

股票代碼：5351



104年

股東常會議事手冊

中華民國一〇四年六月二十四日

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.....	3
三、討論及選舉事項.....	4
四、臨時動議.....	5
參、附件	
一、一〇三年度營業報告書.....	6
二、監察人查核報告書.....	8
三、會計師查核報告暨民國一〇三年度個體財務報表.....	11
四、會計師查核報告暨民國一〇三年度合併財務報表.....	18
五、一〇三年度盈餘分配表.....	25
六、公司章程修正條文對照表.....	26
七、獨立董事候選人名單.....	29
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	30
二、公司章程.....	32
三、董事及監察人選舉辦法.....	36
四、董事及監察人持股情形.....	37

鈺創科技股份有限公司

一〇四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、討論及選舉事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

鈺創科技股份有限公司

一〇四年股東常會議程

- 一、時間：一〇四年六月二十四日(星期三)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) 一〇三年度營業報告。
 - (二) 監察人查核報告。
 - (三) 其他報告事項。
- 七、承認事項
 - (一) 本公司一〇三年度營業報告書及財務報表案。
 - (二) 本公司一〇三年度盈餘分配案。
- 八、討論及選舉事項
 - (一) 修正公司章程案。
 - (二) 發行限制員工權利新股案。
 - (三) 改選董事及監察人案。
 - (四) 解除董事之競業限制案。
- 九、臨時動議
- 十、散會

報告事項

一、一〇三年度營業報告

本公司民國一〇三年度營業報告書，請參閱議事手冊第 6 至 7 頁，附件一，報請 公鑒。

二、監察人查核報告

本公司民國一〇三年度監察人查核報告書，請參閱議事手冊第 8 至 10 頁，附件二，報請 公鑒。

三、其他報告事項：無。

承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司一〇三年度個體及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃、王偉臣會計師查核簽證，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，請參閱議事手冊第 6 頁至第 24 頁，附件一至附件四，敬請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：一〇三年度盈餘分配案。

說明：一、本公司一〇三年度盈餘分配案經全體監察人查核完畢，擬配發股東現金股利新台幣 87,078,570 元，股東現金股利發放至元為止，元以下不計，匯費及郵資由股東自行負擔。

二、如因流通在外股份數量變動，致影響股東現金股利分配比率時，擬提請股東會授權董事會，依本次盈餘分派案決議之現金股利金額，按分派現金股利基準日實際流通在外股數調整之。

三、盈餘分配表請參閱議事手冊第 25 頁，附件五，敬請 承認。

決議：

討論及選舉事項

第一案

董事會提

案由：修正公司章程案。

說明：為配合法令及公司實務修正本公司章程，修正條文對照表請參閱議事手冊第 26 至 28 頁，附件六。

決議：

第二案

董事會提

案由：發行限制員工權利新股案。

說明：一、本公司擬發行限制員工權利新股，相關事項說明如下：

(一) 發行總額：於不超過 5,000,000 股範圍內，一次或分次申報辦理。

(二) 發行條件：

1. 發行價格及股份種類：以無償方式發行本公司普通股。
2. 既得條件：員工自獲配限制員工權利新股後，於下列各既得期限屆滿仍在職，同時須符合年度個人績效評核結果為「優良」以上，且未曾違反公司聘僱契約、道德守則、工作規則、與本公司間合約約定等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下：
屆滿一年：獲配股數之 50%
屆滿二年：獲配股數之 50%
3. 員工未符既得條件或發生繼承之處理方式：
 - (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：
 - A. 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。
 - B. 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：以本公司正職員工為限。員工獲配股份之數量，由董事會核訂。

- (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、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：若全數達成既得條件，設算可能費用化金額暫估為新台幣 70,763 仟元，105 至 107 年每股盈餘稀釋影響分別暫估為新台幣 0.05、0.09、0.02 元。（上述金額依 104 年 5 月 11 日收盤價新台幣 16.65 元擬制估算）

二、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宜。

決 議：

第三案

董事會提

案 由：改選本公司董監事案。

說 明：一、本公司第八屆董事及監察人任期至 104 年 6 月 20 日屆滿，擬進行全面改選，第九屆董事會擬選任董事七席（其中包含獨立董事二席）、監察人三席，新任董監事任期共計三年，自 104 年 6 月 24 日至 107 年 6 月 23 日止。

二、依公司章程及相關法令規定，獨立董事選舉應採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。本公司董事候選人名單業經 104 年 3 月 30 日第八屆第十二次董事會審查通過，擬提名王愛真及陳嘉盈小姐為獨立董事候選人，其相關資料請參閱議事手冊第 29 頁，附件七。

三、董事及監察人選舉辦法請參閱議事手冊第 36 頁，附錄三。

選舉結果：

第四案

董事會提

案 由：解除董事之競業限制案。

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九屆董事之競業限制。

決 議：

臨時動議



鈺創科技股份有限公司

營業報告書

在全球總體經濟平穩走勢下，根據 WSTS 統計，2014 年全球半導體市場全年總銷售值達 3,358 億美元，較 2013 年成長 9.9%。展望 2015 年，全球總體經濟雖仍緩步增長，但各區域表現差異較大，且不同應用領域電子終端產品需求消長差異也因此擴大，本公司已慎選區域別及應用別做資源的投入，以確保未來在營收與獲利之成長。

2014 年營運成果

本公司 2014 年度合併營業收入淨額為新台幣 76.09 億元，較 2013 年度 66.98 億元增加 13.6%；合併本期淨利為新台幣 1.06 億元，稅後每股淨利為新台幣 0.3 元，較 2013 年度稅後每股淨利新台幣 0.03 元增加新台幣 0.27 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和裸晶記憶體產品包括 DDR3 / DDR2 / DDR / SDR，並持續推出低電壓 1.35V DDR3L / 1.8V DDR / 1.8V SDR SDRAM 產品，其個別工作電壓比標準型 DDR3 之 1.5 伏特、標準型 DDR 之 2.5 伏特及標準型 SDR 之 3.3 伏特更低，深具節能價值。此外，本公司領先業界提供客製化記憶體產品，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) USB 3.1 革新接頭 Type-C：加速每秒至 10 Giga-bits 及功率管理能力 PD 大至 100 瓦

針對國際 USB-IF 協會全力推動此等更新變革，鈺創科技率先推出一系列 IC 產品：(1) USB PD 2.0 之 EJ898、(2) USB Type-C Switch 整合邏輯控制功能之 EJ179V、(3) 全球第一顆 IC 集成 USB Type-C Switch 加 PD 2.0 多功能之 EJ988，引領市場，協助系統廠商客戶快速推出各類電子產品之 USB 3.1 接頭所需，放大 USB 3.1 更多市場商機！

(3) 3D 深度圖資料擷取單晶片 eSP870 及 OK360 平台

手勢/體感操控 IC 產品將在 3D 人身擷取、3D 物件掃瞄、遊戲機、智慧電視及筆記型電腦等應用環境被視為新世代技術，其產品體積小能嵌入輕薄短小系統，符合平板、智慧型手機所使用。本公司之 3D 深度圖資料擷取及體感解決方案 - eSP870 及體積極小平台 OK360 開放友善平台，由於採高整合度之單晶片設計架構，因此物料清單(BOM)成本較低，體積極小，從大尺寸電子產品如電視，到小體積智慧型手機皆能使用，吸引多家軟體廠商開發多元 Apps 應用，創造 3D 擷取及體感操控產品具高度性價比的市場競爭優勢。

研究發展方面

利基型緩衝記憶體已量產多項先進製程且速度進入 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 2014 年底，本公司所獲得的國內外專利達 478 件，另有 137 件專利申請中。

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 2015 年全球經濟情勢與本公司產品、市場的開發現況；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消費性電子產品中，再加上全球主要消費性電子應用領域之成長，應將帶動利基型記憶體產品市場需求可穩定提升。物聯網 (Internet of Things, IoT)、大數據(Big Data)、行動智慧(Mobile Smart)及 3D 列印大趨勢發展下，可穿戴行動化之 3D 深度影像擷取技術業已成為聚焦核心及殺手級應用，鈺創科技使用創新 IC 產品及軟硬體研發實力，開發嶄新 3D「物存™」系統平台。USB 3.1 革新接頭 Type-C：加速至每秒 10 Giga-Bits 及功率輸送管理能力 (PD：Power Delivery) 可放大至 100 瓦，對所有電子設備、行動裝置、PC、家電及汽車充電等應用層面提昇功能影響至鉅，本公司正積極開發相關之 IC 產品。

本公司為全球知名記憶體 IC 無晶圓廠商 (Fabless)，向來是消費型電子產品基礎之利基型緩衝記憶體(Specialty Buffer Memory)長期耕耘之領導廠商，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，繼續擴展更多利基型記憶體及邏輯晶片產品、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支持與投入，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

董事會造送本公司一〇三年度個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表，其中個體及合併財務報告嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表經本監察人查核，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 四 年 三 月 三 十 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇三年度個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表，其中個體及合併財務報告嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表經本監察人查核，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 四 年 三 月 三 十 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇三年度個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表，其中個體及合併財務報告嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣。

上述個體及合併財務報告、營業報告書及盈餘分配表經本監察人查核，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 四 年 三 月 三 十 日

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14001877 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 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。鈺創科技股份有限公司民國 102 年度間接採權益法評價之長期股權投資，係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告。民國 102 年度依據其他會計師查核簽證之財務報告所認列之投資損失為新台幣 9,142 仟元，截至民國 102 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為新台幣 121,211 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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達鈺創科技股份有限公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

王偉臣

王偉臣



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 3 0 日



鈺創科技股份有限公司
個體資產負債表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 1,437,660	18	\$ 1,541,143	21
1147	無活絡市場之債券投資－流動	184,098	2	-	-
1150	應收票據淨額	14,528	-	390	-
1170	應收帳款淨額	1,382,947	18	1,357,012	18
1180	應收帳款－關係人淨額	60,176	1	67,832	1
1200	其他應收款	22,305	-	16,260	-
1210	其他應收款－關係人	1,881	-	4,591	-
1220	當期所得稅資產	2,712	-	2,789	-
130X	存貨	1,684,056	21	1,331,592	18
1410	預付款項	62,126	1	35,502	-
1470	其他流動資產	6,006	-	38,426	1
11XX	流動資產合計	<u>4,858,495</u>	<u>61</u>	<u>4,395,537</u>	<u>59</u>
非流動資產					
1550	採用權益法之投資	1,860,145	23	1,689,871	23
1600	不動產、廠房及設備	786,342	10	856,489	12
1780	無形資產	43,447	1	63,111	1
1840	遞延所得稅資產	378,350	5	382,703	5
1900	其他非流動資產	9,992	-	11,235	-
15XX	非流動資產合計	<u>3,078,276</u>	<u>39</u>	<u>3,003,409</u>	<u>41</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 7,936,771</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,398,946</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 鈺創科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
流動負債				
2100 短期借款	\$ 363,975	5	\$ 178,830	3
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	1,263	-	-	-
2150 應付票據	7,311	-	1,009	-
2160 應付票據—關係人	59	-	-	-
2170 應付帳款	957,616	12	761,030	10
2180 應付帳款—關係人	293	-	2,306	-
2200 其他應付款	185,022	2	162,472	2
2300 其他流動負債	724,498	9	434,733	6
21XX 流動負債合計	2,240,037	28	1,540,380	21
非流動負債				
2540 長期借款	956,823	12	1,380,723	19
2570 遞延所得稅負債	3,882	-	-	-
2600 其他非流動負債	37,092	1	35,221	-
25XX 非流動負債合計	997,797	13	1,415,944	19
2XXX 負債總計	3,237,834	41	2,956,324	40
權益				
股本				
3110 普通股股本	4,354,748	55	4,458,668	60
資本公積				
3200 資本公積	49,075	1	28,718	1
保留盈餘				
3310 法定盈餘公積	1,117	-	-	-
3350 未分配盈餘	191,927	2	91,224	1
3400 其他權益	102,890	1	104	-
3500 庫藏股票	(820)	-	(136,092)	(2)
3XXX 權益總計	4,698,937	59	4,442,622	60
負債及權益總計	\$ 7,936,771	100	\$ 7,398,946	100

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	103 年 度		102 年 度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 7,048,342	100	\$ 6,391,061	100
5000 營業成本	(6,059,646)	(86)	(5,494,493)	(86)
5900 營業毛利	988,696	14	896,568	14
5910 未實現銷貨損失(利益)	201	-	(223)	-
5950 營業毛利淨額	988,897	14	896,345	14
營業費用				
6100 推銷費用	(208,693)	(3)	(194,236)	(3)
6200 管理費用	(194,091)	(3)	(181,392)	(3)
6300 研究發展費用	(532,826)	(7)	(564,679)	(9)
6000 營業費用合計	(935,610)	(13)	(940,307)	(15)
6500 其他收益及費損淨額	50,599	1	50,204	1
6900 營業利益	103,886	2	6,242	-
營業外收入及支出				
7010 其他收入	11,885	-	41,401	1
7020 其他利益及損失	46,838	1	13,045	-
7050 財務成本	(37,011)	(1)	(37,815)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	10,885	-	(9,008)	-
7000 營業外收入及支出合計	32,597	-	7,623	-
7900 稅前淨利	136,483	2	13,865	-
7950 所得稅費用	(8,235)	-	(2,699)	-
8200 本期淨利	\$ 128,248	2	\$ 11,166	-
其他綜合損益(淨額)				
8360 確定福利計畫精算損失	(\$ 2,946)	-	(\$ 419)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	93,248	1	80,836	1
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額	\$ 90,302	1	\$ 80,417	1
8500 本期綜合利益總額	\$ 218,550	3	\$ 91,583	1
9750 基本每股盈餘	\$ 0.30		\$ 0.03	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.29		\$ 0.03	

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



鈺創物業股份有限公司
 備置資產變動表

民國 103 年 12 月 31 日至 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

普通股	保		留	盈	未分配盈餘 / (待彌補虧損)	其他權益	庫藏股票	權益總額
	股本	公積						
\$4,392,848	\$ 531,276	\$ -	(\$ 383,596)	(\$ 137,836)	\$ 4,286,985			
-	(464,073)	-	464,073	-	-			
-	25,246	-	-	-	25,246			
75,000	(75,000)	-	-	34,975	-			
(9,180)	11,280	-	-	(2,100)	-			
-	(11)	-	-	3,844	-			
-	-	-	11,166	-	-			
-	-	-	(419)	-	80,836			
<u>\$4,458,668</u>	<u>\$ 28,718</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 91,224</u>	<u>(\$ 136,092)</u>	<u>\$ 4,442,622</u>			
\$4,458,668	\$ 28,718	\$ -	\$ 91,224	(\$ 136,092)	\$ 4,442,622			
-	-	1,117	(1,117)	-	-			
-	13,380	-	(10,831)	-	2,549			
-	-	-	-	9,538	-			
(98,220)	(7,909)	-	(10,091)	-	-			
-	4,420	-	-	(4,420)	-			
-	7,909	-	(3)	-	-			
-	2,557	-	(2,557)	-	-			
(5,700)	-	-	-	5,700	-			
-	-	-	128,248	-	-			
-	-	-	(2,946)	-	93,248			
<u>\$4,354,748</u>	<u>\$ 49,075</u>	<u>\$ 1,117</u>	<u>\$ 191,927</u>	<u>(\$ 102,890)</u>	<u>\$ 4,698,937</u>			

102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

102 年 1 月 1 日餘額
 資本公積彌補虧損
 認列關聯企業之股權淨值變動數
 股份基礎給付酬勞成本
 發行限制員工權利新股
 收回限制員工權利新股
 庫藏股轉讓予員工數
 本期淨利
 本期其他綜合損益

102 年 12 月 31 日餘額

103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

103 年 1 月 1 日餘額
 提列法定盈餘公積
 認列關聯企業之股權淨值變動數
 股份基礎給付酬勞成本
 註銷庫藏股
 收回限制員工權利新股
 庫藏股轉讓予員工數
 限制員工權利新股既得
 註銷限制員工權利新股
 本期淨利
 本期其他綜合損益

103 年 12 月 31 日餘額



董事長：盧超群



經理人：郭茂松



會計主管：郭育佳


 鈺創科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 136,483	\$ 13,865
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未實現銷貨損(益)	(201)	223
折舊費用	121,229	112,108
各項攤提	50,452	46,210
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,263	36
股份基礎給付酬勞成本	17,498	34,975
利息費用	37,011	37,815
利息收入	(9,401)	(8,119)
採權益法認列關聯企業損益之份額	(10,885)	9,008
減損損失	9,094	-
處分不動產、廠房及設備利益	(13,114)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據淨額	(14,138)	7,693
應收帳款淨額	(25,935)	(430,488)
應收帳款-關係人	7,656	(14,084)
其他應收款	(3,258)	(17,910)
存貨	(352,464)	308,976
預付款項	(28,247)	209,761
其他流動資產	58	1,911
其他營業資產	(230)	(365)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	6,302	367
應付票據-關係人	59	-
應付帳款	196,586	251,587
應付帳款-關係人	(2,013)	(7,674)
其他應付款	(1,509)	41,008
預收款項	(618)	1,137
其他流動負債	199	43
應計退休金負債	(686)	(1,054)
營運產生之現金流入	121,191	597,029
收取之利息	9,401	8,119
支付之利息	(36,679)	(37,594)
收到權益法被投資公司現金股利	3,313	32,400
營業活動之淨現金流入	<u>97,226</u>	<u>599,954</u>

(續次頁)


 鈺創科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>103</u> 年 度	<u>102</u> 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得無活絡市場之債券投資—流動	(\$ 184,098)	\$ -
受限制資產減少(增加)	32,360	(15,584)
取得採用權益法之投資	(76,000)	-
採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	700
取得不動產、廠房及設備	(118,023)	(335,833)
處分不動產、廠房及設備價款	112,659	-
取得無形資產	(37,360)	(26,513)
存出保證金減少	<u>1,473</u>	<u>126</u>
投資活動之淨現金流出	(<u>268,989</u>)	(<u>377,104</u>)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	185,145	4,590
長期借款本期舉借數	275,000	-
長期借款本期償還數	(409,396)	(228,571)
庫藏股轉讓予員工數	17,718	3,833
存入保證金(減少)增加	(<u>187</u>)	<u>93</u>
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>68,280</u>	(<u>220,055</u>)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(103,483)	2,795
期初現金及約當現金餘額	<u>1,541,143</u>	<u>1,538,348</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,437,660</u>	<u>\$ 1,541,143</u>

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14001975 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（以下簡稱「鈺創集團」）民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併財務報告之部分子公司中，民國 102 年度間接持有子公司 Etron Technology America, Inc. 及 Etron Technology (HK) Limited 之財務報告係由其他會計師查核，本會計師並未查核該等財務報告。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 102 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 193,766 仟元，合併資產總額之 2.5%，民國 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 147,209 仟元，占合併營業收入淨額之 2.2%。

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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鈺創集團民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

鈺創科技股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃

劉銀妃



會計師

王偉臣

王偉臣



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 3 0 日


 鈺創科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
1100 現金及約當現金	\$ 1,778,617	21	\$ 1,919,875	25
1110 透過損益按公允價值衡量之金 融資產—流動	23,777	-	26,460	-
1125 備供出售金融資產—流動	2,904	-	3,102	-
1147 無活絡市場之債券投資—流動	203,923	3	-	-
1150 應收票據淨額	17,238	-	1,116	-
1170 應收帳款淨額	1,641,698	20	1,494,510	19
1200 其他應收款	109,422	1	25,044	-
1220 當期所得稅資產	3,008	-	3,185	-
130X 存貨	1,737,392	21	1,399,916	18
1410 預付款項	68,114	1	41,390	1
1470 其他流動資產	6,026	-	38,528	1
11XX 流動資產合計	<u>5,592,119</u>	<u>67</u>	<u>4,953,126</u>	<u>64</u>
非流動資產				
1523 備供出售金融資產—非流動	486,016	6	430,782	6
1550 採用權益法之投資	718,637	8	657,505	9
1600 不動產、廠房及設備	879,542	10	954,597	12
1760 投資性不動產淨額	158,301	2	152,120	2
1780 無形資產	134,190	2	166,067	2
1840 遞延所得稅資產	398,350	5	402,784	5
1900 其他非流動資產	18,716	-	19,819	-
15XX 非流動資產合計	<u>2,793,752</u>	<u>33</u>	<u>2,783,674</u>	<u>36</u>
1XXX 資產總計	<u>\$ 8,385,871</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,736,800</u>	<u>100</u>

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2100	短期借款	\$ 373,975	4	\$ 209,730	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	1,263	-	-	-
2150	應付票據	8,423	-	1,013	-
2160	應付票據－關係人	59	-	-	-
2170	應付帳款	1,111,332	13	785,637	10
2180	應付帳款－關係人	1,039	-	5,115	-
2200	其他應付款	215,649	3	182,129	2
2230	當期所得稅負債	72	-	-	-
2300	其他流動負債	749,037	9	453,245	6
21XX	流動負債合計	<u>2,460,849</u>	<u>29</u>	<u>1,636,869</u>	<u>21</u>
非流動負債					
2540	長期借款	1,023,178	12	1,462,121	19
2570	遞延所得稅負債	3,882	-	81	-
2600	其他非流動負債	38,704	1	35,583	1
25XX	非流動負債合計	<u>1,065,764</u>	<u>13</u>	<u>1,497,785</u>	<u>20</u>
2XXX	負債總計	<u>3,526,613</u>	<u>42</u>	<u>3,134,654</u>	<u>41</u>
歸屬於母公司業主之權益					
股本					
3110	普通股股本	4,354,748	52	4,458,668	58
資本公積					
3200	資本公積	49,075	1	28,718	-
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	1,117	-	-	-
3350	未分配盈餘	191,927	2	91,224	1
3400	其他權益	102,890	1	104	-
3500	庫藏股票	(820)	-	(136,092)	(2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計	4,698,937	56	4,442,622	57
36XX	非控制權益	160,321	2	159,524	2
3XXX	權益總計	<u>4,859,258</u>	<u>58</u>	<u>4,602,146</u>	<u>59</u>
負債及權益總計		<u>\$ 8,385,871</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,736,800</u>	<u>100</u>

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	103 年 度			102 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	\$ 7,609,254	100		\$ 6,697,773	100	
5000 營業成本	(6,512,782)	(86)		(5,697,790)	(85)	
5950 營業毛利淨額	1,096,472	14		999,983	15	
營業費用						
6100 推銷費用	(205,836)	(2)		(190,627)	(3)	
6200 管理費用	(290,740)	(4)		(269,265)	(4)	
6300 研究發展費用	(591,092)	(8)		(631,104)	(9)	
6000 營業費用合計	(1,087,668)	(14)		(1,090,996)	(16)	
6500 其他收益及費損淨額	49,185	1		57,420	1	
6900 營業利益(損失)	57,989	1		(33,593)	-	
營業外收入及支出						
7010 其他收入	33,770	-		58,945	1	
7020 其他利益及損失	62,047	1	(376)	-	
7050 財務成本	(40,536)	-	(40,116)	(1)	
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	1,544	-		931	-	
7000 營業外收入及支出合計	56,825	1		19,384	-	
7900 稅前淨利(淨損)	114,814	2	(14,209)	-	
7950 所得稅費用	(8,326)	-	(2,724)	-	
8200 本期淨利(淨損)	\$ 106,488	2		\$ 16,933	-	
其他綜合損益(淨額)						
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 62,333	1	\$	24,850	-	
8325 備供出售金融資產未實現評價利益	34,805	-		46,825	1	
8360 確定福利計畫精算損失	(2,946)	-	(419)	-	
8370 採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(1,247)	-		20,626	-	
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額	\$ 92,945	1	\$	91,882	1	
8500 本期綜合利益總額	\$ 199,433	3	\$	74,949	1	
淨利(損)歸屬於：						
8610 母公司業主	\$ 128,248	2	\$	11,166	-	
8620 非控制權益	(21,760)	-	(28,099)	-	
	\$ 106,488	2		\$ 16,933	-	
綜合損益總額歸屬於：						
8710 母公司業主	\$ 218,550	3	\$	91,583	1	
8720 非控制權益	(19,117)	-	(16,634)	-	
	\$ 199,433	3	\$	74,949	1	
9750 基本每股盈餘	\$	0.30	\$	0.03		
9850 稀釋每股盈餘	\$	0.29	\$	0.03		

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



鉅創利生服務股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國103年及102年12月31日



單位：新台幣仟元

	歸屬		於		母		公		司		業		主		之		權		益	
	普通	股本	公積	公積	盈餘	未分配盈餘/(待彌補虧損)	其他權益	庫藏股票	總	計	非	控	制	權	益	總	額			
102年1月1日至12月31日																				
102年1月1日餘額	\$ 4,392,848	\$ 531,276	\$ -	\$ -	\$ 383,596	(\$ 115,707)	(\$ 137,836)	\$ 4,286,985	\$ 170,824	\$ 4,457,809										
資本公積彌補虧損	-	(464,073)	-	-	464,073	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	25,246	-	-	-	34,975	-	25,246	2,228	27,474	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
收回限制員工權利新股	75,000	(75,000)	-	-	-	-	(2,100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工數	(9,180)	11,280	-	-	-	-	3,844	3,833	-	3,833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制股權增減	-	(11)	-	-	-	-	-	-	960	960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	11,166	-	-	11,166	(28,099)	(16,933)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(419)	80,836	-	80,417	11,465	91,882	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102年12月31日餘額	\$ 4,458,668	\$ 28,718	\$ -	\$ -	\$ 91,224	\$ 104	(\$ 136,092)	\$ 4,442,622	\$ 159,524	\$ 4,602,146										
103年1月1日至12月31日																				
103年1月1日餘額	\$ 4,458,668	\$ 28,718	\$ -	\$ -	\$ 91,224	\$ 104	(\$ 136,092)	\$ 4,442,622	\$ 159,524	\$ 4,602,146										
提列法定盈餘公積	-	-	1,117	(1,117)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	16,526	-	-	-	-	-	16,526	1,561	18,087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
認列對子公司所有權益變動數	-	(3,146)	-	(10,831)	-	-	-	(13,977)	13,977	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發行限制員工權利新股	-	-	-	-	-	9,538	-	9,538	600	10,138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
收回限制員工權利新股	(98,220)	(7,909)	-	(10,091)	-	-	116,220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工數	-	4,420	-	-	-	(4,420)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股	-	7,909	-	(3)	-	-	17,772	25,678	-	25,678	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制股權增減	(5,700)	-	-	(2,557)	-	-	5,700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	3,776	3,776	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	128,248	-	-	128,248	(21,760)	106,488	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103年12月31日餘額	\$ 4,354,748	\$ 49,075	\$ -	\$ -	\$ 191,927	\$ 820	(\$ 820)	\$ 4,698,937	\$ 160,321	\$ 4,859,258										



董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳

鈺創科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	103 年 度	102 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨利(淨損)	\$ 114,814	(\$ 14,209)
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	146,162	144,321
各項攤提	49,188	47,993
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(10,389)	(3,155)
股份基礎給付酬勞成本	18,098	37,121
利息費用	40,536	40,116
利息收入	(12,495)	(10,607)
股利收入	(18,308)	(14,278)
採權益法認列關聯企業損益之份額	(1,544)	(931)
處分投資損(益)	(3,098)	294
處分不動產、廠房及設備及無形資產利益	(20,722)	(3,792)
減損損失	19,952	21,744
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(4,605)	(14,830)
應收票據	(16,122)	7,534
應收帳款	(143,174)	(473,819)
其他應收款	(84,378)	10,440
存貨	(337,476)	275,474
預付款項	(28,351)	208,381
其他流動資產	142	808
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	7,410	(170)
應付票據－關係人	59	-
應付帳款	325,695	257,606
應付帳款－關係人	(4,076)	(6,094)
其他應付款	5,324	28,732
預收款項	(552)	632
其他流動負債	343	887
其他營業負債	(588)	(252)
營運產生之現金流入	41,845	539,946
收取之利息	12,495	10,607
收取之股利	18,308	14,278
支付之利息	(40,183)	(39,893)
支付之所得稅	(19)	(4,984)
營業活動之淨現金流入	32,446	519,954

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	<u>103</u> 年 度	<u>102</u> 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得無活絡市場之債券投資—流動	(\$ 203,923)	\$ -
受限制資產減少(增加)	32,360	(21,584)
取得備供出售金融資產	(97,785)	(40,487)
處分備供出售金融資產價款	98,224	-
取得採用權益法之投資	(1,001)	(9,757)
取得不動產、廠房及設備	(147,107)	(355,647)
取得無形資產	(37,388)	(31,885)
處分不動產、廠房及設備價款	135,945	22,249
處分無形資產價款	1,080	-
其他非流動資產(增加)減少	(230)	6,105
存出保證金減少	1,333	1,134
投資活動之淨現金流出	(218,492)	(429,872)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	164,245	10,490
長期借款本期舉借數	280,000	30,000
長期借款本期償還數	(426,636)	(235,900)
存入保證金增加	763	709
庫藏股轉讓予員工數	17,718	3,833
非控制股權變動	-	3,188
子公司員工認股權行使認購價款	3,776	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	39,866	(187,680)
匯率影響數	4,922	1,660
本期現金及約當現金減少數	(141,258)	(95,938)
期初現金及約當現金餘額	1,919,875	2,015,813
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,778,617	\$ 1,919,875

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



鈺創科技股份有限公司
一〇三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
民國一〇三年度稅前純益	136,483,283	
減：所得稅費用	8,234,950	
民國一〇三年度稅後純益		128,248,333
加：以前年度未分配盈餘	90,107,528	
減：註銷庫藏股	10,091,419	
減：庫藏股轉讓予員工	3,053	
減：限制員工權利新股既得	2,557,271	
減：認列關聯企業之股權淨值變動數	10,830,660	
減：退休金精算損益調整	2,946,131	
減：提列法定盈餘公積	12,824,833	
可供分配盈餘		179,102,494
分配項目：股東紅利—每股現金 0.2 元	87,078,570	
期末未分配盈餘		92,023,924
附註：		
配發董監酬勞計 2,308,000 元		
配發員工現金紅利計 13,851,000 元		

註1：依財政部87年4月30日台財稅第871941343號函規定，本公司採優先分配103年度未分配盈餘，若有不足部分，則依盈餘產生之年度，採先進先出之順序分配之。

註2：普通股紅利配發計算基礎：係以103年12月31日流通在外股數435,392,837股為配發計算基礎。

註3：本公司股東紅利計算至元為止，元以下捨去。嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷、本公司員工執行員工認股權憑證認股權利、現金增資發行新股或可轉換公司債轉換普通股、發行限制員工權利新股等情形，致影響本公司分配股利基準日之流通在外股份數量，股東現金股利分配比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會，依本次盈餘分派案決議之現金股利金額，按分派現金股利基準日實際流通在外股數調整之。

註4：員工紅利及董監事酬勞金額與103年度估列費用差異為新台幣159,000元，此為會計估計變動，將列為104年度費用調整數。

董事長：



經理人：



會計主管：



鈺創科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

章節條次	修正條文	現行條文	說明
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。 <u>本公司召開股東會時，得採行以電子方式行使表決權，有關行使方式及相關事宜悉依法令規定辦理。</u>	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。	依金融監督管理委員會 103 年 11 月 12 日金管證交字第 1030044333 號令辦理。
第十八條	本公司設董事七至九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之。 <u>董事人數授權由董事會議定之。</u> 前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人， <u>且不得少於董事席次五分之一</u> ，其選任採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依 <u>證券主管機關之相關規定辦理。</u> <u>獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u> 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『 <u>公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則</u> 』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。	本公司設董事七至九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之。前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，其選任採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。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『 <u>公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則</u> 』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。	增訂董事人數之授權、獨立董事人數之下限規定及董事與獨立董事選舉方式之說明，並酌作文字修正。
第三十條	本公司年度決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補虧損，並提撥百分之十法定盈餘公積及依股東會決議或主管機關之命令提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後依下列順序分派之： (一) 董事、監察人酬勞提撥不超過百分之二。 <u>本款</u>	本公司年度決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補虧損，並提撥百分之十法定盈餘公積及依股東會決議或主管機關之命令提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後依下列順序分派之： (一) 董事、監察人酬勞提撥不超過百分之二。	配合民國一〇四年五月一日修正通過之公司法修正。

章節條次	修正條文	現行條文	說明
	<p><u>於民國一〇四年五月一日修正通過之公司法條文生效後停止適用。</u></p> <p>(二) 員工紅利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。<u>本款於民國一〇四年五月一日修正通過之公司法條文生效後停止適用。</u></p> <p>(三) 餘額為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。</p> <p>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。</p>	<p>(二) 員工紅利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。</p> <p>(三) 餘額為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。</p> <p>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。</p>	
第三十條之一	<p><u>公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之二分派董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</u></p> <p><u>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p> <p><u>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。</u></p> <p><u>員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u></p> <p><u>本條文於民國一〇四年五月一</u></p>	(無)	配合民國一〇四年五月一日修正通過之公司法新增。

章節條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>日修正通過之公司法條文生效後適用。</u>		
第三十五條	(略)，第二十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日， <u>第二十四次修訂於民國一〇四年六月二十四日。</u>	(略)，第二十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日。	增列本次修正日期。

獨立董事候選人名單

姓名	持有股數	學歷	經歷	現職
王愛真	0	●台灣大學商學系銀行組學士	●弘真科技監察人	●鈺創科技薪酬委員會召集人 ●凱鈺科技薪酬委員會召集人 ●精拓科技薪酬委員
陳嘉盈	0	●英國曼徹斯特大學經濟碩士 ●台灣大學經濟學系學士	●中華開發工業銀行海外部資深副理 ●鈺創科技資深經理 ●海峽資本管理顧問有限公司副總經理	●中興保全副總經理 ●國產實業建設副總經理

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，依公司法第一百七十四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

103年6月26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，其所有投資總額不得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：本公司設董事七至九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，其選任採候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。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；對於證券交易法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席，前述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，依公司法第二十九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二百二十八條之規定，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，應先依法完納稅捐及彌補虧損，並提撥百分之十法定盈餘公積及依股東會決議或主管機關之命令提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後依下列順序分派之：
- (一) 董事、監察人酬勞提撥不超過百分之二。
 - (二) 員工紅利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。
 - (三) 其餘之盈餘加計前期累積未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。

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，

第二十三次修訂於民國一〇三年六月二十六日。

鈺創科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法

103年6月26日股東常會通過

- 一、本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事及監察人之選舉，採單記名式累積投票法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，選舉人之記名得以在選舉票所印出席證編號代之。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 三、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，依選票統計結果，由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，由該兩人自行協調其中一人當選董事，若無法協調，則該席董事從缺。依前述同時當選為董事與監察人者，應隨即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，其缺額由股東會另行選任。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。
- 四、選舉開始時應由主席指定監票員、計票員各若干名，執行各項有關職務；由公司設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 五、選票由董事會備製，並加填出席證編號及其選舉權數。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之「被選舉人」戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、選票上有下列事情之一者無效：
 1. 未用董事會所製發之選票者。
 2. 未投入票箱之選票或空白選票。
 3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 4. 所填被選人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 5. 除被選舉人戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 6. 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）者。
 7. 同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈之。
- 九、本辦法未盡事項依公司法及有關法令規定辦理。
- 十、本辦法經股東會通過後實施，修正時亦同。

**鈺創科技股份有限公司
董事及監察人持股情形**

104年4月26日

職 稱	姓 名	持有股數
董事長	盧超群	31,345,858
董事	久疆投資(股)公司 代表人：陳世怡	1,253,544
董事	林永隆	0
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：曾仁宏	10,763
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：吳炳松	
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：李維倩	
監察人	徐美玲	102,974
監察人	寶璐管理顧問(股)公司 代表人：季鎮東	2,307,202
監察人	張佑玲	69,175

註：本公司全體董事法定應持有股份：20,000,000股，截至104年4月26日止持有：32,610,165股；全體監察人法定應持有股份：2,000,000股，截至104年4月26日止持有：2,479,351股。

