# 鈺緯科技開發股份有限公司 一一四年股東常會議事錄

開會時間：一一四年五月二十七日(星期二)下午一時整

開會地點：新北市中和區中山路二段 351 號 10 樓(國際會議廳)

出　　席：全體親自出席股東（含電子方式行使）、委託代理出席合計持有有表決權股份總數計 38,415,357 股，佔本公司已發行股份總數 60,090,591 股，扣除庫藏股 1,422,394 股後，實際有表決權股數 58,668,197 股之 65.47%。

列　　席：眾福科技股份有限公司代表人：陳國森副董事長、眾福科技股份有限公司代表人：林達三董事、大昕股份有限公司代表人：楊元榕董事、林建平獨立董事暨審計委員會召集人、楊德勝獨立董事、游庭瑄獨立董事、劉淑琪總經理、管理處副總經理 麥聖御、黃國寧會計師、梅文欣法務。

主　　席：陳國森（代理）　　紀　　錄：江佳芬

宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

主席報告：本公司董事長委由本人陳國森代理擔任此次會議主席。

主席致詞：(略)

一、報告事項

（一）民國 113 年度營業報告

本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一（P.4-P.5）。

（二）審計委員會查核報告

審計委員會查核報告，請參閱附件二（P.6）。

（三）民國 113 年度員工及董事酬勞分派情形報告

本公司經 114 年 2 月 26 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣 8,652,000 元及 927,000 元，以上決議數與一一三年度認列費用無差異。

（四）民國 113 年度盈餘分派現金股利情形報告

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、本公司經 114 年 2 月 26 日董事會決議，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，每股配發新台幣 1.47648427 元，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。

（五）資本公積配發現金股利情形報告

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、本公司經 114 年 2 月 26 日董事會決議，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。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。

二、承認及討論事項

第一案

案 由：擬承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。(董事會提)

說 明：一、本公司 113 年度財務報表，業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所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，並檢附營業報告書。

二、營業報告書，請參閱附件一（P.4-P.5），會計師查核報告及財務報表，請參閱附件三（P.7-P.28），謹請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 38,415,357 權。

贊成權數(含電子投票)：38,330,614 權，占表決權數 99.77 %；

反對權數(含電子投票)：318 權，占表決權數 0.00 %；

無效權數(含電子投票)：0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數(含電子投票)：84,425 權，占表決權數 0.21 %。

本案照原議案表決通過。

第二案

案 由：擬承認民國 113 年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)

說 明：本公司 113 年度盈餘分派表，請參閱附件四（P.29），謹請 承認。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 38,415,357 權。

贊成權數(含電子投票)：38,330,614 權，占表決權數 99.77 %；

反對權數(含電子投票)：506 權，占表決權數 0.00 %；

無效權數(含電子投票)：0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數(含電子投票)：84,237 權，占表決權數 0.21 %。

本案照原議案表決通過。

第三案

案 由：擬修訂公司章程案，謹請討論。(董事會提)

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，請參閱附件五（P.30）。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 38,415,357 權。

贊成權數(含電子投票)：38,046,585 權，占表決權數 99.04 %；

反對權數(含電子投票)：284,347 權，占表決權數 0.74 %；

無效權數(含電子投票)：0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數(含電子投票)：84,425 權，占表決權數 0.21 %。

本案照原議案表決通過。

第四案

案 由：擬解除現任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請民國 114 年股東常會解除之董事及其代表人競業限制項目，請參閱附件六(P.31)。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 38,415,357 權。

贊成權數(含電子投票)：38,040,399 權，占表決權數 99.02 %；

反對權數(含電子投票)：290,794 權，占表決權數 0.75 %；

無效權數(含電子投票)：0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數(含電子投票)：84,164 權，占表決權數 0.21 %。

本案照原議案表決通過。

第五案

案 由：股東依公司法第 172 條之 1 提案-提請辦理現金減資，每股退還股東 3 元，謹請討論。(持股 1%以上股份之股東提)

說 明：本公司民國 114 年股東常會受理持有已發行股份總數 1%以上股份股東之提案，受理期間自 114 年 3 月 22 日至 114 年 3 月 31 日止，受理期間接獲股東提案如下：

(一) 提案人：股東戶號 19953 樊俊文

(二) 提案內容：為調整資本結構及提升股東權益報酬率，提請辦理現金減資，每股退還股東 3 元。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 38,415,357 權。

贊成權數(含電子投票)：3,491,401 權，占表決權數 9.08 %；

反對權數(含電子投票)：34,910,160 權，占表決權數 90.87 %；

無效權數(含電子投票)：0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數(含電子投票)：13,796 權，占表決權數 0.03 %。

本案經表決結果未通過。

三、臨時動議：無。

股東戶號 18235 發言摘要為：理解公司對於流動資產若有更好的規劃，既使本次減資案未通過，也樂觀其成。1%以上股東行使提案權，代表股東可以在股東會上和經營團隊以及股東們溝通，管道是很順暢的。

公司回覆：謝謝股東的發言以及對公司的支持。

四、散　　會。

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

【附件一】

# 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

【附件二】

# 審計委員會查核報告

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所邵志明及黃國寧會計師共同出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

鈺緯科技開發股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：林建平

中 華 民 國　一 一 四　年　二　月　二十六　日

【附件三】

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

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

# 會計師查核報告

鈺緯科技開發股份有限公司　公鑒：

## 查核意見

鈺緯科技開發股份有限公司及其子公司（鈺緯集團）民國 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 | 113年度 % | 112年度 金額 | 112年度 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 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) | - |
| 7230 | 兌換淨利（附註四、二四及三二） | 14,703 | 2 | 1,163 | - |
| 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 |
| 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 | - |

（接次頁）

（承前頁）

| 代　碼 | | 113年度 金　額 | 113年度 % | 112年度 金　額 | 112年度 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | $ 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 | 與關聯企業之未實現利益 | 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

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

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

# 會計師查核報告

鈺緯科技開發股份有限公司　公鑒：

## 查核意見

鈺緯科技開發股份有限公司民國 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

邵志明

會計師　黃　國　寧

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) | - |
| 7230 | 兌換淨利（附註四、二二及三十） | 14,724 | 2 | 1,055 | - |
| 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 |
| 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 | - |

（接次頁）

（承前頁）

| 代　碼 | | 113年度 金　額 | 113年度 % | 112年度 金　額 | 112年度 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 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) | - |
| 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） | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 股數（仟股） | 金額 | 股本溢價 | 員工認股權 | 認股權 | 其他 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益 | 庫藏股票（附註二十） | 權益總額 |
| A1 | 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

【附件四】

**鈺緯科技股份有限公司**

**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

【附件五】

# 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。<br>基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。<br>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。<br>（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。<br>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。<br>（略） | 配合法令修訂 |
| 第卅六條 | （略）<br>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 |

【附件六】

## 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 |