

# 創惟科技股份有限公司

## 111 年股東常會議事錄

時間：中華民國 111 年 6 月 15 日(星期三)上午九時整

地點：新北市新店區北新路三段 223 號 2 樓

(台北矽谷 II 台北矽谷國際會議中心 D 廳)

召開方式：實體股東會

出席：出席股份總數(包括委託出席及電子方式行使表決權)計 55,486,013 股，佔本公司已發行股份總數 90,279,184 股(已扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數)之 61.46%。

出席董事：王國肇董事長、秦曼平董事、林志榮董事、世創投資開發有限公司代表人陳金國董事、國宇投資股份有限公司代表人蔡淑華董事、葉勝年獨立董事、汪嵩遠獨立董事及邵貽沅獨立董事等 8 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：林志豪律師、安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師。

主席：王國肇董事長  記錄：吳孟芬 

一、宣佈開會：出席股東代表股數已達法令規定，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一) 110 年度營業報告，報請 鑒察。(請參閱附件一)

(二) 110 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告，報請 鑒察。

說明：一、依公司章程第 20 條規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益)，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(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

二、依薪酬委員會討論通過，並經董事會決議通過 110 年度員工酬勞及董監事酬勞提撥金額新台幣分別為員工酬勞新台幣 77,670,000 元及董監事酬勞新台幣 23,300,000 元，全數以現金發放。

(三) 110 年度審計委員會查核報告，報請 鑒察。(請參閱附件二)

(四) 110 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 鑒察。

說明：一、依據公司章程第 21 條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股東紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一

部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、本公司董事會已決議通過，自 110 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 406,256,328 元發放現金股利，每股配發新台幣 4.50 元，現金股利已於 111 年 4 月 27 日發放。

(五) 修訂「誠信經營守則」，報請 鑒察。

說明：依據金管會於 107 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令規定，擬修訂本公司「誠信經營守則」第一條及第二十二條等部分文字，修正條文對照表如下：

條文	修正後條文	現行條文	說明
第一條	訂定目的、適用範圍及適用對象為建立誠信經營守則之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。 本守則之適用範圍：本公司、本公司之子公司及其關係企業。 本守則之適用對象：本公司董事(含獨立董事)、經理人及全體員工 (以下簡稱本公司人員)。	訂定目的、適用範圍及適用對象為建立誠信經營守則之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。 本守則之適用範圍：本公司、本公司之子公司及其關係企業。 本守則之適用對象：本公司董事、 <u>監察人</u> 、經理人及全體員工 (以下簡稱本公司人員)。	配合設立審計委員會所需修正。
第二十二條	施行 本公司之誠信經營守則經董事會通過後施行，並提報股東會報告，修正時亦同。 本守則訂定於民國一〇四年五月八日， <u>第一次修訂於民國一一〇年八月十二日</u> 。	施行 本公司之誠信經營守則經董事會通過後施行，並提報股東會報告，修正時亦同。 本守則訂定於民國一〇四年五月八日。	增列新修訂日期。

(六) 修訂「道德行為準則」，報請 鑒察。

說明：依據金管會於 107 年 12 月 19 日發布金管證發字第 10703452331 號令規定及依據金融監督管理委員會金管證發字第 1090338980 號函規定，擬修訂本公司「道德行為準則」第一條、第二條、第三條、第四條及第六條等部分文字，修正條文對照表請參閱附件四。

#### 四、承認事項

##### 第一案 董事會提

案由：110 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：一、本公司 110 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陳振乾、余聖河會計師查核完竣，連同營業報告書，業經董事會通過，並送審計委員會查核完竣，依法提請股東會承認。

二、110 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱第 附件一及附件三。

決議：本議案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：55,486,013 權

表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%
贊成權數：51,706,047權	93.18%
反對權數：22,498權	0.04%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：3,757,468權	6.77%

本案照原案表決通過。

## 第二案 董事會提

案由：110 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司 110 年度稅後淨利為新台幣 575,441,876 元，依據公司章程第 19 條規定，擬具盈餘分配表，如表一，本案經審計委員會討論通過，並經董事會決議通過，依法提請股東會承認。

表一： 創惟科技股份有限公司  
盈餘分配表  
110 年

單位：新台幣元

項 目	金 額
<b>期初未分配盈餘</b>	<b>23,423,214</b>
加：確定福利計畫再衡量數本期變動數	1,956,000
加：本年度稅後淨利	575,441,876
<b>可供分配盈餘</b>	<b>600,821,090</b>
減：提列法定盈餘公積	(57,739,788)
減：提列權益減項特別盈餘公積	(1,941,525)
<b>小計</b>	<b>541,139,777</b>
<b>分配項目：</b>	
股東紅利-現金	(406,256,328)
<b>期末未分配盈餘</b>	<b>134,883,449</b>

董事長:王國肇



總經理:王國肇



會計主管:王惠美



決議：本議案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：55,486,013 權

表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%
贊成權數：51,707,563權	93.19%
反對權數：22,530權	0.04%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：3,755,920權	6.76%

本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案 董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1.依據公司法第 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。  
2.為配合公司經營策略及實際業務發展需要，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會解除董事競業禁止之限制，相關擬解除董事競業禁止限制名單如下：

姓名	目前擔任屬於公司營業範圍內之公司職務
王國肇	博惟科技股份有限公司董事長

決議：本議案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：55,486,013 權

表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%
贊成權數：49,481,287權	89.17%
反對權數：39,685權	0.07%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：5,965,041權	10.75%

本案照原案表決通過。

### 第二案 董事會提

案由：發行限制員工權利新股案，提請 討論。

說明：一、依據公司法第二百六十七條第九項及發行人募集與發行有價證券處理準則之規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法。  
二、發行價格：本次為無償發行。  
三、發行總額（股）：本次限制員工權利新股有二種既得條件，第一種之發行總數為 200,000 股普通股；第二種之發行總數為 200,000 股普通股，合計發行 400,000 股普通股，每股面額新台幣 10 元，總額新台幣 4,000,000 元。

四、既得條件：

本次的發行辦法有二種既得條件，分述如下：

第一種：員工自獲配限制員工權利新股之即日起，於下述各既得期間屆滿日仍在職，且達成本公司要求之績效考核至少為「3」（含）以上，可分別達成既得條件之股份比例如下：

任職屆滿 2 年：50%。

任職屆滿 3 年：50%。

第二種：本公司高階主管自獲配限制員工權利新股即日起，任職屆滿 4 年當日仍在職，且任二年度達成本公司要求之績效考核為「5」，則達成既得條件之股份比例為 100%。

五、員工未符既得條件或發生繼承之處理方式：

員工就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。如遇繼承之情況，依本公司限制員工權利新股發行辦法規定辦理。

六、員工資格條件：

以本公司之全職員工為限，實際得獲配限制員工權利新股之員工及得獲配之數量，將參酌其職級、年資、工作績效、過去及預期未來對公司整體之貢獻或未來發展潛力等因素，由總經理擬定後，先經審計委員會同意，再提報董事會決議。若為經理人或具員工身份之董事者，應先經薪資報酬委員會同意，再提報董事會決議。

七、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任公司所需專業人才、並激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司價值及股東利益。

八、可能費用化之金額：

每股以新臺幣 0 元發行，以董事會召集通知前一日（民國一一一年四月二十日）之本公司收盤價（每股 229 元）暫估總費用化金額約為新台幣 85,188 千元，依既得期間攤提，每年設算費用化金額於民國一一一年至一一五年分別暫估為 9,465 千元、28,396 千元、24,847 千元、15,381 千元及 7,099 千元。

九、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以目前本公司已發行股數計算，本次預計發行股數佔公司已發行股份總數比率約為 0.44%，暫估民國一一一年至一一五年費用化後每年對每股盈餘稀釋分別為 0.10 元、0.31 元、0.28 元、0.17 元及 0.08 元，對股東權益尚無重大影響。

十、員工獲配新股後未達既得條件前受限制之權利：依發行辦法辦理。

十一、其他重要約定事項（含股票信託保管等）：限制員工權利新股發行後須立即交付信託保管。

## 十二、其他應敘明事項：

(一)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並向主管機關申報生效後實行。嗣後如因主管機關審核要求等因素而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提報董事會追認後始得發行。

(二)本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

## 十三、本案業經第一屆第五次審計委員會討論通過。

決議：本議案經投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：55,486,013 權

表決結果(含電子投票)	占投票時出席股東表決權數%
贊成權數：51,457,278權	92.73%
反對權數：273,190權	0.49%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：3,755,545權	6.76%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九點三十三分。

## 【附件】

- 附件一 營業報告書
- 附件二 審計委員會查核報告
- 附件三 會計師查核報告(個體與合併)  
財務報表(個體與合併)
- 附件四 道德行為準則修正條文對照表

附件一



創惟科技股份有限公司  
110 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 111 年股東常會。

110 年全球經濟走勢因 COVID-19 疫情逐漸趨緩而穩健回升，半導體產業供應鏈受惠於遠距宅經濟與企業及個人數位化需求之轉變，消費性電子業之產能仍持續呈現滿載的現象。因此產能分配與營運策略成為經營上的重要課題，且大幅度影響整體經營方針。

創惟 110 年除推出整合型 Type-C USB Hub/PCI Express SD card reader 等產品外，亦推出 USB 3.2 G2/PCIe G4 redriver 與 MUX/deMUX 等產品，並持續擴大高速類比產品線與完成第二代智慧影像處理晶片規劃設計。回顧 110 年新冠疫情與中美貿易戰持續，儘管新台幣在極短時間內快速升值，對台灣出口產業帶來營運上的重大影響，創惟各產品線因宅經濟需求增加而表現仍然亮眼。創惟在 110 年筆記型電腦/平板電腦/主機板/遊戲機等資通訊產品之營收均穩健上升，110 年度合併營收為 NTD3,243,690 千元，較 109 年度增加 25.93%。111 年除致力於推廣既有產品及導入客戶新產品設計外，也將導入 USB 4 HUB 及 Redriver, PCIe G5 redriver 晶片等新產品開發，並完成 AI 控制晶片之設計開發，以期提升創惟 IC 晶片於資通與視聽產品市場的市占率。

以下針對 110 年度營業結果以及 111 年度營運計畫報告如下：

#### 一、110 年營業結果說明：

110 年度合併營收為 3,243,690 千元，較 109 年度增加 25.93%，110 年度毛利率為 50.64%，較 109 年度毛利率 45.66% 增加 4.98%；而 110 年度營業費用為 959,188 千元，較 109 年度增加 20.47%；110 年度稅後淨利為 575,380 千元，較 109 年度增加 73.89%；110 年度稅後每股盈餘為 6.41 元。

單位：新台幣千元

項目	110 年度	109 年度	增(減)金額
合併營業收入淨額	3,243,690	2,575,769	667,921
合併稅後總(損)益	575,380	330,894	244,486

#### 二、111 年營運計畫概要

本公司 111 年的經營將以 110 年的經營成果為基礎，強化核心競爭力，精進供應鏈的動態管理，持續深化與客戶的夥伴關係，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 以及 PCI Express 通訊協定已經普遍使用在各種裝置的不同應用中。在規格上除了現有的 USB 3.1/3.2 外，支援正反插與多種不同傳輸協定的 Type-C USB 接頭規格及技術也日趨成熟。111 年度本公司將以 USB 4 與 PCI Express SD 等高速序列介面為基礎，開發可供資通訊、工業、車規與 AI 等不同應用的產品，以滿足不同客戶層的需求。

## 2. 優化供應鏈並提高資源使用效率

與供應鏈的主要合作廠商保持緊密合作的夥伴關係，以及持續資源使用效率是公司競爭的基礎。111 年度除定期檢討產能配置並規劃供應鏈因應生產需求之調節，及時動態調整管理外；同時依據年度預算執行各項研發、行銷與日常管理工作，利用不同管理指標，整併部門並連結各部門工作目標，達到資源使用最佳化，提高公司營運績效。

## 3. 深耕客戶關係

因應外在環境調整生產銷售計劃及整合公司內部專業技術，除持續保持與關鍵客戶之密切關係，並持續開發新應用與新客戶，導入量產所需之支援服務，進而成為客戶全方位服務的提供者，滿足客戶一站式設計開發之需求。

展望未來，111 年的經濟發展仍受到新冠疫情(COVID-19)、中美貿易戰及國際政治經濟局勢不穩定等變數的影響；公司經營團隊秉持一貫穩健經營的原則，提升產品競爭力，以持續獲利為目標，創造更好營運成果以回饋股東及員工的支持。

最後，敬祝各位股東身體健康、萬事如意，謝謝。

董事長暨總經理：王國肇



副總經理：汪立威



會計主管：王惠美



附件二

## 創惟科技股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一〇年度營業報告書、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，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 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一一一年股東常會

創惟科技股份有限公司  
審計委員會召集人：蔡彥卿



中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 0 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號60樓(台北101大樓)  
60F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 8888  
傳真 Fax + 886 2 8101 8887  
網址 Web home.kpmg/tw

## 會計師查核報告

創惟科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

創惟科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，以及個體財務報告附註(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一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

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告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，與創惟科技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，對創惟科技股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

#### 關鍵查核事項之說明：

創惟科技股份有限公司係從事積體電路研發、製造及銷售，主要應用於各類電子產品的連結裝置，然電子產品隨科技進展汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，相關存貨之淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解創惟科技股份有限公司存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期存貨備抵損失的估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估創惟科技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創惟科技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。

創惟科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對創惟科技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，以及使創惟科技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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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創惟科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成創惟科技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，決定對創惟科技股份有限公司民國一一〇年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾



會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民國一一一年三月十日



創維科技股份有限公司  
資產負債表

民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 682,856	19	466,692	18
1170 應收帳款淨額(含關係人)(附註六(三)及七)	377,820	11	273,892	10
130X 存貨淨額(附註六(四))	960,642	27	506,469	19
1470 其他流動資產(附註六(九))	64,609	2	61,878	2
1476 其他金融資產—流動(附註七及八)	277,564	8	170,985	7
	<u>2,363,491</u>	<u>67</u>	<u>1,479,916</u>	<u>56</u>
<b>非流動資產：</b>				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註六(二))	4,391	-	5,559	-
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	113,433	3	39,191	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	956,289	27	956,408	37
1780 無形資產(附註六(八))	101,031	3	106,068	4
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	12,067	-	13,107	1
1990 其他非流動資產—其他(附註六(七)、(九)及八)	9,960	-	13,703	1
	<u>1,197,171</u>	<u>33</u>	<u>1,134,036</u>	<u>44</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 3,560,662</u>	<u>100</u>	<u>2,613,952</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(十)及八)	\$ 850,000	24	450,000	17
應付票據及帳款	450,867	13	269,189	10
應付薪資	214,929	6	167,595	6
應付費用及其他流動負債(附註六(十一)、(十七)及七)	149,385	4	126,881	5
	<u>1,665,181</u>	<u>47</u>	<u>1,013,665</u>	<u>38</u>
<b>非流動負債：</b>				
其他非流動負債(附註六(十一)、(十二))	11,979	-	32,186	1
	<u>11,979</u>	<u>-</u>	<u>32,186</u>	<u>1</u>
	<u>1,677,160</u>	<u>47</u>	<u>1,045,851</u>	<u>39</u>
<b>權益(附註六(十四)及(十五))：</b>				
普通股股本	902,792	26	902,792	34
資本公積	229,213	6	229,169	9
保留盈餘：				
法定盈餘公積	152,616	4	119,821	5
特別盈餘公積	47,631	1	44,704	2
未分配盈餘	600,821	17	328,483	13
	<u>801,068</u>	<u>22</u>	<u>493,008</u>	<u>20</u>
	<u>(49,571)</u>	<u>(1)</u>	<u>(56,868)</u>	<u>(2)</u>
	<u>1,883,502</u>	<u>53</u>	<u>1,568,101</u>	<u>61</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,560,662</u>	<u>100</u>	<u>2,613,952</u>	<u>100</u>



董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美

(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

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 3,231,623	100	2,569,690	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	<u>1,601,190</u>	<u>50</u>	<u>1,399,594</u>	<u>54</u>
營業毛利	<u>1,630,433</u>	<u>50</u>	<u>1,170,096</u>	<u>46</u>
營業費用(附註六(三)、(十一)、(十二)、(十五)、(十八)、七及十二)：				
6100 推銷費用	63,847	2	57,701	2
6200 管理費用	194,248	6	162,027	7
6300 研究發展費用	686,177	21	571,236	22
6450 預期信用減損損失	<u>729</u>	<u>-</u>	<u>(120)</u>	<u>-</u>
營業淨利	<u>945,001</u>	<u>29</u>	<u>790,844</u>	<u>31</u>
營業外收入及支出：	<u>685,432</u>	<u>21</u>	<u>379,252</u>	<u>15</u>
7100 利息收入(附註六(十九))	1,223	-	3,499	-
7010 其他收入(附註六(十九)及七)	2,023	-	3,376	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	(10,545)	-	(19,627)	(1)
7050 財務成本(附註六(十一))	(5,349)	-	(3,427)	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	<u>(6,065)</u>	<u>-</u>	<u>(2,554)</u>	<u>-</u>
稅前淨利	<u>(18,713)</u>	<u>-</u>	<u>(18,733)</u>	<u>(1)</u>
7900 7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	666,719	21	360,519	14
本期淨利	<u>91,277</u>	<u>3</u>	<u>29,609</u>	<u>1</u>
8300 其他綜合損益：	<u>575,442</u>	<u>18</u>	<u>330,910</u>	<u>13</u>
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,956	-	(2,963)	-
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(附註六(廿一))	<u>(1,168)</u>	<u>-</u>	<u>(1,870)</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>788</u>	<u>-</u>	<u>(4,833)</u>	<u>-</u>
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	<u>(773)</u>	<u>-</u>	<u>(1,057)</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(773)</u>	<u>-</u>	<u>(1,057)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>15</u>	<u>-</u>	<u>(5,890)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 575,457</u>	<u>18</u>	<u>\$ 325,020</u>	<u>13</u>
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	<u>\$ 6.41</u>		<u>\$ 3.69</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))	<u>\$ 6.34</u>		<u>\$ 3.63</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美





創惟科技股份有限公司  
權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差		透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資利益(損失)		員工未賺得酬勞		其他權益項目		權益總額
	民國一〇九年一月一日餘額	本期淨利	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	民國一〇九年一月一日餘額	本期其他綜合損益	
本期淨利	903,182	-	256,715	-	100,193	-	43,656	-	196,281	-	(4,577)	-	(40,126)	-	(21,894)	-	(66,597)	-	1,433,430
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	330,910	-	-	-	(1,870)	-	-	-	(2,927)	-	330,910
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,963)	-	(1,057)	-	(1,870)	-	-	-	(2,927)	-	(5,890)
盈餘指撥及分配：																			
提列法定盈餘公積	-	19,628	-	-	-	-	-	-	(19,628)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	(4,489)	1,048	-	-	-	-	(1,048)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(175,069)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(175,069)
其他資本公積變動：																			
員工限制型股票發行	5,000	-	(5,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工限制型股票收回註銷	(5,390)	-	(18,057)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	902,792	-	229,169	-	119,821	-	44,704	-	328,483	-	(5,634)	-	(41,996)	-	(10,791)	-	(56,868)	-	1,568,101
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	575,442	-	(773)	-	(1,168)	-	-	-	(1,941)	-	575,442
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	1,956	-	(773)	-	(1,168)	-	-	-	(1,941)	-	15
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	577,398	-	(773)	-	(1,168)	-	-	-	(1,941)	-	575,457
盈餘指撥及分配：																			
提列法定盈餘公積	-	32,795	-	-	-	-	-	-	(32,795)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,927	-	-	-	-	(2,927)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(269,338)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(269,338)
其他資本公積變動：																			
股份基礎給付之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股份基礎給付之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,238
價值差額	-	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44
民國一〇九年十二月三十一日餘額	902,792	-	229,213	-	152,616	-	47,631	-	600,821	-	(6,407)	-	(43,164)	-	-	-	(49,571)	-	1,883,502

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：王國華



經理人：王國華



會計主管：王惠美

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 666,719	360,519
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊及攤銷費用	110,251	87,486
預期信用減損損失(迴轉利益)	729	(120)
備抵存貨跌價及呆滯提列數(迴轉利益)	8,929	(8,277)
利息費用	5,349	3,427
利息收入	(1,223)	(3,499)
股份基礎給付酬勞成本	9,238	(10,791)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	6,065	2,554
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2	60
<b>收益費損項目合計</b>	<u>139,340</u>	<u>70,840</u>
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數：</b>		
應收帳款	(104,657)	(13,616)
存貨	(463,102)	(266,518)
其他金融及流動資產	(3,166)	(14,704)
應付票據及帳款	181,678	99,356
應付費用及其他流動負債	39,962	70,742
淨確定福利負債	(23,175)	(1,673)
其他非流動負債	5,081	-
<b>與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計</b>	<u>(367,379)</u>	<u>(126,413)</u>
<b>調整項目合計</b>	<u>(228,039)</u>	<u>(55,573)</u>
<b>營運產生之現金流入</b>	438,680	304,946
收取之利息	912	3,682
支付之利息	(5,236)	(3,460)
支付之所得稅	(60,038)	(48,917)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>374,318</u>	<u>256,251</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	(84,205)	-
採用權益法之被投資公司發放現金股利	-	1,800
取得不動產、廠房及設備	(77,512)	(133,896)
處分不動產、廠房及設備	1	-
其他金融資產增加	(106,268)	(140,900)
無形資產及其他非流動資產增加	(23,436)	(46,455)
其他非流動負債減少	-	(9,249)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(291,420)</u>	<u>(328,700)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	400,000	175,000
租賃本金償還	(564)	(561)
發放現金股利	(269,338)	(179,558)
處分子公司股權(未喪失控制力)	3,168	-
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>133,266</u>	<u>(5,119)</u>
<b>本期現金及約當現金增加(減少)數</b>	216,164	(77,568)
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	466,692	544,260
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 682,856</u>	<u>466,692</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 8868  
傳真 Fax + 886 2 8101 8867  
網址 Web home.kpmg/tw

## 會計師查核報告

創惟科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

創惟科技股份有限公司及其子公司(創惟科技集團)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達創惟科技集團民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一〇年及一〇九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。

### 查核意見之基礎

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告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，與創惟科技集團保持超然獨立，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，對創惟科技集團民國一一〇年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。



關鍵查核事項之說明：

創惟科技集團係從事積體電路研發、製造及銷售，主要應用於各類電子產品的連結裝置，然電子產品隨科技進展汰換速度快，可能使其已備庫存不再符合市場需求，而有存貨成本超過淨變現價值的風險，相關存貨之淨變現價值估計需仰賴管理階層的主觀判斷，係屬具有不確定性之會計估計。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解創惟科技集團存貨跌價損失提列政策，並評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡的正確性、分析各期存貨庫齡變化情形；檢視過去對存貨備抵損失提列之合理性，以評估本期存貨備抵損失的估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

#### 其他事項

創惟科技股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估創惟科技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創惟科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創惟科技集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對創惟科技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，以及使創惟科技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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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創惟科技集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對創惟科技集團民國一一〇年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳振乾

會計師：

余聖河



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民國一一一年三月十日



創惟科技股份有限公司及子公司

民國一〇一〇年及一〇一〇年十二月三十一日

合併資產負債表

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31			110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資產</b>									
<b>流動資產：</b>									
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 841,845	24	519,719	20	2100 短期借款(附註六(九)及八)			450,000	17
1170 應收帳款淨額(含關聯人)(附註六(三)及七)	337,192	9	258,025	10	2170 應付票據及帳款			269,189	10
130X 存貨淨額(附註六(四))	960,642	27	506,469	19	2201 應付薪資			168,013	6
1470 其他流動資產(附註六(八))	65,780	2	63,341	2	2399 應付費用及其他流動負債(附註六(十)及(十六))			127,793	5
1476 其他金融資產—流動(附註八)	277,229	8	171,002	7				1,014,995	38
	2,482,688	70	1,518,556	58					
<b>非流動資產：</b>					<b>非流動負債：</b>				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	4,391	-	5,559	-	2670 其他非流動負債(附註六(十)及(十二))			36,251	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	956,312	27	956,462	36				36,251	1
1780 無形資產(附註六(七))	101,226	3	106,096	4				1,051,246	39
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	12,386	-	13,392	1	<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十三)及(十四))：</b>				
1900 其他非流動資產(附註六(六)、(八)及八)	14,224	-	20,166	1	普通股股本	902,792	25	902,792	34
	1,088,539	30	1,101,675	42	資本公積	229,213	6	229,169	9
					保留盈餘：				
					法定盈餘公積	152,616	5	119,821	5
					特別盈餘公積	47,631	1	44,704	2
					未分配盈餘	600,821	17	328,483	13
						801,068	23	493,008	20
						(49,571)	(1)	(56,868)	(2)
						3,946	-	884	-
						1,887,448	53	1,568,985	61
<b>資產總計</b>	\$ 3,571,227	100	2,620,231	100	<b>負債及權益總計</b>	\$ 3,571,227	100	2,620,231	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美

創惟科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇一〇年及一〇〇九年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 3,243,690	100	2,575,769	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	1,601,190	49	1,399,594	54
營業毛利	1,642,500	51	1,176,175	46
營業費用(附註六(三)、(十)、(十一)、(十四)、(十七)及十二)：				
6100 推銷費用	63,898	2	56,519	2
6200 管理費用	202,791	6	168,798	7
6300 研究發展費用	691,770	22	570,978	22
6450 預期信用減損損失	729	-	(120)	-
	959,188	30	796,175	31
營業淨利	683,312	21	380,000	15
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十八))	1,268	-	3,576	-
7010 其他收入(附註六(十八))	1,314	-	3,081	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	(13,094)	-	(22,199)	(1)
7050 財務成本(附註六(十))	(5,421)	-	(3,532)	-
	(15,933)	-	(19,074)	(1)
7900 稅前淨利	667,379	21	360,926	14
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	91,999	3	30,032	1
本期淨利	575,380	18	330,894	13
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	1,956	-	(2,963)	-
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(附註六(二十))	(1,168)	-	(1,870)	-
不重分類至損益之項目合計	788	-	(4,833)	-
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	(773)	-	(1,057)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(773)	-	(1,057)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	15	-	(5,890)	-
本期綜合損益總額	\$ 575,395	18	325,004	13
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 575,442	18	330,910	13
8620 非控制權益	(62)	-	(16)	-
	\$ 575,380	18	330,894	13
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 575,457	18	325,020	13
8720 非控制權益	(62)	-	(16)	-
	\$ 575,395	18	325,004	13
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 6.41		3.69	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))	\$ 6.34		3.63	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美





創惟利科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表

民國一〇九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

	普通股本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘		其他權益項目		非控制權益	權益總額
	903,182	256,715	100,193	43,656	196,281	330,910	43,656	330,910	340,130	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資		
民國一〇九年一月一日餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	340,130	196,281	(4,577)	(40,126)	(21,894)	1,433,330
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	330,910	330,910	-	-	-	-	330,910
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(2,963)	(2,963)	(1,057)	(1,870)	-	(16)	330,894
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	(2,963)	(2,963)	(1,057)	(1,870)	-	(16)	(5,890)
盈餘指撥及分配：									327,947	(1,057)	(1,870)	-	(16)	325,004
提列法定盈餘公積	-	-	19,628	-	-	-	-	(19,628)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,048	-	-	-	(1,048)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	(4,489)	-	-	-	-	-	(175,069)	(175,069)	-	-	-	-	(179,558)
其他資本公積變動：														
員工限制型股票發行	5,000	(5,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工限制型股票收回註銷	(5,390)	(18,057)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份基礎給付之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,447	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	902,792	229,169	119,821	44,704	328,483	493,008	44,704	328,483	493,008	(5,634)	(41,996)	(10,791)	884	1,568,985
本期淨利	-	-	-	-	575,442	575,442	-	575,442	575,442	-	-	(9,238)	(62)	575,380
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,956	1,956	-	1,956	1,956	(773)	(1,168)	-	-	15
本期綜合損益總額	-	-	-	-	577,398	577,398	-	577,398	577,398	(773)	(1,168)	-	(62)	575,395
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	32,795	-	-	-	-	(32,795)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,927	-	-	-	(2,927)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(269,338)	(269,338)	-	-	-	-	(269,338)
其他資本公積變動：														
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,238	-	9,238
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44	44
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,124	3,124
民國一〇九年十二月三十一日餘額	902,792	229,213	152,616	47,631	600,821	801,068	47,631	600,821	801,068	(6,407)	(43,164)	-	3,946	1,887,448



董事長：王國華



經理人：王國華

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：王惠美

創惟科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期稅前淨利</b>	\$ 667,379	360,926
<b>調整項目：</b>		
<b>收益費損項目</b>		
折舊及攤銷費用	112,994	90,357
預期信用減損損失(迴轉利益)	729	(120)
備抵存貨及呆滯提列數(迴轉利益)	8,929	(8,277)
利息費用	5,421	3,532
利息收入	(1,268)	(3,576)
股份基礎給付酬勞成本	9,238	(10,791)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2	60
<b>收益費損項目合計</b>	<u>136,045</u>	<u>71,185</u>
<b>與營業活動相關之資產/負債變動數：</b>		
應收帳款	(79,896)	(4,633)
存貨	(463,102)	(266,518)
其他金融及流動資產	(2,874)	(14,430)
應付票據及帳款	181,678	99,356
應付費用及其他流動負債	43,373	72,120
淨確定福利負債	(23,175)	(1,673)
其他非流動負債	5,081	-
<b>與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計</b>	<u>(338,915)</u>	<u>(115,778)</u>
<b>調整項目合計</b>	<u>(202,870)</u>	<u>(44,593)</u>
<b>營運產生之現金流入</b>	464,509	316,333
收取之利息	957	3,759
支付之利息	(5,308)	(3,565)
支付之所得稅	(60,808)	(49,340)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>399,350</u>	<u>267,187</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(77,512)	(133,896)
處分不動產、廠房及設備	1	-
其他金融資產增加	(105,916)	(140,890)
無形資產及其他非流動資產增加	(23,625)	(46,438)
其他非流動負債減少	-	(9,249)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(207,052)</u>	<u>(330,473)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	400,000	175,000
租賃本金償還	(3,312)	(3,428)
發放現金股利	(269,338)	(179,558)
處分子公司股權(未喪失控制力)	3,168	-
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>130,518</u>	<u>(7,986)</u>
<b>匯率變動對現金及約當現金之影響</b>	(690)	(940)
<b>本期現金及約當現金增加(減少)數</b>	322,126	(72,212)
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	519,719	591,931
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 841,845</u>	<u>519,719</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王國肇



經理人：王國肇



會計主管：王惠美



## 創惟科技股份有限公司 道德行為準則修正條文對照表

條文	修正後條文	現行條文	說明
第一條	訂定目的及依據 為導引本公司董事(含獨立董事)、經理人及所有員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人於行使職務時應遵循之道德標準及行為規範，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定本準則，以資遵循。	訂定目的及依據 為導引本公司董事、監察人、經理人及所有員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人於行使職務時應遵循之道德標準及行為規範，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定本準則，以資遵循。	配合設立審計委員會所需修正。
第二條	適用範圍 本準則適用受僱及受委任於本公司之所有董事(含獨立董事)、經理人及所有員工(以下簡稱本公司人員)，皆適用本準則。	適用範圍 本準則適用受僱及受委任於本公司之所有董事、監察人、經理人及所有員工(以下簡稱本公司人員)，皆適用本準則。	配合設立審計委員會所需修正。
第三條	涵括之內容 (一)防止利益衝突 本公司人員應以客觀及有效率的方式處理公務，避免其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二等親以內之親屬獲致不當利益。前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事，應主動向公司說明與本公司有無潛在之利益衝突。  (七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為 本公司人力資源單位不定期舉辦教育訓練或加強宣導，確保所有相關人員皆了解並落實本準則。鼓勵員工於發現有違反法令規章或本準則之行為時，向主管、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，允許匿名檢舉，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。 (八)懲戒措施 公司經理人或員工違反道德行為準則之情形時，公司將視情節之輕重，依“員工守則”相關規定採取各項適當之處分。公司董事(含獨立董事)違反道德行為準則之情形時，將交董事會調查並處理。	涵括之內容 (一)防止利益衝突 本公司人員應以客觀及有效率的方式處理公務，避免其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二等親以內之親屬獲致不當利益。前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事，應主動向公司說明與本公司有無潛在之利益衝突。 (七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為 本公司人力資源單位不定期舉辦教育訓練或加強宣導，確保所有相關人員皆了解並落實本準則。鼓勵員工於發現有違反法規章或本守則之行為時，得以具名向主管或董事會報告。如有必要，可直接向人力資源最高主管、稽核單位最高主管或經由員工申訴管道提出報告。公司應盡全力保密及保護呈報者之身份，使其免於遭受威脅與報復。 (八)懲戒措施 公司經理人或員工違反道德行為準則之情形時，公司將視情節之輕重，依“員工守則”相關規定採取各項適當之處分。公司董事、監察人違反道德行為準則之情形時，將交董事會調查並處理。	配合設立審計委員會所需修正及依據金融監督管理委員會金管證發字第1090338980號函。
第四條	豁免適用之程序 公司豁免董事(含獨立董事)或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露	豁免適用之程序 公司豁免董事、監察人或經理人遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，且即時於公開資訊觀測站揭露	配合設立審計委員會所需修

條文	修正後條文	現行條文	說明
	<p>董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</p>	<p>董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</p>	正。
第六條	<p>施行 本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，<u>並提報股東會報告</u>，修正時亦同。本準則訂定於民國一〇四年五月八日，<u>第一次修訂於民國一一〇年八月十二日</u>。</p>	<p>施行 本公司之道德行為準則經董事會通過後施行，修正時亦同。本準則訂定於民國一〇四年五月八日。</p>	增列新修訂日期及修改部分文字。