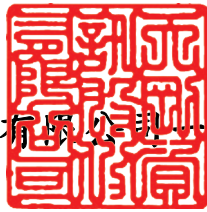


天剛資訊股份有限公司一一二年股東常會議事錄



時間：民國一一二年六月二十六日(星期一)上午九時整

地點：新北市五股區五權五路 27 號 (思奧共同空 2 樓會議室)

召開方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 17,943,922 股(其中電子投票股數為 418,523 股)，佔本公司在外流通總股數 28,943,517 股之 61.99%。

出席董事：呂國雄、張申曄、陳適範

列席：陳智忠 會計師

主席：呂國雄 董事長



記錄：陳斐暄



一、宣布開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：一一一年度營業報告(詳附件一)，敬請 洽悉。

第二案：一一一年度審計委員會查核報告書(詳附件二)，敬請 洽悉。

第三案：本公司一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司一一一年度決算為淨損失，故一一一年度擬不提撥員工酬勞及董事酬勞。

第四案：本公司一一一年度董事酬金報告(詳附件三)，敬請 洽悉。

第五案：一一〇年度私募實際辦理情形報告。

說明：本公司 111 年 6 月 27 日股東會決議通過發行額度不超過 30,000 仟股額度內，辦理私募現金增資發行新股案，將於 112 年 6 月 26 日屆滿。依證券交易法第 43 條之 6 第 7 項規定，私募案應於股東會決議之日起內分次辦理完成，此次私募現資發行新股案尚未辦理。

第六案：健全營運計劃執行情形報告。

說明：本公司已確實執行營運改善計畫，健全營運計畫辦理情形(詳附件四)，敬請 洽悉。

第七案：「董事會議事規範」修訂案報告。

說明：配合法令規定，修訂本公司「董事議事規範」部份條文(詳附件五)，敬請 洽悉。

四、承認事項

- 第一案： 董事會提
案 由： 一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
說 明： 一、本公司一一一年度個體財務報表及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所陳智忠、余倩如會計師查核竣事，併同營業報告書，呈送本公司審計委員會審查，出具審查報告書在案。
二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表(詳附件一及附件六)。
決 議： 本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數：17,943,922 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:17,544,472 權 (含電子投票 389,082 權)	97.77%
反對權數:8,713 權 (含電子投票 8,713 權)	0.05%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:390,737 權 (含電子投票 20,728 權)	2.18%

本案照原案表決通過。

- 第二案： 董事會提
案 由： 一一一年度盈餘分配案，提請 承認。
說 明： 一、本公司一一一年度未有獲利且截至一一一年度期末累積虧損計新台幣 119,436,634 元，擬不予發放股利。
二、檢附盈餘分配表(詳附件七)。
決 議： 本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數：17,943,922 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:17,544,472 權 (含電子投票 389,082 權)	97.77%
反對權數:8,713 權 (含電子投票 8,713 權)	0.05%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:390,737 權 (含電子投票 20,728 權)	2.18%

本案照原案表決通過。

五、討論事項

- 第一案： 董事會提
案 由： 「公司章程」修訂案，提請 討論。
說 明： 配合法令及營運需要，修訂公司章程第二條本公司所營事業項目第五十六項藝術品諮詢顧問業，修訂前後條文對照表(詳附件八)。

決議： 本議案投票表決結果如下：
表決時出席股東表決權數：17,943,922 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:17,533,096 權 (含電子投票 377,706 權)	97.71%
反對權數:8,730 權 (含電子投票 8,730 權)	0.05%
無效權數:0 權	0.00%
棄權與未投票權數:402,096 權 (含電子投票 32,087 權)	2.24%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議:無。

七、散會：同日上午九時三十分。

備註:本次股東會無股東提問。

附件一

天剛資訊股份有限公司 營業報告書

壹、一一一年度營業報告

天剛自 107 年中開始，由多年來深耕於資訊服務業開始進行轉型至遊戲產業，轉型計畫已經來到第五個年頭。從 108 年「轉校生」「夢界物語」小試身手，並於 109 年重新調整遊戲產業上的策略控制風險及整合資源，到 110 年派對休閒遊戲「你農我農」及投資「棄海」遊戲。

111 年經營團隊持續與台灣多家優秀獨立開發工作室進行合作與評估遊戲發展策略，並持續推出文字冒險遊戲「Like an Angel」及解謎遊戲「Aliisha」，代理戰略模擬遊戲「神仙叫我上」也預計在 112 年上半年推出。此外，天剛也為了迎接 COVID-19 解封所帶來之商機，開始涉足文創娛樂產業，111 年對韓國藝人團體「MAMAMOO」於泰國進行的演出進行投資，並計劃將在台灣開始進行演藝活動之舉辦。

天剛資訊因轉型所需持續調整營運策略，綜使 111 年合併營收為新台幣 11,878 千元，營業毛利為新台幣 493 千元，雖較 110 年度合併營收新台幣 23,335 千元及營業毛利 6,913 千元分別下滑 49.10% 及 92.87%。惟稅後淨損 30,992 千元較 110 年度稅後淨損 33,107 千元減少 6.39%。

一、一一一年度營運成果：

單位：新台幣千元；%

項 目	111 年度(合併)	110 年度(合併)	增(減)金額	增(減) %
營業收入淨額	11,878	23,335	(11,457)	(49.10)
營業毛利	493	6,913	(6,420)	(92.87)
營業淨利(損)	(26,290)	(16,847)	9,443	56.05
稅前淨利(損)	(30,992)	(30,310)	612	2.02
稅後淨利(損)	(30,992)	(33,107)	(2,115)	(6.39)

二、一一一年度財務概況

單位：% ;元

項 目		111 年度(合併)	110 年度(合併)
財務結構	負債佔資產比率(%)	28.31	26.19
	長期資金佔固定資產比率(%)	25,652.15	24,820.14
獲利能力	資產報酬率(%)	(11.75)	(12.67)
	股東權益報酬率(%)	(16.70)	(23.23)
	營業利益佔實收資本額比率(%)	(9.08)	(5.82)
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	(10.71)	(10.47)
	純益率(%)	(260.33)	(141.88)
	每股盈餘(元)	(1.07)	(1.22)

貳、一一二年度營業計劃：

一、營運業務拓展：

- (一) 洽談知名 IP 授權，重新編寫遊戲劇情，增加故事豐富性與新增 NFT 遊戲玩法，吸引原 IP 粉絲購買新遊戲，降低遊戲授權或開發成本，以增加公司營收。
- (二) 加強控管遊戲製作品質、驗收程序及開發時程並審慎評估行銷通路與效益，以期能準時增加營業收入。
- (三) 與台灣優秀獨立開發工作室合作，開發有優質之中小型遊戲產品，以開發 PC 遊戲、Switch 遊戲等不同平台類型的遊戲，藉此提升遊戲的品質以及多樣性。
- (四) 維持既有的資訊軟、硬體設備銷售業務，並開拓更廣泛的資訊設備銷售應用服務。
- (五) 知名藝術、動漫及運動類 IP 買賣授權交易。
- (六) 舉辦知名藝人演唱會及見面會，開創新的營業收入。
- (七) 銷售對地球環境永續經營有益助之相關商品。

二、團隊組建：

持續因新業務之需求，組建運營及行銷團隊，以推廣相關業務、提高執行效率以達成營運目標。

展望 112 年，天剛資訊除持續在 Steam、任天堂、手機遊戲以或其他各大遊戲平台推出新遊戲外，文創娛樂產業之發展亦是本公司關注之趨勢，目前已規劃舉辦知名演藝人員演藝活動，而既有的資訊服務業，也會持續提供資訊軟、硬體設備相關的服務，期望可以增加公司穩定之營業收入及獲利。

此外，綠能產業將成為本公司另一個積極發展的業務，有關太陽能電廠的建設與環保吸油材業務的拓展將不僅僅為公司帶來綠色商機，亦期望可以為企業、社會及環境帶來正面的影響。

董事長：呂國雄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配案，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經委託安永聯合會計師事務所陳智忠會計師及余倩如會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。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

本公司一一二年股東常會

天剛資訊股份有限公司

審計委員會召集人 莊千又



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 一 日

附件三

一一一年度董事酬金報告

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例 (%)	領取來自子公司 以外轉投資事業或 母公司酬金	
		報酬 (A)		退職退 休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)		薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休 金(F)		員工酬勞(G)								
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額			本 公 司
董事長	大千世界 財務顧問 (股)公司 代表人： 呂國雄	-	-	-	-	1610	1610	23	23	(5.25)	(5.25)	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.25)	(5.25)	-
一般董事	大千世界 財務顧問 (股)公司 代表人： 簡慶文	-	-	-	-	72	72	15	15	(0.28)	(0.28)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.28)	(0.28)	-
一般董事	大千世界 財務顧問 (股)公司 代表人： 莊世震	-	-	-	-	72	72	15	15	(0.28)	(0.28)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.28)	(0.28)	-
一般董事	春豐國際 (股)公司 代表人： 楊博閔	-	-	-	-	72	72	9	9	(0.26)	(0.26)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.26)	(0.26)	-
一般董事	春豐國際 (股)公司 代表人： 張申曄	-	-	-	-	72	72	18	18	(0.29)	(0.29)	1271	1271	73	73	-	-	-	-	(4.63)	(4.63)	-
一般董事	春豐國際 (股)公司 代表人： 林培元	-	-	-	-	72	72	15	15	(0.28)	(0.28)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.28)	(0.28)	-
獨立董事	莊千又	-	-	-	-	192	192	30	30	(0.72)	(0.72)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.72)	(0.72)	-
獨立董事	陳適範	-	-	-	-	192	192	36	36	(0.74)	(0.74)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.74)	(0.74)	-
獨立董事	殷帝偉	-	-	-	-	192	192	30	30	(0.72)	(0.72)	-	-	-	-	-	-	-	-	(0.72)	(0.72)	-

附件四

健全營運計劃執行情形報告

一一一年度健全營運計畫辦理情形及執行成效

一、執行情形：

(一)營運面：

除持續提供資訊系統整合服務，以維持公司業務適當調整能量外，在開發優質遊戲產品並增加營業收入，已持續執行如下行動方案：

- (1) 加強控管遊戲製作品質、驗收程序及開發時程，以期能準時增加營業收入。
- (2) 與獨立開發公司合作，開發有優質之遊戲產品，以降低遊戲產品開發風險與開發時間。
- (3) 審慎評估行銷通路與效益。
- (4) 增加知名藝術、動漫及運動類 IP 買賣授權交易。

(二)財務規劃面：

本公司為因應未來發展所需、充實營運資金，以強化公司競爭力，111年6月27日股東會已通過授權董事會於適當時機視市場狀況，於不超過普通股 30,000 仟股之額度內，於股東會決議之日起一年內分三次以私募方式辦理現金增資發行普通股。

二、執行成效：

本公司 111 年第四季合併損益及財務分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	111 年第四季		增減數	達成率
	預測金額	實際金額		
營業收入	141,563	11,878	(129,685)	8.40
營業成本	(78,143)	(11,385)	(66,758)	14.60
營業毛利	63,420	493	(62,927)	-
其他收益及費損(淨額)	-	87	87	-
營業費用	(58,300)	(26,870)	(31,430)	46.10
營業淨利(損)	5,120	(26,290)	(31,410)	-
營業外收支	(36)	(4,702)	(4,666)	-
稅前淨利(損)	5,084	(30,992)	(36,006)	-
本期淨利(損)	5,084	(30,992)	(36,006)	-

說明：

1. 營業收入較預測數少，主要係因原預測新上市之遊戲延後上市所致。
2. 營業成本及營業毛利較預測數少，原因同說明 1。
3. 營業費用較預測數少，主要係因行銷人員招募人數較原預測少及原預測新上市之遊戲延後上市，使廣告行銷費用亦將延後支出所致。
4. 營業淨損、稅前淨損與本期淨損實際數與預測數之差異原因，係綜合上述分析結果所致。

附件五

「董事會議事規範」修訂前後條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第三條	<p>(董事會召集及會議通知)</p> <p>本公司董事會應至少每季召開一次，董事會召集時應載明召集事由，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。本規範第十二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>本公司董事會應至少每季召開一次，董事會召集時應載明召集事由，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。本規範第十二條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合法令修改
第十二條	<p>(應經董事會討論事項)</p> <p>下列事項應提董事會討論</p> <p>一、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、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六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><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>(應經董事會討論事項)</p> <p>下列事項應提董事會討論</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告。</p> <p>三、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六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>	配合法令修改

<p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，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；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。</p>	<p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之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；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。</p>
--	--

附件六

會計師查核報告

天剛資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

天剛資訊股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達天剛資訊股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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，與天剛資訊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，對天剛資訊股份有限公司民國 111 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。

收入認列

天剛資訊股份有限公司民國 111 年度主要收入來源為系統整合銷售收入及線上遊戲收入，收入於天剛資訊股份有限公司將所承諾之產品或整合性服務移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之產品或整合性服務交易條件不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，因此本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於測試銷售循環中與收入認列攸關之內控制度有效性，選取樣本執行交易細項測試並覆核合約中之重大條款及條件，於資產負債表日前後一段時間執行截止測試，以確認收入認列於適當期間。本會計師亦考量營業收入之揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四及附註六。

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剛資訊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剛資訊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。

天剛資訊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在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：

- ▶ 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。
- ▶ 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，惟其目的非對天剛資訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- ▶ 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。
- ▶ 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，以及使天剛資訊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剛資訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- ▶ 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。
- ▶ 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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對天剛資訊股份有限公司民國 111 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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：(104)金管證(審)第 1040030902 號

(103)金管證(審)第 1030025503 號

陳智忠

會計師：

陳智忠



余倩如

余倩如



中華民國 112 年 3 月 21 日

天利亨公司

個人財務報表

民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產			111年12月31日		110年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$ 30,526	14	\$ 53,405	20
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	2,000	1	-	-
1150	應收票據淨額	四及六	-	-	5,632	2
1170	應收帳款淨額	四及六	247	-	7,618	3
1200	其他應收款	四、六及七	3,237	1	2	-
1410	預付款項	六	4,235	2	2,185	1
1470	其他流動資產	四及七	14,410	6	15,161	6
11xx	流動資產合計		54,655	24	84,003	32
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六	137,110	60	136,108	50
1600	不動產、廠房及設備	四及六	532	-	879	-
1755	使用權資產	四及六	801	-	2,723	1
1780	無形資產	四及六	-	-	749	-
1920	存出保證金		734	-	3,199	1
1900	其他非流動資產	四、六及七	36,454	16	44,518	16
15xx	非流動資產合計		175,631	76	188,176	68
1xxx	資產總計		\$ 230,286	100	\$ 272,179	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：呂國雄

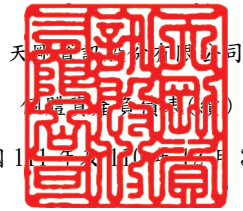


經理人：張申暉



會計主管：黃清俊





民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

負債及權益			111年12月31日		110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六	\$ 20,000	9	\$ 10,000	4
2170	應付帳款		153	-	373	-
2200	其他應付款	六及七	17,307	8	36,340	13
2280	租賃負債—流動	四及六	808	-	1,922	1
2300	其他流動負債	六及七	3,213	1	375	-
2322	一年內到期長期借款	四及六	3,853	2	5,000	2
21xx	流動負債合計		45,334	20	54,010	20
	非流動負債					
2541	長期借款	四及六	14,883	6	2,535	1
2580	租賃負債—非流動	四、六及八	-	-	815	-
2612	長期應付款	六及七	-	-	13,828	5
25xx	非流動負債合計		14,883	6	17,178	6
2xxx	負債總計		60,217	26	71,188	26
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	289,435	126	289,435	106
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六	(119,436)	(52)	(88,444)	(32)
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六	70	-	-	-
3xxx	權益總計		170,069	74	200,991	74
	負債及權益總計		\$ 230,286	100	\$ 272,179	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：呂國雄

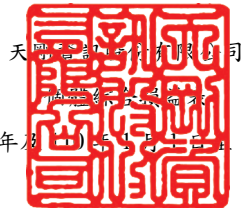


經理人：張申暉



會計主管：黃清俊





天龍會計師事務所

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	111 年度		110 年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$ 11,878	100	\$ 20,257	100
5000	營業成本	六及七	(11,376)	(96)	(16,018)	(79)
5900	營業毛利		502	4	4,239	21
6000	營業費用	六				
6100	推銷費用		(3,452)	(29)	(4,587)	(23)
6200	管理費用		(18,539)	(156)	(17,188)	(85)
	營業費用合計		(21,991)	(185)	(21,775)	(108)
6500	其他收益及費損淨額		87	1	-	-
6900	營業損失		(21,402)	(180)	(17,536)	(87)
7000	營業外收入及支出	六				
7100	利息收入		48	-	35	-
7010	其他收入		944	8	1,017	5
7020	其他利益及損失		(576)	(5)	(13,547)	(67)
7050	財務成本		(938)	(8)	(886)	(4)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額		(9,068)	(76)	(2,190)	(10)
	營業外收入及支出合計		(9,590)	(81)	(15,571)	(76)
7900	稅前淨損		(30,992)	(261)	(33,107)	(163)
7950	所得稅費用	四及六	-	-	-	-
8200	本期淨損		(30,992)	(261)	(33,107)	(163)
8300	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		70	1	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）		70	1	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(163)
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (30,992)	(260)	\$ (33,107)	(163)
8620	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ (30,992)	(260)	\$ (33,107)	(163)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(163)
8720	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(163)
	每股虧損（元）					
9750	基本每股虧損（元）	四及六				
9710	本期淨損		\$ (1.07)		\$ (1.22)	

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：呂國雄

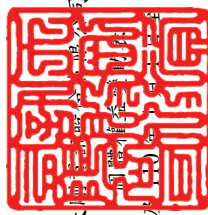


經理人：張申暉



會計主管：黃清俊





天... ..有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						權益總額
		股本		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	庫藏股票		
		股數(千股)	金額					
				普通股股本	待彌補虧損			
A1	民國 110 年 1 月 1 日餘額	49,601	\$ 496,012	\$ (352,026)	\$ -	(59,888)	\$ 84,098	
D1	110 年度淨損	-	-	(33,107)	-	-	(33,107)	
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	
D5	本期綜合損益總額	-	-	(33,107)	-	-	(33,107)	
E1	現金增資	15,000	150,000	-	-	-	150,000	
F1	減資彌補虧損	(35,202)	(352,026)	319,392	-	32,634	-	
L3	註銷庫藏股	(455)	(4,551)	(22,703)	-	27,254	-	
Z1	民國 110 年 12 月 31 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (88,444)	\$ -	\$ -	\$ 200,991	
A1	民國 111 年 1 月 1 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (88,444)	\$ -	\$ -	\$ 200,991	
D1	111 年度淨損	-	-	(30,992)	-	-	(30,992)	
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	70	-	70	
D5	本期綜合損益總額	-	-	(30,992)	70	-	(30,922)	
Z1	民國 111 年 12 月 31 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (119,436)	\$ 70	\$ -	\$ 170,069	

(請參閱後附個體財務報表附註)



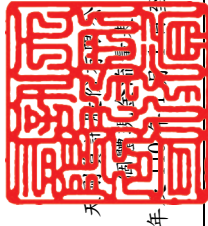
董事長：呂國雄



經理人：張申暉



會計主管：黃清俊



天
元
實
業
有
限
公
司
總
經
理
章
申
擘

民國 111 年

12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項 目	111 年度		110 年度		項 目	111 年度		110 年度	
	金額	金額	金額	金額		金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：				
本期稅前淨損	\$ (30,992)		\$ (33,107)		取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ (2,000)		\$ -	
調整項目：					處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-		2,000	
收益費損項目：					取得採用權益法之投資	(10,000)		(40,000)	
折舊費用	2,269		2,195		取得不動產、廠房及設備	-		(401)	
攤銷費用	749		1,533		處分不動產、廠房及設備	-		12	
利息費用	938		886		存出保證金增加	-		(370)	
利息收入	(48)		(35)		存出保證金減少	2,465		2,637	
採用權益法認列之子公司損益之份額	9,068		2,190		取得無形資產	-		(1,905)	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-		744		投資活動之淨現金流出	(9,535)		(38,027)	
債務準備轉列收入數	(5,000)		-		籌資活動之現金流量：				
非金融資產減損損失	5,659		13,000		短期借款增加	10,000		-	
其他項目	82		(124)		短期借款減少	-		(70,000)	
與營業活動相關之資產/負債變動數：					舉借長期借款	20,000		-	
應收票據	5,632		(4,781)		償還長期借款	(8,799)		(2,465)	
應收帳款	7,371		(1,411)		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債減少	-		(9,527)	
其他應收款	(56)		1,253		其他應付款項減少	(27,205)		-	
存貨	-		5		租賃本金償還	(2,040)		(1,600)	
預付款項	(7,709)		(472)		現金增資	-		150,000	
其他流動資產	591		(7,255)		籌資活動之淨現金流(出)入	(8,044)		66,408	
其他非流動資產	5,045		727		本期現金及約當現金減少數	(22,879)		(105)	
應付帳款	(220)		(381)		期初現金及約當現金餘額	53,405		53,510	
其他應付款	(668)		(2,209)		期末現金及約當現金餘額	\$ 30,526		\$ 53,405	
其他流動負債	2,838		(440)						
營運產生之現金流出	(4,451)		(27,682)						
收取之利息	48		36						
支付之利息	(897)		(840)						
營業活動之淨現金流出	(5,300)		(28,486)						

(請參閱後附本報財務報表附註)



董事長：呂國雄



經理人：張申擘



會計主管：黃清俊

會計師查核報告

天剛資訊股份有限公司 公鑒：

查核意見

天剛資訊股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達天剛資訊股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與天剛資訊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，對天剛資訊股份有限公司及其子公司民國 111 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。

收入認列

天剛資訊股份有限公司及其子公司民國 111 年度主要收入來源為系統整合銷售收入及線上遊戲收入，收入於天剛資訊股份有限公司及其子公司將所承諾之產品或整合性服務移轉予客戶而滿足履約義務時認列，且其合約所協議之產品或整合性服務交易條件不盡相同，導致滿足履約義務之時點不同，故需判斷履約義務及其適用之收入認列方式究屬隨時間經過或某一時點，對於收入認列之金額及其認列方式涉及判斷及分析，因此本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於測試銷售循環中與收入認列攸關之內控制度有效性，選取樣本執行交易細項測試並覆核合約中之重大條款及條件，於資產負債表日前後一段時間執行截止測試，以確認收入認列於適當期間。本會計師亦考量營業收入之揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註四及附註六。

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、國際財務報導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剛資訊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剛資訊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。

天剛資訊股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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在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，惟其目的非對天剛資訊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，以及使天剛資訊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，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剛資訊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，決定對天剛資訊股份有限公司及其子公司民國 111 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。

其他

天剛資訊股份有限公司已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

核准簽證文號：(104)金管證(審)第 1040030902 號

(103)金管證(審)第 1030025503 號

陳智忠

會計師：

陳智忠



余倩如

余倩如



中華民國 112 年 3 月 21 日

天剛資訊股份有限公司子公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

資產			111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$ 84,418	36	\$ 112,379	41
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	89,927	38	58,076	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四及六	2,000	1	-	-
1150	應收票據淨額	四及六	-	-	5,632	2
1170	應收帳款淨額	四及六	247	-	7,618	3
1200	其他應收款	四、六及七	3,179	1	19,112	7
1410	預付款項	六	4,348	2	2,253	1
1470	其他流動資產	四及七	14,410	6	15,161	6
11xx	流動資產合計		198,529	84	220,231	81
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四及六	721	-	879	-
1755	使用權資產	四及六	801	-	2,723	1
1780	無形資產	四及六	-	-	749	-
1920	存出保證金		734	-	3,199	1
1900	其他非流動資產	四、六及七	36,454	16	44,518	17
15xx	非流動資產合計		38,710	16	52,068	19
1xxx	資產總計		\$ 237,239	100	\$ 272,299	100

董事長：呂國雄



(請參閱合併財務報表附註)

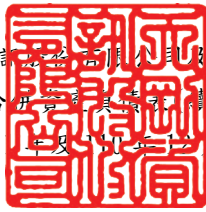
經理人：張申暉



會計主管：黃清俊



天剛資訊股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國111年及110年12月31日



單位：新臺幣千元

負債及權益			111年12月31日		110年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六	\$ 25,141	11	\$ 10,000	4
2170	應付帳款		153	-	393	-
2200	其他應付款	六及七	19,071	8	36,440	13
2280	租賃負債—流動	四及六	808	-	1,922	1
2300	其他流動負債	六及七	3,261	1	375	-
2322	一年內到期長期借款	四及六	3,853	2	5,000	2
21xx	流動負債合計		52,287	22	54,130	20
	非流動負債					
2541	長期借款	四及六	14,883	6	2,535	1
2580	租賃負債—非流動	四及六	-	-	815	-
2612	長期應付款	六	-	-	13,828	5
25xx	非流動負債合計		14,883	6	17,178	6
2xxx	負債總計		67,170	28	71,308	26
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	289,435	122	289,435	106
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六	(119,436)	(50)	(88,444)	(32)
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六	70	-	-	-
3xxx	權益總計		170,069	72	200,991	74
	負債及權益總計		\$ 237,239	100	\$ 272,299	100

董事長：呂國雄



經理人：張申暉



會計主管：黃清俊



天剛資訊股份有限公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	111 年度		110 年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$ 11,878	100	\$ 23,335	100
5000	營業成本	六及七	(11,385)	(96)	(16,422)	(70)
5900	營業毛利		493	4	6,913	30
6000	營業費用	六				
6100	推銷費用		(5,719)	(48)	(4,610)	(20)
6200	管理費用		(21,151)	(178)	(19,150)	(82)
	營業費用合計		(26,870)	(226)	(23,760)	(102)
6500	其他收益及費損淨額		87	1	-	-
6900	營業損失		(26,290)	(221)	(16,847)	(72)
7000	營業外收入及支出	六				
7100	利息收入		81	1	43	-
7010	其他收入	七	3,458	29	1,160	5
7020	其他利益及損失		(6,926)	(59)	(13,780)	(59)
7050	財務成本		(1,315)	(11)	(886)	(4)
	營業外收入及支出合計		(4,702)	(40)	(13,463)	(58)
7900	稅前淨損		(30,992)	(261)	(30,310)	(130)
7950	所得稅費用	四及六	-	-	(2,797)	(12)
8200	本期淨損		(30,992)	(261)	(33,107)	(142)
8300	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		70	1	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）		70	1	-	-
8500	本期綜合損益總額		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(142)
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (30,992)	(260)	\$ (33,107)	(142)
8620	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ (30,992)	(260)	\$ (33,107)	(142)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(142)
8620	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ (30,922)	(260)	\$ (33,107)	(142)
	每股虧損（元）					
9750	基本每股虧損（元）	四及六				
9710	本期淨損		\$ (1.07)		\$ (1.22)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：呂國雄



經理人：張申暉



會計主管：黃清俊





天...有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股本		歸屬於母公司業主之權益		其他權益項目		庫藏股票	權益總額
		普通股股本		保留盈餘		國外營運機構			
		股數 (千股)	金額	待彌補虧損		財務報表換算之兌換差額			
A1	民國 110 年 1 月 1 日餘額	49,601	\$ 496,012	\$ (352,026)	\$ -	\$ -	\$ (59,888)	\$ 84,098	
D1	110 年度淨損	-	-	(33,107)	-	-	-	(33,107)	
D3	110 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	
D5	本期綜合損益總額	-	-	(33,107)	-	-	-	(33,107)	
E1	現金增資	15,000	150,000	-	-	-	-	150,000	
F1	減資彌補虧損	(35,202)	(352,026)	319,392	-	-	32,634	-	
L3	註銷庫藏股	(455)	(4,551)	(22,703)	-	-	27,254	-	
Z1	民國 110 年 12 月 31 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (88,444)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 200,991	
A1	民國 111 年 1 月 1 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (88,444)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 200,991	
D1	111 年度淨損	-	-	(30,992)	-	-	-	(30,992)	
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	70	70	-	70	
D5	本期綜合損益總額	-	-	(30,992)	70	70	-	(30,922)	
Z1	民國 111 年 12 月 31 日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (119,436)	\$ 70	\$ 70	\$ -	\$ 170,069	

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：張申暉

會計主管：黃清俊



董事長：呂國雄



天剛資訊股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

項 目	111 年度		110 年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損	\$ (30,992)	\$ (30,310)		
調整項目：				
收益折舊攤銷費用	2,306	2,528		
攤銷費用	749	1,533		
利息費用	6,425	(2,605)		
利息收入	1,315	886		
股利收入	(81)	(43)		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	(2,967)	(473)		
處分投資性不動產損失	-	744		
處分投資損失	-	231		
處分投資準備轉列收入數	-	2		
債務準備轉列收入數	(5,000)	-		
非金融資產減損損失	5,659	13,000		
其他項目	82	(124)		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
強製透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(55,471)		
應收票據	5,632	(4,781)		
應收帳款	7,371	(1,412)		
其他應收款	2	(17,858)		
存貨	-	5		
預付款項	(7,754)	(390)		
其他流動資產	591	(7,254)		
其他非流動資產	5,045	728		
應付帳款	(240)	(361)		
其他應付款	(63)	(2,292)		
其他流動負債	2,886	(440)		
營運產生之淨現金流出	(9,034)	(104,157)		
收取之利息	81	43		
收取之股利	2,967	473		
支付之利息	(1,060)	(840)		
支付之所得稅	-	(2,797)		
營業活動之淨現金流出	(7,046)	(107,278)		
投資活動之現金流量：				
取得按攤銷後成本衡量之金融資產				
處分按攤銷後成本衡量之金融資產				
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產				
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產				
取得不動產、廠房及設備				
處分不動產、廠房及設備				
存出保證金增加				
存出保證金減少				
取得無形資產				
處分投資性不動產				
處分投資活動之淨現金流入 (出) 入				
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				
短期借款減少				
舉借長期借款				
償還長期借款				
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債減少				
其他應付款項減少				
租賃現金償還				
現金增資				
籌資活動之淨現金流入 (出) 入				
匯率變動對現金及約當現金之影響				
本期現金及約當現金 (減少) 增加數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				



(請參閱後附合併財務報表附註)

經理人：張申暉



董事長：呂國雄

會計主管：黃清俊



附件七

天剛實業股份有限公司
一一一年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	(88,444,243)	
加：本期稅後淨損	(30,992,391)	
期末未分配盈餘	(119,436,634)	

董事長：



經理人：



會計主管：



附件八

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後內容	修訂前內容	說明
第二條	一、 CC01080 電子零組件製造業。	一、 CC01080 電子零組件製造業。	依公司營運需求修訂第五十六項
	二、 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。	二、 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。	
	三、 CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。	三、 CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。	
	四、 CE01030 光學儀器製造業。	四、 CE01030 光學儀器製造業。	
	五、 F401010 國際貿易業。	五、 F401010 國際貿易業。	
	六、 G801010 倉儲業。	六、 G801010 倉儲業。	
	七、 H703100 不動產租賃業。	七、 H703100 不動產租賃業。	
	八、 I301010 資訊軟體服務業。	八、 I301010 資訊軟體服務業。	
	九、 JE01010 租賃業。	九、 JE01010 租賃業。	
	十、 H701010 住宅及大樓開發租售業。	十、 H701010 住宅及大樓開發租售業。	
	十一、 H701020 工業廠房開發租售業。	十一、 H701020 工業廠房開發租售業。	
	十二、 H703090 不動產買賣業。	十二、 H703090 不動產買賣業。	
	十三、 IG03010 能源技術服務業。	十三、 IG03010 能源技術服務業。	
	十四、 J601010 藝文服務業。	十四、 J601010 藝文服務業。	
	十五、 JB01010 會議及展覽服務業。	十五、 JB01010 會議及展覽服務業。	
	十六、 J602010 演藝活動業。	十六、 J602010 演藝活動業。	
	十七、 E801010 室內裝潢業。	十七、 E801010 室內裝潢業。	
	十八、 E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業。	十八、 E801070 廚具、衛浴設備安裝工程業。	
	十九、 F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。	十九、 F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。	
	二十、 F113020 電器批發業。	二十、 F113020 電器批發業。	
	二十一、 F113070 電信器材批發業。	二十一、 F113070 電信器材批發業。	
	二十二、 F113110 電池批發業。	二十二、 F113110 電池批發業。	
	二十三、 F118010 資訊軟體批發。	二十三、 F118010 資訊軟體批發。	
	二十四、 F119010 電子材料批發業。	二十四、 F119010 電子材料批發業。	
	二十五、 F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。	二十五、 F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。	
	二十六、 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。	二十六、 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。	
	二十七、 F213060 電信器材零售業。	二十七、 F213060 電信器材零售業。	
	二十八、 F218010 資訊軟體零售業。	二十八、 F218010 資訊軟體零售業。	
	二十九、 J399010 軟體出版業。	二十九、 J399010 軟體出版業。	
	三十、 JA02010 電器及電子產品修理業。	三十、 JA02010 電器及電子產品修理業。	
	三十一、 I103060 管理顧問業。	三十一、 I103060 管理顧問業。	
	三十二、 I199990 其他顧問服務業。	三十二、 I199990 其他顧問服務業。	
	三十三、 I301020 資料處理服務業。	三十三、 I301020 資料處理服務業。	
	三十四、 I301030 電子資訊供應服務業。	三十四、 I301030 電子資訊供應服務業。	
	三十五、 I501010 產品設計業。	三十五、 I501010 產品設計業。	
	三十六、 I599990 其他設計業。	三十六、 I599990 其他設計業。	
	三十七、 IG02010 研究發展服務業。	三十七、 IG02010 研究發展服務業。	
	三十八、 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。	三十八、 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。	
	三十九、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	三十九、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
	四十、 E605010 電腦設備安裝業。	四十、 E605010 電腦設備安裝業。	

條次	修訂後內容	修訂前內容	說明
	四十一、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 四十二、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。 四十三、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 四十四、 F601010 智慧財產權業。 四十五、 I401010 一般廣告服務業。 四十六、 IZ99990 其他工商服務業。 四十七、 J305010 有聲出版業。 四十八、 J399990 其他出版業。 四十九、 G202010 停車場經營業。 五十、 CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 五十一、 D101060 再生能源自用發電設備業。 五十二、 E601010 電器承裝業。 五十三、 E601020 電器安裝業。 五十四、 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。 五十五、 E606010 用電設備檢驗維護業。 五十六、 <u>I105010</u> 藝術品諮詢顧問業。	四十一、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 四十二、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。 四十三、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 四十四、 F601010 智慧財產權業。 四十五、 I401010 一般廣告服務業。 四十六、 IZ99990 其他工商服務業。 四十七、 J305010 有聲出版業。 四十八、 J399990 其他出版業。 四十九、 G202010 停車場經營業。 五十、 CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。 五十一、 D101060 再生能源自用發電設備業。 五十二、 E601010 電器承裝業。 五十三、 E601020 電器安裝業。 五十四、 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。 五十五、 E606010 用電設備檢驗維護業。	
第三十六條	本章程訂立於民國七十八年十一月二十三日。第一次修正於民國七十八年十二月二十三日。第二次修正於民國七十九年十月二十二日。第三次修正於民國八十年一月三日。第四次修正於民國八十年三月十一日。第五次修正於民國八十一年七月二十五日。第六次修正於民國八十二年四月二十一日。第七次修正於民國八十三年五月七日。第八次修正於民國八十三年五月三十日。第九次修正於民國八十三年十月二十一日。第十次修正於民國八十三年十月二十一日。第十一次修正於民國八十四年六月十六日。第十二次修正於民國八十四年七月二十日。第十三次修正於民國八十五年五月二十五日。第十四次修正於民國八十六年五月七日。第十五次修正於民國八十六年十二月十七日。第十六次修正於民國八十七年三月六日。第十七次修正於民國八十七年五月二十九日。第十八次修正於民國八十八年三月九日。第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。第二十次修正於民國八十九年六月二十日。第二十一次修正於民國九十年一月十日。第二十二次修正於民國九十年五月四日。第二十三次修正於民國九十一年六月十二日。第二十四次修正於民國九十一年六月十二日。第二十五次修正於民國九十二年六月十八日。第二十六次修正於民國九十三年五月七日。第二十七次修正於民國九十六年六月十三日。第二十八次修正於民國九十六年十月四日。第二十九次修正於民國九十七年四月二十三日。第三十次修正於民國九十八年六月十日。第三十一次修正於民國一〇一年六月二十日。第三十二次修正於民國一〇二年六月十三日。第三十三次修正於民國一〇三年六月十一日。第三十四次修正於民國一〇四年六月十二日。第三十五次修正於民國一〇五年六月二日。第三十六次修正於民國一〇六年五月二	本章程訂立於民國七十八年十一月二十三日。第一次修正於民國七十八年十二月二十三日。第二次修正於民國七十九年十月二十二日。第三次修正於民國八十年一月三日。第四次修正於民國八十年三月十一日。第五次修正於民國八十一年七月二十五日。第六次修正於民國八十二年四月二十一日。第七次修正於民國八十三年五月七日。第八次修正於民國八十三年五月三十日。第九次修正於民國八十三年十月二十一日。第十次修正於民國八十三年十月二十一日。第十一次修正於民國八十四年六月十六日。第十二次修正於民國八十四年七月二十日。第十三次修正於民國八十五年五月二十五日。第十四次修正於民國八十六年五月七日。第十五次修正於民國八十六年十二月十七日。第十六次修正於民國八十七年三月六日。第十七次修正於民國八十七年五月二十九日。第十八次修正於民國八十八年三月九日。第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。第二十次修正於民國八十九年六月二十日。第二十一次修正於民國九十年一月十日。第二十二次修正於民國九十年五月四日。第二十三次修正於民國九十一年六月十二日。第二十四次修正於民國九十一年六月十二日。第二十五次修正於民國九十二年六月十八日。第二十六次修正於民國九十三年五月七日。第二十七次修正於民國九十六年六月十三日。第二十八次修正於民國九十六年十月四日。第二十九次修正於民國九十七年四月二十三日。第三十次修正於民國九十八年六月十日。第三十一次修正於民國一〇一年六月二十日。	

條次	修訂後內容	修訂前內容	說明
	<p>十六日。第三十七次修正於民國一〇八年五月十七日。第三十八次修正於民國一一〇年八月二日。第三十九次修正於民國一一一年六月二十七日。第四十次修正於民國一一二年六月二十六日。 自股東會自自股東會決議修正後生效。</p>	<p>第三十二次修正於民國一〇二年六月十三日。第三十三次修正於民國一〇三年六月十一日。第三十四次修正於民國一〇四年六月十二日。第三十五次修正於民國一〇五年六月二日。第三十六次修正於民國一〇六年五月二十六日。第三十七次修正於民國一〇八年五月十七日。第三十八次修正於民國一一〇年八月二日。第三十九次修正於民國一一一年六月二十七日。 自股東會決議修正後生效。</p>	