

一、時間:民國一○一年六月二十一日(星期四)上午九時整

二、地點:新竹科學工業園區科技五路六號

三、出席:本公司已發行股份總數434,829,837股,出席及代理出席股東所代表之股份共

計258,570,466股,佔本公司已發行且流通在外股份總數之59.46%。

四、主席: 廣蓋事長超群

調器

記錄:盧麗芬



五、主席致詞:(略)

六、報告事項

(一)一○○年度營業報告

本公司民國一○○年度營業報告書,請參閱附件一,報請 公鑒。

(二) 監察人查核報告

本公司民國一○○年度監察人查核報告書,請參閱附件二,報請 公鑒。

(三)買回本公司股份執行情形

1.第七次買回:

- (1) 董事會決議通過日期:民國一○○年三月二十三日。
- (2) 買回股份之目的:轉讓股份予員工。(買回辦法請參閱附錄一)
- (3) 買回方式:自櫃檯買賣市場買回。
- (4) 預計買回數量:4,000,000股。
- (5) 買回價格區間:新台幣 14~22 元。
- (6) 實際買回期間:民國一○○年三月三十一日至一○○年五月三日。
- (7) 實際買回數量:550,000股。
- (8) 實際買回股份總金額:新台幣 10,011,290 元。
- (9) 買回股份占當時公司已發行股份總數之比率:0.12%。
- (10)平均每股買回價格:新台幣 18.2 元。
- (11)本次未執行完畢原因:為兼顧協調市場機制暨有效運用資金及為維護整體股 東權益,故未予全部執行完畢。

2. 第八次買回:

- (1) 董事會決議通過日期:民國一○○年七月十三日。
- (2) 買回股份之目的:轉讓股份予員工。(買回辦法請參閱附錄二)
- (3) 買回方式:自櫃檯買賣市場買回。
- (4) 預計買回數量:3,500,000 股。
- (5) 買回價格區間:新台幣 10~25 元。
- (6) 實際買回期間:民國一○○年七月十八日至一○○年九月八日。

- (7) 實際買回數量:3,500,000股。
- (8) 實際買回股份總金額:新台幣 43,393,409 元。
- (9) 買回股份占當時公司已發行股份總數之比率:0.79%。
- (10)平均每股買回價格:新台幣 12.4 元。

3. 第九次買回:

- (1) 董事會決議通過日期:民國一○○年九月二十六日。
- (2) 買回股份之目的:轉讓股份予員工。(買回辦法請參閱附錄三)
- (3) 買回方式:自櫃檯買賣市場買回。
- (4) 預計買回數量:8,000,000 股。
- (5) 買回價格區間:新台幣 6.85~16.8 元。
- (6) 實際買回期間:民國一○○年九月二十八日至一○○年十一月二十五日。
- (7) 實際買回數量:8,000,000股。
- (8) 實際買回股份總金額:新台幣 87,580,812 元。
- (9) 買回股份占當時公司已發行股份總數之比率:1.8%。
- (10)平均每股買回價格:新台幣 10.95 元。

4.第十次買回:

- (1) 董事會決議通過日期:民國一○○年十二月二日。
- (2) 買回股份之目的:維護公司信用及股東權益。
- (3) 買回方式:自櫃檯買賣市場買回。
- (4) 預計買回數量: 8,000,000 股。
- (5) 買回價格區間:新台幣 6.5~16 元。
- (6) 實際買回期間:民國一○○年十二月六日至一○一年二月一日。
- (7) 實際買回數量:5,307,000 股。
- (8) 實際買回股份總金額:新台幣 51,898,992 元。
- (9) 買回股份占當時公司已發行股份總數之比率:1.17%。
- (10)平均每股買回價格:新台幣 9.78 元。
- (11)本次未執行完畢原因:庫藏股執行買回期間本公司股價已漸趨穩定。

5.第十一次買回:

- (1) 董事會決議通過日期:民國一○一年四月五日。
- (2) 買回股份之目的:維護公司信用及股東權益。
- (3) 買回方式:自櫃檯買賣市場買回。
- (4) 預計買回數量:8,000,000 股。
- (5) 買回價格區間:新台幣 7~16.5 元。
- (6) 實際買回期間:民國一○一年四月十二日至一○一年六月五日。
- (7) 實際買回數量:8,000,000 股。
- (8) 實際買回股份總金額:新台幣 75,733,388 元。
- (9) 買回股份占當時公司已發行股份總數之比率:1.79%。
- (10)平均每股買回價格:新台幣 9.47 元。

(四) 其他報告事項:無。

七、承認事項

第一案 董事會提

案 由:本公司一○○年度營業報告書及財務報表,敬請 承認。

說 明:一、本公司一○○年度財務報表及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務 所溫芳郁、曾國華會計師查核簽證,連同營業報告書經全體監察人查 核完畢,出具查核報告書在案。

> 二、前項營業報告書、監察人查核報告書及財務報表,請參閱附件一至附 件四,敬請 承認。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 董事會提

案 由:本公司一○○年度虧損撥補案,敬請 承認。

說 明:本公司一○○年度稅後純損為新台幣 882,848,316 元,虧損撥補表請參閱 附件五,敬請 承認。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

八、討論及選舉事項

第一案 董事會提

案 由:修訂公司章程案,提請 核議。

說 明:依據公司法第 183 條、上市上櫃公司治理實務守則第 26 條第三項、第 44 條第三項及公司實務需要,擬修訂本公司章程,修訂條文對照表請參閱附 件六。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案 由:修訂取得或處分資產處理程序案,提請 核議。

說 明:依據公開發行公司取得或處分資產處理準則之修正及公司實務需要,擬修 訂本公司取得或處分資產處理程序,修訂條文對照表請參閱附件七。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案 由:本公司擬發行限制員工權利新股案,提請 核議。

說 明:一、本公司擬依據公司法第267條第八項及行政院金融監督管理委員會發佈 之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定辦理,發行限制 員工權利新股。

- 二、發行限制員工權利新股相關事項,謹說明如下:
 - (一)發行總額:於不超過15,000,000股範圍內,擬提請股東常會授權董事會,於股東常會決議日起一年內依相關法令規定一次或分次申報辦理。

(二)發行條件:

1.發行價格:本次限制員工權利新股為無償發行。

2.既得條件:員工自獲配限制員工權利新股後,可按下列時程行使受 領權: 任職屆滿半年且績效經主管推薦董事長核可者:25% 任職屆滿一年且績效經主管推薦董事長核可者:25% 任職屆滿二年且績效經主管推薦董事長核可者:25% 任職屆滿三年且績效經主管推薦董事長核可者:25%

- 3.發行股份之種類:本公司發行新股之普通股股票。
- 4.員工未符既得條件或發生繼承時,應依下列方式處理:

(1)離職:

員工因故辦理離職、留職停薪、退休、資遣或調職時,如有已達 成既得條件之限制員工權利新股,應自生效日起一個月內辦理領 取股份;未達成既得條件之限制員工權利新股,於生效日起喪失 其既得權利,本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

(2)一般死亡:

遇有員工死亡者,如有已達成既得條件之限制員工權利新股,應 由其法定繼承人自死亡日起一年內辦理領取股份;未達成既得條 件之限制員工權利新股,於死亡日起喪失其既得權利,本公司將 依法無償收回其股份並辦理註銷。

- (3)受職業災害致殘疾或死亡者:
 - (3.1)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職辦理離職者,無論 是否已達成既得條件,得自離職生效日起一個月內辦理領取 股份。
 - (3.2)因受職業災害致死亡者,無論是否已達成既得條件,得由其 法定繼承人自死亡日起一年內辦理領取股份。
- (4)員工或其繼承人應依信託契約約定,領取達成既得條件所移轉之 股份。
- (三)員工資格條件及得獲配之股數:以本公司員工為限。員工獲配股份之數量,由董事會核訂。發行限制員工權利新股給予單一員工之數量,不得超過申報發行總數之百分之十,且依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證給予單一認股權人每一會計年度得認購股數,加計認股權人當年度取得限制員工權利新股之合計數,不得超過年度結束日已發行股份總數之千分之三,且加計發行人依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證給予單一認股權人每一會計年度得認購股數,不得超過年度結束日已發行股份總數之百分之一。
- (四)辦理本次限制員工權利新股之必要理由:為吸引及留任公司所需之專業人才,並提高員工對公司之向心力及歸屬感,以共同創造公司及股東之利益。
- (五)可能費用化之金額:公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值,並於既得期間分年認列相關費用。101年度擬提股東常會決議發行之限制員工權利新股上限為15,000,000股,每股以新臺幣0元發行,若全數達成既得條件,設算估計可能費用化金額約為新臺幣140,100,000元(以101年4月25日收盤價新臺幣9.34元擬制估算)。依既得條件,暫估102年~105年費用化金額分別為新臺幣55,456仟元、58,375仟元、20,431仟元及5,838仟元。
- (六)對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項:以目前本公司已發 行股數暫估102年~105年費用化後每股盈餘可能減少金額為新臺幣

- 0.12元、0.13元、0.05元及0.01元,對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限,故對股東權益尚無重大影響。
- (七)獲配新股後未達既得條件前受限制之權利
 - 1.本公司發行之限制員工權利新股將以員工名義交付股票信託保管, 員工獲配新股後,於未達既得條件前受限制之權利如下:
 - (1)員工獲配新股後,於未達既得條件前,除繼承外,不得將該限制員工權利新股予以出售、抵押、轉讓、贈與、質押,或作其他方式之處分。
 - (2)股東會之出席、提案、發言、投票權,皆由交付信託保管機構依 法執行。
 - 2.除前項因受信託契約約定之限制外,員工依發行辦法獲配之限制員工權利新股,於未達既得條件前,其他權利,包含但不限於:股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等,與本公司已發行之普通股股份相同。
- 三、擬提請股東常會同意,並授權董事會依相關法令規定,訂定本公司限 制員工權利新股發行辦法,並全權辦理向主管機關申報及其他未盡事 官。

決 議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案 董事會提

案 由:改選本公司董事及監察人。

說 明:一、本公司第七屆董監事任期自 98 年 6 月 19 日至 101 年 6 月 18 日屆滿, 擬進行全面改選,選任董事七席、監察人三席。

二、新任董監事任期共計三年,自101年6月21日至104年6月20日止,敬請選舉。

選舉結果:本案經選舉後當選之董事、監察人名單如下:

•			
職稱	股東戶號	姓 名	當選權數
董事	2	盧超群	255,509,179
董事	316	久疆投資股份有限公司	249,254,556
董事	P1203XXXXX	林永隆	249,254,556
董事	20215	宋建邁	249,254,556
董事	138892	凱駿投資股份有限公司 代表人:曾仁宏	249,254,556
董事	138892	凱駿投資股份有限公司 代表人: 戎博斗	249,254,556
董事	138892	凱駿投資股份有限公司 代表人:吳炳松	249,254,556
監察人	152118	徐美玲	250,109,978
監察人	82694	實璐管理顧問股份有限公司 代表人:季鎮東	250,109,978
監察人	42752	張佑玲	250,109,978

第五案 董事會提

案 由:解除新任董事之競業限制 ,提請 核議。

說 明:一、依公司法第209條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範

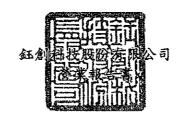
圍內之行為,應對股東會說明其行為之重要內容,並取得其許可」。 二、擬依法提請股東常會同意解除第八屆董事之競業限制。

決 議:本公司新任董事之競業限制情形如下,經主席徵詢全體出席股東無異議照 案通過。

董事姓名	擬解除競業禁止之項目
虚切形	凱鈺科技股份有限公司董事長
盧超群	丰勤科技股份有限公司董事長
宋建邁	凱鈺科技股份有限公司董事代表人
凱駿投資股份有限公司 代表人:曾仁宏	Great Team Backend Foundry, Inc.執行長
凱駿投資股份有限公司 代表人:吳炳松	凱鈺科技股份有限公司董事代表人

九、臨時動議:無。

十、散會 (同日上午九點三十六分)



各位股東女士/先生:

2011 年全球經濟上半年歷經了日本地震、美國舉債上限危機,下半年面臨希臘債務 違約風險、泰國水災等事件造成震盪,使得台灣半導體總產值衰退 8.8%,IC 設計及 DRAM 則有較大幅度的衰退(營收年減-16%及-38%);而台灣 DRAM 生產公司更面臨經 營環境的嚴峻考驗。本公司 2011 年營業收入為新台幣 57 億 3 仟萬元(約 US\$196M),較 2010 年營業衰退 29.5%,稅後淨損為新台幣 8 億 8 仟 3 佰萬元(約 US\$30M),稅後每股淨損為新台幣 1.96 元。

產品開發方面

(1)利基型緩衝記憶體 (Specialty Buffer Memory):

本公司 DRAM 產品向來以高品質及高效能著稱,並擁有齊備的解決方案,從 8Mb、 16Mb、32Mb、64Mb、128Mb、256Mb、512Mb 至 1Gb 一應俱全,廣泛應用於硬碟機、光碟機、數位電視、液晶與電漿電視面板、數位機頂盒、網通、視訊繪圖卡、數位相機、手機、可攜式裝置及車用電子等 4C (Consumer、Communication、Computer、Car) 電子市場。

(2) USB3.0 主端控制晶片 (Host Controller, HC):

推出華人第一家全自有技術研發成功之 USB3.0 Host 產品線,其中雙埠之 EJ168 產品出貨給多家主機板廠商,已成為目前國內外主要供應商領導者。2012 年開始量產(i) 創新且獨特之兩通道 PCIe Gen2 轉四埠之 EJ198 HC 及(ii)單通道 PCIe Gen2 轉四埠之 EJ188 HC。

(3) USB3.0 快閃記憶碟控制單晶片 (Flash Drive Controller):

成功開展單通道(1-Channel)、雙通道(2-Channel)、四通道(4-Channel) USB3.0 快閃記憶碟控制單晶片,提供齊備之 USB3.0 快閃記憶碟解決方案,幫助系統客戶完成完整的產品佈局及快速開發終端產品,共創互利雙贏。

(4)網路攝影控制器(Webcam Controller):

成功開發三度空間(3D)螢幕應用所須之單晶片產品,開展高畫質(HD)數位網路攝影控制器 eSP668、3D 影像擷取控制器 eSP768 (3D Image/Video Capturing/Conferencing Controller)、3D 影像及體感辨識控制器 sSP868(3D Image/Motion Recognition and Interactive Games Controller)。本公司 PC Camera 控制 IC 因物美價廉創下全球銷售量領先之佳績;未來更將持續開發具備高效能與低成本雙重優勢的 3D 影像擷取、體感辨識與立體顯示技術等單晶片產品。

研究發展方面

利基型緩衝記憶體已量產多項 12 吋晶圓,且速度進入 1Gb/sec 以上 Data Rate 之產品,正研發 45 奈米製程之 DRAM 設計技術;本公司自主研發 USB3.0 技術,開創主端 (Host)與裝置端(Device)單晶片之完整解決方案,特別是「軟硬兼施」- 即軟體、硬體、 韌體技術皆是自有技術、自力研發完成;更進一步投入 3D 影像擷取與體感辨識之研發,

以擴大*3D 影像技術應用,更重要的是透過單晶片 IC 技術來縮小體積及降低成本,以加 速 3D 應用之普及。累計至 2011 年,本公司所獲得的國內外專利達 328 件,已遞入專利 申請計 221 件。

經營策略方面

積極發揮立足台灣,善用位於泛太平洋中心的地理位置,強調品質領軍與技術服務 之行銷策略,已贏取許多國際領袖級客戶長期穩定合作關係;快速開拓新興之亞洲市 場,與多家系統廠商合作,發揮技術及業務整合能力,奠基公司長期成長之穩定根基。

營運展望

展望 2012 年全球經濟情勢應趨穩定,庫存壓力降低, DRAM 價格爆跌的情況應不 致重演;本公司之利基型緩衝記憶體具備高品質及高效能,將持續廣泛應用於各類 4C 電子產品中,預期 2012 年至 2014 年間,全球主要 4C 領域應用產品之成長,應將帶動 利基型記憶體產品的市場需求穩定提升。此外,本公司積極開發之邏輯 IC 產品,包括: USB3.0 主端控制器、USB3.0 快閃記憶碟控制器及 3D 影像體感整合方案,這些都是新 與「體驗經濟」趨勢下,展現類似人體眼睛、腦筋和神經等功能的關鍵熱門 IC 產品。

本公司已是全球記憶體 IC 無晶圓廠商(Fabless)及世界級消費型記憶體(CEDRAM: Consumer Electronics DRAM)與裸晶記憶體(KGDM: Known-Good-Die Memory)產品之領 導廠商,成功佈局多元化產品線長期供應許多國際客戶,順應異質性整合(Heterogeneous Integration)之產業趨勢,2012 年繼續擴展更多利基型記憶體、USB3.0 控制晶片、及網 路攝影機晶片相關之新產品、新客源及新市場,穩定市場佔有率。在此誠摯地感謝各位 股東、客戶及員工們長期對公司的投入,鈺創團隊將秉持專業與敬業的工作態度繼續努 力,使鈺創營運再創佳績。







鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表及合併財務報表,併同營業報告書、虧損撥補表,經本監察人查核完竣,認為符合公司法等相關法令,爰依公司法第二百一十九條之規定,備具報告書,報請 鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

徐美玲 美仏玲休

中華民國一〇一年三月十六日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表及合併財務報表,併同營業報告書、虧損撥補表,經本監察人查核完竣,認為符合公司法等相關法令,爰依公司法第二百一十九條之規定,備具報告書,報請 鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

寶璐管理顧問股份有限公司代表人:季鎮東 藏云

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表及合併財務報表,併同營業報告書、虧損撥補表,經本監察人查核完竣,認為符合公司法等相關法令,爰依公司法第二百一十九條之規定,備具報告書,報請 鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

張佑玲 覧

中華民國一〇一年三月十六日

(101)財審報字第 11003061 號

鈺創科技股份有限公司公鑒:

鈺創科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之資產負債表,暨民 國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、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。鈺創科技股份有限公司民國 100 年及 99 年度 間接採權益法評價之長期股權投資,係依各被投資公司所委任會計師之財務報表評價而得,本 會計師並未查核該財務報表。民國 100 年及 99 年度依據其他會計師查核簽證之財務報表所認列 之投資損失分別為新台幣 15.184 仟元及新台幣 2,626 仟元,截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日 止,其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 106,121 仟元及新台幣 111,390 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之查 核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

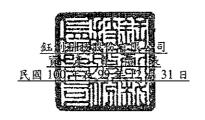
依本會計師之意見,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,第一段所述財務 報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編 製,足以允當表達鈺創科技股份有限公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務 狀況,暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現 金流量。

鈺創科技股份有限公司已編製民國 100 年度及 99 年度之合併財務報表,並經本會計師出具 修正式無保留意見查核報告在案,備供參考。



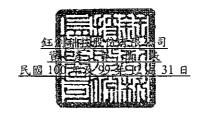
核准簽證文號:(79)台財證(一)第 27815 號 (84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 101 年 3 月 16 日



			100	年 12 月 31	E.	99	年 12 月 31	B
	資產	<u> </u>	_ 金	額	%	金	額	9/ /0
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,865,489	24	\$	1,637,443	18
1310	公平價值變動列入損益之金	四(二)及十一						
	融資產-流動			108	-		•	-
1120	應收票據淨額			31	-		228,011	3
1140	應收帳款淨額	四(三)		713,435	9		758,629	9
1150	應收帳款 - 關係人淨額	四(三)及五		32,132	1		51,705	l
1160	其他應收款	五		5,266	-		19,458	-
1190	其他金融資產 - 流動	六		2,000	-		-	-
120X	存貨	명(명)		1,866,722	24		2,747,244	31
1260	預付款項			396,641	5		124,488	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十九)		87,165	1		93,661	1
HXX	流動資產合計			4,968,989	64		5,660,639	64
	基金及投資	四(五)(六)及						
		+-						
1450	備供出售金融資產 - 非流動			34,607	-		511,886	6
1421	採權益法之長期股權投資			1,683,361	22		1,445,179	16
14XX	基金及投資合計			1,717,968	22		1,957,065	22
	固定資產	四(七)、五及六						
	成本							
1501	土地			2,875	-		2,875	-
1521	房屋及建築			726,312	9		694,522	8
1531	機器設備			633,260	8		615,428	7
1551	運輸設備			450	-		1,429	-
1561	辨公設備		•	124,633	2		111,899	1
1631	租赁改良			30,997	-		27,624	-
1681	其他設備			1,851,347	24		1,670,341	<u> 19</u>
15XY	成本及重估增值			3,369,874	43		3,124,118	35
15X9	滅:累計折舊		(2,722,880)(35)	(2,428,041)(27)
1670	未完工程及預付設備款			_			16,716	
15XX	固定資產淨額			646,994	8		712,793	8
	無形資產							
1720	專利權	五.		43,332	1		46,986	1
1750	電腦軟體成本			5,463			18,049	
17XX	無形資產合計			48,795	<u> </u>		65,035	1
	其他資產							
1820	存出保證金			8,604	-		7,213	-
1830	遞延費用			894			1,485	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十九)		300,189	.4		315,798	4
1880	其他資產 - 其他	四(八)及六		107,620	1		110,341	1
18XX	其他資產合計			417,307	<u> 5</u>		434,837	5
1XXX	資產總計		\$	7,800,053	100	\$	8,830,369	100

(續 次 頁)



			100	年 12 月 31	А	99	年 12 月 3	1 🖪
	資產	附註	金	額	%	金	額	%
	流動負債							
2100	短期借款	四(九)	\$	186,262	3	\$	428,690	5
2180	公平價值變動列入損	益之金 四(十)						
	融負債 - 流動			30,450	-		9,635	-
2120	應付票據			58,193	1		60,336	1
2130	應付票據-關係人	五.		13,268	-		5,711	-
2140	應付帳款	_		431,629	6		441,324	5
2150	應付帳款 - 關係人	五		16,743	-		20,060	-
2160	應付所得稅	四(十九)		100 770	-		26,497	-
2170 2210	應付費用	五		137,658	2		164,444	2
2260	其他應付款項 預收款項			22,998	-		113,582	1
2270	19.收款項 一年或一營業週期內:	到期長 四(十一)(十二)		13,186	-		8,135	-
2270	期負債	対規長 四(1 -)(1 ー) 及六		467,148	6		129,286	2
21XX	加	<i>α</i> Λ		1,377,535	18		1,407,700	$\frac{2}{16}$
LIM	長期負債		-	1,011,000	10		1,407,700	
2410	應付公司債	四(十一)		_	-		457,942	5
2420	長期借款	四(十二)及六		1,417,331	18		539,285	6
24XX	長期負債合計	(1-)//2/		1,417,331	18	*	997,227	$\frac{1}{11}$
	其他負債			*,11+1,00+		**************		
2810	應計退休金負債	四(十三)		26,725	-		27,848	1
2820	存入保證金	(, ,		11,578	_		11,575	-
28XX	其他負債合計			38,303	-	4	39,423	1
2XXX	負債總計			2,833,169	36		2,444,350	28
	股東權益							
	股本	四(十四)						
3110	普通股股本		*	4,525,918	58		4,434,875	50
	黄本公積	四(十一)(十五)						
	at any and any too	(十七)					1 151 200	
3211	普通股溢價			1,064,156	14		1,151,297	13
3260	長期投資			124,635	2		120,973	1
3272	認股權			33,275	-		40,090	1
3280	其 他	(1 . h-)		2,090	-		2,090	-
3310	保留盈餘	四(十六)		191,974	3		180,406	2
3350	法定盈餘公積 (符彌補虧損)未分酉	7 功 弘	,	832,146)(11)		115,676	2 1
3330	股東權益其他調整項		(032,140)(11)		115,070	1
3420	及木在 五天他嗣軍項 累積換算調整數	四(六)	(16,260)	- (81,986)	(1)
3450	金融商品之未實現		(35,440	- (422,598	5
3480	庫藏股票	四(十八)	ſ	162,198)(2)		-122,370	-
3XXX	股東權益總計	(1 · - -)	\	4,966,884	64		6.386,019	72
	重大承諾事項及或有	事項 七		117551001	<u> </u>		0.000,012	
	負債及股東權益總計	4 7/ 5	\$	7,800,053	100	\$	8,830,369	100

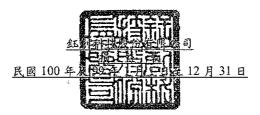
董事長:盧超群











單位:新台幣仟元 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

	項目	附註	100 金	年 額	<u>度</u> %	99 金	年 額	<u>度</u> %
	營業收入	£.						
4110	銷貨收入	<u></u>	\$	5,958,140	104	\$	8,362,040	103
4170	銷貨退回		Ψ (75,805)(104		180,230)(2)
4190	銷貨折讓		(154,124)(3)	(57,670)(1)
4100	銷貨收入淨額			5,728,211	100		8,124,140	100
4800	其他營業收入			2,278	100		210	100
4000	營業收入合計			5,730,489	100		8,124,350	100
4000	營業成本	四(四)及五		3,730,407	100		0,124,550	100
5110	銷貨成本	4(4)	1	5,697,518)(99)	1	6,929,731)(<u>85</u>)
5910	營業毛利			32,971		`	1,194,619	15
9910	營業費用	五	-	32,911	1		1,194,019	
6100	客果買用 推銷費用	Л.,	,	101 065 \((4.3	,	250 202 17	2.1
6200	推朔 貝 / / 管理及總務費用		(191,965)(189,889)(4)		258,293)(213,992)(3)
6300	研究發展費用		(3)
6000	6可允额 版 質 用 營 業 費 用 合 計		<u> </u>	640,942)(11)	<u> </u>	606,239)($\frac{7}{12}$
6900			`	1,022,796)(18)	(1,078,524)(13)
0900	營業淨(損)利		(989,825)(_	<u>17</u>)		116,095	2
7110	營業外收入及利益			10 045			E 256	
7110	利息收入			10,245	-		5,356	-
7122	股利收入	T		19,816	•		24,590	-
7130	處分固定資產利益	五二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二二		432	- 1		160 206	2
7140	處分投資利益	四(五)		71,166	1		162,306	2
7160 7210	兌換利益		,	22,843	1		40.753	-
7310	租金收入	五		49,129	1		49,753	1
	金融資產評價利益	四(二)		108	-		0 214	-
7480	什項收入 ************************************	五		18,162	3		8,314	3
7100	營業外收入及利益合計		-	191,901	<u> </u>		250,319	<u> </u>
7510	營業外費用及損失		,	26,000.16	1 \	,	25 215 \	1.
7510	利息費用	()-i	(36,989)(1)	(35,315)(1)
7521	採權益法認列之投資損失	四(六)	(21,125)	-	(71,147)(1)
7560	兌換損失 5型終本記傳程4	m(l-)		-	-	(20,033)	-
7640 7650	金融資產評價損失	四(十)	,	20.015.	-	(1,471)	-
7880	金融負債評價損失	四(十)	(20,815)	-	(2,482)	-
	什項支出 **************			3,422)			10,847)	
7500	營業外費用及損失合計		<u></u>	82,351)(1)	<u></u>	141,295)(2)
7900	繼續營業單位稅前淨(損)利	-(1)	(880,275)(15)	,	225,119	3
8110	所得稅費用	四(十九)	(<u>2,573</u>)_	<u>-</u>	(24,343)(1)
9600	本期淨(損)利		(\$	882,848)(<u>15</u>)	\$	200,776	2
			稅	前 稅	後	稅	前 稅	後_
	基本每股(虧損)盈餘	四(二十)						
9750	本期淨(損)利		(\$	1.96)(\$	1.96)	\$	0.52 \$	0.46
	稀釋每股(虧損)盈餘	四(二十)						
9850	本期淨(損)利		(\$	1.96)(\$	1.96)	\$	0.51 \$	0.46

董事長:盧超群



經理人:宋建邁 虛麗芬





會計主管:鄭育佳



到 2 月 3 i B 民國 100 育生 **會計主管:鄭育佳**

882,848) 4,966,884

162,198)

162,198)

اي

16,260)

3,902 (5,815)

53,192)

65,726 387,158) 3,448

387,158)

65,726

6,815)

88,653)

88,653 2,390

1,512

214)

3,662

依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動

縣四本城股

100年12月31日餘額

借供出售金融資產未實現損益

累積換算調整數

可棒换公司债之棒换椎所得视影攀敷

行使員工總服權憑證

資本公積料增置

現金股利

882,848) 832,146)

191,974

\$ 1,224,156

\$ 4,525,918

24,776) 27,835 30,375 40,090 72,564) 207,516) 1,612)

200,776 6,386,019 6,386,019

46 223

422,598

81,986)

85,672)

1,612) (1550)

50,000)

依持股比例網整核投資公司之股推净值變動

拉纸库藏股

本糖学剂

備供出售金融資產未實現損益

現金增資保留由員工認購之相關酬券成本

行使員工認股權憑證

可棒換公司債之棒換權

累核换算調整数

30,375

7,890 40,090

41,293 19,945 200,776 115,676

> 180,406 180,406

422,598

\$ (986)\$

9

115,676

÷

\$ 1,314,450 \$ 1,314,450

\$ 4,434,875

99 年度監餘指撥與分配(註二)

提列法定盈餘公債 100年1月1日餘額

99年12月31日餘額

\$ 4,434,875

11,568)

53,192)

207,516)

72,564)

497,500

5,895,911

60

(46,223)

S

630,114

9,422) \$

3

74,568

172,479

69

\$ 1,000,758 247,500

\$ 4,173,637 250,000

98 年度監除指撥與分配(註一)

99年1月1日餘額

જ

現金指演

提列法定監察公権

股票股利

現金股利

7,927)

7,927

24,776 }

金融商品之本質現最

黑精换年調整數

未分配盈餘(特獨

220

法定盈餘公積

資本公積

普通股股本

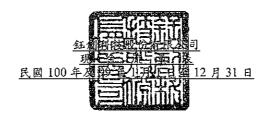
單位:新台幣仟元

经理人:宋建邁 虛龍芬

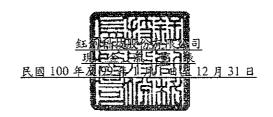
拉一:民國 98 年戊之登監關勞81,333 及员工现金红利816,660 巴於樹益表中扣除。 拉二:民國 99 年度之筆監酬券22,748 及員工现金紅利812,431 巴於賴益表中扣除。

開始

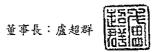
董事長:盧超群



				,,
	100	年 度	99	<u> </u>
營業活動之現金流量				
本期净(損)利	(\$	882,848	3) \$	200,776
調整項目				
壞帳轉回利益	(362	2)	-
折舊費用		302,620)	294,027
各項攤提		30,682	2	37,390
金融資產評價損失(利益)	(108	3)	1,471
金融負債評價損失		20,81	5	2,482
存貨跌價損失提列數		18,240	5	145,981
採權益法認列之投資損失		21,12	5	71,147
處分投資利益	(71,166	5) (162,306
處分固定資產利益	(432	2)	-
處分遞延費用及其他資產…其他損失(表列什項支出	ዜ)	•	-	529
已(未)實現銷貨毛損		,	-	6
聯貸案手續費攤銷		651	1	-
應付公司債折價攤銷		9,208	3	5,308
現金增資保留員工認購之相關酬勞成本			-	30,375
資產及負债科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產-流動			=	48,392
應收票據		227,980) (227,990
應收帳款		45,550	5	637,113
應收帳款-關係人		19,57	3 (34,450
其他應收款		14,192	2	45,936
存貨		862,270	5 (1,002,714
預付款項	(278,17	4)	115,072
遞延所得稅資產		15,290) C	2,673
應付票據	(2,14	3)(317,747
應付票據-關係人		7,55	7 (21,314
應付帳款	(9,69	5)(754,321
應付帳款 - 關係人	(3,31	7) (38,652
應付所得稅	(26,49	7)	26,497
應付費用	(26.78	5) (76,410
其他應付款	(1,90	8)	1,507
預收款項		5,05	2	3,137
應計退休金負債	(1,12	3) (699
營業活動之淨現金流入(流出)		296,26	4 (972,130



	100	年 度	99	<u>年 度</u>
投資活動之現金流量				
受限制資產增加	(\$	2,000)	\$	_
備供出售金融資產增加	(14,932)		2)
處分備供出售金融資產價款		292,171		333,128
採權益法之長期股權投資增加	(306,086)	(140,042)
購置固定資產	(323,702)	(287,759)
處分固定資產價款		2,630		-
無形資產增加	(8,458)	(16,369)
遞延費用增加	(· 701)	(1,223)
存出保證金增加	(1,391)	(1,469)
處分其他資產-其他價款	• · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	_		270
投資活動之淨現金流出	(362,469)	(113,466)
融資活動之現金流量				
短期借款(減少)增加	(242,428)		108,790
發行可轉換公司債		•		502,500
長期借款本期舉借數		1,416,680		_
長期借款本期償還數	(668,572)	(1,010,000)
存入保證金增加(減少)		3	(305)
行使員工認股權		3,902		27,835
現金增資		-		497,500
購買庫藏股	_ (162,198)		-
發放現金股利	. (53,136)	(24,748)
融資活動之淨現金流入		294,251		101,572
本期現金及約當現金增加(減少)		228,046	(984,024)
期初現金及約當現金餘額		1,637,443	,	2,621,467
期末現金及約當現金餘額	\$	1,865,489	\$	1,637,443
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	24,505	\$	30,755
本期支付所得稅	\$	-	\$	519
僅有部分現金支出之投資活動	- The state of the			management described to the second se
購置固定資產、無形資產及遞延費用	\$	244,130	\$	358,171
加:期初應付設備款	Φ	107,757	Φ	54,937
滅:期末應付設備款	(19,026)	1	107,757)
本期支付現金	\$	332,861	\$	305,351
	Φ	,001 کرد	Ф	707,721
僅有部分現金支出之融資活動	_			
宣告發放現金股利	\$	53,192	\$	24,776
滅:表列「其他應付款項」	(56)		28)
支付現金數	\$	53,136	\$	24,748









會計師查核報告

(101)財審報字第 11003043 號

鈺創科技股份有限公司公鑒:

鈺創科技股份有限公司及其子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表,業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中,民國 100 年及 99 年度間接持有之子公司 Etron Technology America, Inc.及 Etron Technology (HK) Limited 之財務報表係由其他會計師查核,本會計師並未查核該等財務報表。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中,有關對該部分合併財務報表所列之金額及附註十一之揭露,係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 100 年12月31日及民國 99 年 12月31日之資產總額分別為新台幣 142,391 仟元及新台幣 176,890 仟元,分別佔合併資產總額 1.8%及 1.9%,民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至12月31日之營業收入淨額分別為新台幣 125,455 仟元及新台幣 152,578 仟元,分別佔合併營業收入淨額之 2.1%及 1.8%。

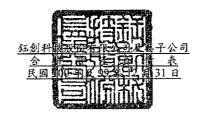
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作,以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計,暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製,足以允當表達鈺創科技股份有限公司及其子公司民國 100 年 12 月 31 日及民國 99 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

前財政部證券管理委員會

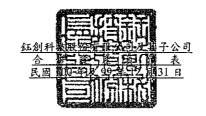
核准簽證文號: (79)台財證(一)第 27815 號 (84)台財證(六)第 64706 號

中華民國 101 年 3 月 16 日



	資 <i>產</i>	附註	<u>100</u> 金	年 12 月 31 額	<u>B</u>	99 ^点	手 12 月 3 額	81 B %
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	2,375,502	29	\$	2,118,006	23
1310	公平價值變動列入損益之金融	四(二)及十一						
	資產 - 流動			46,500	1		100,621	l
1320	備供出售金融資產-流動	四(六)		129,587	2		•	
1350	以成本衡量之金融資產-流動	四(三)		4	-		502	-
1120	應收票據淨額	(\		1,248	10		228,444	3 9
1140 1150	應收帳款淨額	四(四) 四(四)及五		834,036	10		860,949 410	9
1178	應收帳款-關係人淨額 其他應收款	五		16,758	•		31,406	-
1170	其他金融資產 - 流動	六		2,000			51,400	
120X	存貨	四(五)		1,900,816	24		2,788,511	30
1260	7. A 預付款項	()		402,537	5		134,179	2
1286	遞延所得稅資產-流動	四(二十二)		87,165	1		94,390	. 1
11XX	流動資產合計			5,796,153	72		6,357,418	69
	基金及投資	四(三)(六)(七)及 十一			-			
1450	備供出售金融資產-非流動			195,920	2		681,653	7
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流							
	Sh			92,125	1		82,203	1
1421	採權益法之長期股權投資			622,198	8		520,659	6
14XX	基金及投資合計	-/>>7		910,243	11		1,284,515	14
	固定資產	四(八)及六						
1501	成本 土地			22,253	_		22,253	_
1521	上心 房屋及建築			773,002	9		717,939	8
1531	機器設備			705,624	ģ		677,897	7
1551	運輸設備			844	-		2,638	-
1561	辨公設備			137,942	2		131,707	2
1611	租賃資產			1,409	-		1,409	-
1631	租賃改良			49,552	1		59,485	1
1681	其他設備			1,896,336	23		1,759,735	<u>19</u>
15XY	成本及重估增值			3,586,962	44		3,373,063	37
15X9	减:累計折舊		(2,798,415)(34)	(2,564,242)	(28)
1670	未完工程及預付設備款			29,150 817,697	10		23,197 832,018	 9
15XX	固定資産浄額	err (de)		817,097	1()		632,016	9
1720	無形資產專利權	四(九)		29,372	1		34,300	1
1750	電腦軟體成本			6,269	-		18,049	
1760	商學			103,396	1		103,396	1
1780	其他無形資產			10,293			25,041	-
17XX	無形資產合計			149,330	2		180,786	2
	其他資產					*****************		
1820	存出保證金			12,294	-		11,200	-
1830	遞延費用			894	-		1,485	-
1860	遞延所得稅資產-非流動	四(二十二)		320,189	4		335,798	4
1888	其他資產-其他	四(十一)		107,620			166,587	2
18XX	其他資產合計		<u></u>	440,997	5		515,070	6
1XXX	資產總計		\$	8.114,420	100	\$	9,169,807	100

(續 次 頁)



自信及股末程益 円柱 全 類 円 日本 日本 日本 日本 日本 日本 日本		,		100	年 12	月 3	l B	99	年	12	月	3 1	6
1910 無期借数 四(十二)		負債及股東權益	附註		•			金			_	_	
公平價値受勢利人税益之金融 次の		流動負債											
特殊	2100	短期借款	四(十二)	\$	201	,262	3	\$	-	448	,690		5
2120 現代条線 160,426 1 13,003 - 5,467 - 7 14,003 - 5,467 - 7 14,003 - 5,467 - 7 14,003 - 5,467 - 7 14,000 - 7 19,497 - 7 160 現代作品 田(中中)	2180	公平價值變動列入損益之金融	四(十三)										
1310 現代素語 関係人 五		負債 - 流動			30	,450	-			9	,635		-
2140 現存性版 日本	2120	應付票據			58	,193	1			60	,426		1
2150 現付検抜・關係人 五 16,202 19,497 - 1 2160 現付所得視 四(二十二) 4,300 - 27,680 - 2 2170 現代費用 五 169,560 2 199,484 2 2100 現代数項	2130	應付票據 - 關係人	五.		13	,093	-			5	,487		-
2160 退付所得稅 四(二十二) 4,300 - 27,680 - 2 2170 港付資用 五 169,560 - 2 199,484 2 2 2270 現收款項 14,422 - 8,780 - - 2270 一年或一營業週期內到期長期 負債 四(十四)(十五)及 十級負債 14,422 - 8,780 - - 21XX 負債 六 473,148 6 129,286 2 2 24XX 長期負債 四(十四)(十五)及 十 473,148 6 1,490,488 16 16 2420 長期借款 四(十四)公 - 457,942 5 5 2420 長期債債令計 四(十五)及六 1,441,331 18 3997,227 11 11 其他負債 四(十五)及六 1,441,331 18 997,227 11 1 其他負債 四(十五)及六 1,441,331 18 997,227 11 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - - 2820 存入債債令計 14,252,918 56 4,434,875 48 - - 3110 普通股股本 14,252,918 56 4,434,875 48 - -	2140	應付帳款			449	,874	6			463	,572		5
2170 應付費用 五 169,560 2 199,484 2 2210 其他應付款項 24,392 - 117,951 1 2270 預收款項 0 14,422 - 8,780 - 2270 一年或一營業週期內到期長期 負債 四(十四)(十五)及 六 473,148 6 129,286 2 21XX 流動負債合封 四(十四)(十五)及 大規負債 - 457,942 5 2420 長期借款 四(十四) 1,441,331 18 539,285 6 24XX 長期負債合計 四(十五)及六 1,441,331 18 539,285 6 24XX 長期負債合計 四(十五)及六 1,441,331 18 597,227 11 2820 存入保證金 11,574 - 42,701 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 2XXX 責任適合計 四(十七) 52,948,570 36 2,542,369 28 XXX 責任適助股本 1,064,156 13 1,151,297 13 3210 普通股股金 1,064,156 13 1,151,297 13 3272 認股債 1,064,156 13 1,151,297 13 3280 其他 2,090 2,090 2,090 2,090	2150	應付帳款 - 關係人	五		16	,202	-			19	,497		-
2210 其他應付款項	2160	應付所得稅	四(二十二)		4	,300	-			27	,680		-
2260	2170	應付費用	五.		169	,560	2			199	,484		2
2270	2210	其他應付款項			24	,392	-			117	,951		1
特別	2260	預收款項			14	,422	-			8	,780		-
1,454,896 18	2270	一年或一營業週期內到期長期	四(十四)(十五)及										
1,454,896 18 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 16 1,490,488 18 1,490,488 1,490,488 18 1,490,4		負債	六		473	,148	6			129	,286		2
2410 應付公司債 四(十四) - 457,942 5 5 2420 長期借款 四(十五)及六 1,441,331 18 539,285 6 6 24XX 長期負債合計 東(人債 1,441,331 18 997,227 11 1 2810 應計退休金負債 四(十六) 40,769 - 42,701 1 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 54,654 1 1 11,953 - 54,654 1 28XX 其他負債合計 52,343 - 54,654 1 25,436 2 2 54,654 1 2XXX 負債結計 四(十七) 4,525,918 56 4,434,875 48 股本 四(十四)(十八) (二十) (二十) 1 3211 普通股液債 1,064,156 13 1,151,297 13 1 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 1 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 2 3380 其 他 2,090 - 2,090 - 2 2,090 - 2 3310 法定盈餘公積 191,974 2 180,406 2 2 3350 (持續補虧消入余分配盈餘 (第32,146)(10) 115,676 1 1 股末權益其他調整項目 (第6,274)(10) 115,676 1 1 3420 素積接算調整数 (16,260) - (81,986)(1) 3 1 3430 奉献商品之未實現積益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 奉献商品之未實現積益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 李敬商品之未實現積益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 李敬商品之未實現積益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 李敬商品之未實現積益 四(二十一) (162,198)(2	21XX	流動負債合計			1,454	,896	18			1,490	,488		
2420 長期債債会計 共他負債 四(十五)及六 1,441,331 18 539,285 6 24XX 長期負債合計 共他負債 日(十六) 40,769 - 42,701 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 28XX 其他負債合計 負債結計 52,343 - 54,654 1 2XXX 負債結計 2,948,570 36 2,542,369 28 W表權益 政本 四(十七) 4,525,918 56 4,434,875 48 3110 普通股股俸 資本公費 四(十四)(十八) (二十) 1 1,064,156 13 1,151,297 13 3260 長朔投資 124,635 2 120,973 1 3272 32般権 33,275 - 40,090 1 3280 其他 公院盈餘 2,090 - 2,090 - 3310 法定盈餘公積 四(十九) 191,974 2 180,406 2 3350 (持額補動損)未分配盈餘 (第32,146)(10) 115,676 1 3420 累積接其調整数 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 库裁股票 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 库裁股票 四(六) 162,198 2) - - </td <td></td> <td>長期負債</td> <td></td>		長期負債											
1,441,331 18 997,227 11 其他負債	2410	應付公司債	四(十四)			-	-			457	,942		5
24XX 長期負債合計 其他負債 2810 應計退休全負債 四(十六) 40,769 - 42,701 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 28XX 其他負債合計 52,343 - 54,654 1 2XXX 負債妨計 2,948.570 36 2,542,369 28 股東權益 四(十七) 4,525,918 56 4,434,875 48 3110 普通股股标 四(十四)(十八) 124,635 2 120,973 1 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其他 2,090 - 2,090 - 4<	2420	長期借款	四(十五)及六		1,441	,331	18			539	,285		6
共他負債 2810 應計退体金負債 四(十六) 40,769 - 42,701 1 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 11,953 - 11,953 - 54,654 1 1 28XX 其他負債合計 52,343 - 54,654 1 2 2XXX 負債總計 2,948,570 36 2,542,369 28 股東權基 四(十七) 3110 普通股股本 每本公積 四(十四)(十八) (二十) (二十) (二十) 3211 普通股溢價 1,064,156 13 1,151,297 13 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其他 2,090 - 2,090 - 2,090 - 2,090 - 2 48 留盈餘 四(十九) 3310 法定盈餘公積 191,974 2 180,406 2 3350 (持獨補數利)未分配盈餘 (832,146)(10) 115,676 1 股東權基共他調整項目 (832,146)(10) 115,676 1 股東權基共他調整項目 (16,260) - (81,986)(1) 3420 累積終算調整数 (16,260) - (81,986)(1) 3450 全融商品之未實現报益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 年試股票 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 年試股票 162,198)(2) 361X 安公司股東權益合計 4,966,884 61 6,627,438 72 361X 安公司股東權益会計 4,966,884 61 6,627,438 72 361X 安公司股東權益会計 5,165,850 64 6,627,438 72 <td>24XX</td> <td>長期負債合計</td> <td></td> <td></td> <td>1,441</td> <td>,331</td> <td>18</td> <td></td> <td></td> <td>997</td> <td>,227</td> <td></td> <td></td>	24XX	長期負債合計			1,441	,331	18			997	,227		
2810 應計退体金負債 四(十六) 40,769 - 42,701 1 1 2820 存入保證金 11,574 - 11,953 - 28XX				**************************************	·	·in							
Page	2810		四(十六)		40	.769	_			42	.701		1
28XX 其他負債合計 2,948,570 36 2,542,369 28 R東權益 股本 四(十七) 計画股股本 西(十四)(十八) (二十) 計画股監債 1,064,156 13 1,151,297 13 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 3272 超級股権 33,275 40,090 1 3280 其 他 2,090 - 2,090 - 4保留監除 四(十九) (元十) 3310 法定盈餘公積 回(十九) (元十) 3310 法定盈餘公積 回(十九) (元十) (元十) (元十) (元十五)	2820		· · · · · ·				-						
大学学者の表示												_	1
股本 四(十七) 著通股股本							36						
股本 四(十七) 音通股股本 四(十四)(十八) (二十) 1,064,156 13 1,151,297 13 13 1,272 13 124,635 2 120,973 1 13 1,272 13 13 1,272 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,297 13 13 1,272 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,297 13 13 1,275 13 13 1,275 13 13 1,297 13 13 13 13 13 13 13 1				,		,,,,,			•		,= 0,	_	<u> </u>
3110 普通股股本 資本公積 四(十四)(十八) (二十) 4,525,918 56 4,434,875 48 3211 普通股溢價 長期投資 1,064,156 13 1,151,297 13 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其他 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,090 - 2,090 - 48 2,292 - 115,676 1 48 2,292 - (832,146)(10 115,676 1 3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1 3480 庫裁股票 四(二十一) (162,198)(2 -			四(十十)										
資本公積 四(十四)(十八) (二十) 3211 普通股溢價 1,064,156 13 1,151,297 13 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其 他 2,090 - 2,090 - (保留盈餘 四(十九) 2 180,406 2 3350 (许彌補虧損)未分配盈餘 (832,146)(10) 115,676 1 股東權益共他調整項目 (16,260) - (81,986)(1) 1 3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 1 3480 庫蔵股票 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) 162,198)(2) - - 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七	3110		() -/		4.525	.918	56			4.434	.875		48
(二十) (二十)	2		四(十四)(十八)		,,555	,,,,,				.,	,0.0		
3211 普通股溢價 1,064,156 13 1,151,297 13 3260 長期投資 124,635 2 120,973 1 3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其他 2,090 - 2,090 - 48 盈餘 四(十九) 191,974 2 180,406 2 3350 (待彌補虧損)未分配盈餘 (832,146)(10) 115,676 1 股東權益其他調整項目 (16,260) - (81,986)(1) 3420 累積終算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 3450 全融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) - - - 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七		X-1- W-1X											
3260 長期投資	3211	普诵股溢價	(17		1.064	.156	13			1.151	.297		13
3272 認股權 33,275 - 40,090 1 3280 其他 2,090 - 2,090													
3280 其 他							_						
保留盈餘 四(十九) 3310 法定盈餘公積 191,974 2 180,406 2 3350 (待頭補虧損)未分配盈餘 (832,146)(10) 115,676 1 股東權益其他調整項目 3420 累積換算調整数 (16,260) - (81,986)(1) 3450 金融商品之未實現損益 四(穴) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72		* **					-						
3310 法定盈餘公積 191,974 2 180,406 2 3350 (待彌補虧損)未分配盈餘 (832,146)(10) 115,676 1 股東權益其他調整項目 3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 3450 金融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) 162,198)(2) 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七			四(十九)		•	,				_	,,,,,		
3350 (待彌補虧損)未分配盈餘 股東權益其他調整項目 股東權益其他調整項目 3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 3450 金融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七	3310		(170)		191	.974	2			180	. 406		2.
股東權益其他調整項目 3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 3450 金融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) 3 3 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七				(
3420 累積換算調整數 (16,260) - (81,986)(1) 3450 金融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2)				`	02.5	, ,	(,				, , , ,		•
3450 金融商品之未實現損益 四(六) 35,440 - 422,598 5 3480 庫蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) - - - 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七	3420			(16	.260 1	_	(81	.986) (1.)
3480 库蔵股票 四(二十一) (162,198)(2) — — 361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七			四(六)	•			_	`				, (
361X 母公司股東權益合計 4,966,884 61 6,386,019 70 3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七				((2)				.,		-
3610 少數股權 198,966 3 241,419 2 3XXX 股票權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七				`						6.386	5.019	_	70
3XXX 股東權益總計 5,165,850 64 6,627,438 72 重大承諾事項及或有事項 七													
重大承諾事項及或有事項 七				•••••								-	
	2717171		-		2,103	,0.70				0,027	, 100	_	12
Д IN «~ MA — MA			-	\$	Q 114	420	100	۴.		9 160	207		100
		八 (元 《七八人/八十四 3年 85 日)		4'	0,114	, 740	100	4,		2,102	,001	****	100

董事長: 盧超群



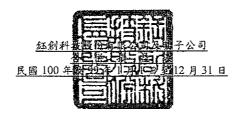
經理人:宋建邁、廣麗芬





會計主管:鄭育佳





單位:新台幣仟元 (除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

	項目	 	100 金	<u>年</u> 額	<u>度</u> %	99 金	3	手 額	<u>度</u> %
	Ab de u								
4110	營業收入 銷貨收入	五	\$	6,210,773	104	\$	\$ 600	0,034	103
4170	銷貨退回		. 4	75,817)(104			0,230)(2)
4170	朝貝亚巴 銷貨折讓		(154,779)(3)	(7,938)(1)
4100	***		·	5,980,177	100	<u> </u>		1,866	100
4800	銷貨收入淨額 其他營業收入			3,980,177	-		0,50	210	100
4000	營業收入合計			5,983,800	100		0.30	$\frac{210}{2,076}$ -	100
4000	智兼收入(T) (F) (F) (F) (F) (F) (F) (F) (F) (F) (F	四(五)及五		3,963,600	100		0,50	2,010	100
5110	銷貨成本	Δ(<u>π</u>)//, <u>π</u>	(5,857,008)(98)	1	7.08	4,954)(85)
5910	營業毛利			126,792	2	·		7,122	15
2010	營業費用	五		120.772			1,27	,,12 <u>L</u> _	12/
6100	推銷費用	-11-	1	222,785)(4)	ſ	26.	4,124)(3)
6200	管理及總務費用		ì	299,996)(5)			2,102)(4)
6300	研究發展費用		7	736,110)(12)	ì		1,049)(8)
6000	營業費用合計		(1,258,891)($\frac{12}{21}$	·	1.29	7,275)(15)
6900	養業淨損		(1,132,099)(19)	<i>`</i> —		153)	
0000	營業外收入及利益			1,102,000		`			
7110	利息收入			13,116	-			7,489	_
7121	權益法認列之投資收益	四(七)		-			21	0,201	-
7122	股利收入	(- /		44.084	1			9.360	1
7130	處分固定資產利益			3,962				-	-
7140	處分投資利益	四(二)(六)		123,332	2		17	8,440	2
7160	兌換利益			24,007	1			•	
7210	租金收入	<u> 75.</u>		47,888	1		5	1,581	1
7310	金融資產評價利益	四(二)		108	-			· -	-
7480	什項收入			62,038	1		1	8,804	
7100	營業外收入及利益合計			318,535	6		30.	5,875	4
	營業外費用及損失		***************************************						
7510	利息費用		(.	38,005)(1)	(3.	5,959)(1)
7521	採權益法認列之投資損失	四(七)	(2,562)	-			-	•.
7530	處分固定資產損失			-	•	(582)	•
7560	兌換損失			-	-	(1,583)	*
7630	減損損失	四(三)	(9,892)	-	(5,273)	-
7640	金融資產評價損失	四(二)	(29,553)(1)	(6,373)(1)
7650	金融負債評價損失	四(十三)	(20,815)	-	(2,482)	-
7880	什項支出		<u> </u>	6,160)	<u> </u>	<u></u>		2.539)	 ,
7500	營業外費用及損失合計		<u></u>	106,987)(2)	(4,791)(2)
7900	繼續營業單位稅前淨(損)利	-(-1-)	(920,551)(15)	,		0,931	2
8110	所得稅費用	四(二十二)	(6,010)	<u> </u>	(5,686)	
9600AA	合併總損益		(\$	926,561)(15)	\$	10	5,245	2
	歸屬於:						20	0 000	•
9601	合併淨損益		(\$	882,848)(15)	\$		0,776	2
9602	少數股權損益		(43,713)	- ,	(<u>5,531</u>).	-
			(<u>\$</u>	926,561)(15)	\$	10	5,245	2
			36	<u>4</u> (0	44.	. 144	بايد	4 8	休
	甘上 5 m(此址) 5 M	m(-1-1	_稅	前 稅	後	稅		税	<u>後</u>
9750	基本每股(虧損)盈餘 本期淨(損)利	四(二十三)	, \$	1.06.17	1.96)	\$	0.52	¢	0.46
9100			(<u>\$</u>	1.96)(\$	1.90	Φ	0.52	\$	0.40
9850	稀釋每股(虧損)盈餘	四(二十三)	1 \$	1 06) / \$	1.96)	\$	0.51	\$	0.46
9000	本期淨(損)利		(\$	1.96)(\$	1.70 }	D.	V. J1	D	0.40

董事長:盧超群



經理人:宋建邁、盧麗芬





會計主管:鄭育信



普通股股本

4,173,637 250,000

98 年度盈餘指榜與分配(註一)

現会指定

99 年 99年1月1日餘額

提列法定显然公债

19,945

行使員工紹股權憑證

41,293

群位:新台幣仟元

6,170,421 497,500

6,060 6,256) 243 3,310) 35,531) 5,750 43,713) 少数股损 1,213 274,510 241,419 241,419 (\$ 146,223) \$ (\$ 162,198) 162,198) 庫藏股票 146,223 金級商品之未實 現 損 益 207,516) 387,158) 35,440 630,114 422,598 422,598 49 9,422) 81.986) 16.260) 72,564) 81,986) 累務換單調整數 65,726 څ છ 85,672) 200,776 五 旅 本 分 配 五 條 (存納補 虧 相) 7,927)
41,293)
24,776) 11,568) 53,192) 214) 832,146) 882,848) 74,568 115,676 115,676 ⊌⊛ 法定监综公债 172,479 191,974 7,927 180,406 180,406 45 1,612) 6,815) 資本公積 \$1,000,758 247,500 88,653) 7,890 30,375 40,090 3,662 \$1,314,450 \$1,314,450 \$1,224,156

50,000)

88,653 2,390

備供出售金融資產未實現得益 依持股比例期整被投資公司之股權淨值變動

合併施损益 少数股推增加数 100 年 12 月 31 日餘額

行使员工站股權憑證 可轉換公司債之轉換權所符稅影響數 累積換算調整數

4,434,875

100 年 1 月 1 日餘額 99 年度盈餘指榜與分配(註二)

提列法定监餘公籍

資本公積轉增貨

99 年 12 月 31 日 餘類

合併總損益 少數限權增加数

社銷库協股

\$ 4,434,875

24,776) 27,835 30,375 40,090 72,564) 207,516) 4,922)

165,245 5,750

極理人:宋建邁、盧龍芬







3,902 6,815) 71,786 393,414) 3,691 162,198) 926,561) 1,213 5,165,850

53,192)

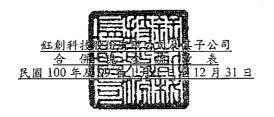
6,627,438

開開器

红一:民國 38 年度之董監酬券81, 383 及員工現金紅利816, 660 已於報益表中和除。 註二:民國 99 年度之童監酬券82, 748 及員工現金紅利812, 431 已於報益表中扣除。

\$ 4,525,918

董事長:盧超群



	100	年 度	99	
<u>營業活動之現金流量</u>				
合併總損益	(\$	926,561)	\$	165,245
調整項目	•			
壞帳轉回利益	(362)		-
折舊費用		334,196		314,285
各項攤提		41,848		55,215
金融資產評價利益	(108)		-
金融資產評價損失		29,553		36,373
金融負債評價損失		20,815		2,482
存貨跌價及呆滯損失提列數		16,196		145,875
採權益法認列之投資(利益)損失	,	2,562	(20,201)
處分投資利益	(123,332)	(178,440)
處分固定資產(利益)損失	(3,962)		582
處分無形資產利益(表列什項收入)	(3,523)		-
處分遞延費用及其他資產-其他(利益)損失(表列什	-			
項收入及支出)	(39,093)		529
應付公司債折價攤銷		9,208		5,308
現金增資保留員工認購之相關酬勞成本		-		30,375
减損損失		9,892		5,273
聯貸案手續費攤銷		651		_
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產-流動		28,316		165,706
應收票據		227,196	(227,473)
應收帳款		31,895		564,239
應收帳款-關係人	(479)		10,055
其他應收款	·	14,648	•	50,019
存貨		871,517	(1,008,816)
預付款項	(274,379)		113,582
遞延所得稅資產	·	16,019	(2,673)
應付票據	(2,233)	(319,033)
應付票據-關係人		7,606	(21,280)
應付帳款	(13,698)	(750,608)
應付帳款-關係人	(3,295)		38,788)
應付費用	(29,924)		101,243)
其他應付款	(1,907)		1,642
預收款項	•	5,625		2,912
應計退休金負債	(1,932)	(2,284)
應付所得稅	(23,380)	•	27,680
營業活動之淨現金流入(流出)	`	219,575		973,462)



	100	<u>年 度</u>	99	<u> </u>
投資活動之現金流量				
受限制資產增加	(\$	2,000)	\$	-
以成本衡量之金融資產增加	(18,088)		217)
處分以成本衡量金融資產價款	`	-	`	25,241
備供出售金融資產增加	(315,282)	(2)
處分備供出售金融資產價款		397,966		333,128
採權益法之長期股權投資增加	(45,476)	(125,259)
購置固定資產	(413,717)	(310,576)
處分固定資產價款		11,815		301
處分無形資產價款		9,169		-
無形資產增加	(10,009)		3,992)
遞延費用增加	(701)		30,893)
存出保證金增加	(1,094)	(2,395)
處分其他資產-其他價款	,	95,316	,	270
投資活動之淨現金流出	(292,101)	(114,394)
融資活動之現金流量				
短期借款(減少)增加	(247,428)		108,790
發行可轉換公司債		-		502,500
長期借款本期償還數	(668,572)	(1,010,000)
長期借款本期舉借數		1,446,680		-
存入保證金減少	(379)	(495)
行使員工認股權		3,902		27,835
現金增資	,	160 100 \		497,500
買回庫藏股 發放現金股利	(162,198) 53,136)		24,748)
少數股權增加		1,213	(5,750
ン 秋 成 復 省 加 融 資 活 動 之 浄 現 金 流 入		320,082		107,132
匯率影響數		9,940	(16,364)
本期現金及約當現金增加(減少)		257,496		997,088)
期初現金及約當現金餘額		2,118,006	(3,115,094
期末現金及約當現金餘額	\$	2,375,502	\$	2,118,006
	Ψ	2,570,002	4	2,110(000
現金流量資訊之補充揭露		24 500		0.4.000
本期支付利息	<u>\$</u> \$	25,503	\$	31,399
本期支付所得稅	\$	467	\$	522
僅有部分現金支出之投資活動				
購置固定資產、無形資產及遞延費用	\$	332,703	\$	393,657
加:期初應付設備款		111,040		61,689
期初長期應付款		_		1,155
減:期末應付設備款	(19,316)		111,040)
本期支付現金數	\$	424,427	\$	345,461
僅有部分現金支出之融資活動				
宣告發放現金股利	\$	53,192	\$	24,776
滅:表列「其他應付款項」	(<u>56</u>)		28)
支付現金數	\$	53,136	\$	24.748

善事臣: 虚知群



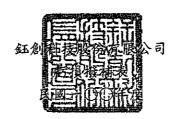
經理人:宋建邁、盧麗芬





會計主管:鄭育佳





7G D	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	金 額
項目	小計	合 計
民國一百年度稅前純損	(880,275,147)	
滅:所得稅費用	(2,573,169)	
民國一百年度稅後純損		(882,848,316)
加:以前年度未分配盈餘	50,916,847	
減:未按持股比例認列被投資	(214,827)	
公司增(減)資股權淨值變	<u> </u>	
動數		
待彌補虧損		(832,146,296)
分配項目		
加:法定公積彌補虧損	191,973,535	
資本公積彌補虧損	640,172,761	
期末未分配盈餘		0

蕃事長:



經理人:



會計主答



鈺創科技股份有限公司

章程修正條文與原條文對照表

1.10	, , , ,		
條 次	修正後條文	原條文	說明
第十	股東會之議決事項,應依法作成	股東會之議決事項,應依法作成	配合公
七條	議事錄,由主席簽名或蓋章,並於會	議事錄,由主席簽名或蓋章,並於會	司法第
	後二十日內,將議事錄分發各股東。	後二十日內,將議事錄分發各股東。	183條
之一	前項議事錄之分發,依公司法規	但未滿一千股之股東,得以公告方式	修正。
	定辦理。	為之。	,, ,
	議事錄應記載會議之年、月、	議事錄應記載會議之年、月、	
	日、場所、主席姓名、決議方法、議	日、場所、主席姓名、決議方法、議	
	事經過之要領及其結果,在本公司存	事經過之要領及其結果,在本公司存	
	續期間,應永久保存。	續期間,應永久保存。	
	出席股東之簽名簿及代理出席	出席股東之簽名簿及代理出席	
	之委託書,其保存期限至少為一年。	之委託書,其保存期限至少為一年。	
	但經股東依公司法第一百八十九條	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	提起訴訟者,應保存至訴訟終結為	
	止。	止。	
第十	董事會由董事組織之,其職權依公司	董事會由董事組織之,其職權如下:	配合公
九條	法及其他相關法令規定辦理。	(一)經營方針及長短程發展計劃之審	司實務
70 15%	本人共同相關本 7 元人 所在	議。	修正。
		<u>-:</u> (二)年度業務計劃之審議與監督執行。	1922
		(三)審核預算及決算。	
		(四)提出資本增減之計劃。	
		(五)盈餘分配方案或彌補虧損之審議。	
		(六)重要合約及重要專門技術及專利	
		權之取得、轉讓授與及技術合作契	
		約之核可、修訂及終止。	
		(七)公司財產之全部或其重要部份之	
		典讓、出售、出租、出質、抵押或	
		為其他方式之處分之擬議。	
		(八)公司章程或修訂之審議。	
		(九)公司組織規程及辦事細則之審	
		定、公司人員編制、薪資標準之	
		核定。	
		(十)分支機構設立、改組或撤銷之議	
		<u>定。</u>	
		(十一)重大資本支出計劃之核議。	
		(十二)經理人及稽核人員之委任及解	
		<u>任。</u>	
		(十三)公司向金融機構或第三人申請	
		融資、保證、承兌及其他任何	
		授信、舉債之核可。	

條次	修正後條文	原條文	說明
		(十四)以公司名義為背書、保證、承兌 之核可。	
		(十五)公司與關係人(包括關係企業)	
		間重大交易事項之核可。	
		(十六)公司簽證會計師、法律顧問及其	
		他顧問之選聘、解聘。	
		(十七)股東會決議之執行、股東會之召	
		開及業務報告。 (十八)總經理提請核議事項之審議。	
		(十九)其他依照公司法及股東會決議	
		」 財與之職權。董事長為公司之	
		執行長,有權依董事會之決議	
		以本公司名義及代表本公司簽	
		署文件,並依董事會決議,依	
		本公司之目標代表董事會為一	
h-h-		切行為。	T-7 人 八
第二	監察人之職權依公司法及其他相關	監察人之職權如下:	配合公司實務
十三	<u>法令規定辦理。</u>	(一)監督公司財務狀況。	可貝份 修正。
條		(二)查核公司帳目表冊及文件。	19 11
		(三)公司業務情形之監督。	
		(四)審核預算及決算。	
		(五)盈餘分派或虧損撥補議案之查核。	
		(六)其他依公司法賦與之職權。	
第二	本公司得設執行長、總經理及副總經	本公司得設執行長、總經理及副總經	配合公
十五	理各數人,其委任、解任及報酬,依		司實務
條	公司法第29條 <u>及相關法令</u> 規定辦理; 其職權範圍授權董事會決議之,董事	公司法第29條規定辦理;其職權範圍授權董事會決議之,董事會得授權董	修正。
	兵	事長決定之。	
第三	本公司年度決算如有盈餘,依下列順	本公司年度決算如有盈餘,依下列順	配合上
十條	序分派之:	序分派之:	市上櫃
1 121	(一)提撥應納營利事業所得稅。	(一)提撥應納營利事業所得稅。	公司治
	(二)彌補虧損。	(二)彌補虧損。	理實務
	(三)提存百分之十為法定盈餘公積。	(三)提存百分之十為法定盈餘公積。	守則第
	(四)依股東會決議或主管機關之命令	(四)提撥股息最高以年息一分計算。	26條第
	<u>得提列特別盈餘公積或迴轉特別</u> 及餘公转。	(五)董事、監察人酬勞金就一至四款規定數額後,利於之數程級不知過五	三項、第
	<u>盈餘公積。</u> (五)董事、監察人酬勞金就一至四款	定數額後,剩餘之數提撥不超過百 分之二。	44條第三項修
	規定數額後,剩餘之數提撥不超	(六)員工紅利就一至四款規定數額	一 次 10 正。
	過百分之二。	後,剩餘之數提撥不低於百分之	-
	(六)員工紅利就一至四款規定數額	十二。員工分配股票紅利之對	
	後,剩餘之數提撥不低於百分之	象,包括符合一定條件之從屬公	

條次	修正後條文	原條文	說明
	十二。員工分配股票紅利之對	司員工,該一定條件由董事會訂	
	象,包括符合一定條件之從屬公	定之。	
	司員工,該一定條件由董事會訂	(七)經股東會決議得提列特別盈餘公	
	定之。	<u>積。</u>	
	(七)餘額為股東紅利,依股東會決議	(八)餘額為股東紅利,依股東會決議按	
	按股份總數比例分派之。	股份總數比例分派之。	
第三	本章程由發起人會議經全體發起人	本章程由發起人會議經全體發起人	增列修
十五	同意於民國八十年一月十五日訂	同意於民國八十年一月十五日訂	訂日期。
條	立,自呈奉主管機關核准登記之日施	立,自呈奉主管機關核准登記之日施	
	行,第一次修訂於民國八十一年十月	行,第一次修訂於民國八十一年十月	
	十一日,第二次修訂於民國八十二年	十一日,第二次修訂於民國八十二年	
	四月三十日,第三次修訂於民國八十	四月三十日,第三次修訂於民國八十	
	三年一月三十日,第四次修訂於民國	三年一月三十日,第四次修訂於民國	
	八十三年四月十七日,第五次修訂於	八十三年四月十七日,第五次修訂於	
	民國八十四年四月十七日,第六次修	民國八十四年四月十七日,第六次修	
	訂於民國八十五年五月二十日,第七	訂於民國八十五年五月二十日,第七	
	次修訂於民國八十六年六月二日,第	次修訂於民國八十六年六月二日,第	
	八次修訂於民國八十七年四月十一	八次修訂於民國八十七年四月十一	
	日,第九次修訂於民國八十八年六月	日,第九次修訂於民國八十八年六月	
	二十八日,第十次修訂於民國八十九	二十八日,第十次修訂於民國八十九	
	年四月二十日,第十一次修訂於民國	年四月二十日,第十一次修訂於民國	
	八十九年四月二十日,第十二次修訂	八十九年四月二十日,第十二次修訂	
	於民國八十九年六月三十日,第十三	於民國八十九年六月三十日,第十三	
	次修訂於民國九十年六月二十八	次修訂於民國九十年六月二十八	
	日,第十四次修訂於民國九十一年六	日,第十四次修訂於民國九十一年六	
	月二十七日,第十五次修訂於民國九 十二年六月二十七日,第十六次修訂	月二十七日,第十五次修訂於民國九 十二年六月二十七日,第十六次修訂	
	於民國九十三年四月二十七日,第十	於民國九十三年四月二十七日,第十	
	七次修訂於民國九十六年六月十一	七次修訂於民國九十六年六月十一	
	日,第十八次修訂於民國九十七年六	日,第十八次修訂於民國九十七年六	
	月十三日,第十九次修訂於民國九十	月十三日,第十九次修訂於民國九十	
	八年六月十九日,第二十次修訂於民	八年六月十九日,第二十次修訂於民	
	國九十九年六月二十三日,第二十一	國九十九年六月二十三日,第二十一	
	次修訂於民國一○○年六月二十四	次修訂於民國一○○年六月二十四	
	日,第二十二次修訂於民國一○一年	日。	
	六月二十一日。		
			

鈺創科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

以侍改处分貝座处理柱子修司條又對照衣		
條次	修正後條文	原條文
第一條	凡本公司資產取得或處分均應依本程	本公司為保障資產,落實資訊公開,
	序之規定辦理,本程序如有未盡事	特訂本處理程序。凡本公司資產取得
	宜,悉依相關法令規定辦理之。	或處分均應依本程序之規定辦理,本
		程序如有未盡事宜,悉依相關法令規
		定辦理之。
第二條	資產範圍	資產範圍
	一、股票、公債、公司債、金融債券、	一、有價證券:包括股票、公債、公
	表彰基金之有價證券、存託憑	司債、金融債券、表彰基金之有
	證、認購(售)權證、受益證券及資	價證券、存託憑證、認購(售)權
	產基礎證券等投資。	證、受益證券及資產基礎證券等
	二、不動產及其他固定資產。	投資。
	三、會員證。	二、不動產及其他固定資產。
	四、專利權、著作權、商標權、特許	三、會員證。
	權、營業秘密等無形資產。	四、無形資產:包括專利權、著作權、
	五、衍生性商品。	商標權、特許權、營業秘密等無
	六、依法律合併、分割、收購或股份	形資產。
	受讓而取得或處分之資產。	五、衍生性商品。
	七、其他重要資產。	六、依法律合併、分割、收購或股份
		受讓而取得或處分之資產。
		七、其他重要資產。
第四條	取得或處分有價證券處理程序	取得或處分有價證券投資處理程序
	一、評估程序	一、評估 <u>及作業</u> 程序
	本公司長、短期有價證券之取得	本公司長、短期有價證券之購買
	與 <u>處分</u> ,悉依本公司內部控制制	與出售,悉依本公司內部控制制
	度辦理。 <u>執行</u> 單位依各項主 <u>、</u> 客	度 <u>投資循環作業</u> 辦理。
	觀 <u>條件、</u> 市場行情或 <u>透過</u> 雙方協	二、交易條件及授權額度
	議之內容進行評估。	(一)業務負責單位依交易場所及長
	二、作業程序	短期之有價證券投資目的之不
	(一)授權額度與層級	同,收集各投資標的物之相關
	交易金額達實收資本額之百分	公開財務業務資訊,並考量其
	之二十或新台幣肆億元(含)以	每股淨值、獲利能力、未來發
	上者,應由董事會核准後始得為	展潛力,亦或市場利率、債務
	之;未達上述金額者,授權董事	人债信等各項主客觀之分析與
	長處理。	判斷,加以未來可能報酬率與
	(二)執行單位	風險係數,依市場行情或雙方
	依前項核決權限呈核後,由業務	協議交易條件。
	負責單位負責執行。	(二)取得或處分長短期之有價證
	三、會計師意見	券,交易金額達實收資本額之
	本公司取得或處分有價證券,應	百分之二十或新台幣肆億元
	於事實發生日前取具標的公司最	(含)以上者,應由董事會核
	近期經會計師查核簽證或核閱之	准後始得為之;未達上述金額
	財務報表作為評估交易價格之參	

條次	修正後條文	原條文
	考,另交易金額達公司實收資本	者,經董事長核准後,由業務
	額百分之二十或新臺幣三億元以	<u>負責單位執行之</u> 。
	上者,應於事實發生日前治請會	三、執行單位
	計師就交易價格之合理性表示意	本公司長、短期有價證券投資
	見,會計師若需採用專家報告	<u>時,應</u> 依前項核決權限呈核後,
	者,應依會計研究發展基金會所	由業務負責單位負責執行。
	發布之審計準則公報第二十號規	四、取得專家意見
	定辦理。但該有價證券具活絡市	(一)本公司取得或處分有價證券,應
	場之公開報價或主管機關另有規	<u>先</u> 取具標的公司最近期經會計
	定者,不在此限。	師查核簽證或核閱之財務報表
		作為評估交易價格之參考,另交
		易金額達公司實收資本額百分
		之二十或新臺幣三億元以上
		者,應洽請會計師就交易價格之
		合理性表示意見。但該有價證券 具活絡市場之公開報價或主管
		機關另有規定者,不在此限。
		(二)本公司若係經法院拍賣程序取
		得或處分資產者,得以法院所出
		具之證明文件替代估價報告或
		會計師意見。
劳工 次	取得或處分不動產及其他固定資產之	取得或處分不動產及其他固定資產之
第 <u>五</u> 條	成一	成一块行 50 元 3 元 3 元 5 元 5 元 5 元 5 元 5 元 5 元 5 元 5
	一、評估程序	一、評估及作業程序:
	本公司取得或處分不動產及其他	本公司取得或處分不動產及其他
	固定資產,悉依本公司內部控制	固定資產,悉依本公司內部控制
	制度辦理。執行單位應參考市場	制度固定資產循環程序辦理。
	公平價格進行評估。	二、交易條件及授權額度:
	二、作業程序	取得或處分不動產及固定資產,
	(一)授權額度與層級	應參考市場公平價格,擬訂交易
	交易金額達實收資本額之百分	條件及交易價格,提報權責主
	之二十或新台幣肆億元(含)以	管,交易金額達實收資本額之百
	上者,應由董事會核准後始得為	分之二十或新台幣肆億元(含)
	之;未達上述金額者,授權董事	以上者,應由董事會核准後始得
	長處理。	為之;未達上述金額者,經董事
	<u>(二)</u> 執行單位	長或其授權人員核准後執行之。
	依 <u>前項</u> 核決權限呈核決後,由使	三、執行單位:
	用部門及相關權責單位負責執	本公司取得或處分不動產或其他
	行。	固定資產時,應依核決權限呈核
	三、估價報告及會計師意見	決後,由使用部門及相關權責單
	本公司取得或處分不動產或其他	位負責執行。
	固定資產,除與政府機構交易、	四、不動產或其他固定資產估價報告:
	自地委建、租地委建,或取得、	本公司取得或處分不動產或其他

條次	修正後條文	原條文
	處分供營業使用之機器設備外,	固定資產,除與政府機構交易、
	交易金額達公司實收資本額百分	自地委建、租地委建,或取得、
	之二十或新台幣三億元以上者,	處分供營業使用之機器設備外,
	應於事實發生日前取得專業估價	交易金額達公司實收資本額百分
	者出具之估價報告,並符合下列	之二十或新台幣三億元以上者,
	規定:	應先取得專業估價者出具之估價
	(一)因特殊原因須以限定價格、特定	報告(估價報告應行記載事項詳
	價格或特殊價格作為交易價格	<u>如附件一)</u> ,並符合下列規定:
	之參考依據時,該項交易應先提	(一)因特殊原因須以限定價格、特定
	經董事會決議通過,未來交易條	價格或特殊價格作為交易價格
	件變更者,亦應比照上開程序辦	之參考依據時,該項交易應先提
	理。	經董事會決議通過,未來交易條
	(二)交易金額達新台幣十億元以上	件變更者,亦應比照上開程序辦
	者,應請二家以上之專業估價	理。
	者估價。	(二)交易金額達新台幣十億元以上
	(三)專業估價者之估價結果有下列	者,應請二家以上之專業估價
	情形之一,除取得資產之估價	者估價。
	結果均高於交易金額,或處分	(三)專業估價者之估價結果有下列
	資產之估價結果均低於交易金	情形之一者,應洽請會計師依
	額外,應洽請會計師依審計準	審計準則公報第二十號規定辦
	則公報第二十號規定辦理,並	理,並對差異原因及交易價格
	對差異原因及交易價格之允當	之允當性表示具體意見:
	性表示具體意見:	1.估價結果與交易金額差距達交
	1.估價結果與交易金額差距達交	易金額之百分之二十以上者。
	易金額之百分之二十以上者。	2.二家以上專業估價者之估價結
	2.二家以上專業估價者之估價結	果差距達交易金額百分之十以
	果差距達交易金額百分之十以	上者。
	上者。	(四) <u>契約成立日前</u> 估價者,出具報告
	(四)專業估價者出具報告日期與契	日期與契約成立日期不得逾三
	約成立日期不得逾三個月。但	個月。但如其適用同一期公告現
	如其適用同一期公告現值且未	值且未逾六個月者,得由原專業
	逾六個月者,得由原專業估價	估價者出具意見書。
	者出具意見書。	(五)本公司係經法院拍賣程序取得
		或處分資產者,得以法院所出
		具之證明文件替代估價報告或
		會計師意見。
		(六)所洽請之鑑價機構及其鑑價人
		員應與交易當事人無財務會計
		準則公報第六號所訂之形式或
		實質關係人之情事。
第 <u>六</u> 條	取得或處分會員證或無形資產之處理	取得或處分會員證或無形資產之處理
	程序	程序
	一、評估程序	一、評估及作業程序

條次 修正後條文 原條文 本公司取得或處分會員證或無形 本公司取得或處分會員證或無形 資產,悉依本公司內部控制制度 資產,悉依本公司內部控制制度 辦理。會員證應參考市場公平市 固定資產循環程序辦理。 價,無形資產應參考專家意見或 二、交易條件及授權額度之決定程序 市場公平市價進行評估。 (一)取得或處分會員證,應參考市場 二、作業程序 公平市價,決議交易條件及交易 (一)授權額度與層級 價格,作成分析報告提報權責主 管,交易金額達新台幣壹佰萬元 取得或處分會員證之交易金額 達新台幣三佰萬元(含)以上 (含)以上者,應由董事會核准 後始得為之;未達上述金額者, 者,或取得或處分無形資產之交 易金額達實收資本額之百分之 由董事長核准後執行之,且事後 十或新台幣二億元(含)以上 應提報董事會核備。 (二)取得或處分無形資產,應參考專 者,應由董事會核准後始得為 之;未達上述金額者,授權董事 家意見或市場公平市價,決議交 易條件及交易價格,作成分析報 長處理。 (二)執行單位 告提報權責主管,交易金額達實 收資本額之百分之十或新台幣 依核決權限呈核決後,由使用部 門及相關權責單位負責執行。 二億元(含)以上者,應由董事 三、會計師意見 會核准後始得為之;未達上述金 本公司取得或處分會員證或無形 額者,由董事長核准後執行之, 資產之交易金額達公司實收資本 且事後應提報董事會核備。 三、執行單位 額百分之二十或新台幣三億元以 上者,應於事實發生日前洽請會 本公司取得或處分會員證或無形 計師就交易價格之合理性表示意 資產時,應依核決權限呈核決後,由 見,會計師並應依審計準則公報 使用部門及相關權責單位負責執行。 四、會員證或無形資產專家評估意見 第二十號規定辦理。 報告 (一)本公司取得或處分會員證之交 易金額達新台幣壹佰萬元以上 者應請專家出具鑑價報告。 (二)本公司取得或處分無形資產之 交易金額達實收資本額百分之 十或新台幣二億元以上者應請 專家出具鑑價報告。 (三)本公司取得或處分會員證或無 形資產之交易金額達公司實收 資本額百分之二十或新台幣三 億元以上者,應洽請會計師就 交易價格之合理性表示意見, 會計師並應依審計準則公報第 二十號規定辦理。 投資非供營業用不動產與有價證券額 投資非供營業用不動產與有價證券額 第七條 度

條次	修正後條文	原條文
	一、非供營業使用之不動產:	一、本公司
	本公司投資總額不得超過本公司	(一)非供營業使用之不動產總額不
	淨值之百分之二十;本公司之各	得超過本公司淨值之百分之二
	子公司投資總額不得超過本公司	<u>+ • </u>
	淨值之百分之十。	(二)投資長、短期有價證券之總額不
	二、長、短期有價證券:	得超過本公司之淨值總額。
	本公司投資總額不得超過本公司	(三)投資個別有價證券之限額:
	之淨值;本公司之各子公司投資	1.長期持有者:不超過本公司淨
	總額不得超過本公司淨值之百分	值之百分之二十。
	之二十。	2.短期持有者:不超過本公司淨
	三、個別有價證券:	值之百分之十。
	本公司長期持有者不得超過本公	二、本公司之各子公司,其個別取得
	司淨值之百分之二十,短期持有	非供營業使用之不動產、有價證
	者不得超過本公司淨值之百分之	券之總額及投資個別有價證券之
	十;本公司之各子公司投資個別	限額如下:
	有價證券不得超過本公司淨值之	(一)非供營業使用之不動產總額不
	百分之十。	得超過本公司淨值之百分之十。
		(二)投資長、短期有價證券之總額不
		得超過本公司淨值之百分之二
		十;其中個別有價證券以不超過
hb 11-	1. 公司亚伊文丹斯坦北京人口和一种	本公司淨值之百分之十。
第 <u>八</u> 條	本公司取得之估價報告或會計師、律	本公司取得之估價報告或會計師、律
	師或證券承銷商之意見書,該專業估	師或證券承銷商之意見書,該專業估
	價者及其估價人員、會計師、律師或	[價者及其估價人員、會計師、律師或]
	證券承銷商與交易當事人不得為關係 人。	證券承銷商與交易當事人不得為關係 人。
	本程序第四、五、六條取具估價報告 或會計師意見之交易金額之計算,依	
	第十二條第二項規定辦理,且所稱一	
	年內係以本次交易事實發生之日為基	
	<u>中内你以本人义</u>	
	規定取得專業估價者出具之估價報告	
	或會計師意見部份免再計入。	
	本公司若係經法院拍賣程序取得或處	
	分資產者,得以法院所出具之證明文	
	件替代估價報告或會計師意見。	
第九條	關係人交易處理程序	向關係人取得不動產之處理程序
71. <u>7.3.</u> 17.	一、本公司向關係人取得或處分資	一、本公司向關係人購買或交換而取
	產,除依本程序規定辦理相關決	得不動產,除依第七條取得不動
	議程序及評估交易條件合理性等	產處理程序辦理外,尚應依以下
	事項外,交易金額達公司總資產	規定辦理相關決議程序及評估交
	百分之十以上者,亦應依本程序	易條件合理性等事項 <u>。另外在</u> 判
	第四、五、六、八條之規定取得	斷交易對象是否為關係人時,除

條次 修正後條文 原條文 注意其法律形式外,並應考慮實 專業估價者出具之估價報告或會 計師意見。 質關係。 交易金額之計算,依本程序第八 二、評估及作業程序 條第二項辦理。判斷交易對象是 本公司向關係人取得不動產,業 否為關係人時,除注意其法律形 務權 青單位應將下列資料,提交 式外,並應考慮實質關係。 董事會通過及監察人承認後,始 二、評估及作業程序 得為之: 本公司向關係人取得或處分不動 (一)取得不動產之目的、必要性及預 產,或與關係人取得或處分不動 計效益。 產外之其他資產且交易金額達公 (二)選定關係人為交易對象之原因。 司實收資本額百分之二十、總資 (三)依本條第三項規定評估預定交 產百分之十或新臺幣三億元以上 易條件合理性之相關資料。 者,應將下列資料提交董事會通 (四)關係人原取得日期及價格、交易 過及監察人承認後,始得簽訂交 對象及其與本公司和關係人之 關係等事項。 易契約及支付款項: (一)取得或處分資產之目的、必要性 (五)預計訂約月份開始之未來一年 及預計效益。 各月份現金收支預測表,並評估 (二)選定關係人為交易對象之原因。 交易之必要性及資金運用之合 (三)向關係人取得不動產,依本條第 理性。 三項規定評估預定交易條件合 (六)本次交易之限制條件及其他重 理性之相關資料。 要約定事項。 (四)關係人原取得日期及價格、交易 已設置獨立董事時,依前項規定提報 董事會討論時,應充分考量各獨立董 對象及其與公司和關係人之關 係等事項。 事之意見,獨立董事如有反對意見或 (五)預計訂約月份開始之未來一年 保留意見,應於董事會議事錄載明。 各月份現金收支預測表,並評估 (以下略) 交易之必要性及資金運用之合 理性。 (六)依規定取得之專業估價者出具 之估價報告,或會計師意見。 (七)本次交易之限制條件及其他重 要約定事項。 前項交易金額之計算,依本程序第十 二條第二項規定辦理,且所稱一年內 係以本次交易事實發生之日為基準, 往前追溯推算一年,已依本程序規定 提交董事會通過及監察人承認部分免 再計入。 本公司與子公司間,取得或處分供營 業使用之機器設備,董事會得依第五 條第一項第二款授權董事長在一定額 度內先行決行,事後再提報最近期之

董事會追認。

條次	修正後條文	原條文
	已設置獨立董事時,依前項規定提報	
	董事會討論時,應充分考量各獨立董	
	事之意見,獨立董事如有反對意見或	
	保留意見,應於董事會議事錄載明。	
	(以下略)	
第十條	取得或處分衍生性商品之處理程序	取得或處分衍生性商品之處理程序
	(略)	(略)
	(三)權責劃分	(三)權責劃分
	1.財務部門	1. <u>交易人員</u>
	負責金融商品交易之策略擬	<u>A.</u> 負責整個公司金融商品交
	定 <u>並</u> 依據交易核決權限從事	易之策略擬定。
	交易。	B.交易人員應每週定期計算
	<u>2.</u> 會計 <u>部門</u>	部位,蒐集金融市場資
	依相關規定處理會計帳務。	訊,熟悉金融商品與規則
	(四) <u>績</u> 效評估	和法令,進而趨勢判斷及
	1.以公司帳面上匯(利)率成本	風險評估,擬定操作策略
	與從事衍生性金融交易之間	與建議,依據交易核決權
	所產生損益為績效評估基	限從事交易。_
	礎。	<u>C.金融市場有重大變化、交</u>
	2.為充份掌握及表達交易之評	易人員判斷已不適用既定
	價風險,每月會計 <u>部門</u> 至少	之策略時,隨時提出評估
	評估損益一次。另財務部門	報告,重新擬定策略,依
	應提供外匯部位評價與外匯	據交易核決權限從事交
	市場走勢及市場分析,呈權	易。
	責主管作為管理參考與指	2.交割人員:執行交割任務。
	示。	3.交易確認人員:負責與銀行
	(略)	進行交易之電話確認,並隨
		時核對交易總額是否超過本
		程序之上限
		4.會計人員:負責依財務會計
		<u>準則及</u> 相關規定處理會計帳
		務與書面確認工作;另每月
		進行評價,轉交股務人員進
		<u>行申報及公告</u> 。
		(四) <u>續</u> 效評估 1.以公司帳面上匯(利)率成本
		與從事衍生性金融交易之間
		所產生損益為績效評估基
		州座生俱益為領效計佔基 礎。
		^{碇。} 2.為充份掌握及表達交易之評
		但風險,每月會計人員至少 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是 是
		領風版 * 母月曾日 <u>八月</u> 王ノ 評估損益一次。另財務部門
		應提供外匯部位評價與外匯
		悉灰洪가進 可似計俱與外進

條次	修正後條文	原條文
		市場走勢及市場分析,呈權
		責主管作為管理參考與指
		示。
		(略)
第十一	辦理合併、分割、收購或股份受讓之	辦理合併、分割、收購或股份受讓之
條	處理程序	處理程序
121	一、評估及作業程序	一、評估及作業程序
	(略)	(略)
	(七) 參與合併、分割、收購或股	(七) 參與合併、分割、收購或股
	份受讓,應將下列資料作成	份受讓,應將下列資料作成
	完整書面紀錄,並保存五	完整書面紀錄,並保存五
	年,備供查核 <u>:</u>	年,備供查核 <u>。</u>
	1.人員基本資料:包括消息公	1.人員基本資料:包括消息公
	開前所有參與合併、分割、	開前所有參與合併、分割、
	收購或股份受讓計畫或計畫	收購或股份受讓計畫或計畫
	執行之人,其職稱、姓名、	執行之人,其職稱、姓名、
	身分證字號(如為外國人則	身分證字號(如為外國人則
	為護照號碼)。	為護照號碼)。
	2.重要事項日期:包括簽訂意	2.重要事項日期:包括簽訂意
	向書或備忘錄、委託財務或	向書或備忘錄、委託財務或
	法律顧問、簽訂契約及董事	法律顧問、簽訂契約及董事
	會等日期。	會等日期。
	3.重要書件及議事錄:包括合	3.重要書件及議事錄:包括合
	併、分割、收購或股份受讓	併、分割、收購或股份受讓
	計畫,意向書或備忘錄、重	計畫,意向書或備忘錄、重
	要契約及董事會議事錄等書	要契約及董事會議事錄等書
	件。	件。
	(八)參與合併、分割、收購或股份	(八)參與合併、分割、收購或股份
	受讓時,應於董事會決議通過	受讓時,應於董事會決議通過
	之即日起算二日内,將相關資	之日起二日内,將相關資料依
	料依規定格式以網際網路資	規定格式以網際網路資訊系
	訊系統申報主管機關備查。	統申報主管機關備查。
第十二	公告申報及程序	公告申報及程序
條	本公司取得或處分資產,有下列情形	一、本公司取得或處分資產,有下列
	者,應按性質依主管機關規定格式與	情形者,應按性質依主管機關規
	內容,於事實發生之即日起算二日內	定格式與內容,於事實發生之日
	將相關資訊於主管機關指定網站辦理	起二日內將相關資訊於主管機
	公告申報:	關指定網站辦理公告申報:
	一、向關係人取得或處分不動產,或	(一) 向關係人取得不動產。
	與關係人為取得或處分不動產外	(二)從事大陸地區投資。
	之其他資產且交易金額達公司實	(三)進行合併、分割、收購或股份受
	收資本額百分之二十、總資產百 ハマ上式新喜椒に倍云以上。何	讓。
	<u>分之十或新臺幣三億元以上。但</u>	(四)從事衍生性商品交易損失達所

條次 修正後條文 原條文 訂處理程序規定之全部或個別 買賣公債或附買回、賣回條件之 债券,不在此限。 契約損失上限金額。 二、進行合併、分割、收購或股份受 (五)除前四款以外之資產交易,其交 讓。 易金額達公司實收資本額百分 三、從事衍生性商品交易損失達所訂 之二十或新台幣三億元以上 處理程序規定之全部或個別契約 者。但下列情形不在此限: 損失上限金額。 **1.**買賣公債。 四、除前三款以外之資產交易或從事 2.買賣附買回、賣回條件之債券。 大陸地區投資,其交易金額達公 3.以投資為專業者,於海內外證 司實收資本額百分之二十或新台 券交易所或證券商營業處所所 幣三億元以上者。但下列情形不 為之有價證券買賣。 在此限: 4.取得或處分之資產種類屬供營 (一)買賣公債。 業使用之機器設備且其交易對 (二)買賣附買回、賣回條件之債 象非為關係人,交易金額未達 新台幣五億元以上。 券。 (三)以投資為專業者,於海內外證 5.以自地委建、合建分屋、合建 券交易所或證券商營業處所 分成、合建分售方式取得不動 所為之有價證券買賣。 產,公司預計投入之交易金額 (四)取得或處分之資產種類屬供 未達新臺幣五億元以上。 營業使用之機器設備且其交 前項交易金額依下列方式計算之: 易對象非為關係人,交易金 1.每筆交易金額。 額未達新台幣五億元以上。 2.一年內累積與同一相對人取得 (五)以自地委建、租地委建、合建 或處分同一性質標的交易之金 分屋、合建分成、合建分售方 額。 式取得不動產,公司預計投入 3.一年內累積取得或處分(取得、 之交易金額未達新臺幣五億 處分分別累積)同一開發計畫不 元以上。 動產之金額。 前項交易金額依下列方式計算之: 4.一年內累積取得或處分(取得、 一、每筆交易金額。 處分分別累積)同一有價證券之 二、一年內累積與同一相對人取得或 金額。 處分同一性質標的交易之金額。 第二項所稱一年內係以本次交易事實 三、一年內累積取得或處分(取得、處 發生之日為基準,往前追溯推算一 分分別累積)同一開發計畫不動 年,已依規定公告部分免再計入。 二、業務之權責單位應按月將本公司 產之金額。 四、一年內累積取得或處分(取得、處 及其非屬國內公開發行公司之子 公司截至上月底止從事衍生性商 分分別累積)同一有價證券之金 品交易之情形依規定格式,於每 前項所稱一年內係以本次交易事實發 月十日前輸入主管機關指定之資 訊申報網站。應公告項目如於公 生之日為基準,往前追溯推算一年, 已依規定公告部分免再計入。 告時有錯誤或缺漏而應予補正 本公司應按月將本公司及其非屬國內 時,應將全部項目重行公告申報。 公開發行公司之子公司截至上月底止 |三、本公司依前二款規定公告申報之 從事衍生性商品交易之情形依規定格 交易後,有下列情形之一者,應

條次 修正後條文 原條文 式,於每月十日前輸入主管機關指定 於事實發生之日起二日內將相關 之資訊申報網站。應公告項目如於公 資訊於主管機關指定網站辦理公 告時有錯誤或缺漏而應予補正時,應 告申報: 將全部項目重行公告申報。 (一)原交易簽訂之相關契約有變 本公司依前三項規定公告申報之交易 更、終止或解除情事。 後,有下列情形之一者,應於事實發 (二)合併、分割、收購或股份受讓未 生之即日起算二日內將相關資訊於主 依契約預定日程完成。 管機關指定網站辦理公告申報: 四、本公司子公司非屬公開發行公司 一、原交易簽訂之相關契約有變更、 者,取得或處分資產達「公開發 終止或解除情事。 行公司取得或處分資產處理準 二、合併、分割、收購或股份受讓未 則 | 所訂應公告申報標準者,由 依契約預定日程完成。 本公司相關業務之權責單位負責 三、原公告申報內容有變更。 代理公告申報事宜。前述應公告 本公司子公司非屬公開發行公司者, 標準有關達實收資本額百分之二 取得或處分資產達「公開發行公司取 十規定,係以本公司之實收資本 得或處分資產處理準則」所訂應公告 額為準。 申報標準者,由本公司相關業務之權 五、本公司取得或處分資產,應將相 責單位負責代理公告申報事宜。前述 關契約、議事錄、備查簿、估價 應公告標準有關達實收資本額百分之 報告、會計師、律師或證券承銷 二十或總資產百分之十規定,係以本 商之意見書備置於本公司,除其 他法律另有規定者外,至少保存 公司之實收資本額或總資產為準。 本公司取得或處分資產,應將相關契 五年。 約、議事錄、備查簿、估價報告、會 計師、律師或證券承銷商之意見書備 置於本公司,除其他法律另有規定者 外,至少保存五年。

鈺創科技股份有限公司 第七次買回本公司股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為人才留任,依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院 金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規 定,訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工,除依 有關法令規定外,悉依本辦法規定辦理。

第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形 本次轉讓予員工之股份為普通股,其權利義務除有關法令及本辦法另有規定 者外,與其他流通在外普通股相同。

第三條 轉讓期間

本次買回之股份,得依本辦法之規定,自買回股份之日起三年內,一次或分次轉讓予員工,逾期未轉讓部分視為未發行股份,應依法辦理註銷股份變更 登記。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職之員工或本公司直接及間接持股 50%以上海內外子公司之員工,得依本辦法相關規定享有認購資格。

第五條 轉讓分配

- 一、買回本公司股份轉讓予員工之分配原則:依據員工個人之職務、平時工 作表現、績效成果、整體貢獻或特殊功績等情形而核算實際分配之認購 股數。
- 二、本次買回本公司股份及轉讓作業之員工可認購股份數額、認股基準日、 認購繳款期間及轉讓限制等相關作業事項,依董事會決議授權董事長視 實際情況依相關規定另行核定。

第六條 買回及轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序:

- 一、 依董事會之決議,公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、 依董事會決議授權董事長依本辦法訂定員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、 員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者將視同棄權,認購不足之餘額 由公司另洽其他員工或特定人認購之,若仍有不足則依本辦法第三條規 定辦理。

四、 統計實際認購繳款股數,辦理股票轉讓過戶登記。

第七條 約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工,以實際買回之平均價格為轉讓價格,惟轉讓前, 如遇公司已發行之普通股股份增加,得按發行股份增加比率調整之。

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後,除另有規定者外,餘權利義務與原有股份相同。

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項

買回股份轉讓予員工相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。惟日後法今有所變動新增者,依其規定辦理之。

第十條 其他

本辦法經董事會決議通過後生效,並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告,修訂時亦同。

鈺創科技股份有限公司 第八次買回本公司股份轉讓員工辦法

100年10月31日修訂

- 第一條 本公司為人才留任,依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院 金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規 定,訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工,除依 有關法令規定外,悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形 本次轉讓予員工之股份為普通股,其權利義務除有關法令及本辦法另有規定 者外,與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 轉讓期間

本次買回之股份,得依本辦法之規定,自買回股份之日起三年內,一次或分次轉讓予員工,逾期未轉讓部分視為未發行股份,應依法辦理註銷股份變更登記。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職之員工或本公司直接及間接持股 50%以上海內外子公司之員工,得依本辦法相關規定享有認購資格。

- 第五條 轉讓分配
 - 一、買回本公司股份轉讓予員工之分配原則:依據員工個人之職務、平時工 作表現、績效成果、整體貢獻或特殊功績等情形而核算實際分配之認購 股數。
 - 二、本次買回本公司股份及轉讓作業之員工可認購股份數額、認股基準日、 認購繳款期間等相關作業事項,依董事會決議授權董事長視實際情況依 相關規定另行核定。
- 第六條 買回及轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序:

- 一、依董事會之決議,公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、依董事會決議授權董事長依本辦法訂定員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者將視同棄權,認購不足之餘額 由公司另洽其他員工或特定人認購之,若仍有不足則依本辦法第三條規 定辦理。

四、統計實際認購繳款股數,辦理股票轉讓過戶登記。

第七條 約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工,以實際買回之平均價格為轉讓價格,惟轉讓前, 如遇公司已發行之普通股股份增加,得按發行股份增加比率調整之。

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後,除另有規定者外,餘權利義務與原有股份相同。

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項

買回股份轉讓予員工相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。惟日後法令有所變動新增者,依其規定辦理之。

第十條 其他

本辦法經董事會決議通過後生效,並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告,修訂時亦同。

鈺創科技股份有限公司 第九次買回本公司股份轉讓員工辦法

100年10月31日董事會修訂

- 第一條 本公司為人才留任,依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及行政院 金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規 定,訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工,除依 有關法令規定外,悉依本辦法規定辦理。
- 第二條 轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形 本次轉讓予員工之股份為普通股,其權利義務除有關法令及本辦法另有規定 者外,與其他流通在外普通股相同。
- 第三條 轉讓期間

本次買回之股份,得依本辦法之規定,自買回股份之日起三年內,一次或分次轉讓予員工,逾期未轉讓部分視為未發行股份,應依法辦理註銷股份變更登記。

第四條 受讓人之資格

凡於認股基準日前到職之員工或本公司直接及間接持股 50%以上海內外子公司之員工,得依本辦法相關規定享有認購資格。

第五條 轉讓分配

- 一、買回本公司股份轉讓予員工之分配原則:依據員工個人之職務、平時工 作表現、績效成果、整體貢獻或特殊功績等情形而核算實際分配之認購 股數。
- 二、本次買回本公司股份及轉讓作業之員工可認購股份數額、認股基準日、 認購繳款期間等相關作業事項,依董事會決議授權董事長視實際情況依 相關規定另行核定。
- 第六條 買回及轉讓之程序

本次買回股份轉讓予員工之作業程序:

- 一、依董事會之決議,公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、依董事會決議授權董事長依本辦法訂定員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、員工於認購繳款期間屆滿而未認購繳款者將視同棄權,認購不足之餘額 由公司另洽其他員工或特定人認購之,若仍有不足則依本辦法第三條規 定辦理。

四、統計實際認購繳款股數,辦理股票轉讓過戶登記。

第七條 約定之每股轉讓價格

本次買回股份轉讓予員工,以實際買回之平均價格為轉讓價格,惟轉讓前, 如遇公司已發行之普通股股份增加或減少得按發行股份增減比率範圍內調整 之。

如遇本公司已發行之普通股股份增加時,應依下列公式計算調整後轉讓價格(計算至新台幣角為止,分以下四捨五入)。

調整後轉讓價格=調整前轉讓價格×{已發行股數(註)+〔(每股繳款額×新股發行股數)/調整前轉讓價格〕}/(已發行股數+新股發行股數)如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致已發行之普通股股份減少時,應依下列公式計算調整後轉讓價格(計算至新台幣角為止,分以下四捨五入)。

調整後轉讓價格=調整前轉讓價格x(減資前已發行普通股股數/減資後已發

行普通股股數)

註:已發行股數應包括發行及私募股數,並減除本公司買回但尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

第八條 轉讓後之權利義務

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後,除另有規定者外,餘權利義務與原有股份相同。

第九條 其他有關公司與員工權利義務事項

買回股份轉讓予員工相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。惟日後法令有所變動新增者,依其規定辦理之。

第十條 其他

本辦法經董事會決議通過後生效,並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告,修訂時亦同。