

股票代碼:5251



# 天鈞電子股份有限公司

## 104年股東常會議事手冊

開會時間：中華民國一〇四年六月十一日（星期四）上午九時整

開會地點：新北市新店區北新路三段223號3樓

（台北矽谷國際會議中心3B會議室）

## 目錄

	頁次
壹、會議議程.....	1
貳、報告事項.....	2
參、承認事項.....	3
肆、臨時動議.....	4
伍、散會.....	4

## 附件

一、一〇三年度營業報告書.....	5
二、會計師查核報告書暨一〇三年度財務報表、合併財務報表....	7
三、監察人審查報告.....	22

## 附錄

一、公司章程.....	23
二、股東會議事規則.....	27
三、董、監事持有股數情形.....	31

## 壹、會議議程

# 天鈺電子股份有限公司 一〇四年股東常會議程

開會時間：中華民國一〇四年六月十一日（星期四）上午九時整

開會地點：新北市新店區北新路三段 223 號 3 樓

（台北矽谷國際會議中心 3B 會議室）

### 一、宣佈開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

1. 一〇三年度營業報告。
2. 監察人審查一〇三年度各項決算表冊報告。
3. 背書保證辦理情形報告。
4. 股東提案未列入議案之理由說明。

### 四、承認事項

1. 承認一〇三年度各項決算表冊案。
2. 承認一〇三年度盈餘分配案。

### 五、臨時動議

### 六、散會

## 貳、報告事項

案由一、一〇三年度營業報告，謹報請 公鑒。

說明：營業報告書請參閱本手冊第5~6頁附件一。

案由二、監察人審查一〇三年度各項決算表冊報告，謹報請 公鑒。

說明：1.本公司一〇三年度各項決算表冊，業經監察人審核完竣，請參閱本手冊第22頁附件三。

2.敦請 監察人宣讀監察人審查報告書。

案由三、背書保證辦理情形報告，謹報請 公鑒。

說明：截至103年12月31日止，本公司為他人背書保證如下：

1. 為子公司(Metro Pacific Enterprise Corp.)之銀行借款提供保證計美金200萬元。

以上作業依本公司「背書保證作業程序」及相關法令辦理，背書保證金額並未超過限額。

單位：除另註明外，為新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	對單一企業背書保證之限額(註1)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書保證最高限額(註3)	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
0	天誠電子股份有限公司	Sky Advance Trading Limited	2	\$ 322,909	\$ 9,496 ( 300 仟美元)	\$ -	\$ -	-	\$ 484,363	Y	N	N
		Metro Pacific Enterprise Corp.	2	322,909	126,600 ( 4,000 仟美元)	63,300 ( 2,000 仟美元)	-	7.84	484,363	Y	N	N

註一： 背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種，標示種類即可：

- (1) 有業務關係之公司。
- (2) 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
- (3) 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
- (4) 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
- (5) 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- (6) 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註二： 本公司以不超過最近期財務報表淨值之百分之四十為限。Sky Advance Trading Limited 以不超過最近期本公司財務報表淨值之百分之四十為限。

註三： 本公司以不超過最近期財務報表淨值之百分之六十為限。Sky Advance Trading Limited 以不超過最近期本公司財務報表淨值之百分之四十為限。

註四： 背書保證餘額係依103年12月31日匯率計算(美元兌新台幣1:31.65)。

案由四、股東提案未列入議案之理由說明。

說明：本公司無股東提案未列入議案之情形。

## 參、承認事項

### 【第一案】董事會提

案由：一〇三年度各項決算表冊案，敬請 承認。

- 說明：1. 一〇三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，請參閱本手冊第5~22頁附件一~三。

決議：

### 【第二案】董事會提

案由：一〇三年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、依據本公司章程擬具盈餘分配表如下：

天鉞電子股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇三年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	78,697,737	
加：精算損益列入保留盈餘	1,776,850	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(15,001)	
調整後未分配盈餘	80,459,586	
加：一〇三年度稅後淨利	122,167,943	
減：提撥法定盈餘公積(10%)	(12,216,794)	
本期可供分配盈餘	190,410,735	
減：分配項目		
股東紅利-現金	(108,016,920)	每股 3.50 元
期末未分配盈餘	82,393,815	
附註		
配發員工紅利	6,597,069 元。	(現金)
配發董監事酬勞	3,298,534 元。	

註：本年度優先分配一〇三年度之盈餘。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝



二、本次現金股利每股擬分配新台幣 3.5 元，現金股利發放至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

三、本案俟經本次股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

四、前項盈餘分配，嗣後因法令變更或主管機關調整，或本公司買回公司股份致影響流通在外股份數量等因素致需調整分配比率時，擬授權董事會調整配息比率等相關事宜。

決 議：

肆、臨時動議

伍、散 會

## 【附件一】一〇三年度營業報告書

# 天鈺電子股份有限公司

## 一〇三年度營業報告書

### 一、營業現況

一〇三年度在主要客戶訂單變化及本公司進行產品、客戶結構及組織調整的情形下，母公司及合併營業收入相較一〇二年度呈現衰退，但受惠於新產品推出及工廠成本管控良好，毛利率仍較一〇二年度提升；合併稅後淨利為 122,168 仟元，每股稅後純益為 4.01 元。

### 二、以下就一〇三年度營業計劃實施成果、財務收支及獲利能力分析說明如下：

#### (一) 母公司損益表及重要財務比率分析

單位：仟元

損益科目	一〇三年度	一〇二年度	成長率
營業收入	942,172	1,227,367	-23.24%
營業毛利	195,985	258,399	-24.15%
營業淨利	99,882	151,508	-34.07%
稅前淨利	152,433	205,884	-25.96%
稅後淨利	122,168	169,728	-28.02%
財務比率	一〇三年度	一〇二年度	差異數
負債佔資產比率	20.67%	16.46%	4.21%
流動比率	358.24%	455.25%	-97.01%
資產報酬率	12.92%	21.80%	-8.88%
股東權益報酬率	15.89%	28.38%	-12.49%
純益率	12.97%	13.83%	-0.86%
稅後 EPS(元/股)	4.01	6.12	-2.11

資料來源：經會計師查核之財務報表

#### (二) 合併損益表及重要財務比率分析

單位：仟元

損益科目	一〇三年度	一〇二年度	成長率
營業收入	942,172	1,227,367	-23.24%
營業毛利	295,518	365,844	-19.22%
營業淨利	122,217	191,567	-36.20%
稅前淨利	155,002	208,533	-25.67%
稅後淨利	122,168	169,728	-28.02%
財務比率	一〇三年度	一〇二年度	差異數
負債佔資產比率	23.58%	27.06%	-3.48%
流動比率	399.40%	342.60%	56.80%
資產報酬率	11.88%	19.25%	-7.37%
股東權益報酬率	15.89%	28.38%	-12.49%

損益科目	一〇三年度	一〇二年度	成長率
純益率	12.97%	13.83%	-0.86%
稅後 EPS(元/股)	4.01	6.12	-2.11

資料來源：經會計師查核之財務報表

過去本公司之產品主要聚焦於居家無線安全監控領域，主要係透過賣場銷售至終端消費市場，與同業之經營模式多運用在商業及工業有所不同，未來隨著新產品的開發，本公司亦將積極開拓新客戶將把觸角延伸至 B2B 市場。

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、未來營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 行銷策略：持續開發具潛力的客戶，並爭取國際知名品牌 OEM 及 ODM 的機會，並透過客製化之產品與既有客戶維持長期策略夥伴關係。
2. 生產策略：持續增加自動化機器設備，在工程開發初期即導入自動化生產概念，設計模組化，降低人工成本與提升產品品質與生產效率，建立供應商評鑑制度，篩選具品質與價格競爭力之協力供應商。
3. 經營管理策略：持續建立公司人才庫，培育具備國際視野、產品開發及研發能力之各領域專業人才，增加公司核心競爭力。

(二) 未來發展策略

本公司在無線傳輸領域所累積之技術與經驗在同業居於領先地位，並整合更多不同的 Sensor 於產品，除了整合各種不同的 Sensor 之外，也整合各種不同的無線通訊傳輸協定，包含 Wi-Fi、Z-Wave 以及其他無線射頻頻率，並將這些 Sensor，透過自行發展的 app 應用程式，達到遠端監控管理的功能，顛覆安全產業傳統的單機型、封閉式佈線架構，在可預見的未來，在行動網路日漸普及的時代下，整合更多 Sensor 之遠端監控產品以及 Home Automation 應用將成市場趨勢。

在過去兩三年的努力下，本公司目前相關產品已初步開發完成，並已取得多家品牌客戶合作的機會。結合 Home Automation 之監控產品，屬利基型產品，目前在市場尚屬萌芽期，雖有少數大廠投入該領域，但尚未出現獨占或寡占的競爭情況，隨著 IC 技術演進、網路頻寬提升，以及智慧型手機普及，該類產品將會蓬勃發展。

未來本公司新產品將不在侷限於單一功能的單機設備，目前新產品發展已經逐漸從單機跨入完整的解決方案系統，並計畫持續建置軟硬體研發的能量，以期進一步成為結合安全監控、Home Automation 及雲端服務的提供者。而這些轉變都有賴於更多優質同仁的參與，因此本公司於一〇四年度將持續進行結構調整及人員補強的工作，持續擴充軟、硬體研發團隊及行銷企劃人才，以強化公司的競爭優勢，同時並積極進行預算及費用的管控，開源及節流並重，以達成公司獲利目標並回饋給股東，達到股東、員工與社會責任三贏之發展。

在此謝謝各位股東的支持與愛護，並祝各位身體健康，萬事如意！

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝





## 【附件二】一〇三年度會計師查核報告書及財務報表

### 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民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達天鉞電子股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

天鉞電子股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 施 景 彬

施景彬



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

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 104 年 3 月 19 日



天 天 實 業 有 限 公 司

個 體 財 務 報 告

民 國 103 年 12 月 31 日

單 位：新 台 幣 仟 元

代 碼	資 產	103年12月31日		102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)	\$ 318,345	31	\$ 227,968	26
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	72,015	7	-	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註四及九)	151,129	15	201,865	23
1170	應收帳款淨額(附註四、五及十)	116,066	11	119,141	14
1180	應收帳款—關係人淨額(附註二九)	2,237	-	-	-
1200	其他應收款(附註十)	219	-	577	-
1210	其他應收款—關係人(附註二九)	1,139	-	1,073	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	-	-	3,911	-
1410	預付款項(附註十六)	4,888	1	4,937	1
1470	其他流動資產(附註十六)	310	-	36	-
11XX	流動資產總計	<u>666,348</u>	<u>65</u>	<u>559,508</u>	<u>64</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	235,661	23	204,095	23
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三、二九及三十)	65,185	7	66,908	8
1760	投資性不動產淨額(附註四及十四)	38,134	4	38,512	5
1801	電腦軟體淨額(附註四、十五及二九)	2,612	-	2,009	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	3,797	-	3,377	-
1915	預付房地款(附註十六)	5,852	1	-	-
1920	存出保證金(附註十六)	73	-	69	-
15XX	非流動資產總計	<u>351,314</u>	<u>35</u>	<u>314,970</u>	<u>36</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,017,662</u>	<u>100</u>	<u>\$ 874,478</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註十七)	\$ 565	-	\$ 418	-
2180	應付帳款—關係人(附註二九)	127,936	13	40,962	5
2200	其他應付款(附註十八)	24,164	2	34,433	4
2220	其他應付款項—關係人(附註二九)	160	-	240	-
2230	當期所得稅負債(附註四及二三)	12,684	1	21,214	2
2250	負債準備—流動(附註四、五及十九)	12,723	1	8,777	1
2300	其他流動負債(附註十八)	7,772	1	16,857	2
21XX	流動負債總計	<u>186,004</u>	<u>18</u>	<u>122,901</u>	<u>14</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	18,483	2	13,435	1
2640	應計退休金負債(附註四及二十)	5,754	1	7,440	1
2645	存入保證金(附註十八、二六及二九)	148	-	165	-
25XX	非流動負債總計	<u>24,385</u>	<u>3</u>	<u>21,040</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>210,389</u>	<u>21</u>	<u>143,941</u>	<u>16</u>
	權 益				
3110	普通股股本	308,620	30	253,683	29
3200	資本公積	245,037	24	225,381	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	52,839	5	35,866	4
3320	特別盈餘公積	1,452	-	5,780	1
3350	未分配盈餘	202,627	20	205,500	23
3300	保留盈餘總計	<u>256,918</u>	<u>25</u>	<u>247,146</u>	<u>28</u>
3400	其他權益	( 3,302 )	-	4,327	1
3XXX	權益總計	<u>807,273</u>	<u>79</u>	<u>730,537</u>	<u>84</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,017,662</u>	<u>100</u>	<u>\$ 874,478</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪 撰 夷



經理人：汪 撰 夷



會計主管：楊 祥 芝



## 天鐵電子股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入（附註四、五及二九）	\$ 945,217	100	\$ 1,245,496	101
4170	減：銷貨退回	179	-	3,712	-
4190	減：銷貨折讓	2,866	-	14,417	1
4100	銷貨收入淨額	942,172	100	1,227,367	100
5110	銷貨成本（附註十一、二二及二九）	746,097	79	968,968	79
5900	銷貨毛利	196,075	21	258,399	21
5910	與關聯企業之未實現利益（附註四及十二）	( 90)	-	-	-
5950	已實現銷貨毛利	195,985	21	258,399	21
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	推銷費用	45,011	5	51,149	4
6200	管理費用	44,883	5	53,663	5
6300	研究發展費用	6,209	-	2,079	-
6000	營業費用合計	96,103	10	106,891	9
6900	營業淨利	99,882	11	151,508	12
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註四及十二）	17,155	2	24,334	2
7100	利息收入（附註四）	4,490	-	2,572	-
7110	租金收入（附註四、二六及二九）	1,363	-	573	-
7190	其他收入—其他（附註二九）	19,817	2	15,353	2
7225	處分投資利益（附註四及二一）	-	-	403	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7230	外幣兌換利益 (附註四)	\$ 11,736	1	\$ 11,119	1
7235	透過損益按公允價值衡量 之金融資產利益 (附註 四及七)	155	-	101	-
7510	利息費用	( 72)	-	( 190)	-
7590	什項支出 (附註二九)	( 752)	-	( 851)	-
7610	處分不動產、廠房及設備 利益 (附註四)	-	-	962	-
7670	減損損失 (附註四及十二)	( 1,341)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合 計	<u>52,551</u>	<u>5</u>	<u>54,376</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	152,433	16	205,884	17
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	<u>30,265</u>	<u>3</u>	<u>36,156</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>122,168</u>	<u>13</u>	<u>169,728</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益 (附註二十、二 一及二三)				
8325	備供出售金融資產未實現 利益 (損失)	15	-	( 262)	-
8360	確定福利計畫精算利益	2,141	-	1,201	-
8380	採用權益法認列之子公司 之其他綜合損益份額	12,527	1	9,611	1
8399	與其他綜合損益組成部分 相關之所得稅費用	( 2,494)	-	( 1,838)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>12,189</u>	<u>1</u>	<u>8,712</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 134,357</u>	<u>14</u>	<u>\$ 178,440</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 4.01</u>		<u>\$ 6.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.98</u>		<u>\$ 6.06</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪攘夷

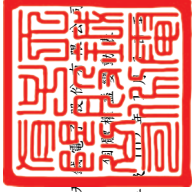


經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝





民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	102 年 1 月 1 日餘額	股本 (附註二一及二五) 普通股(每股1元)	資本公積 (附註二一及二五)	保留盈餘 (附註十二、二十一、二十二及二三)	其他權益	權益			總額
						未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差額 (附註二一)	其他權益	
AI	\$ 223,326	\$ 79,955	\$ 24,495	\$ 14	\$ 3,650	\$ 262	\$ -	\$ -	\$ 465,696
B3	依主管證發字第 1010012865 號令提列特別盈餘公積	-	-	1,452	-	-	-	-	-
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	(1,452)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	11,371	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	4,314	-	-	-	-	-
	本公司股東現金股利	-	-	(89,445)	-	-	-	-	(89,445)
	小計	-	11,371	4,314	-	-	-	-	(89,445)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	169,728
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	997	(262)	-	-	8,712
E1	現金增資	3,000	-	-	7,977	(262)	-	-	178,440
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	170,573
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	42	4,853	-	-	-	-	-	4,853
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	25,368	225,381	5,780	4,327	-	-	-	730,537
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	16,973	-	-	-	-	-	(63,421)
B9	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積	5,074	-	(50,737)	-	-	-	-	-
	本公司股東股票回轉	-	-	4,328	-	-	-	-	-
	特別盈餘公積回轉	5,074	16,973	(4,328)	-	-	-	-	(63,421)
	小計	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	122,168
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	1,777	15	-	-	12,189
M3	取得天誠實通公司部分權益	-	-	-	10,397	-	-	-	134,357
N1	發行限制員工權利新股	420	19,656	-	-	-	-	-	(15)
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	(23,856)	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	30,862	\$ 245,037	\$ 1,452	\$ 14,774	\$ 15	\$ -	\$ 5,815	\$ 807,273

董事長：江耀英



經理人：江耀英



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

會計主管：楊祥芝



## 天鈺電子股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 152,433	\$ 205,884
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,202	2,159
A20200	攤銷費用	725	549
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	( 114)	353
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 155)	( 101)
A20900	利息費用	72	190
A21200	利息收入	( 4,490)	( 2,572)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,815	4,853
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	( 17,155)	( 24,334)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 962)
A23100	處分投資淨利益	-	( 403)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,242
A23700	非金融資產減損損失	1,341	-
A23900	與關聯企業之未實現利益	90	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減少	155	101
A31130	應收票據減少	-	176
A31150	應收帳款減少	3,189	75,668
A31160	應收帳款－關係人增加	( 2,237)	-
A31180	其他應收款（增加）減少	( 66)	14
A31190	其他應收款－關係人增加	( 66)	( 1,073)
A31200	存貨減少	3,911	2,327
A31230	預付款項（增加）減少	49	( 1,794)
A31240	其他流動資產（增加）減少	( 274)	683
A32130	應付票據增加（減少）	147	( 5,037)
A32150	應付帳款減少	-	( 7,838)
A32160	應付帳款－關係人增加（減少）	86,974	( 78,947)
A32180	其他應付款增加（減少）	( 10,269)	6,817
A32190	其他應付款項－關係人增加（減少）	( 80)	240
A32200	負債準備增加（減少）	3,946	( 2,131)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32230	其他流動負債增加(減少)	(\$ 9,085)	\$ 1,309
A32240	應計退休金負債增加	455	353
A33000	營運產生之現金流入	217,513	177,726
A33500	支付之所得稅	( 36,661)	( 25,759)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>180,852</u>	<u>151,967</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	( 72,000)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	4,445
B00600	取得無活絡市場之債券投資	( 108,185)	( 221,478)
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	158,921	155,957
B01800	取得採用權益法之投資	( 3,330)	( 4,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 128)	( 62,433)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	27	962
B03700	存出保證金增加	( 12)	( 62)
B03800	存出保證金減少	8	55
B04500	取得電腦軟體	( 1,339)	( 369)
B04600	處分電腦軟體價款	11	-
B07100	預付房地款增加	( 5,852)	-
B07500	收取之利息	<u>4,914</u>	<u>2,198</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 26,965)</u>	<u>( 124,725)</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	124	165
C03100	存入保證金減少	( 141)	-
C04500	支付本公司業主股利	( 63,421)	( 89,445)
C04600	現金增資	-	170,573
C04800	員工執行認股權	-	420
C05600	支付之利息	( 72)	( 190)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>( 63,510)</u>	<u>81,523</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	90,377	108,765
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>227,968</u>	<u>119,203</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 318,345</u>	<u>\$ 227,968</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝



## 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民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達天鉞電子股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

天鉞電子股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 施景彬

施景彬



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

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 104 年 3 月 19 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102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)	\$ 365,514	35	\$ 339,783	34
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及八)	72,015	7	-	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註四及九)	151,129	14	201,865	20
1170	應收帳款淨額(附註四、五及十)	116,066	11	119,141	12
1180	應收帳款—關係人淨額(附註二九)	2,237	-	-	-
1200	其他應收款(附註十)	5,558	-	4,208	1
130X	存貨(附註四、五及十一)	136,778	13	123,199	12
1410	預付款項(附註十六)	47,994	5	64,163	6
1470	其他流動資產(附註十六)	367	-	67	-
11XX	流動資產總計	<u>897,658</u>	<u>85</u>	<u>852,426</u>	<u>85</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	5,326	-	4,407	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三、二九及三十)	102,020	10	99,580	10
1760	投資性不動產淨額(附註四及十四)	38,134	4	38,512	4
1801	電腦軟體淨額(附註四、十五及二九)	2,612	-	2,009	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	3,797	-	3,377	-
1915	預付房地款(附註十六)	5,852	1	-	-
1920	存出保證金(附註十六及二六)	1,010	-	1,285	-
15XX	非流動資產總計	<u>158,751</u>	<u>15</u>	<u>149,170</u>	<u>15</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,056,409</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,001,596</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註十七)	\$ 565	-	\$ 418	-
2170	應付帳款(附註十七)	108,464	10	122,099	12
2200	其他應付款(附註十八)	79,668	8	77,447	8
2220	其他應付款項—關係人(附註二九)	160	-	240	-
2230	當期所得稅負債(附註四及二三)	15,344	1	22,922	2
2250	負債準備—流動(附註四、五及十九)	12,723	1	8,777	1
2300	其他流動負債(附註十八)	7,827	1	16,905	2
21XX	流動負債總計	<u>224,751</u>	<u>21</u>	<u>248,808</u>	<u>25</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	18,483	2	13,435	1
2640	應計退休金負債(附註四及二十)	5,754	1	7,440	1
2645	存入保證金(附註十八、二六及二九)	148	-	1,376	-
25XX	非流動負債總計	<u>24,385</u>	<u>3</u>	<u>22,251</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>249,136</u>	<u>24</u>	<u>271,059</u>	<u>27</u>
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	308,620	29	253,683	25
3200	資本公積	245,037	23	225,381	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	52,839	5	35,866	4
3320	特別盈餘公積	1,452	-	5,780	1
3350	未分配盈餘	202,627	19	205,500	20
3300	保留盈餘總計	256,918	24	247,146	25
3400	其他權益	(3,302)	-	4,327	-
3XXX	權益總計	<u>807,273</u>	<u>76</u>	<u>730,537</u>	<u>73</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,056,409</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,001,596</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪擴夷



經理人：汪擴夷



會計主管：楊祥芝



天鉞電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
4110	銷貨收入（附註四、五及二 九）	\$ 945,217	100	\$ 1,245,496	101
4170	減：銷貨退回	179	-	3,712	-
4190	減：銷貨折讓	2,866	-	14,417	1
4100	銷貨收入淨額	942,172	100	1,227,367	100
5110	銷貨成本（附註十一、二二、 二六及二九）	646,564	69	861,523	70
5900	銷貨毛利	295,608	31	365,844	30
5910	與關聯企業之未實現利益 （附註四及十二）	( 90)	-	-	-
5950	已實現銷貨毛利	295,518	31	365,844	30
	營業費用（附註二二、二六 及二九）				
6100	推銷費用	52,763	5	65,938	5
6200	管理費用	86,148	9	85,239	7
6300	研究發展費用	34,390	4	23,100	2
6000	營業費用合計	173,301	18	174,277	14
6900	營業淨利	122,217	13	191,567	16

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度			
		金	額 %	金	額 %		
	營業外收入及支出						
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益份額 (附註 四及十二)	(\$	965)	-	(\$	401)	-
7100	利息收入 (附註四)		4,744	-		3,152	-
7110	租金收入 (附註四及二 九)		1,363	-		573	-
7190	其他收入—其他 (附註 二九)		17,041	2		10,739	1
7225	處分投資利益 (附註四 及二一)		-	-		403	-
7230	外幣兌換淨利益 (附註 四)		12,695	1		3,647	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益 (附註四及七)		155	-		101	-
7510	利息費用	(	75)	-	(	360)	-
7590	什項支出	(	824)	-	(	1,039)	-
7610	處分不動產、廠房及設 備利益 (損失) (附註 四)	(	8)	-		151	-
7670	減損損失 (附註四及十 二)	(	1,341)	-		-	-
7000	營業外收入及支出 合計		<u>32,785</u>	<u>3</u>		<u>16,966</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利		155,002	16		208,533	17
7950	所得稅費用 (附註四及二三)		<u>32,834</u>	<u>3</u>		<u>38,805</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利		<u>122,168</u>	<u>13</u>		<u>169,728</u>	<u>14</u>
	其他綜合損益 (附註二十、 二一及二三)						
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		12,527	1		9,611	1
8325	備供出售金融資產未實 現利益 (損失)		15	-	(	262)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
8360	確定福利之精算損益	\$ 2,141	-	\$ 1,201	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用	( 2,494)	-	( 1,838)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>12,189</u>	<u>1</u>	<u>8,712</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 134,357</u>	<u>14</u>	<u>\$ 178,440</u>	<u>15</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 122,168</u>	<u>13</u>	<u>\$ 169,728</u>	<u>14</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 134,357</u>	<u>14</u>	<u>\$ 178,440</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 4.01</u>		<u>\$ 6.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.98</u>		<u>\$ 6.06</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝



天鐵 股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於		母	公		司	業		主		之		權	益	項	目	權	益	總	額																					
		普通	二一及二五)		資本	公積(附註二一及二五)		法	定盈餘公積	特	別盈餘公積	未	分									配	盈	餘	未	實	現	(	附	註	二一	)	二一	及	二五)	員	工	未	賺	得	酬	勞
AI	102 年 1 月 1 日餘額	22,326	\$ 223,263	79,955	\$ 24,495	\$ 14	\$ 141,357	3,650	262												\$ 465,696																					
B3	依金管證發字第1010012865號令提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,452	( 1,452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
B3	法定盈餘公積	-	-	-	11,371	-	( 11,371)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	4,314	( 4,314)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	( 89,445)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 89,445)																					
	小計	-	-	-	11,371	4,314	( 105,130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 89,445)																					
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	169,728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169,728																					
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	997	7,977	( 262)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,712																					
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	170,725	7,977	( 262)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178,440																					
E1	現金增資	3,000	30,000	140,573	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	170,573																					
N1	股份基礎給付交易	-	-	4,853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,853																					
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	42	420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420																					
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	25,368	253,683	225,381	35,866	5,780	205,500	4,327	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	730,537																					
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	16,973	-	( 16,973)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	( 63,421)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 63,421)																					
B9	本公司股東現金股利	5,074	50,737	-	-	-	( 50,737)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	( 4,328)	4,328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 63,421)																					
	小計	5,074	50,737	-	16,973	( 4,328)	( 126,803)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 63,421)																					
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	122,168	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122,168																					
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,777	10,397	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,189																					
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	123,945	10,397	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134,357																					
M3	取得天鐵實業公司部分權益	-	-	-	-	-	( 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 15)																					
N1	發行限制員工權利新股	420	4,200	19,656	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 23,856)																					
N1	限制員工權利股票酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,815																					
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	30,862	308,620	245,037	52,839	1,452	202,627	14,724	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	807,273																					

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：汪權英

會計主管：楊祥芝



董事長：汪權英



天錫電工股份有限公司  
 合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	103 年度	102 年度
營業活動之現金流量		
A10000	\$ 155,002	\$ 208,533
A20010	不影響現金流量之收益費損項目	
A20100	9,478	11,589
A20200	725	549
A20300	( 114)	353
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	
A20900	( 155)	( 101)
A21200	75	360
A21200	( 4,744)	( 3,152)
A21900	5,815	4,853
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	
A22500	965	401
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	
A23100	8	( 151)
A23100	-	( 403)
A23700	處分投資淨利益	
A23700	-	852
A23700	存貨跌價及呆滯損失	
A23700	-	-
A23700	非金融資產減損損失	
A23900	1,341	-
A23900	與關聯企業之未實現利益	
A23900	90	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31110	155	101
A31110	持有供交易之金融資產減少	
A31130	-	176
A31130	應收票據減少	
A31150	3,189	75,668
A31150	應收帳款減少	
A31160	( 2,237)	-
A31160	應收帳款－關係人增加	
A31180	( 1,774)	8,812
A31180	其他應收款 (增加) 減少	
A31200	( 13,691)	12,859
A31200	存貨 (增加) 減少	
A31230	16,169	( 25,538)
A31230	預付款項 (增加) 減少	
A31240	( 300)	652
A31240	其他流動資產 (增加) 減少	
A32130	147	( 5,037)
A32130	應付票據增加 (減少)	
A32150	( 13,635)	( 45,211)
A32150	應付帳款減少	
A32180	2,221	13,057
A32180	其他應付款增加	
A32190	其他應付款項－關係人增加 (減少)	
A32190	( 80)	240
A32200	3,946	( 2,131)
A32200	負債準備增加 (減少)	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A32230	其他流動負債增加(減少)	(\$ 9,078)	\$ 1,328
A32240	應計退休金負債增加	455	353
A33000	營運產生之現金流入	153,973	259,012
A33500	支付之所得稅	(38,417)	(29,191)
AAAA	營業活動之淨現金流入	115,556	229,821
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(72,000)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	4,445
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(108,185)	(336,608)
B00700	處分無活絡市場之債券投資價款	158,921	288,572
B01800	取得採用權益法之投資	(3,330)	(4,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,204)	(70,658)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	40	1,155
B03700	存出保證金增加	(1,360)	(716)
B03800	存出保證金減少	1,690	86
B04500	取得電腦軟體	(1,339)	(369)
B04600	處分電腦軟體價款	11	-
B07100	預付房地款增加	(5,852)	-
B07500	收取之利息	5,168	2,800
BBBB	投資活動之淨現金流出	(36,440)	(115,293)
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	124	165
C03100	存入保證金減少	(1,365)	(460)
C04500	支付本公司業主股利	(63,421)	(89,445)
C04600	現金增資	-	170,573
C04800	員工執行認股權	-	420
C05600	支付之利息	(75)	(360)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(64,737)	80,893
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	11,352	4,516
EEEE	現金及約當現金增加數	25,731	199,937
E00100	年初現金及約當現金餘額	339,783	139,846
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 365,514	\$ 339,783

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：汪攘夷



經理人：汪攘夷



會計主管：楊祥芝



## 【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

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣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完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依照公司法第二百一十九條之規定報告如上。

報請 鑒核

此 致

本公司一〇四年股東常會

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：修俊良



監察人：陳漢杰



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 日



## 【附錄一】公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照中華民國公司法規定組織之，訂名為天鉞電子股份有限公司，英文名稱 JSW PACIFIC CORPORATION。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 三、F113070 電信器材批發業。
- 四、F213060 電信器材零售業。
- 五、F401010 國際貿易業。
- 六、I103060 管理顧問業。
- 七、I401010 一般廣告服務業。
- 八、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且經得董事會決議為他公司有限責任股東，本公司之轉投資總額，得不受公司法第十三條規定。

第二條之二：本公司於業務需要得對外保證。

### 第二章 股 份

第三條：本公司設總公司於中華民國新北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：刪除。

第五條：本公司資本總額定為新台幣肆億伍仟萬元整，分為肆仟伍佰萬股，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。

第五條之一：本公司已公開發行之股份，如需撤銷公開發行時，應提股東會決議之。

第五條之二：本公司以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會特別決議(已發行股份總數 1/2 以上股東出席，出席股東表決權 2/3 以上同意)後始得發行。本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工時，應於轉讓前，提經最近一次股東會特別決議(已發行股份總數 1/2 以上股東出席，出席股東表決權 2/3 以上同意)。

第六條：刪除。

第七條：公司股票概為記名式由董事三人以上簽章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行股票後，得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構保管及登錄；發行其他有價證券者，亦同。前項規定發行之股份，應洽證券商集中保管事業機構登錄或保管，亦得依證券商集中保管事業機構之請求，合併換發大面額證券。

第八條：本公司股務處理事項依公司法及主管機關所頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第八條之一：本公司股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，或股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

### 第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召集之，臨時會於必要時依法召集之。

- 第九條之一：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告，該通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。
- 第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。除依公司法第一百七十七條規定外，本公司悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。
- 第十一條：本公司股東每股有一表決權，惟依相關法令限制規定之股份無表決權。
- 第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席之股東表決權過半數之同意行之。
- 第十二條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事推選一人代理之；如由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任之。
- 第十二條之二：股東會之決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東，議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、議事經過要領及結果、主席姓名及決議方法，在公司存續期間，應永久保存。本公司股票公開發行後對於前項議事錄之分發，得以公告的方式為之。

#### 第四章 董事及監察人

- 第十三條：本公司設董事五～七人，監察人二～三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。
- 第十三條之一：前項董事名額中得設置獨立董事，名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，提名方式依公司法第一九二條之一規定辦理，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。獨立董事專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十三條之二：董事缺額達三分之一或監察人全體均解任時，董事會應於三十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。本公司公開發行之後，獨立董事因故解任(含辭職、解任、任期屆滿等)，致人數不足規定席次者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第十三條之三：本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。
- 第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，並視業務需要得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表本公司。
- 第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理，如董事因故不能出席董事會時，得由其他董事代理，其委託代理應依公司法第二百零五條辦理。
- 第十五條之一：董事會之決議除公司法另有規定外應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。董事以視訊畫面參與會議，視為親自出席；董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。
- 第十六條：全體董事及監察人執行本公司職務之報酬由股東會議定之，不論營業盈虧得依其

對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準支給之。

第十七條：董事會及監察人之職權，悉依公司法及相關法令規定辦理。

#### 第五章 經 理 人

第十八條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九規定辦理。

#### 第六章 會 計

第十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項書表於股東常會開會三十日前送交監察人查核後送請股東會承認：(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十條：本公司每年決算如有當期淨利，彌補虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並依法提撥或迴轉特別盈餘公積後，依下列規定分派之：

(一)員工紅利不得低於百分之五，其分派得以現金或股票方式發放。其中員工分配股票紅利之對象，包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工。

(二)董事、監察人酬勞不高於百分之三。

(三)其餘加計前期累計未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額作為可供分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分派議案，經股東會同意分派之。本公司若員工紅利以配發新股方式，前項員工紅利提撥總金額固定不變，並以股東會開會前一日之收盤價(或最近一期經會計師查核之財務報告淨值)考量除權除息之影響後，據以折算員工股票紅利股數。

第二十條之一：本公司為因應業務拓展之需求及產業成長，未來股利政策將依公司未來資本支出預算衡量資金之需求，盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟現金股利不得低於全部股利總額百分之二十。前述盈餘之分配，應由董事會提請股東會同意。

#### 第七章 附 則

第二十一條：本章程未訂事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於中華民國八十一年五月十三日，  
第一次修訂於中華民國八十二年二月七日，  
第二次修訂於中華民國八十二年三月二十六日，  
第三次修訂於中華民國八十五年五月六日，  
第四次修訂於中華民國八十六年六月十五日，  
第五次修訂於中華民國八十六年十一月二十五日，  
第六次修訂於中華民國八十七年一月八日，  
第七次修訂於中華民國八十九年七月一日，  
第八次修訂於中華民國八十九年十二月十五日，  
第九次修訂於中華民國九十一年九月十三日，  
第十次修訂於中華民國九十三年六月二十九日，  
第十一次修訂於中華民國九十四年六月十三日，  
第十二次修訂於中華民國九十五年六月二十九日，  
第十三次修訂於中華民國九十六年六月十二日，  
第十四次修訂於中華民國九十七年六月三十日，  
第十五次修訂於中華民國九十七年九月八日，  
第十六次修訂於中華民國九十八年六月二十九日，  
第十七次修訂於民國九十九年六月十一日，  
第十八次修訂於民國一百年五月三十日，

第十九次修訂於民國一〇一年九月二十一日，  
第二十次修訂於民國一〇一年四月十三日，  
第二十一次修訂於民國一〇一年四月十三日，  
第二十二次修訂於民國一〇二年六月十一日，  
第二十三次修訂於民國一〇三年六月十一日。

## 【附錄二】股東會議事規則

中華民國一〇二年六月十一日股東常會通過施行

- 第一條 天鈺電子股份有限公司(以下簡稱本公司)股東會議事，除法令或章程規定者外，應依本規則之規定辦理。
- 第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。
- 第三條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第四條 股東會召開之地點，應於總公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時，或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第五條 股東會主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

第七條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第八條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣佈開會。如已逾開會時間，而出席股東及代理人不足法定數額時，主席得宣佈延後開會。其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項規定，以出席表決權過半數之同意為假決議，並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會。股東會進行假決議後於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣佈正式開會，並將已作成之假決議依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條 股東會之議程由董事會訂定之，開會時悉依議程順序進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前述之規定。排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議經決議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會。若主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 第十一條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次以五分鐘為限。發言逾規定時間，或超出議題範圍以外者，主席得制止其發言。
- 第十二條 股東委託出席之代理人如為法人，該法人僅得指派一人代表出席；法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，對於同一議案僅得推由一人發言。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並做成記錄。
- 第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。如遇不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
- 第十七條 一次集會如未能結束時，得依公司法第一百八十二條之規定延期或續行集會。
- 第十八條 議案之表決，應以股份為計算基準。股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事項或經證券管理主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。
- 第十九條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應採取投票方式表決。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第二十條 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在

場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第二十一條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發給股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、記載議事經過之要項及其結果，在公司存續期間，應永久保存於本公司。

第二十一條之一 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第二十二條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十三條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第二十四條 本規則經股東會決議後施行。



### 【附錄三】董、監事持有股數情形

職稱	姓名	選任日期	任期	選任時持有股數 (註 1)	停止過戶日持有股數 (註 2)
董事長	汪攘夷	103.06.11	3 年	1,750,815	2,100,978
副董事長	許盛信	103.06.11	3 年	484,937	460,124
董事	日電貿(股) 代表人黃仁虎	103.06.11	3 年	2,076,692	2,492,030
董事	徐宛瑜	103.06.11	3 年	384,161	460,993
獨立董事	鄭淳仁	103.06.11	3 年	0	0
獨立董事	林猷清	103.06.11	3 年	0	0
獨立董事	羅晋仁	103.06.11	3 年	0	0
監察人	坦格投資(股) 代表人陳景松	103.06.11	3 年	1,037,180	1,186,616
監察人	陳漢杰	103.06.11	3 年	300,241	360,289
監察人	修俊良	103.06.11	3 年	240,423	301,707
全體董事持股總計		—	—	4,696,605	5,514,125
全體獨立董事持股總計		—	—	0	0
全體董事及獨立董事持股 占發行股份總額比例		—	—	18.51%	17.87%
全體監察人持股總計		—	—	1,577,844	1,848,612
全體監察人持股占發行股 份總額比例		—	—	6.22%	5.99%

註 1：103 年 6 月 11 日發行股份總數為 25,368,314 股。

註 2：本次股東會停止過戶日為民國 104 年 4 月 13 日至民國 104 年 6 月 11 日，截至 104 年 4 月 13 日本公司發行股數為 30,861,977 股。

註 3：依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」規定全體董事法定最低應持有股數為 3,600,000 股，全體監察人法定最低應持有股數為 360,000 股。