鈺緯科技開發股份有限公司
一一四年第三次董事會
議事錄
一一四年四月二十八日

DIVA
CONFIDENTIAL
No Reprint

鈺緯科技開發股份有限公司一一四年第三次董事會會議記錄

一、時　　間： 中華民國一一四年四月二十八日下午三時整

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

114年第2次（114年4月14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）代理】、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：股東依公司法第172條之1提案-提請辦理現金減資。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並擬依規定提本年度股東常會討論。

第　二　案

案　　由：擬訂定民國114年股東常會日期及開會議程案（新增議案）。

決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過，並已於114年4月15日依法完成公告。

（二）營運報告

1. 114 年第一季合併財務概況

單位：NTD M；%

	114	113			113		
	Q1	Q4	QoQ		Q1	YoY	
合併營業額	207	223	(16)	-7%	222	-15	-7%
合併營業利益	30	30	0	0%	31	-1	-2%
合併稅後損益	25	23	2	7%	24	1	2%
合併稅後損益(歸屬於母公司業主)	25	23	2	7%	24	1	2%
EPS(元)	0.42	0.40	0.02		0.42	0.00	

2. 114 年第一季業務概況及 114 年第二季展望

114 年第一季業務概況：營收 YoY -7%，主要係醫療用顯示器需求下降所致。

114 年第二季業務展望：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3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$ 772	0%
B.　衍生性商品總額度	US$ 4.52	5.09%

（3）詳細內容請參閱附件一－金融機構額度往來情形表（P.4）。

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	95%

（2）已認列及被明確遞延之避險損失：新台幣2.27佰萬元。

（3）詳細內容請參閱附件二－衍生性商品備查簿（P.5）。

（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. 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 1 家；完成率 0%)

（五）獨立董事專業資格及獨立性檢視結果報告

本公司現任獨立董事其專業資格及獨立性，經公司治理主管檢視均符合相關法令規定，獨立董事資格條件檢核表，請參閱附件三（P.6）。

（六）內部稽核結果報告

1. 一般性查核：民國 114 年 1 月至 3 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：無。

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114年第一季合併財務報告案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司及子公司民國（以下同）114 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨截至該日止之 114 年第一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、 114 年第一季自行編製之財務報表及會計師擬出具之核閱報告書，請參閱附件四（P.7-P.15）。

三、 本案業經本公司 114 年 4 月 28 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：　**銀行額度新增及續約案，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	台新銀行	綜合額度	NT$ 100M	COF +0.5%	N.A.	訂約日起一年	NT$ 100M	COF +0.5%
		衍生性商品	US$ 1M	-	N.A.	訂約日起一年	US$ 1M	-
民營	中國信託銀行	綜合額度	NT$ 80M	COF +0.65%	N.A.	訂約日起一年	NT$ 80M	COF +0.65%
		衍生性商品	NT$ 10M	-	N.A.	訂約日起一年	NT$ 10M	-

二、中期銀行額度新增：

類別	金融機構	性質	申請額度	利率	保證人	期間
公營	台灣銀行	衍生性商品	US$ 0.5M	-	N.A.	訂約日起二年

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，及得刪除本案說明三。

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：　**擬辦理庫藏股註銷減資案，謹請討論。**

說　　明：　一、 本公司依證券交易法第二十八條之二及金融監督管理委員會「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，於 109 年 3 月 20 日董事會決議買回本公司已發行股份轉讓予員工，實際買回期間為 109 年 3 月 23 日至 109 年 5 月 20 日，共計買回本公司已發行股份 1,705,000 股(減資後 1,422,394 股)，買回股份總金額為新台幣 43,973,492 元，平均每股買回價格為 25.79 元，依庫藏股制度實施相關規定，應依「轉讓辦法」所定買回之日起五年內轉讓予員工，逾期未轉讓應向經濟部辦理註銷股份變更登記。

二、 因本次買回股份於114年5月20日將逾期五年股份轉讓期限，屆時擬將未轉讓股份辦理註銷。擬定114年5月20日為庫藏股減資基準日，並依法定程序向主管機關提出資本變更登記申請，經核准後再行辦理股票註銷程序。

三、有關前項庫藏股減資之後續未盡事宜，擬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。

七、臨時動議：無。

八、散會。

金融機構額度往來情形表

114.03.31

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%	115.03.27		
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%	115.01.31		
		衍生性商品	US$0.50M	US$0.0682M	13.63%					
	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$0.1300M	26.00%					
	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$0.0281M	2.81%					
民營銀行綜合額度			NT$665M	NT$0	0.00%	NT$665M				
銀行總額度(不含 factoring、衍生性商品額度)			NT$772M	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$4.52M	US$0.23M	5.09%					

衍生性商品備查簿

114.03.31

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
114.02	淨預售美元/台幣	USD 7.00M	33.003	32.7109	NTD 229 M	NTD -0.27M	NTD-0.49M
114.03	淨預售美元/台幣	USD 7.00M	32.754	32.8244	NTD 230M	NTD -1.44M	NTD-2.27M

CONFIDENTIAL
No Reprint

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： 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： 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。 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。 三、 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 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： 一、 有公司法第三十條各款情事之一。 二、 依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。 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： 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： 一、 公司或其關係企業之受僱人。 二、 公司或其關係企業之董事、監察人。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。 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： 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。 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。 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。 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。 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。 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

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 114 年及 113 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 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

除保留結論之基礎段所述者外，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十二所述，鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 3 月 31 日採用權益法之投資貸餘分別為新台幣 694 仟元及 737 仟元，及其民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 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 18 仟元及 853 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三三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部分採權益法之投資及採用權益法認列之關聯企業綜合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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 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 114 年及 113 年 3 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 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　114　年　4　月　28　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 114 年 3 月 31 日暨民國 113 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年3月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%	113年3月31日 金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 592,583	44	$ 589,143	45	$ 585,347	45
1170	應收帳款（附註九及二三）	261,259	20	251,214	19	228,857	18
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二三及二九）	9,118	1	11,193	1	2,395	-
1200	其他應收款（附註九）	6,856	1	17,088	1	7,140	1
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	11,254	1	5,363	1	3,506	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	1,013	-	1,000	-	1,236	-
130X	存貨（附註十）	171,975	13	151,423	12	178,357	14
1410	預付款項（附註二九）	4,323	-	3,877	-	4,807	-
1470	其他流動資產（附註十七）	3,608	-	749	-	820	-
11XX	流動資產總計	1,061,989	80	1,031,050	79	1,012,465	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）	5,719	1	5,032	1	5,102	1
1600	不動產、廠房及設備（附註十三及三一）	216,248	16	218,041	17	222,042	17
1755	使用權資產（附註十四）	4,758	-	4,923	-	6,857	1
1821	無形資產（附註十六）	1,467	-	1,713	-	578	-
1840	遞延所得稅資產（附註四）	39,893	3	40,764	3	43,524	3
1975	淨確定福利資產－非流動（附註四及二一）	2,252	-	2,123	-	-	-
1990	其他非流動資產（附註十七及三十）	1,818	-	1,799	-	3,124	-
15XX	非流動資產總計	272,155	20	274,395	21	281,227	22
1XXX	資產總計	$ 1,334,144	100	$ 1,305,445	100	$ 1,293,692	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）	$ 2,272	-	$ 2,018	-	$ 2,711	-
2130	合約負債－流動（附註二三及二九）	6,295	-	6,512	-	11,707	1
2170	應付帳款（附註十八）	73,194	6	70,687	5	77,647	6
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	-	-	-	-	1,564	-
2200	其他應付款（附註十九）	196,146	15	86,465	7	152,197	12
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	33,437	3	34,267	3	10,677	1
2230	本期所得稅負債（附註四）	29,920	2	23,323	2	26,367	2
2250	負債準備－流動（附註二十）	10,497	1	9,609	1	7,789	1
2280	租賃負債－流動（附註十四）	2,554	-	2,472	-	2,534	-
2300	其他流動負債（附註十九）	12,157	1	11,563	1	10,169	1
21XX	流動負債總計	366,472	28	246,916	19	303,362	24
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四）	450	-	425	-	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註十四）	2,258	-	2,500	-	4,343	-
2640	淨確定福利負債－非流動	-	-	-	-	68	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十二）	694	-	102	-	737	-
25XX	非流動負債總計	3,402	-	3,027	-	5,148	-
2XXX	負債總計	369,874	28	249,943	19	308,510	24
	權益（附註二二）						
3110	股本－普通股	600,906	45	600,906	46	600,906	46
3200	資本公積	351,617	26	382,331	29	382,331	30
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	22,217	2	22,217	2	17,925	1
3320	特別盈餘公積	7,717	1	7,717	1	9,257	1
3350	未分配盈餘	32,387	2	94,122	7	27,123	2
3300	保留盈餘總計	62,321	5	124,056	10	54,305	4
3400	其他權益	(4,587)	-	(5,804)	-	(6,373)	-
3500	庫藏股票	(45,987)	(4)	(45,987)	(4)	(45,987)	(4)
3XXX	權益總計	964,270	72	1,055,502	81	985,182	76
	負債及權益總計	$ 1,334,144	100	$ 1,305,445	100	$ 1,293,692	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 114 年 4 月 28 日核閱報告）

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		114年1月1日至3月31日 金額	%	113年1月1日至3月31日 金額	%
4000	營業收入淨額（附註二三及二九）	$ 207,110	100	$ 222,388	100
5000	營業成本（附註十、十六、二四及二九）	138,580	67	159,873	72
5900	營業毛利	68,530	33	62,515	28
5910	未實現銷貨利益	(610)	-	-	-
5950	已實現營業毛利	67,920	33	62,515	28
	營業費用（附註九、十六、二一、二四及二九）				
6100	推銷費用	7,384	3	9,988	4
6200	管理費用	12,705	6	11,817	5
6300	研究發展費用	17,923	9	18,973	9
6450	預期信用減損損失（利益）	37	-	(8,853)	(4)
6000	營業費用合計	38,049	18	31,925	14
6900	營業淨利	29,871	15	30,590	14
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二四）	1,213	-	1,157	-
7010	其他收入（附註二四及二九）	2,704	1	1,512	1
7050	財務成本（附註二四）	(25)	-	(37)	-

（接次頁）

（承前頁）

代碼		114年1月1日至3月31日 金額	%	113年1月1日至3月31日 金額	%
7070	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	($ 6)	-	$ 834	-
7230	兌換利益（附註二四及三二）	3,401	2	8,975	4
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（損失）（附註七）	26	-	(4,861)	(2)
7610	處分不動產、廠房及設備損失	(16)	-	-	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失（附註七）	(4,725)	(2)	(6,261)	(3)
7000	營業外收入及支出合計	2,572	1	1,319	-
7900	稅前利益	32,443	16	31,909	14
7950	所得稅費用（附註二五）	(7,555)	(4)	(7,538)	(3)
8200	本期淨利	24,888	12	24,371	11
8300	其他綜合損益（附註八、二二及二八）				
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	687	1	491	-
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	506	-	834	1
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	24	-	19	-
8500	本期綜合損益總額	$ 26,105	13	$ 25,715	12

（接次頁）

（承前頁）

代 碼		114年1月1日至3月31日 金額	%	113年1月1日至3月31日 金額	%
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 24,888	12	$ 24,371	11
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 26,105	13	$ 25,715	12
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基　　本	$ 0.42		$ 0.42	
9850	稀　　釋	$ 0.42		$ 0.41	

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 114 年 4 月 28 日核閱報告）

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 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）			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	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
B5	112 年度盈餘指撥及分配：股東現金股利－每股 1.05820484 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,083)	-	-	-	(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 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	24,371	-	-	-	24,371
D3	113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	853	491	-	1,344
Z1	113 年 3 月 31 日餘額	60,091	$ 600,906	$ 354,184	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 17,925	$ 9,257	$ 27,123	$ 525	($ 6,898)	($ 45,987)	$ 985,182
A1	114 年 1 月 1 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
B5	113 年度盈餘指撥及分配：股東現金股利－每股 1.47648427 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(86,623)	-	-	-	(86,623)
C15	資本公積配發現金股利－每股 0.52351573 元	-	-	(30,714)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30,714)
D1	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	24,888	-	-	-	24,888
D3	114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	530	687	-	1,217
Z1	114 年 3 月 31 日餘額	60,091	$ 600,906	$ 323,470	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 22,217	$ 7,717	$ 32,387	$ 1,694	($ 6,281)	($ 45,987)	$ 964,270

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 114 年 4 月 28 日核閱報告）

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		114年1月1日至3月31日	113年1月1日至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	$ 32,443	$ 31,909
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,419	2,659
A20200	攤銷費用	246	165
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	37	(8,853)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨（利益）損失	(26)	4,861
A21000	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	4,725	6,261
A20900	利息費用	25	37
A21200	利息收入	(1,213)	(1,157)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	6	(834)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	16	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(4,750)	(414)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	610	-
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	26	(493)
A31150	應收帳款	(9,954)	(26,075)
A31160	應收帳款－關係人	2,075	6,970
A31180	其他應收款	10,219	(187)
A31190	其他應收款－關係人	(5,891)	(649)
A31200	存　　貨	(15,802)	18,274
A31230	預付款項	(439)	55
A31990	淨確定福利資產	(129)	-
A31240	其他流動資產	(2,859)	25
A32110	持有供交易之金融負債	(4,471)	(3,550)
A32125	合約負債	(217)	2,600
A32150	應付帳款	2,507	16,845
A32160	應付帳款－關係人	-	1,301
A32180	其他應付款	(7,591)	(467)
A32190	其他應付款－關係人	(830)	481
A32200	負債準備	888	(614)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年1月1日至3月31日	113年1月1日至3月31日
A32230	其他流動負債	$ 581	($ 549)
A32240	淨確定福利負債	-	(117)
A33000	營運產生之現金	2,651	48,484
A33500	支付之所得稅	(84)	(1,258)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,567	47,226
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(80)	(100)
B03800	存出保證金（增加）減少	(18)	70
B07500	收取之利息	1,226	1,186
BBBB	投資活動之淨現金流入	1,128	1,156
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃本金償還	(637)	(628)
C05600	支付之利息	(25)	(37)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(662)	(665)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	407	705
EEEE	現金及約當現金淨增加數	3,440	48,422
E00100	期初現金及約當現金餘額	589,143	536,925
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 592,583	$ 585,347

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 114 年 4 月 28 日核閱報告）

董事長：黃漢州　經理人：劉淑琪　會計主管：林素如