鈺緯科技開發股份有限公司
一一五年第二次董事會
議事錄
一一五年四月二十七日

DMA
CONFIDENTIAL
No Reprint

鈺緯科技開發股份有限公司一一五年第二次董事會會議記錄

一、時　　間： 中華民國一一五年四月二十七日下午三時整

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

115年第1次（115年2月26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：民國114年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。
決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過。

第　二　案
案　　由：民國114年度員工及董事酬勞分派案。
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報告。

第　三　案
案　　由：民國114年度財務報表及營業報告書案。
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承認。

第　四　案
案　　由：民國115年度營運計畫案。
決議暨執行情形：全體出席董事及獨立董事同意通過。

第　五　案
案　　由：民國114年度盈餘分派案。
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承認。

第　六　案
案　　由：民國114年度盈餘分派現金股利發放案。
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報告。

第　七　案
案　　由：擬以資本公積配發現金案。
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報告。

第　八　案
案　　由：擬解除現任董事及其代表人競業限制案。
決議暨執行情形：董事眾福科技股份有限公司代表人薛道隆先生，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，並擬依規定提本年度股東常會討論。

第　九　案
案　　由：擬訂定民國115年股東常會日期及開會議程案。
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115年3月10日依法完成公告。

第　十　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　十一　案
案　　由：擬審議民國115年度會計師服務公費案。
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　十二　案
案　　由：民國114年度高階經理人員工酬勞分派案。
決議暨執行情形：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，並已執行中。

第　十三　案
案　　由：民國115年度高階經理人薪酬指標案。
決議暨執行情形：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，並已執行中。

第　十四　案
案　　由：民國115年度高階經理人獎金及調薪政策案。
決議暨執行情形：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，並已執行中。

第　十五　案
案　　由：擬修訂「永續發展實務守則」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。

（二）營運報告

1. 115 年第一季合併財務概況

單位：NTD M；%

	115	114		114	
	Q1	Q4	QoQ	Q1	YoY
合併營業額	**223**	**230**	-7 -3%	**207**	16 8%
合併營業利益	**27**	**33**	-5 -17%	**30**	-3 -9%
合併稅後損益	**25**	**30**	-5 -17%	**25**	0 0%
合併稅後損益(歸屬於母公司業主)	**25**	**30**	-5 -17%	**25**	0 0%
EPS(元)	**0.42**	**0.51**	-0.09	**0.42**	0

2. 115 年第一季業務概況及 115 年第二季展望

115 年第一季業務概況：營收 YoY +8%，主要係醫療用顯示器需求增加所致。

115 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。

CONFIDENTIAL Do Not Print

（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115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$ 711	0 %
B. 衍生性商品總額度	US$ 5.03	6 %

   （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 8.2 佰萬元	96%

   （2）已認列及被明確遞延之避險損失：新台幣1.81佰萬元。
   （3）詳細內容請參閱附件二－衍生性商品備查簿（P.6）。

（四）民國114年永續報告書編製情形報告

1. 本公司民國（以下同）114 年永續報告書依據「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」、全球永續報告標準(GRI Standards)之報導準則、「永續報告書編製及驗證作業程序」編製。
2. 該報告書已委由第三方-格瑞國際驗證有限公司，依循 AA 1000 AS v3 進行中度保證等級之查證。擬於 115 年 5 月完成後另行提報董事會決議。
3. 114 年永續報告書摘要請參閱附件三（P.7-P.8）。

（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，請參閱附件四（P.9）。

（六）內部稽核結果報告

1. 一般性查核：民國 115 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：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：已改善完畢或持續追蹤。

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115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）115 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨截至該日止之 115 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、115 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，請參閱附件五（P.10-P.18）。

三、本案業經本公司 115 年 4 月 27 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$ 120M	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、 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。

七、臨時動議：無。

八、散會。

CONFIDENTIAL
No Reprint

金融機構額度往來情形表

115.03.31

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	衍生性商品	US$0.50M	US$0M	0%			116.05.14		
公營銀行綜合額度			NT$0	NT$0						
民營	彰化銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0%	NT$100M	COF + 0.54%	116.01.31		
		衍生性商品	US$0.50M	US$0.10M	20%					
	合作金庫	綜合額度	NT$135M	NT$0	0%	NT$135M	COF + 0.43%	115.12.16		
		衍生性商品	US$1.00M	US$0M	0%					
	玉山銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0%	NT$100M	Taibor + 0.70%	115.05.02		
		衍生性商品	US$0.50M	US$0.13M	25%					
	中國信託	綜合額度	NT$80M	NT$0	0%	NT$80M	COF + 0.65%	115.06.30		
		衍生性商品	NT$10M	NT$0	0%					
	台新銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0%	NT$100M	COF + 0.50%	115.06.30		
		衍生性商品	US$1.00M	US$0M	0%					
	新光銀行	綜合額度	NT$100M	NT$0	0%	NT$100M	COF + 0.49%	115.11.18		
		衍生性商品	US$0.22M	US$0M	0%					
	國泰世華	綜合額度	US$3.0M	NT$0	0%	US$3.0M	COF + 0.22%	115.08.31		
		衍生性商品	US$1.00M	US$0.05M	5%					
民營銀行綜合額度			NT$711M	NT$0	0%	NT$711M				
銀行總額度(不含 factoring、衍生性商品額度)			NT$711M	NT$0	0%					
已使用額度明細：										
台幣額度使用小計(NTD)			NT$615M	NT$0	0%					
美元額度使用小計(USD)			US$3M	US$0	0%					
衍生性商品額度			US$5.03M	US$0.28M	6%					

衍生性商品備查簿

115.3.31

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
115.02	淨預售美元/台幣	USD 8.50M	31.548	31.4487	NTD 236 M	NTD -0.39M	NTD 1.83M
115.03	淨預售美元/台幣	USD 8.20M	31.482	31.7502	NTD 265M	NTD -3.04M	NTD-1.81M

CONFIDENTIAL
No Reprint

民國 114 年永續報告書摘要

鈺緯科技開發股份有限公司｜報導期間：民國 114 年（2025 年）1 月 1 日至 12 月 31 日

壹、報告書編製概述

編製依據	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心《上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法》	**報導框架**	GRI Standards（GRI 通用準則 2021 版）；SASB（硬體業）；TCFD
報導期間	民國 114 年（2025 年）1 月 1 日至 12 月 31 日	**第三方查證**	格瑞國際驗證有限公司（依循 AA 1000 AS v3 進行中度保證等級之查證）
報導範圍	鈺緯科技開發股份有限公司及合併財務報表所列子公司（含台灣、蘇州及美國等據點）	**編製進度**	預計於民國 115 年 5 月完成查證後，另行提報董事會決議通過後正式發行

貳、重大主題鑑別與利害關係人溝通

本公司依 AA1000 當責性原則（包容性、重大性、回應性、影響性），持續優化永續議題鑑別流程。為更精準反映產業之永續風險與機會，除參考 GRI 及 SASB 準則外更擴大溝通廣度。鑑別程序不僅延續內部決策層之觀點，更納入外部關鍵利害關係人之意見，透過發放 ESG 重大性評估問卷，廣泛蒐集來自員工、供應商、投資人、客戶及外部專家之多元見解，共計回收 74 份有效問卷。經由 ESG 推動小組針對產業特性與利害關係人關注度，並委請外部顧問共同檢驗，最終鑑別出 9 項年度重大主題，並呈報董事會核准確立，作為年度資訊揭露與永續目標設定之依據。本年度識別之四大關鍵利害關係人分別為：股東/金融機構/投資機構、員工、客戶/消費者、原物料供應商/承攬商/外包商。

01	02	03	04	05	06	07	08	09
永續供應鏈	**節能減碳**	**人才培育**	**職業安全**	**薪酬福利**	**創新研發**	**營運績效**	**客戶服務**	**資安防護**
[環境]	[環境]	[社會]	[社會]	[社會]	[治理]	[治理]	[治理]	[治理]

主題面向：■ 環境 ■ 社會 ■ 治理

參、2025 年 ESG 關鍵績效指標（KPIs）

環境保護（E）	社會責任（S）	公司治理（G）
• 溫室氣體排放（範疇一+二）：192.1928 公噸 CO_2e • 溫室氣體排放量較前一年減少 5.5% • 溫室氣體排放量較 2022 年基準年減量達 20.18% • 溫室氣體盤查取得第三方查證證書 • 在地採購占比：91% • 用電量較前一年減少 5.8%	• 全球員工人數：138 人 • 員工訓練平均時數：18.4 小時/人 • 研發人員留任率：87% • 職業傷害發生率：0% • 重點供應商衝突礦產調查：100%	• 合併營業毛利率：30% • 每股盈餘（EPS）：新臺幣 1.54 元 • 研發費用占營業收入：8%（累積有效專利 14 件） • 公司治理評鑑：第 11 屆 6%-20% 區間 • 員工誠信經營守則訓練完成率：100% • 員工反貪腐訓練達成率：100%

肆、氣候治理與永續承諾

TCFD 四大核心架構	永續供應鏈與社會貢獻
▪ **治理：**董事會及 ESG 企業永續發展推動小組負責氣候相關風險督導與管理 ▪ **策略：**辨識實體風險（極端氣候）與轉型風險（碳規費、法規） ▪ **風險管理：**執行全年溫室氣體盤查，定期呈報董事會並取得外部驗證 ▪ **指標與目標：**2030 年範疇一與範疇二減碳 30%；2040 年再生能源比率符合 RE100 要求；2050 年達成零碳排（淨零）	▪ **責任採購：**在地採購占比 91%；供應商 ESG 調查問卷盡職調查 ▪ **衝突礦物：**100%重點供應商完成衝突礦產調查，提升供應鏈透明度 ▪ **供應商稽核：**優先鼓勵重點供應商取得 ISO 14001 環境管理系統認證，以提升整體供應鏈之環境管理能力 ▪ **社區關懷：**推動企業志工及社區投入計畫 ▪ **人權政策：**落實員工人權保障，設立申訴信箱暢通勞資溝通

伍、公司治理架構

ESG 企業永續發展推動小組	2022 年 12 月設立；每季召開會議，由管理處副總經理擔任組長，各部門高階主管擔任委員	**誠信經營**	2025 年員工誠信經營守則訓練完成率 100%；員工反貪腐訓練達成率 100%；無違規情事
薪酬與 ESG 連結	高階主管薪酬連結 ESG 績效（含溫室氣體減量 5%；品質失效成本管控 5%）	**資安管理**	2025 年資訊安全教育覆蓋率 100%；無資料洩漏事件

陸、後續作業說明

已完成	進行中	後續行動
✓ 完成報告書初稿編製 ✓ 依 GRI Standards 完整揭露 ✓ 委託第三方格瑞國際驗證	✓ 格瑞國際驗證有限公司依循 AA 1000 AS v3 進行查證 ✓ 預計 115 年 5 月完成查證程序	✓ 查證完成後提報董事會決議 ✓ 完成後公開發行於官網 ✓ ESG 企業永續專區同步更新

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 115 年及 114 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 115 年及 114 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 115 年及 114 年 3 月 31 日分別為採用權益法之投資新台幣 2,050 仟元及採用權益法之投資貸餘 694 仟元，及其民國 115 年及 114 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 63 仟元及 18 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三一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 115 年及 114 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 115 年及 114 年 3 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 115 年及 114 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　115　年　4　月　27　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 115 年 3 月 31 日暨民國 114 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	115年3月31日 金額	%	114年12月31日 金額	%	114年3月31日 金額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 475,639	34	$ 494,033	36	$ 592,583	44
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-	-	70	-	-	-
1170	應收帳款（附註九及二二）	298,292	22	277,728	21	261,259	20
1180	應收帳款－關係人淨額（附註二二及二八）	2,375	-	7,771	1	9,118	1
1200	其他應收款（附註九）	9,744	1	11,133	1	6,856	1
1210	其他應收款－關係人（附註二八）	13,344	1	10,441	1	11,254	1
1220	本期所得稅資產（附註四）	1,392	-	1,367	-	1,013	-
130X	存貨（附註十）	305,012	22	249,816	18	171,975	13
1410	預付款項（附註二八）	4,717	-	27,271	2	4,323	-
1470	其他流動資產（附註十六）	6,651	1	4,735	-	3,608	-
11XX	流動資產總計	1,117,166	81	1,084,365	80	1,061,989	80
	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）	4,294	-	5,550	1	5,719	1
1550	採用權益法之投資（附註十二）	2,050	-	2,028	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）	213,509	16	214,534	16	216,248	16
1755	使用權資產（附註十四）	2,211	-	2,848	-	4,758	-
1821	無形資產（附註十五）	822	-	996	-	1,467	-
1840	遞延所得稅資產（附註四）	37,640	3	37,718	3	39,893	3
1975	淨確定福利資產－非流動	3,957	-	3,816	-	2,252	-
1990	其他非流動資產（附註十六及二九）	1,824	-	1,825	-	1,818	-
15XX	非流動資產總計	266,307	19	269,315	20	272,155	20
1XXX	資產總計	$ 1,383,473	100	$ 1,353,680	100	$ 1,334,144	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）	$ 1,811	-	$ 1,234	-	$ 2,272	-
2130	合約負債－流動（附註二二及二八）	8,388	-	8,186	1	6,295	-
2170	應付帳款（附註十七）	92,106	7	77,378	6	73,194	6
2180	應付帳款－關係人（附註二八）	139	-	90	-	-	-
2200	其他應付款（附註十八）	195,046	14	86,718	6	196,146	15
2220	其他應付款－關係人（附註二八）	93,980	7	92,754	7	33,437	3
2230	本期所得稅負債（附註四）	26,737	2	24,440	2	29,920	2
2250	負債準備－流動（附註十九）	13,929	1	13,037	1	10,497	1
2280	租賃負債－流動（附註十四）	1,974	-	2,593	-	2,554	-
2300	其他流動負債（附註十八）	12,219	1	17,016	1	12,157	1
21XX	流動負債總計	446,329	32	323,446	24	366,472	28
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四）	791	-	763	-	450	-
2580	租賃負債－非流動（附註十四）	284	-	308	-	2,258	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十二）	-	-	-	-	694	-
25XX	非流動負債總計	1,075	-	1,071	-	3,402	-
2XXX	負債總計	447,404	32	324,517	24	369,874	28
	權益（附註二一）						
3110	股本－普通股	586,682	42	586,682	43	600,906	45
3200	資本公積	287,098	21	347,141	26	351,617	26
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	31,629	2	31,629	2	22,217	2
3320	特別盈餘公積	5,804	1	5,804	-	7,717	1
3350	未分配盈餘	31,660	2	64,172	5	32,387	2
3300	保留盈餘總計	69,093	5	101,605	7	62,321	5
3400	其他權益	(6,804)	-	(6,265)	-	(4,587)	-
3500	庫藏股票	-	-	-	-	(45,987)	(4)
3XXX	權益總計	936,069	68	1,029,163	76	964,270	72
	負債及權益總計	$ 1,383,473	100	$ 1,353,680	100	$ 1,334,144	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 115 年 4 月 27 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 115 年及 114 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		115年1月1日至3月31日 金額	%	114年1月1日至3月31日 金額	%
4000	營業收入淨額（附註二二及二八）	$ 222,900	100	$ 207,110	100
5000	營業成本（附註十、十五、二三及二八）	160,836	72	138,580	67
5900	營業毛利	62,064	28	68,530	33
5910	未實現銷貨利益	(41)	-	(610)	-
5950	已實現營業毛利	62,023	28	67,920	33
	營業費用（附註九、十五、二十、二三及二八）				
6100	推銷費用	6,768	3	7,384	3
6200	管理費用	12,981	6	12,705	6
6300	研究發展費用	18,299	8	17,923	9
6450	預期信用（回升利益）減損損失	(3,328)	(1)	37	-
6000	營業費用合計	34,720	16	38,049	18
6900	營業淨利	27,303	12	29,871	15
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三）	1,230	1	1,213	-
7010	其他收入（附註二三及二八）	262	-	2,704	1
7050	財務成本（附註二三）	(179)	-	(25)	-
7070	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	-	-	(6)	-

（接次頁）

（承前頁）

代碼		115年1月1日至3月31日 金額	%	114年1月1日至3月31日 金額	%
7230	兌換利益（附註三十）	4,838	2	3,401	2
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產（損失）利益（附註七）	(3,531)	(2)	26	-
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）	(2,664)	(1)	(4,725)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	(44)	-	2,572	1
7900	稅前利益	27,259	12	32,443	16
7950	所得稅費用（附註二四）	(2,477)	(1)	(7,555)	(4)
8200	本期淨利	24,782	11	24,888	12
8300	其他綜合損益（附註八、二一及二七）				
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	(1,256)	-	687	1
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	654	-	506	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	63	-	24	-
8500	本期綜合損益總額	$ 24,243	11	$ 26,105	13
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 24,782	11	$ 24,888	12
	綜合損益總額歸屬於：				

（接次頁）

（承前頁）

代碼		115年1月1日至3月31日 金額	%	114年1月1日至3月31日 金額	%
8710	本公司業主	$ 24,243	11	$ 26,105	13
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基本	$ 0.42		$ 0.42	
9850	稀釋	$ 0.42		$ 0.42	

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 115 年 4 月 27 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 115 年及 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本（附註二一）		資本公積（附註二一）				保留盈餘（附註二一）			其他權益項目（附註八及二一）			庫藏股票（附註二一）	權益總額
		股數（仟股）	金額	股本溢價	員工認股權	認股權	其他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益			
A1	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
A1	115 年 1 月 1 日餘額	58,668	$ 586,682	$ 318,994	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 31,629	$ 5,804	$ 64,172	$ 185	($ 6,450)		$ -	$ 1,029,163
B5	114 年度盈餘指撥及分配：股東現金股利－每股 0.97657128 元	-	-	-	-	-	-	-	-	(57,294)	-	-		-	(57,294)
C15	資本公積配發現金股利－每股 1.02342872 元	-	-	(60,043)	-	-	-	-	-	-	-	-		-	(60,043)
D1	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	24,782	-	-		-	24,782
D3	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	717	(1,256)		-	(539)
Z1	115 年 3 月 31 日餘額	58,668	$ 586,682	$ 258,951	$ 6,767	$ 9,654	$ 11,726	$ 31,629	$ 5,804	$ 31,660	$ 902	($ 7,706)		$ -	$ 936,069

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 115 年 4 月 27 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 115 年及 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		115年1月1日至3月31日	114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	$ 27,259	$ 32,443
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,350	2,419
A20200	攤銷費用	174	246
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(3,328)	37
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失（利益）	3,531	(26)
A21000	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	2,664	4,725
A20900	財務成本	179	25
A21200	利息收入	(1,230)	(1,213)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	-	6
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	(136)	(4,750)
A23900	與關聯企業之未實現利益	41	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	(3,461)	26
A31150	應收帳款	(16,940)	(9,954)
A31160	應收帳款－關係人	5,396	2,075
A31180	其他應收款	1,424	10,219
A31190	其他應收款－關係人	(2,903)	(5,891)
A31200	存　　貨	(55,056)	(15,802)
A31230	預付款項	22,558	(439)
A31240	其他流動資產	(1,916)	(2,859)
A31990	淨確定福利資產	(141)	(129)
A32110	持有供交易之金融負債	(2,087)	(4,471)
A32125	合約負債	202	(217)
A32150	應付帳款	14,723	2,507
A32160	應付帳款－關係人	49	-
A32180	其他應付款	(7,269)	(7,591)
A32190	其他應付款－關係人	998	(830)
A32200	負債準備	892	888

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		115年1月1日 至3月31日	114年1月1日 至3月31日
A32230	其他流動負債	(4,816)	581
A33000	營運（使用）產生之現金	(16,843)	2,651
A33500	支付之所得稅	(94)	(84)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(16,937)	2,567
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,447)	(80)
B03800	存出保證金減少（增加）	1	(18)
B07500	收取之利息	1,196	1,226
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	(1,250)	1,128
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	130,000	-
C00100	短期借款減少	(130,000)	-
C04020	租賃本金償還	(643)	(637)
C05600	支付之利息	(179)	(25)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(822)	(662)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	615	407
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加數	(18,394)	3,440
E00100	期初現金及約當現金餘額	494,033	589,143
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 475,639	$ 592,583

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 115 年 4 月 27 日核閱報告）

董事長：黃漢州　經理人：劉淑琪　會計主管：林素如