鈺緯科技開發股份有限公司
一一三年第五次董事會
議事錄
一一三年八月一日

鈺緯科技開發股份有限公司一一三年第五次董事會會議記錄

一、時　　間：中華民國一一三年八月一日下午三時整

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）、楊德勝（獨立董事）、游庭瑄（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

113年第四次（113年5月31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）、楊德勝（獨立董事）、游庭瑄（獨立董事），共計九名。

第　一　案

案　　由：推選新任董事長及副董事長案。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事一致推選 黃漢州先生為本公司董事長，陳國森先生為本公司副董事長。

第　二　案

案　　由：擬委任薪資報酬委員會成員案。

決議暨執行情形：本公司三位獨立董事因係本案之受委任人選，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，本案經全體出席董事同意通過，並已執行之。

（二）營運報告

1. 113 年第二季合併財務概況

單位：NTD M；%

	113			112		年度 YTD 比較		
	Q1	Q2	QoQ	Q2	YoY	112 年度	113 年度	YoY
合併營業額	222	223	0%	233	-4%	482	445	-8%
合併營業利益	31	31	0	12	19	41	62	21
合併稅後損益	24	31	7	12	19	33	55	22
合併稅後損益(歸屬於母公司業主)	24	31	7	12	19	33	55	22
EPS(元)	0.42	0.52	0.10	0.20	0.32	0.57	0.94	0.37

2. 113 年第二季業務概況及 113 年第三季展望

113 年第二季業務概況：營收 YoY -4%，主要係醫療用顯示器需求下降所致。

113 年第三季業務展望：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6月30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$ 769	0%
B. 衍生性商品總額度	US$ 4.53	4.42%

（3）詳細內容請參閱附件一－金融機構額度往來情形表（P.5）。

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 6.5 佰萬元	98%

（2）已認列及被明確遞延之避險損失：新台幣0.95佰萬元。

（3）詳細內容請參閱附件二－衍生性商品備查簿（P.6）。

（四）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. 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	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 (已完成共 7 家；完成率 100%)
完成外部查證	尚未開始進行/ 預計 116 年 11 月完成 (已完成共 0 家；應完成共 7 家；完成率 0%)

（五）董監責任險投保情形報告

1. 保險期間：113年7月1日至114年7月1日（凌晨，當地時間）
2. 保險金額：美金5佰萬元
3. 保險費率：0.23%
4. 承保範圍：
   (1) 被保險人：本公司及從屬公司的過去、現在或未來的董事、監察人、重要職員(限自然人)或具管理或監督職務的受僱人。
   (2) 不當行為：被保險人於執行董事、監察人、重要職員或受僱人職務時所為的義務違反、過失、錯誤或其他行為；或雖無前述行為，但僅因其等為被保險公司之董事或重要職員或受僱人之身分而遭受賠償請求。
   (3) 賠償請求包含：
      甲、 請求損害賠償之書面請求或其他法律程序
      乙、 刑事訴訟
      丙、 行政程序、管理程序或官方調查
   (4) 損失包含：
      甲、 依判決或和解、仲裁之結果，被保險人應負擔之損害賠償金額
      乙、 抗辯費用（由保險公司預付）
      丙、 被保險人應負擔之訴訟費用

（六）內部稽核結果報告

1. 一般性查核：民國 113 年 4 月至 6 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113年第二季合併財務報告案，謹請討論。**

說　明：一、 本公司及子公司民國（以下同）113年6月30日之合併資產負債表，暨截至該日止之113年第二季之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業已依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則編製完成，並已委請勤業眾信聯合會計師事務所邵志明及黃國寧會計師核閱。

二、 113 年第二季自行編製之財務報表及會計師擬出具之核閱報告書，請參閱附件三（P.7-P.13）。

三、 本案業經本公司 113 年 8 月 1 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。

林建平獨董發言：發言要旨為：總部(佳世達)針對子公司的避險比率策略，是否可以依不同子公司之營運特性而有所調整。

林達三董事發言：發言要旨為：建議在編製明年預算時，將美元避險比率策略一併規劃。

主席回覆：發言要旨為：請總部(佳世達)依 2 位董事(含獨立董事)提出之建言說明。

第二案

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	合作金庫	綜合額度	NT$ 135M	COF +0.43%	N.A.	訂約日起一年	NT$ 135M	COF +0.43%
		衍生性商品	US$ 1.00M	-	N.A.	訂約日起一年	US$ 1.00M	-
民營	新光銀行	綜合額度	NT$ 100M	COF +0.49%	N.A.	訂約日起一年	NT$ 100M	COF +0.49%
		衍生性商品	US$ 0.22M	-	N.A.	訂約日起一年	US$ 0.22M	-
民營	國泰銀行	綜合額度	US$ 3.00M	COF +0.22%	N.A.	訂約日起一年	US$ 3.00M	COF +0.22%
		衍生性商品	US$ 1.00M	-	N.A.	訂約日起一年	US$ 1.00M	

二、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。

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：**擬修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案，謹請討論。**

說　明：一、為配合主管機關強化關係人交易之管理及實際需要，依據民國（以下同）111 年 12 月 12 日金融監督管理委員會金管證發字第 1110361758 號函及 111 年 12 月 21 日金融監督管理委員會金管證發字第 1110152489 號函「股份有限公司關係人相互間財務業務相關作業規範參考範例」規定，擬修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」相關條文。

二、修訂前後條文對照表，請參閱附件四（P.14）。

決　議：本案經全體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

113.06.30

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%	114.01.31		
		衍生性商品	US$0.50M	US$0.0813M	16.26%					
	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%	114.05.06		
		衍生性商品	US$0.50M	US$0.0650M	13.00%					
	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$0.0499M	4.99%					
	新光銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0.00%	NT$100M	COF + 0.49%	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$662M	NT$0	0.00%	NT$662M				
銀行總額度(不含 factoring、衍生性商品額度)			NT$769M	NT$0	**0.00%**					
已使用額度明細：										
台幣額度使用小計(NTD)			NT$672M	NT$0	0.00%					
美元額度使用小計(USD)			US$3M	US$0	0.00%					
衍生性商品額度			US$4.53M	US$0.20M	4.42%					

衍生性商品備查簿

113.06.30

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
113.04	淨預售美元/台幣	USD 6.80M	31.862	32.2468	NTD 211 M	NTD -4.95M	NTD-1.57M
113.05	淨預售美元/台幣	USD 6.50M	32.573	32.1718	NTD 221M	NTD -0.70M	NTD-1.33M
113.06	淨預售美元/台幣	USD 6.50M	32.261	32.2802	NTD 211M	NTD -1.27M	NTD-0.95M

會計師核閱報告

鈺緯科技開發股份有限公司　公鑒：

前　　言

鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 6 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併綜合損益表、民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併權益變動表及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），業經本會計師核閱竣事。依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會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

範　　圍

除保留結論之基礎所述者外，本會計師係依照核閱準則第 2410 號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

保留結論之基礎

如合併財務報告附註十三所述，鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 6 月 30 日採用權益法之投資貸餘分別為新台幣 767 仟元及 481 仟元，及其民國 113 年及 112 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日認列之採用權益法認列之關聯企業綜合損益份額分別為新台幣 338 仟元、(3,768)仟元、1,191 仟元、(4,150)仟元，係依據關聯企業同期間未經會計師核閱之財務報表認列與揭露。另合併財務報表附註

三四附註揭露事項所述轉投資事業相關資訊，其與前述關聯企業有關之資訊亦未經會計師核閱。

保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述採權益法之投資及採用權益法認列之關聯企業損益之份額暨轉投資事業之相關資訊係未經會計師核閱，倘該等財務報表經會計師核閱，對民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未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會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 6 月 30 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 4 月 1 日至 6 月 30 日之合併財務績效，以及民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　邵　志　明　　會計師　黃　國　寧

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中　華　民　國　113　年　8　月　1　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 113 年 6 月 30 日暨民國 112 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	113年6月30日 金額	%	112年12月31日 金額	%	112年6月30日 金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 607,653	45	$ 536,925	43	$ 515,981	41
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	40	-	4,368	-	-	-
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九及三一）	-	-	-	-	112	-
1150	應收票據（附註十）	-	-	-	-	499	-
1170	應收帳款（附註十及二四）	245,171	18	202,613	16	214,416	17
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二四及三十）	5,960	1	512	-	2,615	-
1200	其他應收款（附註十）	6,730	1	6,982	1	5,139	-
1210	其他應收款－關係人（附註三十）	5,862	1	2,857	-	2,161	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	1,249	-	238	-	89	-
130X	存貨（附註十一）	178,985	13	196,205	16	239,902	19
1410	預付款項（附註三十）	5,426	-	4,860	1	6,336	1
1470	其他流動資產（附註十八）	298	-	845	-	435	-
11XX	流動資產總計	1,057,374	79	956,405	77	987,685	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（附註八）	7,725	1	4,611	-	4,963	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三二）	220,243	16	223,956	18	227,476	18
1755	使用權資產（附註十五）	6,213	1	7,502	1	214	-
1821	無形資產（附註十七）	1,870	-	743	-	1,090	-
1805	商譽（附註十六）	-	-	-	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四）	43,252	3	47,326	4	43,931	4
1975	淨確定福利資產－非流動	49	-	-	-	-	-
1990	其他非流動資產（附註十八）	1,803	-	3,190	-	3,597	-
15XX	非流動資產總計	281,155	21	287,328	23	281,271	22
1XXX	資產總計	$ 1,338,529	100	$ 1,243,733	100	$ 1,268,956	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（附註七）	$ 994	-	$ -	-	$ 3,627	-
2130	合約負債－流動（附註二四及三十）	7,695	1	9,107	1	9,296	1
2170	應付帳款（附註十九）	83,945	6	60,802	5	75,885	6
2180	應付帳款－關係人（附註三十）	-	-	263	-	-	-
2200	其他應付款（附註二十）	163,666	12	79,294	6	136,728	11
2220	其他應付款－關係人（附註三十）	11,416	1	10,196	1	7,675	1
2230	本期所得稅負債（附註四）	22,483	2	22,024	2	18,809	1
2250	負債準備－流動（附註二一）	8,497	1	8,403	-	8,535	1
2280	租賃負債－流動（附註十五）	2,514	-	2,532	-	130	-
2399	其他流動負債（附註二十）	13,637	1	10,688	1	14,528	1
21XX	流動負債總計	314,847	24	203,309	16	275,213	22
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四）	-	-	874	-	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註十五）	3,732	-	4,973	1	88	-
2640	淨確定福利負債－非流動	-	-	185	-	605	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十三）	767	-	1,590	-	481	-
25XX	非流動負債總計	4,499	-	7,622	1	1,174	-
2XXX	負債總計	319,346	24	210,931	17	276,387	22
	權益（附註二三）						
3110	股本－普通股	600,906	45	600,906	48	617,591	49
3200	資本公積	382,331	28	393,583	32	399,999	32
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	22,217	2	17,925	2	17,925	1
3320	特別盈餘公積	7,717	-	9,257	1	9,257	1
3350	未分配盈餘	55,401	4	64,835	5	55,073	4
3300	保留盈餘總計	85,335	6	92,017	8	82,255	6
3400	其他權益	(3,402)	-	(7,717)	(1)	(7,363)	(1)
3500	庫藏股票	(45,987)	(3)	(45,987)	(4)	(99,913)	(8)
3XXX	權益總計	1,019,183	76	1,032,802	83	992,569	78
	負債及權益總計	$ 1,338,529	100	$ 1,243,733	100	$ 1,268,956	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 8 月 1 日核閱報告）

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 113 年及 112 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		113年4月1日至6月30日 金額	%	112年4月1日至6月30日 金額	%	113年1月1日至6月30日 金額	%	112年1月1日至6月30日 金額	%
4000	營業收入淨額（附註二四及三十）	$ 223,047	100	$ 232,938	100	$ 445,435	100	$ 481,733	100
5000	營業成本（附註十一、十七、二五及三十）	151,503	68	165,830	71	311,376	70	339,784	71
5900	營業毛利	71,544	32	67,108	29	134,059	30	141,949	29
5910	未實現銷貨利益	(368)	-	-	-	(368)	-	-	-
5920	已實現銷貨利益	-	-	183	-	-	-	426	-
5950	已實現營業毛利	71,176	32	67,291	29	133,691	30	142,375	29
	營業費用（附註十、十五、十七、二二、二五及三十）								
6100	推銷費用	8,230	4	8,927	4	18,218	4	18,395	4
6200	管理費用	13,103	6	12,712	5	24,920	6	25,226	5
6300	研究發展費用	18,772	8	17,690	8	37,745	8	35,987	7
6450	預期信用減損損失（回升利益）	(9)	-	16,367	7	(8,862)	(2)	21,934	5
6000	營業費用合計	40,096	18	55,696	24	72,021	16	101,542	21
6900	營業淨利	31,080	14	11,595	5	61,670	14	40,833	8
	營業外收入及支出								
7100	利息收入（附註二五）	1,819	1	1,152	-	2,976	1	1,683	-
7010	其他收入（附註二五及三十）	695	-	1,313	-	2,207	-	2,351	1
7050	財務成本（附註二五）	(111)	-	(42)	-	(148)	-	(213)	-
7070	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	322	-	(3,909)	(2)	1,156	-	(4,231)	(1)
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損）益（附註七）	157	-	(521)	-	(4,704)	(1)	1,844	-
7630	兌換淨利（附註二五及三三）	3,647	2	6,100	3	12,622	3	3,896	1
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註七）	(5,333)	(2)	(7,654)	(3)	(11,594)	(3)	(10,582)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	1,196	1	(3,561)	(2)	2,515	-	(5,252)	(1)
7900	稅前利益	32,276	15	8,034	3	64,185	14	35,581	7
7950	所得稅（費用）利益（附註二六）	(1,246)	(1)	3,709	2	(8,784)	(2)	(2,420)	-
8200	本期淨利	31,030	14	11,743	5	55,401	12	33,161	7
8300	其他綜合損益（附註八、二三及二九）								
8310	不重分類至損益之項目								
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,623	1	1,731	1	3,114	1	1,943	-
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	332	-	(97)	-	1,166	-	(130)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	16	-	141	-	35	-	81	-
8500	本期綜合損益總額	$ 34,001	15	$ 13,518	6	$ 59,716	13	$ 35,055	7
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	$ 31,030	14	$ 11,743	5	$ 55,401	12	$ 33,161	7
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	$ 34,001	15	$ 13,518	6	$ 59,716	13	$ 35,055	7
	每股盈餘（附註二七）								
9710	基　本	$ 0.52		$ 0.20		$ 0.94		$ 0.57	
9810	稀　釋	$ 0.52		$ 0.20		$ 0.94		$ 0.56	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 8 月 1 日核閱報告）

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼		股本（附註二三）		資本公積（附註二三）				保留盈餘（附註二三）			其他權益項目（附註二三）			
		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	112 年 1 月 1 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)
D1	112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	33,161	-	-	-	33,161
D3	112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49)	1,943	-	1,894
Z1	112 年 6 月 30 日餘額	61,759	$ 617,591	$ 371,852	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 17,925	$ 9,257	$ 55,073	($ 326)	($ 7,037)	($ 99,913)	$ 992,569
A1	113 年 1 月 1 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
	112 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	4,292	-	(4,292)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(1,540)	1,540	-	-	-	-
B5	股東現金股利－每股 1.05820484 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,083)	-	-	-	(62,083)
	小計	-	-	-	-	-	-	4,292	(1,540)	(64,835)	-	-	-	(62,083)
C15	資本公積配發現金股利－每股 0.19179516 元	-	-	(11,252)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,252)
D1	113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	55,401	-	-	-	55,401
D3	113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,201	3,114	-	4,315
Z1	113 年 6 月 30 日餘額	60,091	$ 600,906	$ 354,184	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 22,217	$ 7,717	$ 55,401	$ 873	($ 4,275)	($ 45,987)	$ 1,019,183

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 8 月 1 日核閱報告）

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代　碼		113年1月1日至6月30日	112年1月1日至6月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	$ 64,185	$ 35,581
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,232	3,908
A20200	攤銷費用	383	422
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(8,862)	21,934
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損（益）	4,704	(1,844)
A20900	利息費用	148	213
A21000	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	11,594	10,582
A21200	利息收入	(2,976)	(1,683)
A22400	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(1,156)	4,231
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	11,125
A23800	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(467)	-
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	368	-
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	-	(426)
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	(376)	1,851
A31130	應收票據	-	(89)
A31150	應收帳款	(42,371)	28,468
A31160	應收帳款－關係人	3,405	12,297
A31180	其他應收款	292	8,939
A31190	其他應收款－關係人	(3,005)	2,507
A31200	存　　貨	17,742	68,263
A31230	預付款項	(560)	2,088
A31990	淨確定福利資產	(49)	-
A31240	其他流動資產	548	418
A32110	持有供交易之金融負債	(10,600)	(7,703)
A32125	合約負債	(1,412)	483
A32150	應付帳款	23,143	(9,034)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年1月1日至6月30日	112年1月1日至6月30日
A32160	應付帳款－關係人	(263)	(234)
A32180	其他應付款	10,550	(10,601)
A32190	其他應付款－關係人	1,220	(810)
A32200	負債準備	94	1,623
A32230	其他流動負債	2,908	2,785
A32240	淨確定福利負債	(185)	(267)
A33000	營運產生之現金	74,234	185,027
A33500	支付之所得稅	(6,139)	(11,293)
AAAA	營業活動之淨現金流入	68,095	173,734
	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	-	(118)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(100)	(5,612)
B03800	存出保證金減少	184	343
B04500	購置無形資產	-	(200)
B07500	收取之利息	2,936	1,604
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	3,020	(3,983)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	170,000
C00200	短期借款減少	(50,000)	(170,000)
C04020	租賃本金償還	(1,259)	(65)
C05600	支付之利息	(148)	(213)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,407)	(278)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,020	142
EEEE	現金及約當現金淨增加數	70,728	169,615
E00100	期初現金及約當現金餘額	536,925	346,366
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 607,653	$ 515,981

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 8 月 1 日核閱報告）

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

「關係人相互間財務業務相關作業規範」修訂條文對照表

條次	修正條文(修訂後)	現行條文(修訂前)	修訂理由
第九條	本公司與關係人間之資產交易、衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，應依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司訂定之「取得或處分資產處理作業程序」辦理。 本公司依「取得或處分資產處理作業程序」第八條第二項交易之情事，應於年度結束後將實際交易情形(含實際交易金額、交易條件及第二項各款資料等)提最近期股東會報告。但本公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。 本公司與關係人有前項取得或處分不動產、設備或其使用權資產交易之情事，若估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者，尚應洽請會計師就差異原因及交易價格之允當性表示具體意見，應由董事會三分之二以上董事出席，出席董事過半數之同意。	本公司與關係人間之資產交易、衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，應依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本公司訂定之「取得或處分資產處理作業程序」辦理。 本項新增 本項新增	配合法令及實際需要
第十三條	本作業規範經董事會通過後實施，修正時亦同。 本作業規範訂定於中華民國九十九年五月七日。 第一次修訂於中華民國一一二年七月三十一日。 第二次修訂於中華民國一一三年八月一日。	本作業規範經董事會通過後實施，修正時亦同。 本作業規範訂定於中華民國九十九年五月七日。 本作業規範修訂於中華民國一一二年七月三十一日。	增列修訂次數及日期

CONFIDENTIAL NO Reprint