鈺緯科技開發股份有限公司
一一四年第一次董事會
議事錄
一一四年二月二十六日

DMA
CONFIDENTIAL
No Reprint

鈺緯科技開發股份有限公司一一四年第一次董事會會議記錄

一、時　　間：中華民國一一四年二月二十六日下午三時整

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 劉淑琪、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年第六次（113年10月30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：擬訂定「永續資訊管理作業程序」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：擬訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」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　三　案
案　　由：擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」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　四　案
案　　由：擬訂定民國114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　五　案
案　　由：民國113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　六　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　七　案
案　　由：擬委任本公司民國114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　八　案
案　　由：擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策」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　九　案
案　　由：本公司總經理異動案。
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　十　案
案　　由：本公司研發主管異動案。
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。

（二）營運報告

1. 113 年第四季合併財務概況

單位：NTD M；%

	113						112		年度 YTD 比較		
	Q1	Q2	Q3	Q4	QoQ		Q4	YoY	112 年度	113 年度	YoY
合併營業額	222	223	194	223	30	15%	205	18 9%	894	862	-32 -4%
合併營業利益	31	31	20	30	10	53%	25	5 19%	92	111	19 21%
合併稅後損益	24	31	15	23	8	54%	21	2 10%	74	94	20 27%
合併稅後損益(歸屬於母公司業主)	24	31	15	23	8	54%	21	2 10%	74	94	20 27%
EPS(元)	0.42	0.52	0.26	0.40	0.14		0.36	0.04	1.25	1.60	0.35

2. 113 年第四季業務概況及 114 年第一季展望

113 年第四季業務概況：營收 YoY +9%，主要係醫療用顯示器需求增加所致。

114 年第一季業務展望：營收 YoY 增加，主要係醫療用顯示器需求增加所致。

（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114年1月31日）

1. 銀行中短期額度使用情形：

（1）往來銀行共7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$ 663	0%
B. 衍生性商品總額度	US$ 4.53	4.19%

（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 7 佰萬元	99%

（2）已認列及被明確遞延之避險利益：新台幣0.54佰萬元。

（3）詳細內容請參閱附件二－衍生性商品備查簿（P.11）。

（四）董事會及功能性委員會績效評估結果報告

1. 本公司董事會於民國(以下同) 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 b) 對公司營運之參與程度 c) 內部關係經營與溝通 d) 提升董事會決策品質 e) 董事會組成與結構 f) 董事職責認知 g) 董事之選任、專業及持續進修 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 b) 審委會職責認知 c) 提升審委會決策品質 d) 審委會組成及成員選任 e) 內部控制	20 項	99 分	優等
C. 薪資報酬委員會	a) 對公司營運之參與程度 b) 薪委會職責認知 c) 提升薪委會決策品質 d) 薪委會組成及成員選任	16 項	98 分	優等

2. 董事會及二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。

（五）董事會績效外部機構評估結果報告

1. 本公司民國（以下同）113 年 8 月委任社團法人中華公司治理協會（下稱「協會」）對董事會之效能進行評估，除書面審閱本公司評估指標項目之陳述說明及相關文件外，並於 113 年 10 月 23 日實行視訊訪評，對象包含董事長、三位獨立董事 (林建平獨董、楊德勝獨董及游庭瑄獨董)、總經理、永續主管、公司治理主管及稽核主管。
2. 協會已於 113 年 11 月 1 日出具董事會績效評估報告，就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作、自律與精進五大構面進行評核。
3. 總評及建議摘要如下，詳細內容請參閱附件三（P.12-P.24）：

●總評摘要：

(1) 本公司重視董事會組成之專業性、獨立性與多元性，董事會轄下設有審計委員會、薪酬委員會二個功能性委員會，委員皆由獨立董事組成。

(2) 本公司成立風險管理委員會(RMC)，由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，並由公司一級單位主管擔任委員，專責執行及監控公司風險管理程序。

(3) 本公司善用集團母公司資源充足之優勢，在ESG、研發及資安領域依循母公司制定目標且落實多項策略，並優於法規要求提早編制永續報告書。

●建議摘要：

(1) 將高階人才培育與接班計劃運作情形定期向薪酬委員會報告。

(2) 稽核主管之年度績效考核邀請審計委員會成員參與。

(3) 設置獨立董事與公司受理單位同步接收【吹哨人舉報信箱】之機制。

（六）誠信經營守則執行情形報告

本公司於民國（以下同）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。

本公司落實執行誠信經營政策，113 年執行情況如下：

1. 誠信政策：遵循依照DJSI標準所制訂之「鈺緯科技開發股份有限公司行為準則」，規範公司成員執行業務應注意事項與防範不誠信行為，以符合國際標準要求。
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：本公司員工 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。

（七）永續發展執行情形報告

1. 永續報告書：民國（以下同）113 年鈺緯公司永續報告書已委由領導力管理顧問公司輔導，預計 114 年 5 月由DQS公司查證，並於 114 年 7 月底送董事會通過後於 8 月底前完成發佈。
2. 企業永續發展 113 年績效：

（1）環境面執行情形：

- 綠色營運：溫室氣體排放量減少11%

（2）社會面執行情形：

- 員工關懷：無職災工時為270,584小時。自112年起，累計無職災工時達558,184小時。
- 社區關懷：與就業輔導團體合作，優於法規任用2名身障夥伴。

（3）治理面執行情形：

- 永續評比：第10屆上櫃公司治理評鑑結果：級距21%-35%。
- 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。
- 利害關係人議和：24份有效問卷鑑別出利害關係人關注的9項重大議題。
  a) 治理面：客戶服務、經濟績效、創新研發、風險管理、資訊安全。
  b) 社會面：人才培育及管理、員工福利、職業安全與衛生。
  c) 環境面：氣候因應暨節能減碳。

（八）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	個體公司	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 (已完成共 6 家；應完成共 6 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 (已完成共 6 家；應完成共 6 家；完成率 100%)
完成溫室氣體盤查	已於 111 年 10 月完成	已於 111 年 10 月完成 (已完成共 6 家；應完成共 6 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	尚未開始進行/ 預計 116 年 11 月完成 (已完成共 0 家；應完成共 6 家；完成率 0%)

（九）民國113年風險管理運作情形報告

1. 風險管理委員會（RMC）之運行：鈺緯公司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（以下同）114 年為
   （1）策略風險：如，需求下行、成本控制、營收提升速度。
   （2）營運風險：如，資安風險、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：113 年度共計管控 3 項 KRI，因景氣因素導致客戶終端需求減緩之影響，故營收達標率為 86%。另外兩項應收帳款以及品質的達標率為 100%。
5. 在風險管理方面，訂定鈺緯緊急事件通報標準程序，全面提升應變能力。

（十）內部稽核結果報告

1. 一般性查核：民國 113 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113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）113 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」，請參閱附件四（P.25-P.26）。

三、 本案業經本公司 114 年 2 月 26 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113年度員工及董事酬勞分派案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司經民國（以下同）111 年 3 月 3 日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，訂定提列比例分別為 7%及 0.75%。

二、 113 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 8,652,000 元及 927,000 元，並全數以現金發放。

三、 本案業經本公司 114 年 2 月 26 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113年度財務報表暨營業報告書案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司民國（以下同）113 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邵志明及黃國寧會計師查核完竣，認為足以允當表達鈺緯科技開發股份有限公司 113 年 12 月 31 日之財務狀況暨 113 年度之財務績效及現金流量情形。

二、 113 年度自行編製之財務報表及會計師擬具之查核報告書，請參閱附件五（P.27-P.49），並檢附 113 年度營業報告書，請參閱附件六（P.50-P.51）。

三、 本案業經本公司 114 年 2 月 26 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114年度營運計畫案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司民國 114 年度營運計畫，請參閱附件七（P.52）。

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113年度盈餘分派案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司民國（以下同）113 年度盈餘分派表，請參閱附件八（P.53）。

二、 本案業經本公司 114 年 2 月 26 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 六 案

案　　由：　**民國113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 113 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣 86,622,670 元，每股配發 1.47648427 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 七 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 30,713,724 元，每股配發新台幣 0.52351573 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 八 案

案　　由：　**本公司基層員工定義案，謹請討論。**

說　　明：　一、 基層員工之定義，依據民國 113 年 11 月 8 日金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函令，係指員工非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」不得低於經濟部「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。

二、 本公司基層員工之定義係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額之員工，前開一定金額以經濟部「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」之基層員工薪資水準為準。

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：　**擬修訂公司章程案，謹請討論。**

說　　明：　一、 配合總統民國 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號令修正「證券交易法」第十四條條文，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，故擬修訂本公司章程相關條文。

二、 因應證券交易法第十四條第六項規定，擬修訂本公司章程第卅一條，明訂本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞，其中基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

三、 修訂前後條文對照表，請參閱附件九（P.54）。

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：　**擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案，謹請討論。**

說　　明：　一、 依據民國（以下同）113 年 11 月 8 日金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函令之要求，公司之基層員工範圍應提董事會決議暨定期評估是否需進行調整，並納入內部控制制度中，擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」相關條文。

二、 修訂前後條文對照表，請參閱附件十（P.55）。

三、 本案業經本公司 114 年 2 月 26 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。

第十一案

案　　由：　**擬解除現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 114 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件十一（P.56）。

四、 董事眾福科技股份有限公司代表人黃漢州及俞思平先生，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，並由主席黃漢州先生指定副董事長陳國森先生暫代本案之主席。

決　　議：　董事眾福科技股份有限公司代表人黃漢州及俞思平先生，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，本案經代理主席陳國森先生徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

第十二案

案　　由：　**擬訂定民國114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）114 年 5 月 27 日（星期二）下午 1 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 113 年度營業報告
2. 審計委員會查核報告
3. 民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告
4. 民國 113 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）承認及討論事項

1. 擬承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案
2. 擬承認民國 113 年度盈餘分派案
3. 擬修訂公司章程案
4. 擬解除現任董事及其代表人競業限制案

（三）臨時動議

（四）散會

三、 依公司法第 165 條規定，自 114 年 3 月 29 日至 114 年 5 月 27 日為股票停止過戶期間。

四、 依公司法第 172 條之 1 規定，受理股東之提案，受理處所為本公司，受理期間自 114 年 3 月 22 日至 114 年 3 月 31 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。

第十三案

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$ 100M	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。

第十四案

案　　由：　**擬審議民國114年度會計師服務公費案，謹請討論。**

說　　明：　一、 擬請審議本公司民國（以下同）114 年度會計師服務公費。

二、 會計師服務項目及其公費金額，請參閱附件十二（P.57）。

三、 本案業經本公司114年2月26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。

第十五案

案　　由：　**民國113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6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、本案業經本公司民國114年2月26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。

決　　議：　董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森先生，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。

第十六案

案　　由：　**民國114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）114年度薪資報酬指標以「本期淨利歸屬於母公司業主」為標準。

二、 依上開所述，114 年度薪酬指標預計目標設定為新台幣 1 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 114 年 2 月 26 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。

決　　議：　董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森先生，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。

第十七案

案　　由：　**民國114年度高階經理人獎金及調薪政策案，謹請討論。**

說　　明：　一、 高階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 114 年 2 月 26 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。

決　　議：　董事眾福科技股份有限公司代表人陳國森先生，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

114.01.31

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
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$0.0678M	13.55%					
	合作金庫	綜合額度	NT$135M	NT$0	0.00%	NT$135M	COF + 0.43%	114.10.04		
		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$0.1050M	21.00%					
	中國信託	綜合額度	NT$80M	NT$0	0.00%	NT$80M	COF + 0.65%	114.06.30		
		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%	114.06.30		
		衍生性商品	US$1.00M	US$0M	0.00%					
	新光銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0.00%	NT$100M	COF + 0.49%	114.10.30		
		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%	114.08.31		
		衍生性商品	US$1.00M	US$0.014M	1.44%					
民營銀行綜合額度			NT$663M	NT$0	0.00%	NT$663M				
銀行總額度(不含 factoring、衍生性商品額度)			NT$663M	NT$0	**0.00%**					
已使用額度明細：										
台幣額度使用小計(NTD)			NT$565M	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$0.19M	4.19%					

衍生性商品備查簿

114.01.31

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
113.10	淨預售美元/台幣	USD 6.50M	31.949	31.9815	NTD 206 M	NTD -1.06M	NTD -0.04M
113.11	淨預售美元/台幣	USD 6.50M	32.054	32.2205	NTD 208M	NTD -2.20M	NTD -1.47M
113.12	淨預售美元/台幣	USD 7.00M	32.504	32.4466	NTD 211M	NTD -2.02M	NTD -2.02M
114.01	淨預售美元/台幣	USD 7.00M	32.682	32.7545	NTD 213M	NTD -2.74M	NTD 0.54M

CONFIDENTIAL NO Reprint

社團法人中華公司治理協會

董事會績效評估證明

茲證明

鈺緯科技開發股份有限公司

委託本協會執行外部董事會績效評估服務專案

本協會評估小組成員

審閱公司自民國 112 年 09 月 01 日至 113 年 08 月 31 日期間相關文件，

並於 113 年 10 月 23 日評估小組成員與公司代表進行視訊訪評，

爰於 113 年 11 月 01 日出具董事會績效評估報告，提供公司董事會參酌。

特此證明

理事長

陳清祥

依照分層負責規定
授權單位主管決行

中　華　民　國　113　年　11　月　01　日

社團法人中華公司治理協會

董事會績效評估報告

受評公司：鈺緯科技開發股份有限公司

報告日期：中華民國 113 年 11 月 01 日

目錄

一、前言 2

二、公司概況與治理特色 4

三、評估建議 6

四、附錄

(一) 五大構面重點說明 7

(二) 評估執行說明 9

(三) 獨立性聲明 10

一、前言

經濟合作發展組織 (OECD)2023 年發佈之 G20/OECD 公司治理原則 (Principles of Corporate Governance) 指出，公司的治理框架應確保公司的策略指導，董事會對管理階層的有效監督，以及董事會對公司和股東的責任。健全的公司治理機制是公司永續發展與具高度韌性的支柱。

公司治理的重心在董事會，而董事會能否根據公司願景與目標有效運作，並實質發揮其對管理部門的指導及監督功能，有賴董事會之專業組合、明確分工、董事長有效領導及所有董事會成員的誠正勤勉、協力合作與持續學習。而董事會成員應在充分知情的基礎上，善意、盡職、謹慎地行事，並以公司和股東的最佳利益為出發點，同時考量利害關係人的權益。

中華公司治理協會（以下簡稱本協會）為專業、獨立的公司治理制度評量、評鑑與董事會績效評估機構。自民國 94 年起，本協會參照 OECD 發佈之公司治理原則，兼顧我國公司治理生態系統（含法制環境、社會與產業特性），陸續推出公司治理制度評量、評鑑服務。於 105 年更率先市場推出第三方董事會績效評估服務，迄今已服務超過 600 家次之公用事業、上市上櫃公司、一般公開發行及非公開發行公司。

公司董事會績效的定期檢討與持續提升，符合公司的長期利益，也是公司邁向永續經營的重要驅動力。定期評估董事會的績效，不僅可以釐清個別董事、各功能性委員會及董事會的角色和職能發揮，亦可檢視董事會在公司不同發展時期，是否適切地關注重要治理及經營議題、投入適當的資源，並以合適的方式積極面對企業成長與永續經營相關議題。

除了董事會績效的年度自我評估，定期的董事會績效外部評估，不但可以協助董事會檢視並尋求進一步精進的機會，更是公司向利害關係人展現負責任、高道德標準及持續改進的品格。本協會之董事

會績效評估服務，係藉由獨立專業的外部團隊，根據個別公司的發展情況，透過書面檢視公司董事會運作狀況，及實地與董事會成員互動，協助公司定期探討董事會職能發揮情形，共同尋求最能展現公司文化及特色，且符合公司階段性發展目標之董事會精進機會。

本協會定義現行「董事會績效評估服務」之檢視範圍，包括以下五大構面（參見四、附錄（一）之說明）：

1. 董事會之組成與分工。
2. 董事會之指導與監督。
3. 董事會之授權與風管。
4. 董事會之溝通與協作。
5. 董事會之自律與精進。

二、公司概況與治理特色

貴公司成立於民國 84 年，專注於醫療影像設備的設計與製造，並於 102 年成功掛牌上櫃。公司的營運據點主要遍佈於歐美及亞洲地區。貴公司持續致力於為客戶提供高品質的醫療影像解決方案，產品包括各類醫療用顯示器、MRI 顯示器及彩色應用顯示器，並積極擴展市場，應對來自國內外市場的競爭。

面對醫療設備市場日益激烈的價格競爭，貴公司選擇開發具有技術門檻及高附加價值的產品，並強化與國際大廠的競爭力，提升產業影響力。同時，貴公司積極取得國際品質標準認證，包括 ISO 9001、ISO 14001 及醫療器材的 ISO 13485 認證，並通過美國 FDA 及台灣衛福部的 GMP 認證，為客戶提供有力的品質保證。

貴公司於 113 年進行董事會改選，選任 9 席董事，包含 3 席獨立董事，其中 1 位獨立董事任期超過 3 屆，本屆新增 1 席女性董事。董事們分別具有企業管理、財務金融及相關產業的專業知識背景，符合貴公司營運發展及達成策略目標之需求。

貴公司於遴選獨立董事時，對董事人選的經歷及專長要求十分明確，並借重董事會成員之多元背景，充分尊重獨立董事意見，善用其專業，且獨立董事勇於任事，積極參與公司各項決策討論，形成良好的董事會議事文化。

貴公司 100 年及 110 年分別設立薪資報酬委員會與審計委員會，委員皆由獨立董事組成，並於 112 年 2 月成立風險管理委員會 (RMC)，由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，並由公司一級單位主管擔任委員，專責執行及監控公司風險管理程序，每季召開會議，定期（每年一次）向董事會提交報告。於本次評估資料審閱區間，共計召開董事會 6 次、審計委員會 4 次，以及薪資報酬委員會 2 次。

貴公司審計委員會定期召開會議，並與內部稽核主管及簽證會計師保持密切溝通，且視情況召開閉門會議以深入討論關鍵議題。稽核主管每月將稽核報告呈送各獨立董事，亦定期提報審計委員會稽核業務報告。會計師定期與審計委員會溝通公司財報查核（核閱）結果等重要議題。審計委員會針對公司財務報導和內控機制進行充分監督，確保公司內部控制系統的有效運作。

貴公司於 111 年 8 月 3 日的董事會決議，通過由財務經理擔任公司治理主管。公司治理主管在董事會運作中發揮重要作用，協助董事會和各功能性委員會履行職責，確保公司治理制度的有效性，並與各內部部門保持良好的協作關係。

貴公司善用集團母公司資源充足之優勢，在 ESG、研發及資安領域依循母公司制定目標且落實多項策略，並優於法規要求提早編制永續報告書。面對資源不足的挑戰，貴公司配合集團進行人才招募與培訓，及高階主管輪調機制。此外，貴公司遵照集團母公司的全球風險管理報告，由上而下強化風險控制，並在董事會的監督下充分掌握營運風險，以確保業務穩定運行。

三、評估建議

1. 貴公司可進一步強化董事會成員與管理階層之接班與人才發展計畫，聚焦多元技術專業，結合產業變化，設計及調整適切之培育機制，將此機制運作情形定期向薪酬委員會報告，並由薪酬委員會召集人於董事會向所有成員提報，俾利董事會能夠督導公司高階人才培育與接班計劃之落實，為公司永續發展奠定人力資本發展之基石。

2. 建議貴公司內部稽核主管之年度績效考核邀請審計委員會成員參與，進一步強化內部稽核的獨立性及審計委員會對內部稽核之督導職能。

3. 貴公司吹哨人舉報係由管理層受理相關申訴案件。吹哨者機制首重與獨立董事之直接溝通，建議貴公司設置獨立董事親收或與受理單位同步接收電郵之機制，提升投訴管道的獨立性和信任度，進一步強化吹哨者機制之功能，有助於公司及時識別並解決潛在問題。

四、附錄

(一) 五大構面重點說明

1. 董事會之組成與分工

董事會以集體議事方式督導公司的營運，因此，董事會之組成應符合公司營運發展的需求，且其成員之遴選、提名與選任過程應力求正式、嚴謹。為集思廣益並為董事會討論帶來多元化的思想，董事會組成應盡量擁有適當的背景和能力組合，以發揮最大整體戰力。

董事會應定期檢視董事會及功能性委員會之組成、分工與運作績效，精益求精並與時俱進，確定董事會擁有多元開放的領導與議事文化。另外，追求永續經營的企業，亦應積極規劃董事會的傳承及發展。

2. 董事會之指導與監督

做為企業經營決策的中心，董事會應植基於公司的外在環境，審視自身的優勢與資源，以設定及調整公司願景、目標與策略，並有效監督管理部門落實策略執行以達成目標。董事會於帶領公司實踐願景及目標過程，應指導公司的重要策略及行動方案、評估和督導主要經理人績效，發揮董事會的領導力。

此外，監督公司營運過程的守法守紀、督導高階經理人的培訓與繼任、督導公司 ESG 願景的實踐也是董事會確保企業穩健經營、降低風險的重要議題。

3. 董事會之授權與風管

董事會在履行關鍵職能時，應確保公司在風險管理框架內，有足夠的資源因應重大風險（例如：數位安全風險、稅務管理和稅納合規風險、供應鏈風險、環境保護合規風險和地緣政治風險等），使公司有足夠的韌性和可持續性。

董事會辨識重要的風險事項，定義風險容忍度，監督公司風險管理機制，並建置健全的內部控制制度，以合理保證企業營運成果。

董事會根據公司的目標、策略與組織架構，決定公司哪些重要營運事項（不限於財務、業務及人資）的核決權限應保留在董事會，哪些營運事項授權董事長及主要經理人，並定期檢視以確定其完整性與適當性。

董事會並藉由設置獨立的內部稽核專職人員、聘任外部專業會計師，輔以適當的功能性委員會，協助董事會合理確保公司依循既定的政策、制度、目標及策略落實執行。董事會亦透過薪酬委員會，督導高階主管績效考評的執行與薪酬制度的設計，以發揮激勵高階經理人的職能。

4. 董事會之溝通與協作

現代的企業領導與管理中，董事會的「有效溝通」是一項核心職能。董事會指導與監督功能的發揮，及董事會授權與分工的落實，均有賴良好的溝通基礎與機制。董事會溝通對象包括董事會自身成員、經理部門、股東，以及其他利害關係人；董事會也必須關注溝通的議題、溝通與反饋機制及董事會議事文化。

專業且健全的董事會議事支援系統能夠協助發揮董事會效能，包括公司治理人員職責明確及定期檢視、議程議事規劃、資訊提供、會議紀錄與會後的追蹤管理、新任董事職前訓練及董事的持續進修等。

5. 董事會之自律與精進

董事會引領公司的經營方向，董事會之作為攸關公司的興衰成敗，因而董事會高度自律、以身作則，並以高道德標準來履行其職責，是相當重要的。此高道德標準的展現，除了能讓利害關係人覺得公司可信及值得信賴外，更有助於公司誠信經營文化之塑造。

董事會必須定期對職能之發揮與運作績效進行評估，並確實檢討。董事應持續進修，強化自己對公司所屬產業、對經營團隊及對董事會職能的了解。此外，董事的傾聽能力，以及董事對群體決策及解決衝突的認知等技巧及軟實力，亦應不斷的思考與修練，以期對公司發揮更大的正向影響力。

(二) 評估執行說明

1. 評估程序：

日期	主要程序
113.08.28	公司完成報名程序
113.08.28	公司開始進行評估自評作業
113.09.18	公司完成評估自評作業
113.10.07	協會評估委員與專員共同進行書審作業
113.10.23	協會評估委員與專員線上視訊訪評
113.11.01	協會出具評估報告書

2. 評估資料檢視期間：112 年 09 月 01 日～ 113 年 08 月 31 日
3. 視訊訪評評估小組：

執行委員暨召集人 ： 張文龍
執行委員 ： 金玉瑩
評量組長 ： 陳伊婷
研究員 ： 魏吉冠

4. 視訊訪評受評公司出席人員：

董事長	黃 漢 州 先生
獨立董事 / 審委及薪委召集人	林 建 平 先生
獨立董事	楊 德 勝 先生
獨立董事	游 庭 瑄 女士
總經理	趙 知 恒 先生
永續主管 / 管理處副總經理	麥 聖 御 先生
公司治理主管 / 財務主管	江 佳 芬 女士
稽核主管	彭 惠 欣 女士

(三) 獨立性聲明

本協會執行鈺緯科技開發股份有限公司董事會績效評估作業之執行委員及負責專員，秉持公正客觀、誠信態度且無任何影響獨立性之情事，並皆已簽署保密聲明書及獨立性暨誠信原則聲明書。

社團法人中華公司治理協會
TAIWAN CORPORATE GOVERNANCE ASSOCIATION

10089 台北市羅斯福路三段 156 號 4 樓 ／ Tel: 02-2368 5465 ／ Fax: 02-2368 5393

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114年2月26日

本公司民國 113 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113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114年2月26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：劉淑琪　　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： 2025.01.15

稽核期間：113.12.01-113.12.31
作業編號：113012-04
發文日期：113年 12月 31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:	113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： 1/31 18:05

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 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　114　年　2　月　26　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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

鈺緯集團營業項目為醫療用及工業用顯示器設備之開發、製造及銷售業務，由於產品係客製化之產品，並依客戶不同需求進行開發，針對特定客戶之營業收入，其相關銷貨交易是否屬真實發生，對合併財務報表表達影響重大，因此本會計師將前述銷售客戶營業收入之發生列為關鍵查核事項。

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主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估合併營業收入之發生其攸關內部控制設計及執行有效性；
2. 抽核特定客戶之營業收入明細，其銷貨交易抽樣核對客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及帳款收款等相關憑證。

其他事項

鈺緯科技開發股份有限公司業已編制民國 113 及 112 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 113 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　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　114　年　2　月　26　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 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 589,143	45	$ 536,925	43
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	-
1170	應收帳款（附註四、九及二三）	251,214	19	202,613	16
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二三及二九）	11,193	1	512	-
1200	其他應收款（附註九）	17,088	1	6,982	1
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	5,363	1	2,857	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	1,000	-	238	-
130X	存貨（附註四及十）	151,423	12	196,205	16
1410	預付款項（附註二九）	3,877	-	4,860	1
1479	其他流動資產（附註十七）	749	-	845	-
11XX	流動資產總計	1,031,050	79	956,405	77
	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）	5,032	1	4,611	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一）	218,041	17	223,956	18
1755	使用權資產（附註四及十四）	4,923	-	7,502	1
1805	商譽（附註四及十五）	-	-	-	-
1821	無形資產（附註四及十六）	1,713	-	743	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	40,764	3	47,326	4
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及二一）	2,123	-	-	-
1990	其他非流動資產（附註十七及三十）	1,799	-	3,190	-
15XX	非流動資產總計	274,395	21	287,328	23
1XXX	資產總計	$ 1,305,445	100	$ 1,243,733	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）	$ 2,018	-	$ -	-
2130	合約負債－流動（附註四、二三及二九）	6,512	-	9,107	1
2170	應付帳款（附註十八）	70,687	5	60,802	5
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	-	-	263	-
2200	其他應付款（附註十九）	86,465	7	79,294	6
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	34,267	3	10,196	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	23,323	2	22,024	2
2250	負債準備－流動（附註四及二十）	9,609	1	8,403	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	2,472	-	2,532	-
2399	其他流動負債（附註十九）	11,563	1	10,688	1
21XX	流動負債總計	246,916	19	203,309	16
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	425	-	874	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	2,500	-	4,973	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	-	-	185	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十二）	102	-	1,590	-
25XX	非流動負債總計	3,027	-	7,622	1
2XXX	負債總計	249,943	19	210,931	17
	權益（附註二二）				
3110	股本－普通股	600,906	46	600,906	48
3200	資本公積	382,331	29	393,583	32
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	22,217	2	17,925	2
3320	特別盈餘公積	7,717	1	9,257	1
3350	未分配盈餘	94,122	7	64,835	5
3300	保留盈餘總計	124,056	10	92,017	8
3400	其他權益	(5,804)	-	(7,717)	(1)
3500	庫藏股票	(45,987)	(4)	(45,987)	(4)
3XXX	權益總計	1,055,502	81	1,032,802	83
	負債及權益總計	$ 1,305,445	100	$ 1,243,733	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：劉淑琪　　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 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		113年度 金額	%	112年度 金額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二三、二九及三四）	$ 862,323	100	$ 893,844	100
5000	營業成本（附註十、十四、十六、二四及二九）	602,143	70	643,071	72
5900	營業毛利	260,180	30	250,773	28
5910	未實現銷貨利益	(276)	-	-	-
5920	已實現銷貨利益	-	-	2,169	-
5950	已實現營業毛利	259,904	30	252,942	28
	營業費用（附註九、十四、十六、二一、及二四及二九）				
6100	推銷費用	34,579	4	36,927	4
6200	管理費用	51,130	6	48,084	5
6300	研究發展費用	71,898	8	69,158	8
6450	預期信用（回升利益）減損損失	(8,870)	(1)	6,621	1
6000	營業費用合計	148,737	17	160,790	18
6900	營業淨利	111,167	13	92,152	10
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二四）	5,802	1	4,374	1
7010	其他收入（附註二四及二九）	4,896	1	6,656	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		113年度 金額	113年度 %	112年度 金額	112年度 %
7050	財務成本（附註十四及二四）	($ 205)	-	($ 329)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	1,711	-	(7,156)	(1)
7210	處分不動產、廠房及設備損失	-	-	(66)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損）益（附註四及七）	(6,142)	(1)	9,207	1
7630	兌換淨利（附註四、二四及三二）	14,703	2	1,163	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註四及七）	(15,981)	(2)	(18,232)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	4,784	1	(4,383)	-
7900	稅前淨利	115,951	14	87,769	10
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(22,290)	(3)	(14,152)	(2)
8200	本年度淨利	93,661	11	73,617	8
	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	461	-	131	-
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	421	-	1,591	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				

（接次頁）

（承前頁）

代碼		113年度 金額	%	112年度 金額	%
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	$ 1,439	-	($ 145)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	53	-	94	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	2,374	-	1,671	-
8500	本年度綜合損益總額	$ 96,035	11	$ 75,288	8
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	$ 93,661	11	$ 73,617	8
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	$ 96,035	11	$ 75,288	8
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基本	$ 1.60		$ 1.25	
9850	稀釋	$ 1.59		$ 1.25	

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：劉淑琪　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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		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）	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)
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
	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 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	93,661	-	-	-	93,661
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	461	1,492	421	-	2,374
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	60,091	$ 600,906	$ 354,184	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 22,217	$ 7,717	$ 94,122	$ 1,164	($ 6,968)	($ 45,987)	$ 1,055,502

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：劉淑琪　　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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 115,951	$ 87,769
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,078	8,295
A20200	攤銷費用	865	769
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(8,870)	6,621
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	22,123	9,025
A20900	財務成本	205	329
A21200	利息收入	(5,802)	(4,374)
A22400	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(1,711)	7,156
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	66
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	33,841
A23800	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(925)	-
A23900	與關聯企益之未實現利益	276	-
A24000	與關聯企業之已實現利益	-	(2,169)
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	(1,774)	4,846
A31130	應收票據	-	410
A31150	應收帳款	(48,382)	40,553
A31160	應收帳款－關係人	(1,828)	29,589
A31180	其他應收款	(10,105)	7,134
A31190	其他應收款－關係人	(2,506)	1,811
A31200	存　　貨	45,775	89,179
A31230	預付款項	991	3,556
A31240	其他流動資產	97	8
A31990	淨確定福利資產	(292)	-
A32110	持有供交易之金融負債	(13,963)	(18,980)
A32125	合約負債	(2,595)	294
A32150	應付帳款	9,885	(24,117)
A32160	應付帳款－關係人	(263)	29

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度	112年度
A32180	其他應付款	$ 7,021	($ 7,839)
A32190	其他應付款－關係人	24,071	1,711
A32200	負債準備	1,206	1,491
A32230	其他流動負債	826	(1,055)
A32240	確定福利負債	(185)	(523)
A33000	營運產生之現金	140,169	275,425
A33500	支付之所得稅	(17,031)	(22,512)
AAAA	營業活動之淨現金流入	123,138	252,913
	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)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	117
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,504)	(7,486)
B03800	存出保證金減少	188	225
B04500	購置無形資產	(627)	(200)
B07500	收取之利息	5,801	4,257
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	3,858	(3,204)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	240,000
C00200	短期借款減少	(50,000)	(240,000)
C04020	租賃本金償還	(2,533)	(130)
C04500	支付本公司業主現金股利	(73,335)	(58,668)
C05600	支付之利息	(205)	(329)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(76,073)	(59,127)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,295	(23)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	52,218	190,559
E00100	年初現金及約當現金餘額	536,925	346,366
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 589,143	$ 536,925

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：劉淑琪　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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

鈺緯科技開發股份有限公司營業項目為醫療用及工業用顯示器設備之開發、製造及銷售業務，由於產品係客製化之產品，並依客戶不同需求進行開發，針對特定客戶之營業收入，其相關銷貨交易是否屬真實發生，對個體財務報表表達影響重大，因此本會計師將前述銷售客戶營業收入之發生列為關鍵查核事項。

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主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估營業收入之發生其攸關內部控制設計及執行有效性；
2. 抽核特定客戶之營業收入明細，其銷貨交易抽樣核對客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及帳款收款等相關憑證。

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 113 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　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　114　年　2　月　26　日

鈺緯科技開發股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 576,218	44	$ 508,443	40
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	-
1170	應收帳款（附註四、九及二一）	247,397	19	196,812	16
1180	應收帳款－關係人（附註二一及二七）	11,193	1	554	-
1200	其他應收款（附註九）	17,088	1	6,981	1
1210	其他應收款－關係人（附註二七）	6,884	1	5,120	-
130X	存貨（附註四及十）	151,522	11	194,268	16
1410	預付款項（附註二七）	3,865	-	4,623	-
1470	其他流動資產（附註十五）	738	-	835	-
11XX	流動資產總計	1,014,905	77	922,004	73
	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）	5,032	1	4,611	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	31,221	2	49,468	4
1755	使用權資產（附註四及十三）	4,923	-	7,502	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	218,029	17	223,944	18
1801	無形資產（附註四及十四）	1,713	-	743	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	40,764	3	46,841	4
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及十九）	2,123	-	-	-
1990	其他非流動資產（附註十五及二八）	1,755	-	3,034	-
15XX	非流動資產總計	305,560	23	336,143	27
1XXX	資產總計	$ 1,320,465	100	$ 1,258,147	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）	$ 2,018	-	$ -	-
2130	合約負債－流動（附註四、二一及二七）	6,512	1	9,107	1
2170	應付帳款（附註十六）	70,687	5	60,802	5
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	-	-	263	-
2200	其他應付款（附註十七）	85,360	6	78,892	6
2220	其他應付款－關係人（附註二七）	52,693	4	25,968	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	21,807	2	21,804	2
2250	負債準備－流動（附註四及十八）	9,609	1	8,403	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	2,472	-	2,532	-
2399	其他流動負債（附註十七）	10,778	1	9,952	1
21XX	流動負債總計	261,936	20	217,723	17
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	425	-	874	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	2,500	-	4,973	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	-	-	185	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及十一）	102	-	1,590	-
25XX	非流動負債總計	3,027	-	7,622	1
2XXX	負債總計	264,963	20	225,345	18
	權益（附註二十）				
3110	股本－普通股	600,906	45	600,906	48
3200	資本公積	382,331	29	393,583	31
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	22,217	2	17,925	1
3320	特別盈餘公積	7,717	-	9,257	1
3350	未分配盈餘	94,122	7	64,835	5
3300	保留盈餘總計	124,056	9	92,017	7
3400	其他權益	(5,804)	-	(7,717)	-
3500	庫藏股票	(45,987)	(3)	(45,987)	(4)
3XXX	權益總計	1,055,502	80	1,032,802	82
	負債及權益總計	$ 1,320,465	100	$ 1,258,147	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：劉淑琪　　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 113 年及 112 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		113年度 金額	113年度 %	112年度 金額	112年度 %
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二七）	$ 860,964	100	$ 889,358	100
5000	營業成本（附註十、十四、二二及二七）	601,667	70	640,291	72
5900	營業毛利	259,297	30	249,067	28
5910	與子公司及關聯企業之未實現銷貨利益	(5,901)	(1)	(4,029)	(1)
5920	與子公司及關聯企業之已實現銷貨利益	5,646	1	6,198	1
5950	已實現營業毛利	259,042	30	251,236	28
	營業費用（附註九、十三、十四、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	41,180	5	40,499	4
6200	管理費用	49,568	6	45,970	5
6300	研究發展費用	71,898	8	69,158	8
6450	預期信用（回升利益）減損損失	(7,076)	(1)	6,405	1
6000	營業費用合計	155,570	18	162,032	18
6900	營業淨利	103,472	12	89,204	10
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	5,656	1	4,205	1
7010	其他收入（附註二二及二七）	4,718	-	6,603	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		113年度 金額	113年度 %	112年度 金額	112年度 %
7050	財務成本（附註十三及二二）	($ 205)	-	($ 329)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	7,777	1	(4,924)	(1)
7210	處分不動產、廠房及設備損失	-	-	(66)	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損）益（附註四及七）	(6,142)	(1)	9,207	1
7630	兌換淨利（附註四、二二及三十）	14,724	2	1,055	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註四及七）	(15,981)	(2)	(18,232)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	10,547	1	(2,481)	-
7900	稅前淨利	114,019	13	86,723	10
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(20,358)	(2)	(13,106)	(2)
8200	本年度淨利	93,661	11	73,617	8
	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	461	-	131	-
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	421	-	1,591	-
8360	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及關聯企業之其他綜合損益份額	1,492	-	(51)	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	$ 2,374	-	$ 1,671	-
8500	本年度綜合損益總額	$ 96,035	11	$ 75,288	8
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基　本	$ 1.60		$ 1.25	
9850	稀　釋	$ 1.59		$ 1.25	

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：劉淑琪　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 113 年及 112 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	
		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	（附註二十）	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)
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
	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 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	93,661	-	-	-	93,661
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	461	1,492	421	-	2,374
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	60,091	$ 600,906	$ 354,184	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 22,217	$ 7,717	$ 94,122	$ 1,164	($ 6,968)	($ 45,987)	$ 1,055,502

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：劉淑琪　　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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 114,019	$ 86,723
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,078	8,295
A20200	攤銷費用	865	769
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(7,076)	6,405
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	22,123	9,025
A20900	財務成本	205	329
A21200	利息收入	(5,656)	(4,205)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	(7,777)	4,924
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	66
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	33,857
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(443)	-
A23900	與子公司及關聯企業之未實現利益	255	-
A24000	與子公司及關聯企業之已實現利益	-	(2,169)
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	(1,774)	4,846
A31130	應收票據	-	410
A31150	應收帳款	(50,585)	38,447
A31160	應收帳款－關係人	(3,563)	31,947
A31180	其他應收款	(10,106)	5,513
A31190	其他應收款－關係人	(1,764)	2,261
A31200	存　　貨	43,189	91,284
A31230	預付款項	758	3,615
A31990	淨確定福利資產	(292)	-
A31240	其他流動資產	97	9
A32110	持有供交易之金融負債	(13,963)	(18,980)
A32125	合約負債	(2,595)	294
A32150	應付帳款	9,885	(24,117)
A32160	應付帳款－關係人	(263)	29

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度	112年度
A32180	其他應付款	$ 6,388	($ 4,018)
A32190	其他應付款－關係人	26,725	7,381
A32200	負債準備	1,206	1,491
A32230	其他流動負債	826	(1,791)
A32240	淨確定福利負債	(185)	(523)
A33000	營運產生之現金	130,577	282,117
A33500	支付之所得稅	(16,097)	(20,923)
AAAA	營業活動之淨現金流入	114,480	261,194
	投資活動之現金流量		
B02300	處分子公司	25,773	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,504)	(7,486)
B03800	存出保證金減少	71	203
B04500	購置無形資產	(627)	(200)
B07500	收取之利息	5,655	4,088
B07600	收取子公司股利	-	1,887
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	29,368	(1,508)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	240,000
C00200	短期借款減少	(50,000)	(240,000)
C04020	租賃本金償還	(2,533)	(130)
C04500	支付本公司業主現金股利	(73,335)	(58,668)
C05600	支付之利息	(205)	(329)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(76,073)	(59,127)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	67,775	200,559
E00100	年初現金及約當現金餘額	508,443	307,884
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 576,218	$ 508,443

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：劉淑琪　會計主管：林素如

113 年度營業報告書

壹、113年度營業結果

本公司113年度合併營業收入淨額為新台幣862,323仟元，較112年度減少4%，銷貨毛利率30%，113年度合併稅後每股盈餘1.6元，較112年度增加0.35元。

鈺緯科技在加入佳世達集團後，透過整合集團資源及持續深耕利基市場，113年雖然受到全球經濟不確定性影響，如地緣政治風險、醫療設備市場需求波動及供應鏈不穩定等挑戰，但公司仍透過成本控制，使獲利創近9年新高。113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：隨著醫療影像技術的進步，市場對高階顯示技術的需求日益增長。我們透過提供精準影像處理技術與優質的售後服務，成功提升與既有客戶的合作關係。

二、 擴大醫療顯示器市占率：面對全球醫療市場對於智慧醫療影像設備的高度需求，公司積極開發符合醫療法規且具成本競爭力的新型產品。113年已推出新的醫療顯示器標準產品，針對設計成本及顯示技術優化，並根據市場回饋持續改進。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：隨著全球供應鏈調整，公司積極整合集團資源，透過集中採購策略降低原料成本，並導入CIP專案提升生產效率。113年部分高階醫療顯示器機種已完成技術轉移，並透過集團公司製造，提升未來接單能力。

四、 提供整合方案：隨著醫療市場對影像管理需求增加，公司不僅提供高品質醫療顯示器，也進一步發展影像管理與傳輸解決方案。113年推出的影像傳輸產品已成功解決HDMI傳輸距離受限的問題，進一步提升市場競爭力。

貳、114年度營業計畫概要

展望114年，全球經濟環境仍受市場競爭、產業供應鏈變動與地緣政治影響，但隨著人口高齡化、智慧醫療技術加速應用以及新興市場的快速發展，醫療顯示器市場仍具長期成長潛力。鈺緯將繼續聚焦四大營運方向，以提升市場競爭力並

拓展全球版圖，計畫如下：

一、 優化既有客戶經營：醫療影像市場持續向高解析度、高亮度與AI輔助診斷發展。公司將深化與主要醫療設備品牌商的合作，提供專業影像調校技術與客製化解決方案，以提升品牌忠誠度並加強市場競爭力。

二、 擴大醫療顯示器市占率：隨著智慧醫療需求的崛起，公司將推出符合多種醫療場景的專業顯示解決方案，並強化產品線布局，涵蓋從診斷、手術到病房監測的完整產品系列。透過ODM合作模式與策略性新市場開發，提升全球市占率。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：為確保競爭優勢，公司將導入AI自動調校技術、OLED等新型顯示技術，提高顯示器的亮度、對比度與使用性。此外，將進一步強化供應鏈管理，透過區域化生產策略降低運輸成本與供應鏈風險。

四、 提供整合方案：114年市場對影像數據的管理需求日益增加，公司將發展整合影像處理的解決方案，以提供醫療機構更高效、安全的影像管理環境，提升產品附加價值。

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：劉淑琪　會計主管：林素如

114 年度營業計劃

壹、經營方針

面對114年的全球經濟與產業變局，鈺緯將秉持「創新、品質、效率、永續」的經營方針，致力於技術創新與市場開拓，並以精實管理提升營運效率。我們將透過深化客戶關係、拓展新市場、優化供應鏈管理及提供高附加價值的整合解決方案，以穩固醫療顯示器市場的領導地位，確保公司長期穩健成長。

貳、營業計畫概要

展望114年，全球經濟環境仍受市場競爭、產業供應鏈變動與地緣政治影響，但隨著人口高齡化、智慧醫療技術加速應用以及新興市場的快速發展，醫療顯示器市場仍具長期成長潛力。鈺緯將繼續聚焦四大營運方向，以提升市場競爭力並拓展全球版圖，計畫如下：

一、 優化既有客戶經營：醫療影像市場持續向高解析度、高亮度與AI輔助診斷發展。公司將深化與主要醫療設備品牌商的合作，提供專業影像調校技術與客製化解決方案，以提升品牌忠誠度並加強市場競爭力。

二、 擴大醫療顯示器市占率：隨著智慧醫療需求的崛起，公司將推出符合多種醫療場景的專業顯示解決方案，並強化產品線布局，涵蓋從診斷、手術到病房監測的完整產品系列。透過ODM合作模式與策略性新市場開發，提升全球市占率。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：為確保競爭優勢，公司將導入AI自動調校技術、OLED等新型顯示技術，提高顯示器的亮度、對比度與使用性。此外，將進一步強化供應鏈管理，透過區域化生產策略降低運輸成本與供應鏈風險。

四、 提供整合方案：114年市場對影像數據的管理需求日益增加，公司將發展整合影像處理的解決方案，以提供醫療機構更高效、安全的影像管理環境，提升產品附加價值。

展望114年，鈺緯將持續秉持企業永續的經營理念，積極應對市場變化，強化產品與技術優勢，深化客戶關係並拓展全球市場。我們將以穩健的經營策略推動企業成長，確保在醫療顯示器市場中保持領先地位，為股東與合作夥伴創造更大價值。

鈺緯科技開發股份有限公司

民國113年度盈餘分派表

單位：新台幣元

本期稅後淨利	**93,661,131**
加：確定福利計畫精算利益列入保留盈餘	460,550
減：提列法定盈餘公積(10%)	(9,412,168)
加：迴轉特別盈餘公積	1,913,157
113 年度可供分派盈餘	**86,622,670**
加：期初未分派盈餘	0
截至 113 年度累積可供分派盈餘	**86,622,670**
分派項目：	
股東現金紅利（每仟股配發 1,476 元）	**(86,622,670)**
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　劉淑琪　　會計主管　林素如

鈺緯科技開發股份有限公司

「公司章程」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 卅一 條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。 第一項員工酬勞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，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。 （略）	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞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，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。 （略）	配合法令修訂
第 卅六 條	（略） 第十九次修正於民國一一四年五月二十七日。	（略）	增列修訂日期

CONFIDENTIAL No Reprint

鈺緯科技開發股份有限公司
114 年內部控制制度修訂對照表

循環名稱	作業項目	修 正 條 文	現 行 條 文	修訂說明
薪工循環	薪資發放作業	4.流程說明／作業內容： 4.1 薪資： (略) 4.1.8 公司之基層員工範圍，應提董事會決議通過。 4.1.9 公司之基層員工範圍，應定期評估是否需調整。 5.控制重點： (略) 5.5公司是否於董事會決議基層員工之範圍。 5.6公司之基層員工範圍是否符合金管會規範不低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準及董事會決議通過之條件。	4.流程說明／作業內容： 4.1 薪資： 略 5.控制重點： (略)	配合法令新增訂內控作業程序及控制重點。

114 年內部稽核實施細則修訂對照表

循環名稱	作業項目	修 正 條 文	現 行 條 文	修訂說明
薪工循環	薪資發放作業之稽核	作業程序及稽核重點： 5.1～5.4 略。 5.5公司是否於董事會決議基層員工之範圍。 5.6公司之基層員工範圍是否符合金管會規範不低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準及董事會決議通過之條件。 依據資料： 1.～2. 略。 3. 金融監督管理委員會函令(金管證發字第1130385442號)	無。	配合法令新增訂內部稽核實施細則之作業程序/稽核重點。

解除現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
	邁達特數位(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
	聚成投資有限公司	代表人
	明基生物技術(上海)有限公司	法人董事代表人
	上海費爾特科技有限公司	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
	協立光電(股)公司	董事

CONFIDENTIAL DO NOT Reprint

民國 114 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**

DIVA CONFIDENTIAL No Reprint