

股票代碼：5351



113 年

股東常會議事手冊

中華民國一一三年六月二十五日

目 錄

壹、鈺創科技股份有限公司一一三年股東常會開會程序及議程.....	1
報告事項.....	2
承認事項.....	2
選舉事項.....	2
討論事項.....	3
臨時動議.....	3
貳、附件	
一、一一二年度營業報告書.....	4
二、審計委員會查核報告書.....	6
三、會計師查核報告暨民國一一二年度個體財務報表.....	7
四、會計師查核報告暨民國一一二年度合併財務報表.....	18
五、一一二年度虧損撥補表.....	31
六、董事候選人名單.....	32
七、董事候選人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為.....	35
八、公司章程修正條文對照表.....	37
參、附錄	
一、股東會議事規則.....	38
二、公司章程.....	40
三、董事選舉辦法.....	44
四、董事持股情形.....	45

壹、鈺創科技股份有限公司一一三年股東常會開會程序及議程

時間：一一三年六月二十五日（星期二）上午九時整

地點：新竹市科學園區科技五路六號 本公司會議室

股東會召開方式：實體股東會

出席：全體股東及股權代表人

主席：盧董事長超群

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）一一二年度營業報告

（二）審計委員會查核報告

（三）其他報告事項

四、承認事項

（一）一一二年度營業報告書及財務報表案

（二）一一二年度虧損撥補案

五、選舉事項

（一）改選本公司董事案

六、討論事項

（一）解除董事競業禁止之限制案

（二）修正「公司章程」案

七、臨時動議

八、散會

■報告事項

一、一一二年度營業報告

本公司一一二年度營業報告書，請參閱議事手冊附件一（第 4 至 5 頁），報請 公鑒。

二、審計委員會查核報告

本公司一一二年度審計委員會查核報告書，請參閱議事手冊附件二（第 6 頁），報請 公鑒。

三、其他報告事項

本次無其他報告事項。

■承認事項

第一案

董事會提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案。

說明：本公司一一二年度營業報告書、個體及合併財務報表，請參閱議事手冊附件一（第 4 至 5 頁）、附件三及附件四（第 7 至 30 頁），其中個體及合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所徐聖忠、江采燕會計師查核竣事，出具查核報告在案，敬請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：一一二年度虧損撥補案。

說明：本公司一一二年度稅後淨損為新台幣 892,914,430 元，虧損撥補表請參閱議事手冊附件五（第 31 頁），敬請 承認。

決議：

■選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選本公司董事案。

說明：一、本公司第十一屆董事會任期至 113 年 7 月 1 日屆滿，擬進行全面改選，第十二屆董事會擬選任董事九席（含獨立董事四席），新任董事任期自 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日止，共計三年。

二、本公司董事之選舉採候選人提名制，由股東常會就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱議事手冊附件六（第 32 至 34 頁），董事選舉辦法請參閱議事手冊附錄三（第 44 頁）。

三、提請 選舉。

選舉結果：

■ 討論事項

第一案

董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案。

說明：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」，本公司董事候選人為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為請參閱議事手冊附件七（第 35 至 36 頁），依法擬提請股東常會同意解除新任董事競業禁止之限制情形，提請 核議。

決議：

第二案

董事會提

案由：修正「公司章程」案。

說明：為利企業集團留才之所需，擬修正本公司「公司章程」，修正條文對照表請參閱議事手冊附件八（第 37 頁），提請 核議。

決議：

■ 臨時動議

■ 散會

貳、附件

附件一

鈺創科技股份有限公司

一一二年度營業報告書



半導體產業受全球經濟通膨、消費疲軟及升息壓力等綜合影響，2023年呈現負成長，根據世界半導體貿易統計協會（WSTS）統計，2023年全球半導體市場產值約5,268億美元，年減8.2%；而台灣雖然在去全球化的浪潮下，逐漸成為最重要的半導體供應鏈地區之一，但在庫存及供需調整的挑戰及地緣政治的壓力下，根據台灣半導體產業協會（TSIA）及工研院產科國際所統計，2023年台灣IC產業產值約新台幣4.34兆元，年減10.2%，衰退幅度高於全球半導體市場。以產品別來看，記憶體市場更因受到價格波動之影響，連續二年衰退，2023年之跌幅更接近4成，對記憶體廠商而言，2023年是艱辛的一年。

營運成果

本公司2023年度合併營業收入為新台幣26.62億元，合併稅後淨損為新台幣9.93億元，每股虧損3.09元。

營運方針及經營策略

鈺創集團以眼睛、腦筋、神經仿思人體工學，打造「三經合流」之營運戰略，將資源聚焦三大核心產品線，進行產品開發與集團整合，結合創新發明及企業永續精神，持續發展半導體元件與製程之前瞻研究，累積具競爭力的創新發明智財權，運用同/異質整合技術，推動半導體技術及記憶體產品之革新，以掌握AI發展帶來的機會。在經營策略上，持續於控管成本、擲節費用、強化營運效能、提升組織韌性等面向進行改革；強調品質領軍與技術服務之行銷策略，贏取國際領袖級客戶長期穩定合作關係；優化產品組合、積極開發新產品及新市場，發揮技術及業務整合能力；並與多家系統廠商共同開發因應未來潮流之創新產品，從單純元件銷售，切入軟體、應用與系統領域，轉型為次系統提供者，為產品進行加值與賦能；同時與各領域之策略夥伴深化合作關係，在產能、技術、市場與資本上進行合作，充實鈺創集團營運成長的動能，為長期發展奠基。

研究發展

依據「三經合流」之戰略精神，鈺創集團主要分為三大產品線：

一、專精型緩衝記憶體（Specialty Buffer Memory）

鈺創科技之專精型DRAM產品以高品質、高效能及高經濟效益著稱，具備極高頻寬（Ultra-High Bandwidth）與超低功耗（Super-Low Power Consumption）之優勢，除了提供消費性市場使用之商業規格外，對於使用環境嚴苛的工業規格及要求高品質、高可靠度之車用規格，亦提供客製化的KGD（Known Good Die）解決方案。全系列產品規格包括SDR、DDR、DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4與LPDDR2與LPDDR4/4X，輸出位元數自4到64位元，容量涵蓋16Mb至16Gb，其中DDR2、DDR3、DDR3L、DDR4與LPDDR4/4X大容量產品已採用2x/1x奈米先進製程量產，可廣泛應用於網通、機上盒、數位電視、監控設備、5G寬頻通訊及快速成長的AI終端、智慧家庭、機器人及雲端存儲等新興應用領域中。

此外因應近年快速成長的車用市場，鈺創科技運用創新的電路設計，突破傳統DRAM先天物理特性，首創長效資料保存（Long Retention Time；LRT）技術，推出符合JEDEC標準介面的LRTDRAM™產品，在車用、異質整合與KGD等高溫以及大容量的應用領域下，可大幅提升整體效能。

在AI領域，鈺創科技滿足AI世代對微型終端裝置的大量需求，領先發表全世界第一顆採用晶圓級晶片尺寸封裝（Wafer Level Chip Scale Package；WLCSPP）技術的RPC DRAM®，該DRAM之引腳數僅需標準型DRAM的一半，為目前體積（Form Factor）

最小並可提供x16 DDR3 SDRAM高數據頻寬的微小型DRAM，兼具成本與功耗的雙重優勢，適合應用於工用、機器人、AR/VR、邊緣AI及穿戴式裝置或移動裝置的終端AI產品，並開發「AI+DRAM異質性整合平台」以協助極小化、低功耗的特殊應用ASIC系統設計。此外於2023年底推出可將記憶體、記憶體控制IP及封裝技術等軟硬體架構進行整合的一站式創新AI記憶體平台「MemoraiLink」，透過此平台，客戶可結合跨領域技術快速進行產品開發，縮短上市時間，為全方位之記憶體解決方案。

二、USB高速傳輸晶片

鈺創集團領先全球，擁有同時符合USB4規格之USB Type-C及Thunderbolt兩大傳輸介面之IC解決方案，針對最新的DP 2.1、USB4、Thunderbolt 5規格導入PD IC跟Emarker IC的新應用並且向下相容。此外新一代4K@60Hz擷取IC，支援H.265、H.264壓縮影像資料，整合多項影音處理功能，可應用於直播、導播機、遊戲、會議系統、醫療、工控等市場，進一步跨入Pro AV專業影音市場。

三、3D影像晶片及AI應用

發展廣角影像技術及景深點雲深度演算法，可做為AI Edge終端運算與深度學習之開發利器。提供機器視覺ICs、2D/3D次系統解決方案及3D感測攝像模組（3D Sensing Camera Module），採用「AI+」概念，將人工智慧和其他軟硬體加速器技術整合到現有的產品中，並跨入系統級晶片領域，推出嶄新而具有革命性的eCV系列晶片，以搶攻AI邊緣運算市場及單眼、雙眼、多眼之3D立體視覺（ThingCapture™ Vision）攝影機，搭配獨家之SDK開發套件可進行機器學習（Machine Learning; ML）模型實作，應用於影像辨識、影像定位導航、3D全像投影（Hologram）等；近期也推出內建AI晶片之XINK新世代機器人視覺平台，可在短時間處理大量數據，更適合於AI/ML等領域使用。透過與國際大廠合作，相關產品在醫療、智慧物聯網及智慧家居、自動駕駛系統、工業自動化、機器人、機器視覺及智能監控與安防皆有廣泛的應用。

另外隨著AI及雲端應用的普及，「隱私」成為重要議題，鈺創集團亦提供個人隱私保護及軟硬體資料隱私計算解決方案，在保護個人隱私的前提下進行特定活動的針對性觀察和追蹤，透過專利演算法，進行大數據分析及數據趨勢解碼，主要應用於醫療、民生、娛樂、金融及元宇宙之資料保護領域；並已連續兩年榮獲CES創新產品獎之殊榮。

本公司致力於提供高階及高附加價值之產品組合，發揮「軟硬兼施」設計本領且自力研發軟體、硬體及韌體技術；累計至2023年底，鈺創集團取得的國內外專利達814件，另有申請中之專利共318件，擁有堅實之研發創新能力。

營運展望

隨著半導體產業邁向兆世代，本公司順應異質性整合（Heterogeneous Integration）之產業趨勢並融合綠色設計及無汙染工業之永續概念，持續開發高速度、高頻寬、低電壓、低功耗電、適容量、低成本的專精型記憶體及邏輯晶片產品，供應寬頻通訊、無線網路、虛擬實境、消費性電子、安全監控、智慧家庭、智能汽車與無人機、人工智能、機器學習等新興應用領域所帶來的全新需求，同時擴展工業用與車用規格領域之業務，發展新型營運模式與產品線；半導體產業在歷經近二年的庫存去化與調整，產業普遍預估隨著消費性電子及通訊電子市場需求的回溫，以及車用電子市場快速成長與AI帶來的新應用與需求，2024年半導體產業將迎來復甦，持續推升成長動能；記憶體市場則跌深反彈，後市可期；本公司將持續加快創新研發的腳步及優化產品組合，積極開拓新客源及新市場，提升應用目標市場之占有率，使營運能穩健成長。

董事長暨執行長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度財務報表、虧損撥補表及營業報告書，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、虧損撥補表及營業報告書經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒察。

此致

鈺創科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：王愛真



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 三 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003758 號

鈺創科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鈺創科技股份有限公司（以下簡稱「鈺創公司」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開個體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編製，足以允當表達鈺創公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與鈺創公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鈺創公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

鈺創公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-應收帳款之評價

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(八)；應收帳款評價之會計估計值及假設之不確定性，請詳財務報表附註五；應收帳款之會計科目說明，請詳財務報表附註六(四)，民國 112 年 12 月 31 日應收帳款總額及備抵評價損失分別為新台幣 706,469 仟元及新台幣 76,017 仟元。

鈺創公司針對個別交易對象應收帳款有重大逾期情況時，依個別交易對象評估應收帳款備抵損失，其餘交易對象以違約風險及預期損失率做為評估應收帳款備抵損失之依據。因應收帳款金額重大，且評價涉及管理階層主觀判斷，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將應收帳款評價列入關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於應收帳款評價執行之因應程序包括，瞭解及評估銷貨收款循環內部控制制度之設計及執行有效性；取得帳齡分析表測試其正確性；取得管理階層所個別辨認客戶之重大預期信用損失相關評估及佐證文件；取得管理階層依類似信用風險群組按歷史資料及前瞻性資訊而計算之預期損失率，並執行期後收款測試，以評估應收帳款備抵損失提列之合理性。

關鍵查核事項-存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計值及假設之不確定性，請詳財務報表附註五；存貨會計科目說明，請詳財務報表附註六(五)，民國 112 年 12 月 31 日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣 3,223,130 仟元及新台幣 525,244 仟元。

鈺創公司主要營業項目為利基型記憶體之晶片之設計、生產及銷售，該等存貨因技術快速變遷，且受市場需求波動，產生存貨跌價損失或過時風險較高。鈺創公司對期末存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間庫齡之存貨及個別過時之存貨評價時，存貨淨變現價值估計涉及管理當局主觀判斷，且存貨金額重大，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將鈺創公司之存貨評價列入關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於存貨庫齡超過一定期間及個別過時存貨之存貨評價執行之因應程序包括評估備抵存貨跌價損失提列政策合理性，確認存貨庫齡報表之期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致、抽核驗證存貨庫齡報表之正確性；抽核個別存貨評估及驗證淨變現價值估計之合理性，以確認備抵存貨跌價損失提列情形之適足性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入鈺創公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其帳上採用權益法評價之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表中採用權益法之投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對前述公司之帳上之採用權益法之投資金額分別為新台幣 286,929 仟元及新台幣 336,110 仟元，分別占資產總額之 4.30%及 4.17%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日透過前述公司對其採用權益法投資所認列之綜合損益分別為新台幣 (4,245) 仟元及新台幣 (41,365) 仟元，分別占綜合損益總額之 0.52%及 (31.66%)。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估鈺創公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鈺創公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺創公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈺創公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計值與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鈺創公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鈺創公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於鈺創公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鈺創公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠



會計師

江采燕




金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日


 鈺創科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
	金 額	%		金 額	%	
流動資產						
1100 現金及約當現金	\$ 399,076	6		\$ 558,543	7	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	12,468	-		56,919	1	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	2,000	-		2,000	-	
1150 應收票據淨額	1,818	-		41,759	1	
1160 應收票據—關係人淨額	-	-		31,756	-	
1170 應收帳款淨額	605,208	9		788,167	10	
1180 應收帳款—關係人淨額	24,254	-		36,960	-	
1200 其他應收款	11,683	-		9,516	-	
1210 其他應收款—關係人	28,485	1		38,323	1	
1220 本期所得稅資產	247	-		-	-	
130X 存貨	2,697,886	40		3,491,924	43	
1410 預付款項	51,411	1		92,485	1	
1470 其他流動資產	616	-		1,661	-	
11XX 流動資產合計	3,835,152	57		5,150,013	64	
非流動資產						
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	5,941	-		5,941	-	
1550 採用權益法之投資	1,362,079	21		1,372,581	17	
1600 不動產、廠房及設備	628,990	10		652,242	8	
1755 使用權資產	191,836	3		210,702	3	
1780 無形資產	18,324	-		16,742	-	
1840 遞延所得稅資產	211,142	3		216,766	3	
1900 其他非流動資產	423,386	6		426,936	5	
15XX 非流動資產合計	2,841,698	43		2,901,910	36	
1XXX 資產總計	\$ 6,676,850	100		\$ 8,051,923	100	

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	\$	955,224	14	\$	1,083,088	14
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		2,939	-		8,662	-
2150	應付票據		5,327	-		752	-
2170	應付帳款		393,838	6		676,746	8
2200	其他應付款		182,453	3		240,461	3
2230	本期所得稅負債		-	-		5,240	-
2280	租賃負債—流動		23,055	1		21,828	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債		332,477	5		197,439	3
2399	其他流動負債—其他		6,485	-		10,098	-
21XX	流動負債合計		<u>1,901,798</u>	<u>29</u>		<u>2,244,314</u>	<u>28</u>
非流動負債							
2530	應付公司債		752,129	11		739,984	9
2540	長期借款		314,394	5		572,241	7
2570	遞延所得稅負債		221	-		3,444	-
2580	租賃負債—非流動		174,823	2		193,311	2
2600	其他非流動負債		112,350	2		116,325	2
25XX	非流動負債合計		<u>1,353,917</u>	<u>20</u>		<u>1,625,305</u>	<u>20</u>
2XXX	負債總計		<u>3,255,715</u>	<u>49</u>		<u>3,869,619</u>	<u>48</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本		2,889,328	43		2,840,618	35
3140	預收股本		17,143	-		3,585	-
資本公積							
3200	資本公積		718,483	11		687,164	9
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		96,910	1		78,407	1
3350	未分配盈餘	(	468,959)	(7)		539,784	7
3400	其他權益		168,230	3		32,746	-
3XXX	權益總計		<u>3,421,135</u>	<u>51</u>		<u>4,182,304</u>	<u>52</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	\$	<u>6,676,850</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,051,923</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112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	112 年 度			111 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	\$ 2,573,481	100		\$ 4,502,838	100	
5000 營業成本	(2,706,509)	(105)		(3,433,770)	(76)	
5950 營業(毛損)毛利淨額	(133,028)	(5)		1,069,068	24	
營業費用						
6100 推銷費用	(143,487)	(5)		(172,580)	(4)	
6200 管理費用	(211,201)	(8)		(241,335)	(5)	
6300 研究發展費用	(376,974)	(15)		(392,528)	(9)	
6450 預期信用減損利益	6,000	-		-	-	
6000 營業費用合計	(725,662)	(28)		(806,443)	(18)	
6500 其他收益及費損淨額	69,802	3		60,796	1	
6900 營業(損失)利益	(788,888)	(30)		323,421	7	
營業外收入及支出						
7100 利息收入	2,640	-		1,273	-	
7010 其他收入	24,120	1		50,612	1	
7020 其他利益及損失	151,070	6	(	41,854)	(1)	
7050 財務成本	(76,269)	(3)	(	34,248)	-	
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(205,587)	(8)	(	124,197)	(3)	
7000 營業外收入及支出合計	(104,026)	(4)	(	148,414)	(3)	
7900 稅前(淨損)淨利	(892,914)	(34)		175,007	4	
7950 所得稅費用	-	-	(	33,112)	(1)	
8200 本期(淨損)淨利	(\$ 892,914)	(34)	\$	141,895	3	
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	\$ 5,148	-	(\$	821)	-	
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	-	-		35,449	1	
8330 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-不重分類至損益之項目	78,544	3	(	79,170)	(2)	
後續可能重分類至損益之項目						
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	(60)	-		33,294	1	
8300 其他綜合損益(淨額)	\$ 83,632	3	(\$	11,248)	-	
8500 本期綜合損益總額	(\$ 809,282)	(31)	\$	130,647	3	
9750 基本每股(虧損)盈餘	(\$ 3.09)		\$	0.49		
9850 稀釋每股(虧損)盈餘	(\$ 3.09)		\$	0.49		

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳





亞新中環(香港)有限公司
董事會

民國112年12月31日

單位：新台幣千元

	股本		公積		留		盈餘		其他權益		總額
	普通股	預收股	資本	公積	法定盈餘	盈餘	未分配盈餘	(待攤補虧損)	其他	權益	
111年度											
111年1月1日餘額	\$ 2,698,693	\$ -	\$ 1,530	\$ 568,222	\$ -	\$ 78,407	\$ 784,069	\$ -	\$ 87,129	\$ 4,139,643	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	141,895	-	-	141,895	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	821	-	(10,427)	(9,606)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	141,074	-	(10,427)	130,647	
110年度盈餘指標及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	78,407	(78,407)	-	-	-	
現金股利	134,965	-	-	-	-	-	134,965	-	-	134,965	
員工執行認股權	-	-	-	-	-	-	215,943	-	-	215,943	
認列關聯企業之股權淨值變動數	6,960	-	2,055	10,788	-	-	-	-	-	19,803	
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	30,939	-	-	-	-	-	30,939	
非控制權益投入增資款	-	-	-	38,527	-	-	-	-	-	38,527	
對子公司所有權益變動	-	-	-	2,613	-	-	-	-	-	2,613	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	24,549	-	-	-	-	-	24,549	
發行可轉換公司債	-	-	-	60,648	-	-	-	43,956	(43,956)	-	
買回可轉換公司債	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	(24)	
111年12月31日餘額	\$ 2,840,618	\$ -	\$ 3,585	\$ 687,164	\$ 78,407	\$ 539,784	\$ 4,182,304	\$ -	\$ 32,746	\$ 4,182,304	
112年度											
112年1月1日餘額	\$ 2,840,618	\$ -	\$ 3,585	\$ 687,164	\$ 78,407	\$ 539,784	\$ 4,182,304	\$ -	\$ 32,746	\$ 4,182,304	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	892,914	-	-	892,914	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	5,148	-	78,484	83,632	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	887,766	-	78,484	966,252	
111年度盈餘指標及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	18,503	(18,503)	-	-	-	-	
現金股利	39,790	-	-	-	-	-	39,790	-	-	39,790	
員工執行認股權	8,920	-	13,558	12,537	-	-	-	-	-	35,015	
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	-	-	6,928	-	-	-	-	-	6,928	
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	24,166	-	-	-	-	-	24,166	
非控制權益投入增資款	-	-	-	20,549	-	-	-	-	-	20,549	
對子公司所有權益變動	-	-	-	32,696	-	-	-	-	-	32,696	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(165)	-	-	-	57,000	-	56,835	
發行可轉換公司債	-	-	-	718,483	-	-	-	-	-	718,483	
112年12月31日餘額	\$ 2,889,328	\$ -	\$ 17,143	\$ 718,483	\$ 96,910	\$ 468,959	\$ 3,421,135	\$ -	\$ 168,230	\$ 3,421,135	




董事長：盧起群



經理人：鄭茂松



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 892,914)	\$ 175,007
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	126,813	148,832
攤提費用	56,245	48,029
預期信用減損利益	(6,000)	-
利息費用	72,050	31,014
利息收入	(2,640)	(1,273)
股利收入	(621)	(1,230)
採權益法認列關聯企業損益之份額	205,587	124,197
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(18,149)	45,707
處分不動產、廠房及設備利益	(143,968)	-
租賃負債利息費用	4,219	3,234
租賃修改利益	(31)	(55)
股份基礎給付酬勞成本	24,166	38,527
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	39,941	(31,759)
應收票據-關係人	31,756	(31,756)
應收帳款	188,959	453,753
應收帳款-關係人	12,706	102,159
其他應收款	(1,977)	40,687
其他應收款-關係人	9,838	(6,712)
存貨	794,038	(1,766,389)
預付款項	41,074	(44,456)
其他流動資產	1,045	(1,051)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(500)	(2,192)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(27)	1,955
應付票據	4,575	751
應付帳款	(282,908)	(251,312)
其他應付款	(39,032)	(110,510)
其他流動負債	(3,113)	(19,733)
淨確定福利負債	(882)	(1,151)
營運產生之現金流入(流出)	220,250	(1,055,727)
收取之利息	2,450	1,271
收取之股利	621	1,230
支付之利息	(63,279)	(24,677)
支付之所得稅	(3,086)	-
營業活動之淨現金流入(流出)	156,956	(1,077,903)

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 91,523)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	56,904	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	70,358
採用權益法之投資減資退回股款	45,067	-
取得採用權益法之投資-子公司	(179,531)	(150,451)
收到權益法被投資公司現金股利	14,646	-
取得不動產、廠房及設備	(104,488)	(151,373)
處分不動產、廠房及設備價款	150,082	-
取得無形資產	(58,798)	(46,347)
存出保證金增加	(162)	(10)
其他非流動資產減少(增加)	3,712	(3,713)
投資活動之淨現金流出	(72,568)	(373,059)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	4,684,908	3,203,595
短期借款減少	(4,812,772)	(2,261,227)
長期借款本期舉借數	250,000	776,000
長期借款本期償還數	(372,809)	(1,275,228)
存入保證金增加	55	61,762
租賃負債本金償還數	(22,568)	(21,673)
發行應付可轉換公司債	-	800,000
買回可轉換公司債	-	(5,600)
員工執行認股權	35,015	19,803
發放現金股利	(5,684)	(215,943)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(243,855)	1,081,489
本期現金及約當現金減少數	(159,467)	(369,473)
期初現金及約當現金餘額	558,543	928,016
期末現金及約當現金餘額	\$ 399,076	\$ 558,543

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

(113)財審報字第 23003853 號

鈺創科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鈺創科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「鈺創集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與鈺創集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鈺創集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

鈺創集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-應收帳款之評價

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十)；應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；應收帳款會計科目說明，請詳財務報表附註六(五)，民國 112 年 12 月 31 日應收帳款總額及備抵評價損失分別為新台幣 721,380 仟元及新台幣 76,780 仟元。

鈺創集團針對個別交易對象應收款項有重大逾期情況時，依個別交易對象評估應收帳款備抵損失，其餘交易對象以違約風險及預期損失率做為評估應收帳款備抵損失之依據。因應收帳款金額重大，且評價涉及管理階層主觀判斷，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將應收帳款評價列入關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於應收帳款評價執行之因應程序包括，瞭解及評估銷貨收款循環內部控制制度之設計及執行有效性；取得帳齡分析表測試其正確性；取得管理階層所個別辨認客戶之重大預期信用損失相關評估及佐證文件；取得管理階層依類似信用風險群組按歷史資料及前瞻性資訊而計算之預期損失率，並執行期後收款測試，以評估應收帳款備抵損失提列之合理性。

關鍵查核事項-存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；存貨會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(六)，民國 112 年 12 月 31 日存貨總額及備抵存貨評價損失分別為新台幣 3,309,688 仟元及新台幣 528,123 仟元。

鈺創集團主要營業項目為利基型記憶體之晶片之設計、生產及銷售，該等存貨因技術快速變遷，且受市場需求波動，產生存貨跌價損失或過時風險較高。鈺創公司對期末存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過一定期間庫齡之存貨及個別過時之存貨評價時，存貨淨變現價值估計涉及管理當局主觀判斷，且存貨金額重大，屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將鈺創集團之存貨評價列入關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於存貨庫齡超過一定期間及個別過時存貨之存貨評價執行之因應程序包括評估備抵存貨跌價損失提列政策合理性，確認存貨庫齡報表之期末存貨數量及金額與存貨明細帳一致、抽核驗證存貨庫齡報表之正確性；抽核個別存貨評估及驗證淨變現價值估計之合理性，以確認備抵存貨跌價損失提列情形之適足性。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入鈺創集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其帳上採用權益法評價之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表中採用權益法之投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對前述公司之帳上之採用權益法之投資金額分別為新台幣 286,929 仟元及新台幣 336,110 仟元，分別占合併資產總額之 4.20%及 4.08%，民國 112 年及 111

年 1 月 1 日至 12 月 31 日透過前述公司對其採用權益法投資所認列之綜合損益分別為新台幣(4,245)仟元及新台幣(41,365)仟元，分別占合併綜合損益總額之 0.47% 及(63.71%)。

其他事項-個體財務報告

鈺創科技股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估鈺創集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鈺創集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺創集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈺創集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鈺創集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鈺創集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團財務報表組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定鈺創集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠

徐聖忠



會計師

江采燕

江采燕



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

金管證審字第 1060025097 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 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112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
	金 額	%		金 額	%	
流動資產						
1100 現金及約當現金	\$ 707,095	10		\$ 842,402	10	
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	13,118	-		60,894	1	
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	3,307	-		30,057	-	
1150 應收票據淨額	1,818	-		73,838	1	
1170 應收帳款淨額	644,600	10		878,160	11	
1200 其他應收款	21,075	-		18,819	-	
1220 本期所得稅資產	263	-		13	-	
130X 存貨	2,781,565	41		3,583,188	44	
1410 預付款項	71,825	1		145,566	2	
1470 其他流動資產	1,908	-		2,859	-	
11XX 流動資產合計	<u>4,246,574</u>	<u>62</u>		<u>5,635,796</u>	<u>69</u>	
非流動資產						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	784,672	12		680,510	8	
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	5,941	-		5,941	-	
1550 採用權益法之投資	286,929	4		336,110	4	
1600 不動產、廠房及設備	646,729	10		667,688	8	
1755 使用權資產	194,785	3		211,371	3	
1780 無形資產	29,409	-		41,586	-	
1840 遞延所得稅資產	211,142	3		216,766	3	
1900 其他非流動資產	424,219	6		428,657	5	
15XX 非流動資產合計	<u>2,583,826</u>	<u>38</u>		<u>2,588,629</u>	<u>31</u>	
1XXX 資產總計	<u>\$ 6,830,400</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,224,425</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112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	\$	984,624	15	\$	1,083,088	13
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		2,939	-		8,662	-
2130	合約負債—流動		2,437	-		2,164	-
2150	應付票據		5,327	-		753	-
2170	應付帳款		399,978	6		687,754	8
2200	其他應付款		233,707	3		298,604	4
2230	本期所得稅負債		-	-		5,240	-
2280	租賃負債—流動		24,181	-		22,514	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債		332,539	5		197,498	3
2399	其他流動負債—其他		6,504	-		8,452	-
21XX	流動負債合計		<u>1,992,236</u>	<u>29</u>		<u>2,314,729</u>	<u>28</u>
非流動負債							
2530	應付公司債		752,129	11		739,984	9
2540	長期借款		316,821	5		574,731	7
2570	遞延所得稅負債		221	-		3,444	-
2580	租賃負債—非流動		176,661	2		193,311	2
2600	其他非流動負債		110,114	2		116,145	2
25XX	非流動負債合計		<u>1,355,946</u>	<u>20</u>		<u>1,627,615</u>	<u>20</u>
2XXX	負債總計		<u>3,348,182</u>	<u>49</u>		<u>3,942,344</u>	<u>48</u>
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本		2,889,328	42		2,840,618	34
3140	預收股本		17,143	-		3,585	-
資本公積							
3200	資本公積		718,483	11		687,164	9
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		96,910	1		78,407	1
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(	468,959)	(7)	(	539,784)	7
3400	其他權益		168,230	3		32,746	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>3,421,135</u>	<u>50</u>		<u>4,182,304</u>	<u>51</u>
36XX	非控制權益		<u>61,083</u>	<u>1</u>		<u>99,777</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計		<u>3,482,218</u>	<u>51</u>		<u>4,282,081</u>	<u>52</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	\$	<u>6,830,400</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,224,425</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112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
4000 營業收入	\$	2,661,968	100	\$	4,684,589	100
5000 營業成本	(	2,744,669)	(103)	(	3,484,313)	(74)
5950 營業(毛損)毛利淨額	(	82,701)	(3)		1,200,276	26
營業費用						
6100 推銷費用	(	210,845)	(8)	(	221,106)	(5)
6200 管理費用	(	264,188)	(10)	(	292,019)	(6)
6300 研究發展費用	(	688,596)	(26)	(	666,079)	(14)
6450 預期信用減損利益(損失)		5,873	-	(	409)	-
6000 營業費用合計	(	1,157,756)	(44)	(	1,179,613)	(25)
6500 其他收益及費損淨額		67,306	3		62,523	1
6900 營業(損失)利益	(	1,173,151)	(44)		83,186	2
營業外收入及支出						
7100 利息收入		6,876	-		2,437	-
7010 其他收入		98,951	4		78,052	2
7020 其他利益及損失		150,867	6	(	33,454)	(1)
7050 財務成本	(	76,530)	(3)	(	34,413)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額		306	-		11,504	-
7000 營業外收入及支出合計		180,470	7		24,126	-
7900 稅前(淨損)淨利	(	992,681)	(37)		107,312	2
7950 所得稅費用	(	2)	-	(	33,112)	(1)
8200 本期(淨損)淨利	(\$	992,683)	(37)	\$	74,200	1

(續次頁)

鈺創科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	\$	5,148	-	(\$	821)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		83,547	3	(	46,882)	(1)
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 不重分類至損益之項目	(	5,003)	-		3,161	-
8310 不重分類至損益之項目總額		<u>83,692</u>	<u>3</u>	(	<u>44,542</u>)	(<u>1</u>)
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	(	500)	-		91,297	2
8370 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額— 可能重分類至損益之項目		<u>452</u>	-	(	<u>56,030</u>)	(<u>1</u>)
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額	(	<u>48</u>)	-		<u>35,267</u>	<u>1</u>
8300 其他綜合損益(淨額)	\$	<u>83,644</u>	<u>3</u>	(\$	<u>9,275</u>)	-
8500 本期綜合損益總額	(\$	<u>909,039</u>)	(<u>34</u>)	\$	<u>64,925</u>	<u>1</u>
淨利(損)歸屬於：						
8610 母公司業主	(\$	892,914)	(33)	\$	141,895	2
8620 非控制權益	(	<u>99,769</u>)	(<u>4</u>)	(	<u>67,695</u>)	(<u>1</u>)
	(\$	<u>992,683</u>)	(<u>37</u>)	\$	<u>74,200</u>	<u>1</u>
綜合(損)益總額歸屬於：						
8710 母公司業主	(\$	809,282)	(30)	\$	130,647	2
8720 非控制權益	(	<u>99,757</u>)	(<u>4</u>)	(	<u>65,722</u>)	(<u>1</u>)
	(\$	<u>909,039</u>)	(<u>34</u>)	\$	<u>64,925</u>	<u>1</u>
9750 基本每股(虧損)盈餘	(\$		3.09)	\$		0.49
9850 稀釋每股(虧損)盈餘	(\$		3.09)	\$		0.49

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
 中華民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於本公司		保留盈餘		主權		之		益	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	總	計	非控制權益	總	額
111 年度										
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,698,693	\$ 568,222	\$ -	\$ 784,069	\$ 87,129	\$ 4,139,643	\$ 103,954	\$ 4,243,597		
本期淨利	-	-	-	141,895	-	141,895	(67,695)	74,200		
本期其他綜合損益	-	-	-	(821)	(10,427)	(11,248)	1,973	(9,275)		
本期綜合損益總額	-	-	-	141,074	(10,427)	130,647	(65,722)	64,925		
110 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	78,407	(78,407)	-	-	-	-		
股票股利	-	-	-	(134,965)	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	(215,943)	-	(215,943)	-	(215,943)		
員工執行認股權	6,960	10,788	-	-	-	19,803	-	19,803		
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	30,939	-	-	-	30,939	-	30,939		
股份基礎給付酬勞成本	-	38,527	-	-	-	38,527	4,022	42,549		
非控制權益投入增資款	-	2,613	-	-	-	2,613	32,974	35,587		
對子公司所有權益變動	-	(24,549)	-	-	-	(24,549)	24,549	-		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	43,956	(43,956)	-	-	-		
發行可轉換公司債	-	60,648	-	-	-	60,648	-	60,648		
買回可轉換公司債	-	(24)	-	-	-	(24)	-	(24)		
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,840,618	\$ 687,164	\$ 78,407	\$ 539,784	\$ 32,746	\$ 4,182,304	\$ 99,777	\$ 4,282,081		
112 年度										
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,840,618	\$ 687,164	\$ 78,407	\$ 539,784	\$ 32,746	\$ 4,182,304	\$ 99,777	\$ 4,282,081		
本期淨損	-	-	-	(892,914)	-	(892,914)	(99,769)	(992,683)		
本期其他綜合損益	-	-	-	5,148	78,484	83,632	12	83,644		
本期綜合損益總額	-	-	-	(887,766)	78,484	(809,282)	(99,757)	(909,039)		
111 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,503	(18,503)	-	-	-	-		
股票股利	39,790	-	-	(39,790)	-	-	-	-		
現金股利	-	-	-	(5,684)	-	(5,684)	-	(5,684)		
員工執行認股權	8,920	12,537	-	-	-	35,015	-	35,015		
認列關聯企業之股權淨值變動數	-	6,928	-	-	-	6,928	-	6,928		
股份基礎給付酬勞成本	-	24,166	-	-	-	24,166	3,886	28,052		
非控制權益投入增資款	-	20,549	-	-	-	20,549	24,481	45,030		
對子公司所有權益變動	-	(32,696)	-	-	-	(32,696)	32,696	-		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(57,000)	57,000	-	-	-		
買回可轉換公司債	-	(165)	-	-	-	(165)	-	(165)		
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,889,328	\$ 718,483	\$ 96,910	\$ 468,959	\$ 168,230	\$ 3,421,135	\$ 61,083	\$ 3,482,218		



董事長：盧起群



經理人：鄭茂松



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112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前(淨損)淨利	(\$ 992,681)	\$ 107,312
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(利益)損失	(5,873)	409
折舊費用	136,413	157,477
攤銷費用	75,872	71,931
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨(利益)損失	(18,737)	45,680
股份基礎給付酬勞成本	28,052	42,549
利息費用	72,270	31,153
租賃負債利息費用	4,260	3,260
利息收入	(6,876)	(2,437)
股利收入	(71,898)	(18,484)
採權益法認列關聯企業損益之份額	(306)	(11,504)
處分採用權益法之投資利益	-	(1,921)
處分不動產、廠房及設備利益	(143,903)	(98)
租賃修改利益	(31)	(55)
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	72,020	(63,838)
應收帳款	239,433	546,615
其他應收款	(2,294)	36,428
存貨	801,623	(1,780,707)
預付款項	73,741	(89,577)
其他流動資產	951	(1,591)
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(27)	1,956
合約負債	273	(2,112)
應付票據	4,574	(781)
應付帳款	(287,776)	(255,576)
其他應付款	(57,917)	(94,389)
其他流動負債	(1,948)	(22,702)
淨確定福利負債	(883)	(1,151)
營運產生之現金流出	(81,668)	(1,302,153)
收取之利息	6,914	2,303
收取之股利	71,898	18,484
支付之利息	(63,744)	(24,842)
支付之所得稅	(2)	-
營業活動之淨現金流出	(66,602)	(1,306,208)

(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112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 94,501)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	58,419	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(23,841)	(13,232)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	75,473
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產收回投資成本	6,881	-
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	-	(11,086)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	26,750	-
採用權益法之被投資公司清算退回股款	-	123
採用權益法之被投資公司減資向本集團買回股份	51,899	-
取得不動產、廠房及設備	(115,072)	(161,725)
處分不動產、廠房及設備價款	150,083	100
取得無形資產	(64,659)	(55,514)
存出保證金增加	(135)	(241)
其他非流動資產減少(增加)	4,573	(3,213)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>94,898</u>	<u>(263,816)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	4,714,308	3,203,595
短期借款減少	(4,812,772)	(2,261,227)
長期借款本期舉借數	250,000	776,000
長期借款本期償還數	(372,869)	(1,274,973)
存入保證金增加	-	61,708
租賃負債本金償還數	(23,732)	(22,794)
發行應付可轉換公司債	-	800,000
買回可轉換公司債	-	(5,600)
非控制股權投入增資款	45,030	35,587
員工執行認股權	35,015	19,803
發放現金股利	(5,684)	(215,943)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(170,704)</u>	<u>1,116,156</u>
匯率影響數	7,101	18,879
本期現金及約當現金減少數	(135,307)	(434,989)
期初現金及約當現金餘額	842,402	1,277,391
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 707,095</u>	<u>\$ 842,402</u>

董事長：盧超群



經理人：鄧茂松



會計主管：鄭育佳



附件五

鈺創科技股份有限公司
虧損撥補表
民國一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	475,806,688
減：民國一百一十二年度稅後淨損	(892,914,430)
減：子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(57,000,000)
加：確定福利計畫精算損益	5,148,325
待彌補虧損	(468,959,417)
分配項目	
加：法定公積彌補虧損	96,909,860
資本公積彌補虧損	307,508,391
期末待彌補虧損	(64,541,166)

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董事候選人名單

序號	候選人類別	姓名或名稱	主要學經歷	現職	持有股數
1	董事	盧超群	<p>美國史丹福大學電機碩士及博士 台灣大學電機學士 美國 IBM 科技總部及研發中心經理 美國工程院(NAE)院士 美國發名家學院(NAI)院士 IEEE Fellow IEEE 固態集成電路技術最高榮譽獎章 行政院國家傑出科技榮譽獎章 創意電子董事/共同創辦人/首任董事長 欣銓科技協同創辦人 中華民國管理學會 台灣大學傑出校友 交通大學傑出校友/講座教授 世界半導體理事會高峰會(WSC)理事長 全球半導體聯盟(GSA)董事會主席 台灣半導體產業協會(TSIA)理事長 華東科技董事代表人</p>	<p>鈺創科技董事長/執行長 鈺群科技董事長/執行長 鈺立微電子創辦人/董事代表人/執行長 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝潤智慧科技董事/執行長 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. 顧問 T-Era Architecture Technology, Inc. 顧問 TAT Technology, Inc. 顧問 兆紀元微系統科技顧問 兆紀元設計整合科技顧問 台灣人工智慧晶片聯盟(AITA)會長 台灣半導體產業協會(TSIA)常務理事 全球半導體聯盟(GSA)理事暨亞太領袖會主席 台灣科學工業園區科學工業同業公會常務理事 台灣玉山科技協會副理事長 台灣電機電子工業同業公會(TEEMA)常務理事 暨半導體與 AI 應用委員會主任委員 VLSI Symposia 技術委員會委員 台灣大學特聘研究講座教授</p>	11,779,978 股

序號	候選人類別	姓名或名稱	主要學經歷	現職	持有股數
2	董事	鄧茂松	台灣大學商學碩士 工研院電子工業研究所 交通大學工學學士 Vanguard International Semiconductor -America 處長 欣銓科技共同創始人/副總經理 華潤上華科技行銷/業務副總經理/營運長/ 總經理等職務 華潤微電子執行長/執行董事	鈺創科技董事/總經理/提名委員會委員 Etron Technology America, Inc. Managing Director Anzon Technology, Inc. 董事 鈺群科技董事長/總經理 鈺立微電子董事長 eCapture Ltd. Co. 董事 eCapture Co., Limited 董事 Insignis Technology, Inc. 董事 Insignis Technology Corporation 董事 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 帝潤智慧科技監察人 AiYs3D Technology, Inc. 董事 Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd. Managing Director Great Team Backend Foundry, Inc. 董事 漢磊科技獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬 委員會委員 Toppan Photomask Co., Ltd. External Board of Director	1,068,004 股
3	董事	久疆投資(股)公司	鈺創科技董事 宏泰電工董事長 欣銓科技董事	鈺創科技董事 宏泰電工董事長 欣銓科技董事	782,473 股
4	董事	凱駿投資(股)公司 代表人：徐美玲	台灣大學學士 永昕生物醫藥財務長 協臻光電財務長 林莉國際財務長/管理委員會成員/監察人 宏泰電工薪資報酬委員會委員	鈺創科技董事代表人 鈺群科技監察人代表人 鈺立微電子監察人代表人 eEver Technology Limited 董事 eYs3D Microelectronics, Inc. 董事 凱駿投資監察人	6,716 股
5	董事	凱駿投資(股)公司 代表人：戎博斗	美國亞利桑那州立大學電機工程碩士 國立成功大學電機工程系	鈺創科技董事代表人/資深副總經理/研發主管 凱駿投資董事長/總經理	

序號	候選人類別	姓名或名稱	主要學經歷	現職	持有股數
6	獨立董事	王愛真	台灣大學商學系銀行組 詹金實證券投顧台灣分公司分析師 亞洲證券台南分公司研究部主管 冠冕真道理財協會南區主任 冠冕全球華人(股)公司財務長 精拓科技薪資報酬委員會委員	鈺創科技獨立董事/審計委員會召集人/薪資報酬委員會召集人/提名委員會委員 弘真科技監察人	0股
7	獨立董事	曾仁宏	交通大學管理研究所碩士 國立台灣大學電機學士 光群雷射總經理 台傑科技總經理 Great Team Backend Foundry, Inc. 執行長	鈺創科技獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員	0股
8	獨立董事	黃韻潔	中興大學財稅學系 晶精科技董事 政函國際董事 Moneywin International Limited 董事 銳發科技監察人 宣茂科技監察人 宏泰電工投資經理	鈺創科技獨立董事/審計委員會委員 光多科技監察人 光多能源監察人 光多工商顧問監察人代表人	0股
9	獨立董事	王偉臣	國立政治大學會計系 資誠聯合會計師事務所會計師	鈺創科技獨立董事/審計委員會委員/提名委員會召集人 精拓科技獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員 富采投資控股獨立董事/審計委員會委員/薪資報酬委員會委員 台灣光單獨立董事/審計委員會委員 志成合署會計師事務所會計師	0股

註1：本公司擬提名之獨立董事名單除王愛真獨立董事，其餘均未連續擔任獨立董事達三屆。

註2：繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：因考量其專才與相關工作經驗，對公司有明顯助益，於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任公司獨立董事。

附件七

董事候選人為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為

董事候選人姓名	競業公司名稱	該公司主要營業項目	擔任職務
盧超群	鈺群科技(股)公司	電子零組件製造業	董事代表人/執行長
	鈺立微電子(股)公司	電子零組件製造業	董事代表人/執行長
	帝潤智慧科技(股)公司	軟體資訊服務業	董事/執行長
	Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd.	半導體技術開發、諮詢和設計服務	顧問
	T-Era Architecture Technology, Inc.	一般投資事業	顧問
	TAT Technology, Inc.	一般投資事業	顧問
	兆紀元微系統科技(股)公司	半導體技術開發、諮詢和設計服務	顧問
	兆紀元設計整合科技(股)公司	半導體技術開發、諮詢和設計服務	顧問
	Etron Technology America, Inc.	積體電路買賣業	Managing Director
	鈺群科技(股)公司	電子零組件製造業	董事長/總經理
鄧茂松	鈺立微電子(股)公司	電子零組件製造業	董事長
	eCapture Co., Limited	電子產品之開發及行銷、銷售	董事
	Insignis Technology Corporation	電子零組件買賣業	董事
	帝潤智慧科技(股)公司	軟體資訊服務業	監察人
	Invention and Collaboration Laboratory Pte. Ltd.	半導體技術開發、諮詢和設計服務	Managing Director
	Great Team Backend Foundry, Inc.	半導體及功率模組封裝、設計、製造、測試	董事
	漢磊科技(股)公司	功率半導體及類比積體電路之晶圓代工	獨立董事/功能性委員會委員
	Toppan Photomask Co., Ltd.	光罩業	External Board of Director

董事候選人姓名	競業公司名稱	該公司主要營業項目	擔任職務
久疆投資(股)公司	欣鎰科技(股)公司	半導體測試	董事
凱駿投資(股)公司 代表人：徐美玲	鈺群科技(股)公司	電子零組件製造業	監察人代表人
	鈺立微電子(股)公司	電子零組件製造業	監察人代表人
王愛真	弘真科技(股)公司	電子零組件製造業	監察人
王偉臣	精拓科技(股)公司	電子零組件製造業	獨立董事/功能性委員會委員
	台灣光罩(股)公司	光罩業	獨立董事/功能性委員會委員

鈺創科技股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>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。 <u>本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象、發行新股時，承購股份之員工、發行員工認股權憑證及限制員工權利新股之發給對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p>	<p>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。</p>	<p>為利集團企業留才之所需，擬配合公司法第一百六十七條之一、一百六十七條之二及二百六十七條規定，放寬公司於辦理庫藏股轉讓、發行新股、發行員工認股權憑證及限制員工權利新股時其對象之範圍，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>
<p>第三十五條 (略)第二十七次修訂於民國一〇九年五月十三日，<u>第二十八次修訂於民國一一三年六月二十五日。</u></p>	<p>第三十五條 (略)第二十七次修訂於民國一〇九年五月十三日。</p>	<p>增列修正次數及日期。</p>

參、附錄

附錄一

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

第一章 總 則

109年5月13日股東常會通過修正

- 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：本公司轉投資之投資總額不得受公司法第十三條不得超過實收股本百分之四十之限制。
- 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，並應編號及由代表公司之董事簽名或蓋章，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

第十八條：本公司設董事七至九人，任期三年，連選得連任，其選任採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任。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；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。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：本公司審計委員會，由全體獨立董事組成，其職權依證券交易法等相關法令規定及審計委員會組織規程辦理。

第二十四條：本公司董事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：本公司董事會應依公司法第二百二十八條之規定，於每會計年度終了，造具下列各項表冊，提交股東常會請求承認。
- (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酬勞前之利益。
- 員工酬勞及董事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、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，
第二十六次修訂於民國一〇七年六月十五日，
第二十七次修訂於民國一〇九年五月十三日。

鈺創科技股份有限公司
董事選舉辦法

109年5月13日股東常會修正

- 一、本公司董事之選舉依本辦法辦理之。
- 二、本公司董事之選舉，採單記名式累積投票法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，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。董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制，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、本公司董事由股東會就董事候選人名單中選任之，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。如有兩人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。當選之董事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。
- 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。

附錄四

鈺創科技股份有限公司
董事持股情形

113年4月27日

職稱	姓名	持有股數
董事長	盧超群	11,779,978
董事	久疆投資(股)公司(代表人:陳世怡)	782,473
董事	鄧茂松	1,068,004
董事	凱駿投資(股)公司(代表人:徐美玲)	6,716
董事	凱駿投資(股)公司(代表人:戎博斗)	
獨立董事	王愛真	0
獨立董事	曾仁宏	0
獨立董事	黃韻潔	0
獨立董事	王偉臣	0
合計		13,637,171

註：本公司全體董事法定應持有股份為12,000,000股，截至113年4月27日止持有13,637,171股，已符合法定標準；本公司設置審計委員會，無監察人法定應持有股份之適用。

