

天瀚科技股份有限公司

113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 5 月 29 日(星期三)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 17,335,912 股（含電子方式出席 3,196,603 股），佔本公司實際流通在外股份總數 27,800,000 股之百分之 62.35%，達法定開會股數

出席董事：董事：安誠投資有限公司(代表人：鄭又晉(董事長)，佔董事席次 14.28%。

列席：葉綾蓮總經理、陳君政財務長、德昌聯合會計師事務所林之凱會計師

主席：鄭又晉 董事長

記錄：陳君政 

一、主席宣佈開會：出席股東暨股東代理人所代表之股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

案由一：112 年度營業報告案，報請 公鑒。

說 明：112 年度營業報告，請參閱附件一。

案由二：112 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 112 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：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 112 年 12 月 31 日待彌補虧損計新台幣 178,003 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 105,232 仟元仍足以抵償負債總額新台幣 9,935 仟元，僅依公司法第 211 條之規定提報最近一次股東常會。

四、承認事項：

案由一：承認 112 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 112 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林之凱會計師及陳秀莉會計師查核完竣，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。

2.112 年度營業報告書，請參閱附件一、112 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：17,335,912 權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,327,148 權	3,546 權	0 權	5,218 權
其中以電子方式行使表決權	3,187,840 權	3,546 權	0 權	5,217 權
佔出席股東表決權數(%)	99.94%	0.02%	0%	0.03%

※佔出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%

本議案在場股東未有發言，經投票表決後照案通過。

案由二：承認 112 年度盈虧撥補案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1.本公司 112 年度盈虧撥補案，業經 113 年 3 月 11 日董事會決議通過。

2.112 年度稅後淨損新台幣 8,722,451 元，因為本年度淨利彌補虧損後仍為累計虧損，期末待彌補虧損金額為 178,002,569 元，故本年度董事會決議不分派股利，本公司 112 年度盈虧撥補表請參附件四。

3.提請 承認。

決 議：表決結果如下，出席股東表決權數：17,335,912 權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,326,146 權	4,548 權	0 權	5,218 權
其中以電子方式行使表決權	3,186,838 權	4,548 權	0 權	5,217 權
佔出席股東表決權數(%)	99.94%	0.02%	0%	0.03%

※佔出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%

本議案在場股東未有發言，經投票表決後照案通過。

五、討論事項：

案由一：撤銷經 112 年第一次股東臨時會決議辦理之減資彌補虧損案，提請 討論。（董事會提）

說 明：1.本公司於 112 年 9 月 6 日經股東臨時會決議通過辦理減資彌補虧損案，減少實收資本額 186,725,020 元，銷除已發行股份 18,672,502 股以彌補虧損。

2.為配合公司營運政策、落實經營理念，擬撤銷上述減資彌補虧損案。

3.原通過減資彌補虧損案之相關條件內容，請參閱附件五。

4.提請 決議。

決 議：表決結果如下，出席股東表決權數：17,335,912 權

	贊成	反對	無效票	棄權/未投票
表決權數	17,325,157 權	5,583 權	0 權	5,172 權
其中以電子方式行使表決權	3,185,849 權	5,583 權	0 權	5,171 權
佔出席股東表決權數(%)	99.93%	0.03%	0%	0.02%

※佔出席股東表決權數比率係以小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100%

本議案在場股東未有發言，經投票表決後照案通過。

六、臨時動議：

議事經過：

股東戶號 49306 發言如下：

問題一、公司近期一直辦理減資的動作，是否有針對一些新的項目在做研發？

主席回覆：目前我們公司項目研發的部分較低，現在最主要的是公司的財務狀況並不是非常的好，主要的重點會是彌補虧損，跟慢慢的減少損失，讓公司穩定下來。研發方面，因為初期的研發到後面的回收時間會比較長，我們公司最主要的重點是在維護股東權益，如果在這個期間冒然的投入大額的研發費用，不一定能在短時間對公司有幫助，所以公司是先求有再求好，在短期的運用狀況下先讓公司的財務報表及營運狀況改善，再去著重研發的進行。

問題二、目前公司的庫存金額大概是多少？

主席回覆：庫存金額都不是太高，會後請公司同仁回覆您仔細的數字，公司存貨是以周轉為主，所以基本上不存在大量庫存積累而需要提列呆帳之情形。

問題三、公司的減資及增資的狀況會一直持續下去嗎？

主席回覆：公司真正的重點不在於想要減資，而是因為透過減資而讓公司的淨值回升，這樣對於股東持股的價值會比較好。

問題四、公司減資、增資的狀態已經好幾年，但是對於營收上及財務的狀況好像沒有改善很多？

主席回覆：如果您有注意的話，公司的虧損都不是發生在最近幾年，都是好幾年前發生的，最近都是在改善前任經營團隊留下來的虧損，以前年度產生的虧損金額較大，公司減資沒有一次辦理將所有虧損彌補，是因為不想對股東造成太大的影響，所以這幾年公司視營運績效改善的狀況來分次辦理減資，慢慢調整也是希望不要對股東造成太大的衝擊，基本上是希望盡量來維持公司營運，讓公司的狀況變好。

問題五、公司去年已經把淨值帶上來，但一年過去之後營收好像也沒有因此改善？

主席回覆：我們明白，我們同仁也會繼續努力，沒有公司經營是希望公司賠錢的，也請股東對我們有信心，謝謝。

本議案經在場股東發言並由主席回覆後沒有其他疑義，主席宣布會議結束散會。

七、散會。(中華民國 113 年 5 月 29 日上午 9 時 46 分)



天瀚科技股份有限公司 民國 112 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。透過產品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。新增多樣化的影像產品，為公司創造營運效益。開闢新的藍海市場，希冀能繼續創造更多獲利的方向邁進。

天瀚公司 112 年度的主要成就

以發展機車行車記錄器、汽車行車紀錄器及導航機為主，機車行車紀錄器以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及 MotoDHD 雙鏡頭高清機車行車紀錄器產品，拓展市場。汽車行車紀錄器及導航機，亦逐步在市場上嶄露頭角。

財務表現

天瀚公司 112 年度上半年又一波疫情使實體通路衰退更加嚴重，銷售情形略受影響，但上半年營運較去年同期仍然維持穩定成長，全年合併營收為新台幣 53,544 仟元，較 111 年度 34,175 仟元年成長 56.6%；稅後淨利新台幣 8,722 仟元，較 111 年度稅後虧損 3,945 仟元成長 320%；毛利率穩定維持在 17~21% 左右，至 112 年度毛利率亦維持在 18%。

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。

113 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，天瀚公司將考慮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 113 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，另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

葉綾蓮



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112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林之凱會計師及陳秀莉會計師查核竣事，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113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 3 年 3 月 1 1 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一一二及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二及一一一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一一二及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二及一一一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一一二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一一二年十二月三十一日現金及約當現金餘額為新台幣 52,384 仟元，佔合併總資產之 50%。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一一二及一一一年十二月三十一日止累積虧損分別為新台幣 178,003 仟元及 186,725 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一一二及一一一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一一二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：林 之 凱

林之凱



會 計 師：陳 秀 莉

陳秀莉



核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局

金管證審字第 1100333840 號

金管證審字第 1110360121 號

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

天瀚科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	112年12月31日		111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)	\$ 52,384	50	\$ 78,613	81
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四(七).六(二)	25,785	25	-	-
	— 流動					
1150	應收票據淨額	四(七).六(十一)	30	-	127	-
1170	應收帳款淨額	四(七).六(三).六(十一)	14,424	14	10,801	11
1200	其他應收款	四(七).六(三)	168	-	89	-
130x	存貨	四(八).六(四)	6,037	6	6,430	7
1410	預付款項		3,700	4	735	1
1470	其他流動資產	四(七).六(三)	28	-	-	-
11xx	流動資產合計		102,556	99	96,795	100
	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(五)	17	-	225	-
1755	使用權資產	四(十五). 六(六)	149	-	242	-
1780	無形資產	四(十). (十一)	69	-	111	-
1840	遞延所得稅資產	四(十六). 六(十三)	-	-	-	-
1990	其他非流動資產		2,441	1	41	-
15xx	非流動資產合計		2,676	1	619	-
1xxx	資產總計		\$ 105,232	100	\$ 97,414	100
	流動負債					
2170	應付帳款		\$ 1,093	1	\$ 2,343	3
2200	其他應付款	六(八)	4,723	4	4,466	5
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)	24	-	250	-
2300	其他流動負債		843	1	653	1
21xx	流動負債合計		6,739	6	7,768	9
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十六). 六(十三)	-	-	-	-
2580	租賃負債-非流動	四(十五). 六(六)	125	-	-	-
2600	其他非流動負債		3,071	3	3,071	3
25xx	非流動負債合計		3,196	3	3,071	3
2xxx	負債總計		9,935	9	10,839	12
	權益					
3110	普通股股本	六(十)	278,000	264	278,000	285
3300	保留盈餘	六(十)				
3350	待彌補虧損		(178,003)	(169)	(186,725)	(192)
3400	其他權益	四(七). 六(十)	(4,700)	(4)	(4,700)	(5)
3xxx	權益總計		95,297	91	86,575	88
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 105,232	100	\$ 97,414	100

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



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112及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	112年1月1日至12月31日		111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)	\$ 53,544	100	\$ 34,175	100
5110	銷貨成本	四(八). 六(四)	(43,679)	(82)	(27,126)	(79)
5900	營業毛利(損)		9,865	18	7,049	21
	營業費用					
6200	管理費用		(9,839)	(18)	(9,814)	(29)
6450	預期信用減損(損失)利益	六(三)	360	1	(360)	(1)
6000	營業費用合計		(9,479)	(17)	(10,174)	(30)
6900	營業利益(損失)		386	1	(3,125)	(9)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		345	1	7	-
7010	其他收入	六(十二)	161	-	85	-
7020	其他利益及損失	六(十二)	7,834	15	(905)	(3)
7050	財務成本	六(十二)	(4)	-	(7)	-
7000	營業外收入及支出合計		8,336	16	(820)	(3)
7900	稅前淨利(淨損)		8,722	17	(3,945)	(12)
7950	所得稅費用(利益)	四(十六). 六(十三)	-	-	-	-
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		8,722	17	(3,945)	(12)
8200	本期淨利(淨損)		8,722	17	(3,945)	(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		\$ 8,722	17	\$ (3,945)	(12)
	每股盈餘(虧損)	六(十四)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ 0.31		\$ (0.20)	

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



董事長：葉綾蓮



會計主管：陳君玖



天瀚科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國112及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	其他權益					權 總	益 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
民國112年1月1日餘額	\$ 278,000	\$ (186,725)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$	86,575
民國112年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	8,722	-	-	-		8,722
民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-		-
民國112年12月31日餘額	\$ 278,000	\$ (178,003)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$	95,297

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



會計主管：陳君玫



天瀚科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年1月1日至12月31日	111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)	\$ 8,722	\$ (3,945)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	456	462
攤銷費用	42	55
預期信用減損損失(利益)	(360)	360
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 淨損失(利益)	(7,932)	-
財務成本	4	7
利息收入	(345)	(7)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	97	(127)
應收帳款(增加)減少	(3,263)	639
其他應收款(增加)減少	(79)	(89)
存貨(增加)減少	393	199
預付款項(增加)減少	(2,965)	118
其他流動資產(增加)減少	(28)	-
應付帳款增加(減少)	(1,250)	(1,670)
其他應付款增加(減少)	257	183
其他流動負債增加(減少)	190	622
營運產生之現金流入(流出)	(6,061)	(3,193)
收取之利息	345	7
營業活動之淨現金流入(流出)	(5,716)	(3,186)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,051)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	198	-
取得無形資產	-	(22)
其他非流動資產減少	(2,400)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(20,253)	(22)
籌資活動之現金流量：		
現金增資	-	78,000
租賃負債本金償還	(256)	(260)
支付之利息	(4)	(7)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(260)	77,733
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	(26,229)	74,525
期初現金及約當現金餘額	78,613	4,088
期末現金及約當現金餘額	\$ 52,384	\$ 78,613

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



會計主管：陳君政



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一一二及一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二及一一一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一一二及一一一年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一二及一一一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一一二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一一二年十二月三十一日現金及約當現金餘額為新台幣 42,377 仟元，佔總資產之 40%。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一一二及一一一年十二月三十一日止累積虧損分別為新台幣 178,003 仟元及 186,725 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、不實聲明或逾越內部控制，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一一二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：林之凱

會計師：陳秀莉



核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局
金管證審字第 1100333840 號
金管證審字第 1110360121 號

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

天瀚科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	112年12月31日		111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)	\$ 42,377	40	\$ 78,608	81
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四(六).六(二)	25,785	25	-	-
	— 流動					
1150	應收票據淨額	四(六).六(十二)	30	-	127	-
1170	應收帳款淨額	四(六).六(三).六(十二)	14,424	14	10,801	11
1200	其他應收款	四(六).六(三)	168	-	89	-
130x	存貨淨額	四(七).六(四)	6,037	6	6,430	7
1410	預付款項		3,700	4	735	1
1470	其他流動資產	四(六).六(三)	28	-	-	-
11xx	流動資產合計		92,549	89	96,790	100
	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(五)	9,981	9	5	-
1600	不動產、廠房及設備	四(九).(十一).六(六)	17	-	225	-
1755	使用權資產	四(十五).六(七)	149	-	242	-
1780	無形資產	四(十).(十一)	69	-	111	-
1840	遞延所得稅資產	四(十六).六(十四)	-	-	-	-
1990	其他非流動資產		2,441	2	41	-
15xx	非流動資產合計		12,657	11	624	-
1xxx	資產總計		\$ 105,206	100	\$ 97,414	100
	流動負債					
2170	應付帳款		\$ 1,093	2	\$ 2,343	3
2200	其他應付款	六(九)	4,697	4	4,466	5
2220	其他應付款-關係人	七(三)	3,071	3	3,071	3
2250	負債準備-流動	四(十二).六(十)	56	-	56	-
2280	租賃負債-流動	四(十五).六(七)	24	-	250	-
2300	其他流動負債		843	-	653	1
21xx	流動負債合計		9,784	9	10,839	12
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十六).六(十四)	-	-	-	-
2580	租賃負債-非流動	四(十五).六(七)	125	-	-	-
25xx	非流動負債合計		125	-	-	-
2xxx	負債總計		9,909	9	10,839	12
	權益					
3110	普通股股本	六(十一)	278,000	264	278,000	285
3300	保留盈餘	六(十一)				
3350	待彌補虧損		(178,003)	(169)	(186,725)	(192)
3400	其他權益	四(六).六(十一)	(4,700)	(4)	(4,700)	(5)
3xxx	權益總計		95,297	91	86,575	88
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 105,206	100	\$ 97,414	100

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



會計主管：陳君政



天瀚科 股份有限公司
個 體 損 益 表
民國112及111年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	112年1月1日至12月31日		111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(十二)	\$ 53,544	100	\$ 34,175	100
5110	銷貨成本	四(七). 六(四)	(43,679)	(82)	(27,126)	(79)
5900	營業毛利(損)		9,865	18	7,049	21
	營業費用					
6200	管理費用		(9,784)	(18)	(9,814)	(29)
6450	預期信用減損(損失)利益	六(三)	360	1	(360)	(1)
6000	營業費用合計		(9,424)	(17)	(10,174)	(30)
6900	營業利益(損失)		441	1	(3,125)	(9)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		313	-	7	-
7010	其他收入	六(十三)	161	-	85	-
7020	其他利益及損失	六(十三)	7,834	15	(905)	(3)
7050	財務成本	六(十三)	(3)	-	(7)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	四(八). 六(五)	(24)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計		8,281	15	(820)	(3)
7900	稅前淨利(淨損)		8,722	16	(3,945)	(12)
7950	所得稅費用(利益)	四(十六). 六(十四)	-	-	-	-
8200	本期淨利(淨損)		8,722	16	(3,945)	(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(十一)	-	-	-	-
8300	其他綜合損益淨額		-	-	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 8,722	16	\$ (3,945)	(12)
	每股盈餘(虧損)	六(十五)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ 0.31		\$ (0.20)	

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



會計主管：陳君玖



天瀚科技股份有限公司
個體權益變動表
民國112及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	待彌補虧損	其他權益		合計	權 總	益 額
			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			
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
民國112年1月1日餘額	\$ 278,000	\$ (186,725)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$	86,575
民國112年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	8,722	-	-	-		8,722
民國112年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-		-
民國112年12月31日餘額	\$ 278,000	\$ (178,003)	\$ (247)	\$ (4,453)	\$ (4,700)	\$	95,297

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



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112及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年1月1日至12月31日	111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)	\$ 8,722	\$ (3,945)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	456	462
攤銷費用	42	55
預期信用減損損失(利益)	(360)	360
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 淨損失(利益)	(7,932)	-
財務成本	3	7
利息收入	(314)	(7)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	24	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	97	(127)
應收帳款(增加)減少	(3,263)	639
其他應收款(增加)減少	(79)	(89)
存貨(增加)減少	393	199
預付款項(增加)減少	(2,965)	118
其他流動資產(增加)減少	(28)	-
應付帳款增加(減少)	(1,250)	(1,670)
其他應付款增加(減少)	231	(120)
其他應付款-關係人增加(減少)	-	303
其他流動負債增加(減少)	190	622
營運產生之現金流入(流出)	(6,033)	(3,193)
收取之利息	314	7
營業活動之淨現金流入(流出)	(5,719)	(3,186)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,051)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	198	-
投資子公司	(10,000)	-
取得無形資產	-	(22)
其他非流動資產減少	(2,400)	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(30,253)	(22)
籌資活動之現金流量：		
現金增資	-	78,000
租賃本金償還	(256)	(260)
支付之利息	(3)	(7)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(259)	77,733
本期現金及約當現金增加(減少)數	(36,231)	74,525
期初現金及約當現金餘額	78,608	4,083
期末現金及約當現金餘額	\$ 42,377	\$ 78,608

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：鄭又晉



經理人：葉綾蓮



會計主管：陳君玫



附件四



天瀚科技股份有限公司
一一二年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

一一二年度虧損撥補表		
項 目		金 額
期初待彌補虧損		(186,725,020)
加：112 年度稅後淨利	8,722,451	
期末待彌補虧損		(178,002,569)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

案由一：本公司擬辦理減資彌補虧損案，提請 討論。

說 明：1.本公司 111 年度經會計師查核報告，實收資本額為新台幣 278,000,000 元(含私募 208,253,950 元)，每股面額新台幣 10 元，發行普通股 27,800,000 股(含私募 20,825,395 股)，截至 111 年 12 月 31 日止待彌補虧損計新台幣 186,725,020 元整。

2.為改善財務結構，擬辦理減資彌補虧損，減資新台幣 186,725,020 元(分為：普通股 46,846,520 元及私募股 139,878,500 元)，並銷除已發行股份 18,672,502 股(分為：普通股 4,684,652 股及私募股 13,987,850 股)彌補累積虧損，減資後實收資本額為新台幣 91,274,980 元(含私募 68,375,450 元)，共計普通股發行股份總數為 9,127,498 股。

3.本次減少之股份，按減資換股基準日股東名簿記載之股東依其持股比例銷除股份，減資比率約 67.167273%，每仟股約減少 671.672733 股，即每仟股約換發 328.327267 股。

4.減資後不足 1 股之畸零股，股東得於減資換股停止過戶日前五日起至停止過戶日前一日止向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股，由本公司依「減資換股基準日」前在股票公開集中交易市場最後交易日之收盤價給付現金予股東，計算至元為止(元以下無條件捨去)，並授權董事長洽特定人依上述收盤價承購。

5.本次減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原發行股份相同。

6.本次減資彌補虧損案俟股東臨時會決議通過後並呈奉主管機關申報生效後執行，關於本次減資之減資基準日、減資換股基準日、減資換發股票作業計劃或嗣後因本公司股本發生變動致減資比例須調整暨其他相關事宜等，如因事實需要或經主管機關修正時，擬提請股東會授權董事長依公司法或相關法令規定全權處理之。

7.本案經審計委員會決議通過在案，於董事會通過後，提請股東會討論。

8.提請 決議。