鈺緯科技開發股份有限公司 一一二年股東常會議事錄

開會時間：一一二年六月十四日(星期三)上午九時整

開會地點：新北市中和區中山路二段 351 號 10 樓(國際會議廳)

出　　席：全體親自出席股東（含電子方式行使）、委託代理出席合計持有有表決權股份總數計 42,359,026 股，佔本公司已發行股份總數 61,759,089 股，扣除庫藏股 3,090,892 股後，實際有表決權股數 58,668,197 股之 72.2%。

列　　席：眾福科技股份有限公司代表人：黃漢州董事長、眾福科技股份有限公司代表人：陳國森副董事長、眾福科技股份有限公司代表人：俞思平董事、大昕股份有限公司代表人：楊元榕董事、林建平獨立董事暨審計委員會召集人、趙知恒總經理、葉淑娟會計師、王永春律師。

主　　席：董事長　黃漢州　　**紀　　錄：**江佳芬

宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項

（一）民國 111 年度營業報告

本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

（二）審計委員會查核報告

董事會造具本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟及邵志明會計師共同出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告如上，報請 鑒察。

此致

鈺緯科技開發股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：林建平

中 華 民 國　一 一 二　年　三　月　二　日

（三）民國 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經 112 年 3 月 2 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣 5,089,000 元及 545,000 元，以上決議數與一一一年度認列費用無差異。

（四）民國 111 年度盈餘分派現金股利情形報告

1.本案係依據本公司章程第卅一條規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議。

2.本公司經 112 年 3 月 2 日董事會決議，民國 111 年盈餘分配表累積可供盈餘分配中，提撥股東現金紅利計新台幣 58,668,197 元，每股配發 1 元。

3.本次現金股利發放案，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

二、選舉事項

案 由：補選獨立董事一名，謹請選舉。(董事會提)

說 明：(一) 茲因本公司獨立董事缺額一名，擬補選獨立董事一席。

(二) 本次補選之獨立董事任期與本屆獨立董事任期相同，任期自 112 年 6 月 14 日起至 113 年 12 月 14 日止，新任獨立董事於補選當日完成時就任。

(三) 依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司獨立董事採候選人提名制度。

(四) 獨立董事候選人業經本公司 112 年 3 月 2 日董事會審查通過，相關資料如下，謹請 選舉。

候選人	姓名	學歷	經歷	現職
獨立董事	楊德勝	台灣科技大學 工管系 政治大學 企研所	台郡科技股份有限公司 總經理 統碩科技有限公司 總經理 景碩科技股份有限公司 資深副總	晶碩光學股份有限公司 總經理

選舉結果：本案經票選結果，由主席當場宣佈楊德勝先生當選獨立董事

身分證字號	類別	戶名	得票權數
J1211*****	獨立董事	楊德勝	32,455,562 權 (含電子投票 30,504,537 權)

三、承認及討論事項

第一案

案 由：擬承認民國 111 年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。(董事會提)

說 明：(一) 本公司 111 年度財務報表，業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟及邵志明會計師查核完竣，認為足以允當表達鈺緯科技開發股份有限公司 111 年 12 月 31 日之財務狀況暨 111 年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。

(二) 營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告及財務報表，請參閱附件二，謹請承認。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數： 42,359,026 權(含電子投票：40,322,577 權)。

贊成權數：40,674,752 權(含電子投票 38,723,727 權)，占表決權數 96.02％；
反對權數：3,080 權(含電子投票 3,080 權)，占表決權數 0.00％；
無效權數：0 權，占表決權數 0.00％；
棄權及未投票權數：1,681,194 權(含電子投票 1,595,770 權)，占表決權數 3.96％。
本案照原議案表決通過。

第二案

案 由：擬承認民國 111 年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)

說 明：本公司 111 年度盈餘分派表，請參閱附件三，謹請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數： 42,359,026 權(含電子投票：40,322,577 權)。
贊成權數：40,676,752 權(含電子投票 38,725,727 權)，占表決權數 96.02％；
反對權數：2,080 權(含電子投票 2,080 權)，占表決權數 0.00％；
無效權數：0 權，占表決權數 0.00％；
棄權及未投票權數：1,680,194 權(含電子投票 1,594,770 權)，占表決權數 3.96％。
本案照原議案表決通過。

第三案

案 由：擬修訂「股東會議事規則」案，謹請討論。(董事會提)

說 明：(一) 配合金融監督管理委員會民國 111 年 3 月 8 日金管證發字第 1110004250 號公告修正「股份有限公司股東會議事規範參考範例」部份條文及實際需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。

(二)「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件四，謹請 討論。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數： 42,359,026 權(含電子投票：40,322,577 權)。
贊成權數：40,676,691 權(含電子投票 38,725,666 權)，占表決權數 96.02％；
反對權數：2,141 權(含電子投票 2,141 權)，占表決權數 0.00％；
無效權數：0 權，占表決權數 0.00％；
棄權及未投票權數：1,680,194 權(含電子投票 1,594,770 權)，占表決權數 3.96％
本案照原議案表決通過。

第四案

案 由：擬修訂「取得或處分資產處理作業程序」案，謹請討論。(董事會提)

說 明：配合實際營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理作業程序」相關條文，修訂條文對照表，請參閱附件五，謹請 討論。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數： 42,359,026 權(含電子投票：40,322,577 權)。

贊成權數：40,675,666 權(含電子投票 38,724,641 權)，占表決權數 96.02％；

反對權數：2,141 權(含電子投票 2,141 權)，占表決權數 0.00％；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00％；

棄權及未投票權數：1,681,219 權(含電子投票 1,595,795 權)，占表決權數 3.96％

本案照原議案表決通過。

第五案

案 由：擬解除董事及其代表人競業限制案，謹請討論。(董事會提)

說 明：(一) 依公司法第 209 條規定，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) 因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

(三) 擬提請 112 年股東常會解除之董事競業限制項目內容如下，謹請 討論。

職　稱	姓名	競業限制項目	
董事長	眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州	佳世達科技股份有限公司 勝品電通股份有限公司 眾福科技股份有限公司 矽瑪科技股份有限公司 同星科技股份有限公司 佳世達光電股份有限公司 明泰科技股份有限公司 友達光電股份有限公司 財團法人明基文教基金會	董事暨總經理 董事 董事長 董事長 董事長 董事長 董事 董事 董事
獨立董事	劉松平	宏塑工業股份有限公司	執行長
獨立董事	楊德勝	晶碩光學股份有限公司	總經理

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數： 42,359,026 權(含電子投票：40,322,577 權)。

贊成權數：40,595,766 權(含電子投票 38,644,741 權)，占表決權數 95.83％；

反對權數：78,365 權(含電子投票 78,365 權)，占表決權數 0.18％；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00％；

棄權及未投票權數：1,684,895 權(含電子投票 1,599,471 權)，占表決權數 3.97％

本案照原議案表決通過。

四、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

五、散　　會。

※本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

【附件一】

鈺緯科技開發股份有限公司

111年度營業報告書

一、111 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 111 年度合併營業收入淨額為新台幣 949,204 仟元，較 110 年度增加 33%，銷貨毛利率 28%，111 年度合併稅後每股盈餘 0.85 元。

111 年在全球供應鏈仍不穩定的情況下，本公司藉由持續與供應商配合追料以及整合集團資源，達成穩定出貨的目標。也因為疫情的緩和，世界各地的客戶也開始了新專案的開發，藉由爭取新訂單和加快現有開發中專案，其中包含醫用超音波用顯示器、大型醫療用檢測設備顯示器，及手術房大型 4K 高階顯示器等項目，預計在未來 2 年內能開始對營收有所貢獻。

隨著科技的不斷進步和醫療保健需求不斷增加，對高品質、高可靠度及高解析度的醫療顯示器需求也隨之提升。展望未來，醫療顯示器產業將繼續保持樂觀的成長趨勢。

(二) 預算執行情形

依據現行法令規定，本公司 111 年度未公開財務預算數。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1、財務收支情形

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	111 年度	110 年度
營業活動之淨現金流量	73,187	(11,390)
投資活動之淨現金流量	(5,046)	2,619
籌資活動之淨現金流量	(22,036)	(15,490)

2、獲利能力分析

單位：%

項目 \ 年度	111 年度	110 年度
資產報酬率	4.09	1.91
權益報酬率	4.96	2.21
營業利益占實收資本比率	13.74	3.66
純益率	5.23	3.07
每股盈餘(元)	0.85	0.37

(四) 研究發展狀況

本公司已經開發之產品如下：

研發計劃名稱
C-arm 專用設備高階診斷顯示器
新型內視鏡與外科手術專用顯示器
All In One 顯示器
大尺寸高解析度整合醫用顯示器
自動 Gamma 顯示器

二、112 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

展望 112 年之營業策略，除延續 111 年度市場策略持續耕耘利基型產品，並提供客戶整體性的解決方案外，也加強推廣標準產品以利加速市場開發。產品方面包含原有手術用顯示器、大尺寸會診用顯示器、放射診斷用顯示器及全平面觸控顯示器以外，並與集團相關產業公司積極合作，開發更符合市場對於外觀需求的新穎設計及更高解析度要求的產品；設計及提供週邊產品以提供客戶一站式服務，整體性的解決方案也能搭配既有的產品線，達到更廣泛更全面的顧客服務；另外，更加強新技術開發，充實產品深度，例如新面板的技術開發以及全貼合之產品等，朝更高端的產品邁進。藉由公司所擁有的標準產品快速推廣給客戶，縮短客戶產品的開發時程，來增加客戶的便利性。而在生產製程方面，會透過集團優良生產技術能力的移轉，提高品質水準並提升客戶滿意度。最後，持續擴展 ODM 及 OEM 業務，爭取更多更廣的客戶來源，以達到提升本公司整體競爭力及獲利能力之目的。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司並未編製 112 年度財務預測，故無 112 年預期銷售數量資料。

(三) 重要之產銷政策

本公司主要產銷經營策略如下：

1、增加營業收入：積極擴展產品線，除向下推廣初階工控規格觸控顯示器增加營收外，並向上深入客製高毛利的應用市場，提供客戶多元且貼近市場外觀喜好及趨勢的產品，提升客戶對本公司之採購比率，以提高營業額。

2、增加客戶來源：透過整體性的解決方案來吸引更多醫療客戶外，並持續拓展產品廣度，加強耕耘於工控領域。

3、增加營業項目：藉由拓展 OEM 項目和銷售顯示器週邊產品來增加營業項目，提升公司市場的競爭力。

4、提升營運效率：在年度開始以精實的組織編制，能更有效管理及激發業務開發效率，並且持續透過客戶關係管理(CRM)系統與產品開發管理系統穩定開發流程。

5、優化成本結構：在設計端，藉由模組化設計與物料收斂來集中採購；在生產端，則透過產銷會議瞭解客戶後續需求規劃後再以最佳經濟量採購；最後採購端，再透過詢、比、議價

流程及整合集團資源採聯合採購方式取得最低關鍵零組件物料成本。

6、調整生產規模：為快速因應終端客戶與高階產品市場需求，持續透過計劃且有步驟的調整生產規模或整合供應鏈生產外包品項以確保物料品質，並達到最佳經濟生產量。同時，透過集團資源獲得第三地製造生產線，在當地取得更具市場競爭力的生產總成本並提升營運效能，避免重複性資本支出的投資。

7、強化供應鏈管理：透過與關鍵零組件廠商進行策略聯盟，並針對共用性高且 Long Lead Time 物料提供 Forecast or 政策備料，以求快速回應客戶需求(quick response) ，進而提高競爭力、擴大市場占有率。加入佳世達集團之後，可藉由取得集團供應鏈資源以提升整體成本競爭、供貨及品質能力。

8、產品品質也是公司營運績效及永續經營不可或缺的重要一環，本公司多年來致力於品質管理系統持續精進，提升綠色產品管理能力、材料驗證之可靠度及流程管理精度，已得到國際大廠策略供應商認證進入其全球供應鏈。

公司於 111 年 5 月獲得衛生福利部第一等級醫療影像傳輸裝置 QMS 認證。111 年 10 月通過 SGS 醫療品質管理系統 ISO 13485：2016 證書的更新，認證範圍由醫療及工控顯示器擴大至電腦系統,週邊裝置及其解決方案。

公司也致力於企業的永續經營，積極參與相關會議和研討會，學習集團的優秀做法，不斷提高在 ESG 方面的能力和水準。111 年 12 月已進行 110 年度溫室氣體初次盤查，112 年將配合集團時程持續進行 111 年度溫室氣體盤查。

三、未來公司發展策略

(一) 短期發展計畫

1、市場行銷策略：

A. 瞄準高毛利且高黏著度的客製訂單。應用新技術，提升產品的技術層次，持續保持在利基型市場之競爭力。

B. 藉由整合集團資源，拓展公司橫向產品廣度。更廣的產品線能滿足客戶潛在的需求，不僅能提供客戶更多選擇，增加單一客戶營收，並且可加深客戶黏著度。

C. 加強客戶服務體驗。透過組織分工的編排，使得海外客戶能獲得更緊密的服務，聯合地域性客戶策略聯盟積極開發特殊用途市場，搶攻利基型市場的國際市占率。

D. 持續深耕現有的系統整合商群。從原有客戶中橫向發掘其他的潛在客戶，更進一步的開拓新的客源並提高產品的滲透率。加強現有客戶之新案件開發，透過定期聯繫客戶來探查新案件之需求，並透過技術交流來吸引客戶對現有產品之興趣。

E. 推廣標準產品快速累積新客戶。利用現成樣品的快速送樣，來達成快速進入新客戶新市場之目標。尤其新冠疫情後的新模式，有更多遠距醫療的應用產生，公司現有的標準產品，能快速融入客戶的設備及應用。

F. 加強行銷力。以嶄新網站架構呈獻產品重點資訊，並以有效率的資訊管理流程，提供潛在

客戶完整的產品資訊，以及暢通的產品諮詢服務，加速訂單成立的機會。另外，在無法自由出國的現在，透過參加台灣國內展覽增加公司曝光度及未知客戶的接觸機會。

2、生產及採購策略：

A. 持續進行 PDCA 流程改善，以強化產線作業流程及降低生產成本。

B. 透過模組化設計，提高產品組合多元性，以滿足客戶小量多樣需求。

C. 強化供應鏈管理並與關鍵零組件廠商進行策略聯盟，以確保關鍵零組件的供應及物料品質。

D. 公司設計生產的高階觸控面板產品導入「全平面貼合」製程 (Optical Bonding)，並與專精「全平面貼合」製程的供應商結合為策略聯盟，提供更優質、更具競爭力的半成品。

E. 因全球疫情趨緩，未來經濟可能衰退，對於後續備料趨向保守，全面檢討庫存水位為第一考量。

F. 善用集團在台灣、大陸等地區優異的製造及採購能力，提供更具競爭力的優勢以服務大陸內銷市場及不同區域的客戶需求。

3、研發策略：

A. 提高現有產品之層次及應用層面。

B. 與現有 1st tier 客戶配合，了解市場未來 3~5 年需求，即時建立產品共用平台，提供客戶解決應用之方案。

C. 發展相應週邊設備，提供客戶完整解決方案。

D. 結合集團資源，降低新產品研發成本。

E. 搭配下一世代顯示技術，開發新世代之醫療用顯示器。

(二) 長期發展計畫

1、市場行銷策略：

A. 建立世界品牌策略，透過深耕現有一線國際醫療大廠客戶，了解最新的應用需求與規格，進一步加強技術的創新，成為業界獨特的超越技術能力專業品牌在全球高階顯示市場占有一席之地。

B. 強化資訊網路系統，建立全球配銷機制，提升售前技術支援和售後服務的能力，並加強開發發展中國家市場之開發。透過網路系統達到快速服務，以建立國際競爭優勢，並拓展中國及中東等地區之潛在客戶。

2、生產及採購策略：

A. 透過與關鍵零組件廠商策略聯盟，掌控原材料的供貨品質及技術發展優先權。

B. 因應全球化經濟，已於美國、日本及荷蘭建置合作售後服務據點，以就近快速滿足客戶維修服務需求，並建立 24 小時的線上客服系統，以利客戶追蹤維修及瞭解問題解決進度。

C. 因應訂單變化，調整台灣工廠生產規模並善用佳世達集團的第三地製造生產線，以因應

未來營運成長動能需求。

D. 公司設計生產的高階觸控面板產品須導入「全平面貼合」製程(Optical Bonding)，如中、長期需求已達經濟規模產量，可評估自製能力的建立。

3、研發策略：

本公司的研發團隊極具創新能力，未來將持續投入研發資金，招募並培育專業研發人員且與國內知名大學相關系所合作開發產品新技術，除了做出與市場產品差異化的特色，亦將尋求與產業互補廠商進行策略結盟，透過技術合作，建構更堅強的研發團隊並深耕研發技術，朝應用面廣泛及多元化產品方向發展，同時提升產品附加價值朝高階醫療顯示器邁進。並導入集團資源，降低開發成本，同時積極導入下世代顯示器技術。

4、營運規模及財務配合：

長期營運規模發展以朝向國際化及多角化發展，透過各種金融市場工具降低財務成本，支援營運目標之需求。

四、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

持續提升本公司研發團隊能力，保持技術領先，並隨時掌握產業動態、法規變動及同業市場訊息，搭配採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。

本公司銷貨收入主要係以美金計價，除主要採購亦以透過美金計價來達到自然之避險效果外，亦隨時注意市場匯率走勢，並採取必要之避險措施，以降低匯兌風險。

鈺緯科技開發股份有限公司

董事長　　黃漢州

總經理　　趙知恒

會計主管　　林素如

【附件二】

勤業眾信
勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

鈺緯科技開發股份有限公司　公鑒：

查核意見

鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司（鈺緯集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，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及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，足以允當表達鈺緯集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與鈺緯集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對鈺緯集團民國 111 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。

茲對鈺緯集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入發生之真實性

鈺緯集團民國 111 年度合併營業收入較前一年度增加 33%，其中本年度部分銷售客戶有銷售成長率高於平均成長率之情形，考量收入認列先天具有較高風險。因是，本會計師將上述本年度銷售成長率高於平均成長率之銷售客戶營業收入真實性列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包含了解主要內部控制設計及執行有效性；抽樣並執行相關查核確認收入交易已確實發生。

其他事項

鈺緯科技開發股份有限公司業已編制民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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及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緯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緯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺緯集團之治理單位（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，惟其目的非對鈺緯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，以及使鈺緯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緯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. 對於集團內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，決定對鈺緯集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　葉　淑　娟　



會計師　邵　志　明　



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中　華　民　國　112　年　3　月　2　日

鈺緯科技開發股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 346,366	28	$ 299,275	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	7	-	243	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	-	-	703	-
1150	應收票據（附註四、十及二四）	410	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、十及二四）	242,529	19	135,296	11
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二四及三十）	38,954	3	55,075	5
1200	其他應收款（附註十）	12,465	1	10,398	1
1210	其他應收款－關係人（附註三十）	4,668	-	2,154	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二六）	2,413	-	754	-
130X	存貨（附註四及十一）	319,300	26	352,315	30
1410	預付款項（附註三十）	8,421	1	11,500	1
1479	其他流動資產（附註十八）	853	-	6,856	1
11XX	流動資產總計	976,386	78	874,569	74
	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（附註四及八）	3,020	-	4,296	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	3,303	-	26,647	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三一）	225,291	18	227,149	19
1755	使用權資產（附註四及十五）	278	-	407	-
1805	商譽（附註四及十六）	-	-	5,183	1
1821	無形資產（附註四及十七）	1,312	-	4,411	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）	38,272	3	36,083	3
1990	其他非流動資產（附註十八）	3,936	1	2,944	-
15XX	非流動資產總計	275,412	22	307,120	26
1XXX	資產總計	$ 1,251,798	100	$ 1,181,689	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	$ 748	-	$ 131	-
2130	合約負債－流動（附註四及二四）	8,813	1	6,204	1
2170	應付帳款（附註十九）	84,919	7	101,527	9
2180	應付帳款－關係人（附註三十）	234	-	2,348	-
2200	其他應付款（附註二十）	88,259	7	60,752	5
2220	其他應付款－關係人（附註三十）	8,485	1	1,307	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）	24,348	2	5,746	-
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	6,912	-	6,428	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	130	-	128	-
2399	其他流動負債（附註二十）	11,743	1	7,699	1
21XX	流動負債總計	234,591	19	192,270	17
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）	-	-	22	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	153	-	283	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二二）	872	-	2,692	-
25XX	非流動負債總計	1,025	-	2,997	-
2XXX	負債總計	235,616	19	195,267	17
	權益（附註二三）				
3110	股本－普通股	617,591	49	617,591	52
3200	資本公積	399,999	32	399,999	34
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	12,853	1	10,848	1
3320	特別盈餘公積	10,000	1	2,737	-
3350	未分配盈餘	84,909	7	65,160	6
3300	保留盈餘總計	107,762	9	78,745	7
3400	其他權益	(9,257)	(1)	(10,000)	(1)
3500	庫藏股票	(99,913)	(8)	(99,913)	(9)
3XXX	權益總計	1,016,182	81	986,422	83
	負債及權益總計	$ 1,251,798	100	$ 1,181,689	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺緯科技開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		111年度 金額	%	110年度 金額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二四、三十及三五）	$ 949,204	100	$ 712,232	100
5000	營業成本（附註十一、十七、二五及三十）	683,073	72	530,636	75
5900	營業毛利	266,131	28	181,596	25
5910	未實現銷貨利益	(459)	-	-	-
5920	已實現銷貨利益	-	-	175	-
5950	已實現營業毛利	265,672	28	181,771	25
	營業費用（附註十、十五、十七、二二及二五）				
6100	推銷費用	48,785	5	39,585	5
6200	管理費用	48,913	5	48,594	7
6300	研究發展費用	82,619	9	69,515	10
6450	預期信用減損損失	525	-	1,474	-
6000	營業費用合計	180,842	19	159,168	22
6900	營業淨利	84,830	9	22,603	3
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	761	-	533	-
7010	其他收入（附註二五及三十）	8,389	1	11,176	2
7050	財務成本（附註十五及二五）	(201)	-	(110)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(1,025)	-	2,164	-

（接次頁）

（承前頁）

代碼		111年度 金額	111年度 %	110年度 金額	110年度 %
7210	處分不動產、廠房及設備利益	$ 928	-	$ 2,850	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四及七）	5,371	-	443	-
7590	什項支出	-	-	(26)	-
7630	兌換（損）益（附註四、二五及三三）	28,702	3	(13,057)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債（損）益（附註四及七）	(30,837)	(3)	1,893	-
7670	減損損失（附註十三、十六、十七及二五）	(29,275)	(3)	-	-
7000	營業外收入及支出合計	(17,187)	(2)	5,866	1
7900	稅前淨利	67,643	7	28,469	4
7950	所得稅費用（附註四及二六）	(17,982)	(2)	(6,614)	(1)
8200	本年度淨利	49,661	5	21,855	3
	其他綜合損益（附註八、二二、二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,063	-	(1,806)	-
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	(1,276)	-	(6,660)	(1)
8360	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	2,019	-	(603)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	1,806	-	(9,069)	(1)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		111年度 金　額	111年度 %	110年度 金　額	110年度 %
8500	本年度綜合損益總額	$ 51,467	5	$ 12,786	2
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	$ 49,661	5	$ 21,855	3
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	$ 51,467	5	$ 12,786	2
	每股盈餘（附註二七）				
9750	基　　本	$ 0.85		$ 0.37	
9850	稀　　釋	$ 0.84		$ 0.37	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺緯科技開發股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		歸屬於本公司業主之權益												
		股本（附註二三）		資本公積（附註二三）				保留盈餘（附註二三及二六）			其他權益項目（附註八及二三）			
		股數（仟股）	金額	股本溢價	員工認股權	認股權	其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票（附註二三）	權益總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	61,759	$ 617,591	$ 371,852	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 9,622	$ 1,470	$ 62,858	($ 1,693)	($ 1,044)	($ 99,913)	$ 988,890
	109 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	1,226	-	(1,226)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	1,267	(1,267)	-	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.26 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,254)	-	-	-	(15,254)
	小計	-	-	-	-	-	-	1,226	1,267	(17,747)	-	-	-	(15,254)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	21,855	-	-	-	21,855
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,806)	(603)	(6,660)	-	(9,069)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	61,759	617,591	371,852	6,767	9,654	11,726	10,848	2,737	65,160	(2,296)	(7,704)	(99,913)	986,422
	110 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	2,005	-	(2,005)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	7,263	(7,263)	-	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.37 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,707)	-	-	-	(21,707)
	小計	-	-	-	-	-	-	2,005	7,263	(30,975)	-	-	-	(21,707)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	49,661	-	-	-	49,661
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,063	2,019	(1,276)	-	1,806
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	61,759	$ 617,591	$ 371,852	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 12,853	$ 10,000	$ 84,909	($ 277)	($ 8,980)	($ 99,913)	$ 1,016,182

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺緯科技開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 67,643	$ 28,469
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,300	10,508
A20200	攤銷費用	2,795	3,204
A20300	預期信用減損損失	525	1,474
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損（益）	25,466	(2,336)
A20900	財務成本	201	110
A21200	利息收入	(761)	(533)
A22400	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	1,025	(2,164)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(928)	(2,850)
A23500	減損損失	29,275	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5,006	1,161
A24000	與關聯企業之已實現利益	459	(175)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,607	1,707
A31130	應收票據	(410)	-
A31150	應收帳款	(107,692)	(15,097)
A31160	應收帳款－關係人	16,121	11,390
A31180	其他應收款	(2,013)	(2,316)
A31190	其他應收款－關係人	(2,514)	(2,060)
A31200	存　　貨	28,012	(103,464)
A31230	預付款項	3,144	257
A31240	其他流動資產	6,065	(2,820)
A32110	持有供交易之金融負債	(30,220)	2,024
A32125	合約負債	2,609	605
A32150	應付帳款	(16,608)	55,117
A32160	應付帳款－關係人	(2,114)	2,348
A32180	其他應付款	27,495	17,579
A32190	其他應付款－關係人	7,178	726
A32200	負債準備	484	(10)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		111年度	110年度
A32230	其他流動負債	$ 4,044	($ 3,733)
A32240	確定福利負債－非流動	(492)	(475)
A33000	營運使用之現金	76,702	(1,354)
A33500	支付之所得稅	(3,515)	(10,036)
AAAA	營業活動之淨現金流入（流出）	73,187	(11,390)
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(7,052)	(7,129)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	7,770	6,435
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	3,901
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,344)	(12,143)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,410	11,953
B03700	存出保證金增加	(464)	(252)
B04500	購置無形資產	(1,073)	(707)
B07500	收取之利息	707	561
BBBB	投資活動之淨現金流入（流出）	(5,046)	2,619
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	175,000	95,000
C00200	短期借款減少	(175,000)	(95,000)
C04020	租賃本金償還	(128)	(126)
C04500	支付本公司業主股利	(21,707)	(15,254)
C05600	支付之利息	(201)	(110)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(22,036)	(15,490)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	986	(219)
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）數	47,091	(24,480)
E00100	年初現金及約當現金餘額	299,275	323,755
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 346,366	$ 299,275

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

鈺緯科技開發股份有限公司　公鑒：

查核意見

鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，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，足以允當表達鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與鈺緯科技開發股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 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。

茲對鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入發生之真實性

鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 年度營業收入較前一年度增加33%，其中本年度部分銷售客戶有銷售成長率高於平均成長率之情形，考量收入認列先天具有較高風險。因是，本會計師將上述本年度銷售成長率高於平均成長率之銷售客戶營業收入真實性列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包含了解主要內部控制設計及執行有效性；抽樣並執行相關查核確認收入交易已確實發生。

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緯科技開發股份有限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緯科技開發股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺緯科技開發股份有限公司之治理單位（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，惟其目的非對鈺緯科技開發股份有限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，以及使鈺緯科技開發股份有限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緯科技開發股份有限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. 對於鈺緯科技開發股份有限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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鈺緯科技開發股份有限公司查核意見。

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，決定對鈺緯科技開發股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　葉　淑　娟　　會計師　邵　志　明

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中　華　民　國　112　年　3　月　2　日

鈺緯科技開發股份有限公司

個體資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 307,884	24	$ 266,802	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	7	-	243	-
1150	應收票據（附註四、九及二一）	410	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、九及二一）	234,588	19	128,618	11
1180	應收帳款－關係人（附註二一及二七）	39,577	3	58,226	5
1200	其他應收款（附註九）	12,377	1	9,650	1
1210	其他應收款－關係人（附註二七）	7,381	1	4,440	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	2,413	-	754	-
130X	存貨（附註四及十）	319,409	25	345,399	29
1410	預付款項（附註二七）	8,238	1	8,410	1
1470	其他流動資產（附註十五）	844	-	5,703	-
11XX	流動資產總計	933,128	74	828,245	70
	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（附註四及八）	3,020	-	4,296	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	52,571	4	84,913	7
1755	使用權資產（附註四及十三）	278	-	407	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	225,278	18	227,127	19
1801	無形資產（附註四及十四）	1,312	-	1,972	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	38,186	3	35,978	3
1990	其他非流動資產（附註十五）	3,759	1	2,737	-
15XX	非流動資產總計	324,404	26	357,430	30
1XXX	資產總計	$ 1,257,532	100	$ 1,185,675	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	$ 748	-	$ 131	-
2130	合約負債－流動（附註四及二一）	8,813	1	6,204	-
2170	應付帳款（附註十六）	84,919	7	101,527	9
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	234	-	-	-
2200	其他應付款（附註十七）	84,019	7	60,286	5
2220	其他應付款－關係人（附註二七）	18,587	1	8,410	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	24,220	2	5,443	-
2250	負債準備－流動（附註四及十八）	6,912	-	6,428	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	130	-	128	-
2399	其他流動負債（附註十七）	11,743	1	7,699	1
21XX	流動負債總計	240,325	19	196,256	17
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	-	-	22	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	153	-	283	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	872	-	2,692	-
25XX	非流動負債總計	1,025	-	2,997	-
2XXX	負債總計	241,350	19	199,253	17
	權益（附註二十）				
3110	股本－普通股	617,591	49	617,591	52
3200	資本公積	399,999	32	399,999	34
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	12,853	1	10,848	1
3320	特別盈餘公積	10,000	1	2,737	-
3350	未分配盈餘	84,909	7	65,160	6
3300	保留盈餘總計	107,762	9	78,745	7
3400	其他權益	(9,257)	(1)	(10,000)	(1)
3500	庫藏股票	(99,913)	(8)	(99,913)	(9)
3XXX	權益總計	1,016,182	81	986,422	83
	負債及權益總計	$ 1,257,532	100	$ 1,185,675	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺緯科技開發股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		111年度 金額	111年度 %	110年度 金額	110年度 %
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	$ 933,802	100	$ 703,098	100
5000	營業成本（附註十、十四、二二及二七）	670,126	72	526,724	75
5900	營業毛利	263,676	28	176,374	25
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現銷貨利益	(31,346)	(3)	(27,791)	(4)
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現銷貨利益	31,612	4	28,455	4
5950	已實現營業毛利	263,942	29	177,038	25
	營業費用（附註九、十三、十四、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	49,818	5	42,550	6
6200	管理費用	44,891	5	43,036	6
6300	研究發展費用	82,619	9	69,515	10
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	632	-	(266)	-
6000	營業費用合計	177,960	19	154,835	22
6900	營業淨利	85,982	10	22,203	3
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	671	-	491	-
7010	其他收入（附註二二及二七）	8,343	1	11,203	2

（接次頁）

（承前頁）

代碼		111年度 金額	111年度 %	110年度 金額	110年度 %
7050	財務成本（附註十三及二二）	($ 201)	-	($ 110)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資(損)益之份額	(2,914)	-	1,612	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益	928	-	2,865	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四及七）	5,371	-	443	-
7630	兌換淨（損）益（附註四、二二及三十）	28,994	3	(12,903)	(2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債（損）益（附註四及七）	(30,837)	(3)	1,893	-
7670	減損損失（附註十一及二二）	(29,275)	(3)	-	-
7000	營業外收入及支出合計	(18,920)	(2)	5,494	1
7900	稅前淨利	67,062	8	27,697	4
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(17,401)	(2)	(5,842)	(1)
8200	本年度淨利	49,661	6	21,855	3
	其他綜合損益（附註八、十九、二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	1,063	-	(1,806)	-
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	(1,276)	-	(6,660)	(1)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		111年度 金　額	111年度 %	110年度 金　額	110年度 %
8360	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	$ 2,019	-	($ 603)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	1,806	-	(9,069)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	$ 51,467	6	$ 12,786	2
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基　本	$ 0.85		$ 0.37	
9850	稀　釋	$ 0.84		$ 0.37	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺德科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本（附註二十）		資本公積（附註二十）				保留盈餘（附註二十及二三）			其他權益項目（附註八及二十）			
		股數（仟股）	金額	股本溢價	員工認股權	認股權	其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票（附註二十）	權益總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	61,759	$ 617,591	$ 371,852	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 9,622	$ 1,470	$ 62,858	($ 1,693)	($ 1,044)	($ 99,913)	$ 988,890
	109 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	1,226	-	(1,226)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	1,267	(1,267)	-	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.26 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,254)	-	-	-	(15,254)
	小計	-	-	-	-	-	-	1,226	1,267	(17,747)	-	-	-	(15,254)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	21,855	-	-	-	21,855
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,806)	(603)	(6,660)	-	(9,069)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	61,759	617,591	371,852	6,767	9,654	11,726	10,848	2,737	65,160	(2,296)	(7,704)	(99,913)	986,422
	110 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	2,005	-	(2,005)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	7,263	(7,263)	-	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 0.37 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,707)	-	-	-	(21,707)
	小計	-	-	-	-	-	-	2,005	7,263	(30,975)	-	-	-	(21,707)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	49,661	-	-	-	49,661
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,063	2,019	(1,276)	-	1,806
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	61,759	$ 617,591	$ 371,852	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 12,853	$ 10,000	$ 84,909	($ 277)	($ 8,980)	($ 99,913)	$ 1,016,182

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

鈺緯科技開發股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 67,062	$ 27,697
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,289	10,372
A20200	攤銷費用	1,733	2,142
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	632	(266)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損（益）	25,466	(2,336)
A20900	財務成本	201	110
A21200	利息收入	(671)	(491)
A22400	採用權益法認列之關聯企業損益份額	2,914	(1,612)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(928)	(2,865)
A23500	減損損失	29,275	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,998	980
A23900	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(266)	(655)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,607	1,707
A31130	應收票據	(410)	-
A31150	應收帳款	(106,602)	(8,109)
A31160	應收帳款－關係人	18,649	10,960
A31180	其他應收款	(2,673)	(2,890)
A31190	其他應收款－關係人	(2,941)	(2,825)
A31200	存　　貨	14,992	(104,767)
A31230	預付款項	172	517
A31240	其他流動資產	4,859	(2,484)
A32110	持有供交易之金融負債	(30,220)	2,024
A32125	合約負債	2,609	605
A32150	應付帳款	(16,608)	55,117
A32160	應付帳款－關係人	234	-
A32180	其他應付款	23,762	17,714
A32190	其他應付款－關係人	10,177	5,116
A32200	負債準備	484	(10)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		111年度	110年度
A32230	其他流動負債	$ 4,044	($ 3,733)
A32240	確定福利負債－非流動	(492)	(475)
A33000	營運產生之現金	69,348	1,543
A33500	支付之所得稅	(2,778)	(8,727)
AAAA	營業活動之淨現金流入（流出）	66,570	(7,184)
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(7,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	7,000	-
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	3,901
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(6,993)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,344)	(12,143)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,410	11,946
B03700	存出保證金增加	(500)	(230)
B04500	購置無形資產	(1,073)	(707)
B07500	收取之利息	617	519
B09900	收取子公司股利	2,438	2,623
BBBB	投資活動之淨現金流出	(3,452)	(1,084)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	175,000	95,000
C00200	短期借款減少	(175,000)	(95,000)
C04020	租賃本金償還	(128)	(126)
C04500	支付本公司業主股利	(21,707)	(15,254)
C05600	支付之利息	(201)	(110)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(22,036)	(15,490)
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）數	41,082	(23,758)
E00100	年初現金及約當現金餘額	266,802	290,560
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 307,884	$ 266,802

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃漢州　　經理人：趙知恒　　會計主管：林素如

【附件三】

鈺緯科技開發股份有限公司

民國 111 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

本期稅後淨利	**49,661,322**
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,062,795
減：提列法定盈餘公積(10%)	(5,072,412)
加：迴轉特別盈餘公積	743,195
111 年度可供分派盈餘	**46,394,900**
加：期初未分派盈餘	34,184,914
截至 111 年度累積可供分派盈餘	**80,579,814**
分派項目：	
股東現金紅利（每仟股配發 1,000 元）	(58,668,197)
期末未分派盈餘	**21,911,617**

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去， 不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

董事長：　　總經理：　　會計主管：

【附件四】

鈺緯科技開發股份有限公司

「股東會議事規則」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第五條	(召開股東會地點及時間之原則) 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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 **本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。**	(召開股東會地點及時間之原則) 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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。	配合法令及實際需要
第五條之1	**(召開股東會視訊會議，召集通知應載事項)** **本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：** **一、股東參與視訊會議及行使權利方法。** **二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：** **(一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。** **(二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。** **(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。** **(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。** **三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。**	**(新增)**	配合法令及實際需要
第八條	(股東會開會過程錄音或錄影之存證) 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音或錄影。 **前項影音資料應至少保存一年。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，本公司召開股東會視訊會議時，對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公**	(股東會開會過程錄音或錄影之存證) 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音或錄影**，並至少保存一年。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**。	配合法令及實際需要

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
	司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。		
第十一條	（股東發言） **(略)** 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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。**以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。** **(略)**	（股東發言） **(略)** 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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。 **(略)**	配合法令及實際需要
第十三條	**(略)** 議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。 **本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。** **股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。** **(略)**	**(略)** 議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。 **(新增)** **(略)**	配合法令及實際需要

【附件五】

鈺緯科技開發股份有限公司

「取得或處分資產處理作業程序」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第九條	取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證應取得專家意見 **（略）** (二)前項交易金額之計算，應依第十二條**第二項**規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。	取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證應取得專家意見 **（略）** (二)前項交易金額之計算，應依第十二條**第一項第六款**規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部份免再計入。	修正項次
第十條	取得或處分衍生性商品之處理程序 **（略）** 四、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一)**財務單位最高決策主管應**隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金管會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 **（略）**	取得或處分衍生性商品之處理程序 **（略）** 四、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一)**董事會應指定高階主管人員**隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金管會訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 **（略）**	配合實際需要修訂
第十一條	辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 **（略）** 二、其他應行注意事項 **（略）** (六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項**第**(一)款召開董事會日期、第(二)款事前保密承諾、第(五)款參與合	辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 **（略）** 二、其他應行注意事項 **（略）** (六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項(一)款召開董事會日期、第(二)款事前保密承諾、第(五)款參與合	配合實際需要修訂

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
	併、分割、收購或股份受讓之公司**家**數異動之規定辦理。	併、分割、收購或股份受讓之公司**加**數異動之規定辦理。	
第十三條	本公司之子公司應依下列規定辦理： **（略）** 四、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第**三十一**條所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。 **（略）**	本公司之子公司應依下列規定辦理： **（略）** 四、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第**三十三**條所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。 **（略）**	修正條號