

鼎天國際股份有限公司服務代理人
兆豐證券股份有限公司服務代理部
地址：台北市中正區忠孝東路2段95號1樓
電話：(02)3393-0898(代表號)
網址：www.emega.com.tw
辦理時間：週一至週五上午9:00~下午4:30



股東 台啓

鼎天國際股份有限公司九十七年股東常會議事錄

時間：中華民國九十七年六月十三日(星期五)上午九時正
地點：桃園縣龜山鄉文化二路211號1樓會議室
出席：親自出席及代理出席股東代表股份總額37,344,495股，佔本公司已發行股份總額66,403,475股(已扣無表決權股數99,000股)之56.239%
列席：安侯建業會計師事務所陳會計師、馮宏璋監察人、林齊如監察人
主席：蘇董事俊豪 記錄：黃凱崙
主席宣佈開會：(親自出席股東及委託出席股東代表之股份總額已達法定數額，依法宣佈開會)

- 一、主席致詞：(略)
- 二、報告事項：
第一案：本公司九十六年度營業狀況報告(洽悉)
第二案：監察人審查本公司九十六年度決算表冊報告
第三案：報告修訂「董事會議事規則」(洽悉)
第四案：買回本公司股份執行情形報告(洽悉)
- 三、承認事項：
第一案
案由：九十六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
(董事會提)

說明：1. 本公司九十六年度之財務報表業經安侯建業會計師事務所陳眉芳及楊柳鋒會計師查核竣事，財務報表及營業報告書於董事會通過後，送請監察人審查完畢，並出具書面審查報告書在案。
2. 上項決算表冊及監察人、會計師審查(查核)報告書：
(1)營業報告書：詳議事手冊第10頁。
(2)監察人審查報告書：請詳附件。
(3)會計師查核報告：請詳附件。
(4)財務報表：請詳附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
第二案
案由：九十六年度盈餘分派表案，提請 承認。(董事會提)
說明：1. 本公司九十六年度盈餘分派案業經董事會通過，並請監察人審查完畢，且出具書面審查報告書在案。
2. 本次盈餘分派案，共配發股東股利1.3元，包括現金股利每股配發1元及股票股利每份股無償配發30股。
3. 如嗣後因認股權轉換而發行新股、買回本公司股份、或將庫藏股轉讓及註銷等情形，致影響流通在外股份數量，股東之分配率因此發生變動時，授權董事會全權處理並調整之。
4. 本次無償配股對公司績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司無需公開97年財測，故不適用。
5. 本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除權(息)基準日。
6. 九十六年度盈餘分派表：請詳附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
四、討論事項：
第一案
案由：九十七年盈餘轉增資發行新股案，提請 公決。(董事會提)
說明：1. 本公司為充實營運資金，擬於九十七年辦理增資發行新股3,068,423股，每股面額10元，計新台幣30,684,230元整，係自九十六年度及以前年度累積未

分配盈餘中提撥新台幣30,684,230元(包括股東股票股利19,924,830元及員工紅利10,759,400元)轉作資本。
2. 股東紅利盈餘轉增資，按配股除權基準日之股東名簿所載股東持有股份比例，每份股無償配發盈餘30股。配股未滿或不足一股之畸零股得由股東自行併購，於配股基準日起三日內向本公司服務代理機構申報，逾期未申報併湊者，授權董事長洽特定人按面額承購，改發現金。
如嗣後因認股權轉換而發行新股、買回本公司股份、或將庫藏股轉讓及註銷等情形，致影響流通在外股份數量，股東之分配率因此發生變動時，授權董事會全權處理並調整之。
3. 本次發行之新股，其權利及義務與原已發行股份相同。
4. 本次增資新股俟呈奉主管機關核准後，由董事會另訂除權基準日及辦理發行相關事宜；主管機關核准內容有修正或因法令變更或因客觀環境之營運需要予以修正時，授權董事會全權處理。
5. 提請 公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案
案由：修訂「公司章程」案，提請 公決。(董事會提)
說明：1. 依法擬修訂本公司「公司章程」第二條、第五條之一、第二十二條。
2. 「公司章程」修訂前後對照表：
公司章程修訂對照表

條文	修正條文	現行條文	變更事由
第二條	本公司所營業務如左： 一、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 二、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 三、除許可業務外，得經營法令禁止或限制之業務。	本公司所營業務如左： 一、飛機用及船舶用導引航向系統設備及其零件之設計、製造、加工、裝配代理及買賣業務。 十四、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十五、除許可業務外，得經營法令禁止或限制之業務。	配合公司營運修正
第五條之一	買回股份轉讓予員工得依據上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一之規定，提請股東會特別決議通過，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。	新增放寬買回股份轉讓予員工轉讓價格之限制。
第廿二條	本章程訂立於... 第八次修正於中華民國九十七年六月十三日。	本章程訂立於... 第七次修正於中華民國九十六年六月二十一日。	增列第八次修訂時間。

3. 修改前「公司章程」全文請詳議事手冊第21~24頁。
4. 提請 公決。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
五、其他議案及臨時動議：無
六、散會

主席：蘇俊豪 記錄：黃凱崙

營業報告書

民國九十六年，在經營團隊及全體同仁之共同努力下，不僅持續與廣達電腦進行策略聯盟，整合雙方之研發、製造與行銷管理資源，在產品技術有大幅度之提升，九十六年營收成長幅度達52%。茲就營運重點向各位股東報告如下。

- 一、營收與損益
本公司全年之營收為1,645,842仟元，較九十五年增加559,576仟元；營業利益為81,051仟元，主要係本年度業績成長，成本及費用控制得宜，致較九十五年增加108,113仟元；再加上股利收入等後，本年度盈餘較九十五年度提高894%，稅前純益達125,909仟元，再扣除所得稅費用後，每股稅後盈餘為1.77元。
- 二、研發技術與產品
本公司向來注重研究開發，在發展多元化產品線及與廣達策略聯盟的既定政策下，持續招募優秀的研發專業人才，以從事產品之規劃、研究與開發，使本公司產品得在瞬息萬變的GPS產業中，不斷推陳出新。九十六年度主要研發事項有具備衛星導航的可攜式導航器、車用導航輔助系統、超小型化模組發展、整合模組發展、交通資訊整合模組發展。
- 三、經營管理
由於政治、經濟等各方面正面臨著快速的變化，故我們除了努力開發不同市場之產品外，更努力培養對環境急速變化的適應能力及反應速度，以確實掌握市場商機，並加強內部溝通合作及資源整合，以加速新產品的開發流程，並配合新產品及國際市場開發之需要，調整相關組織因應。
- 四、九十七之展望
展望九十七年，本公司除了希望能持續藉由與廣達電腦策略聯盟的計畫，提升規模經濟，降低生產成本，透過聯合採購零組件，降低經營成本，共同開發GPS產品線及爭取國際客戶，並將會繼續強化研發開發機能，積極拓展業務，加強客戶服務，以提高產品附加價值，期望在穩定中成長，再創佳績。
而在經營管理方面，則將持續調整組織結構及營運模式，縮短產品開發時程及提升國際化速度，更積極配合科技技術之發展及產業市場之脈動，調整研發及業務之機能，朝全球化服務邁進。
未來我們仍將秉持著永續經營之理念，持續推動各種長期計畫，並為因應外在環境之變化及公司內部經營狀況做適當之調整，以達成公司之成長目標。

董事長： 經理人： 會計主管：

監察人審查九十六年度決算書表報告

監察人審查報告

茲准 董事會送送九十六年度經安侯建業會計師事務所陳眉芳及楊柳鋒會計師查核簽證之財務報表，暨營業報告書、盈餘分派議案等表冊，業經本監察人審查完竣，認為並無不合，爰依公司法第二百零九條規定，繕具報告。

敬請 鑒核
此致
鼎天國際股份有限公司九十七年股東常會
馮宏璋
林齊如
李政霖

中華民國九十七年四月十六日

會計師查核報告

鼎天國際股份有限公司董事會 公鑒：

鼎天國際股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

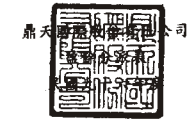
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達鼎天國際股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十六年度及九十五年度之經營成果與現金流量。

民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

安侯建業會計師事務所

會計師 陳眉芳 楊柳鋒

原證期會核 (88)台財證(六)第18311號
准發證文號：(90)台財證(六)第166967號
民國九十七年三月十八日



摘要	小計	合計
期初餘額	7,018,822	
加：本期稅後淨利	115,798,866	
可供分配盈餘		122,817,688
減：		
提列法定盈餘公積	11,579,887	
股東紅利—股票(每股0.3元)	19,924,830	
—現金(每股1元)	66,416,075	
員工紅利—股票	10,759,400	
—現金	5,429,514	
董監酬勞	5,396,306	
期末未分配盈餘		3,311,676

註：若上述配發員工紅利及董監酬勞於九十六年度以費用列帳，則九十六年度稅後基本每股盈餘將由1.77元減少為1.44元。

董事長： 經理人： 會計主管：

	96年度	95年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 115,800	933
調整項目：		
會計原則變動之累積影響數	-	5
存貨及各項備項	9,050	7,869
遞延(遞轉)存貨跌價及報廢損失淨額	4,966	(120)
金融資產評價利益	(26)	(23)
處分固定資產損失	401	35
資產及負債項目之變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產—流動	50,000	(110,005)
應收票據	(675)	24
應收帳款	(359,585)	22,452
其他金融資產—流動	(9,249)	(3,517)
存貨	14,861	108,815
其他流動資產	(3,603)	5,561
遞延所得稅	973	(17,534)
應付票據	8,636	10,615
應付帳款	183,967	130,865
應付費用	9,788	(2,129)
其他金融負債—流動	20,415	(6,231)
其他流動負債	(1,000)	996
應計退休負債	(1,199)	161
營業活動之淨現金流入	41,610	147,772
投資活動之現金流量：		
投資年度取得之現金股利及出售金融資產或項	-	35,492
購入固定資產	(17,640)	(3,361)
出售固定資產	360	-
存出保證金增加	(703)	(297)
遞延費用增加	(1,805)	-
投資活動之淨現金流出(出)	(19,788)	31,835
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(30,666)
存入保證金減少	(300)	(630)
發放現金股利	-	(49,960)
發放董事酬勞及員工紅利	-	(10,305)
購買庫藏股	-	(69,560)
庫藏股轉讓員工	66,205	-
員工認股權證	14,905	-
融資活動之淨現金流入(出)	79,975	(160,455)
本期現金增加數	101,797	19,152
期初現金餘額	120,055	150,903
期末現金餘額	\$ 221,850	\$ 170,055
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 125	415
本期支付所得稅	\$ 388	10,466
本期現金流量淨變異之投資及融資活動：		
發行新股及法提現金金融資產	\$ -	670,303
處分現金金融資產及未實現損益	\$ (176,646)	235,919
支付現金及其他金融負債—流動及換回固定資產：		
固定資產	\$ 16,174	4,827
加：短期應付帳款(短期其他金融資產—流動)	1,466	-
減：期末應付帳款(短期其他金融負債—流動)	-	(1,466)
本期以現金購入固定資產	\$ 17,640	3,361

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

資產	96.12.31		95.12.31		負債及股東權益	96.12.31		95.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
11-12 流動資產					21-22 流動負債				
1100 現金(附註四(一))	\$ 271,850	14	170,055	10	2120 應付票據(附註五)	\$ 91,725	5	87,089	5
1310 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註二及四(二))	276,049	14	320,023	19	2140 應付帳款	155,140	8	82,339	5
1120 應收票據淨額(附註二)	945	-	270	-	2150 應付帳款—關係人(附註五)	218,284	11	107,118	6
1140 應收帳款淨額(附註二、四(三)及五)	436,024	22	70,439	4	2170 應付費用(附註五)	44,714	2	34,926	2
1190 其他金融資產—流動	2,277	1	12,028	1	2180 其他金融負債—流動	24,583	1	5,634	-
1200 存貨淨額(附註二及四(四))	118,629	6	138,476	8	2190 其他流動負債(附註五)	6,715	-	7,715	-
1286 遞延所得稅資產—流動(附註二及四(九))	19,355	1	26,533	1	2200 其他負債	-	-	-	-
1298 其他流動資產	7,142	-	3,539	-	2210 應計退休負債(附註二及四(八))	1,168	-	2,277	-
流動資產合計	1,139,171	58	741,343	43	2220 存入保證金	-	-	300	-
14 基金及投資					2230 其他負債合計	1,168	-	2,577	-
1450 備用出售金融資產—非流動(附註二及四(二))	684,083	35	860,729	50	負債合計	544,329	27	327,398	19
15-16 固定資產(附註二及五)：					股東權益				
1531 地					股本(附註四(六))				
1533 機器設備	19,966	1	28,725	2	股本—每股面額10元，額定96,000千股	664,161	34	657,911	38
1534 運輸設備	-	-	1,738	-	實收資本—每股面額10元，額定96,000千股；九十六年發行66,416千股；九十五年發行65,391千股	-	-	-	-
1535 辦公設備	3,885	-	13,630	1	資本公積(附註四(六))	564,621	29	556,803	32
1631 其他設備	1,275	-	1,856	-	資本公積—普通股溢價	928	-	-	-
15X9 減：累積折舊	(9,449)	-	(17,013)	(2)	資本公積—庫藏股交易	-	-	-	-
1672 待攤費用	1,200	-	-	-	保留盈餘(附註四(六))	18,650	1	18,556	1
固定資產淨額	16,777	1	8,936	1	未分配盈餘	122,818	6	7,112	1
18 其他資產					3310 股東權益合計	1,416,168	73	1,396,741	81
1809 出讓資產(附註二及四(五))	-	-	27,879	1	重大事項及或有事項(附註七)				
1810 閒置資產(附註二及四(五))	78,863	4	49,586	3	負債及股東權益總計	\$ 1,960,497	100	1,724,139	100
1820 存出保證金(附註五)	1,761	-	1,058	-					
1830 遞延費用(附註五)	1,439	-	641	-					
1860 遞延所得稅資產—非流動(附註二及四(九))	30,222	2	33,967	2					
其他資產合計	120,560	6	113,131	6					
資產總計	\$ 1,960,497	100	1,724,139	100					

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

	96年度		95年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 1,650,676	100	1,095,998	101
4170 減：銷貨退回	(2,250)	-	(2,968)	-
4190 銷貨折讓	(2,584)	-	(6,764)	(1)
4100 營業收入淨額(附註二及五)	1,645,842	100	1,086,266	100
5110 銷貨成本(附註五)	(1,342,929)	(82)	(941,789)	(87)
5910 營業毛利	302,913	18	144,477	13
6000 營業費用(附註五)：				
6100 推銷費用	(39,047)	(2)	(30,884)	(3)
6200 管理費用	(45,073)	(3)	(42,939)	(4)
6300 研究發展費用	(137,742)	(8)	(97,716)	(9)
	(221,862)	(13)	(171,539)	(16)
6900 營業淨利(損)	81,051	5	(27,062)	(3)
7100 營業外收入及利益				
7110 利息收入	3,560	-	1,964	-
7122 股利收入	36,410	2	-	-
7210 租金收入	905	-	2,159	-
7310 金融資產評價利益	4,580	-	3,371	-
7480 什項收入	5,658	1	8,133	1
	51,113	3	15,627	1
營業外費用及損失				
7510 利息支出	(125)	-	(415)	-
7570 存貨跌價及報廢損失	(4,966)	-	-	-
7880 什項支出	(1,164)	-	(4,004)	-
	(6,255)	-	(4,419)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)	125,909	8	(15,854)	(2)
8110 所得稅(費用)利益(附註二及四(九))	(10,109)	(1)	16,792	2
繼續營業單位淨利	115,800	7	938	-
9300 會計原則變動之累積影響數(加計所得稅節省數6千元後淨額)	-	-	(5)	-
9600 本期淨利	\$ 115,800	7	933	-
	稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘(虧損)(元)(附註二及四(十))	\$ 1.92	1.77	(0.27)	0.02
基本每股盈餘(虧損)(元)	\$ 1.90	1.75	(0.27)	0.02
稀釋每股盈餘(虧損)(元)				

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

	股本		資本公積		保留盈餘		備供出售金融資產		庫藏股票	合計
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		
民國九十五年一月一日期初餘額	\$ 446,000		65,000		7,641		110,770		-	629,411
發行新股交換股份	178,500		491,803		-		-		-	670,303
上年年度盈餘指撥及分配	-		-		-		-		-	-
提列法定盈餘公積	-		-		10,915		(10,915)		-	(4,684)
給付董事酬勞—現金	-		-		-		(4,684)		-	(4,684)
發放員工紅利—股票	8,431		-		-		(8,431)		-	(5,621)
發放員工紅利—現金	-		-		-		(24,980)		-	(49,960)
發放股東紅利—股票	24,980		-		-		(49,960)		-	933
發放股東紅利—現金	-		-		-		-		-	933
九十五年淨利	-		-		-		933		-	225,919
備供出售金融資產未實現持有損益之變動	-		-		-		-		225,919	(69,560)
購買庫藏股	-		-		-		-		(69,560)	1,396,741
民國九十五年十二月三十一日餘額	657,911		556,803		18,556		7,112		225,919	
上年年度盈餘指撥及分配	-		-		-		-		-	
提列法定盈餘公積	-		-		94		(94)		-	
員工認股權證	6,250		7,818		-		-		-	14,068
庫藏股轉讓員工	-		928		-		-		65,277	66,205
九十六年度淨利	-		-		-		115,800		-	115,800
備供出售金融資產未實現持有損益之變動	-		-		-		-		(176,646)	(176,646)
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$ 664,161		565,549		18,650		122,818		49,273	1,416,168

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]