

股票代碼：5351



102年

股東常會議事手冊

中華民國一〇二年六月十七日

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.....	4
三、討論事項.....	5
四、臨時動議.....	5
參、附件	
一、一〇一年度營業報告書.....	6
二、監察人查核報告書.....	8
三、會計師查核報告暨民國一〇一年度財務報表.....	11
四、會計師查核報告暨民國一〇一年度合併財務報表.....	18
五、一〇一年度虧損撥補表.....	26
六、董事會議事規範修正條文對照表.....	27
七、背書保證作業管理辦法修正條文對照表.....	31
八、資金貸與他人作業程序修正條文對照表.....	34
九、董事及監察人選舉辦法修正條文對照表.....	36
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	37
二、公司章程.....	39
三、董事及監察人持股情形.....	43

鈺創科技股份有限公司

一〇二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、討論事項

六、臨時動議

七、散會

鈺創科技股份有限公司

一〇二年股東常會議程

一、時間：一〇二年六月十七日(星期一)上午九時整

二、地點：新竹市科學工業園區科技五路六號 本公司會議室

三、出席：全體股東及股權代表人

四、主席：盧董事長超群

五、主席致詞

六、報告事項

(一)一〇一年度營業報告。

(二)監察人查核報告。

(三)買回本公司股份執行情形報告。

(四)修正本公司董事會議事規範。

(五)採用國際財務報導準則，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

(六)其他報告事項。

七、承認事項

(一)本公司一〇一年度營業報告書及財務報表。

(二)本公司一〇一年度虧損撥補案。

八、討論事項

(一)修正背書保證作業管理辦法。

(二)修正資金貸與他人作業程序。

(三)修正董事及監察人選舉辦法。

九、臨時動議

十、散會

報告事項

一、一〇一年度營業報告

本公司民國一〇一年度營業報告書，請參閱本手冊第 6 至 7 頁，附件一，報請公鑒。

二、監察人查核報告

本公司民國一〇一年度監察人查核報告書，請參閱本手冊第 8 至 10 頁，附件二，報請公鑒。

三、買回本公司股份執行情形報告

(一)第十一次買回：

1. 董事會決議通過日期：民國一〇一年四月五日。
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 至 16.5 元。
6. 實際買回期間：民國一〇一年四月十二日至一〇一年六月五日。
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、修正本公司董事會議事規範

依據「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，修正本公司「董事會議事規範」，修正對照表請參閱本手冊第 27 至 30 頁，附件六，報請公鑒。

五、本公司首次採用國際財務報導準則，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告

依據民國一〇一年四月六日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理，本公司自民國一〇二年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致一〇二年一月一日未分配盈餘增加新台幣 107,291,136 元，本公司股東權益項下並無未實現重估增值及累積換算調整數(利益)項目，故免提列特別盈餘公積。一〇二年一月一日可分配盈餘將增加新台幣 107,291,136 元，報請公鑒。

六、其他報告事項：無。

承認事項

第一案

董事會提

案 由：本公司一〇一年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：一、本公司一〇一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，請參閱本手冊第6頁至第25頁，附件一至附件四，敬請 承認。

決 議：

第二案

董事會提

案 由：本公司一〇一年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：本公司一〇一年度稅後純損為新台幣 488,808,178 元，虧損撥補表請參閱本手冊第 26 頁，附件五，敬請 承認。

決 議：

討 論 事 項

第一案

董事會提

案 由：修正背書保證作業管理辦法。

說 明：依據金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號令修正，修訂條文對照表
請參閱本手冊第 31 至 33 頁，附件七。

決 議：

第二案

董事會提

案 由：修正資金貸與他人作業程序。

說 明：依據金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號令修正，修訂條文對照表
請參閱本手冊第 34 至 35 頁，附件八。

決 議：

第三案

董事會提

案 由：修正董事及監察人選舉辦法。

說 明：配合公司法第 27 條第 2 項但書及證交法第 26-3 條第 2 項法令修正，修訂條文對
照表請參閱本手冊第 36 頁，附件九。

決 議：

臨時動議

鈺創科技股份有限公司

營業報告書

回顧 2012 年，歐債陰霾持續籠罩，影響全球景氣動能減緩，加上大宗型記憶體市場供需失衡等外在因素影響，銷售價格滑落，使得多數 DRAM 廠陷入虧損。根據最新統計資料顯示，全球半導體總產值較 2011 年衰退 2.7%，記憶體 IC 產值更年減 9.3%。由於 DRAM 產業四年來供需失序，2012 年下半年各大廠陸續減產且大幅降低新廠投資，將生產重心轉向需求成長之行動式記憶體(Mobile DRAM)市場，標準型及利基型記憶體供需將恢復秩序，記憶體市場價量已逐步恢復。

2012 年營運成果

2012 年營業收入淨額為新台幣 60.24 億元，較 2011 年度 57.30 億元增加 5.1%；營業成本新台幣 55.13 億元，營業費用新台幣 9.69 億元；營業淨損新台幣 4.58 億元；營業外收支淨損 0.23 億元；稅前淨損新台幣 4.81 億元，稅後淨損為新台幣 4.89 億元，稅後每股淨損為新台幣 1.14 元。

產品開發方面

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

本公司持續以穩定製程及先進研發技術，開發低耗電、高性能與優化成本競爭力之利基型記憶體產品，並領先競爭廠商推出低電壓 DDR/DDR2 SDRAM 產品，其個別工作電壓比標準型 DDR 之 2.5 伏特及標準型 DDR2 之 1.8 伏特更低，深具節能價值。此外，本公司領先業界提供客製化裸晶產品，並積極整合世界級與策略性客戶需求，提供品質最優良之裸晶產品。

(2) USB3.0 主端控制晶片 (Host Controller)：

USB3.0 主端控制晶片系列包括雙埠 EJ168、四埠 EJ188 及四埠 EJ198 產品，皆已通過國際 USB-IF 之 SuperSpeed USB 認證，其中 EJ188 更是第一家通過 USB-IF 之 xHCI1.0 認證的台灣廠商。該產品線亦全數獲得 Window 8 PC 平台認證外，並已成功切入數位家庭應用領域，提升數位家庭設備器材之附加價值。

(3) USB3.0 快閃記憶體控制單晶片 (Flash-Drive Controller)：

在裝置端控制晶片擁有單通道 EV166、雙通道 EV268 及四通道 EV368 快閃記憶體控制單晶片系列，提供齊備之 USB3.0 快閃記憶體解決方案，有助系統客戶快速開發終端產品並可完整產品佈局。此外，新推出 USB3.0 加速器產品系列包括 EV2669 及 EV1669 產品，客戶使用本公司之快閃記憶體加速器技術(FDA Technology)，無須外掛驅動程式，即可達到全球最快存取速率之隨身碟產品。

(4) 網路攝影控制器(Webcam Controller)：

成功開發 USB3.0 深度影像控制平台—Cougar Platform，其具備 USB3.0 高速傳輸介面及內建影像深度引擎(Depth Map Engine, DMP)，讓大量運算資訊在硬體平台端即時處理完成，且傳送及播放高畫質影像更加流暢，特別是具備最佳性價比優勢，將有助

Middleware 及 Application 之系統廠商快速地開展以 x86、ARM 架構為基礎之個人電腦(PC)、筆電(NB)、平板(Tablet)、智慧面板、及車用影音系統等裝置，讓體感創新應用至遊戲、教育、運動、醫療等領域，加速 3D 體感應用普及化。

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 1.6 Gbps per pin 以上之產品，目前已進入開發 4X 至 3X 奈米製程之 DRAM 設計技術，將持續開發低耗電、高速度、中小容量與優化成本競爭力之利基型記憶體；而系統 IC 部門致力於提供更高階產品組合，推動仿人體工學之三經合流概念，發揮「軟硬兼施」設計本領－自力研發軟體、硬體、韌體技術，創造產品更高之附加價值。累計至 2012 年，本公司所獲得的國內外專利達 357 件，另已遞入專利申請計 218 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。

榮耀與肯定

鈺創科技EJ188、EJ198 USB3.0主端控制晶片及EV166、EV266 USB 3.0單通道快閃記憶體控制單晶片陸續通過USB-IF協會之SuperSpeed USB國際認證。而eSP868 3D影像擷取及體感辨識單晶片更榮獲科學園區管理局頒發「101年度優良廠商創新產品獎」，肯定該產品在創新性、技術性、市場性等優異表現。本公司盧超群博士在科技管理的傑出表現亦受到中華民國科技管理學會肯定，獲發「科技管理獎」。

營運展望

展望 2013 年，全球經濟情勢應是穩定中趨勢向正面發展；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 2013 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市場需求可穩定提升。本公司積極開發之邏輯 IC 產品包括 USB3.0 主端控制器、USB3.0 快閃記憶體控制器及 3D 影像體感整合方案，展現類似人體腦筋、神經和眼睛等功能，這些都是人機互動(User Interface, UI)趨勢發展中之關鍵 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，2013 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，穩定提昇市場佔有率。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。

董事長暨執行長：



經理人：



會計主管：



鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表，其中財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表經本監察人查核，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



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一年度財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表，其中財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表經本監察人查核，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



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇一一年度財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表，其中財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述財務報表、合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表經本監察人查核，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



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12002733 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 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 101 年度及 100 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 101 年度及 100 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 25,738 仟元及新台幣 15,184 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 126,126 仟元及新台幣 106,121 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 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 101 年度及 100 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫昇郁



會計師

南國華



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 1 0 2 年 3 月 2 6 日

鈺創科技股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
資 產			金 額	%	金 額	%		
流動資產								
1100	現金及約當現金		\$ 1,538,348	21	\$ 1,865,489	24		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動							
	應收票據淨額		36	-	108	-		
1120	應收帳款淨額		8,083	-	31	-		
1140	應收帳款－關係人淨額		926,524	13	713,435	9		
1150	應收帳款－其他應收款		53,748	1	32,132	1		
1160	其他應收款		5,730	-	5,266	-		
1190	其他金融資產－流動		21,676	-	2,000	-		
120X	存貨		1,640,568	23	1,866,722	24		
1260	預付款項		287,736	4	396,641	5		
1286	遞延所得稅資產－流動		60,989	1	87,165	1		
11XX	流動資產合計		4,543,438	63	4,968,989	64		
基金及投資								
1450	備供出售金融資產－非流動		-	-	34,607	-		
1421	採權益法之長期股權投資		1,619,132	23	1,683,361	22		
14XX	基金及投資合計		1,619,132	23	1,717,968	22		
固定資產								
成本								
1501	土地		2,875	-	2,875	-		
1521	房屋及建築		690,392	10	726,312	9		
1531	機器設備		629,253	9	633,260	8		
1551	運輸設備		450	-	450	-		
1561	辦公設備		125,070	2	124,633	2		
1631	租賃改良		30,997	-	30,997	-		
1681	其他設備		2,003,934	28	1,851,347	24		
15XY	成本及重估增值		3,482,971	49	3,369,874	43		
15X9	減：累計折舊	(2,977,538)	(42)	(2,722,880)	(35)			
1670	未完工程及預付設備款		77	-	-	-		
15XX	固定資產淨額		505,510	7	646,994	8		
無形資產								
1720	專利權		32,754	-	43,332	1		
1750	電腦軟體成本		1,463	-	5,463	-		
17XX	無形資產合計		34,217	-	48,795	1		
其他資產								
1820	存出保證金		8,497	-	8,604	-		
1830	遞延費用		2,023	-	894	-		
1860	遞延所得稅資產－非流動		324,993	5	300,189	4		
1880	其他資產－其他		132,972	2	107,620	1		
18XX	其他資產合計		468,485	7	417,307	5		
1XXX	資產總計		\$ 7,170,782	100	\$ 7,800,053	100		

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

		101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
負債及股東權益		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	\$	174,240	3	\$	186,262	3
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動		-	-		30,450	-
2120	應付票據		642	-		58,193	1
2130	應付票據－關係人		-	-		13,268	-
2140	應付帳款		509,443	7		431,629	6
2150	應付帳款－關係人		9,980	-		16,743	-
2170	應付費用		109,819	2		137,658	2
2210	其他應付款項		12,644	-		22,998	-
2260	預收款項		19,663	-		13,186	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債		228,571	3		467,148	6
21XX	流動負債合計		<u>1,065,002</u>	<u>15</u>		<u>1,377,535</u>	<u>18</u>
長期負債							
2420	長期借款		1,789,440	25		1,417,331	18
24XX	長期負債合計		<u>1,789,440</u>	<u>25</u>		<u>1,417,331</u>	<u>18</u>
其他負債							
2810	應計退休金負債		25,727	-		26,725	-
2820	存入保證金		13,171	-		11,578	-
28XX	其他負債合計		<u>38,898</u>	<u>-</u>		<u>38,303</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>2,893,340</u>	<u>40</u>		<u>2,833,169</u>	<u>36</u>
股東權益							
股本							
3110	普通股股本		4,392,848	61		4,525,918	58
資本公積							
3211	普通股溢價		423,983	6		1,064,156	14
3213	轉換公司債轉換溢價		40,090	1		-	-
3220	庫藏股票交易		5,428	-		-	-
3260	長期投資		125,498	2		124,635	2
3272	認股權		-	-		33,275	-
3280	其他		50,285	1		2,090	-
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		-	-		191,974	3
3350	待彌補虧損	(	490,887)	(7)	(	832,146)	(11)
股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數	(	42,885)	(1)	(	16,260)	-
3450	金融商品之未實現損益	(	40,887)	-		35,440	-
3480	庫藏股票	(	137,836)	(2)	(	162,198)	(2)
3490	其他股東權益調整項目	(	48,195)	(1)		-	-
3XXX	股東權益總計		<u>4,277,442</u>	<u>60</u>		<u>4,966,884</u>	<u>64</u>
重大承諾事項及或有事項							
負債及股東權益總計		\$	<u>7,170,782</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,800,053</u>	<u>100</u>

董事長：盧超群



經理人：宋建邁 盧麗芬



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司
損益表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	101 年 度	100 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入		
4110 銷貨收入	\$ 6,119,095 102	\$ 5,958,140 104
4170 銷貨退回	(14,684) -	(75,805) (1)
4190 銷貨折讓	(87,994) (2)	(154,124) (3)
4100 銷貨收入淨額	6,016,417 100	5,728,211 100
4800 其他營業收入	7,921 -	2,278 -
4000 營業收入合計	6,024,338 100	5,730,489 100
營業成本		
5110 銷貨成本	(5,512,834) (92)	(5,697,518) (99)
5910 營業毛利	511,504 8	32,971 1
營業費用		
6100 推銷費用	(153,954) (2)	(191,965) (4)
6200 管理及總務費用	(177,807) (3)	(189,889) (3)
6300 研究發展費用	(637,263) (11)	(640,942) (11)
6000 營業費用合計	(969,024) (16)	(1,022,796) (18)
6900 營業淨損	(457,520) (8)	(989,825) (17)
營業外收入及利益		
7110 利息收入	9,770 -	10,245 -
7122 股利收入	2,195 -	19,816 -
7130 處分固定資產利益	- -	432 -
7140 處分投資利益	20,519 -	71,166 1
7160 兌換利益	- -	22,843 1
7210 租金收入	45,405 1	49,129 1
7310 金融資產評價利益	- -	108 -
7320 金融負債評價利益	1,820 -	- -
7480 什項收入	21,530 1	18,162 -
7100 營業外收入及利益合計	101,239 2	191,901 3
營業外費用及損失		
7510 利息費用	(41,647) (1)	(36,989) (1)
7521 採權益法認列之投資損失	(47,120) (1)	(21,125) -
7530 處分固定資產損失	(28) -	- -
7560 兌換損失	(17,325) -	- -
7640 金融資產評價損失	(72) -	- -
7650 金融負債評價損失	- -	(20,815) -
7880 什項支出	(18,148) -	(3,422) -
7500 營業外費用及損失合計	(124,340) (2)	(82,351) (1)
7900 繼續營業單位稅前淨損	(480,621) (8)	(880,275) (15)
8110 所得稅費用	(8,187) -	(2,573) -
9600 本期淨損	(\$ 488,808) (8)	(\$ 882,848) (15)
每股虧損		
9750 基本每股虧損	(\$ 1.12) (\$ 1.14)	(\$ 1.96) (\$ 1.96)
9850 稀釋每股虧損	(\$ 1.12) (\$ 1.14)	(\$ 1.96) (\$ 1.96)

董事長：盧超群



經理人：宋建邁 盧麗芬



會計主管：鄭育佳





鈺創科技股份有限公司

股東權益變動表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普 通 股	資 本 公 積	保 留 盈 餘	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股	其 他 股 東 權 益 調 整 項 目	合 計
	普 通 股	資 本 公 積	保 留 盈 餘	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股	其 他 股 東 權 益 調 整 項 目	合 計
100 年									
100 年 1 月 1 日餘額	\$4,434,875	\$ 1,314,450	\$ 180,406	\$ 115,676	(\$ 81,986)	\$ 422,598	\$ -	\$ -	\$ 6,386,019
99 年度盈餘指撥與分配(註一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	11,568	(11,568)	-	-	-	-	-
資本公積轉增資	88,653	(88,653)	-	(53,192)	-	-	-	-	(53,192)
行使員工認股權憑證	2,390	1,512	-	-	-	-	-	-	3,902
可轉換公司債之轉換權所得稅影響數	-	(6,815)	-	-	-	-	-	-	(6,815)
累積換算調整數	-	-	-	-	65,726	-	-	-	65,726
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(387,158)	-	-	(387,158)
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動	-	3,662	-	(214)	-	-	(162,198)	-	(162,198)
購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨損	-	-	-	(882,848)	-	-	-	-	(882,848)
100 年 12 月 31 日餘額	\$4,525,918	\$ 1,224,156	\$ 191,974	(\$ 832,146)	(\$ 16,260)	\$ 35,440	(\$ 162,198)	\$ -	\$ 4,966,884
101 年									
101 年 1 月 1 日餘額	\$4,525,918	\$ 1,224,156	\$ 191,974	(\$ 832,146)	(\$ 16,260)	\$ 35,440	(\$ 162,198)	\$ -	\$ 4,966,884
資本公積彌補虧損	-	(640,173)	-	640,173	-	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(191,974)	191,974	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換權所得稅影響數	-	6,815	-	-	-	-	-	-	6,815
累積換算調整數	-	-	-	-	(26,625)	-	-	-	(26,625)
備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	(76,327)	-	-	(76,327)
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動	-	863	-	(2,135)	-	-	-	-	(1,272)
以前年度時零股利轉回	-	-	-	55	-	-	-	-	55
購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	(106,420)	-	(106,420)
註銷庫藏股	(133,070)	5,438	-	-	-	-	127,632	-	-
庫藏股轉讓予員工數	-	(10)	-	-	-	-	3,150	-	3,140
給與限制員工權利股票	-	48,195	-	-	-	-	-	(48,195)	-
本期淨損	-	-	-	(488,808)	-	-	-	-	(488,808)
101 年 12 月 31 日餘額	\$4,392,848	\$ 645,284	\$ -	(\$ 490,887)	(\$ 42,885)	(\$ 40,887)	(\$ 137,836)	(\$ 48,195)	\$ 4,277,442

註一：民國 99 年度之董監酬勞\$2,748 及員工現金紅利\$12,431 已於損益表中扣除。



董事長：盧超群



經理人：宋建邁



盧麗芬



會計主管：鄭育佳

鈺創科技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨損	(\$ 488,808)	(\$ 882,848)
調整項目		
壞帳轉回利益	-	(362)
折舊費用	272,641	302,620
各項攤提	28,883	30,682
金融資產評價損失(利益)	72 (	108)
金融負債評價(利益)損失	(1,820)	20,815
存貨(回升利益)跌價損失提列數	(65,078)	18,246
採權益法認列之投資損失	47,120	21,125
處分投資利益	(20,519) (	71,166)
處分固定資產損失(利益)	28 (	432)
聯貸案手續費攤銷	680	651
應付公司債折價攤銷	3,917	9,208
應付公司債購回損失	10,229	-
資產及負債科目之變動		
應收票據	(8,052)	227,980
應收帳款	(213,089)	45,556
應收帳款-關係人	(21,616)	19,573
其他應收款	(464)	14,192
存貨	291,232	862,276
預付款項	105,846 (	278,174)
遞延所得稅資產	8,187	15,290
應付票據	(57,551) (	2,143)
應付票據-關係人	(13,268)	7,557
應付帳款	77,814 (	9,695)
應付帳款-關係人	(6,763) (	3,317)
應付所得稅	-	(26,497)
應付費用	(27,839) (	26,786)
其他應付款	578 (	1,907)
預收款項	6,477	5,052
應計退休金負債	(998) (	1,123)
營業活動之淨現金(流出)流入	(72,161)	296,265

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產增加	(\$ 19,676)	(\$ 2,000)
備供出售金融資產增加	-	14,932)
處分備供出售金融資產價款	34,802	292,171
採權益法之長期股權投資增加	(66,791)	(306,086)
購置固定資產	(171,729)	(323,702)
處分固定資產價款	-	2,630
無形資產增加	(6,358)	(8,458)
遞延費用增加	(1,702)	(701)
存出保證金減少(增加)	107	(1,391)
投資活動之淨現金流出	(231,347)	(362,469)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(12,022)	(242,428)
長期借款本期舉借數	600,000	1,416,680
長期借款本期償還數	-	(668,572)
存入保證金增加	1,593	3
行使員工認股權	-	3,902
購買庫藏股	(106,420)	(162,198)
發放現金股利	-	(53,137)
可轉換公司債贖回	(509,924)	-
庫藏股轉讓予員工	3,140	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(23,633)	294,250
本期現金及約當現金(減少)增加	(327,141)	228,046
期初現金及約當現金餘額	1,865,489	1,637,443
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,538,348	\$ 1,865,489
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 35,746	\$ 24,505
<u>僅有部分現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產、無形資產及遞延費用	\$ 168,911	\$ 244,130
加：期初應付設備款	19,026	107,757
減：期末應付設備款	(8,148)	(19,026)
本期支付現金	\$ 179,789	\$ 332,861
<u>僅有部分現金支出之融資活動</u>		
宣告發放現金股利	\$ -	\$ 53,192
減：表列「其他應付款項」	-	(55)
支付現金數	\$ -	\$ 53,137

董事長：盧超群



經理人：宋建邁 盧麗芬



會計主管：鄭育佳



會計師查核報告

(102)財審報字第 12003427 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 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 101 年度及 100 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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 185,062 仟元及新台幣 142,391 仟元，分別佔合併資產總額 2.5% 及 1.8%，民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 116,014 仟元及新台幣 125,455 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 1.8% 及 2.1%。

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 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 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自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製鈺創科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。鈺創科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫昇郁



會計師

南國華



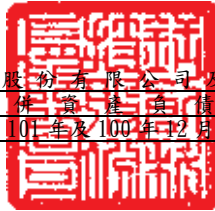
前財政部證券管理委員會

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 1 0 2 年 3 月 2 6 日

鈺創科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

	資 產	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1310	現金及約當現金	\$ 2,015,813	27	\$ 2,375,502	29
	公平價值變動列入損益之金融				
	資產 - 流動	8,678	-	46,500	1
1320	備供出售金融資產 - 流動	6,611	-	129,587	2
1350	以成本衡量之金融資產 - 流動	31	-	4	-
1120	應收票據淨額	8,650	-	1,248	-
1140	應收帳款淨額	1,019,196	14	834,036	10
1178	其他應收款	38,669	1	16,758	-
1190	其他金融資產 - 流動	21,676	-	2,000	-
120X	存貨	1,675,390	22	1,900,816	24
1260	預付款項	291,243	4	402,537	5
1286	遞延所得稅資產 - 流動	60,989	1	87,165	1
11XX	流動資產合計	5,146,946	69	5,796,153	72
	基金及投資				
1450	備供出售金融資產 - 非流動	203,177	2	195,920	2
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流				
	動	150,218	2	92,125	1
1421	採權益法之長期股權投資	589,702	8	622,198	8
14XX	基金及投資合計	943,097	12	910,243	11
	固定資產				
	成本				
1501	土地	22,253	-	22,253	-
1521	房屋及建築	737,057	10	773,002	9
1531	機器設備	702,166	9	705,624	9
1551	運輸設備	828	-	844	-
1561	辦公設備	138,855	2	137,942	2
1611	租賃資產	1,409	-	1,409	-
1631	租賃改良	48,168	1	49,552	1
1681	其他設備	2,053,486	27	1,896,336	23
15XY	成本及重估增值	3,704,222	49	3,586,962	44
15X9	減：累計折舊	(3,078,192)	(41)	(2,798,415)	(34)
1670	未完工程及預付設備款	4,166	-	29,150	-
15XX	固定資產淨額	630,196	8	817,697	10
	無形資產				
1720	專利權	25,681	-	29,372	1
1750	電腦軟體成本	2,098	-	6,269	-
1760	商譽	103,396	2	103,396	1
1780	其他無形資產	2,383	-	10,293	-
17XX	無形資產合計	133,558	2	149,330	2
	其他資產				
1820	存出保證金	12,088	-	12,294	-
1830	遞延費用	2,026	-	894	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	344,993	5	320,189	4
1888	其他資產 - 其他	284,157	4	107,620	1
18XX	其他資產合計	643,264	9	440,997	5
1XXX	資產總計	\$ 7,497,061	100	\$ 8,114,420	100

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益			101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日				
			金 額	%	金 額	%		
流動負債								
2100	短期借款		\$	199,240	3	\$	201,262	3
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動			-	-		30,450	-
2120	應付票據			1,183	-		58,193	1
2130	應付票據－關係人			-	-		13,093	-
2140	應付帳款			528,031	7		449,874	6
2150	應付帳款－關係人			9,747	-		16,202	-
2160	應付所得稅			4,959	-		4,300	-
2170	應付費用			138,325	2		169,560	2
2210	其他應付款項			13,712	-		24,392	-
2260	預收款項			20,354	-		14,422	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債			235,625	3		473,148	6
21XX	流動負債合計			1,151,176	15		1,454,896	18
長期負債								
2420	長期借款			1,856,970	25		1,441,331	18
24XX	長期負債合計			1,856,970	25		1,441,331	18
其他負債								
2810	應計退休金負債			38,700	1		40,769	-
2820	存入保證金			13,141	-		11,574	-
28XX	其他負債合計			51,841	1		52,343	-
2XXX	負債總計			3,059,987	41		2,948,570	36
股東權益								
股本								
3110	普通股股本			4,392,848	59		4,525,918	56
資本公積								
3211	普通股溢價			423,983	6		1,064,156	13
3213	轉換公司債轉換溢價			40,090	1		-	-
3220	庫藏股票交易			5,428	-		-	-
3260	長期投資			125,498	2		124,635	2
3272	認股權			-	-		33,275	-
3280	其 他			50,285	1		2,090	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積			-	-		191,974	2
3350	待彌補虧損		(	490,887	(7)	(	832,146	(10)
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數		(	42,885	(1)	(	16,260	-
3450	金融商品之未實現損益		(	40,887	(1)		35,440	-
3480	庫藏股票		(	137,836	(2)	(	162,198	(2)
3490	其他股東權益調整項目		(	48,195	(1)		-	-
361X	母公司股東權益合計			4,277,442	57		4,966,884	61
3610	少數股權			159,632	2		198,966	3
3XXX	股東權益總計			4,437,074	59		5,165,850	64
重大承諾事項及或有事項								
負債及股東權益總計			\$	7,497,061	100	\$	8,114,420	100

董事長：盧超群



經理人：宋建邁 盧麗芬



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司及其子公司

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	101 年 度	100 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入		
4110 銷貨收入	\$ 6,414,703 101	\$ 6,210,773 104
4170 銷貨退回	(16,494) -	(75,817) (1)
4190 銷貨折讓	(88,813) (1)	(154,779) (3)
4100 銷貨收入淨額	6,309,396 100	5,980,177 100
4800 其他營業收入	8,271 -	3,623 -
4000 營業收入合計	6,317,667 100	5,983,800 100
營業成本		
5110 銷貨成本	(5,703,284) (90)	(5,857,008) (98)
5910 營業毛利	614,383 10	126,792 2
營業費用		
6100 推銷費用	(180,176) (3)	(222,785) (4)
6200 管理及總務費用	(288,121) (5)	(299,996) (5)
6300 研究發展費用	(722,474) (11)	(736,110) (12)
6000 營業費用合計	(1,190,771) (19)	(1,258,891) (21)
6900 營業淨損	(576,388) (9)	(1,132,099) (19)
營業外收入及利益		
7110 利息收入	14,264 -	13,116 -
7122 股利收入	19,769 -	44,084 1
7130 處分固定資產利益	- -	3,962 -
7140 處分投資利益	44,736 1	123,332 2
7160 兌換利益	- -	24,007 1
7210 租金收入	44,208 1	47,888 1
7310 金融資產評價利益	26,980 1	108 -
7320 金融負債評價利益	1,820 -	- -
7480 什項收入	22,429 -	62,038 1
7100 營業外收入及利益合計	174,206 3	318,535 6
營業外費用及損失		
7510 利息費用	(42,822) (1)	(38,005) (1)
7521 採權益法認列之投資損失	(28,911) (1)	(2,562) -
7530 處分固定資產損失	(55) -	- -
7560 兌換損失	(16,930) -	- -
7630 減損損失	(4,126) -	(9,892) -
7640 金融資產評價損失	- -	(29,553) (1)
7650 金融負債評價損失	- -	(20,815) -
7880 什項支出	(18,489) -	(6,160) -
7500 營業外費用及損失合計	(111,333) (2)	(106,987) (2)
7900 繼續營業單位稅前淨損	(513,515) (8)	(920,551) (15)
8110 所得稅費用	(13,596) -	(6,010) -
9600XX 合併總損益	(\$ 527,111) (8)	(\$ 926,561) (15)
歸屬於：		
9601 合併淨損益	(\$ 488,808) (8)	(\$ 882,848) (15)
9602 少數股權損益	(38,303) -	(43,713) -
	(\$ 527,111) (8)	(\$ 926,561) (15)
每股虧損		
9750 基本每股虧損	(\$ 1.12) (\$ 1.14)	(\$ 1.96) (\$ 1.96)
9850 稀釋每股虧損	(\$ 1.12) (\$ 1.14)	(\$ 1.96) (\$ 1.96)

董事長：盧超群

經理人：宋建邁 盧麗芬

會計主管：鄭育佳



紅創科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣千元

	100 年		101 年		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘		累積換算調整數	金融商品之未實現損益	庫藏股票	其他股東權益調整項目	少數股權	合計
	100 年 1 月 1 日餘額	100 年 12 月 31 日餘額	101 年 1 月 1 日餘額	101 年 12 月 31 日餘額			法定盈餘公積	待彌補虧損						
99 年度盈餘指標與分配(註一)														
提列法定盈餘公積														
現金股利														
員工認股權酬勞成本														
資本公積轉增資														
行使員工認股權憑證														
可轉換公司債之轉換權所得稅影響數														
累積換算調整數														
備供出售金融資產未實現損益														
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動														
購買庫藏股														
合併總損益														
少數股權增加數														
100 年 12 月 31 日餘額														
101 年														
101 年 1 月 1 日餘額														
員工認股權酬勞成本														
資本公積轉增資														
法定盈餘公積轉增資														
可轉換公司債之轉換權所得稅影響數														
累積換算調整數														
備供出售金融資產未實現損益														
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動														
以前年度時零股利轉回														
購買庫藏股														
註銷庫藏股														
庫藏股轉讓予員工數														
給與限制員工權利股票														
本期合併總損益														
少數股權														
101 年 12 月 31 日餘額														

註一：民國 99 年度之董監酬勞\$2,748 及員工現金紅利\$12,431 已於損益表中扣除。



董事長：盧超群



經理人：宋建達 盧麗芬



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	(\$		527,111)	(\$		926,561)
調整項目						
壞帳轉回利益			-	(		362)
折舊費用			304,727			334,196
各項攤提			37,498			41,848
金融資產評價(利益)損失	(		26,980)			29,445
金融負債評價(利益)損失	(		1,820)			20,815
存貨(回升利益)跌價損失	(		66,463)			16,196
採權益法認列之投資損失			28,911			2,562
處分投資利益	(		44,736)	(		123,332)
處分固定資產損失(利益)			55	(		3,962)
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(表列什項收入)			-	(		39,093)
應付公司債折價攤銷			3,917			9,208
應付公司債贖回損失			10,229			-
減損損失			4,126			9,892
聯貸案手續費攤銷			680			651
員工認股權酬勞成本			3,442			74
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			31,956			28,316
應收票據	(		7,402)			227,196
應收帳款	(		188,482)			31,895
應收帳款-關係人			-	(		479)
其他應收款	(		21,911)			14,648
存貨			291,881			871,517
預付款項			108,236	(		274,379)
遞延所得稅資產			8,187			16,019
應付票據	(		57,010)	(		2,233)
應付票據-關係人	(		13,093)			7,606
應付帳款			78,157	(		13,698)
應付帳款-關係人	(		6,455)	(		3,295)
應付費用	(		31,235)	(		29,924)
其他應付款			252	(		1,906)
預收款項			5,932			5,625
應計退休金負債	(		2,069)	(		1,932)
應付所得稅			659	(		23,380)
營業活動之淨現金(流出)流入	(		75,922)			219,650

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產增加	(\$ 19,676)	(\$ 2,000)
以成本衡量之金融資產增加	(64,061)	(18,088)
備供出售金融資產增加	(25,285)	(315,282)
處分備供出售金融資產價款	140,445	397,966
採權益法之長期股權投資增加	(12,745)	(45,476)
購置固定資產	(186,963)	(413,717)
購置出租資產	(125,750)	-
處分固定資產價款	21	11,815
處分無形資產價款	-	9,169
無形資產增加	(13,842)	(10,009)
遞延費用增加	(1,705)	(701)
存出保證金減少(增加)	206	(1,094)
處分其他資產-其他價款	-	95,316
投資活動之淨現金流出	(309,355)	(292,101)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(2,022)	(247,428)
長期借款本期償還數	(6,000)	(668,572)
長期借款本期舉借數	650,584	1,446,680
存入保證金增加(減少)	1,567	(379)
行使員工認股權	-	3,902
購買庫藏股	(106,420)	(162,198)
庫藏股轉讓予員工	3,140	-
發放現金股利	-	(53,137)
可轉換公司債贖回	(509,924)	-
少數股權增加	1,020	800
融資活動之淨現金流入	31,945	319,668
匯率影響數	(6,357)	10,279
本期現金及約當現金(減少)增加	(359,689)	257,496
期初現金及約當現金餘額	2,375,502	2,118,006
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,015,813	\$ 2,375,502
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 36,968	\$ 25,503
本期支付所得稅	\$ 4,631	\$ 467
<u>僅有部分現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產、無形資產、遞延費用及出租資產	\$ 317,580	\$ 332,703
加：期初應付設備款	19,316	111,040
減：期末應付設備款	(8,636)	(19,316)
本期支付現金數	\$ 328,260	\$ 424,427
<u>僅有部分現金支出之融資活動</u>		
宣告發放現金股利	\$ -	\$ 53,192
減：表列「其他應付款項」	-	(55)
支付現金數	\$ -	\$ 53,137

董事長：盧超群



經理人：宋建邁 盧麗芬



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司

虧損撥補表

民國一〇一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
民國一〇一年度稅前純損	(480,620,972)	
減：所得稅費用	(8,187,206)	
民國一〇一年度稅後純損		(488,808,178)
加：以前年度未分配盈餘	55,939	
減：未按持股比例認列被投資 公司增(減)資股權淨值變 動數	(2,134,966)	
待彌補虧損		(490,887,205)
分配項目		
加：資本公積彌補虧損	464,072,987	
期末未分配盈餘		(26,814,218)

董事長：



經理人：



會計主管：



鈺創科技股份有限公司
董事會議事規範修正條文對照表

條次	原條文	修正條文	說明
第八條	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 本公司董事會召開時，股務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>非擔任董事之經理人員</u>列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項所稱全體董事，以實際在任計算之。	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 本公司董事會召開時，股務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>或子公司</u>之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議<u>及說明。但討論及表決時應離席。</u> 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項所稱全體董事，以實際在任計算之。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十一條之修正。
第十二條	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業	(應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u> 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務	配合「公開發行公司董事會議事辦法」第七條之修正，爰增訂本條第一項第二款但書、第一項第七款、第二項及第三項，原本條第一項第七款調整款次為第八款、原本條第二項調整項次為第四項。

條次	原條文	修正條文	說明
	務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 <u>本款新增</u> <u>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> <u>本項新增</u> <u>本項新增</u> 公司設有獨立董事時，對於證交法第十四條之三應提董事會之決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會	行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> 八、<u>依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> <u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</u> <u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u> 公司設有獨立董事時，對於證交法第十四條之三應提董事會之決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會	

條次	原條文	修正條文	說明
	議事錄。	議事錄。	
第十五條	(董事之利益迴避制度) 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞者</u>，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。	(董事之利益迴避制度) 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容</u>，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。	一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十六條之修正，爰修正本條第一項。 二、配合公司法第二百零六條之修正，爰修正本條第二項引用之項次。
第十六條	(會議紀錄及簽署事項) 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。 八、臨時動議：提案人姓名、	(會議紀錄及簽署事項) 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、	一、配合「公開發行公司董事會議事辦法」第十七條之修正，爰修正本條第一項第七、八款。 二、配合「金融監督管理委員會組織法」之施行，爰修正本條第二項文字。

條次	原條文	修正條文	說明
	議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九、其他應記載事項。 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報： 一、設有獨立董事時，獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 二、設有審計委員會時，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。 (以下略)	議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及</u>反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九、其他應記載事項。 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報： 一、設有獨立董事時，獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 二、設有審計委員會時，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。 (以下略)	

鈺創科技股份有限公司

背書保證作業管理辦法修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	說明
第三條	本辦法之對外背書及保證對象： (略)	本辦法之對外背書及保證對象： (略) <u>本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>本公司財務報告如以國際財務報導準則編製，則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	配合主管機關法令新增子公司及淨值之定義。
第五條	背書保證辦理程序及管控措施： (略) 三、會計部門應依 <u>財務會計準則公報第九號之規定</u> ，評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 (略)	背書保證辦理程序及管控措施： (略) 三、會計部門應評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 (略)	如有從事背書保證情事，應依所施行適用之規定，故配合主管機關法令修正，刪減文字。
第六條	審查程序： (略) 如本公司及子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應審查其必要性、合理性及評估該對象之風險外，並依前條後續管控措施，以管控背書保證所可能產生之風險。	審查程序： (略) 如本公司及子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應審查其必要性、合理性及評估該對象之風險外，並依前條後續管控措施，以管控背書保證所可能產生之風險。 <u>如該子公司股票係為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，其實收資本額應</u>	配合主管機關法令修正增訂之。

條次	原條文	修正後條文	說明
		<u>以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>	
第九條	公告申報程序： (略) 一、每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額，或依主管機關之相關公告申報規定辦理。 二、本公司及子公司背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內公告申報： (一)本公司及子公司背書保證餘額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額合計達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 (略)	公告申報程序： (略) 一、每月十日前，公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額，或依主管機關之相關公告申報規定辦理。 二、本公司及子公司背書保證金額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報： (一)本公司及子公司背書保證餘額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額合計達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額合計達新台幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 (略) <u>四、本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確</u>	配合主管機關法令修正，酌作文字修正，並新增事實發生日之定義。

條次	原條文	修正後條文	說明
		<u>定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>	

鈺創科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	說明
第四條	資金貸與總額及個別對象之限額 (略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，如有短期融通資金之必要，其金額得<u>不受貸與企業淨值之百分之四十之限制</u>，且其融通期間亦不受一年或一營週期之限制。 本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議後始得辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。	資金貸與總額及個別對象之限額 (略) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，如有短期融通資金之必要，其金額<u>不得超過貸與企業淨值之百分之五十</u>，且其融通期間不得超過二年。 本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議後始得辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 <u>本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u> <u>本公司財務報告如以國際財務報導準則編製，則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，雖不受貸與企業淨值百分之四十限額及期限一年之限制，惟基於公司治理需要，公司仍應依於其作業程序中載明資金貸與之限額及期限以茲明確，另增訂子公司及淨值之定義。
第五條	貸放期限及計息方式 每筆資金貸放期限以不超過一年為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意	貸放期限及計息方式 <u>除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間之資金貸</u>	配合第四條修正，增列除外條件。

條次	原條文	修正後條文	說明
	後，依實際狀況需要，於法令許可範圍內，延長貸與年限。但因短期融通資金之必要而從事資金貸與者，不可辦理展期。 (略)	<u>與外</u> ，每筆資金貸放期限以不超過一年為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要，於法令許可範圍內，延長貸與年限。但因短期融通資金之必要而從事資金貸與者，不可辦理展期。 (略)	
第七條	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (略) 五、本公司之會計單位應依 <u>一般公認會計原則</u> 規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (略) 五、本公司之會計單位應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	如有從事資金貸與情事，應依所適用之證券發行人財務報告編製準則之規定評估備抵壞帳並於財務報告中適當揭露，爰酌作文字修正。
第八條	公告申報及程序 (略) 二、本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報： (略)	公告申報及程序 (略) 二、本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之 <u>即日起算</u> 二日內辦理公告申報： (略) <u>四、本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>	配合主管機關之修正酌作文字修正，使日期之計算以茲明確，並增訂事實發生日之定義。

鈺創科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	說明
第三條	本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，其應選出之名額按公司章程規定辦理之，並依所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選。如有兩人或兩人以上得選舉權數相同且超過規定名額時，以抽籤方式決定之，未到場者由主席代為抽籤。依前述同時當選為董事與監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。但法人股東指派代表人二人以上分別當選為董事及監察人者，不在此限。	本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，其應選出之名額按公司章程規定辦理之，並依所得選票代表選舉權數較多者，依次分別當選。如有兩人或兩人以上得選舉權數相同且超過規定名額時，以抽籤方式決定之，未到場者由主席代為抽籤。依前述同時當選為董事與監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。除經主管機關核准外，政府或法人為本公司股東時，其代表人不得同時當選或擔任公司之董事及監察人。	配合公司法第27條第2項但書及證交法第26-3條第2項法令之修正，除經主管機關核准之公開發行公司外，政府或法人股東不得同時當選或兼任董事及監察人。

鈺創科技股份有限公司 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條：公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條：股東會召開之地點，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時或晚於下午三時。
- 第五條：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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或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人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 第六條：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或臂章。
- 第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後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，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
- 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。除議程所列議案外，股東提出之其他議案、原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。
- 股東會如由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，主席不得逕行宣布散會。
- 會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
- 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 出席之股東有遵守會議規則、服從決議、維護議場秩序之義務。

第十一條：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。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。不服主席糾正，防礙議場秩序者，主席得停止其出席。

第十二條：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出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

表決票有下列情形之一者無效，該表決票之權數應不得計算：

1. 未使用本公司製定之表決票。
2. 未投入票櫃之表決票。
3. 未經書寫文字之空白票或未就議案表達意見之空白票。
4. 表決票除應填寫之項目外，另外夾寫其他文字。
5. 表決票字跡模糊無法辨認或經塗改者。
6. 代理人違反「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定使用表決票。

第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，如遇地震、空襲警報或其他不可抗拒之情事發生時，主席得裁定暫時停止會議各自疏散，並視情況宣佈續行開會之時間，或經股東會決議在五日內免為通知及公告續行開會。

第十七條：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，其效力與投票表決相同。

第十八條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他相關法令規定辦理。

第二十一條：本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

鈺創科技股份有限公司章程

101年6月21日股東常會通過

第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，中文名稱為「鈺創科技股份有限公司」，英文名稱為「Etron Technology, Inc.」。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- (一) 研究、開發、生產、製造、測試、銷售下列產品：半導體裝置，包括各式積體電路及其零組件。
 - (二) 前項產品有關之管理顧問、諮詢及技術移轉。
 - (三) 兼營本公司業務相關之進出口貿易業務。
- 第三條：本公司得應業務需要對外擔任保證人。
- 第四條：本公司應經三分之二以上董事出席，以出席董事過半數同意，為他公司有限責任股東，其所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本總額百分之四十之限制，但不得超過本公司實收股本。
- 第五條：本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學園區，必要時經董事會之決議及主管機關之同意方得在國內外設立分公司或辦事處。
- 第六條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第七條：本公司額定資本總額為新台幣陸拾伍億元，分為陸億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行；每股之發行價格，由董事會依公司法或證券相關法令定之。
- 第一項資本額內保留新台幣陸億伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計陸仟伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第八條：本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第九條：股份轉讓應由轉讓人與受讓人填具申請書並署名蓋章，向本公司或本公司指定之股務代理機構申請過戶，在轉讓手續完成之前，股份視為原股東所有。
- 第十條：股東遺失股票時應正式向本公司通知，相關手續依「公開發行公司股務處理準則」處理之。
- 第十一條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第十二條：本公司股東會分下列兩種：
- (一) 股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開之。
 - (二) 股東臨時會，經董事會認為必要時召集之。

- 第十三條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十四條：股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。
- 第十五條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 第十六條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。
- 第十七條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十七條之一：股東會之議決事項，應依法作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。
前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。
議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。
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。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。

第四章 董事及監察人

- 第十八條：本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，董事會另設執行秘書二人，由董事兼任，綜理董事會相關事宜。
全體董事及監察人所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則』規定辦理。
本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。
- 第十九條：董事會由董事組織之，其職權依公司法及其他相關法令規定辦理。
- 第二十條：董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對外代表公司。
- 第二十一條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。
- 第二十二條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。
董事會如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十三條：監察人之職權依公司法及其他相關法令規定辦理。
- 第二十四條：本公司董事及監察人之報酬授權董事會議依同業通常水準支給之。

第五章 經理人

- 第二十五條：本公司得設執行長、總經理及副總經理各數人，其委任、解任及報酬，依公司法第29條及相關法令規定辦理；其職權範圍授權董事會決議之，董事會得授權董事長決定之。
- 第二十六條：經理人不得兼任他公司同等之職務，不得自營或為他人經營同類之業務，但經董事過半數之同意不在此限。
- 第二十七條：總經理應依照有關法令，本公司章程及股東會或董事會之決議，綜理本公司日常業務。

第六章 會計

- 第二十八條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。
- 第二十九條：本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書提交股東常會請求承認之。
- (一) 營業報告書。
 - (二) 財務報表。
 - (三) 盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 第三十條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：
- (一) 提撥應納營利事業所得稅。
 - (二) 彌補虧損。
 - (三) 提存百分之十為法定盈餘公積。
 - (四) 依股東會決議或主管機關之命令得提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。
 - (五) 董事、監察人酬勞金就一至四款規定數額後，剩餘之數提撥不超過百分之二。
 - (六) 員工紅利就一至四款規定數額後，剩餘之數提撥不低於百分之十二。員工分配股票紅利之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。
 - (七) 餘額為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。
- 第三十條之一：本公司股利政策，依下列原則經股東會決議後分派之：
- 本公司股利政策係依據公司中長期營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化等因素並同時兼顧股東利益，由董事會予以訂定。盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股利分配，現金股利發放比率不低於百分之五。
- 第三十一條：股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日記載於股東名簿之股東為限。

第七章 附 則

第三十二條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十三條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及其他有關法令規定辦理之。

第三十四條：本公司之董事、監察人、經理人及其所雇之人員等不得將本公司之機密文件或因參與本公司營運所得之技術、市場、產品等機密資料告知或洩露於他人。本公司之技術、市場、產品等詳細機密資料，非經代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，出席股東表決權過半數之同意，不得對股東會提出報告。

第三十五條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十年一月十五日訂立，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，

第二十一次修訂於民國一〇〇年六月二十四日，

第二十二次修訂於民國一〇一年六月二十一日。

鈺創科技股份有限公司 董事及監察人持股情形

職 稱	姓 名	選(就)任 日 期	任期	選任時持有股份			現在持有股數			代表人現在持有股數			
				種類	股數	持股 比率	種類	股數	持股 比率	種類	股數	持股 比率	
董事長	盧超群	101.6.21	三年	普通股	31,157,858	6.97%	普通股	31,204,858	6.98%	不適用			
董事	久疆投資(股)公司 代表人：陳世怡				526,544	0.12%		526,544	0.12%	普通股	727,423	0.16%	
董事	林永隆				0	0%		0	0%	不適用			
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：曾仁宏				10,763	0%		10,763	0%	普通股	0	0.00%	
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：吳炳松									普通股	118,379	0.03%	
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：李維倩									普通股	371,758	0.08%	
董事	宋建邁				1,067,107	0.24%		1,112,107	0.25%	不適用			
監察人	徐美玲				102,974	0.02%		102,974	0.02%	不適用			
監察人	寶璐管理顧問(股)公司 代表人：季鎮東				2,307,202	0.52%		2,307,202	0.52%	普通股	102,974	0.02%	
監察人	張佑玲				69,175	0.02%		69,175	0.02%	不適用			

101年6月21日發行總股份：447,284,837股

102年4月19日發行總股份：446,784,837股

註：本公司全體董事法定應持有股份：20,000,000股，截至102年4月19日止持有：32,854,272股；

本公司全體監察人法定應持有股份：2,000,000股，截至102年4月19日止持有：2,479,351股。

