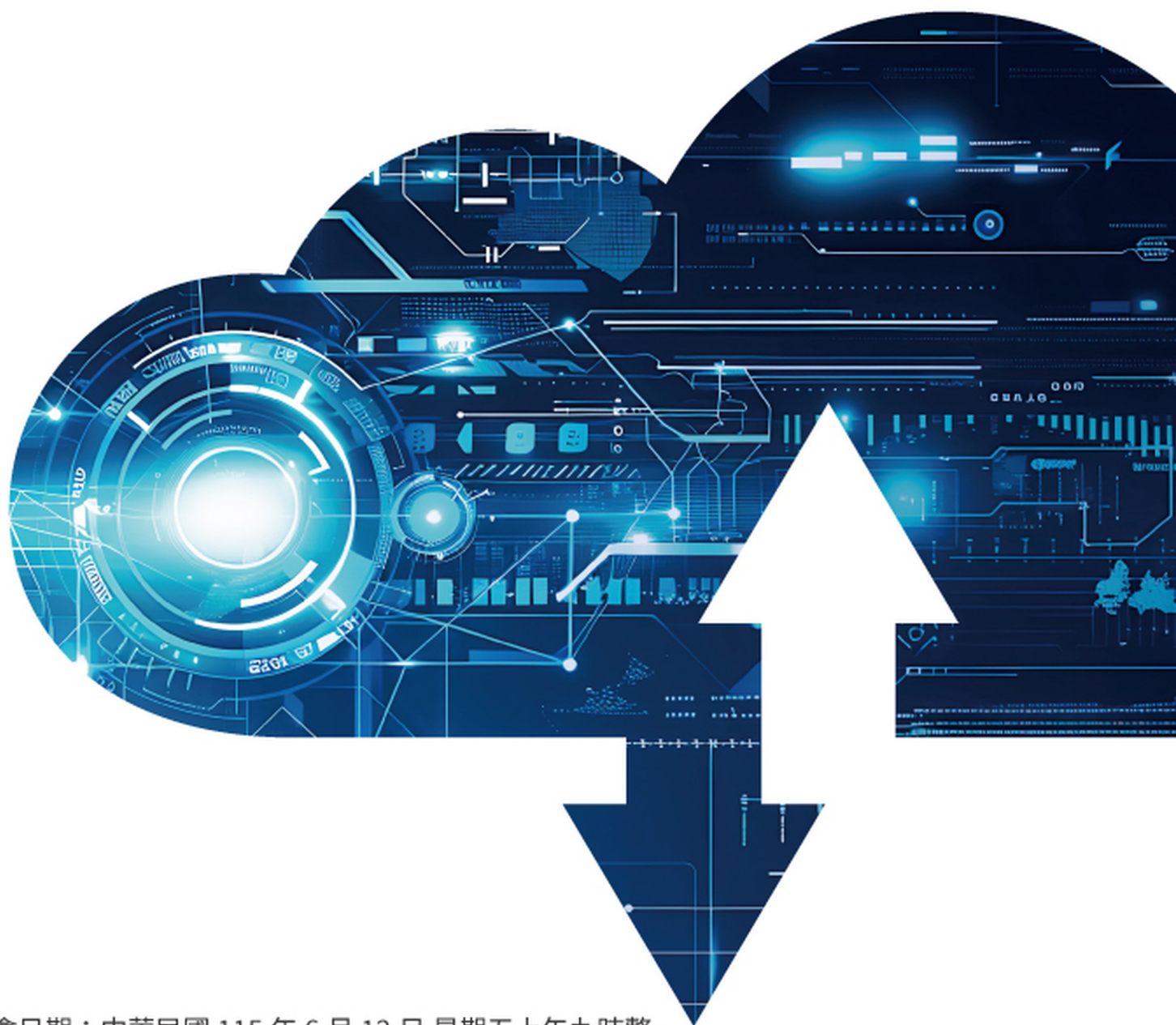


天剛資訊股份有限公司 CGS INTERNATIONAL, INC.

115 年股東常會議事手冊



開會日期：中華民國 115 年 6 月 12 日 星期五上午九時整

開會方式：實體股東會

開會地點：新北市五股區五權五路 27 號（思奧共同空間 2 樓會議室）

目 錄

壹、	開會程序	1
貳、	開會議程	2
	一、報告事項	3
	二、承認事項	5
	三、臨時動議	5
	四、散 會	5
附 件		
	一、營業報告書	6
	二、審計委員會審查報告書	8
	三、一一四年度董事酬金報告	9
	四、會計師查核報告書暨決算表冊	11
	五、一一四年度盈餘分配表	29
附 錄		
	一、公司章程	30
	二、股東會議事規則	36
	三、董事個別持股暨合計持股明細表	38

天剛資訊股份有限公司
一一五年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、臨時動議
- 六、散會

天剛資訊股份有限公司

一一五年股東常會議程

時間：民國一一五年六月十二日(星期五)上午九時整

地點：新北市五股區五權五路 27 號(思奧共同空間 2 樓會議室)

股東會召開方式：實體股東會

宣佈開會

主席致詞

壹、報告事項

第一案：一一四年度營業報告。

第二案：一一四年度審計委員會查核報告。

第三案：一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

第四案：一一四年度董事酬金報告。

第五案：一一四年度私募實際辦理情形報告。

貳、承認事項：

第一案：一一四年度營業報告書及財務報表案。

第二案：一一四年度盈餘分配案。

參、臨時動議

肆、散會

壹、報告事項

第一案

案 由： 一一四年度營業報告。

說 明： 一一四年度營業報告，請參閱本議事手冊附件一，頁次第 6~7 頁。

第二案

案 由： 一一四年度審計委員會查核報告。

說 明： 審計委員會查核報告，請參閱本議事手冊附件二，頁次第 8 頁。

第三案

案 由： 一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說 明： 本公司一一四年度獲利新台幣 15,113 仟元，惟截至一一四年度期末為累積虧損計新台幣 16,515 仟元，故一一四年度擬不提撥員工酬勞及董事酬勞。

第四案

案 由： 一一四年度董事酬金報告。

說 明： 本公司給付董事酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

一、給付酬金之政策、標準與組合：

A. 董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，按月以薪資給付。

B. 董事酬勞依本公司章程第三十條規定，公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額，提撥不高於百分之十為董事酬勞及參酌公司經營績效議定之。

二、訂定酬金之程序：

董事及經理人之報酬，除依公司章程規定外，另由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂定薪資報酬，並經董事會核可。

三、經營績效及未來風險之關聯性：

A. 董事及經理人獎金及酬金已充分考量本公司營運目標及財務狀況其專業能力及職責。

B. 本公司經營階層之重要決策，均會衡酌各種風險因素後為之，決策績效反映在公司獲利情形，進而與經營階層之薪酬相關，亦即本公司董事及經理人之薪酬與未來風險之控管績效相關聯。

四、本公司一一四年度給付董事酬金內容及數額請參閱本議事手冊附件三，頁次第 9-10 頁。

第五案

案 由：一一四年度私募實際辦理情形報告。

說 明：本公司於民國 114 年 5 月 26 日股東會決議通過發行額度不超過 25,000 仟股額度內，辦理私募現金增資發行新股案，該私募案將於民國 115 年 5 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一年內分次辦理完成，此次私募現金增資發行新股案尚未辦理。

貳、承認事項

第一案

董事會提

案 由： 一一四年度營業報告書及財務報表案。

說 明： 一、 本公司一一四年度營業報告書暨財務報表，業經審計委員會查核完竣，並經本公司董事會決議通過。
二、 前項表冊請參閱本議事手冊附件一及附件四，頁次第 6~7 頁及第 11~28 頁。

決 議：

第二案

董事會提

案 由： 一一四年度盈餘分配案。

說 明： 一、 本公司一一四年度獲利新台幣 15,113 仟元，惟截至一一四年度期末為累積虧損計新台幣 16,515 仟元，故擬不予發放股利。
二、 檢附盈餘分配表，請參閱本議事手冊附件五，頁次第 29 頁。

決 議：

參、臨時動議

肆、散會

附件一

天剛資訊股份有限公司 營業報告書

壹、一一四年度營業報告

天剛資訊自 107 年中開始，由多年來深耕於資訊服務業開始嘗試轉型至遊戲產業，轉型計畫雖面臨市場高度競爭及 OpenAI 新興科技對產業的影響，我們仍堅持在為股東創造最大利益的前提下，持續穩定前進。

在營運策略上，我們維持既有的軟、硬體業務，並專注專案管理能力與技術服務能量，穩健推動既有業務。在業務發展方面，我們持續關注 AI 應用、資訊安全等產業趨勢；此外，本公司亦持續評估新興產業機會，並期許在該產業的營運上能有嶄新的表現。

天剛資訊因應轉型之調整，營運策略調整為多元化發展，使得 114 年合併營收為新台幣 819 仟元，營業毛利為新台幣 92 仟元，較 113 年度合併營收新台幣 1,367 仟元降低，而營業毛利呈現微幅增加。另 114 年度之營業外收入受投資收益之減少及所得稅費用之增加，使得本年度稅後淨利 15,113 仟元較 113 年度稅後淨利 87,453 仟元減少 82.72%，惟因公司正值轉型時期，短期獲利表現略受影響。

一、一一四年度營運成果：

單位：新台幣仟元；%

項 目	114 年度(合併)	113 年度(合併)	增(減)金額	增(減) %
營業收入淨額	819	1,367	(548)	(40.09)
營業毛利(損)	92	17	75	441.18
營業淨利(損)	(35,999)	(26,016)	9,983	38.37
稅前淨利(損)	37,001	92,917	(55,916)	(60.18)
稅後淨利(損)	15,113	87,453	(72,340)	(82.72)

二、一一四年度財務概況

單位：% ; 元

項 目		114 年度(合併)	113 年度(合併)
財務結構	負債佔資產比率(%)	14.99	17.51
	長期資金佔固定資產比率(%)	0	208,270.77
獲利能力	資產報酬率(%)	4.96	33.45
	股東權益報酬率(%)	5.7	40.84
	營業利益佔實收資本額比率(%)	(12.44)	(8.99)
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	12.78	32.10
	純益率(%)	1845.30	6,397.44
	每股盈餘(元)	0.52	3.02

貳、一一五年度營業計劃：

一、營運業務拓展：

- (一) 維持既有的資訊設備銷售業務，並開拓 AI 資訊設備等相關業務。
- (二) 積極尋求在機器人、新能源科技等領域的合作夥伴。

二、公司發展策略

- (一) 持續進行低碳及永續經營業務之拓展與投資，並提高執行效率以達成營運目標。
- (二) 落實 ESG 發展策略與貫策執行力，推動 e 化永續管理系統。

三、團隊組建：

展望 115 年，將會是天剛資訊積極轉型、邁向成功的一年。我們除持續在資訊服務業朝向 AI 設備產業爭取相關業務，期望可以增加公司穩定之營業收入及獲利外，預期機器人產業未來將會蓬勃發展，因此我們也在積極尋求合作對象。新能源科技正朝向 2050 淨零排放目標快速發展，我們正在評估相關技術應用的導入，另外 ESG 永續經營相關概念、產業，將是我們持續積極發展的方向，亦期望可以為客戶、股東及員工創造最大價值。

董事長：張申曄



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

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、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

本公司一一五年股東常會

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 五 年 三 月 十 二 日

附件三

一一四年度董事酬金報告

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	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董事長	軒 馬 科 創(股)公 司 代 表 人: 張 申 曄	-	-	-	-	300	300	21	21	2.13	2.13	870	870	9	9	-	-	-	-	7.95	7.95	-
一般董事	軒 馬 科 創(股)公 司 代 表 人: 楊 博 閔	-	-	-	-	27	27	-	-	0.18	0.18	-	-	-	-	-	-	-	-	0.18	0.18	-
一般董事	軒 馬 科 創(股)公 司 代 表 人: 楊 博 偉	-	-	-	-	45	45	3	3	0.32	0.32	-	-	-	-	-	-	-	-	0.32	0.32	-
一般董事	軒 馬 科 創(股)公 司 代 表 人: 劉 育 銘	-	-	-	-	72	72	12	12	0.56	0.56	-	-	-	-	-	-	-	-	0.56	0.56	-
一般董事	大千世界 財務顧問 (股)公 司 代 表 人: 呂 國 雄	-	-	-	-	635	635	15	15	4.3	4.3	1,632	1,632	-	-	-	-	-	-	15.1	15.1	-
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	0.58	0.58	-	-	-	-	-	-	-	-	0.58	0.58	-
一般董事	大千世界 財務顧問 (股)公 司 代 表 人: 陳 斐 琪	-	-	-	-	72	72	15	15	0.58	0.58	-	-	-	-	-	-	-	-	0.58	0.58	-

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	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
獨立董事	莊千又	-	-	-	-	192	192	42	42	1.55	1.55	-	-	-	-	-	-	-	-	1.55	1.55	-
獨立董事	林金淵	-	-	-	-	192	192	42	42	1.55	1.55	-	-	-	-	-	-	-	-	1.55	1.55	-
獨立董事	殷帝偉	-	-	-	-	192	192	42	42	1.55	1.55	-	-	-	-	-	-	-	-	1.55	1.55	-
獨立董事	周金城	-	-	-	-	79	79	12	12	0.60	0.60	-	-	-	-	-	-	-	-	0.60	0.60	-
獨立董事	黃文琪	-	-	-	-	79	79	12	12	0.60	0.60	-	-	-	-	-	-	-	-	0.60	0.60	-

附件四

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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。

採用權益法之投資餘額評價

天剛資訊股份有限公司截至民國 114 年 12 月 31 日之採用權益法之投資金額計 184,111 千元，佔個體資產總額約 63%，該等採用權益法之投資損益於本期認列之損益金額計 56,650 千元，佔個體綜合損益表稅前淨利的 375%，對本期個體財務表現具有重大影響。採用權益法之會計處理高度依賴被投資公司之財務資訊，包括其財務報表之正確性、會計政策之一致性，以及是否存在需調整之重大交易或事件，對個體財務報表可能產生重大影響，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評估投資評價是否依據公司內部控制制度執行；瞭解管理階層對採用權益法之投資入帳基礎及分類之合理性；取得被投資公司財務報表，驗算投資損益之認列金額及歸屬期間之正確性；瞭解並評估被投資公司持有之金融資產按公允價值衡量之評價方法與假設。本會計師亦考量採權益法之投資揭露之適當性，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，惟其目的非對天剛資訊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。
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. 對於天剛資訊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 114 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

陳智忠



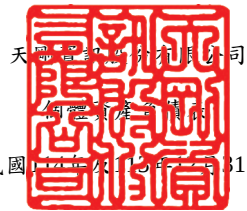
會計師：

余倩如

余倩如



中華民國 115 年 3 月 12 日



民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

資 產			114年12月31日		113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	\$ 98,482	34	\$ 6,223	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	564	-	1,795	1
1170	應收帳款淨額	四及六	100	-	419	-
1200	其他應收款	四及六	60	-	-	-
130X	存貨	四	20	-	-	-
1410	預付款項		729	-	195	-
1470	其他流動資產		3,782	1	4,079	1
11xx	流動資產合計		103,737	35	12,711	4
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六	2,393	1	3,022	1
1550	採用權益法之投資	四及六	184,111	63	258,538	89
1600	不動產、廠房及設備	四及六	-	-	54	-
1755	使用權資產	四及六	2,817	1	830	-
1920	存出保證金		381	-	380	-
1900	其他非流動資產	四、六及七	-	-	15,907	6
15xx	非流動資產合計		189,702	65	278,731	96
1xxx	資產總計		\$ 293,439	100	\$ 291,442	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



天國資訊股份有限公司
個體資產負債表(續)
民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

負 債 及 權 益			114年12月31日		113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、六及八	\$ -	-	\$ 10,000	4
2170	應付帳款		7	-	34	-
2200	其他應付款	六	4,516	2	3,707	1
2280	租賃負債－流動	四及六	1,988	1	847	-
2300	其他流動負債		208	-	127	-
2322	一年內到期長期借款	四及六	6,135	2	5,975	2
21xx	流動負債合計		12,854	5	20,690	7
	非流動負債					
2541	長期借款	四及六	6,810	2	12,945	5
2580	租賃負債－非流動	四及六	855	-	-	-
25xx	非流動負債合計		7,665	2	12,945	5
2xxx	負債總計		20,519	7	33,635	12
31xx	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	289,435	99	289,435	99
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六	(16,515)	(6)	(31,628)	(11)
3xxx	權益總計		272,920	93	257,807	88
	負債及權益總計		\$ 293,439	100	\$ 291,442	100

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：張申曄

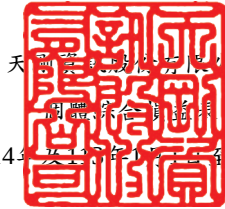


經理人：張申曄



會計主管：黃清俊





天南實業股份有限公司

附註：綜合負債表

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$ 819	100	\$ 1,367	100
5000	營業成本	六及七	(727)	(89)	(1,350)	(99)
5900	營業毛利		92	11	17	1
6000	營業費用	六				
6100	推銷費用		(3,303)	(403)	(2,794)	(204)
6200	管理費用		(21,712)	(2,651)	(18,788)	(1,375)
6450	預期信用減損迴轉利益（損失）		164	20	(167)	(12)
	營業費用合計		(24,851)	(3,034)	(21,749)	(1,591)
6900	營業損失		(24,759)	(3,023)	(21,732)	(1,590)
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		280	34	93	7
7010	其他收入		-	-	342	25
7020	其他利益及損失		(639)	(78)	(6,658)	(487)
7050	財務成本		(710)	(87)	(877)	(64)
7055	預期信用減損損失		(15,709)	(1,918)	(15,907)	(1,164)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額		56,650	6,917	132,192	9,670
	營業外收入及支出合計		39,872	4,868	109,185	7,987
7900	稅前淨利		15,113	1,845	87,453	6,397
7950	所得稅費用	四及六	-	-	-	-
8200	本期淨利		15,113	1,845	87,453	6,397
8300	其他綜合損益	四及六				
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		-	-	(73)	(5)
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）		-	-	(73)	(5)
8500	本期綜合損益總額		\$ 15,113	1,845	\$ 87,380	6,392
	每股盈餘（元）	四及六				
9750	基本每股盈餘（元）					
9710	本期淨利		\$ 0.52		\$ 3.02	

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊





天剛股份有限公司

會計主管

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	股本		保留盈餘	其他權益項目	權益總額
		普通股股本				
		股數（千股）	金額			
A1	民國113年1月1日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (119,081)	\$ 73	\$ 170,427
D1	113年度淨利	-	-	87,453	-	87,453
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	(73)	(73)
D5	本期綜合損益總額	-	-	87,453	(73)	87,380
Z1	民國113年12月31日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (31,628)	-	\$ 257,807
A1	民國114年1月1日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (31,628)	-	\$ 257,807
D1	114年度淨利	-	-	15,113	-	15,113
D3	114年度其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	15,113	-	15,113
Z1	民國114年12月31日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (16,515)	-	\$ 272,920

(請參閱後附個體財務報表附註)



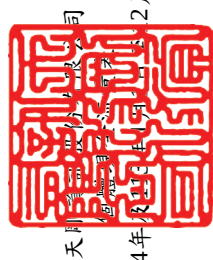
董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



天川實業股份有限公司

民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣千元

項 目	114年度	113年度	項 目	114年度	113年度
	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：		
本期稅前淨利	\$ 15,113	\$ 87,453	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 1,231	\$ 205
調整項目：			存出保證金增加	(1)	-
收益費損項目：			存出保證金減少	-	840
折舊費用	2,187	2,207	收取之股利	29,077	20,736
預期信用減損損失	15,545	16,074	子公司減資退還股款	102,000	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	629	1,978	投資活動之淨現金流入	132,307	21,781
利息費用	710	877			
利息收入	(280)	(93)	籌資活動之現金流量：		
股利收入	-	(340)	短期借款減少	(10,000)	-
採用權益法認列之子公司損益之份額	(56,650)	(132,192)	償還長期借款	(5,975)	(5,823)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	34	租賃本金償還	(2,124)	(1,995)
非金融資產減損損失	-	4,640	籌資活動之淨現金流出	(18,099)	(7,818)
與營業活動相關之資產/負債變動數：					
應收帳款	483	2,372			
其他應收款	(60)	7			
存貨	(20)	-			
預付款項	(534)	325			
其他流動資產	297	1,561			
其他非流動資產	198	-			
應付帳款	(27)	(80)			
其他應付款	739	624			
其他流動負債	81	(1)			
營運產生之現金流量	(21,589)	(14,554)	本期現金及約當現金增加（減少）數	92,259	(1,328)
收取之利息	280	93	期初現金及約當現金餘額	6,223	7,551
支付之利息	(640)	(830)	期末現金及約當現金餘額	\$ 98,482	\$ 6,223
營業活動之淨現金流出	(21,949)	(15,291)			

(請參閱後附個體財務報表附註)



董事長：張申曄



經理人：張申曄



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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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。

透過損益按公允價值衡量之金融資產之評價

天剛資訊股份有限公司及其子公司截至民國 114 年 12 月 31 日之透過損益按公允價值衡量之金融資產金額計 187,075 千元，佔合併資產總額約 59%，該等金融資產於本期認列之損益金額計 82,702 千元，占合併綜合損益表稅前淨利的 224%，對本期合併財務表現具有重大影響。其中部分投資部位因有活絡市場，係按其公開市場之收盤價為衡量標準，認列評價損益；另未上市櫃股票之投資部位，因缺乏活絡市場報價，故以評價方式決定其公允價值，惟決定採用模型評價或其相關假設參數涉及判斷，且影響公允價值衡量，對合併財務報表影響重大，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評估與金融工具評價有關內部控制並測試其有效性，包括管理階層如何獲取公允價值相關之外部資料及如何決定與評價相關資訊之程序；針對採用活絡市場公開報價衡量公允價值之金融工具，抽樣執行驗證管理階層採用之公允價值資訊來源及其正確性；發函詢證期末持有之投資，並與帳載資訊予以核對；針對無活絡市場報價之金融工具，檢視並評估管理階層決定採用之評價方法及其相關假設參數之合理性。本會計師亦考量透過損益按公允價值衡量之金融資產揭露之適當性，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)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 114 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 114 及 113 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 陳智忠



會計師：

余倩如 余倩如



中華民國 115 年 3 月 12 日

單位：新臺幣千元

資 產			114年12月31日		113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	\$ 125,376	39	\$ 16,939	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四、六及八	184,682	58	268,572	87
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	564	-	1,795	1
1170	應收帳款淨額	四及六	100	-	419	-
1200	其他應收款	四	60	-	6	-
130x	存貨	四	20	-	-	-
1410	預付款項		729	-	306	-
1470	其他流動資產		3,932	1	4,231	1
11xx	流動資產合計		315,463	98	292,268	94
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六	2,393	1	3,022	1
1600	不動產、廠房及設備	四及六	-	-	130	-
1755	使用權資產	四及六	2,817	1	830	-
1920	存出保證金		381	-	380	-
1900	其他非流動資產	四、六及七	-	-	15,907	5
15xx	非流動資產合計		5,591	2	20,269	6
1xxx	資產總計		\$ 321,054	100	\$ 312,537	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



單位：新臺幣千元

負債及權益			114年12月31日		113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、六及八	\$ -	-	\$ 23,200	7
2170	應付帳款		7	-	34	-
2200	其他應付款	六	7,728	2	4,732	2
2220	其他應付款－關係人	七	5,232	2	1,400	-
2230	本期所得稅負債	四及六	19,143	6	5,464	2
2280	租賃負債－流動	四及六	1,988	1	847	-
2300	其他流動負債		236	-	133	-
2322	一年內到期長期借款	四及六	6,135	2	5,975	2
21xx	流動負債合計		40,469	13	41,785	13
	非流動負債					
2541	長期借款	四及六	6,810	2	12,945	4
2580	租賃負債－非流動	四及六	855	-	-	-
25xx	非流動負債合計		7,665	2	12,945	4
2xxx	負債總計		48,134	15	54,730	17
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六	289,435	90	289,435	93
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損	六	(16,515)	(5)	(31,628)	(10)
3xxx	權益總計		272,920	85	257,807	83
	負債及權益總計		\$ 321,054	100	\$ 312,537	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$ 819	100	\$ 1,367	100
5000	營業成本	六及七	(727)	(89)	(1,350)	(99)
5900	營業毛利		92	11	17	1
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(14,057)	(1,716)	(6,884)	(214)
6200	管理費用		(22,198)	(2,710)	(18,982)	(1,678)
6450	預期信用減損迴轉利益（損失）		164	20	(167)	(12)
	營業費用合計		(36,091)	(4,406)	(26,033)	(1,904)
6900	營業損失		(35,999)	(4,395)	(26,016)	(1,903)
7000	營業外收入及支出	六及七				
7100	利息收入		527	64	150	11
7010	其他收入		6,221	760	3,084	225
7020	其他利益及損失		82,703	10,098	132,701	9,707
7050	財務成本		(742)	(91)	(1,095)	(80)
7055	預期信用減損損失		(15,709)	(1,918)	(15,907)	(1,164)
	營業外收入及支出合計		73,000	8,913	118,933	8,699
7900	稅前淨利		37,001	4,518	92,917	6,796
7950	所得稅費用	四及六	(21,888)	(2,673)	(5,464)	(400)
8200	本期淨利		15,113	1,845	87,453	6,396
8300	其他綜合損益	六				
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		-	-	(73)	(5)
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）		-	-	(73)	(5)
8500	本期綜合損益總額		\$ 15,113	1,845	\$ 87,380	6,391
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 15,113	1,845	\$ 87,453	6,396
8620	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ 15,113	1,845	\$ 87,453	6,396
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 15,113	1,845	\$ 87,380	6,391
8620	非控制權益		-	-	-	-
	合計		\$ 15,113	1,845	\$ 87,380	6,391
	每股盈餘（元）					
9750	基本每股盈餘（元）	四及六				
9710	本期淨利		\$ 0.52		\$ 3.02	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊



天剛資訊股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國114年12月31日止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	
		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	
		股數 (千股)	金額				
A1	民國113年1月1日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (119,081)	\$	73	\$ 170,427
D1	113年度淨利	-	-	87,453		-	87,453
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-		(73)	(73)
D5	本期綜合損益總額	-	-	87,453		(73)	87,380
Z1	民國113年12月31日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (31,628)	\$	-	\$ 257,807
A1	民國114年1月1日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (31,628)	\$	-	\$ 257,807
D1	114年度淨利	-	-	15,113		-	15,113
D3	114年度其他綜合損益	-	-	-		-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	15,113		-	15,113
Z1	民國114年12月31日餘額	28,944	\$ 289,435	\$ (16,515)	\$	-	\$ 272,920

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊

單位：新臺幣千元

項 目	114年度		113年度	
	金 額	金 額	金 額	金 額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利	\$ 37,001	\$ 92,917	\$ 1,231	\$ 205
調整項目：			(330,286)	(256,556)
收益費損項目：			497,507	255,029
折舊費用	2,215	2,263	(1)	-
預期信用減損損失	15,545	16,074	-	840
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(82,702)	(137,209)	6,221	3,077
利息費用	742	1,095	174,672	2,595
利息收入	(527)	(150)		
股利收入	(6,221)	(3,077)		
不動產、廠房及設備轉列費用	48	-		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	34	-	12,200
處分投資利益	-	(174)	(23,200)	-
非金融資產減損損失	-	4,640	(5,975)	(5,823)
與營業活動相關之資產/負債變動數：			(2,124)	(1,995)
應收帳款	483	2,372	(31,299)	4,382
其他應收款	144	(6)		
存貨	(20)	-		
預付款項	(423)	275		
其他流動資產	299	1,562		
應付帳款	(27)	(80)	-	101
其他應付款	2,917	(1,604)		
其他應付款－關係人	3,832	1,400		
其他流動負債	103	(7)		
營運產生之淨現金流出	(26,591)	(19,675)		
收取之利息	527	150		
支付之利息	(663)	(1,055)	108,437	(13,502)
支付之所得稅	(8,209)	-	16,939	30,441
營業活動之淨現金流出	(34,936)	(20,580)	\$ 125,376	\$ 16,939
投資活動之現金流量：				
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				
存出保證金增加				
存出保證金減少				
收取之股利				
投資活動之淨現金流入				
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				
短期借款減少				
償還長期借款				
租賃本金償還				
籌資活動之淨現金流（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增加（減少）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)



董事長：張申曄



經理人：張申曄



會計主管：黃清俊

附件五

天剛資源股份有限公司
一一四年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	(31,627,770)	
加：本期稅後淨利	15,112,989	
期末未分配盈餘	(16,514,781)	

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄一

天剛資訊股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第 一 條： 本公司依照公司法有關股份有限公司規定組織之，定名為天剛資訊股份有限公司。

第 二 條： 本公司所營事業項目如左：

- 一、 CC01080 電子零組件製造業。
- 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。
- 四、 CE01030 光學儀器製造業。
- 五、 F401010 國際貿易業。
- 六、 G801010 倉儲業。
- 七、 H703100 不動產租賃業。
- 八、 I301010 資訊軟體服務業。
- 九、 JE01010 租賃業。
- 十、 H701010 住宅及大樓開發租售業。
- 十一、 H701020 工業廠房開發租售業。
- 十二、 H703090 不動產買賣業。
- 十三、 IG03010 能源技術服務業。
- 十四、 J601010 藝文服務業。
- 十五、 JB01010 會議及展覽服務業。
- 十六、 J602010 演藝活動業。
- 十七、 E801010 室內裝潢業。
- 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。
- 二十、 F113020 電器批發業。
- 二十一、 F113070 電信器材批發業。
- 二十二、 F113110 電池批發業。
- 二十三、 F118010 資訊軟體批發業。
- 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。
- 二十八、 F218010 資訊軟體零售業。
- 二十九、 J399010 軟體出版業。
- 三十、 JA02010 電器及電子產品修理業。
- 三十一、 I103060 管理顧問業。
- 三十二、 I199990 其他顧問服務業。
- 三十三、 I301020 資料處理服務業。
- 三十四、 I301030 電子資訊供應服務業。
- 三十五、 I501010 產品設計業。
- 三十六、 I599990 其他設計業。

- 三十七、 IG02010 研究發展服務業。
- 三十八、 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 三十九、 E605010 電腦設備安裝業。
- 四十、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 四十一、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- 四十二、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- 四十三、 F601010 智慧財產權業。
- 四十四、 I401010 一般廣告服務業。
- 四十五、 IZ99990 其他工商服務業。
- 四十六、 J305010 有聲出版業。
- 四十七、 J399990 其他出版業。
- 四十八、 G202010 停車場經營業
- 四十九、 CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- 五十、 D101060 再生能源自用發電設備業
- 五十一、 E601010 電器承裝業
- 五十二、 E601020 電器安裝業
- 五十三、 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
- 五十四、 E606010 用電設備檢驗維護業
- 五十五、 I105010 藝術品諮詢顧問業
- 五十六、 J101080 資源回收業
- 五十七 F199010 回收物料批發業
- 五十八 J101030 廢棄物清除業
- 五十九 J101040 廢棄物處理業
- 六十 E502010 燃料導管安裝工程業
- 六十一 E599010 配管工程業
- 六十二 F107080 環境用藥批發業
- 六十三 F107170 工業助劑批發業
- 六十四 F113010 機械批發業
- 六十五 F113030 精密儀器批發業
- 六十六 F113100 污染防治設備批發業
- 六十七 J101050 環境檢測服務業
- 六十八 J101060 廢（污）水處理業
- 六十九 C802170 毒性及關注化學物質製造業
- 七十 CB01010 機械設備製造業
- 七十一 CB01030 污染防治設備製造業
- 七十二 E603050 自動控制設備工程業
- 七十三 E603080 交通號誌安裝工程業
- 七十四 E603090 照明設備安裝工程業
- 七十五 E604010 機械安裝業
- 七十六 EZ06010 交通標示工程業
- 七十七 F213040 精密儀器零售業

- 七十八 J101990 其他環境衛生及污染防治服務業
- 七十九 E701010 電信工程業
- 八十 C901050 水泥及混凝土製品製造業
- 八十一 F111090 建材批發業
- 八十二 F211010 建材零售業
- 八十三 CA01050 鋼材二次加工業
- 八十四 C901990 其他非金屬礦物製品製造業
- 八十五 C802990 其他化學製品製造業
- 八十六 F107990 其他化學製品批發業
- 八十七 EZ02010 起重工程業
- 八十八 EZ07010 鑽孔工程業
- 八十九 E603100 電焊工程業
- 九十 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

- 第 三 條： 本公司經董事會同意，得依本公司背書保證作業辦法為第三人提供擔保。背書保證作業辦法另訂。
轉投資其他事業之投資額不受公司法第十三條中有關轉投資不得超過本公司實收資本額百分之四十之限制。
- 第 四 條： 本公司設總公司於中華民國台北市。必要時得經董事會決議於國內外其他地點設立分公司。
- 第 五 條： 本公司之公告方法依公司法第 28 條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 六 條： 本公司資本總額定為新台幣一,五 00, 000, 000 元整，分為一五 0, 000, 000 股，每股金額新台幣一 0 元，未發行股份，授權董事會分次發行。其中九、五 00、000 股保留供員工認股權憑證使用。
員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 第六條之一： 本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。
- 第 七 條： 本公司印製之股票概為記名式股票，由代表公司之董事簽名或蓋章並依公司法及其他相關法令規定發行之。
- 第 八 條： 公司發行新股時其股票得就該次發行總數合併印製，且發行之股份得免印製股票。但應洽台灣集中保管結算所股份有限公司登錄，並依該機構之規定辦理。
- 第 九 條： 每屆股東常會前六十日內或臨時會前三十日內或公司決定分配股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。
- 第 十 條： 公司因發行新股時，除應依公司法第二百六十七條保留予本公司員工承購者外，原有股東得依法按原有股份比例享有認購新股之優先權。
員工認購新股發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第三章 股 東 會

- 第 十一 條： 股東會召開情形如左：
- 一、常會每會計年度終了後六個月內召開之。
 - 二、臨時會必要時依法召集。

- 第十二條：股東會由董事會召集者，開會時由董事長為主席，董事長缺席時，由副董事長代理，副董事長亦缺席時，由董事長指定董事一人代理；董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。
股東會由董事會以外之其他召集權人召集者，開會時由該召集權人為主席，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十三條：股東常會之召集應於開會前三十日通知各股東，臨時會之召集應於十五日前通知各股東。通知應載明開會日期、時間、地點及召集事由。
- 第十四條：股東表決權每股一權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第十五條：股東會之決議，除公司法另有規定外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席或委託出席，以出席股東或委託出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令定辦理。
- 第十六條：股東如因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定，委託代理人代理出席，並行使其權利。
- 第十七條：股東會之決議事項應作成議事錄，載明開會日期、地點、主席姓名、決議方式及其他必要事項，由主席簽名或蓋章，於會後二十日內將議事錄分發各股東並於公司存續期間，永久保存。
前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董 事

- 第十八條：本公司設董事七至十一人。
前項董事名額中，獨立董事至少三人。
董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
獨立董事資格依公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法辦理。
- 第十八條：董事長、副董事長及董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，由薪酬委員會審議後提報董事會議定之。
- 第十九條：本公司得經董事會決議為董事及重要職員購買董事及重要職員責任保險。
- 第二十條：董事組織董事會，本公司董事長之選舉應由三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之同意選任，董事長對外代表本公司，並得設副董事長一人以協助董事長。
- 第二十一條：董事會由董事長召集之。每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多數之董事召集之。
不能出席之董事得以書面授權其他董事代表出席。董事代表其他董事出席董事會時以受一人之委託為限。
召集董事會之通知得以書面、傳真或電子方式為之並應載明事由及議程，於七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。
- 第二十二條：董事會以董事長為主席，董事長缺席時，由副董事長代理之；副董事長亦缺席時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。
董事會如以視訊會議召開時，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十三條：董事會決議任何事項時，每一董事有一表決權，其決議除公司法或本章程另有規定，應有半數董事以上之出席，及出席董事過半數之同意為之，並作成議事錄。
- 第二十四條：本公司業務之執行，除公司法或本章程規定應由股東會決議之事項外，均應由董事會決議行之，包括但不限於左列各款：
一、經營方針及長、短程發展計劃之審議。
二、年度業務計劃之審議與監督執行。
三、預算之審定及決算之擬議。
四、資本增減之擬議。
五、盈餘分配方案或彌補虧損之擬議。
六、重要合約之審定。

- 七、本公司重要財產之購置及處分之擬議。
- 八、公司章程修訂之擬議。
- 九、公司組織規程及重要業務規則之審定。
- 十、分支機構設立、改組或撤銷之議定。
- 十一、重大資本支出計劃之核議。
- 十二、經理人之聘免。
- 十三、股東會之召集及業務報告。

- 第二十五條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。
- 第二十六條：本公司設總經理一人、副總經理若干人，經理人之任免均依公司法第二十九條規定辦理。
- 第二十七條：總經理秉董事長之指示處理本公司一切業務。副總經理輔佐之。

第五章 會 計

- 第二十八條：本公司會計年度自每年一月一日起至當年十二月三十一日止。會計年度終了辦理決算。
- 第二十九條：每屆會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認：
一、營業報告書。
二、財務報表。
三、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第三十條：公司應以當年度獲利狀況，分別提撥不低於百分之一為員工酬勞、不低於百分之一為基層員工調整薪資或分派酬勞及提撥不高於百分之十分派為董事酬勞。但公司尚有以前年度累積虧損時，須於提撥員工酬勞及董事酬勞前，應先預留彌補虧損數額。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。
員工酬勞及董事酬勞之分派應經薪酬委員會審議通過後，再由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
- 第三十一條：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：
一、提繳稅捐。
二、彌補虧損。
三、提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。
四、必要時得提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。
五、餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由股東會決議分派股東紅利或保留之。
分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意之，並報告股東會。
- 第三十二條：本公司股利政策，係配合目前及未來發展計畫，為健全財務結構並兼顧股東利益等因素，於盈餘分配時，以不低於當年度累積可供分配盈餘之百分之十五分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本之百分之五時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，若有發放現金股利，則不低於當年度股東紅利總額之百分之十，惟若依分配比例低於每股 0.1 元時，得全數發放股票股利。
盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十(50%)為原則。
- 第三十三條：股東紅利之分派，以發放股利基準日載於股東名簿內之股東為憑。

第六章 附 則

- 第三十四條： 本章程有關細則或辦法另由董事會訂定之。
- 第三十五條： 本章程如有未盡事宜悉依公司法之規定辦理。
- 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。第四十一次修正於民國一一三年五月二十七日。第四十二次修正於民國一一四年五月二十六日。

天剛資訊股份有限公司

董事長：張申曄



附錄二

天剛資訊股份有限公司 股東會議事規則

董事會修訂 110 年 4 月 13 日
股東會通過 110 年 8 月 02 日

- 一、天剛資訊股份有限公司(以下簡稱本公司)股東會議事規則，除法令另有規定者外，悉依本規則行之。
- 二、本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代表。
- 三、出席股東請繳交簽到卡以代簽到，其股權數依繳交之簽到卡計算之。
- 四、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。本項假決議之執行依公司法有關規定辦理。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 五、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂之，開會時應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得宣佈散會。會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會，但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 六、會議進行中主席得酌定時間宣佈休息，一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，在五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。
- 七、出席股東發言前，預先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言之先後。股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容及發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席得以制止。
- 八、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言，其他股東亦得請求主席為之。
- 九、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 十、股東每股有一表決權，議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。股東可委託代理人出席股東會，股東委託出席之辦法，除依公司法規定辦理外，悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 十一、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 十二、召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九點或晚於下午三點。
- 十三、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，依公司法第二百零八條之規定由副董事長代理之或出席獨立董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 十四、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，辦理股東會之會務人員應佩戴識別證。
- 十五、股東會之開會過程本公司將全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- 十六、同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿需再行表決。
- 十七、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。
- 十八、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十九、議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。
- 二十、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序，股東違反議事規則且不服從主席糾正，或股東妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員（或保全人員）請其離開會場。
- 二十一、會議進行中如遇空襲警報、地震、火災等重大災害時，即宣佈或暫停開會，各自疏散，俟狀況解除一小時後，由主席宣佈開會時間。
- 二十二、本規則未規定之事項，悉依公司法、其他有關法令及本公司章程之規定辦理。
- 二十三、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄三

天剛資訊股份有限公司 董事個別持股暨合計持股明細表

- 一、本公司實收資本額為新台幣 289,435,170 元，已發行股數 28,943,517 股。
- 二、依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持有股數為 3,473,222 股。
- 三、截至本次股東會停止過戶起日(115 年 4 月 14 日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下表所述：

職 稱	戶 名	持股股份
董事長	軒馬科創股份有限公司 法人代表人：張申曄	1,290,000
董 事	軒馬科創股份有限公司 法人代表人：楊博偉	
董 事	軒馬科創股份有限公司 法人代表人：劉育銘	
董 事	大千世界財務顧問股份有限公司 法人代表人：呂國雄	449,569
董 事	大千世界財務顧問股份有限公司 法人代表人：陳斐琪	
董 事	大千世界財務顧問股份有限公司 法人代表人：莊世震	
獨立董事	莊千又	0
獨立董事	林金淵	0
獨立董事	殷帝偉	0
獨立董事	周金城	0
獨立董事	黃文琪	0
全體董事合計		1,739,569



天剛資訊股份有限公司 CGS INTERNATIONAL, INC.

Copyright © 2026 CGS INTERNATIONAL, INC. ALL Rights Reserved