	21,820	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	323	3,228	1,389	-	-	-	-	-	4,617
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	41,057	-	-	-	41,057
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	(5,087)	-	-	(5,087)
金融資產未實現損失調整數	-	-	-	-	-	-	(85)	(85)	(85)
九十九年十二月三十一日餘額	17,052	1,705,516	1,974	17,231	48,605	(4,555)	(85)	(85)	2,333,686
員工認股權轉行使	42	420	-	-	-	-	-	-	420
九十九年盈餘分配	-	-	-	4,106	(4,106)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(8,547)	-	-	-	(8,547)
股東現金股利—每股0.5元	-	-	-	-	(8,547)	-	-	-	(8,547)
股東股票股利—每股0.5元	854	8,547	-	-	(8,547)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	315	3,150	1,166	-	-	-	-	-	4,316
現金增資—每股20元	2,000	20,000	20,000	-	-	-	-	-	40,000
現金增資員工酬勞成本	-	-	2,559	-	-	-	-	-	2,559
一〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	31,578	-	-	-	31,578
外幣換算調整數	-	-	-	-	-	7,376	-	-	7,376
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(1,850)	-	(1,850)
金融資產未實現損失調整數	-	-	-	-	-	-	-	71	71
一〇〇年十二月三十一日餘額	20,263	\$ 2,026,633	\$ 25,699	\$ 21,337	\$ 58,983	\$ 2,821	(\$ 1,850)	(\$ 14)	\$ 3,096,019

後附
合併財務報表之一部分。

經理人：汪攢夷

董事長：汪攢夷

會計主管：張肇夫



天鉞電子股份有限公司及其子公司
(原普行科技股份有限公司及其子公司)



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 31,578	\$ 41,057
折舊及攤銷	8,001	10,703
員工認股權酬勞成本	2,559	-
備抵銷貨退回及折讓	1,426	-
存貨跌價損失(回升利益)	31	(2,440)
處分投資淨益	(58)	(176)
處分固定資產淨損	42	119
金融商品評價淨損(益)	539	(877)
遞延所得稅	1,154	(3,047)
應計退休金負債	(285)	4,553
營業資產及負債項目淨變動		
公平價值變動列入損益之金融商品	64	392
應收票據	(481)	-
應收帳款	(25,362)	(21,032)
其他應收款	(102)	2,613
存 貨	(55,264)	13,321
預付款項	(10,971)	621
其他流動資產	(13,227)	(5,187)
應付票據	551	228
應付帳款	48,970	5,202
應付所得稅	(8,363)	10,799
應付費用	10,897	6,540
預收款項	7,900	(319)
其他流動負債	1,310	1,357
營業活動之淨現金流入	909	64,427
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(6,605)	(8,560)
處分備供出售金融資產價款	5,029	4,825
已質押定存單(增加)減少	(5,621)	2,622
購買以成本衡量之金融資產	-	(1,500)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
購置固定資產	(\$ 18,339)	(\$ 7,414)
處分固定資產價款	605	249
電腦軟體成本增加	(2,453)	(117)
存出保證金(增加)減少	(82)	479
遞延費用增加	(1,135)	-
投資活動之淨現金流出	(28,601)	(9,416)
融資活動之現金流量		
短期銀行借款增加	57,633	2,873
發放現金股利	(8,547)	(14,547)
現金增資	40,000	-
員工行使認股權發行新股	420	874
融資活動之淨現金流入(出)	89,506	(10,800)
匯率影響數	5,488	(4,020)
現金淨增加	67,302	40,191
年初現金餘額	123,887	83,696
年底現金餘額	\$ 191,189	\$ 123,887
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 686	\$ 315
支付所得稅	\$ 16,646	\$ 4,666

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：張肇夫



【附件三】監察人審查報告書

天鉞電子股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表及合併財務報表等業經勤業眾信聯合會計師事務所施景彬與卓明信會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派議案經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定繕具報告。報請 鑒核

此 致

本公司一〇一年股東常會

天鉞電子股份有限公司

監察人：坦格投資股份有限公司

法人代表人：陳景松

監察人：龔信愷

監察人：陳漢杰



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 日