

創惟科技股份有限公司

105 年股東常會議事錄



時間：中華民國 105 年 6 月 21 日(星期二)上午九時整
地點：新北市新店區北新路三段 215 號 2 樓(台北矽谷 II 台北矽谷國際會議中心 C 廳)
出席：出席股東(包括委託出席)計 52,852,775 股，佔本公司已發行股份總數 89,669,184 股之 58.94%。

出席董事：王國肇、林志榮、黃佑充、世創投資開發有限公司代表人陳金國、蔡彥卿(獨立董事)、
葉勝年(獨立董事)

出席監察人：吳長旺、蘇悅慈

列席：張靜律師、黃泳華會計師

主席：王國肇



記錄：吳孟芬



一、宣佈開會

二、主席致詞：(略)

三、討論事項

第一案 董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：為符合法令規定及實務需要，擬修訂本公司章程部分條文，修正條文對照表請詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項

(一)104 年度營業報告。(詳附件)

(二)104 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

一、配合公司法及討論事項第一案章程修訂，員工酬勞及董監事酬勞分派之計算改以當年度獲利(即稅前淨利扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益)為分派基礎。

二、104 年度提撥金額分別為員工酬勞新台幣 34,890,429 元及董監事酬勞新台幣 10,467,129 元，全數均以現金發放。

三、104 年度董監酬金發放之合理性：

(一)依據 105.4.18.證櫃監字第 1050200341 號函規定辦理。

(二)104 年提撥酬勞前之稅前淨利為新台幣 348,904,294 元，予以提撥董監事酬勞新台幣 10,467,129 元；而 103 年稅後淨利為新台幣 429,749,716 元，基於股東利益考量，於彌補虧損新台幣 278,041,080 元後，以資本公積配發現金股利予股東，103 年可供分配盈餘為新台幣 113,611,352 元，予以提撥為董監事酬勞新台幣 3,408,340 元；因此主要係因 103 年進行彌補虧損致使可供分配盈餘大幅降低，使二年度之酬金變動較大。

(三)104 年度監察人查核報告。(詳附件)

(四)本公司買回庫藏股執行情形報告案。

買回期次	第七次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	104 年 8 月 10 日至 104 年 10 月 6 日
買回區間價格	每股新台幣 30 元至 50 元
已買回股份種類及數量	普通股：1,359,000 股
已買回股份金額	新台幣 47,337,518 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,359,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率(%)	0%

註：本公司第一至六次庫藏股分別已完成股本註銷或轉讓予員工。

五、承認事項

第一案 董事會提

案 由：104 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：一、本公司 104 年度個體財務報告暨合併財務報告經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華、區耀軍會計師查核完竣，連同營業報告書，業經董事會通過，並送監察人查核完竣，依法提請股東會承認。

二、104 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請詳附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 董事會提

案 由：104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：一、本公司 104 年度稅後淨利為新台幣 269,247,665 元，依據公司章程規定，擬具盈餘分配表，如表一。

二、本次股東現金股利擬配發新台幣 260,040,634 元，每股預計配發 2.90 元，以 105 年 4 月 23 日之發行流通在外股數 89,669,184 股計算，現金股利發放至元為止（元以下捨去），配發不足一元之畸零數額總數，擬列入本公司之其他收入。

三、本案嗣後如因本公司股數變動而影響流通在外股份總數，致股東配息率發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

四、擬提請股東會俟本案承認後，授權董事會訂定除息基準日及配發現金股利之相關事宜。

表一：

創惟科技股份有限公司

盈餘分配表

104 年

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	20,450,043
減:IFRS 版本升級影響數	(3,037,330)
確定福利計畫再衡量數本期變動數	(233,000)
加:本年度稅後淨利	269,247,665
迴轉權益減項特別盈餘公積	1,179,258
可供分配盈餘	287,606,636
減:提列法定盈餘公積	(26,597,734)
分配項目：	
股東紅利-現金	(260,040,634)
期末未分配盈餘	968,268

董事長:王國肇



總經理:林志榮



會計主管:王惠美



決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論事項

第二案 董事會提

案 由：資本公積發放現金案，提請 討論。

說 明：一、本公司擬將現金增資超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 8,966,918 元發放現金，每股預計配發新台幣 0.10 元，係以 105 年 4 月 23 日之發行流通在外股數 89,669,184 股計算，現金配發至元為止（元以下捨去），配發不足一元之畸零數額總數，擬列入本公司之其他收入。

二、本案嗣後如因本公司股數變動而影響流通在外股份總數，致每股配發金額發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

三、擬提請股東會俟本案通過後，授權董事會訂定資本公積發放現金之基準日及發放相關事宜。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 董事會提

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請 討論。

說 明：依據 104.4.28.證櫃監字第 1040200367 號函及本公司實務需要，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文，修正條文對照表請詳附件。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

七、選舉事項

董事會提

案 由：補選監察人案，提請 選舉。

說 明：(一)本公司因監察人缺額一席，擬於股東常會補選監察人一席，其任期自 105 年 6 月 21 日至 107 年 6 月 23 日止。

(二)本公司董事及監察人選舉辦法請詳附件。

選舉結果：

戶 號	當選人	得票權數
60	王郁雯	49,307,186

八、臨時動議：無。

九、散會：上午九點二十分。

【附件】

創惟科技股份有限公司 公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
第二十條：<u>公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五作為員工酬勞及提撥不高於百分之五作為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</u>	無	配合法令及實務需要新增，並將第二十條，修正至第二十一條款。
第二十一條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，<u>次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u>如尚有盈餘，<u>併同期初未分配盈餘，由董事會依據本公司股利政策擬具盈餘分派案，提請股東常會承認後分派股東紅利。</u> 本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化等因素，由董事會予以訂定。本公司所營事業係屬半導體產業且目前處於營運成長階段，分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於當年度分配股東紅利總額之百分之十。 於當年度無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或部分依法令或主管機關規定分派。	第二十條：本公司年度總決算如有盈餘，<u>於繳納稅款後，應先彌補往年虧損及提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u>如尚有盈餘，<u>提撥不高於百分之五作為董事、監察人酬勞，提撥不低於百分之五作為員工紅利，其餘之盈餘連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會依據本公司股利政策擬具盈餘分派案，提請股東常會承認後分派股東紅利。</u> <u>員工紅利之分派得以現金或股票方式發放，員工分配股票紅利之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</u> 本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化等因素，由董事會予以訂定。本公司所營事業係屬半導體產業且目前處於營運成長階段，分派股利時，主要係考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需求，股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於當年度分配股東紅利總額之百分之十。 於當年度無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公	配合法令及實務需要修正，並修正條文順序。

修正後條文	現行條文	說明
	司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或部分依法令或主管機關規定分派。	
第二十二條：本章程未盡事宜，應依公司法及其他有關法令辦理之。	第二十一條：本章程未盡事宜，應依公司法及其他有關法令辦理之。	修正條文順序。
第二十三條：本章程第一次修正於民國八十六年五月二十日，第二次修正於民國八十七年二月二十六日，第三次修正於民國八十八年六月二十二日，第四次修正於民國八十九年四月十一日，第五次修正於民國九十年四月二十五日，第六次修正於民國九十一年五月九日，第七次修正於民國九十二年六月五日，第八次修正於民國九十三年六月十八日，第九次修正於民國九十四年六月九日，第十次修正於民國九十五年六月十四日，第十一次修正於民國九十七年六月十三日，第十二次修正於民國九十九年六月十八日，第十三次修正於民國一〇一年六月十五日，第十四次修正於民國一〇四年六月二十四日，第十五次修正於民國一〇五年六月二十一日。	第二十二條：本章程第一次修正於民國八十六年五月二十日，第二次修正於民國八十七年二月二十六日，第三次修正於民國八十八年六月二十二日，第四次修正於民國八十九年四月十一日，第五次修正於民國九十年四月二十五日，第六次修正於民國九十一年五月九日，第七次修正於民國九十二年六月五日，第八次修正於民國九十三年六月十八日，第九次修正於民國九十四年六月九日，第十次修正於民國九十五年六月十四日，第十一次修正於民國九十七年六月十三日，第十二次修正於民國九十九年六月十八日，第十三次修正於民國一〇一年六月十五日，第十四次修正於民國一〇四年六月二十四日。	修正條文順序及增列新修正之日期。

創惟科技股份有限公司

104 年度營業報告書



各位股東女士先生：

首先感謝各位股東蒞臨參加本公司105年股東常會。104年國際金融情勢紛擾不斷，歷經美國升息議題、中國經濟減速、新興市場資金外流及全球投資不振等多重問題。台灣國內經濟於海外貿易需求降低下，出口持續萎縮。不僅民間消費成長率相較103年為負成長，民間投資及出口也在國際情勢紛擾下而受影響。由於主要經濟體105年經濟復甦不如預期，美國的升息對於全球資金流動以及新興市場與發展中國家的成長的影響、油價以及中國經濟轉型等不確定因素下，國際貨幣基金（IMF）、世界銀行（World Bank）以及經濟合作暨發展組織（OECD）等組織都不約而同的下修了105年全球經濟預測成長率。

本公司在此經濟情勢下，透過提升技術能量並與主要客戶協同進行產品規劃與設計，以及遊戲機/筆記型電腦/平板電腦/電視等資通訊/家電產品之營收僅些微下降，整體而言，104 年度合併營收為 NTD 1,884,879 千元，較 103 年度減少 14.35%，合併稅後淨利為 NTD 269,195 千元，稅後 EPS 為 3.01 元，較 103 年度下降。以下針對 104 年度營業結果以及 105 年度營運計畫報告如下：

一、104 年營運成果說明：

本公司 104 年度合併營收為 NTD 1,884,879 千元，較 103 年度減少 14.35%，104 年度毛利率為 47.51%，較 103 年度毛利率 44.96%，增加 2.55%，使 104 年營業毛利為 NTD 895,548 千元，較 103 年度減少 9.48%；而 104 年度營業費用為 NTD 601,371 千元，較 103 年度增加 3.63%，致 104 年度稅後淨利為 NTD 269,195 千元，較 103 年度減少 37.00%，104 年度稅後每股盈餘為 3.01 元，較 103 年度下降。

單位：新台幣千元

項目	104 年度	103 年度	增(減)金額
合併營業收入淨額	1,884,879	2,200,731	(315,852)
合併稅後淨利	269,195	427,266	(158,071)

二、105 年營運計畫概要

本公司 105 年的經營重點為以 104 年的經營成果為基礎，聚焦重點產品開發，強化客戶關係，並提高資源使用效率，以期達到最佳營運成果。以下針對各工作項目說明

1. 聚焦重點產品

USB 已經普遍使用在各種裝置中。在規格上除了現有的 USB 3.1Gbps 外，支援正反插與多種不同傳輸協定的 type C 接頭規格及技術也日趨成熟。本公司除了延續在掃描器市場的領先地位，也推出新一代控制 IC 晶片並補齊讀卡器產品線以滿足客戶需求。105 年度本公司將以 USB3.1

高性能掃描控制 IC、iPhone 隨身碟控制 IC、USB3.1 Gen2(10Gbps)的 Hub 為發展重點，提供相關產品以滿足不同客戶的需求。

2.深耕客戶關係

對於關鍵客戶將結合各地區業務並整合公司內部產品與技術支援等技術能量，提供從產品規格制訂，功能研發，至導入量產所需支援，讓客戶與公司能同步成長，並建立更緊密的關係，從而達到雙贏的目的。

3.提高資源使用效率

資源使用效率是公司競爭的基礎。105 年度除依據年度預算執行各項研發，行銷，與日常管理工作外，並將利用不同管理指標，連結各部門工作目標，以期達到資源使用最佳化，進而達到提高公司營運績效的目的。

105 年是充滿變數且競爭加劇的一年，面對艱鉅的挑戰，管理階層與全體員工仍將戮力完成使命，繳出令股東滿意的營運成果，期盼各位股東繼續給予支持與鼓勵。

最後，敬祝各位股東身體健康、萬事如意，謝謝。

董事長：王國肇



總經理：林志榮



會計主管：王惠美



創惟科技股份有限公司 監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、盈餘分配表，及業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣之個體財務報告及合併財務報告，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

創惟科技股份有限公司 105 年股東常會

監 察 人：吳 長 旺



蘇 悅 慈



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

創惟科技股份有限公司董事會 公鑒：

創惟科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。創惟科技股份有限公司採用權益法之投資中部份長期股權投資未經本會計師查核，因之，本會計師對上開個體財務報告就該轉投資部份及附註十三(二)之「轉投資事業相關資訊」所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告，其民國一〇三年十二月三十一日之採用權益法之投資金額為13,875千元，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日所認列採用權益法之子公司及關聯企業損失淨額228千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達創惟科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

黃 泳 華



區 耀 軍



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民 國 一〇五 年 三 月 二 十 五 日

創惟科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		104.12.31		103.12.31 (重編後)	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 756,229	35	904,558	43
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)及七)	163,513	7	198,653	9
1200	其他應收款(附註六(三)及七)	1,537	-	370	-
130X	存貨淨額(附註六(四))	246,762	11	337,536	16
1479	其他流動資產(附註六(九))	32,610	2	27,589	1
		1,200,651	55	1,468,706	69
非流動資產：					
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	21,575	1	21,575	1
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及(六))	36,935	2	25,494	1
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	878,699	40	485,675	23
1780	無形資產(附註六(八))	28,513	1	30,525	2
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	5,528	-	9,822	-
1990	其他非流動資產(附註六(九))	15,824	1	79,924	4
		987,074	45	653,015	31
		\$ 2,187,725	100	2,121,721	100
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(十))				
2170	應付票據及帳款	190,710	9	261,309	12
2201	應付薪資	112,958	5	91,753	4
2204	應付費用(附註七)	57,973	3	54,576	3
2322	一年內到期長期借款(附註六(十一)及八)	28,033	1	-	-
2399	其他流動負債	20,814	1	18,980	1
		410,488	19	436,618	20
非流動負債：					
2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	1,277	-	2,535	-
2541	銀行長期借款(附註六(十一)及八)	252,297	12	-	-
2640	淨確定福利負債(附註六(十三))	24,793	1	26,056	1
2650	採用權益法之投資實餘(附註七)	-	-	78,229	4
		278,367	13	106,820	5
		688,855	32	543,438	25
權益：					
3100	普通股股本	896,692	41	895,392	42
3210	資本公積	300,548	13	549,328	26
3310	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	14,024	1	-	-
3320	特別盈餘公積	3,639	-	-	-
3351	未分配盈餘	286,427	13	137,202	7
		304,090	14	137,202	7
		(2,460)	-	(3,639)	-
3490	其他權益	1,498,870	68	1,578,283	75
		\$ 2,187,725	100	2,121,721	100

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

創惟科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,883,360	100	2,196,923	100
5000 營業成本(附註六(四)、七及十二)	989,314	52	1,210,888	55
營業毛利	894,046	48	986,035	45
營業費用(附註六(三)、(十二)、(十三)、(十六)、(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	52,058	3	57,083	3
6200 管理費用	145,831	8	113,619	5
6300 研究發展費用	397,953	21	395,103	18
	595,842	32	565,805	26
營業淨利	298,204	16	420,230	19
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十)及七)	7,867	-	9,328	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	6,218	-	41,524	2
7050 財務成本	(287)	-	(2)	-
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(8,456)	-	(16,302)	(1)
	5,342	-	34,548	1
7900 稅前淨利	303,546	16	454,778	20
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	34,299	2	27,388	1
本期淨利	269,247	14	427,390	19
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(233)	-	(10)	-
8399 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(233)	-	(10)	-
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	1,179	-	1,436	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	1,179	-	1,436	-
8300 本期其他綜合損益	946	-	1,426	-
本期綜合損益總額	\$ 270,193	14	\$ 428,816	19
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 3.01		\$ 4.86	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 2.98		\$ 4.83	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



創惟科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		合計	換算之兌換 差額	庫藏股票	權益總額
				特別盈 餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)				
國外營運機 構財務報表									
民國一〇三年一月一日餘額(重編後)	\$ 865,242	515,035	-	-	(278,709)	(278,709)	(5,075)	-	1,096,493
本期淨利	-	-	-	-	427,390	427,390	-	-	427,390
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(10)	(10)	1,436	-	1,426
本期綜合損益總額	-	-	-	-	427,380	427,380	1,436	-	428,816
取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(11,469)	(11,469)	-	-	(11,469)
股份基礎給付交易	-	926	-	-	-	-	-	-	926
員工執行認股權發行新股	30,150	33,367	-	-	-	-	-	-	63,517
民國一〇三年十二月三十一日餘額(重編後)	895,392	549,328	-	-	137,202	137,202	(3,639)	-	1,578,283
本期淨利	-	-	-	-	269,247	269,247	-	-	269,247
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(233)	(233)	1,179	-	946
本期綜合損益總額	-	-	-	-	269,014	269,014	1,179	-	270,193
盈餘指撥及分配(註)：									
提列法定盈餘公積	-	-	14,024	-	(14,024)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,639	(3,639)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(102,126)	(102,126)	-	-	(102,126)
資本公積配發現金股利	-	(256,490)	-	-	-	-	-	-	(256,490)
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(47,338)	(47,338)
庫藏股轉讓	-	2,049	-	-	-	-	-	47,338	49,387
股份基礎給付交易	-	3,873	-	-	-	-	-	-	3,873
員工執行認股權發行新股	1,300	1,788	-	-	-	-	-	-	3,088
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 896,692	300,548	14,024	3,639	286,427	304,090	(2,460)	-	1,498,870

註：員工紅利17,043千元及董監酬勞3,409千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

創惟科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 303,546	454,778
調整項目：		
收益費損項目		
折舊及攤銷費用	47,321	68,370
存貨及應收帳款備抵損失提列(迴轉)淨額	9,910	(24,091)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	-	4,333
利息費用	287	2
利息收入	(3,225)	(4,009)
股利收入	-	(570)
股份基礎給付酬勞成本	3,873	1,076
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	8,456	16,302
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	499	300
不影響現金流量之收益費損項目合計	67,121	61,713
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	31,508
應收票據及帳款(含關係人)減少	35,471	57,691
存貨減少(增加)	80,533	(94,156)
其他金融資產及流動資產(增加)減少	(5,723)	9,798
	110,281	4,841
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款減少(含關係人)	(70,599)	(34,299)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	28,967	(23,564)
確定福利義務負債減少	(1,496)	(3,894)
	(43,128)	(61,757)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	67,153	(56,916)
調整項目合計	134,274	4,797
營運產生之現金流入	437,820	459,575
收取之利息	3,200	4,073
收取之股利	-	570
支付之利息	(130)	-
支付之所得稅	(34,140)	(1,064)
營業活動之淨現金流入	406,750	463,154
投資活動之現金流量：		
採權益法之長期股權投資增加	(96,947)	-
取得不動產、廠房及設備	(363,939)	(47,574)
其他應收關係人款增加	-	(15,050)
取得無形資產及其他	(11,044)	(20,390)
預付土地及房屋款	-	(65,546)
投資活動之淨現金流出	(471,930)	(148,560)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(10,000)	10,000
舉借長期借款	280,330	-
發放現金股利	(358,616)	-
員工執行認股權取得之價款	3,088	63,517
庫藏股票買回成本	(47,338)	-
庫藏股轉讓予員工	49,387	-
取得非控制權益	-	(2,760)
籌資活動之淨現金流(出)入	(83,149)	70,757
本期現金及約當現金增加(減少)數	(148,329)	385,351
期初現金及約當現金餘額	904,558	519,207
期末現金及約當現金餘額	\$ 756,229	904,558

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

創惟科技股份有限公司董事會 公鑒：

創惟科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之部份子公司其財務報告未經本會計師查核，因此，本會計師對於上開合併財務報告就該等子公司所表示之意見係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇三年十二月三十一日之資產總額為19,001千元，佔合併沖銷前資產總額1%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日其營業收入為42,620千元，佔合併沖銷前營業收入之2%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係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，足以允當表達創惟科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及重編後民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

創惟科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具標準式無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃泳華



呂毅軍



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號：金管證六字第0940129108號

民國一〇五年三月二十五日



創惟科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31			103.12.31 (重編後)		
	金額	%	%	金額	%	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 784,448	36	44	927,760	44	4
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	164,656	8	9	197,377	9	12
1200 其他應收款(附註六(三))	1,692	-	-	247	-	5
130X 存貨淨額(附註六(四))	246,762	11	16	337,536	16	2
1479 其他流動資產(附註六(九))	34,947	2	1	29,867	1	-
	1,232,505	57	70	1,492,787	70	24
非流動資產：						
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	21,575	1	1	21,575	1	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	-	-	-	-	-	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	879,254	40	23	486,293	23	-
1780 無形資產(附註六(八))	28,945	1	1	30,525	1	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	6,456	-	1	10,879	1	1
1990 其他非流動資產(附註六(九))	16,439	1	4	80,517	4	25
	952,669	43	30	629,789	30	25
資產總計	\$ 2,185,174	100	100	2,122,576	100	100
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(十))	2100					
應付票據及帳款	2170					
應付薪資	2201					
應付費用	2204					
一年到期長期借款(附註六(十一)及八)	2322					
其他流動負債	2300					
	406,844	18	24	514,531	24	24
非流動負債：						
遞延所得稅負債(附註六(十四))	1,297	-	-	2,548	-	-
銀行長期借款(附註六(十一)及八)	252,297	12	-	-	-	-
淨確定福利負債(附註六(十三))	24,793	1	1	26,056	1	1
	278,387	13	1	28,604	1	1
	685,231	31	25	543,135	25	25
負債總計						
歸屬母公司業主之權益(附註六(十五)及(十六))：						
普通股股本	3100					
資本公積	3210					
保留盈餘：						
法定盈餘公積	3310					
特別盈餘公積	3320					
未分配盈餘	3351					
其他權益	3490					
非控制權益	36XX					
權益總計						
負債及權益總計	\$ 2,185,174	100	100	2,122,576	100	100

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



創惟科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 1,884,879	100	2,200,731	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	989,331	52	1,211,375	55
營業毛利	895,548	48	989,356	45
營業費用(附註六(三)、(十二)、(十六)及十二)：				
6100 推銷費用	50,148	3	58,440	3
6200 管理費用	153,830	8	124,509	5
6300 研究發展費用	397,393	21	397,371	18
	601,371	32	580,320	26
營業淨利	294,177	16	409,036	19
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二十))	7,194	-	8,367	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	3,612	-	39,473	2
7050 財務成本	(736)	-	(1,699)	-
	10,070	-	46,141	2
7900 稅前淨利	304,247	16	455,177	21
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	35,052	2	27,911	1
本期淨利	269,195	14	427,266	20
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(233)	-	(10)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(233)	-	(10)	-
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	1,146	-	1,477	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	1,146	-	1,477	-
8300 本期其他綜合損益	913	-	1,467	-
本期綜合損益總額	\$ 270,108	14	428,733	20
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 269,247	14	427,390	20
8620 非控制權益	(52)	-	(124)	-
	\$ 269,195	14	427,266	20
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 270,193	14	428,816	20
8720 非控制權益	(85)	-	(83)	-
	\$ 270,108	14	428,733	20
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))	\$ 3.01		4.86	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))

\$ 2.98 4.83

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





創惟科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	國外營運機構財務報表			歸屬於母			公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
				未分配盈餘 (待彌補虧損)	換算之兌換 差額	庫藏股票						
\$ 865,242	515,035	-	-	(278,709)	(5,075)	-	-	-	1,096,493	(7,431)	1,089,062	
-	-	-	-	427,390	-	-	-	-	427,390	(124)	427,266	
-	-	-	-	(10)	1,436	-	-	-	1,426	41	1,467	
-	-	-	-	427,380	1,436	-	-	-	428,816	(83)	428,733	
-	-	-	-	(11,469)	-	-	-	-	(11,469)	8,709	(2,760)	
-	926	-	-	-	-	-	-	-	926	(37)	889	
30,150	33,367	-	-	-	-	-	-	-	63,517	-	63,517	
895,392	549,328	-	-	137,202	(3,639)	-	-	-	1,578,283	1,158	1,579,441	
-	-	-	-	269,247	-	-	-	-	269,247	(52)	269,195	
-	-	-	-	(233)	1,179	-	-	-	946	(33)	913	
-	-	-	-	269,014	1,179	-	-	-	270,193	(85)	270,108	
-	-	14,024	-	(14,024)	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	3,639	(3,639)	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(102,126)	-	-	-	-	(102,126)	-	(102,126)	
-	(256,490)	-	-	-	-	-	-	-	(256,490)	-	(256,490)	
-	-	-	-	-	-	-	-	(47,338)	(47,338)	-	(47,338)	
-	2,049	-	-	-	-	-	-	47,338	49,387	-	49,387	
-	3,873	-	-	-	-	-	-	-	3,873	-	3,873	
1,300	1,788	-	-	-	-	-	-	-	3,088	-	3,088	
\$ 896,692	300,548	14,024	3,639	286,427	(2,460)	-	-	-	1,498,870	1,073	1,499,943	

民國一〇三年一月一日餘額(重編後)

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
取得子公司股權價格與帳面價值差額
股份基礎給付交易
員工執行認股權發行新股
民國一〇三年十二月三十一日餘額(重編後)

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
資本公積配發現金股利
庫藏股票買回
庫藏股轉讓
股份基礎給付交易
員工執行認股權發行新股
民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

創惟科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度 (重編後)
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 304,247	455,177
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊及攤銷費用	47,557	69,224
存貨及應收帳款備抵損失提列(迴轉)淨額	9,839	(24,020)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利)損	-	4,333
利息費用	736	1,699
利息收入	(2,455)	(3,414)
股利收入	-	(570)
股份基礎給付酬勞成本	3,873	889
處分及報廢不動產、廠房及設備及無形資產損失	502	188
收益費損項目合計	60,052	48,329
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	-	31,508
應收票據及帳款減少	33,052	51,483
存貨減少(增加)	80,604	(93,178)
其他金融資產及流動資產(增加)減少	(6,513)	9,823
	107,143	(364)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款減少	(70,599)	(34,299)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	30,284	(26,294)
淨確定福利負債減少	(1,496)	(3,894)
	(41,811)	(64,487)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	65,332	(64,851)
調整項目合計	125,384	(16,522)
營運產生之現金流入	429,631	438,655
收取之利息	2,430	3,475
收取之股利	-	570
支付之利息	(613)	(1,687)
支付之所得稅	(37,182)	(3,505)
營業活動之淨現金流入	394,266	437,508
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(364,055)	(48,773)
處分不動產、廠房及設備價款	25	3,174
取得無形資產及其他	(11,545)	(20,960)
預付土地及房屋款增加	-	(65,546)
投資活動之淨現金流出	(375,575)	(132,105)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(90,000)	-
舉借長期借款	280,330	-
發放現金股利	(358,616)	-
員工執行認股權取得之價款	3,088	63,517
庫藏股票買回成本	(47,338)	-
庫藏股票轉讓員工	49,387	-
取得非控制權益	-	(2,760)
籌資活動之淨現金(出)入	(163,149)	60,757
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,146	1,477
本期現金及約當現金增加(減少)數	(143,312)	367,637
期初現金及約當現金餘額	927,760	560,123
期末現金及約當現金餘額	\$ 784,448	927,760

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



創惟科技股份有限公司

背書保證作業程序部分條文修正對照表

修正後條文	現行條文	說明
第五條：背書保證辦理程序 一、<u>本公司背書保證事項均應先經董事會決議同意後為之。</u>辦理背書保證作業時，財務單位應逐項審核申請對象之資格及額度，是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應將審查評估結果簽報董事長核准後，提交董事會決議通過後為之。 二、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意後，除依規定程序申請用印外，並應將背書保證對象、金額、董事會通過決行日期、背書保證日期及依本作業程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。有關之票據與約定書等文件，亦應影印存檔並妥善保管。 三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知各監察人。 四、財務單位應就每月所發生及註銷之保證事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應按季評估及認列背書保證之或有損失，且於財務報告中揭露背書保證資訊。 五、本公司因情事變更，致背書對象不符或餘額造成超限時，應由財務單位訂定改善計畫，經董事長核准後於一定期限內消除超限金額，並將相關改善計畫及執行成效送交各監察人，並依計畫時程完成改善。 六、背書保證日期終了前，財務單位應主動通知背書保證對象將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據。財務單位應即時將註銷票據記入「本票背書及註銷備查簿」，減少累計背書金額。如有本票須	第五條：背書保證辦理程序 一、辦理背書保證作業時，財務單位應逐項審核申請對象之資格及額度，是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應將審查評估結果簽報董事長核准後，提交董事會決議通過後為之。<u>於必要時，董事長得於第四條規範之額度內逕行核決，事後再報經最近期之董事會追認。</u> 二、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意<u>或董事長核決後</u>，除依規定程序申請用印外，並應將背書保證對象、金額、董事會通過<u>或董事長決行日期</u>、背書保證日期及依本作業程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。有關之票據與約定書等文件，亦應影印存檔並妥善保管。 三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知各監察人。 四、財務單位應就每月所發生及註銷之保證事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應按季評估及認列背書保證之或有損失，且於財務報告中揭露背書保證資訊。 五、本公司因情事變更，致背書對象不符或餘額造成超限時，應由財務單位訂定改善計畫，經董事長核准後於一定期限內消除超限金額，並將相關改善計畫及執行成效送交各監察人，並依計畫時程完成改善。 六、背書保證日期終了前，財務單位應主動通知背書保證對象將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註	配合本公司實務需要修訂。

修正後條文	現行條文	說明
展期換新情事，金融機構常要求先背書新本票再退回舊本票，財務單位應填具跟催記錄，儘速將舊本票追回註銷。	銷背書保證有關契據。財務單位應即時將註銷票據記入「本票背書及註銷備查簿」，減少累計背書金額。如有本票須展期換新情事，金融機構常要求先背書新本票再退回舊本票，財務單位應填具跟催記錄，儘速將舊本票追回註銷。	
第九條：印鑑章保管及程序 一、本公司辦理背書保證事項，除開立保證票據始用票據印鑑章外，應以向經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑章，該印鑑及票據應分別由專人保管，印鑑保管人之指定應報經董事會同意，變更時亦同並將所保管之印鑑列入移交。 二、背書保證經董事會決議後，財務單位應填寫「印鑑使用申請單」，連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件經財務主管核准後，始得至印鑑保管人處用印。 三、本公司對國外公司為保證行為時，本公司所出具之保證函由董事會授權董事長或總經理簽署。	第九條：印鑑章保管及程序 一、本公司辦理背書保證事項，除開立保證票據始用票據印鑑章外，應以向經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑章，該印鑑及票據應分別由專人保管，印鑑保管人之指定應報經董事會同意，變更時亦同並將所保管之印鑑列入移交。 二、背書保證經董事會決議或董事長核決後，財務單位應填寫「印鑑使用申請單」，連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件經財務主管核准後，始得至印鑑保管人處用印。 三、本公司對國外公司為保證行為時，本公司所出具之保證函由董事會授權董事長或總經理簽署。	配合本公司實務需要修訂。
第十四條：本處理程序於民國九十二年六月五日訂定；第一次修訂於民國九十五年六月十四日、第二次修訂於民國九十八年六月十六日、第三次修訂為民國九十九年六月十八日、第四次修訂為民國一〇二年六月十一日、第五次修訂為民國一〇五年六月二十一日。		增訂條文立法及修正沿革。

創惟科技股份有限公司 董事及監察人選舉辦法

第一條：本公司董事及監察人選舉、改選及補選，悉依本辦法之規定辦理。

第二條：本公司董事及監察人之選舉，選舉人之記名得以出席編號代之。

第三條：本公司董事及監察人之選舉，採累積選舉法，每一股份依法有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第四條：本公司董事及監察人依章程規定名額，依選舉票統計結果，由所得選票代表選舉權較多者依次分別當選為獨立董事、非獨立董事或監察人，如有二人以上得權相同而超過規定名額時，由得權相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
依第一項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。

第五條：董事會製備選票時，應按出席編號編印並加填其權數。

第五條之一：董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。

第六條：選舉開始時，由主席指定監票員(應具備股東身份)及記票員辦理監票及記票事宜。

第七條：投票匭由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第八條：選舉人須在選票被選人欄填明被選人姓名，被選人如具有股東身份，須填寫股東戶號，如為不具股東身份則應填明被選人姓名及身分證統一編號，然後投入投票匭內；惟政府或法人股東為被選人時，選票之被選人欄得依公司法第二十七條第一項之規定填列政府或該法人名稱，亦得依同法條第二項之規定填列政府或該法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第九條：選舉票有下列情事之一者無效：

- (一)不用本辦法所規定之選票者。
- (二)以空白之選票投入投票匭者。
- (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- (四)所填被選人如為股東身份，未填寫被選人之股東戶號、戶名或與股東名簿不符者；所填被選人如為不具股東身份，未填寫姓名、身分證統一編號者，或其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
- (五)同一選票填列被選舉人2人或2人以上者。
- (六)除填被選人姓名、股東戶號或身分證統一編號及分配選舉權數外，夾寫其他文

字者。

(七)未依第八條規定辦理者。

第十條：董事及監察人之選舉投票後，由監票員，計票員會同拆啟票匱。記票由監票員在旁監視，開票結果，由主席當場宣佈。

第十條之一：不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。

第十一條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十二條：本辦法由股東會通過後施行，修改時同。