

  
天瀚科技股份有限公司  
112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 5 月 26 日(星期五)上午 9 時 30 分

地點：台北市大安區忠孝東路三段 1 號億光大樓

集思北科大會議中心 203 會議室

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司發行股份總數為 27,800,000 股，出席股東及股東代理人所代表之股數共 17,648,704 股（含電子方式出席 564,307 股），佔本公司實際流通在外股份總數 27,800,000 股之百分之 63.48%，達法定開會股數

出席董事：鄭又晉

主席：鄭又晉 董事長



記錄：陳君玫



列席：德昌聯合會計師事務所陳裕勳會計師

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：

案由一：111 年度營業報告案，報請 公鑒。

說 明：111 年度營業報告，請參閱附件一。

案由二：111 年度審計委員會審查報告案，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

案由三：子公司資金貸放及背書保證情形報告，報請 公鑒。

說 明：截至 111 年 12 月 31 日止，子公司 A-LINK(B.V.I.)資金貸與本公司為新臺幣 3,071 仟元外，無其他資金貸放情形。

案由四：111 年度私募普通股執行報告案，報請 公鑒。

說 明：1.本公司經 111 年 6 月 16 日股東常會決議通過辦理私募發行普通股股數上限 17,000 仟股，每股面額 10 元，授權董事會於股東會決議日起一年內擇機發行之，發行有效期限至 112 年 6 月 15 日止，現已發行額度 7,800,000 股，尚未發行額度 9,200,000 股，請參閱附件五。

2.本公司綜合考量公司營運推展方向及市場情形，剩餘額度因於股東常會通過之一年辦理期限將屆滿且基於整體資金考量，擬提議至 112 年 5 月 25 日止，未辦理之剩餘額度將不再辦理。

案由五：累積虧損達實收資本額二分之一報告案，報請 公鑒。

說明：本公司截至 111 年 12 月 31 日待彌補虧損計新台幣 186,725 仟元，已達實收資本額新台幣 278,000 仟元之二分之一。惟資產總額新台幣 97,414 仟元仍足以抵償負債總額新台幣 10,839 仟元，僅依公司法第 211 條之規定提報最近一次股東常會。

案由六：111 年度減資計畫執行情形報告案，報請 公鑒。

說明：1.本公司依據台灣證券交易所股份有限公司 111 年 10 月 20 日臺證上一字第 1111805200 號函減少資本申報生效，健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告。

2.截至 111 年度第 4 季止，健全營運計畫執行情形，請參閱附件六。

案由七：本公司「董事會議事規範」修訂條文報告案，報請 公鑒。

說明：1.為配合 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號公告修正之「公開發行公司董事會議事辦法」參考範例，擬修訂本公司「董事會議事規範」。其修正要點如下：

(1)考量涉及公司經營之重大事項，董事為決策前應有充分之資訊及時間評估其議案，爰修正各款之事項應在召集事由中列舉，不得以緊急情事或正當理由以臨時動議提出。

(2)基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰明定董事長之選任或解任應提董事會討論。

2.檢附本公司「董事會議事規範」修訂條文對照表，請參閱附件七。

### 三、承認事項：

案由一：承認 111 年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表案，提請 承認。（董事會提）

說明：1.本公司 111 年度之個體財務報表暨合併財務報表，業經德昌聯合會計師事務所陳裕勳會計師及林之凱會計師查核完竣，並出具查核報告，併同營業報告書及虧損撥補表送請審計委員會查核完竣。

2.111 年度營業報告書，請參閱附件一、111 年會計師查核報告暨各項表冊，請參閱附件三。

3.提請 承認。

決議：表決結果如下，出席股東表決權數：17,648,704 權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,128,581 權	6,096 權	0 權	514,027 權
其中以電子方式行使表決權	44,184 權	6,096 權	0 權	514,027 權
佔出席股東表決權數(%)	97.05%	0.03%	0%	2.92%

本議案經投票表決後照案通過。

案由二：承認 111 年度虧損撥補案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1.本公司 111 年度虧損撥補案，業經 112 年 3 月 9 日董事會決議通過。

2.111 年度稅後淨損新台幣 3,944,715 元，期末待彌補虧損金額為 186,725,020 元，  
本年度董事會決議不分派股利，本公司 111 年度虧損撥補表請參附件四。

3.提請 承認。

決 議：表決結果如下，出席股東表決權數：17,648,704 權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,128,581 權	6,096 權	0 權	514,027 權
其中以電子方式行使表決權	44,184 權	6,096 權	0 權	514,027 權
佔出席股東表決權數(%)	97.05%	0.03%	0%	2.92%

本議案經投票表決後照案通過。

#### 四、選舉事項：

案由一：本公司全面改選董事案。（董事會提）

說 明：1. 本公司第十屆董事及獨立董事任期至 112 年 6 月 10 日止，故於本次股東常會全面改選，本次應選第十一屆董事 7 席(含獨立董事 3 席)，本公司選舉採候選人提名制，由股東就候選人名單中選任之。

2. 本次應選第十一屆董事於股東常會選任後即就任生效，任期自民國 112 年 5 月 26 日至 115 年 5 月 25 日止，任期 3 年，原任董事及獨立董事，任期自本次股東常會完成時止。

3. 本次選舉案受理第十一屆董事(含獨立董事)候選人提名期間為 112 年 3 月 20 日至 112 年 3 月 29 日下午 5 時止，上述期間無持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提名董事候選人。董事(含獨立董事)候選人業經本公司 112 年 4 月 11 日董事會提名暨審查通過，候選人名單及相關資料如下：

序號	候選職稱	姓名/戶名	學歷	經歷	現職	持有股數	是否已連續擔任三屆獨立董事
1	董事	安誠投資有限公司 代表人： 鄭又晉	輔仁大學會計系 (學士)	榮晉會計師事務所合夥人	天瀚科技股份有限公司(董事長) 榮晉會計師事務所合夥人	6,931,240	不適用

序號	候選職稱	姓名/戶名	學歷	經歷	現職	持有股數	是否已連續擔任三屆獨立董事
2	董事	安誠投資有限公司 代表人： 陳怡君	Avila University(USA) ) MBA (General Management)	美國 Kansas City, Mo 中文學校 教師	儀和投資有限公司 (董事長)	6,931,240	不適用
3	董事	安誠投資有限公司 代表人： 游迪伊	長榮大學社會工作學系(學士)	天瀚科技股份有限公司會計經理	天瀚科技股份有限公司(會計經理)	6,931,240	不適用
4	董事	安誠投資有限公司 代表人： 陳紹誠	香港中文大學工商管理(碩士) 湖南中醫藥大學中醫臨床(博士在學)	寵勤企業有限公司(董事長兼執行長) 小皮球文創公司(執行長) 鈞生股份有限公司(策略顧問)	財團法人立夫醫藥研究文教基金會(副執行長) 金湧長生醫學生物科技股份有限公司(執行董事) 全陽國際股份有限公司(策略顧問) 來毅數位科技股份有限公司(策略顧問)	6,931,240	不適用
5	獨立董事	羅偉菱	東吳大學外國語文學院英國語文學系(文學士)	書林股份有限公司(業務部/業務)	美商優比速有限公司(航務部/主任)	0	否
6	獨立董事	黃睦仁	台北醫學院藥學系(學士)	坤菱科技有限公司(董事長) 雷光科技股份有限公司(業務技術經理) 開南大學(講師級專業技術人員)	坤菱科技有限公司(董事長) 紅花油健康文化股份有限公司(董事長)	0	否
7	獨立董事	莊舒雅	國立臺北商業大學會計資訊學系(學士)	榮記記帳及報稅代理人事務所(專員)	榮記記帳及報稅代理人事務所(專員)	0	否

4.提請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單

職稱	姓名/戶名	得票權數
董事	安誠投資有限公司 代表人：鄭又晉	23,997,559
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳怡君	18,632,285
董事	安誠投資有限公司 代表人：陳紹誠	17,266,103
獨立董事	羅偉菱	16,172,475
獨立董事	黃睦仁	15,242,224
獨立董事	莊舒雅	14,462,361
董事	安誠投資有限公司 代表人：游迪伊	13,856,734

五、其他議案：

案由一：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。（董事會提）

說明：1.依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於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.本公司第十一屆新任董事若有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司，於不損害公司之利益前提下，擬提請股東常會解除新任董事及其代表人之競業禁止之限制。

3.解除本公司董事（含法人及代表人）兼任職務競業禁止之內容如下：

董事類別	姓名	兼任公司名稱及職務
董事	鄭又晉 (註)	A-Link(B.V.I) Co., Ltd. 董事長
董事	游迪伊 (註)	走運股份有限公司 監察人
		超大咖股份有限公司 董事
董事	陳紹誠 (註)	全陽國際股份有限公司 策略顧問
		來毅數位科技股份有限公司 策略顧問
獨立董事	黃睦仁	坤菱科技有限公司 董事長

註：法人董事安誠投資有限公司代表人

4.提請 決議。

決議：表決結果如下，出席股東表決權數：17,648,704權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,125,707 權	6,205 權	0 權	516,792 權
其中以電子方式行使表決權	41,310 權	6,205 權	0 權	516,792 權
佔出席股東表決權數 (%)	97.03%	0.04%	0%	2.93%

本議案經投票表決後照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。(中華民國 112 年 5 月 26 日上午 9 時 52 分)



## 天瀚科技股份有限公司 民國 111 年度營業報告書

天瀚公司持續專注本業經營，精進技術、卓越製造，對於高階產品的開發及產能投資的持續承諾，以及嚴格控管品質、落實源頭管理、樽節成本、持續強化營運效率及競爭力。

「品質及服務」是天瀚公司策略的核心。透過機車用行車紀錄器品質的穩定性及售後維修服務為基礎，以各地區經銷商實體店面為銷售通路，積極開拓通路，藉由新產品推出，建立產品形象及信任度。高階版高清機車行車紀錄器發揮綜效，也帶動普及版的生產與銷售，為公司創造營運效益。開闢新的藍海市場，希冀在較低的損益平衡點上繼續往轉虧為盈的方向邁進。

### 天瀚公司 111 年度的主要成就

以發展機車行車記錄器為主要目標，以與市場不同規格之前後雙鏡頭錄影及安裝於機車車身上之利基點，普及照顧機車行車安全，提供機車騎士安心自保的主要需求出發，整合多重影像處理專利，推出 MotoDHD 雙鏡頭高清機車行車記錄器產品，開發新業務市場。重點包括以下通路：

- (1) 擴增網購通路銷售；
- (2) 開發機車行、盤商通路；
- (3) 禮品或企業團購；
- (4) 開發重機族群市場；
- (5) 地區性貼牌客戶；
- (6) 重機車隊無線通訊；
- (7) 夜間影像攝影。

### 財務表現

天瀚公司 111 年度上半年整體零售市場略受新冠疫情影響，但全年營運尚可維持穩定成長，全年合併營收為新台幣 34,175 仟元，較 110 年度 30,931 仟元成長 10%；天瀚公司在跨入機車行車紀錄器市場時生產規模較小且受零組件價格波動影響，營業毛利為負數，現階段銷售數量拓展並有效控管生產成本，毛利率穩定維持在 17~20% 左右，至 111 年度毛利率亦維持在 21%。

天瀚公司開源節流，調整產品方向、去化無效益之產品並極力於人員精簡及降低營運費用，完成縮減產品線、降低租金成本及削減人員後，全年度營業費用維持固定的維運支出未有大幅度的變動，營業收入規模逐漸成長及毛利逐漸提升，公司呈現正向發展。

## 111 年度營業計畫概要

調整財務體質，追求股東權益的提升以及企業的永續發展。經營階層將繼續評估各種新的市場機會。為了能夠及時掌握商機，拓展業務產品，除對大眾投資人的現金籌資外，仍將規劃以私募有價證券為一進行籌資的方式以充實營運資金。另為增進全體股東利益，提升每股淨值以及減少累積虧損，天瀚公司依公司法規定辦理減資。

本公司長期關注產業發展趨勢，隨時因應環境變化，進行營運及策略的調整。展望未來，本公司 112 年度將持續整合各項營運資源，重新聚焦定位，開發具潛力、創意及價值感之產品與服務，以期追求營收及獲利成長，並且為股東賺取豐厚的報酬為目標。近兩年經營的行車記錄器產品經過市場與通路驗證，其穩定性與妥善率均符合預期設定要求下，112 年度逐步切入既有機車通路搭配特定銷售專案計畫與外貿通路協同拓產海外市場，並持續強化後勤服務系統。

另將持續推展影像市場合作通路模式，因應客戶特定產品專案需求特用型元件規格設計，強化生產管理效能，提供關鍵元件穩定供應服務。以期追求營收及獲利成長，並且為股東賺取豐厚的報酬為目標

最後，謹代表公司全體員工感謝各位股東對天瀚公司的支持與指導，未來有更多的目標還等著我們去達成，而我們也有信心未來將更美好，在此致上個人最誠摯的謝意。

董事長 鄭又晉



總經理

鄭又晉



會計主管 陳君玫





附件二

天瀚科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司111年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等表冊；其中財務報表業經董事會委任德昌聯合會計師事務所陳裕勳會計師及林之凱會計師查核竣事，並出具查核報告。

上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法219條之規定報請 鑒核。

此 致

天瀚科技股份有限公司112年股東常會

天瀚科技股份有限公司

審計委員會召集人：羅偉菱



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日

## 會計師查核報告

天瀚科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

天瀚科技股份有限公司及其子公司民國一一一及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達天瀚科技股份有限公司及其子公司民國一一一及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一及一一〇年一月一日至十二月三十一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告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，與天瀚科技股份有限公司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，對天瀚科技股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。關鍵查核事項敘明如下：

現金及約當現金之存在與發生

天瀚科技股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日現金及約當現金餘額為新台幣 78,613 仟元，佔合併總資產之 81%。相關資訊請參閱附註四.(六)及六.(一)。對天瀚科技股份有限公司及其子公司財務報告影響係屬重大，故本會計師認為現金及約當現金之存在與發生為對天瀚科技股份有限公司及其子公司財務報告之查核係屬重要，因此將現金及約當現金列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 取得期末銀行調節表檢查不尋常的調節項目。
4. 抽查天瀚科技股份有限公司及其子公司鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為營業所需。

#### 強調事項

天瀚科技股份有限公司及其子公司截至民國一一一及一一〇年十二月三十一日止累積虧損分別為新台幣 186,725 仟元及 420,017 仟元，已超過實收資本額之二分之一，相關資本管理請參閱合併財務報告附註十二.(二)。本會計師未因此而修正查核意見。

#### 其他事項-個體財務報告

天瀚科技股份有限公司已編製民國一一一及一一〇年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估天瀚科技股份有限公司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瀚科技股份有限公司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。

天瀚科技股份有限公司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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對天瀚科技股份有限公司及其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，以及使天瀚科技股份有限公司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，做出結論。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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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瀚科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對與天瀚科技股份有限公司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，以對合併財務報告表示意見。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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對天瀚科技股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師對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。

德 昌 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：陳 裕 勳

陳裕勳



會 計 師：林 之 凱

林之凱



核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 1040006565 號  
金管證審字第 1100333840 號

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 九 日

天瀚科技股  
 公司及子公司  
 合併 債表  
 民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(六).六(一)	\$ 78,613	81	\$ 4,088	17
1150	應收票據淨額	四(七).六(十)	127	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四(七).六(二).六(十)	10,801	11	11,800	48
130x	存貨	四(八).六(三)	6,430	7	6,629	27
1410	預付款項		735	1	853	3
1470	其他流動資產	四(七).六(二)	89	-	-	-
11xx	流動資產合計		96,795	100	23,370	95
	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	四(七)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四(九).(十一).六(四)	225	-	433	2
1755	使用權資產	四(十五).六(五)	242	-	496	2
1780	無形資產	四(十).(十一)	111	-	144	1
1840	遞延所得稅資產	四(十六).六(十二)	-	-	56	-
1990	其他非流動資產-其他		41	-	41	-
15xx	非流動資產合計		619	-	1,170	5
1xxx	資產總計		\$ 97,414	100	\$ 24,540	100
	流動負債					
2170	應付帳款		\$ 2,343	3	\$ 4,013	17
2200	其他應付款	六(七)	4,466	5	4,586	19
2250	負債準備-流動	四(十二).六(八)	56	-	56	-
2280	租賃負債-流動	四(十五).六(五)	250	-	259	1
2300	其他流動負債		653	1	31	-
21xx	流動負債合計		7,768	9	8,945	37
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十六).六(十二)	-	-	56	-
2580	租賃負債-非流動	四(十五).六(五)	-	-	251	1
2600	其他非流動負債		3,071	3	2,768	11
25xx	非流動負債合計		3,071	3	3,075	12
2xxx	負債總計		10,839	12	12,020	49
	權益					
3110	普通股股本	六(九)	278,000	285	437,237	1,782
3300	保留盈餘	六(九)				
3350	待彌補虧損		(186,725)	(192)	(420,017)	(1,712)
3400	其他權益	四(七).六(九)	(4,700)	(5)	(4,700)	(19)
3xxx	權益總計		86,575	88	12,520	51
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 97,414	100	\$ 24,540	100

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)  
 (請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君政



天瀚科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國111及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	111年1月1日至12月31日		110年1月1日至12月31日	
			金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額	四(十四).六(十)	\$ 34,175	100	\$ 30,931	100
5110	銷貨成本	四(八).六(三)	(27,126)	(79)	(24,441)	(79)
5900	營業毛利(損)		7,049	21	6,490	21
	營業費用					
6200	管理費用		(9,814)	(29)	(10,333)	(33)
6450	預期信用減損損失	六(二)	(360)	(1)	-	-
6000	營業費用合計		(10,174)	(30)	(10,333)	(33)
6900	營業利益(損失)		(3,125)	(9)	(3,843)	(12)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		7	-	2	-
7010	其他收入	六(十一)	85	-	87	-
7020	其他利益及損失	六(十一)	(905)	(3)	(3)	-
7050	財務成本	六(十一)	(7)	-	(11)	-
7000	營業外收入及支出合計		(820)	(3)	75	-
7900	稅前淨利(淨損)		(3,945)	(12)	(3,768)	(12)
7950	所得稅費用(利益)	四(十六).六(十二)	-	-	-	-
8200	本期淨利(淨損)		(3,945)	(12)	(3,768)	(12)
	其他綜合損益					
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	六(九)	-	-	-	-
8300	其他綜合損益淨額		-	-	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (3,945)	(12)	\$ (3,768)	(12)
	每股盈餘(虧損)	六(十三)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ (0.20)		\$ (0.19)	

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



董事長：鄭又晉



會計主管：陳君玫



天瀚科技股份有限公司及子公司

合併變動表

民國111及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	其他權益					權益總額
	普通股股本	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	合計	
民國110年1月1日餘額	\$ 1,270,767	\$ (1,249,779)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 16,288
減資彌補虧損(基準日：110年5月26日)	(833,530)	833,530	-	-	-	-
民國110年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(3,768)	-	-	-	(3,768)
民國110年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
民國110年12月31日餘額	\$ 437,237	\$ (420,017)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 12,520
民國111年1月1日餘額	\$ 437,237	\$ (420,017)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 12,520
減資彌補虧損(基準日：111年10月21日)	(237,237)	237,237	-	-	-	-
現金增資(基準日：111年12月23日)	78,000	-	-	-	-	78,000
民國111年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(3,945)	-	-	-	(3,945)
民國111年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
民國111年12月31日餘額	\$ 278,000	\$ (186,725)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 86,575

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君政





天瀚科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (3,945)	\$ (3,768)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	462	462
攤銷費用	55	34
財務成本	7	11
利息收入	(7)	(2)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	(127)	65
應收帳款(增加)減少	999	(9,587)
存貨(增加)減少	199	(689)
預付款項(增加)減少	118	157
其他流動資產(增加)減少	(89)	244
應付帳款增加(減少)	(1,670)	4,013
其他應付款增加(減少)	183	534
其他流動負債增加(減少)	622	18
營運產生之現金流入(流出)	(3,193)	(8,508)
收取之利息	7	2
營業活動之淨現金流入(流出)	(3,186)	(8,506)
投資活動之現金流量：		
取得無形資產	(22)	(100)
投資活動之淨現金流入(流出)	(22)	(100)
籌資活動之現金流量：		
現金增資	78,000	-
租賃負債本金償還	(260)	(253)
支付之利息	(7)	(11)
籌資活動之淨現金流入(流出)	77,733	(264)
匯率變動對現金及約當現金之影響	-	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	74,525	(8,870)
期初現金及約當現金餘額	4,088	12,958
期末現金及約當現金餘額	\$ 78,613	\$ 4,088

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君玫



## 會計師查核報告

天瀚科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

天瀚科技股份有限公司民國一一一及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一及一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達天瀚科技股份有限公司民國一一一及一一〇年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一一及一一〇年一月一日至十二月三十一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告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，與天瀚科技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，對天瀚科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。關鍵查核事項敘明如下：

#### 現金及約當現金之存在與發生

天瀚科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日現金及約當現金餘額為新台幣 78,608 仟元，佔總資產之 81%。相關資訊請參閱附註四.(五) 及六.(一)。對天瀚科技股份有限公司財務報告影響係屬重大，故本會計師認為現金及約當現金之存在與發生為對天瀚科技股份有限公司財務報告之查核係屬重要，因此將現金及約當現金列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述層面事項已執行之主要查核程序如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 取得期末銀行調節表檢查不尋常的調節項目。
4. 抽查天瀚科技股份有限公司鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為營業所需。

### 強調事項

天瀚科技股份有限公司截至民國一一一及一一〇年十二月三十一日止累積虧損分別為新台幣 186,725 仟元及 420,017 仟元，已超過實收資本額之二分之一，相關資本管理請參閱個體財務報告附註十二.(二)。本會計師未因此而修正查核意見。

### 管理階層與治理單位對財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估天瀚科技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瀚科技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。

天瀚科技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。

### 會計師查核財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對天瀚科技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，以及使天瀚科技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，做出結論。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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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瀚科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對與天瀚科技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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對天瀚科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師對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。

德 昌 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：陳 裕 勳

陳裕勳



會 計 師：林 之 凱

林之凱



核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 1040006565 號  
金管證審字第 1100333840 號

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 九 日

天瀚科技股份有限公司  
個體財務報表  
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(五).六(一)	\$ 78,608	81	\$ 4,083	17
1150	應收票據淨額	四(六).六(十一)	127	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四(六).六(二).六(十一)	10,801	11	11,800	48
130x	存貨淨額	四(七).六(三)	6,430	7	6,629	27
1410	預付款項		735	1	853	3
1470	其他流動資產	四(六).六(二)	89	-	-	-
11xx	流動資產合計		96,790	100	23,365	95
	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	四(六)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四(八).六(四)	5	-	5	-
1600	不動產、廠房及設備	四(九).(十一).六(五)	225	-	433	2
1755	使用權資產	四(十五).六(六)	242	-	496	2
1780	無形資產	四(十).(十一)	111	-	144	1
1840	遞延所得稅資產	四(十六).六(十三)	-	-	56	-
1990	其他非流動資產		41	-	41	-
15xx	非流動資產合計		624	-	1,175	5
1xxx	資產總計		\$ 97,414	100	\$ 24,540	100
	流動負債					
2170	應付帳款		\$ 2,343	3	\$ 4,013	17
2200	其他應付款	六(八)	4,466	5	4,586	19
2220	其他應付款-關係人	七(三)	3,071	3	2,768	11
2250	負債準備-流動	四(十二).六(九)	56	-	56	-
2280	租賃負債-流動	四(十五).六(六)	250	-	259	1
2300	其他流動負債		653	1	31	-
21xx	流動負債合計		10,839	12	11,713	48
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十六).六(十三)	-	-	56	-
2580	租賃負債-非流動	四(十五).六(六)	-	-	251	1
25xx	非流動負債合計		-	-	307	1
2xxx	負債總計		10,839	12	12,020	49
	權益					
3110	普通股股本	六(十)	278,000	285	437,237	1,782
3300	保留盈餘	六(十)				
3350	待彌補虧損		(186,725)	(192)	(420,017)	(1,712)
3400	其他權益	四(六).六(十)	(4,700)	(5)	(4,700)	(19)
3xxx	權益總計		86,575	88	12,520	51
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 97,414	100	\$ 24,540	100

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)  
(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勤及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君玫



天瀚科 股份有限公司  
個體 損益表  
民國111及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	111年1月1日至12月31日		110年1月1日至12月31日	
			金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額	四(十四).六(十一)	\$ 34,175	100	\$ 30,931	100
5110	銷貨成本	四(七).六(三)	(27,126)	(79)	(24,441)	(79)
5900	營業毛利(損)		7,049	21	6,490	21
	營業費用					
6200	管理費用		(9,814)	(29)	(10,333)	(33)
6450	預期信用減損損失	六(二)	(360)	(1)	-	-
6000	營業費用合計		(10,174)	(30)	(10,333)	(33)
6900	營業利益(損失)		(3,125)	(9)	(3,843)	(12)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		7	-	2	-
7010	其他收入	六(十二)	85	-	87	-
7020	其他利益及損失	六(十二)	(905)	(3)	(3)	-
7050	財務成本	六(十二)	(7)	-	(11)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	四(八).六(四)	-	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計		(820)	(3)	75	-
7900	稅前淨利(淨損)		(3,945)	(12)	(3,768)	(12)
7950	所得稅費用(利益)	四(十六).六(十三)	-	-	-	-
8200	本期淨利(淨損)		(3,945)	(12)	(3,768)	(12)
	其他綜合損益					
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	六(十)	-	-	-	-
8300	其他綜合損益淨額		-	-	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (3,945)	(12)	\$ (3,768)	(12)
	每股盈餘(虧損)	六(十四)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ (0.20)		\$ (0.19)	

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君玫



天瀚科技股份有限公司  
個體財務報表  
民國111及110年12月31日

單位：新台幣仟元

	其他權益					權益總額
	普通股股本	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	合計	
民國110年1月1日餘額	\$ 1,270,767	\$ (1,249,779)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 16,288
減：資彌補虧損(基準日：110年5月26日)	(833,530)	833,530	-	-	-	-
民國110年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(3,768)	-	-	-	(3,768)
民國110年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
民國110年12月31日餘額	\$ 437,237	\$ (420,017)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 12,520
民國111年1月1日餘額	\$ 437,237	\$ (420,017)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 12,520
減：資彌補虧損(基準日：111年10月21日)	(237,237)	237,237	-	-	-	-
現金增資(基準日：111年12月23日)	78,000	-	-	-	-	78,000
民國111年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	(3,945)	-	-	-	(3,945)
民國111年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
民國111年12月31日餘額	\$ 278,000	\$ (186,725)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$ 86,575

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)  
(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)



董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君政



天瀚科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (3,945)	\$ (3,768)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	462	462
攤銷費用	55	34
財務成本	7	11
利息收入	(7)	(2)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	(127)	65
應收帳款(增加)減少	999	(9,587)
存貨(增加)減少	199	(689)
預付款項(增加)減少	118	157
其他流動資產(增加)減少	(89)	244
應付帳款增加(減少)	(1,670)	4,013
其他應付款增加(減少)	(120)	614
其他應付款-關係人增加(減少)	303	(80)
其他流動負債增加(減少)	622	18
營運產生之現金流入(流出)	(3,193)	(8,508)
收取之利息	7	2
營業活動之淨現金流入(流出)	(3,186)	(8,506)
投資活動之現金流量：		
取得無形資產	(22)	(100)
投資活動之淨現金流入(流出)	(22)	(100)
籌資活動之現金流量：		
現金增資	78,000	-
租賃本金償還	(260)	(253)
支付之利息	(7)	(11)
籌資活動之淨現金流入(流出)	77,733	(264)
本期現金及約當現金增加(減少)數	74,525	(8,870)
期初現金及約當現金餘額	4,083	12,953
期末現金及約當現金餘額	\$ 78,608	\$ 4,083

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

(請參閱德昌聯合會計師事務所陳裕勳及林之凱會計師民國112年3月9日查核報告)

董事長：鄭又晉



經理人：鄭又晉



會計主管：陳君玫



附件四



天瀚科技股份有限公司

一一一年度虧損撥補表

單位：新台幣元

一一一年度虧損撥補表	
項 目	金 額
期初待彌補虧損	(420,016,855)
加：111 年度辦理減資彌補虧損	237,236,550
加：111 年度稅後虧損	(3,944,715)
期末待彌補虧損	(186,725,020)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

私募辦理情形

年度/期別	111 年/第 1 次
增資基準日	111 年 12 月 23 日
私募有價證券種類	普通股
股東常會 通過日期與數額	股東常會日期：民國 111 年 06 月 16 日 額度：股東常會決議通過私募額發行股數不超過 17,000,000 股，得於股東會決議日起一年內分五次辦理，惟實際每次發行之額度將授權董事會視市場狀況訂定之。
價格訂定 之依據及合理性	<p>本次私募普通股每股價格之訂定，依 111 年股東會決議為價格定價依據：</p> <p>本次私募普通股參考價格以下列二基準計算價格較高者定之；私募普通股價格之訂定，以不低於定價日前下列二參考價格較高者之八成。</p> <p>A.定價日前一、三或五個營業日擇一之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>B.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>若日後發生私募有價證券每股價格受市場因素影響，依舊低於股票面額時，將對股東權益之影響為實際私募價格與面額之差額產生累積虧損，此一累積虧損數將視未來公司營運狀況消除之。</p> <p>依上述訂價依據，以本次董事會召開日期民國 111 年 12 月 20 日為定價日，參考價之計算如下：</p> <p>(1) 定價日前一、三或五個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價分別為 10.55 元、10.75 元、10.61 元，擇前三個營業日之收盤均價 10.75 元為基準。</p> <p>(2) 定價日前三十個營業日收盤均價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價 10.90 元為基準。</p> <p>(3) 綜上，故以前三十個營業日收盤均價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價 10.90 元為本次私募之參考價格，考量對股東權益之影響，以 10 元為本次實際私募發行價格，為參考價格之 91.74%，不低於股東常會決議參考價格之八成。</p> <p>本次私募之每股價格：10 元，本次私募實際發行價格其訂定方式及條件符合法令規定，並參考本公司經營績效、未來展望及最近期市場股價，應屬合理。</p>
特定人選舉 之方式	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令及函釋所定之內部人。</li> <li>2.符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令及函釋所定之自然人。</li> <li>3.符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令及函釋所定之應募人資格。</li> <li>4.在不造成本公司未來經營權發生重大變動之前提下，引進得以拓展本公司業務之策略性投資人。</li> </ol>

辦理私募之必要理由	為充實營運週轉金及因應公司長期發展所需等多項用途，且考量私募作業具有迅速簡便的特性，較容易符合公司需要，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。本計畫之執行預計將有強化公司競爭力、提升營運效能之效益，對股東權益亦將有正面助益。			
價款繳納完成日期	民國 111 年 12 月 23 日			
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量(股數)	參與公司經營之情形
	安誠投資有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6	5,200,000	為本公司之法人董事
	儀和投資有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6	2,600,000	無
實際認購價格	每股 10 元			
實際認購價格與參考價格差異	實際私募價格定為每股新台幣 10 元，為參考價格 10.90 元之 91.74%。			
辦理私募對股東權益影響	本次私募主要用以充實營運資金改善財務結構，強化公司競爭力及提升營運效能之效益，對股東有正面益助。			
私募資金運用情形及計畫執行進度	私募資金 78,000,000 元用於充實營運資金，預計於 112 年第二季執行。			
私募效益顯現情形	改善財務結構、提升獲利能力。			

## 附件六

### 健全營運計畫執行情形報告

#### 一、減資緣由

過去以來，本公司採取了諸多緊縮措施，包括縮減產品線、裁減人員、裁撤海外據點、清理庫存等，樽節整理已完成階段性的任務。庫存產品去化及週轉次數顯著提升。虧損金額從 104 年度以來逐漸下降，並維持穩定的固定支出。但由於高額的累積虧損，公司經營團隊承受莫大的壓力，為了在不影響股東權益，而卻可使經營團隊發揮改善經營績效的目的下，本公司董事會決議提報股東會減資事宜。

#### 二、健全營運計畫

##### (一) 健全營運計畫書及落實執行控管措施：

本公司過去因產品結構已逐漸為市場淘汰，但近年將原影像相關產品之應用技術拓展至不同領域，尋找利基型應用產品，未來將進行調整改善，冀可盡力朝轉虧為盈方向邁進：

##### 1. 機車行車紀錄器型號增加

本公司主力產品為整機台灣設計、製造之 MotoDHD 雙鏡頭高清機車行車紀錄器，此項產品穩定，初期協助本公司有效打入各大品牌機車之地區經銷體系，建立客戶口碑及經銷商信賴度，並為後續產品打下穩定銷售基礎。本公司目前推出高階市場 1080P Full HD 之產品銷售，此部分雖非台灣整機生產，但產品良率及穩定度高，另也因應低階市場需求，銷售部分品質佳但終端銷售價格較低之產品，希望在高中低階產品線完整狀況下，提升營收效益。

本項產品因依賴各大汽車品牌之經銷體系實體通路銷售，在新冠疫情較為嚴重的兩年期間，因該產品銷售通路萎縮，在機車銷量也減少狀況下，該項產品面臨相當大銷售挑戰，期望隨疫情逐漸穩定後，銷售可恢復以往水準。

##### 2. 跨入夜視望遠鏡市場之模組設計、銷售

本公司逐漸跨入隨同規劃產品之設計領域，將原使用於本公司行車紀錄器之主要影像 IC 運用在目前尚非消費性電子主流產品之夜視望遠鏡。新冠疫情爆發後，目前直接進入新型號設計規劃中，惟本公司設計中產品需待正式測試完成，實際模組銷售時間尚待評估，將為本公司營業收入來源之一。

##### 3. 計畫跨入電源管理應用

本公司因跨入夜視鏡晶片模組設計，而逐漸熟悉 IC 應用需求，近期與電源管理 IC 業者洽談韌體開發事宜，本公司韌體開發完成後，於測試可行後，將燒錄於該業者之 IC，並將以銷售數量為收入計價原則。初次將與本公司合作開發部分為使用於手機、NOTEBOOK 之電源監控系統，以此先行為合作入門，未來視本公司狀態再評估是否進行其他電源管理項目之開發。

本公司以永續經營及改善財務結構，並提高本公司在市場的競爭力以及確保供應商與客戶的支持基礎下，在營運改善與控管方面，短期內將繼續樽節開支，達到損益兩平，調整產銷策略，使公司資金水位保持在安全水準；長期策略方面，擴大業務範圍，並尋求可發展的新業務。

##### (二) 健全營運計畫書辦理情形及執行成效：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		110年	111年度 (預計數) (A)	111年度 (實際數) (B)	差異數 (B-A)	達成率 (B/A)
	108年	109年					
營業收入	12,330	23,202	30,931	30,970	34,175	+3,205	110%
營業成本	10,218	18,640	24,441	24,666	27,126	+2,460	110%
營業毛利	2,112	4,562	6,490	6,304	7,049	+745	112%
營業費用	15,534	11,104	10,333	9,913	10,174	+261	103%
營業損益(損失)	-13,422	-6,542	-3,843	-3,609	-3,125	+484	87%
營業外收入及支出	4,700	218	75	0	-820	-820	-
稅前淨利(損)	-8,722	-6,760	-3,768	-4,053	-3,945	+108	97%

- 1.自 108 年度開始銷售數量開始拓展，且將備料期間提前布局，因而逐漸有效管控生產成本，108 年度毛利率為 17.27%，至 110 年毛利率更進一步提升至 20.98%。
- 2.109 年上半年雖整體零售市場受新冠疫情影響較為低迷，但本公司全年營運尚可穩定維持成長，夜視望遠鏡影像處理晶片模組因疫情影響廠商生產，目前進入新規格設計中，須待產品設計並測試完成，方才會有後續出貨安排，因此營收暫不估入，本公司 110 年全年營業收入仍較 109 年成長 33%。
- 3.展望行車紀錄器因產品線多樣化策略陸續完成，銷售額尚可維持穩定，雖目前夜視望遠鏡因疫情、市況受影響而進入新規格產品設計，至暫時不估計訂單狀態，但以預計新增之電源管理韌體開發業務而言，比較市場毛利應可在 23%~28%間，但本公司初跨入市場，仍暫以整體毛利率 20%在逐步略增估計，毛利率保守可穩定維持在 20%~21.5%之間。
- 4.本公司 111 年度按計畫執行。

附件七

天瀚科技股份有限公司

董事會議事規範部分條文修正條文對照表

條文	修正條文	現行條文	說明
第 3 條	<p>(董事會召集及會議通知)</p> <p>本公司董事會每季至少召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第 12 條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>(董事會召集及會議通知)</p> <p>本公司董事會每季至少召開一次。</p> <p>董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第 12 條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>鑑於第 12 條係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
第 12 條	<p>(應經董事會討論事項)</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、<u>年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第 36 條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、<u>財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證交法第 14 條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；獨立董事對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表</p>	<p>(應經董事會討論事項)</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、<u>年度財務報告須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</u></p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第 36 條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第 14 條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；獨立董事對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表</p>	<p>基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰新增第六款，明定董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任，均應提董事會討論。</p>

條文	修正條文	現行條文	說 明
	違反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。		
第 19 條	<p>本議事規範訂定於中華民國九十五年十月三十一日，並自九十六年一月一日生效。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十七年三月二十八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年三月二十九日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇一年十月二十六日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇六年十一月十三日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇八年三月二十八日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇八年五月七日。</p> <p>第七次修訂於中華民國一一〇年二月二十三日。</p> <p>第八次修訂於中華民國一一一年十一月十日。</p>	<p>本議事規範訂定於中華民國九十五年十月三十一日，並自九十六年一月一日生效。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十七年三月二十八日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年三月二十九日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇一年十月二十六日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇六年十一月十三日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇八年三月二十八日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇八年五月七日。</p> <p>第七次修訂於中華民國一一〇年二月二十三日。</p>	增列本次修正次別及日期



**天瀚科技股份有限公司**  
**董事會議事規範(修訂前)**

- 第 1 條 (本規範訂定依據)  
為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第 2 條訂定本規範，以資遵循。
- 第 2 條 (本規範規範之範圍)  
本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。
- 第 3 條 (董事會召集及會議通知)  
本公司董事會每季至少召開一次。  
董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。  
本規範第 12 條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第 4 條 (會議通知及會議資料)  
本公司董事會指定之議事事務單位為董事長室。  
議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。  
董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
- 第 5 條 (簽名簿等文件備置及董事之委託出席)  
召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。  
董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。  
董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。  
第二項代理人，以受一人之委託為限。
- 第 6 條 (董事會開會地點及時間之原則)  
本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。
- 第 7 條 (董事會主席及代理人)  
本公司董事會應由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議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。  
依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。  
董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條規定辦理。
- 第 8 條 (董事會參考資料、列席人員與董事會召開)  
本公司董事會召開時，董事長室應備妥相關資料供與會董事隨時查考。  
召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。  
必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。  
董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。  
已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。  
前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- 第 9 條 (董事會開會過程錄音或錄影之存證)  
本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存 5 年，其保存得以電子方式為之。  
前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。  
以視訊會議召開者，其視訊影音資料為會議紀錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

- 第 1 0 條 (議事內容)  
本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：  
一、報告事項：  
    (一) 上次會議紀錄及執行情形。  
    (二) 重要財務業務報告。  
    (三) 內部稽核業務報告。  
    (四) 其他重要報告事項。  
二、討論事項：  
    (一) 上次會議保留之討論事項。  
    (二) 本次會議預定討論事項。  
三、臨時動議。
- 第 1 1 條 (議案討論)  
本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。  
非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。  
董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第 8 條第五項規定。
- 第 1 2 條 (應經董事會討論事項)  
下列事項應提本公司董事會討論：  
一、本公司之營運計畫。  
二、年度財務報告須經會計師查核簽證之第二季財務報告。  
三、依證券交易法（下稱證交法）第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。  
四、依證交法第 36 條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。  
五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  
六、財務、會計或內部稽核主管之任免。  
七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。  
八、依證交法第 14 條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。  
前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。  
前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。  
應有至少一席獨立董事親自出席董事會；獨立董事對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
- 第 1 3 條 (表決《一》)  
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。  
本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。  
前項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。  
表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：  
一、舉手表決或投票器表決。  
二、唱名表決。  
三、投票表決。  
四、公司自行選用之表決。

- 第 1 4 條 (表決《二》及監票、計票方式)  
 本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。  
 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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無預再行表決。  
 議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。  
 表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第 1 5 條 (董事之利益迴避制度)  
 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。  
 董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。  
 本公司董事會之決議，對依規定不得行使表決權之董事，依公司法第 206 條第四項準用第 180 條第二項規定辦理。
- 第 1 6 條 (會議紀錄及簽署事項)  
 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：  
 一、會議屆次(或年次)及時間地點。  
 二、主席之姓名。  
 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。  
 四、列席者之姓名及職稱。  
 五、記錄之姓名。  
 六、報告事項。  
 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第 12 條第四項規定出具之書面意見。  
 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。  
 九、其他應記載事項。  
 董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報：  
 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。  
 二、未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。  
 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。  
 議事錄預由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。  
 第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。
- 第 1 7 條 (董事會之授權原則)  
 除第 12 條第一項應提本公司董事會討論事項外，董事會依法令或本公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確，且涉及公司重大利益事項，仍應經由董事會之決議。
- 第 1 8 條 (附則)  
 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。
- 第 1 9 條  
 本議事規範訂定於中華民國九十五年十月三十一日，並自九十六年一月一日生效。  
 第一次修訂於中華民國九十七年三月二十八日。  
 第二次修訂於中華民國九十九年三月二十九日。  
 第三次修訂於中華民國一〇一年十月二十六日。  
 第四次修訂於中華民國一〇六年十一月十三日。  
 第五次修訂於中華民國一〇八年三月二十八日。  
 第六次修訂於中華民國一〇八年五月七日。  
 第七次修訂於中華民國一一〇年二月二十三日。