

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、臨時動議.....	3
參、附件	
一、一〇四年度營業報告書.....	4
二、監察人查核報告書.....	6
三、會計師查核報告暨民國一〇四年度個體財務報告.....	9
四、會計師查核報告暨民國一〇四年度合併財務報告.....	16
五、一〇四年度虧損撥補表.....	23
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	24
二、公司章程.....	26
三、董事及監察人持股情形.....	30

鈺創科技股份有限公司

一〇五年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

鈺創科技股份有限公司

一〇五年股東常會議程

一、時間：一〇五年六月二十四日(星期五)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) 一〇四年度營業報告。

(二) 監察人查核報告。

(三) 其他報告事項。

七、承認事項

(一) 本公司一〇四年度營業報告書及財務報告案。

(二) 本公司一〇四年度虧損撥補案。

八、臨時動議

九、散會

報告事項

第一案

董事會提

案由：一〇四年度營業報告

說明：本公司一〇四年度營業報告書，請參閱議事手冊第4至5頁，附件一，報請公鑒。

第二案

董事會提

案由：監察人查核報告

說明：本公司一〇四年度監察人查核報告書，請參閱議事手冊第6至8頁，附件二，報請公鑒。

第三案

董事會提

案由：其他報告事項

說明：本次無其他應報告事項。

承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報告案。

說明：一、本公司一〇四年度個體及合併財務報告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告，請參閱議事手冊第4頁至第22頁，附件一至附件四，敬請承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：一〇四年度虧損撥補案。

說明：本公司一〇四年度稅後淨損為新台幣139,773,757元，虧損撥補表請參閱本手冊第23頁，附件五，敬請承認。

決議：

臨時動議

鈺創科技股份有限公司 營業報告書

全球總體經濟雖仍緩步增長，根據 WSTS 統計，2015 年全球半導體市場總銷售值為 3,352 億美元，較 2014 年衰退 0.2%。WSTS 預估 2016 年和 2017 年將分別增長 0.3%和 3.1%；由於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，本公司已將資源投入在重要的發展領域，以確保未來能在營收及獲利雙成長。

2015 年營運成果

本公司 2015 年度合併營業收入淨額為新台幣 74.17 億元，較 2014 年度 76.09 億元減少 2.53%；合併本期淨損為新台幣 1.46 億元，稅後每股淨損為新台幣 0.32 元。

產品開發、集團整合

鈺創集團提出「三經合流」，以眼睛、腦筋、神經仿思人體工學，開發創新產品，豐富生活價值：

一、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。

二、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，子公司鈺群科技率先推出一系列IC產品：(1) 針對不同的應用如PC、NB、Cable、Dock、Adapter、Power bank、Car Charger、Power Adapter等都推出相關的產品，協助客戶產品的設計與量產。(2) 與Intel合作在Type-C及Thunderbolt傳輸線的應用於2015/Q3完成，獲客戶採用。(3) 與Intel合作在PC、NB及Tablet等應用的參考線路，於2015/Q4順利完成，並得到客戶認可採用。

三、寰宇電眼 eYsGlobe 及 3D 深度圖資料擷取單晶片 eSP870

虛擬實境市場的興起對虛擬內容的需求快速加溫，子公司鈺立微電子開發寰宇電眼 eYsGlobe 提供市場最快產品化的方案，讓使用者能輕鬆的藉由個人電腦，平板和智慧型手機來創造和分享個人的360環場影片，為虛擬實境市場的應用提供最便利的內容供應工具。手勢 / 體感操控IC產品將在3D人身擷取、3D物件掃描、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 2.133 Gbps per pin 以上之產品，目前已進入開發 3X 奈米製程之 DRAM 設計技術，將持續開發低耗電、高速度、客制化、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 2015 年底，本公司所獲得的國內外專利達 535 件，另有 127 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 2016 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。鈺創之智慧家庭解決方案推出後，即獲得許多系統客戶青睞，其利基型緩衝記憶體(Specialty Buffer Memory)向來以高品質、高效能、低功耗及高經濟效益著稱，特別是該記憶體產品之極高頻寬(Ultra-High Bandwidth)、超低功耗(Super-Low Power Consumption)更高效能標準之特點，符合智慧家庭相關產品之所需。透過集團資源整合，開發全球一統電子連接器：USB Type-C 有線每秒傳輸 100 億位元至 100 瓦功率，提供 USB 3.1 Type-C 多功能晶片組正全方位滲入電子系統；另外，人類存像從繪圖、攝影進入 3D 深度物存，以集團整合資源專注開發 3D 深度影像擷取技術，由兩眼前看 70 度視角擴增為全方位攝錄數位化，主控觀賞實境(VRC)：eYs3D 物存器保留時空、eYsGlobe 突破視野。

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：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 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體及合併財務報告、營業報告書及虧損撥補表，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 五 年 三 月 二 十 三 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體及合併財務報告、營業報告書及虧損撥補表，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 五 年 三 月 二 十 三 日

鈺創科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體及合併財務報告、營業報告書及虧損撥補表，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 五 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002015 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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 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

會計師

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 5 年 3 月 2 3 日

鈺創科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

<u>資</u> <u>產</u>		<u>104 年 12 月 31 日</u>			<u>103 年 12 月 31 日</u>		
		<u>金</u>	<u>額</u>	<u>%</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>%</u>
流動資產							
1100	現金及約當現金	\$	849,649	11	\$	1,437,660	18
1147	無活絡市場之債務工具投資－						
	流動		159,572	2		184,098	2
1150	應收票據淨額		84	－		14,528	－
1170	應收帳款淨額		1,298,361	16		1,382,947	18
1180	應收帳款－關係人淨額		69,501	1		60,176	1
1200	其他應收款		52,515	1		22,305	－
1210	其他應收款－關係人		51,354	1		1,881	－
1220	本期所得稅資產		1,649	－		2,712	－
130X	存貨		2,105,334	27		1,684,056	21
1410	預付款項		38,712	－		62,126	1
1470	其他流動資產		5,811	－		6,006	－
11XX	流動資產合計		<u>4,632,542</u>	<u>59</u>		<u>4,858,495</u>	<u>61</u>
非流動資產							
1523	備供出售金融資產－非流動		32,825	－		－	－
1550	採用權益法之投資		1,875,764	24		1,860,145	23
1600	不動產、廠房及設備		883,967	11		786,342	10
1780	無形資產		35,276	1		43,447	1
1840	遞延所得稅資產		371,949	5		378,350	5
1900	其他非流動資產		20,647	－		9,992	－
15XX	非流動資產合計		<u>3,220,428</u>	<u>41</u>		<u>3,078,276</u>	<u>39</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>7,852,970</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,936,771</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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	\$	492,375	6	\$	363,975	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		48,942	1		1,263	—
2150	應付票據		12,298	—		7,311	—
2160	應付票據—關係人		3	—		59	—
2170	應付帳款		694,394	9		957,616	12
2180	應付帳款—關係人		1,159	—		293	—
2200	其他應付款		182,913	2		185,022	2
2300	其他流動負債		82,334	1		724,498	9
21XX	流動負債合計		<u>1,514,418</u>	<u>19</u>		<u>2,240,037</u>	<u>28</u>
非流動負債							
2540	長期借款		1,848,050	23		956,823	12
2570	遞延所得稅負債		2,024	—		3,882	—
2600	其他非流動負債		46,393	1		37,092	1
25XX	非流動負債合計		<u>1,896,467</u>	<u>24</u>		<u>997,797</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>3,410,885</u>	<u>43</u>		<u>3,237,834</u>	<u>41</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本		4,370,393	56		4,354,748	55
資本公積							
3200	資本公積		56,991	1		49,075	1
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		13,941	—		1,117	—
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(	62,621)	(1)		191,927	2
3400	其他權益		87,351	1		102,890	1
3500	庫藏股票	(	23,970)	—	(	820)	—
3XXX	權益總計		<u>4,442,085</u>	<u>57</u>		<u>4,698,937</u>	<u>59</u>
3X2X	負債及權益總計	\$	<u>7,852,970</u>	<u>100</u>	\$	<u>7,936,771</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
個體綜合損益表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	104 年 度			(調 整 後)		
	金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	\$ 6,941,728	100		\$ 7,048,342	100	
5000 營業成本	(6,094,294)	(88)		(6,059,646)	(86)	
5900 營業毛利	847,434	12		988,696	14	
5910 未實現銷貨損失	1	-		201	-	
5950 營業毛利淨額	847,435	12		988,897	14	
營業費用						
6100 推銷費用	(232,110)	(3)		(208,693)	(3)	
6200 管理費用	(200,089)	(3)		(193,956)	(3)	
6300 研究發展費用	(557,465)	(8)		(532,826)	(7)	
6000 營業費用合計	(989,664)	(14)		(935,475)	(13)	
6500 其他收益及費損淨額	55,381	1		50,599	1	
6900 營業(損失)利益	(86,848)	(1)		104,021	2	
營業外收入及支出						
7010 其他收入	12,326	-		11,885	-	
7020 其他利益及損失	12,709	-		46,838	1	
7050 財務成本	(41,157)	(1)		(37,011)	(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	(32,261)	-		10,885	-	
7000 營業外收入及支出合計	(48,383)	(1)		32,597	-	
7900 稅前(淨損)淨利	(135,231)	(2)		136,618	2	
7950 所得稅費用	(4,543)	-		(8,235)	-	
8200 本期(淨損)淨利	(\$ 139,774)	(2)		128,383	2	
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	(\$ 10,043)	-		(\$ 3,081)	-	
後續可能重分類至損益之項目						
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	1,325	-		-	-	
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之份額-可能重分類至損益之項目	(8,279)	-		93,248	1	
8300 其他綜合損益(淨額)	(\$ 16,997)	-		90,167	1	
8500 本期綜合損益總額	(\$ 156,771)	(2)		218,550	3	
9750 基本每股(虧損)盈餘	(\$ 0.32)			\$ 0.30		
9850 稀釋每股(虧損)盈餘	(\$ 0.32)			\$ 0.29		

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
個體權益變動表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 未 分 配 盈 餘 ／ （ 待 彌 補 虧 損 ）	其 他 權 益	庫 藏 股 票	權 益 總 額	
103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日(調整後)							
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,458,668	\$ 28,718	\$ -	\$ 91,224	\$ 104	(\$ 136,092)	\$ 4,442,622
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	-	13,380	-	(10,831)	-	-	2,549
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	9,538	-	9,538
限制員工權利新股既得	-	2,557	-	(2,557)	-	-	-
收回限制員工權利新股	-	4,420	-	-	-	(4,420)	-
註銷限制員工權利新股	(5,700)	-	-	-	-	5,700	-
註銷庫藏股	(98,220)	(7,909)	-	(10,091)	-	116,220	-
庫藏股轉讓予員工數	-	7,909	-	(3)	-	17,772	25,678
本期淨利	-	-	-	128,383	-	-	128,383
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,081)	93,248	-	90,167
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,354,748</u>	<u>\$ 49,075</u>	<u>\$ 1,117</u>	<u>\$ 191,927</u>	<u>\$ 102,890</u>	<u>(\$ 820)</u>	<u>\$ 4,698,937</u>
104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日							
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,354,748	\$ 49,075	\$ 1,117	\$ 191,927	\$ 102,890	(\$ 820)	\$ 4,698,937
103 年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積	-	-	12,824	(12,824)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(87,078)	-	-	(87,078)
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	(6,292)	-	-	-	-	(6,292)
認列對子公司所有權益變動數	-	2,490	-	(1,581)	-	-	909
股份基礎給付酬勞成本	-	(3,364)	-	-	19,714	-	16,350
發行限制員工權利新股	16,900	11,399	-	-	(28,299)	-	-
限制員工權利新股既得	-	3,248	-	(3,248)	-	-	-
註銷限制員工權利新股	(1,255)	435	-	-	-	820	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(23,970)	(23,970)
本期淨損	-	-	-	(139,774)	-	-	(139,774)
本期其他綜合損益	-	-	-	(10,043)	(6,954)	-	(16,997)
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,370,393</u>	<u>\$ 56,991</u>	<u>\$ 13,941</u>	<u>(\$ 62,621)</u>	<u>\$ 87,351</u>	<u>(\$ 23,970)</u>	<u>\$ 4,442,085</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
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 135,231)	\$ 136,618
調整項目		
收益費損項目		
未實現銷貨利益	(1)	(201)
折舊費用	153,878	121,229
各項攤提	46,560	50,452
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債		
之淨(利益)損失	(1,052)	1,263
股份基礎給付酬勞成本	16,350	17,498
利息費用	41,157	37,011
利息收入	(9,875)	(9,401)
採權益法認列關聯企業損益之份額	32,261	(10,885)
減損損失	9,887	9,094
呆帳損失	2,300	-
處分投資利益	(270)	-
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	12,144	(14,138)
應收帳款淨額	84,586	(25,935)
應收帳款-關係人	(9,325)	7,656
其他應收款	19,584	(5,968)
其他應收款-關係人	527	2,710
存貨	(421,278)	(352,464)
預付款項	18,374	(28,247)
其他流動資產	254	58
其他營業資產	51	(230)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	4,987	6,302
應付票據-關係人	(56)	59
應付帳款	(263,222)	196,586
應付帳款-關係人	866	(2,013)
預收款項	(14,580)	(618)
其他應付款	12,233	(1,509)
其他流動負債	959	199
應計退休金負債	(758)	(821)
營運產生之現金(流出)流入	(398,690)	121,191
收取之利息	9,875	9,401
支付之利息	(43,232)	(36,679)
收到權益法被投資公司現金股利	-	3,313
營業活動之淨現金(流出)流入	(432,047)	97,226

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
交易目的金融負債增加	\$ 48,731	\$ -
取得備供出售金融資產	(31,500)	-
無活絡市場之債券投資一流動減少(增加)	24,526	(184,098)
其他應收款-融券限制款	(48,731)	-
其他應收款-關係人資金貸與	(50,000)	-
受限制資產(增加)減少	(60)	32,360
處分金融資產價款	270	-
取得採用權益法之投資	(71,426)	(76,000)
取得不動產、廠房及設備	(263,014)	(118,023)
處分不動產、廠房及設備價款	-	112,659
取得無形資產	(38,176)	(37,360)
存出保證金(增加)減少	(10,706)	1,473
投資活動之淨現金流出	(440,086)	(268,989)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	128,400	185,145
長期借款本期舉借數	1,800,000	275,000
長期借款本期償還數	(1,533,248)	(409,396)
庫藏股票買回	(23,970)	-
庫藏股轉讓予員工數	-	17,718
存入保證金增加(減少)	18	(187)
發放現金股利	(87,078)	-
籌資活動之淨現金流入	284,122	68,280
本期現金及約當現金減少數	(588,011)	(103,483)
期初現金及約當現金餘額	1,437,660	1,541,143
期末現金及約當現金餘額	\$ 849,649	\$ 1,437,660

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

(105)財審報字第 15002011 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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。

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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 年度及 103 年度個體財務報告，並經本會計師出具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

會計師

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 5 年 3 月 2 3 日

鈺創科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日		
		金 額	金 額		
		%	%		
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 1,229,594	15 \$ 1,778,617	21	
1110	透過損益按公允價值衡量之金				
	融資產－流動	31,725	－	23,777	－
1125	備供出售金融資產－流動	1,397	－	2,904	－
1147	無活絡市場之債務工具投資－				
	流動	163,347	2	203,923	3
1150	應收票據淨額	10,722	－	17,238	－
1170	應收帳款淨額	1,502,707	18	1,641,698	20
1200	其他應收款	57,725	1	109,422	1
1220	本期所得稅資產	1,922	－	3,008	－
130X	存貨	2,180,471	26	1,737,392	21
1410	預付款項	44,459	1	68,114	1
1470	其他流動資產	5,888	－	6,026	－
11XX	流動資產合計	5,229,957	63	5,592,119	67
非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	643,608	8	486,016	6
1550	採用權益法之投資	678,141	8	718,637	8
1600	不動產、廠房及設備	997,654	12	879,542	10
1760	投資性不動產淨額	160,822	2	158,301	2
1780	無形資產	113,898	1	134,190	2
1840	遞延所得稅資產	391,949	5	398,350	5
1900	其他非流動資產	33,417	1	18,716	－
15XX	非流動資產合計	3,019,489	37	2,793,752	33
1XXX	資產總計	\$ 8,249,446	100	\$ 8,385,871	100

(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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2100	短期借款	\$ 612,624	7	\$ 373,975	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	48,942	1	1,263	-
2150	應付票據	12,298	-	8,423	-
2160	應付票據—關係人	-	-	59	-
2170	應付帳款	716,107	9	1,111,332	13
2180	應付帳款—關係人	1,456	-	1,039	-
2200	其他應付款	212,688	2	215,649	3
2230	本期所得稅負債	-	-	72	-
2300	其他流動負債	94,686	1	749,037	9
21XX	流動負債合計	<u>1,698,801</u>	<u>20</u>	<u>2,460,849</u>	<u>29</u>
非流動負債					
2540	長期借款	1,905,931	23	1,023,178	12
2570	遞延所得稅負債	2,024	-	3,882	-
2600	其他非流動負債	47,628	1	38,704	1
25XX	非流動負債合計	<u>1,955,583</u>	<u>24</u>	<u>1,065,764</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計	<u>3,654,384</u>	<u>44</u>	<u>3,526,613</u>	<u>42</u>
歸屬於母公司業主之權益					
股本					
3110	普通股股本	4,370,393	53	4,354,748	52
資本公積					
3200	資本公積	56,991	1	49,075	1
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	13,941	-	1,117	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(62,621)	(1)	191,927	2
3400	其他權益	87,351	1	102,890	1
3500	庫藏股票	(23,970)	-	(820)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計	<u>4,442,085</u>	<u>54</u>	<u>4,698,937</u>	<u>56</u>
36XX	非控制權益	<u>152,977</u>	<u>2</u>	<u>160,321</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>4,595,062</u>	<u>56</u>	<u>4,859,258</u>	<u>58</u>
3X2X	負債及權益總計	<u>\$ 8,249,446</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,385,871</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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股(虧損)盈餘為新台幣元外)

項目	104 年 度			(調 整 後)		
	金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	\$ 7,416,681	100		\$ 7,609,254	100	
5000 營業成本	(6,458,773)	(87)		(6,512,782)	(86)	
5950 營業毛利淨額	957,908	13		1,096,472	14	
營業費用						
6100 推銷費用	(225,120)	(3)		(205,836)	(2)	
6200 管理費用	(311,111)	(5)		(290,605)	(4)	
6300 研究發展費用	(604,687)	(8)		(591,092)	(8)	
6000 營業費用合計	(1,140,918)	(16)		(1,087,533)	(14)	
6500 其他收益及費損淨額	54,980	1		49,185	1	
6900 營業(損失)利益	(128,030)	(2)		58,124	1	
營業外收入及支出						
7010 其他收入	53,898	1		33,770	-	
7020 其他利益及損失	9,061	-		62,047	1	
7050 財務成本	(45,292)	(1)		(40,536)	-	
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(31,177)	-		1,544	-	
7000 營業外收入及支出合計	(13,510)	-		56,825	1	
7900 稅前(淨損)淨利	(141,540)	(2)		114,949	2	
7950 所得稅費用	(4,454)	-		(8,326)	-	
8200 本期(淨損)淨利	(\$ 145,994)	(2)		106,623	2	
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	(\$ 10,043)	-		(\$ 3,081)	-	
後續可能重分類至損益之項目						
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	39,195	-		62,333	1	
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(19,789)	-		34,805	-	
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(27,489)	-		(1,247)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)	(\$ 18,126)	-		\$ 92,810	1	
8500 本期綜合損益總額	(\$ 164,120)	(2)		\$ 199,433	3	
淨利(損)歸屬於：						
8610 母公司業主	(\$ 139,774)	(2)		\$ 128,383	2	
8620 非控制權益	(6,220)	-		(21,760)	-	
	(\$ 145,994)	(2)		\$ 106,623	2	
綜合損益總額歸屬於：						
8710 母公司業主	(\$ 156,771)	(2)		\$ 218,550	3	
8720 非控制權益	(7,349)	-		(19,117)	-	
	(\$ 164,120)	(2)		\$ 199,433	3	
9750 基本每股(虧損)盈餘	(\$ 0.32)			\$ 0.30		
9850 稀釋每股(虧損)盈餘	(\$ 0.32)			\$ 0.29		

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
合併權益變動表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 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 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		其 他 權 益	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 ／ (待 彌 補 虧 損)					
103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日(調整後)									
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
102 年度盈餘分配：									
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	-
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	9,538	-	9,538	600	10,138
限制員工權利新股既得	-	2,557	-	(2,557)	-	-	-	-	-
收回限制員工權利新股	-	4,420	-	-	-	(4,420)	-	-	-
註銷限制員工權利新股	(5,700)	-	-	-	-	5,700	-	-	-
註銷庫藏股	(98,220)	(7,909)	-	(10,091)	-	116,220	-	-	-
庫藏股轉讓予員工數	-	7,909	-	(3)	-	17,772	25,678	-	25,678
非控制股權增減	-	-	-	-	-	-	-	3,776	3,776
本期淨利	-	-	-	128,383	-	-	128,383	(21,760)	106,623
本期其他綜合損益	-	-	-	(3,081)	93,248	-	90,167	2,643	92,810
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,354,748</u>	<u>\$ 49,075</u>	<u>\$ 1,117</u>	<u>\$ 191,927</u>	<u>\$ 102,890</u>	<u>(\$ 820)</u>	<u>\$ 4,698,937</u>	<u>\$ 160,321</u>	<u>\$ 4,859,258</u>
104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日									
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,354,748	\$ 49,075	\$ 1,117	\$ 191,927	\$ 102,890	(\$ 820)	\$ 4,698,937	\$ 160,321	\$ 4,859,258
103 年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	12,824	(12,824)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(87,078)	-	-	(87,078)	-	(87,078)
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	(6,292)	-	-	-	-	(6,292)	(734)	(7,026)
認列對子公司所有權益變動數	-	2,490	-	(1,581)	-	-	909	-	909
股份基礎給付酬勞成本	-	(3,364)	-	-	19,714	-	16,350	-	16,350
發行限制員工權利新股	16,900	11,399	-	-	(28,299)	-	-	-	-
限制員工權利新股既得	-	3,248	-	(3,248)	-	-	-	-	-
註銷限制員工權利新股	(1,255)	435	-	-	-	820	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(23,970)	(23,970)	-	(23,970)
非控制股權增減	-	-	-	-	-	-	-	739	739
本期淨損	-	-	-	(139,774)	-	-	(139,774)	(6,220)	(145,994)
本期其他綜合損益	-	-	-	(10,043)	(6,954)	-	(16,997)	(1,129)	(18,126)
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 4,370,393</u>	<u>\$ 56,991</u>	<u>\$ 13,941</u>	<u>(\$ 62,621)</u>	<u>\$ 87,351</u>	<u>(\$ 23,970)</u>	<u>\$ 4,442,085</u>	<u>\$ 152,977</u>	<u>\$ 4,595,062</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
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	104 年 度	103 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
合併稅前(淨損)淨利	(\$ 141,540)	\$ 114,949
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	179,035	146,162
各項攤提	46,890	49,188
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,211 (	10,389)
股份基礎給付酬勞成本	16,350	18,098
利息費用	45,292	40,536
利息收入	(11,863) (	12,495)
股利收入	(35,878) (	18,308)
採權益法認列關聯企業損益之份額	31,177 (	1,544)
減損損失	12,011	19,952
呆帳費用	2,300	-
處分投資利益	(896) (	3,098)
處分不動產、廠房及設備及無形資產利益	(6) (	20,722)
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減少	(18,623) (	4,605)
應收票據	4,216 (	16,122)
應收帳款	141,431 (	143,174)
其他應收款	100,457 (	84,378)
存貨	(443,077) (	337,476)
預付款項	18,615 (	28,351)
其他流動資產	198	142
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	3,875	7,410
應付票據-關係人	(59)	59
應付帳款	(395,094)	325,695
應付帳款-關係人	417 (	4,076)
其他應付款	15,391	5,324
預收款項	(13,325) (	552)
其他流動負債	248	343
其他營業負債	(701) (	723)
營運產生之現金(流出)流入	(441,948)	41,845
收取之利息	11,863	12,495
收取之股利	35,878	18,308
支付之利息	(46,392) (	40,183)
支付之所得稅	-	(19)
營業活動之淨現金(流出)流入	(440,599)	32,446

(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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	<u>104</u>	<u>年</u>	<u>度</u>	<u>103</u>	<u>年</u>	<u>度</u>
<u>投資活動之現金流量</u>						
交易目的金融負債增加	\$		48,731	\$		-
無活絡市場之債務工具投資－流動減少						
(增加)			40,576	(		203,923)
其他應收款－融券限制款	(		48,731)			-
受限制資產(增加)減少	(		60)			32,360
處分金融資產價款			270			-
取得備供出售金融資產	(		210,759)	(		97,785)
處分備供出售金融資產價款			49,579			98,224
取得採用權益法之投資			-	(		1,001)
取得不動產、廠房及設備	(		305,001)	(		147,107)
處分不動產、廠房及設備價款			53			135,945
取得無形資產	(		38,399)	(		37,388)
處分無形資產價款			-			1,080
存出保證金(增加)減少	(		10,692)			1,333
其他非流動資產增加	(		8,978)	(		230)
投資活動之淨現金流出	(		483,411)	(		218,492)
<u>籌資活動之現金流量</u>						
短期借款增加			238,649			164,245
長期借款本期舉借數			1,800,000			280,000
長期借款本期償還數	(		1,556,217)	(		426,636)
存入保證金(減少)增加	(		345)			763
庫藏股轉讓予員工數			-			17,718
庫藏股票買回	(		23,970)			-
發放現金股利	(		87,078)			-
子公司員工認股權行使認購價款			-			3,776
非控制股權增加			739			-
籌資活動之淨現金流入			371,778			39,866
匯率影響數			3,209			4,922
本期現金及約當現金減少數	(		549,023)	(		141,258)
期初現金及約當現金餘額			1,778,617			1,919,875
期末現金及約當現金餘額	\$		1,229,594	\$		1,778,617

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

虧損撥補表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
民國一〇四年度稅前純損	(135,231,305)	
減：所得稅費用	(4,542,452)	
民國一〇四年度稅後純損		(139,773,757)
加：以前年度未分配盈餘	92,023,924	
減：限制員工權利新股既得	(3,247,640)	
減：認列關聯企業之股權淨值變動數	(1,580,354)	
減：確定福利義務之再衡量數調整	(10,043,027)	
待彌補虧損		(62,620,854)
分配項目		
加：法定公積彌補虧損	13,941,428	
期末待彌補虧損		(48,679,426)

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 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

104年10月5日股東臨時會通過

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。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。

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。董事人數授權由董事會議定之。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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，依證券主管機關之相關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

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，次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，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。
- 第三十條之一：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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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，
第二十四次修訂於民國一〇四年六月二十四日，
第二十五次修訂於民國一〇四年十月五日。

**鈺創科技股份有限公司
董事及監察人持股情形**

105 年 4 月 26 日

職 稱	姓 名	持有股數
董事長	盧超群	29,345,858
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：鄧茂松	10,763
董事	凱駿投資(股)公司 代表人：李維倩	
獨立董事	王愛真	0
獨立董事	陳嘉盈	0
監察人	徐美玲	102,974
監察人	寶璐管理顧問(股)公司 代表人：李鎮東	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：16,000,000股，截至105年4月26日止持有：30,610,165股；全體監察人法定應持有股份：1,600,000股，截至105年4月26日止持有：2,479,351股。