# 鈺緯科技開發股份有限公司
# 一一三年第一次董事會
# 議事錄
# 一一三年二月二十九日

# 鈺緯科技開發股份有限公司一一三年第一次董事會會議記錄

**一、時　　間：**中華民國一一三年二月二十九日下午三時整

**二、地　　點：**新北市中和區中山路二段 351 號 9 樓(會議室)

**三、出席董事：**黃漢州（眾福科技代表人）、陳國森（眾福科技代表人）、薛道隆（眾福科技代表人）、俞思平（眾福科技代表人）、林達三（眾福科技代表人）、楊元榕（大昕代表人）、林建平（獨立董事）、劉松平（獨立董事）【林建平（獨立董事）代理】、楊德勝（獨立董事），共計九名。

**列　　席：**稽核主管 彭惠欣、總經理 趙知恒、管理處副總經理 麥聖御、財務經理 江佳芬。

**四、主席：**黃漢州　　**記錄：**江佳芬

**五、報告事項**

**（一）前次董事會決議暨執行情形**

112年第四次（112年11月2日）董事會決議暨執行情形

出 席 董 事 ：黃漢州（眾福科技代表人）、陳國森（眾福科技代表人）、薛道隆（眾福科技代表人）、俞思平（眾福科技代表人）、林達三（眾福科技代表人）、楊元榕（大昕代表人）、林建平（獨立董事）、劉松平（獨立董事）、楊德勝（獨立董事），共計九名。

第　一　案

案　　由：擬訂定民國113年度內部稽核計畫案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已執行之。

第　二　案

案　　由：民國112年第三季合併財務報告案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過。

第　三　案

案　　由：銀行額度續約案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已執行中。

第　四　案

案　　由：The Linden Group Corp(鈺緯持股19%)之逾期應收帳款超過3個月非為資金貸與性質案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已執行中。

第　五　案

案　　由：擬委任本公司民國113年度財務報表簽證會計師案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已執行之。

第　六　案

案　　由：擬辦理庫藏股註銷減資案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已執行中。

## (二) 營運報告

1. 112年第四季合併財務概況

單位：NTD M；%

| | 112 | | | | | 111 | | 年度 YTD 比較 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | QoQ | Q4 | YoY | 111 年度 | 112 年度 | YoY |
| **合併營業額** | **249** | **233** | **207** | **205** | -1% | **295** | -31% | **949** | **894** | -6% |
| **合併營業利益** | **29** | **12** | **26** | **25** | -1 | **52** | -27 | **85** | **92** | 7 |
| **合併稅後損益** | **21** | **12** | **19** | **21** | 2 | **22** | -1 | **50** | **74** | 24 |
| **合併稅後損益(歸屬於母公司業主)** | **21** | **12** | **19** | **21** | 2 | **22** | -1 | **50** | **74** | 24 |
| **EPS(元)** | **0.37** | **0.20** | **0.33** | **0.35** | 0.02 | **0.37** | -0.02 | **0.85** | **1.25** | 0.40 |

2. 112年第四季業務概況及113年第一季展望

112年第四季業務概況：營收 YoY -31%，主要係醫療用顯示器需求下降所致。

113年第一季業務展望：營收 YoY 減少，主要係醫療用顯示器需求下降所致。

## (三) 銀行額度使用、資金貸與、背書保證及衍生性商品承作情形報告（截至113年1月31日）

1. 銀行中短期額度使用情形：

(1) 往來銀行共8家。

(2) 額度使用狀況：

| 項目 | 金額（佰萬元） | 使用率 |
|---|---|---|
| A. 銀行總額度 | NT$ 766 | 0% |
| B. 衍生性商品總額度 | US$ 4.5 | 3% |

(3) 詳細內容請參閱附件一－金融機構額度往來情形表（P.10）。

2. 資金貸與及背書保證情形：無。

3. 衍生性商品承作情形：

(1) 衍生性商品部位

| 項目 | 部位 | 避險比率 |
|---|---|---|
| 美元會計部位 | 淨預售美元/新台幣：美元 6.6 佰萬元 | 98% |

(2) 已認列及被明確遞延之避險損失：新台幣0.18佰萬元。

(3) 詳細內容請參閱附件二－衍生性商品備查簿（P.11）。

**（四）The Linden Group Corp(鈺緯持股19%)之逾期應收帳款改善情形報告**

1. The Linden Group Corp(鈺緯持股 19%)截至 112 年 9 月 30 日之應收帳款，於 112 年 11 月 2 日時逾期（超過 3 個月）總金額達美金 230,094.5 元，已經 112 年 7 月 31 日及 112 年 11 月 2 日董事會決議非屬資金貸與，並提出改善計劃及具體可行之管控措施，加速收回其逾期款項。
2. 上述逾期應收帳款，按預計還款規劃執行，改善情形如下表：

單位：美金元

| 112.9.30 應收帳款，於 112.11.2 時逾期 (超過 3 個月) | 還款情形 | | |
|---|---|---|---|
| | 預計還款規劃 | 預計還款金額 | 實際改善情形 |
| US 194,954.5 | 113 年第一季 | US 194,954.5 | 截至 113 年 2 月 29 日已償還 US 113,964.5，餘 US 80,990 待 113 年第一季前償還 |
| US 35,140.0 | 113 年第二季 | US 35,140.0 | 待 113 年第二季前償還 |
| US 230,094.5 | 合計 | US 230,094.5 | |

**（五）董事會及功能性委員會績效評估結果報告**

1. 本公司董事會於 111 年 3 月 3 日修訂「董事會績效評估辦法」，於每年底由董事會議事單位、董事會及功能性委員會成員，就「董事會及董事成員」、「審計委員會」、「薪資報酬委員會」進行內部自評，評估內容及結果如下：

| 自評 | 面向 | 評估指標 | 分數 | 結果 |
|---|---|---|---|---|
| A. 董事會及董事成員 | a) 公司目標與任務之掌握<br>b) 對公司營運之參與程度<br>c) 內部關係經營與溝通<br>d) 提升董事會決策品質<br>e) 董事會組成與結構<br>f) 董事職責認知<br>g) 董事之選任、專業及持續進修<br>h) 內部控制 | 50 項 | 97 分 | 優等 |
| B. 審計委員會 | a) 對公司營運之參與程度<br>b) 審委會職責認知<br>c) 提升審委會決策品質<br>d) 審委會組成及成員選任<br>e) 內部控制 | 20 項 | 98 分 | 優等 |
| C. 薪資報酬委員會 | a) 對公司營運之參與程度<br>b) 薪委會職責認知<br>c) 提升薪委會決策品質<br>d) 薪委會組成及成員選任 | 16 項 | 98 分 | 優等 |

2. 董事會及兩個功能性委員會評估結果皆為「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

**（六）永續發展執行情形報告**

1. 永續報告書：民國 112 年鈺緯公司永續報告書參考全球永續性報告標準（GRI Standards），自發性的每年發行並於每年六月底前完成發佈。
2. 企業永續發展 ESG 112 年績效：
   - 環境面執行情形：
     (1) 綠色營運：每佰萬產值碳排量減少 20%
   - 社會面執行情形：
     (1) 員工關懷：無職災工時達 28.8 萬小時；關鍵供應商社會責任及環境安全衛生書面調查及現場稽核完成率達 100%。
     (2) 公益活動參與：員工參與公益活動總時數共488小時。
   - 治理面執行情形：
     (1) 永續評比：第 9 屆上櫃公司治理評鑑結果：級距 36%-50%。
     (2) 永續法令遵循：111 年已完成溫室氣體盤查，之後每年皆持續執行。預計 116 年完成溫室氣體查證。

**（七）誠信經營守則執行情形報告**

公司於民國111年修訂「誠信經營守則」，並經董事會通過，作為誠信經營政策。

並依此訂定「行為準則」，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，防範不誠信行為。

鈺緯公司落實執行誠信經營政策，民國112年執行情況如下：

1. 誠信政策：依照 DJSI 標準，修訂「鈺緯科技開發股份有限公司行為準則」，於規範公司成員執行業務應注意事項與防範不誠信行為，更符合國際標準要求。
2. 誠信風險評估：各單位皆處於低風險。
3. 誠信經營稽核：稽核結果誠信條文規定遵循情形皆符合要求。
4. 宣導與訓練：145 位員工 100% 完成誠信訓練課程。
5. 對外揭露：公司年報、ESG 報告書、公開資訊觀測站、公司官網，皆有公開揭露誠信經營採行措施、履行情形及量化數據與推動成效。
6. 誠信檢舉案件：未收到任何誠信檢舉案件。

**（八）風險管理運作情形報告**

1. 風險管理委員會（RMC）之運行：鈺緯風險管理委員會由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，公司一級單位主管為委員，每季召開會議討論公司對重大風險之回應。
2. 制定公司層級年度重大風險：依照策略、財務、營運及危害四大風險類別彙整，產出新年度風險雷達圖，並由總經理制定公司層級三大風險。民國113年為
   （1）策略風險：如，需求下行、獲利/成本控制、營運 Ramp up 速度。
   （2）營運風險：如，資安風險/偵測與演練、品質風險。
   （3）財務風險：如，應收帳款、財務結構。
3. 進行風險鑑別及因應策略執行：各委員參考年度公司層級三大風險、風險雷達圖及風險體檢表等，辨識出影響單位年度目標達成之重要風險，進行分析並採取對策。包括
   （1）當該項風險發生，可能導致之最壞情境。
   （2）風險對策（錦囊）、與執行對策之預期成效。
   （3）設定 KRI（關鍵風險指標）作為風險對策（錦囊）啟動的指標。
4. 執行成果：112年度共計管控3項 KRI，因通膨導致景氣衰退之影響，故營收達標率為97%。另外兩項應收帳款以及品質的達標率為100%。

**（九）溫室氣體盤查執行情形報告**

1. 依金融監督管理委員會民國（以下同）111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年完成查證）。
2. 惟因本公司之母公司屬實收資本額100億以上之上市公司，其集團子公司應於114年完成盤查及116年完成查證，故本公司將提前溫室氣體盤查規劃時程，並依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。
3. 個體及合併公司溫室氣體盤查及查證時程規劃如下，並將執行情形按季提報董事會控管：

| 工作項目 | 鈺緯個體公司 | 鈺緯合併公司 |
|---|---|---|
| 訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍 | 已於 111 年 12 月完成 | 已於 111 年 12 月完成<br>(已完成共 7 家；完成率 100%) |
| 辦理盤查小組成員教育訓練 | 已於 111 年 7 月完成 | 已於 111 年 7 月完成<br>(已完成共 7 家；完成率 100%) |
| 完成溫室氣體盤查 | 已於 111 年 10 月完成初次溫室氣體盤查，每年皆持續執行 | 已於 111 年 10 月完成初次溫室氣體盤查，每年皆持續執行<br>(已完成共 7 家；應完成共 7 家；完成率 100%) |
| 完成外部查證 | 尚未開始進行/<br>預計 116 年 11 月完成 | 尚未開始進行/<br>預計 116 年 11 月完成<br>(已完成共 0 家；應完成共 7 家；完成率 0%) |

**（十）內部稽核結果報告**

1. 一般性查核：民國112年10月至12月止之稽核作業，稽核結果按重大風險暴露及控制問題事項說明如下：

（1）重大風險暴露：無。

（2）控制問題：部份作業其控制程序或結果存在缺失，各項缺失均已導入改善方案持續改善。

2. 期後追蹤查核：已改善完畢。

.

**六、討論事項**

**（一）前次會議保留之討論事項：**無。

**（二）本次會議之討論事項：**

第一案

案　由：**民國112年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案，謹請討論。**

說　明：一、依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第24條規定：公開發行公司應每年自行評估內部控制制度設計及執行的有效性，並依規定格式作成內部控制制度聲明書。

二、本公司業於民國（以下同）112年12月31日前完成內部控制制度自行評估查核作業，並作成「內部控制制度聲明書」暨「自行評估執行結果報告」，請參閱附件三（P.12-P.13）。

三、本案業經本公司113年2月29日審計委員會通過在案。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第二案

案　由：**民國112年度員工及董事酬勞分派案，謹請討論。**

說　明：一、本公司經 111 年 3 月 3 日經董事會決議員工及董事酬勞之分派以稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前的利益為計算基礎，訂定提列比例原則分別為 7%及 0.75%。

二、112 年度員工及董事酬勞分派比例同為 7%及 0.75%；金額分別為新台幣（以下同）6,580,600 元及 705,000 元，並全數以現金發放。

三、本案業經本公司 113 年 2 月 29 日薪資報酬委員會通過在案。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第三案

案　由：**民國112年度財務報表、營業報告書暨113年度營運計畫案，謹請討論。**

說　明：一、本公司民國（以下同）112 年度財務報表業已自行編製完成，並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 112 年 12 月 31 日之財務狀況暨 112 年度之財務績效及現金流量情形。

二、112 年度自行編製之財務報表及會計師擬具之查核報告書，請參閱附件四（P.14-P.36），並檢附 112 年度營業報告書暨 113 年度營運計畫，請參閱附件五（P.37-P.38）。

三、本案業經本公司 113 年 2 月 29 日審計委員會通過在案。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第四案

案　由：**民國112年度盈餘分派案，謹請討論。**

說　明：一、 本公司 112 年度盈餘分派表，請參閱附件六（P.39）。

二、 本案業經本公司 113 年 2 月 29 日審計委員會通過在案。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第五案

案　由：**民國 112 年度盈餘分派現金股利發放案，謹請討論。**

說　明：一、 依據公司章程第卅一條規定，盈餘分派案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

二、 擬自民國 112 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣 62,082,970 元，每股配發新台幣 1.05820484 元，提請董事會決議以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、 本次現金股利發放案，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。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第六案

案　由：**擬以資本公積配發現金案，謹請討論。**

說　明：一、依據公司章程第卅一條之一規定，若以資本公積配發現金，則授權董事會決議並於股東會報告。

二、擬自超過面額發行普通股溢價之資本公積中，提撥現金新台幣11,252,276元，每股配發新台幣0.19179516元。每位股東配發之現金發放至元為止，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，至符合現金分配總額。

三、本次配發提請董事會決議以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、本次資本公積配發現金案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使股東配發現金比率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第七案

案　由：**改選董事9名（含獨立董事3名）案，謹請討論。**

說　明：一、本公司董事任期於民國113年12月14日屆滿，擬依公司章程改選董事9名（含獨立董事3名），新任董事（含獨立董事）任期自113年股東常會當選之日起算三年為止。

二、依公司章程及公司法第192條之1規定，本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，將依法受理董事（含獨立董事）候選人提名。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第八案

案　由：**擬提名董事暨獨立董事候選人案，謹請討論。**

說　明：一、本公司民國 113 年股東常會擬改選董事 9 名（含獨立董事 3 名）。

二、董事會提出董事暨獨立董事候選人名單及相關資料，請參閱附件七（P.40-P.41）。

三、獨立董事候選人林建平先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其專才與相關工作經驗係公司業務之所需，對本公司有明顯助益，故本次仍繼續提名為獨立董事候選人。

四、獨立董事候選人之專業資格及獨立性均符合相關法令規定，檢核表請參閱附件八（P.42）。

五、若董事對於此案事項，與自身或所代表之法人董事有利害關係時，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，提請迴避相關之討論及表決。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第九案

案　由：**擬解除新任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。**

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、擬提請民國 113 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件九（P.43）。

四、若董事對於此案事項，與自身或所代表之法人董事有利害關係時，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，提請迴避相關之討論及表決。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第十案

案　由：**擬訂定民國113年股東常會日期及開會議程案，謹請討論。**

說　明：一、股東常會開會日期及地點：

（一）日期：民國（以下同）113年5月31日（星期五）上午9時

（二）地點：新北市中和區中山路二段351號10樓(國際會議廳)

（三）方式：實體

二、股東常會開會議程：

（一）報告事項

1. 民國 112 年度營業報告
2. 審計委員會查核報告
3. 民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告
4. 民國 112 年度盈餘分派現金股利情形報告
5. 資本公積配發現金股利情形報告

（二）選舉事項：改選董事9名（含獨立董事3名）

（三）承認及討論事項

1. 擬承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案
2. 擬承認民國 112 年度盈餘分派案
3. 擬解除新任董事及其代表人競業限制案

（四）臨時動議

（五）散會

三、依公司法第 165 條規定，自 113 年 4 月 2 日至 113 年 5 月 31 日為股票停止過戶期間。

四、依公司法第 172 條之 1 及第 192 條之 1 規定，受理股東之提案及董事候選人提名，受理處所為本公司，受理期間自 113 年 3 月 24 日至 113 年 4 月 2 日止，持有本公司已發行股份總數 1%以上股份之股東，得以書面方式向本公司提出，其他相關事宜將依法公告之。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第十一案

案　由：**銀行額度續約案，謹請討論。**

說　明：一、短期銀行額度續約：

| 類別 | 金融機構 | 性質 | 申請額度 | 利率 | 保證人 | 期間 | 原有額度 | 原有利率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 民營 | 玉山銀行 | 綜合額度 | NT$ 50M | TAIBOR +0.7% | N.A. | 訂約日起一年 | NT$50M | TAIBOR +0.7% |
| | | 衍生性商品 | US$ 0.5M | - | N.A. | 訂約日起一年 | US$ 0.5M | - |

二、實際融資利率得視撥款當日市場資金狀況以銀行之資金成本取代 TAIBOR。

三、本案擬授權董事長全權處理。實際簽約利率如有向上加碼，擬於加碼差異不超過 0.25%範圍內，授權董事長全權處理後，再提報董事會追認。如需提供本議案予銀行時，僅提供本議案屬該銀行之資訊，及得刪除本案說明二及說明三。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第十二案

案　由：**擬審議民國113年度會計師服務公費案，謹請討論。**

說　明：一、擬請審議本公司 113 年度會計師服務公費。

二、會計師服務項目及其公費金額，請參閱附件十（P.44）。

三、本案業經本公司 113 年 2 月 29 日審計委員會通過在案。

決　議：本案經全體出席董事及獨立董事同意通過。

第十三案

案　由：**民國112年度高階經理人員工酬勞分派案，謹請討論。**

說　明：一、高階經理人之員工酬勞分派，依「高階經理人之薪資報酬政策及原則」提報，由薪資報酬委員會決議。

二、高階經理人共 8 位之員工酬勞，均符合本公司「高階經理人之薪資報酬政策及原則」之規範。

三、本案業經本公司 113 年 2 月 29 日薪資報酬委員會通過在案。

四、董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決。

決　議：眾福科技股份有限公司代表人 副董事長陳國森先生依公司法第206條準用同法第178條規定，不參與本案之討論及表決，本案經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

第十四案

案　由：**擬建議民國113年度高階經理人薪酬指標案，謹請討論。**

說　明：一、 依據本公司高階經理人之年度績效指標與薪資報酬政策及原則，民國（以下同）113 年度績效指標以"PAT（歸屬於母公司業主）"為標準。

二、 依上開所述，113 年度薪酬指標"PAT（歸屬於母公司業主）"預計目標設定為新台幣 0.74 億元，並依此目標訂定高階經理人本年度之薪資報酬。

三、 本案業經本公司 113 年 2 月 29 日薪資報酬委員會通過在案。

四、 董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決。

決　議：眾福科技股份有限公司代表人 副董事長陳國森先生依公司法第206條準用同法第178條規定，不參與本案之討論及表決，本案經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

第十五案

案　由：**民國113年度高階經理人獎金及調薪政策案，謹請討論。**

說　明：一、 經理人獎金連結整體公司績效目標，依據「高階經理人之薪資報酬政策及原則」進行績效獎金核算發放。

二、 高階經理人之薪資參照同業水準訂定支付，每年定期檢視與同業人才競爭廠商比較，確保薪酬競爭性。

三、 上述獎金及調薪政策，均符合本公司「高階經理人之薪資報酬政策及原則」之規範。

四、 本案業經本公司 113 年 2 月 29 日薪資報酬委員會通過在案。

五、 董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決。

決　議：　眾福科技股份有限公司代表人 副董事長陳國森先生依公司法第206條準用同法第178條規定，不參與本案之討論及表決，本案經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

**七、臨時動議：無。**

**八、散會。**

# 金融機構額度往來情形表

113.01.31

| 類別 | 金融機構 | 貸款種類 | 貸款額度 | 使用額度 | 使用率 | 可用額度 | 利率加碼 | 到期日 | 發票人 | 本票金額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公營 | 台灣銀行 | 綜合額度 | NT$107M | NT$0 | 0.00% | NT$107M | COF + 0.725% | 113.11.27 | | |
| 公營銀行綜合額度 | | | NT$107M | NT$0 | 0.00% | NT$107M | | | | |
| 民營 | 彰化銀行 | 綜合額度 | NT$100M | NT$0 | 0.00% | NT$100M | COF + 0.54% | 113.01.31 | | |
| | | 衍生性商品 | US$0.50M | US$0.0921M | 18.42% | | | | | |
| | 合作金庫 | 綜合額度 | NT$135M | NT$0 | 0.00% | NT$135M | COF + 0.43% | 113.09.23 | | |
| | | 衍生性商品 | US$1.00M | US$0M | 0.00% | | | | | |
| | 玉山銀行 | 綜合額度 | NT$50M | NT$0 | 0.00% | NT$50M | Taibor + 0.70% | 113.05.09 | | |
| | | 衍生性商品 | US$0.50M | US$0.0300M | 6.00% | | | | | |
| | 中國信託 | 綜合額度 | NT$80M | NT$0 | 0.00% | NT$80M | COF + 0.65% | 113.06.30 | | |
| | | 衍生性商品 | NT$10M | NT$0 | 0.00% | | | | | |
| | 台新銀行 | 綜合額度 | NT$100M | NT$0 | 0.00% | NT$100M | COF + 0.50% | 113.06.30 | | |
| | | 衍生性商品 | US$1.00M | US$0.0242M | 2.42% | | | | | |
| | 新光銀行 | 綜合額度 | NT$100M | NT$0 | 0.00% | NT$100M | COF + 0.45% | 113.09.26 | | |
| | | 衍生性商品 | US$0.22M | US$0M | 0.00% | | | | | |
| | 國泰世華 | 綜合額度 | US$3.0M | NT$0 | 0.00% | US$3.0M | COF + 0.22% | 113.08.31 | | |
| | | 衍生性商品 | US$1.00M | US$0M | 0.00% | | | | | |
| 民營銀行綜合額度 | | | NT$659M | NT$0 | 0.00% | NT$659M | | | | |
| **銀行總額度(不含 factoring、衍生性商品額度)** | | | NT$766M | NT$0 | **0.00%** | | | | | |
| **已使用額度明細：**<br>**台幣額度使用小計(NTD)**<br>**美元額度使用小計(USD)**<br>**衍生性商品額度** | | | <br>NT$672M<br>US$3M<br>US$4.54M | <br>NT$0<br>US$0<br>US$0.15M | <br>0.00%<br>0.00%<br>3.30% | | | | | |

# 衍生性商品備查簿

113.01.31

| 月份 | 契約種類 | 契約金額 | 平均入帳匯率 | 平均承作匯率 | 當月已沖銷契約金額 | 當月已實現遠匯損益 | 當月未實現遠匯損益 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 112.10 | 淨預售美元/台幣 | USD 7.10M | 32.042 | 32.1405 | NTD 213 M | NTD-2.48M | NTD-1.60M |
| 112.11 | 淨預售美元/台幣 | USD 7.10M | 32.273 | 31.8085 | NTD 230M | NTD 1.53M | NTD 4.14M |
| 112.12 | 淨預售美元/台幣 | USD 7.10M | 31.563 | 31.2578 | NTD 222 M | NTD 3.00M | NTD 4.37M |
| 113.01 | 淨預售美元/台幣 | USD 6.60M | 31.249 | 31.1751 | NTD 218 M | NTD -0.25M | NTD -0.18M |

CONFIDENTIAL
No Reporting

# 鈺緯科技開發股份有限公司

## 內部控制制度聲明書

日期：民國113年2月29日

本公司民國 112 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國112年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國113年2月29日董事會通過，出席董事○人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鈺緯科技開發股份有限公司

董事長：黃漢州　　簽章

總經理：趙知恒　　簽章

# 鈺緯科技開發股份有限公司
## 內部稽核報告

■例行 □專案

CONFIDENTIAL

受查單位： 全公司
稽核項目： 自行評估
董事長核閱： 1/10 24

稽核期間：112.12.01-112.12.29
作業編號：112012-04
發文日期：112年 12月 29日
頁　　數：1 of 1

| | |
|---|---|
| 稽核目的: | 確保內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之設計及執行係屬有效，並能合理確保上述目標之達成並設有自我監督之機制。 |
| 稽核範圍: | 112年之內部控制制度，包含五大要素及十大循環。 |

| 項目 | 稽核重點 | 稽核結果 | 稽核建議事項 | 改善計劃 |
|---|---|---|---|---|
| 一、 | 控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通、監督作業。 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 二、 | 銷貨與收款作業循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 三、 | 採購與付款作業循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 四、 | 生產循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 五、 | 資訊系統循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 六、 | 薪工循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 七、 | 研發循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 八、 | 融資循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 九、 | 固定資產循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 十、 | 投資循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |
| 十一、 | 其他作業循環 | • 就查核所見，業依規定及作業流程設計執行。 | • 尚無發現重大異常。 | |

稽核： 12/9 12/10

# 關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 112 年度（自 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：鈺緯科技開發股份有限公司

負責人：黃　漢　州

中　華　民　國　113　年　2　月　29　日

# 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 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，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 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 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。

茲對鈺緯集團民國 112 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 112 年度合併營業收入較前一年度減少 6%，其中本年度部分銷售客戶之銷售成長率為正成長之情形，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正成長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 112 及 111 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 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。

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　113　年　2　月　29　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 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 資產 | 112年12月31日 金額 | % | 111年12月31日 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六） | $ 536,925 | 43 | $ 346,366 | 28 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 4,368 | - | 7 | - |
| 1150 | 應收票據（附註四、九及二三） | - | - | 410 | - |
| 1170 | 應收帳款（附註四、九及二三） | 202,613 | 16 | 242,529 | 19 |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額（附註二三及二九） | 512 | - | 38,954 | 3 |
| 1200 | 其他應收款（附註九） | 6,982 | 1 | 12,465 | 1 |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二九） | 2,857 | - | 4,668 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二五） | 238 | - | 2,413 | - |
| 130X | 存貨（附註四及十） | 196,205 | 16 | 319,300 | 26 |
| 1410 | 預付款項（附註二九） | 4,860 | 1 | 8,421 | 1 |
| 1479 | 其他流動資產（附註十七） | 845 | - | 853 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 956,405 | 77 | 976,386 | 78 |
| | 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） | 4,611 | - | 3,020 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二） | - | - | 3,303 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一） | 223,956 | 18 | 225,291 | 18 |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十四） | 7,502 | 1 | 278 | - |
| 1805 | 商譽（附註四及十五） | - | - | - | - |
| 1821 | 無形資產（附註四及十六） | 743 | - | 1,312 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二五） | 47,326 | 4 | 38,272 | 3 |
| 1990 | 其他非流動資產（附註十七及三十） | 3,190 | - | 3,936 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 287,328 | 23 | 275,412 | 22 |
| 1XXX | 資產總計 | $ 1,243,733 | 100 | $ 1,251,798 | 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 | - |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四、二三及二九） | 9,107 | 1 | 8,813 | 1 |
| 2170 | 應付帳款（附註十八） | 60,802 | 5 | 84,919 | 7 |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二九） | 263 | - | 234 | - |
| 2200 | 其他應付款（附註十九） | 79,294 | 6 | 88,259 | 7 |
| 2220 | 其他應付款－關係人（附註二九） | 10,196 | 1 | 8,485 | 1 |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二五） | 22,024 | 2 | 24,348 | 2 |
| 2250 | 負債準備－流動（附註四及二十） | 8,403 | - | 6,912 | - |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十四） | 2,532 | - | 130 | - |
| 2399 | 其他流動負債（附註十九） | 10,688 | 1 | 11,743 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | 203,309 | 16 | 234,591 | 19 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二五） | 874 | - | - | - |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十四） | 4,973 | 1 | 153 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及二一） | 185 | - | 872 | - |
| 2650 | 採用權益法之投資貸餘（附註四及十二） | 1,590 | - | - | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 7,622 | 1 | 1,025 | - |
| 2XXX | 負債總計 | 210,931 | 17 | 235,616 | 19 |
| | 權益（附註二二） | | | | |
| 3110 | 股本－普通股 | 600,906 | 48 | 617,591 | 49 |
| 3200 | 資本公積 | 393,583 | 32 | 399,999 | 32 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 17,925 | 2 | 12,853 | 1 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 9,257 | 1 | 10,000 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 64,835 | 5 | 84,909 | 7 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 92,017 | 8 | 107,762 | 9 |
| 3400 | 其他權益 | ( 7,717) | ( 1) | ( 9,257) | ( 1) |
| 3500 | 庫藏股票 | ( 45,987) | ( 4) | ( 99,913) | ( 8) |
| 3XXX | 權益總計 | 1,032,802 | 83 | 1,016,182 | 81 |
| | 負債及權益總計 | $ 1,243,733 | 100 | $ 1,251,798 | 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 112 年及 111 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 | | 112年度 金額 | % | 111年度 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二三、二九及三四） | $ 893,844 | 100 | $ 949,204 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、十六、二四及二九） | 643,071 | 72 | 683,073 | 72 |
| 5900 | 營業毛利 | 250,773 | 28 | 266,131 | 28 |
| 5910 | 未實現銷貨利益 | - | - | ( 459) | - |
| 5920 | 已實現銷貨利益 | 2,169 | - | - | - |
| 5950 | 已實現營業毛利 | 252,942 | 28 | 265,672 | 28 |
| | 營業費用（附註九、十四、十六、二一及二四） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 36,927 | 4 | 48,785 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | 48,084 | 5 | 48,913 | 5 |
| 6300 | 研究發展費用 | 69,158 | 8 | 82,619 | 9 |
| 6450 | 預期信用減損損失 | 6,621 | 1 | 525 | - |
| 6000 | 營業費用合計 | 160,790 | 18 | 180,842 | 19 |
| 6900 | 營業淨利 | 92,152 | 10 | 84,830 | 9 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入（附註二四） | 4,374 | 1 | 761 | - |
| 7010 | 其他收入（附註二四及二九） | 6,656 | 1 | 8,389 | 1 |
| 7050 | 財務成本（附註十四及二四） | ( 329) | - | ( 201) | - |

（接次頁）

（承前頁）

| 代碼 | | 112年度 金額 | 112年度 % | 111年度 金額 | 111年度 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額 | ( 7,156) | ( 1) | ( 1,025) | - |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備（損）益 | ( 66) | - | 928 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四及七） | 9,207 | 1 | 5,371 | - |
| 7630 | 兌換淨利（附註四、二四及三二） | 1,163 | - | 28,702 | 3 |
| 7635 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註四及七） | ( 18,232) | ( 2) | ( 30,837) | ( 3) |
| 7670 | 減損損失（附註十二、十五、十六及二四） | - | - | ( 29,275) | ( 3) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | ( 4,383) | - | ( 17,187) | ( 2) |
| 7900 | 稅前淨利 | 87,769 | 10 | 67,643 | 7 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二五） | ( 14,152) | ( 2) | ( 17,982) | ( 2) |
| 8200 | 本年度淨利 | 73,617 | 8 | 49,661 | 5 |
| | 其他綜合損益（附註八、二一、二二及二五） | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 131 | - | 1,063 | - |
| 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 | 1,591 | - | ( 1,276) | - |
| 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 | ( 51) | - | 2,019 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額） | 1,671 | - | 1,806 | - |

（接次頁）

（承前頁）

| 代 碼 | | 112年度 金 額 | 112年度 % | 111年度 金 額 | 111年度 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | $ 75,288 | 8 | $ 51,467 | 5 |
| | 淨利歸屬於 | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | $ 73,617 | 8 | $ 49,661 | 5 |
| | 綜合損益總額歸屬於 | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | $ 75,288 | 8 | $ 51,467 | 5 |
| | 每股盈餘（附註二六） | | | | |
| 9750 | 基 本 | $ 1.25 | | $ 0.85 | |
| 9850 | 稀 釋 | $ 1.25 | | $ 0.84 | |

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 112 年及 111 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 | | | | | | | | | | | 權益總額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股本（附註二二） | | 資本公積（附註二二） | | | | 保留盈餘（附註二二及二五） | | | 其他權益項目（附註八及二二） | | |
| | | 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（附註二二） | |
| A1 | 111 年 1 月 1 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 |
| | 111 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | 5,072 | - | ( 5,072) | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | ( 743) | 743 | - | - | - | - |
| B5 | 股東現金股利－每股 1.00 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | ( 58,668) | - | - | - | ( 58,668) |
| | 小計 | - | - | - | - | - | - | 5,072 | ( 743) | ( 62,997) | - | - | - | ( 58,668) |
| L3 | 註銷庫藏股 | ( 1,668) | ( 16,685) | ( 6,416) | - | - | - | - | - | ( 30,825) | - | - | 53,926 | - |
| D1 | 112 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | 73,617 | - | - | - | 73,617 |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - | 131 | ( 51) | 1,591 | - | 1,671 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | 60,091 | $ 600,906 | $ 365,436 | $ 6,767 | $ 9,654 | $ 11,726 | $ 17,925 | $ 9,257 | $ 64,835 | ($ 328) | ($ 7,389) | ($ 45,987) | $ 1,032,802 |

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代　碼 | | 112年度 | 111年度 |
|---|---|---|---|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | $ 87,769 | $ 67,643 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 8,295 | 7,300 |
| A20200 | 攤銷費用 | 769 | 2,795 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 6,621 | 525 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 9,025 | 25,466 |
| A20900 | 財務成本 | 329 | 201 |
| A21200 | 利息收入 | ( 4,374) | ( 761) |
| A22400 | 採用權益法認列之關聯企業損益之份額 | 7,156 | 1,025 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損（益） | 66 | ( 928) |
| A23500 | 減損損失 | - | 29,275 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 33,841 | 5,006 |
| A24000 | 與關聯企業之未（已）實現利益 | ( 2,169) | 459 |
| 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 | 4,846 | 5,607 |
| A31130 | 應收票據 | 410 | ( 410) |
| A31150 | 應收帳款 | 40,553 | ( 107,692) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 29,589 | 16,121 |
| A31180 | 其他應收款 | 7,134 | ( 2,013) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 1,811 | ( 2,514) |
| A31200 | 存　　貨 | 89,179 | 28,012 |
| A31230 | 預付款項 | 3,556 | 3,144 |
| A31240 | 其他流動資產 | 8 | 6,065 |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | ( 18,980) | ( 30,220) |
| A32125 | 合約負債 | 294 | 2,609 |
| A32150 | 應付帳款 | ( 24,117) | ( 16,608) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 29 | ( 2,114) |
| A32180 | 其他應付款 | ( 7,839) | 27,495 |

（接次頁）

（承前頁）

| 代　碼 | | 112年度 | 111年度 |
|---|---|---|---|
| A32190 | 其他應付款－關係人 | 1,711 | 7,178 |
| A32200 | 負債準備 | 1,491 | 484 |
| A32230 | 其他流動負債 | ( 1,055) | 4,044 |
| A32240 | 確定福利負債－非流動 | ( 523) | ( 492) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 275,425 | 76,702 |
| A33500 | 支付之所得稅 | ( 22,512) | ( 3,515) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 252,913 | 73,187 |
| | 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 | ( 117) | ( 7,052) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 117 | 7,770 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | ( 7,486) | ( 10,344) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 5,410 |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | ( 464) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 225 | - |
| B04500 | 購置無形資產 | ( 200) | ( 1,073) |
| B07500 | 收取之利息 | 4,257 | 707 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | ( 3,204) | ( 5,046) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 240,000 | 175,000 |
| C00200 | 短期借款減少 | ( 240,000) | ( 175,000) |
| C04020 | 租賃本金償還 | ( 130) | ( 128) |
| C04500 | 支付本公司業主股利 | ( 58,668) | ( 21,707) |
| C05600 | 支付之利息 | ( 329) | ( 201) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | ( 59,127) | ( 22,036) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 23) | 986 |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加數 | 190,559 | 47,091 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 346,366 | 299,275 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | $ 536,925 | $ 346,366 |

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

# 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 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，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 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 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。

茲對鈺緯科技開發股份有限公司民國 112 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112年度營業收入較前一年度減少5%，其中本年度部分銷售客戶之銷售成長率為正成長之情形，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正成長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 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。

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　113　年　2　月　29　日

鈺緯科技開發股份有限公司

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

| 代碼 | 資產 | 112年12月31日 金額 | % | 111年12月31日 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六） | $ 508,443 | 40 | $ 307,884 | 24 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 4,368 | - | 7 | - |
| 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） | 196,812 | 16 | 234,588 | 19 |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二一及二七） | 554 | - | 39,577 | 3 |
| 1200 | 其他應收款（附註九） | 6,981 | 1 | 12,377 | 1 |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二七） | 5,120 | - | 7,381 | 1 |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二三） | - | - | 2,413 | - |
| 130X | 存貨（附註四及十） | 194,268 | 16 | 319,409 | 25 |
| 1410 | 預付款項（附註二七） | 4,623 | - | 8,238 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產（附註十五） | 835 | - | 844 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | 922,004 | 73 | 933,128 | 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） | 4,611 | - | 3,020 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十一） | 49,468 | 4 | 52,571 | 4 |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十三） | 7,502 | 1 | 278 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四及十二） | 223,944 | 18 | 225,278 | 18 |
| 1801 | 無形資產（附註四及十四） | 743 | - | 1,312 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三） | 46,841 | 4 | 38,186 | 3 |
| 1990 | 其他非流動資產（附註十五及二八） | 3,034 | - | 3,759 | 1 |
| 15XX | 非流動資產總計 | 336,143 | 27 | 324,404 | 26 |
| 1XXX | 資產總計 | $ 1,258,147 | 100 | $ 1,257,532 | 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 | - |
| 2130 | 合約負債－流動（附註四、二一及二七） | 9,107 | 1 | 8,813 | 1 |
| 2170 | 應付帳款（附註十六） | 60,802 | 5 | 84,919 | 7 |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二七） | 263 | - | 234 | - |
| 2200 | 其他應付款（附註十七） | 78,892 | 6 | 84,019 | 7 |
| 2220 | 其他應付款－關係人（附註二七） | 25,968 | 2 | 18,587 | 1 |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二三） | 21,804 | 2 | 24,220 | 2 |
| 2250 | 負債準備－流動（附註四及十八） | 8,403 | - | 6,912 | - |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十三） | 2,532 | - | 130 | - |
| 2399 | 其他流動負債（附註十七） | 9,952 | 1 | 11,743 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | 217,723 | 17 | 240,325 | 19 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二三） | 874 | - | - | - |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十三） | 4,973 | 1 | 153 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十九） | 185 | - | 872 | - |
| 2650 | 採用權益法之投資貸餘（附註四及十一） | 1,590 | - | - | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 7,622 | 1 | 1,025 | - |
| 2XXX | 負債總計 | 225,345 | 18 | 241,350 | 19 |
| | 權益（附註二十） | | | | |
| 3110 | 股本－普通股 | 600,906 | 48 | 617,591 | 49 |
| 3200 | 資本公積 | 393,583 | 31 | 399,999 | 32 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 17,925 | 1 | 12,853 | 1 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 9,257 | 1 | 10,000 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 64,835 | 5 | 84,909 | 7 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 92,017 | 7 | 107,762 | 9 |
| 3400 | 其他權益 | ( 7,717) | - | ( 9,257) | ( 1) |
| 3500 | 庫藏股票 | ( 45,987) | ( 4) | ( 99,913) | ( 8) |
| 3XXX | 權益總計 | 1,032,802 | 82 | 1,016,182 | 81 |
| | 負債及權益總計 | $ 1,258,147 | 100 | $ 1,257,532 | 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 112 年及 111 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 | | 112年度 金額 | % | 111年度 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二一及二七） | $ 889,358 | 100 | $ 933,802 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、十四、二二及二七） | 640,291 | 72 | 670,126 | 72 |
| 5900 | 營業毛利 | 249,067 | 28 | 263,676 | 28 |
| 5910 | 與子公司、關聯企業及合資之未實現銷貨利益 | ( 4,029) | ( 1) | ( 31,346) | ( 3) |
| 5920 | 與子公司、關聯企業及合資之已實現銷貨利益 | 6,198 | 1 | 31,612 | 4 |
| 5950 | 已實現營業毛利 | 251,236 | 28 | 263,942 | 29 |
| | 營業費用（附註九、十三、十四、十九、二二及二七） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 40,499 | 4 | 49,818 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | 45,970 | 5 | 44,891 | 5 |
| 6300 | 研究發展費用 | 69,158 | 8 | 82,619 | 9 |
| 6450 | 預期信用減損損失 | 6,405 | 1 | 632 | - |
| 6000 | 營業費用合計 | 162,032 | 18 | 177,960 | 19 |
| 6900 | 營業淨利 | 89,204 | 10 | 85,982 | 10 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7100 | 利息收入（附註二二） | 4,205 | 1 | 671 | - |
| 7010 | 其他收入（附註二二及二七） | 6,603 | 1 | 8,343 | 1 |

（接次頁）

（承前頁）

| 代碼 | | 112年度 金額 | % | 111年度 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 7050 | 財務成本（附註十三及二二） | ( 329) | - | ( 201) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額 | ( 4,924) | ( 1) | ( 2,914) | - |
| 7210 | 處分不動產、廠房及設備（損）益 | ( 66) | - | 928 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四及七） | 9,207 | 1 | 5,371 | - |
| 7630 | 兌換淨利（附註四、二二及三十） | 1,055 | - | 28,994 | 3 |
| 7635 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註四及七） | ( 18,232) | ( 2) | ( 30,837) | ( 3) |
| 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 | ( 2,481) | - | ( 18,920) | ( 2) |
| 7900 | 稅前淨利 | 86,723 | 10 | 67,062 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三) | ( 13,106) | ( 2) | ( 17,401) | ( 2) |
| 8200 | 本年度淨利 | 73,617 | 8 | 49,661 | 6 |
| | 其他綜合損益（附註八、十九、二十、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 | 131 | - | 1,063 | - |
| 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 | 1,591 | - | ( 1,276) | - |

（接次頁）

（承前頁）

| 代　碼 | | 112年度 金　額 | % | 111年度 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ( 51) | - | 2,019 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額） | 1,671 | - | 1,806 | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | $ 75,288 | 8 | $ 51,467 | 6 |
| | 每股盈餘（附註二四） | | | | |
| 9750 | 基　本 | $ 1.25 | | $ 0.85 | |
| 9850 | 稀　釋 | $ 1.25 | | $ 0.84 | |

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

個體權益變動表

民國 112 年及 111 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） | | 庫藏股票（附註二十） | 權益總額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | |
| A1 | 111 年 1 月 1 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 |
| | 111 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | 5,072 | - | ( 5,072) | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | ( 743) | 743 | - | - | - | - |
| B5 | 股東現金股利－每股 1.00 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | ( 58,668) | - | - | - | ( 58,668) |
| | 小計 | - | - | - | - | - | - | 5,072 | ( 743) | ( 62,997) | - | - | - | ( 58,668) |
| L3 | 註銷庫藏股 | ( 1,668) | ( 16,685) | ( 6,416) | - | - | - | - | - | ( 30,825) | - | - | 53,926 | - |
| D1 | 112 年度淨利 | - | - | - | - | - | - | - | - | 73,617 | - | - | - | 73,617 |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - | 131 | ( 51) | 1,591 | - | 1,671 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | 60,091 | $ 600,906 | $ 365,436 | $ 6,767 | $ 9,654 | $ 11,726 | $ 17,925 | $ 9,257 | $ 64,835 | ($ 328) | ($ 7,389) | ($ 45,987) | $ 1,032,802 |

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

鈺緯科技開發股份有限公司

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

| 代　碼 | | 112年度 | 111年度 |
|---|---|---|---|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | $ 86,723 | $ 67,062 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 8,295 | 7,289 |
| A20200 | 攤銷費用 | 769 | 1,733 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 6,405 | 632 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 9,025 | 25,466 |
| A20900 | 財務成本 | 329 | 201 |
| A21200 | 利息收入 | ( 4,205) | ( 671) |
| A22400 | 採用權益法認列之關聯企業損益份額 | 4,924 | 2,914 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損（益） | 66 | ( 928) |
| A23500 | 減損損失 | - | 29,275 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 33,857 | 10,998 |
| A23900 | 與子公司、關聯企業及合資之已實現利益 | ( 2,169) | ( 266) |
| 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 | 4,846 | 5,607 |
| A31130 | 應收票據 | 410 | ( 410) |
| A31150 | 應收帳款 | 38,447 | ( 106,602) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 31,947 | 18,649 |
| A31180 | 其他應收款 | 5,513 | ( 2,673) |
| A31190 | 其他應收款－關係人 | 2,261 | ( 2,941) |
| A31200 | 存　　貨 | 91,284 | 14,992 |
| A31230 | 預付款項 | 3,615 | 172 |
| A31240 | 其他流動資產 | 9 | 4,859 |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | ( 18,980) | ( 30,220) |
| A32125 | 合約負債 | 294 | 2,609 |
| A32150 | 應付帳款 | ( 24,117) | ( 16,608) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | 29 | 234 |
| A32180 | 其他應付款 | ( 4,018) | 23,762 |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | 7,381 | 10,177 |
| A32200 | 負債準備 | 1,491 | 484 |
| A32230 | 其他流動負債 | ( 1,791) | 4,044 |

（接次頁）

（承前頁）

| 代　碼 | | 112年度 | 111年度 |
|---|---|---|---|
| A32240 | 確定福利負債－非流動 | ( 523) | ( 492) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 282,117 | 69,348 |
| A33500 | 支付之所得稅 | ( 20,923) | ( 2,778) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 261,194 | 66,570 |
| | 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 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | ( 7,486) | ( 10,344) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 5,410 |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | ( 500) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 203 | - |
| B04500 | 購置無形資產 | ( 200) | ( 1,073) |
| B07500 | 收取之利息 | 4,088 | 617 |
| B07600 | 收取子公司股利 | 1,887 | 2,438 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | ( 1,508) | ( 3,452) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 240,000 | 175,000 |
| C00200 | 短期借款減少 | ( 240,000) | ( 175,000) |
| C04020 | 租賃本金償還 | ( 130) | ( 128) |
| C04500 | 支付本公司業主股利 | ( 58,668) | ( 21,707) |
| C05600 | 支付之利息 | ( 329) | ( 201) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | ( 59,127) | ( 22,036) |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加數 | 200,559 | 41,082 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 307,884 | 266,802 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | $ 508,443 | $ 307,884 |

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

# 112 年度營業報告書

壹、112年度營業結果

本公司112年度合併營業收入淨額為新台幣893,844仟元，較111年度減少6%，銷貨毛利率28%，112年度合併稅後每股盈餘1.25元，較111年度增加0.4元。

鈺緯科技在加入佳世達集團大艦隊後，透過整合集團資源及持續深耕利基產品的差異化，112年雖然因為戰爭衝突加上通膨、升息等大環境景氣因素致使客戶需求減緩，但公司獲利部分仍然創近8年來新高。112年，我們在四大營運方針均致力強化營收規模如下：

一、 優化既有客戶經營：透過提供良好的售後服務以及提供客製化的解決方案，112年一線大廠的營業額總和較111年成長15%。

二、 擴大醫療顯示器市佔率：為了搶攻醫療顯示器入門機種的市場，公司積極開發具成本競爭力的新型產品，112年已設計出相關產品，針對市場回饋持續改善中。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：整合集團資源，112年鈺緯已對接集團採購的材料清單，於設計階段即可採用具成本競爭力的元件。部分機種也成功技術轉移，委由集團公司製造拓展未來接單能量。

四、 提供整合方案：為解決客戶醫療顯示器使用情境的各類挑戰，除提供高品質的醫療顯示器之外，也針對醫療顯示器的影像管理以及傳輸提供解決方案。112年已有影像傳輸產品問世，可以彌補HDMI傳輸距離受限的問題。

貳、113年度營業計畫概要

展望113年，經濟環境雖有市場競爭、需求趨緩、地緣政治等不確定性因素，卻也有人口高齡化、新興市場潛力、數位醫療趨勢等長期機會，鈺緯將繼續聚焦

四大營運方向，期盼更上層樓，為公司創造長期價值。計畫如下：

一、 優化既有客戶經營：無論是通路經銷商或是一線大廠客戶，皆需貼近客戶的需求，共同開發未來機種。

二、 擴大醫療顯示器市佔率：深耕醫療顯示器產品ODM市場，積極開發新客戶。透過擴大產品線，強化產品整合性，對新客戶提供量身訂作的解決方案，以全方位策略擴大市佔率。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：整合集團製造優勢與公司既有開發技術能力，除確保產品技術能跟上前端市場，也保證了生產品質以及生產成本的競爭能力。

四、 提供整合方案：為了加強對既有客戶的服務以及擴大市佔率，公司需解決客戶醫療顯示器使用情境的各類挑戰。因此除提供高品質的醫療顯示器之外，研發團隊也針對客戶的其他周邊需求提供解決方案。

藉由這樣的策略合作關係，相信鈺緯科技的競爭力會逐步提高，可提供客戶更好的TOTAL SOLUTION服務，擴展更全面性產品線的供應，再啟動另一波成長的動力。經營團隊將會持續努力提升營運績效，落實公司治理及企業社會責任，為股東創造最大的利益，敬請 全體股東能一如往昔給予支持及鞭策。

敬祝您身體健康，萬事如意！

董事長：黃漢州　　總經理：趙知恒　　會計主管：林素如

# 鈺緯科技開發股份有限公司

## 民國112年度盈餘分派表

單位：新台幣元

| | |
|---|---|
| **本期稅後淨利** | **73,616,969** |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (4,292,392) |
| 加：迴轉特別盈餘公積 | **1,539,822** |
| **112 年度可供分派盈餘** | **70,864,399** |
| 加：期初未分派盈餘 | **21,911,617** |
| 減：處分庫藏股借記保留盈餘 | (30,824,776) |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 131,730 |
| **截至 112 年度累積可供分派盈餘** | **62,082,970** |
| 分派項目： | |
| 股東現金紅利（每仟股配發 1,058 元） | **(62,082,970)** |
| **期末未分派盈餘** | **0** |

**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　黃漢州　　總經理　趙知恒　　會計主管　林素如

## 董事暨獨立董事候選人名單及相關資料

| 董事候選人 | 董事 | | | | | | 獨立董事 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | 眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州 | 眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森 | 眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆 | 眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平 | 眾福科技股份有限公司 代表人：林達三 | 大昕股份有限公司 代表人：楊元榕 | 林建平 | 楊德勝 | 游庭瑄 |
| **敘明事項** | | | | | | | | | |
| 1.學歷 | 北京清華大學 EMBA 學位 | 淡江大學電機系 學士 | 中山大學企業管理 碩士 | 淡江大學國貿系 | 國立台灣大學會計系 學士 | 淡江大學電機系 學士 | 淡江大學財務金融系 學士 | 台灣科技大學工管系 | 東海大學 學士 |
| | 英國格林威治大學 MBA | | | | 淡江大學管科所 碩士 | | | 政治大學 企研所 | 台大 EMBA113級 在學中 |
| 2.經歷 | 佳世達科技(股)公司資深副總經理 | 世昕企業(股)公司 總經理 | 佳世達科技(股)公司 資訊產品事業群顯示器事業部 部長 | 眾福科技(股)公司 業務部副總 | 鈺緯科技開發(股)公司 監察人 | 崴強科技(股)公司 副總經理 | 尼克森微電子(股)公司 總經理 | 台郡科技(股)公司 總經理 | 新加坡商惠普全球科技(股)公司台灣分公司 副總裁 |
| | | 智寶電子(股)公司 副董事長 | | | 厚聚能源開發(股)公司 總經理 | 倫飛電腦(股)公司 副總經理 | 陽程科技(股)公司 副總經理 | 統碩科技有限公司 總經理 | |
| | | | | | 元晶太陽能科技(股)公司 資深副總經理 | 智鼎電子(股)公司 董事長特助 | 銓祐科技(股)公司 副總經理 | 景碩科技(股)公司 資深副總 | |
| | | | | | 驊訊電子(股)公司 副總經理 | | 志合電腦(股)公司 協理/財務長 | | |
| | | | | | 世昕企業(股)公司 副總經理 | | 精彥科技(股)公司 財務長 | | |
| | | | | | 匯僑(股)公司 財務行政處處長 | | 世昕企業(股)公司 協理 | | |
| | | | | | | | 尼克森微電子(股)公司 董事 | | |

| 董事候選人 | 董事 | | | | | | 獨立董事 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | 眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州 | 眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森 | 眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆 | 眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平 | 眾福科技股份有限公司 代表人：林達三 | 大昕股份有限公司 代表人：楊元榕 | 林建平 | 楊德勝 | 游庭瑄 |
| **敘明事項** | | | | | | | | | |
| 3.現職 | 佳世達科技(股)公司 法人董事代表人暨總經理 | 鈺緯科技開發(股)公司 執行長 | 佳世達光電(股)公司 法人董事代表人 | 眾福科技(股)公司 副董事長暨總經理 | 無 | 晶達光電(股)公司 獨立董事 | 宏塑工業(股)公司 獨立董事 | 晶碩光學(股)公司 法人董事代表人暨總經理 | 得魚創新投資有限公司 總經理 |
| | 友達光電(股)公司 法人董事代表人 | 大昕(股)公司 董事長 | Qisda America Corp. 董事 | Data Image (MAURITIUS) Corporation 董事長 | | | 大東紡織(股)公司 獨立董事 | | |
| | 明泰科技(股)公司 法人董事代表人 | | 眾福科技(股)公司 法人董事代表人 | 眾福科技(蘇州)有限公司 董事長 | | | 拉法生醫(股)公司 獨立董事 | | |
| | 矽瑪科技(股)公司 法人董事長代表人 | | | | | | | | |
| | 同星科技(股)公司 法人董事長代表人 | | | | | | | | |
| | 眾福科技(股)公司 法人董事長代表人 | | | | | | | | |
| | 佳世達光電(股)公司 法人董事長代表人 | | | | | | | | |
| | 財團法人明基文教基金會 董事 | | | | | | | | |

CONFIDENTIAL NO Reproduct

## 獨立董事專業資格及獨立性檢核表

| 檢　核　項　目 | 林建平 | 楊德勝 | 游庭瑄 |
|---|---|---|---|
| **1. 是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條規定：**<br>獨立董事應取得下列專業資格條件之一，並具備五年以上工作經驗：<br>一、 商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。<br>二、 法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。<br>三、 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。<br>有下列情事之一者，不得充任獨立董事，其已充任者，當然解任：<br>一、 有公司法第三十條各款情事之一。<br>二、 依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。<br>三、 違反本辦法所定獨立董事之資格。 | 符合 | 符合 | 符合 |
| **2. 是否符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定：**<br>獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：<br>一、 公司或其關係企業之受僱人。<br>二、 公司或其關係企業之董事、監察人。<br>三、 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。<br>四、 第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>五、 直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。<br>六、 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。<br>七、 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。<br>八、 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。<br>九、 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br>公開發行公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不適用前項第二款、第五款至第七款及第四項第一款規定。<br>公開發行公司之獨立董事曾任第一項第二款或第八款之公司或其關係企業或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用第一項於選任前二年之規定。<br>第一項第八款所稱特定公司或機構，係指與公司具有下列情形之一者：<br>一、 持有公司已發行股份總數百分之二十以上，未超過百分之五十。<br>二、 他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總數百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總數百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。<br>三、 公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。<br>四、 公司之主要產品原料（指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺乏關鍵性原料）或主要商品（指占總營業收入百分之三十以上者），其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。<br>第一項、第二項及前項所稱母公司、子公司及集團，應依國際財務報導準則第十號之規定認定之。<br>第一項及第三項所稱關係企業，為公司法第六章之一之關係企業，或依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則、國際財務報導準則第十號規定應編製合併財務報告之公司。 | 符合 | 符合 | 符合 |
| **3. 是否檢附相關證明文件：** | 是 | 是 | 是 |

**檢核結果：經公司治理主管檢視 3 位獨立董事候選人之專業資格及獨立性均符合相關法令規定。**

## 解除新任董事及其代表人競業限制項目

| 董事 | 解除競業限制項目 | |
|---|---|---|
| 眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州 | 佳世達科技(股)公司 | 法人董事代表人暨總經理 |
| | 友達光電(股)公司 | 法人董事代表人 |
| | 明泰科技(股)公司 | 法人董事代表人 |
| | 矽瑪科技(股)公司 | 法人董事長代表人 |
| | 同星科技(股)公司 | 法人董事長代表人 |
| | 眾福科技(股)公司 | 法人董事長代表人 |
| | 佳世達光電(股)公司 | 法人董事長代表人 |
| | 財團法人明基文教基金會 | 董事 |
| 眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森 | 大昕(股)公司 | 董事長 |
| 眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆 | 佳世達光電(股)公司 | 法人董事代表人 |
| | Qisda America Corp. | 董事 |
| | 眾福科技(股)公司 | 法人董事代表人 |
| 眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平 | 眾福科技(股)公司 | 副董事長暨總經理 |
| | Data Image (MAURITIUS) Corporation | 董事長 |
| | 眾福科技(蘇州)有限公司 | 董事長 |
| 大昕股份有限公司 代表人：楊元榕 | 晶達光電(股)公司 | 獨立董事 |

## 解除新任獨立董事競業限制項目

| 獨立董事 | 解除競業限制項目 | |
|---|---|---|
| 林建平 | 宏塑工業(股)公司 | 獨立董事 |
| | 大東紡織(股)公司 | 獨立董事 |
| | 拉法生醫(股)公司 | 獨立董事 |
| 楊德勝 | 晶碩光學(股)公司 | 法人董事代表人暨總經理 |
| 游庭瑄 | 得魚創新投資有限公司 | 總經理 |

CONFIDENTIAL Not to be printed

## 民國 113 年度會計師服務項目及其公費金額

單位：新台幣仟元

| 服務項目 | 本期公費金額 | 前期公費金額 | 公費金額差異 |
|---|---|---|---|
| 第一季合併個體及合併 | 266 | 266 | 0 |
| 第二季合併個體及合併 | 257 | 257 | 0 |
| 第三季合併個體及合併 | 257 | 257 | 0 |
| 年報個體及合併 | 1,140 | 1,140 | 0 |
| **合計** | **1,920** | **1,920** | **0** |

CONFIDENTIAL No Reprint