



天擎積體電路股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時間：民國一一三年六月十四日(星期五)上午九時三十分

地點：新竹市工業東二路1號2樓(新竹科技生活館2樓達爾文廳)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及委託代理人所代表之股數共計 16,761,886 股（其中以電子方式出席者為 420,264 股），佔本公司已發行股份總數 29,008,779 股之 57.78%。

主 席：呂惠平董事長

紀 錄：林玫珍

出席董事：呂惠平董事長、何宗明董事、審計委員會召集人：彭明秀

、至上電子股份有限公司 代表人：林志隆

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 林心彤會計師

一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

案由一：本公司 112 年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱本議事手冊附件一。

案由二：本公司審計委員會審查 112 年度決算表冊報告書，敬請 鑒核。

說 明：本公司審計委員會審查報告書，請參閱本議事手冊附件二。

案由三：本公司 112 年度董事會、董事會成員及功能性委員會評估執行情形及結果報告，敬請 鑒核。

說 明：為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定「董事會績效評估辦法」，規範本公司董事會每年應執行董事會績效評估，112 年度董事會績效評估情形與結果，請參閱本議事手冊附件三。

本次股東會報告事項皆無股東提問。

四、承認事項

案由一：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。（董事會提）

說 明：1.本公司 112 年度營業報告書、個體及合併財務報表，業經 113 年 3 月 6 日董事會決議通過，其中財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師暨林政治會計師查核簽證，並出具查核報告。
2.112 年度營業報告書、個體及合併財務報表暨會計師查核報告書，請參閱本議事手冊附件一及附件四~五。

決 議：本議案投票表決照原案通過。

表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,761,886 權，贊成比例為 99.60%

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/ 未投票權
總計	16,696,051	4,250	0	61,585
其中電子投票	405,429	4,250	0	10,585

本承認事項無股東提問。

案由二：本公司 112 年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司 112 年度虧損撥補案，業經 113 年 3 月 6 日董事會決議通過。

2.虧損撥補表請參閱本議事手冊附件六。

股東發言提出意見，經主席及主席指定之相關人員回覆。

股東提出修正案之案由如下：

修正案一：股東石 00（戶號：3379）提出修正案由為：請公司重新研擬彌補虧損方式。

財會主管：針對股東戶號 3379 提出建議，更新虧損撥補表，依據法規規定，以法定盈餘公積 14,474,039 元全數彌補虧損，不足部分由資本公積-普通股股票溢價來彌補 8,180,910 元，資本公積-普通股股票溢價彌補虧損後剩餘 123,164,270 元。

虧損撥補修正表如下：

天擎積體電路股份有限公司

虧損撥補修正表

民國 112 年度

新台幣:元

項目	小計	金額
期初未分配盈餘		\$ 7,121,376
本年度稅後淨利	\$ - 29,913,858	- 29,913,858
確定福利計劃之在衡量數	137,533	137,533
小計	- 29,776,325	

本期可供分配盈餘	-	22,654,949
----------	---	------------

彌補虧損

法定盈餘公積	14,474,039
--------	------------

資本公積-普通股股票溢價	8,180,910
--------------	-----------

期末待彌補虧損	\$ 0
---------	------

董事長：呂惠平

經理人：呂惠平

會計主管：林玫珍

主席：宣佈本公司 112 年度虧損撥補修正案，修正概要：以法定盈餘公積及資本公積彌補虧損。進行投票表決。

決議：本公司 112 年度虧損撥補修正案

表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,761,886 權，贊成比例為 97.18%

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/ 未投票權
總計	16,290,622	0	0	471,264
其中電子投票	0	0	0	0

五、討論事項

案由一：本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案，敬請 討論。（董事會提）

說明：配合相關法令及公司營運現況，擬修訂本公司「股東會議事規則」以供遵循，修訂條文對照表，請參閱本議事手冊附件七。

決議：本議案投票表決照原案通過。

表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,761,886 權，贊成比例為 99.60%

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/ 未投票權
總計	16,696,049	4,250	0	61,587
其中電子投票	405,427	4,250	0	10,587

案由二：本公司資本公積發放現金案，敬請 討論。(董事會提)

說明：1. 本公司擬自資本公積中提撥新台幣 11,603,511 元配發現金(每股配發 0.4 元)，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下全捨，分配未滿一元以下之合計數，列公司之其他收入。

2. 有關除息之相關事宜，俟股東會通過後，授權董事會訂定之。

3. 嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動時，提請股東會授權董事長全權處理相關事宜。

決議：本議案投票表決照原案通過。

表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：16,761,886 權，贊成比例為 99.07%

項目	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/ 未投票權
總計	16,606,279	94,022	0	61,585
其中電子投票	315,657	94,022	0	10,585

本次股東會討論事項皆無股東提問。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時五十四分。

附件

附件一

營業報告書

各位股東女士，先生

民國 112 年度合併營業收入為新台幣 195,415 仟元，較 111 年度減少約 38%，112 年因受總經影響低迷及客戶端持續消化庫存，加上監控安防及車用市場需求無明顯回升，致全年銷售未如預期，為公司 112 年度營收大幅衰退主因。

整體來說 112 年雖然營收不如預期，全體同仁仍努力在新產品開發及客戶組合上的汰換強化做全力衝刺。113 年 SoC 晶片業務的無線車載監控設備、無線家用安防錄影設備及嬰兒監視器雖然都有新案及新客戶導入，由於全球景氣恢復情況仍不明朗，無法過於樂觀，但觸底情況則是相對明確。另外投入多年的工控 MCU 在 113 年會開始有小量貢獻。

目前雲端 SaaS 訂閱服務因不受國際景氣干擾，將是公司業績衝刺的重點，除增加業務人員外，也強化網路行銷活動。其中次世代互動光明燈已經在北部及南部拿下多家大型宮廟，光明燈建置數量多在 10 萬~20 萬之間，加上媒體推波助瀾報導，逐漸開始在全台宮廟界蔚為風潮。至於中小企業工廠的智慧生產 MES 管理系統進展順利，雖然營收尚無明顯貢獻，但幾家指標工廠已經順利落地商轉開始訂閱營運。113 年開始以這幾間工廠作為種子案例進行市場口碑行銷，透過網路行銷通路擴散出去，擴大客戶數量是今年重點工作，又因 114 年開始政府要求全台工廠都要嚴格執行碳盤查及節能減碳工作，MES+ESG 平台的導入將不可避免成為各工廠的剛需，公司有幸在這塊領域較同業提早開發幾年，又非常聚焦在中小企業工廠的金屬加工及塑膠產業，相信可以在這領域繳出不錯成績單。

財務表現

112 年天擎公司全年合併營業收入淨額達新台幣 195,415 仟元，較 111 年減少 118,749 仟元(減幅為 38%)，毛利率為 51%，營業費用新台幣 135,155 仟元較及業外淨收益新台幣 5,543 仟元，112 年合併稅後虧損為新台幣 29,914 仟元。

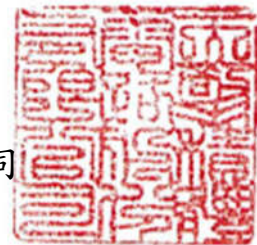
未來展望

目前整體總經環境變動劇烈，公司全體同仁克盡職守把握任何可以掌握的機會，隨時調整面對挑戰的能力，雖然還無法完全掌握能見度，但在 SoC 新產品帶動及國內雲端訂閱業務的雙引擎推動下，期望能帶領公司營運脫離低谷，逐漸恢復成長。

天擎積體電路股份有限公司

董事長 呂惠平

總經理 呂惠平



附件二

天擎積體電路股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師與林政治會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補表經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 113 年股東常會

天擎積體電路股份有限公司

審計委員會召集人：彭明秀



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

附件三

天擎積體電路股份有限公司

112年度董事會績效評估情形與結果

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定「董事會績效評估辦法」，規範本公司董事會每年應執行董事會績效評估。

一、評估周期及期間：

本公司董事會每年應依辦法之評估程序及評估指標執行董事會績效評估。董事會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

評估期間:112年1月1日至112年12月31日。

二、評估範圍及方式：

評估範圍：整體董事會、個別董事會成員、所屬功能性委員會之績效評估。

評估方式：董事會內部自評、董事會成員自評、功能性委員會自評。

三、評估程序：

由董事及董事會所屬功能性委員會相關成員自評，分別以「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」及「功能性委員會績效評估自評問卷」進行。

四、112 年度評估指標及選項

董事會績效評估	董事成員績效評估	功能性委員會績效評估
A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制
評估指標 45 項	評估指標 23 項	評估指標 26 項

評分標準:各績效評估總分/總題數*20=110年度各績效評估整體結果。

分數區間落在100-90為「優」；89-80為「佳」；79以下為「待加強」。

五、112 年度評估結果

董事會績效評估	董事成員績效評估 (董事成員：共7名)	功能性委員會績效評估	
		審計委員會	薪資報酬委員會
A.對公司營運之參與程度 :12項,評分等級小計58 B.提升董事會決策品質 :12項,評分等級小計58 C.董事會組成與結構 :7項,評分等級小計30 D.董事之選任及持續進修 :7項,評分等級小計31 E.內部控制 :7項,評分等級小計34	A.公司目標與任務之掌握 :3項,評分等級小計100 B.董事職責認知 :3項,評分等級小計103 C.對公司營運之參與程度 :8項,評分等級小計267 D.內部關係經營與溝通 :3項,評分等級小計103 E.董事之專業及持續進修 :3項,評分等級小計103 F.內部控制 :3項,評分等級小計102	A.對公司營運之參與程度:4項,評分等級小計20 B.功能性委員會職責認知 :8項,評分等級小計34 C.提升功能性委員會決策品質 :7項,評分等級小計35 D.功能性委員會組成及成員選任 :4項,評分等級小計15 E.內部控制 :3項,評分等級小計15	A.對公司營運之參與程度:4項,評分等級小計20 B.功能性委員會職責認知 :8項,評分等級小計35 C.提升功能性委員會決策品質 :7項,評分等級小計35 D.功能性委員會組成及成員選任 :4項,評分等級小計15 E.內部控制 :3項,評分等級小計15
評分結果： 211/45*20 $\div$ 94分 <u>優:標準以上</u>	評分結果： 778/23/7*20 $\div$ 97分 <u>優:標準以上</u>	評分結果： 119/26*20 $\div$ 92分 <u>優:標準以上</u>	評分結果： 120/26*20 $\div$ 92分 <u>優:標準以上</u>

整體評估結果，董事會及各功能性委員會運作情形良好，績效均達標準以上，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能，以提昇公司治理成效。

附件四 會計師查核報告暨 112 年度合併財務表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

天擎積體電路股份有限公司 公鑒：

查核意見

天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 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，足以允當表達天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 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，與天擎積體電路股份有限公司及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，對天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 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。

茲對天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 112 年度銷貨收入金額對整體合併財務報表影響係屬重大，故本會計師將前述收入之認列列入關鍵查核事項。其中針對民國 112 年度收入變化顯著之銷售對象及交易進行內部控制評估與證實測試。相關收入認列之會計政策，參閱合併財務報告附註四(十一)。本會計師對此之查核程序包括：

1. 針對民國 112 年度交易顯著變化之銷售對象抽核該公司是否已依規定執行相關內部控制作業程序；
2. 瞭解前述銷售對象之背景，並評估其交易金額及授信額度與其公司規模是否相當且經適當核准。
3. 取得前述銷售對象之全年度收入之交易彙總明細，並自明細中選取適當樣本檢視原始訂單、外部貨運文件或客戶驗收文件與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否有異常情形；
4. 另檢視於資產負債表日後是否發生重大銷貨退回及折讓之情事，俾確認銷貨收入是否存在重大不實表達情形。

其他事項

天擎積體電路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擎積體電路股份有限公司及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擎積體電路股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

天擎積體電路股份有限公司及子公司之治理單位(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：

1. 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。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對天擎積體電路股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使天擎積體電路股份有限公司及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擎積體電路股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對天擎積體電路股份有限公司及子公司民國 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 陳 明 輝

陳明輝



會計師 林 政 治

林政治



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日

天擎積體電路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：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 275,283	60	\$ 379,683	67	2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ -	-	\$ 10,000	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及三十）	67,480	15	34,710	6	2170	應付票據及帳款（附註十七）	8,609	2	7,265	1
1170	應收票據及帳款（附註四及八）	48,431	10	53,515	10	2206	應付員工及董事酬勞（附註二二）	21	-	4,025	1
1180	應收帳款－關係人（附註四及二九）	-	-	3,665	1	2216	應付現金股利	618	-	618	-
1197	應收融資租賃款（附註四及九）	-	-	299	-	2219	其他應付款（附註十八）	18,458	4	25,771	4
130X	存貨（附註四、五及十）	40,494	9	56,806	10	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	-	-	3,550	1
1479	預付款項及其他流動資產（附註十五及二三）	5,472	1	8,161	1	2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	3,901	1	3,940	1
11XX	流動資產合計	437,160	95	536,839	95	2300	其他流動負債（附註十八）	681	-	428	-
	非流動資產					2322	一年內到期長期借款（附註十六）	-	-	1,827	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	1,161	-	1,729	-	21XX	流動負債合計	32,288	7	57,424	10
1755	使用權資產（附註四及十三）	11,008	3	12,378	2		非流動負債				
1780	無形資產（附註四及十四）	886	-	3,268	1	2540	長期借款（附註十六）	-	-	13,173	2
1920	存出保證金	1,067	-	1,255	-	2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	7,252	2	8,789	2
1990	其他非流動資產（附註十五）	9,367	2	9,233	2	2611	長期應付票據（附註十七）	11	-	-	-
15XX	非流動資產合計	23,489	5	27,863	5	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	4,684	1	4,682	1
						2645	存入保證金	-	-	8,282	1
						25XX	非流動負債合計	11,947	3	34,926	6
						2XXX	負債合計	44,235	10	92,350	16
							權益（附註四及二十）				
						3110	普通股股本	290,088	63	290,088	51
						3200	資本公積	134,561	29	134,561	24
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	14,474	3	11,203	2
						3320	特別盈餘公積	878	-	1,839	1
						3350	（待彌補虧損）未分配盈餘	(22,655)	(5)	35,539	6
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(932)	-	(878)	-
						3XXX	權益合計	416,414	90	472,352	84
1XXX	資 產 總 計	\$ 460,649	100	\$ 564,702	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 460,649	100	\$ 564,702	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



天擎積體電路股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	營業收入（附註四、二一、二九及三三）	\$ 195,415	100	\$ 314,164	100
5000	營業成本（附註四、十及二二）	<u>95,395</u>	<u>49</u>	<u>147,730</u>	<u>47</u>
5900	營業毛利	<u>100,020</u>	<u>51</u>	<u>166,434</u>	<u>53</u>
	營業費用（附註十九、二二及二六）				
6100	推銷費用	12,804	6	14,178	5
6200	管理費用	19,951	10	22,866	7
6300	研究發展費用	99,032	51	112,930	36
6450	預期信用減損損失	<u>3,368</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>135,155</u>	<u>69</u>	<u>149,974</u>	<u>48</u>
6900	營業（損失）利益	(<u>35,135</u>)	(<u>18</u>)	<u>16,460</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四及二二）				
7100	利息收入	7,577	4	2,659	1
7010	其他收入	223	-	372	-
7020	其他利益及損失	(1,832)	(1)	22,143	7
7050	財務成本	(<u>425</u>)	<u>-</u>	(<u>1,106</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>5,543</u>	<u>3</u>	<u>24,068</u>	<u>8</u>
7900	稅前淨（損）利	(29,592)	(15)	40,528	13
7950	所得稅費用（附註四及二三）	<u>322</u>	<u>-</u>	<u>7,039</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨（損）利	(<u>29,914</u>)	(<u>15</u>)	<u>33,489</u>	<u>11</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				
8310	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）	\$ 138	-	(\$ 788)	-
8360	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）	(54)	-	961	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	84	-	173	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 29,830)	(15)	\$ 33,662	11
	每股（虧損）盈餘（附註二十四）				
9710	基 本	(\$ 1.03)		\$ 1.31	
9810	稀 釋	(\$ 1.03)		\$ 1.30	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



天擎積體電路股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代 碼		股 數 (仟 股)	普 通 股	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 合 計
					法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	(待 彌 補 虧 損) 未 分 配 盈 餘		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	25,596	\$ 255,958	\$ 7,876	\$ 9,229	\$ 578	\$ 19,895	(\$ 1,839)	\$ 291,697
	110 年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,974	-	(1,974)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,261	(1,261)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(13,822)	-	(13,822)
	其他資本公積變動								
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(5,375)	-	-	-	-	(5,375)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	33,489	-	33,489
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(788)	961	173
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	32,701	961	33,662
E1	現金增資	3,413	34,130	131,345	-	-	-	-	165,475
N1	股份基礎給付交易	-	-	715	-	-	-	-	715
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	29,009	290,088	134,561	11,203	1,839	35,539	(878)	472,352
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,271	-	(3,271)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(26,108)	-	(26,108)
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(961)	961	-	-
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	-	(29,914)	-	(29,914)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	138	(54)	84
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(29,776)	(54)	(29,830)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	29,009	\$ 290,088	\$ 134,561	\$ 14,474	\$ 878	(\$ 22,655)	(\$ 932)	\$ 416,414

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



天擎積體電路股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 29,592)	\$ 40,528
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	4,892	5,113
A20200	攤銷費用	2,382	7,521
A20300	預期信用減損損失	3,368	-
A20900	財務成本	425	1,106
A21200	利息收入	(7,577)	(2,659)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	715
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	6,070	(14,045)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	1,204	(25,519)
A31160	應收帳款－關係人	3,665	(3,684)
A31200	存 貨	16,312	32,303
A31240	預付款項及其他流動資產	3,097	(530)
A32130	應付票據及帳款	1,475	(13,840)
A32180	其他應付款項	(7,175)	2,978
A32230	其他流動負債	253	39
A32240	淨確定福利負債	140	78
A32990	應付員工及董事酬勞	(4,004)	235
A32990	長期應付票據	11	-
A33000	營運產生之淨現金流（出）入	(5,054)	30,339
A33100	收取之利息	7,331	2,525
A33300	支付之利息	(432)	(1,129)
A33500	支付之所得稅	(4,170)	(8,424)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(2,325)	23,311
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(33,676)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	15,355
B02700	取得不動產、廠房及設備	(127)	(1,278)
B03700	存出保證金增加	-	(3)
B03800	存出保證金減少	188	-
B04500	取得無形資產	-	(59)
B06100	應收租賃款減少	301	-

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		112 年度	111 年度
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	<u>(\$ 33,314)</u>	<u>\$ 14,015</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	8,000	20,000
C00200	償還短期借款	(18,000)	(60,000)
C01600	舉借長期借款	-	4,000
C01700	償還長期借款	(15,000)	(13,000)
C03100	存入保證金減少	(8,282)	-
C04020	租賃本金償還	(4,417)	(4,620)
C04500	發放現金股利	(26,108)	(19,197)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>165,475</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	<u>(63,807)</u>	<u>92,658</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(4,954)</u>	<u>10,318</u>
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(104,400)	140,302
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>379,683</u>	<u>239,381</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u><u>\$ 275,283</u></u>	<u><u>\$ 379,683</u></u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五 會計師查核報告暨 112 年度個體財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

天學積體電路股份有限公司 公鑒：

查核意見

天學積體電路股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 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，足以允當表達天學積體電路股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與天學積體電路股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對天學積體電路股份有限公司民國 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。

茲對天擎積體電路股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

天擎積體電路股份有限公司民國 112 年度銷貨收入金額對整體個體財務報表影響係屬重大，故本會計師將前述收入之認列列入關鍵查核事項。其中針對民國 112 年度收入變化顯著之銷售對象及交易進行內部控制評估與證實測試。相關收入認列之會計政策，參閱個體財務報告附註四(十一)。本會計師對此之查核程序包括：

1. 針對民國 112 年度交易顯著變化之銷售對象抽核該公司是否已依規定執行相關內部控制作業程序；
2. 瞭解前述銷售對象之背景，並評估其交易金額及授信額度與其公司規模是否相當且經適當核准；
3. 取得前述銷售對象之全年度收入之交易彙總明細，並自明細中選取適當樣本檢視原始訂單、外部貨運文件或客戶驗收文件與現金收款或期後收款以驗證銷貨之存在與真實發生，以及核對銷貨對象與收款對象是否存在異常情形；
4. 另檢視於資產負債表日後是否發生重大銷貨退回及折讓之情事，俾確認銷貨收入是否存在重大不實表達情形。

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擎積體電路股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算天擎積體電路股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

天擎積體電路股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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：

1. 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。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對天擎積體電路股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使天擎積體電路股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報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擎積體電路股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（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。

6. 對於天擎積體電路股份有限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，並負責形成天擎積體電路股份有限公司查核意見。

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，決定對天擎積體電路股份有限公司民國 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 陳 明 輝

陳明輝



會計師 林 政 治

林政治



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日

天擎積體電路股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 249,627	55	\$ 365,340	65	2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ -	-	\$ 10,000	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七及三十）	67,480	15	34,710	6	2170	應付票據及帳款（附註十七）	8,279	2	7,169	1
1170	應收票據及帳款（附註四及八）	48,431	10	53,515	10	2180	應付帳款－關係人（附註二九）	965	-	-	-
1180	應收帳款－關係人（附註四及二九）	-	-	3,665	1	2206	應付員工及董事酬勞（附註二二）	21	-	4,025	1
1197	應收融資租賃款（附註四及九）	-	-	299	-	2216	應付現金股利	618	-	618	-
130X	存貨（附註四、五及十）	40,558	9	55,862	10	2219	其他應付款（附註十八及二九）	14,716	3	21,898	4
1479	預付款項及其他流動資產（附註十五及二三）	5,049	1	7,271	1	2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	-	-	3,550	1
11XX	流動資產合計	411,145	90	520,662	93	2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	2,938	1	2,900	1
	非流動資產					2300	其他流動負債（附註十八）	681	-	428	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	23,334	5	12,585	2	2322	一年內到期長期借款（附註十六）	-	-	1,827	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	928	1	1,554	-	21XX	流動負債合計	28,218	6	52,415	10
1755	使用權資產（附註四及十三）	9,887	2	10,778	2		非流動負債				
1780	無形資產（附註四及十四）	886	-	3,268	1	2540	長期借款（附註十六）	-	-	13,173	2
1920	存出保證金	837	-	1,021	-	2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	7,057	2	8,197	1
1990	其他非流動資產（附註十五）	9,367	2	9,233	2	2611	長期應付票據（附註十七）	11	-	-	-
15XX	非流動資產合計	45,239	10	38,439	7	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	4,684	1	4,682	1
						2645	存入保證金	-	-	8,282	2
						25XX	非流動負債合計	11,752	3	34,334	6
						2XXX	負債合計	39,970	9	86,749	16
							權益（附註四及二十）				
						3110	普通股股本	290,088	64	290,088	52
						3200	資本公積	134,561	29	134,561	24
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	14,474	3	11,203	2
						3320	特別盈餘公積	878	-	1,839	-
						3350	（待彌補虧損）未分配盈餘	(22,655)	(5)	35,539	6
							其他權益				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(932)	-	(878)	-
						3XXX	權益合計	416,414	91	472,352	84
1XXX	資 產 總 計	\$ 456,384	100	\$ 559,101	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 456,384	100	\$ 559,101	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長： 經理人： 會計主管：

天擎積體電路股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入（附註四、二一及二九）	\$ 189,594	100	\$ 313,562	100
5000	營業成本（附註四、十、二二及二九）	<u>96,252</u>	<u>51</u>	<u>145,977</u>	<u>47</u>
5900	營業毛利	93,342	49	167,585	53
5910	與子公司之未實現利益	(27)	-	(15)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>31</u>	<u>-</u>	<u>11</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>93,346</u>	<u>49</u>	<u>167,581</u>	<u>53</u>
	營業費用（附註十九、二二、二六及二九）				
6100	推銷費用	11,204	6	12,333	4
6200	管理費用	17,447	9	20,330	6
6300	研究發展費用	91,679	48	105,960	34
6450	預期信用減損損失	<u>3,368</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>123,698</u>	<u>65</u>	<u>138,623</u>	<u>44</u>
6900	營業（損失）利益	(<u>30,352</u>)	(<u>16</u>)	<u>28,958</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註四及二二）				
7100	利息收入	7,499	4	2,643	1
7010	其他收入	216	-	354	-
7020	其他利益及損失	(2,161)	(1)	21,033	7
7050	財務成本	(393)	-	(1,084)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(<u>4,401</u>)	(<u>3</u>)	(<u>11,376</u>)	(<u>4</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>760</u>	<u>-</u>	<u>11,570</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨（損）利	(\$ 29,592)	(16)	\$ 40,528	13
7950	所得稅費用（附註四及二 三）	<u>322</u>	<u>-</u>	<u>7,039</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨（損）利	(<u>29,914</u>)	(<u>16</u>)	<u>33,489</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
8310	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）	138	-	(788)	-
8360	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）	(<u>54</u>)	<u>-</u>	<u>961</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>84</u>	<u>-</u>	<u>173</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	(\$ <u>29,830</u>)	(<u>16</u>)	\$ <u>33,662</u>	<u>11</u>
	每股（虧損）盈餘（附註二 四）				
9710	基 本	(\$ <u>1.03</u>)		\$ <u>1.31</u>	
9810	稀 釋	(\$ <u>1.03</u>)		\$ <u>1.30</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



天擎積體電路股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代 碼		股 數 (仟 股)	普 通 股	本 資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	其 他 權 益 項 目 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	權 益 合 計
A1	111 年 1 月 1 日餘額	25,596	\$ 255,958	\$ 7,876	\$ 9,229	\$ 578	\$ 19,895	(\$ 1,839)	\$ 291,697
	110 年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,974	-	(1,974)	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1,261	(1,261)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(13,822)	-	(13,822)
	其他資本公積變動								
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(5,375)	-	-	-	-	(5,375)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	33,489	-	33,489
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(788)	961	173
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	32,701	961	33,662
E1	現金增資	3,413	34,130	131,345	-	-	-	-	165,475
N1	股份基礎給付交易	-	-	715	-	-	-	-	715
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	29,009	290,088	134,561	11,203	1,839	35,539	(878)	472,352
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,271	-	(3,271)	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(26,108)	-	(26,108)
B17	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(961)	961	-	-
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	-	(29,914)	-	(29,914)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	138	(54)	84
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(29,776)	(54)	(29,830)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	29,009	\$ 290,088	\$ 134,561	\$ 14,474	\$ 878	(\$ 22,655)	(\$ 932)	\$ 416,414

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



天擎積體電路股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 29,592)	\$ 40,528
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,594	3,781
A20200	攤銷費用	2,382	7,521
A20300	預期信用減損損失	3,368	-
A20900	財務成本	393	1,084
A21200	利息收入	(7,499)	(2,643)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	715
A22400	採用權益法認列之子公司損失之份額	4,397	11,376
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	-	4
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	5,759	(13,752)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	1,208	(25,519)
A31160	應收帳款－關係人	3,665	(3,684)
A31200	存 貨	15,304	29,135
A31240	預付款項及其他流動資產	2,630	(936)
A32130	應付票據及帳款	1,216	(13,936)
A32160	應付帳款－關係人	990	(882)
A32180	其他應付款項	(7,044)	2,404
A32230	其他流動負債	253	39
A32240	淨確定福利負債	140	78
A32990	應付員工及董事酬勞	(4,004)	235
A32990	長期應付票據	11	-
A33000	營運產生之淨現金流（出）入	(2,829)	35,548
A33100	收取之利息	7,253	2,509
A33300	支付之利息	(400)	(1,107)
A33500	支付之所得稅	(4,170)	(8,424)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(146)	28,526
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(33,676)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	15,355
B01800	取得採用權益法之投資	(15,200)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	-	(1,109)
B03800	存出保證金減少	184	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
B04500	取得無形資產	\$ -	(\$ 59)
B06100	應收租賃款減少	301	-
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(48,391)	14,187
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	8,000	20,000
C00200	償還短期借款	(18,000)	(60,000)
C01600	舉借長期借款	-	4,000
C01700	償還長期借款	(15,000)	(13,000)
C03100	存入保證金減少	(8,282)	-
C04020	租賃本金償還	(3,179)	(3,337)
C04500	發放現金股利	(26,108)	(19,197)
C04600	現金增資	-	165,475
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(62,569)	93,941
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,607)	9,078
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(115,713)	145,732
E00100	年初現金及約當現金餘額	365,340	219,608
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 249,627	\$ 365,340

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

天擎積體電路股份有限公司

虧損撥補表

民國 112 年度

新台幣:元

項目	小計	金額
期初未分配盈餘	\$	7,121,376
本年度稅後淨損	\$ (29,913,858)	(29,913,858)
確定福利計劃之在衡量數	137,533	137,533
小計	(29,776,325)	
本期可供分配盈餘		(22,654,949)
期末待彌補虧損	\$	(22,654,949)

董事長：呂惠平



經理人：呂惠平



會計主管：林玖瑛



附件七

天擎積體電路股份有限公司

「股東會議事規則」修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
二、 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u>	二、 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。	依據法令，增訂內容
六之一、 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	六之一、 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。	依據法令，增訂內容
十、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 以下略。	十、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正) <u>上市(櫃)後施行</u>均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 以下略。	配合公司營運現況，酌為內容修訂

修正條文	現行條文	說明
十六、 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 以下略。	十六、 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。 本公司於上市(櫃)後，應將電子方式列為股東行使表決權方式之一，並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。 以下略。	配合公司營運現況，酌為內容修訂
二十六、 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	二十六、 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	依據法令，增訂內容
二十七、 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。 本規則訂定於105年06月27日。 第一次修訂為108年10月18日。 第二次修訂為109年06月30日。 第三次修訂為110年06月30日。 第四次修訂為111年06月30日。 <u>第五次修訂為113年06月14日。</u>	二十七、 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。 本規則訂定於105年06月27日。 第一次修訂為108年10月18日。 第二次修訂為109年06月30日。 第三次修訂為110年06月30日。 第四次修訂為111年06月30日。	增加修訂日期