股票代碼：5351

鈺創科技股份有限公司
Etron Technology, Inc.

99年

股東常會議事手冊

中華民國九十九年六月二十三日

目　　錄

壹、開會程序 1
貳、開會議程 2
一、報告事項 3
二、承認事項 4
三、討論事項 5
四、臨時動議 5
參、附件
一、九十八年度營業報告書 6
二、監察人查核報告書 7
三、會計師查核報告暨民國九十八年度財務報表 10
四、會計師查核報告暨民國九十八年度合併財務報表 17
五、九十八年度盈餘分配表 24
六、董事會議事規範修正條文對照表 25
七、公司章程修正條文對照表 26
肆、附錄
一、股東會議事規則 28
二、公司章程 30
三、董事及監察人持股情形 35
四、本公司九十九年度國內第一次無擔保轉換公司債資金募集計劃 36
五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響 37

鈺創科技股份有限公司

九十九年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

鈺創科技股份有限公司

九十九年股東常會議程

一、時間：九十九年六月二十三日(星期三)上午九時整

二、地點：新竹科學工業園區科技五路六號(本公司廠房)

三、出席：全體股東及股權代表人

四、主席：盧董事長超群

五、主席致詞

六、報告事項

(一)九十八年度營業報告。

(二)監察人查核報告。

(三)修訂本公司董事會議事規範。

(四)其他報告事項。

七、承認事項

(一)本公司九十八年度營業報告書及財務報表。

(二)本公司九十八年度盈餘分配案。

八、討論事項

(一)本公司盈餘轉增資發行新股案。

(二)修訂本公司章程。

九、臨時動議

十、散會

報 告 事 項

一、九十八年度營業報告

本公司民國九十八年度營業報告書,請參閱本手冊第 6 頁附件一,報請　公鑒。

二、監察人查核報告

本公司民國九十八年度監察人查核報告書，請參閱本手冊第 7 至 9 頁附件二，報請　公鑒。

三、修訂本公司董事會議事規範

為配合公司實務需要，擬修正本公司董事會議事規範，董事會議事規範修正條文對照表，請參閱本手冊第 25 頁附件六，報請　公鑒。

四、其他報告事項

本公司發行九十九年度第一次國內無擔保可轉換公司債已於 99 年 5 月 13 日申報生效，相關資訊請參閱本手冊第 36 頁附錄四，報請　公鑒。

承 認 事 項

第一案 **董事會提**

案　由：本公司九十八年度營業報告書及財務報表，敬請　承認。

說　明：(一) 本公司九十八年度財務報表及合併財務報表已經資誠聯合會計師事務所查核簽證，連同營業報告書業經本公司第七屆第三次董事會決議通過，並送請全體監察人查核完畢，出具書面查核報告書在案。

(二) 前項營業報告書、監察人查核報告及財務報表，請參閱本手冊第6頁至第23頁附件一至附件四，敬請　承認。

決　議：

第二案 **董事會提**

案　由：本公司九十八年度盈餘分配案，敬請　承認。

說　明：本公司九十八年度盈餘分配案，經本公司第七屆第三次董事會決議通過，盈餘分配表請參閱本手冊第24頁附件五，敬請　承認。

決　議：

討 論 事 項

第一案 **董事會提**

案　由：本公司盈餘轉增資發行新股案，提請　核議。

說　明：（一）本公司為充實營運資金擬自未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 41,292,680 元，發行新股 4,129,268 股轉作資本。每股面額新台幣 10 元，均為普通股。

（二）股票配發方式為按配股基準日股東名簿所載之股東及其持股比例每仟股無償配發 10 股，配發不足一股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內，自行與其他股東拼湊成整數，並向本公司股務代理機構辦理拼湊，放棄拼湊或拼湊不足一股者按面額折付現金至元為止(元以下捨去)，其股份由股東會授權董事長洽特定人按面額認購。

（三）新股之權利義務與原有股份相同。配發新股除權基準日及辦理其餘增資發行新股相關事項，俟呈奉主管機關核准後，授權董事會另行訂定之。

（四）嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷、本公司員工執行員工認股權憑證認股權利、現金增資發行新股或可轉換公司債轉換普通股等情形，致影響本公司配股基準日之流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會，按配股基準日實際流通在外股數調整股東配股率。

（五）本增資案所訂各項如經主管機關核示必需變更時，擬請股東會授權董事會辦理。

決　議：

第二案 **董事會提**

案　由：修訂本公司章程，提請　核議。

說　明：因配合主管機關推動有價證券全面無實體發行，擬將本公司已發行之實體股票全面轉換無實體，並配合公司實務新增董事會召集方式，修訂本公司章程部分條文，公司章程條正條文對照表請參閱第 26 至 27 頁附件七。

決　議：

臨時動議

附件一

鈺創科技股份有限公司
營業報告書

各位股東：

2009年全球景氣仍受到金融風暴餘波影響，消費者支出未大幅增加，終端電子產品需求仍顯疲弱。儘管半導體產業面臨極大壓力，但仍堅強地走過陰霾。根據統計，2009年全球半導體市場之銷售額約為美金$2,260億元，較2008年減少9%，其中DRAM市場為美金$200億元，較2008年衰退14%。本公司2009年營業收入為新台幣72億9仟7佰萬元(約美金$2.22億元)，儘管較2008年營業收入減少3.5%，但在全體同仁努力提升產品價值下，稅後盈餘約為新台幣7,900萬元(約美金$2百萬元)，每股稅後盈餘為新台幣0.19元，全年已轉虧為盈。隨景氣逐步回溫，公司與客戶維持穩定良好關係，並本著無晶圓公司之優勢，致力開發先進製程產品及提升客戶服務，在長期的產業競賽中，穩固競爭優勢。

展望 2010 年，隨著全球經濟景氣復甦及節能減碳觀念普及，本公司在產品設計及規格上亦推陳出新，世代交替。在產品開發方面：本公司除深耕多項「應用導向」利基型記憶體產品(Application-Driven Memory)，包括 DDR、DDR2、DRAM、SDR DRAM、Low Power SDRAM，並以裸晶記憶體(KGDM: Known-Good-Die Memory)及消費型記憶體(CEDRAM: Consumer Electronics DRAM)技術及服務領先全球，廣泛跨足於視訊繪圖卡、硬碟機、光碟機、數位電視、液晶與電漿電視面板、數位機頂盒、數位相機、手機、網通、可攜式裝置及車用電子等應用市場。研究發展方面：量產多項 12 吋晶圓及 70 奈米和 90 奈米製程之記憶體產品；積極研究與開發系統晶片產品線，獲得客戶支持使用；累計國內外專利達 212 件，另正在申請專利計 200 件。經營策略方面：積極發揮立足台灣，善用位於泛太平洋中心的地理位置，強調品質領軍與技術服務之行銷策略，已贏取許多國際領袖級客戶長期穩定合作關係；此外正快速開拓新興之亞洲市場，與多家系統廠商合作，發揮技術及業務整合能力，奠基公司長期成長之新平台。

營運展望

全球經濟體於 2009 年下半年逐漸復甦，2010 年可望正向成長，而 PC、手機、面板及數位電視產業仍為牽動全球半導體產業之關鍵，預期 2009 年至 2011 年間，全球主要 4C (Consumer、Communication、Computer、Car)領域應用產品的複合成長率可有 11%之成長表現，因此利基型記憶體產品的市場需求應可穩定成長。

本公司已是全球記憶體 IC 無晶圓廠商（Fabless）及世界級 CEDRAM 與 KGDM 產品之領導廠商，成功佈局多元化產品線長期供應許多國際客戶，順應異質性整合(HI: Heterogeneous Integration)之產業趨勢，2010 年正繼續擴展更多 70 奈米及以下製程新產品、新客源及新市場，穩定市場佔有率。在此誠摯地感謝各位股東、客戶及員工們長期對公司的投入，鈺創團隊將秉持專業與敬業的工作態度繼續努力，使鈺創營運再創佳績。

董事長　　總經理　　會計主管

附件二

鈺創科技股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。併同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，報請　鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

寶璐管理顧問股份有限公司

代表人：季鎮東

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　二　十　五　日

附件二

鈺創科技股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。併同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，報請　鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

徐美玲

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　二　十　五　日

附件二

鈺創科技股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。併同營業報告書、盈餘分配表，經本監察人查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，報請　鑒察。

鈺創科技股份有限公司

監察人

張佑玲

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　二　十　五　日

附件三

會計師查核報告

(99)財審報字第 09001991 號

鈺創科技股份有限公司公鑒：

鈺創科技股份有限公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。鈺創科技股份有限公司民國九十八年及九十七年度間接採權益法評價之長期股權投資，係依各被投資公司所委任會計師之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表。民國九十八年及九十七年度依據其他會計師查核簽證之財務報表所認列之投資損失分別為新台幣 94,306 仟元及 58,534 仟元，截至民國九十八年及九十七年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 102,856 仟元、及其他負債 29,744 及 137,049 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達鈺創科技股份有限公司民國九十八年

十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述， 貴公司自民國九十七年一月一日起，採用新發布財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

鈺創科技股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁

會計師

曾國華

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號
(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 七 日

鈺創科技股份有限公司

資產負債表

民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	2,621,467	27	2,626,148	31
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二)及十一)	51,471	1	53,682	1
1360	無活絡市場之債券投資－流動(附註四(三))	0	0	75,000	1
1120	應收票據淨額	21	0	194	0
1140	應收帳款淨額(附註四(四))	1,395,742	14	668,379	8
1150	應收帳款－關係人淨額(附註四(四)及五)	17,255	0	1,665	0
1160	其他應收款(附註五)	65,394	1	35,895	0
120X	存貨(附註四(五))	1,890,511	19	1,794,039	22
1260	預付款項	239,560	2	44,286	1
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十七))	116,812	1	191,464	2
11XX	流動資產合計	6,398,233	65	5,490,752	66
	基金及投資(附註四(六)(七)、五及十一)				
1450	備供出售金融資產－非流動	822,517	8	262,194	3
1421	採權益法之長期股權投資	1,516,558	16	1,369,025	16
14XX	基金及投資合計	2,339,075	24	1,631,219	19
	固定資產(附註四(八)及六)				
	成本				
1501	土地	2,875	0	2,875	0
1521	房屋及建築	689,192	7	718,805	9
1531	機器設備	583,052	6	582,852	7
1551	運輸設備	1,429	0	1,429	0
1561	辦公設備	104,924	1	103,504	1
1631	租賃改良	18,144	0	18,294	0
1681	其他設備	162,364	2	155,021	2
15XY	成本及重估增值	1,561,980	16	1,582,780	19
15X9	減：累計折舊	(1,135,581)	(12)	(1,039,421)	(12)
1670	未完工程及預付設備款	0	0	11,762	0
15XX	固定資產淨額	426,399	4	555,121	7
	其他資產				
1820	存出保證金	5,744	0	6,544	0
1830	遞延費用(附註五)	317,816	3	313,325	4
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十七))	289,974	3	230,550	3
1880	其他資產－其他(附註四(九)及六)	119,487	1	104,756	1
18XX	其他資產合計	733,021	7	655,175	8
1XXX	資產總計	9,896,728	100	8,332,267	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	319,900	3	0	0
2120	應付票據	378,083	4	17,186	0
2130	應付票據－關係人(附註五)	27,025	0	42	0
2140	應付帳款	1,195,645	12	726,307	9
2150	應付帳款－關係人(附註五)	58,712	1	69,070	1
2170	應付費用(附註五)	238,229	2	144,929	2
2210	其他應付款項	59,227	1	64,808	1
2260	預收款項	4,998	0	874	0
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十)及六)	0	0	633,929	7
21XX	流動負債合計	2,281,819	23	1,657,145	20
	長期負債				
2420	長期借款(附註四(十)及六)	1,678,571	17	1,305,357	16
24XX	長期負債合計	1,678,571	17	1,305,357	16
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十一))	28,547	0	33,355	0
2820	存入保證金	11,880	0	12,692	0
2880	其他負債－其他	0	0	590	0
28XX	其他負債合計	40,427	0	46,637	0
2XXX	負債總計	4,000,817	40	3,009,139	36
	股東權益				
	股本(附註四(十二))				
3110	普通股股本	4,173,637	42	4,231,648	51
	資本公積(附註四(十三))				
3211	普通股溢價	878,172	9	905,796	11
3260	長期投資	122,586	1	67,029	1
	保留盈餘(附註四(十四))				
3310	法定盈餘公積	172,479	2	306,547	4
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	74,568	1	(134,068)	(2)
	股東權益其他調整項目				
3450	金融商品之未實現損益(附註四(六))	630,114	6	197,609	2
3420	累積換算調整數(附註四(七))	(9,422)	0	8,888	0
3480	庫藏股票(附註四(十六))	(146,223)	(1)	(260,321)	(3)
3XXX	股東權益總計	5,895,911	60	5,323,128	64
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1XXX	負債及股東權益總計	9,896,728	100	8,332,267	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司

損益表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

		98 年度 金額	%	97 年度 金額	%
	營業收入(附註五)				
4110	銷貨收入	7,355,632	101	7,716,657	102
4170	銷貨退回	(51,965)	(1)	(52,840)	(1)
4190	銷貨折讓	(6,210)	-	(105,427)	(1)
4100	銷貨收入淨額	7,297,457	100	7,558,390	100
4800	其他營業收入	-	-	1,514	-
4000	營業收入合計	7,297,457	100	7,559,904	100
	營業成本(附註四(五)及五)				
5110	銷貨成本	(6,087,847)	(84)	(7,349,855)	(97)
5910	營業毛利	1,209,610	16	210,049	3
	營業費用(附註五)				
6100	推銷費用	(283,931)	(4)	(240,942)	(3)
6200	管理及總務費用	(236,783)	(3)	(225,623)	(3)
6300	研究發展費用	(526,698)	(7)	(480,784)	(7)
6000	營業費用合計	(1,047,412)	(14)	(947,349)	(13)
6900	營業淨利(損)	162,198	2	(737,300)	(10)
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	9,979	-	50,494	1
7310	金融資產評價利益(附註四(二)(六))	15,234	-	148,713	2
7122	股利收入	12,774	-	31,776	-
7130	處分固定資產利益(附註五)	31	-	-	-
7210	租金收入(附註五)	50,286	1	47,799	1
7480	什項收入(附註五)	14,146	-	26,415	-
7100	營業外收入及利益合計	102,450	1	305,197	4
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(31,790)	(1)	(67,560)	(1)
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(七))	(102,710)	(1)	(260,311)	(3)
7530	處分固定資產損失	-	-	(6)	-
7560	兌換損失	(28,568)	-	(68,196)	(1)
7630	減損損失(附註四(七)(九))	-	-	(6,078)	-
7880	什項支出(附註四(十九))	(7,078)	-	(6,789)	-
7500	營業外費用及損失合計	(170,146)	(2)	(408,940)	(5)
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)	94,502	1	(841,043)	(11)
8110	所得稅(費用)利益(附註四(十七))	(15,229)	-	86,073	1
9600	本期淨利(損)	79,273	1	(754,970)	(10)

		稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘(虧損)(附註四(十八))				
9750	本期淨利(損)	0.23	0.19	(1.97)	(1.76)
	稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(十八))				
9850	本期淨利(損)	0.23	0.19	(1.97)	(1.76)

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司

股東權益變動表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘：法定盈餘公積	保留盈餘：(待彌補虧損)未分配盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	庫藏股票	合計
97 年度								
97 年 1 月 1 日餘額	3,806,987	1,271,507	177,984	1,397,246	701,731	2,949	231,967	7,126,437
96 年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積			128,563	128,563				
股票股利	149,321			149,321				
董監事酬勞				22,072				22,072
員工紅利轉增資	132,438			132,438				
現金股利				298,642				298,642
資本公積轉增資	298,642	298,642						
行使員工認股權	7,680	4,052						11,732
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動數		12,226		6,232				5,994
備供出售金融資產未實現損益					504,122			504,122
購買庫藏股							247,168	247,168
註銷庫藏股	163,420	16,318		39,076			218,814	
累積換算調整數						5,939		5,939
本期淨損				754,970				754,970
97 年 12 月 31 日餘額	4,231,648	972,825	306,547	134,068	197,609	8,888	260,321	5,323,128
98 年度								
98 年 1 月 1 日餘額	4,231,648	972,825	306,547	134,068	197,609	8,888	260,321	5,323,128
法定盈餘公積彌補虧損			134,068	134,068				
行使員工認股權	22,989	9,904						32,893
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動數		55,557		721				54,836
備供出售金融資產未實現損益					432,509			432,509
購買庫藏股							8,414	8,414
註銷庫藏股	81,000	37,528		3,984			122,512	
累積換算調整數						18,310		18,310
本期淨利				79,273				79,273
98 年 12 月 31 日餘額	4,173,637	1,000,758	172,479	74,568	630,114	9,422	146,223	5,895,911

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司

現金流量表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年度	97 年度
營業活動之現金流量		
本期淨利(損)	79□273	754□970[
調整項目		
壞帳費用(備抵呆帳轉列收入數)	337	177[
折舊費用	112□847	127□257
各項攤提	261□351	299□518
金融資產評價利益	15□234[	148□713[
(存貨跌價迴轉利益)存貨跌價損失提列數	88□848[	334□432
採權益法認列之投資損失	102□710	260□311
採權益之長期股權投資現金股利	□	202
處分固定資產(利益)損失	31[	6
處分遞延費用利益(表列什項收入)	1□961[	358[
未實現銷貨毛損	6[	□
減損損失	□	6□078
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	7□177	56□678
應收票據	173	3□163
應收帳款	727□700[	1□247□143
應收帳款-關係人	15□590[	19□177
其他應收款	29□500[	19□494
存貨	7□624[	637□531
預付款項	195□174[	3□533[
遞延所得稅資產	15□229	90□927[
應付票據	360□897	10□133
應付票據－關係人	26□983	42
應付帳款	469□338	1□101□497[
應付帳款－關係人	10□358[	34□283[
應付所得稅	□	64□482[
應付費用	93□300	55□181[
其他應付款及預收款項	2□872	13□492[
應計退休金負債	4□808[	902
其他負債－其他	590[	10□001[
營業活動之淨現金流入	435□063	744□453

(續 次 頁)

鈺創科技股份有限公司

現金流量表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年度		97 年度	
投資活動之現金流量				
備供出售金融資產增加	□□	220□000[	□	□
處分備供出售金融資產價款		21□935		179□743
以成本衡量之金融資產非流動增加		□		1□050
無活絡市場之債券投資－流動減少(增加)		75□000	□	75□000[
採權益法之長期股權投資增加	□	133□102[	□	32□565[
長期股權投資減資股款退回		□		298□730
購置固定資產	□	16□906[	□	75□811[
處分固定資產價款		67		36
存出保證金減少		800		1□206
遞延費用增加	□	253□705[	□	192□649[
處分遞延費用價款		3□314		358
投資活動之淨現金(流出)流入	□	522□597[		105□098
融資活動之現金流量				
短期借款增加		319□900		□
長期借款本期償還數	□	260□714[	□	300□714[
存入保證金(減少)增加	□	812[		1□289
行使員工認股權		32□893		11□732
發放董監事酬勞		□	□	22□072[
發放現金股利		□	□	298□642[
購買庫藏股	□	8□414[	□	247□168[
融資活動之淨現金流入(流出)		82□853	□	855□575[
本期現金及約當現金減少	□	4□681[	□	6□024[
期初現金及約當現金餘額		2□626□148		2□632□172
期末現金及約當現金餘額	□	2□621□467	□	2□626□148
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	□	31□891	□	68□810
本期支付所得稅	□	□	□	72□889
僅有部分現金支出之投資活動				
購置固定資產	□	10□749	□	75□673
加：期初應付設備款		8□191		8□329
減：期末應付設備款	□	2□034[	□	8□191[
本期支付現金	□	16□906	□	75□811

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

附件四

會計師查核報告

(99)財審報字第 09001992 號

鈺創科技股份有限公司公鑒：

鈺創科技股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，民國九十八年度間接持有之子公司 Anzon Technology, Inc.、Etron Technology America, Inc.、Etron Technology (HK) Limited (原名 King Joy Enterprise Ltd.)及 248 SolidState, Inc.及民國九十七年度 Etron Technology America, Inc.、Etron Technology (HK) Limited (原名 King Joy Enterprise Ltd.)及 248 SolidState, Inc.之財務報表係由其他會計師查核，本會計師並未查核該等財務報表。因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關對該部分合併財務報表所列之金額及附註十一之揭露，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 140,655 仟元及 142,706 仟元，分別佔合併資產總額 1.4%及 1.6%，民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 55,761 仟元及 49,218 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 0.7%及 0.6%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達鈺創科技股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註(三)所述，鈺創科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用新發布財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁

會計師

曾國華

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號
(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 七 日

鈺創科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國98年及97年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 3,115,094	30	$ 3,405,602	39
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	310,654	3	140,442	2
1350	以成本衡量之金融資產－流動(附註四(三))	285	0	55	0
1360	無活絡市場之債券投資－流動(附註四(四))	0	0	75,000	1
1120	應收票據淨額	971	0	305	0
1140	應收帳款淨額(附註四(五))	1,431,720	14	685,715	8
1150	應收帳款－關係人淨額(附註四(五)及五)	10,424	0	1,665	0
1160	其他應收款(附註五)	81,425	1	37,944	0
120X	存貨(附註四(六))	1,925,682	19	1,856,630	21
1260	預付款項(附註五)	247,761	3	59,814	1
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十九))	117,612	1	191,681	2
11XX	流動資產合計	7,241,628	71	6,454,853	74
	基金及投資(附註四(三)(七)(八)、五及十一)				
1450	備供出售金融資產－非流動	1,058,382	10	417,543	5
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	96,624	1	70,898	1
1421	採權益法之長期股權投資	418,719	4	258,247	3
14XX	基金及投資合計	1,573,725	15	746,688	9
	固定資產(附註四(九)、五及六)				
	成本				
1501	土地	22,253	0	22,253	0
1521	房屋及建築	713,313	7	743,125	9
1531	機器設備	639,964	6	624,202	7
1551	運輸設備	2,525	0	4,032	0
1561	辦公設備	126,339	1	123,711	1
1611	租賃資產	1,409	0	1,409	0
1631	租賃改良	49,116	1	48,866	1
1681	其他設備	219,962	2	213,335	2
15XY	成本及重估增值	1,774,881	17	1,780,933	20
15X9	減：累計折舊	$ 1,243,750	12	$ 1,140,612	13
1670	未完工程及預付設備款	290	0	11,762	0
15XX	固定資產淨額	531,421	5	652,083	7
	無形資產(附註四(十))				
1760	商譽	103,396	1	118,855	1
1780	其他無形資產	8,108	0	9,109	0
17XX	無形資產合計	111,504	1	127,964	1
	其他資產				
1820	存出保證金	8,805	0	9,380	0
1830	遞延費用	339,816	3	328,467	4
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十九))	309,973	3	250,551	3
1880	其他資產－其他(附註四(十一))	182,826	2	171,566	2
18XX	其他資產合計	841,420	8	759,964	9
1XXX	資產總計	$ 10,299,698	100	$ 8,741,552	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	$ 339,900	3	$ 20,000	0
2120	應付票據	379,459	4	17,241	0
2130	應付票據－關係人(附註五)	26,767	0	42	0
2140	應付帳款	1,209,839	12	742,748	9
2150	應付帳款－關係人(附註五)	58,285	0	69,452	1
2170	應付費用(附註五)	305,069	3	189,581	2
2210	其他應付款項	66,931	1	70,615	1
2260	預收款項	5,868	0	818	0
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十二)及六)	0	0	633,929	7
21XX	流動負債合計	2,392,118	23	1,744,426	20
	長期負債(附註四(十二)及六)				
2420	長期借款	1,678,571	16	1,305,357	15
2443	長期應付款	1,155	0	0	0
2446	應付租賃款－非流動	0	0	24	0
24XX	長期負債合計	1,679,726	16	1,305,381	15
	其他負債				
2810	應計退休金負債(附註四(十三))	44,985	1	50,593	1
2820	存入保證金	12,448	0	13,108	0
28XX	其他負債合計	57,433	1	63,701	1
2XXX	負債總計	4,129,277	40	3,113,508	36
	股東權益				
	股本(附註四(十四))				
3110	普通股股本	4,173,637	40	4,231,648	48
	資本公積(附註四(十五))				
3211	普通股溢價	878,172	8	905,796	10
3260	長期投資	122,586	1	67,029	1
	保留盈餘(附註四(十六))				
3310	法定盈餘公積	172,479	2	306,547	4
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	74,568	1	$ 134,068	2
	股東權益其他調整項目				
3450	金融商品之未實現損益(附註四(七))	630,114	6	197,609	2
3420	累積換算調整數	$ 9,422	0	8,888	0
3480	庫藏股票(附註四(十八))	$ 146,223	1	$ 260,321	3
3610	少數股權	274,510	3	304,916	4
3XXX	股東權益總計	6,170,421	60	5,628,044	64
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 10,299,698	100	$ 8,741,552	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

		98 年度 金額	%	97 年度 金額	%
	營業收入(附註五)				
4110	銷貨收入	7,590,739	101	7,976,858	102
4170	銷貨退回	54,967	1	53,416	1
4190	銷貨折讓	6,785	0	105,539	1
4100	銷貨收入淨額	7,528,987	100	7,817,903	100
4800	其他營業收入	0	0	1,515	0
4000	營業收入合計	7,528,987	100	7,819,418	100
	營業成本(附註五)				
5110	銷貨成本	6,249,335	83	7,545,917	96
5910	營業毛利	1,279,652	17	273,501	4
	營業費用(附註五)				
6100	推銷費用	330,412	4	289,512	4
6200	管理及總務費用	355,035	5	344,444	4
6300	研究發展費用	643,437	9	614,169	8
6000	營業費用合計	1,328,884	18	1,248,125	16
6900	營業淨損	49,232	1	974,624	12
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	16,555	0	67,128	1
7310	金融資產評價利益(附註四(二)(七))	110,009	2	82,881	1
7122	股利收入	19,620	0	39,730	0
7210	租金收入(附註五)	51,667	1	48,665	1
7480	什項收入	26,925	0	35,669	0
7100	營業外收入及利益合計	224,776	3	274,073	3
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	32,455	1	68,940	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(八))	36,134	1	16,039	0
7530	處分固定資產損失	220	0	408	0
7560	兌換損失	29,104	0	72,501	1
7630	減損損失(附註四(三)(八)(十)(十一))	26,238	0	45,999	1
7880	什項支出(附註四(二十一))	9,504	0	6,133	0
7500	營業外費用及損失合計	133,655	2	210,020	3
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)	41,889	0	910,571	12
8110	所得稅(費用)利益(附註四(十九))	14,385	0	84,678	1
9600XX	合併總損益	27,504	0	825,893	11
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	79,273	1	754,970	10
9602	少數股權損益	51,769	1	70,923	1
		27,504	0	825,893	11

		稅前	稅後	稅前	稅後
	基本每股盈餘(虧損)(附註四(二十))				
9750	本期淨利(損)	0.23	0.19	1.97	1.76
	稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(二十))				
9850	本期淨利(損)	0.23	0.19	1.97	1.76

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘：法定盈餘公積	保留盈餘：(待彌補虧損)未分配盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	庫藏股票	少數股權	合計
97 年度									
97 年 1 月 1 日餘額	3,806,987	1,271,507	177,984	1,397,246	701,731	2,949	(231,967)	378,177	7,504,609
96 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積			128,563	(128,563)					
股票股利	149,321			(149,321)					
董監事酬勞				(22,072)					(22,072)
員工紅利轉增資	132,438			(132,438)					
現金股利				(298,642)					(298,642)
資本公積轉增資	298,642	(298,642)							
行使員工認股權	7,680	4,057							11,737
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動數		12,226		6,237				5,168	11,162
備供出售金融資產未實現損益					504,122				504,122
購買庫藏股							(247,168)		(247,168)
註銷庫藏股	(163,420)	(16,318)		39,076			218,814		
累積換算調整數						5,939			5,939
合併總損益				754,970				(70,922)	825,893
少數股權增加數								7,501	7,501
97 年 12 月 31 日餘額	4,231,648	972,825	306,547	134,068	197,609	8,888	(260,321)	304,916	5,628,044
98 年度									
98 年 1 月 1 日餘額	4,231,648	972,825	306,547	134,068	197,609	8,888	(260,321)	304,916	5,628,044
法定盈餘公積彌補虧損			(134,068)	134,068					
行使員工認股權	22,989	9,904							32,893
依持股比例調整被投資公司之股權淨值變動數		55,557		721				21,471	76,307
備供出售金融資產未實現損益					432,505				432,505
購買庫藏股							(8,414)		(8,414)
註銷庫藏股	(81,000)	(37,528)		3,984			122,517		
累積換算調整數						(18,310)			(18,310)
合併總損益				79,273				(51,769)	27,504
少數股權增加數								(108)	(108)
98 年 12 月 31 日餘額	4,173,637	1,000,758	172,479	74,568	630,114	(9,422)	(146,223)	274,516	6,170,421

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

鈺創科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年度	97 年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	□ 27□504	□□ 825□893[
調整項目		
(備抵呆帳轉列收入數)壞帳費用	□ 2□495[	2□655
折舊費用	132□010	145□125
各項攤提	273□340	315□979
金融資產評價利益	□ 110□009[	□ 82□881[
以成本衡量之金融資產-非流動清算利益(表列什項收入)	□	□ 1□712[
(存貨跌價迴升利益)存貨跌價及呆滯損失	□ 85□393[	354□012
採權益法認列之投資損失	36□134	16□039
處分固定資產損失	220	408
處分遞延費用利益(表列什項收入)	□ 1□961[	□ 358[
減損損失	26□238	45□999
匯率影響數	□ 5□903[	2□221
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	□ 71□184[	300□933
應收票據	□ 666[	3□195
應收帳款	□ 743□014[	1□248□199
應收帳款-關係人	□ 9□841[	19□140
其他應收款	□ 43□481[	24□030
存貨	16□300	629□511
預付款項	□ 187□847[	19□596
遞延所得稅資產	14□621	□ 90□854[
應付票據	362□218	10□188
應付票據－關係人	26□725	42
應付帳款	467□090	□ 1□130□584[
應付帳款-關係人	□ 11□167[	□ 34□655[
應付所得稅	□	□ 64□981[
應付費用	115□488	□ 48□894[
其他應付款及預收款項	5□920	□ 15□336[
應計退休金負債	□ 5□608[	1□190
營業活動之淨現金流入	225□239	842□314

(續 次 頁)

鈺創科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 98 年及 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	98 年度	97 年度
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產－流動(增加)減少	□□ 230[	□ 3□281
無活絡市場之債券投資－流動減少(增加)	75□000	□ 75□000[
備供出售金融資產增加	□ 220□000[	□
處分備供出售金融資產價款	21□935	270□646
以成本衡量之金融資產非流動(增加)減少	□ 37□838[	1□050
以成本衡量之金融資產減資退回股款	□	3□529
採權益法之長期股權投資增加	□ 127□960[	□
購置固定資產	□ 41□670[	□ 115□595[
處分固定資產價款	152	816
無形資產增加	□	□ 1□826[
存出保證金減少	575	2□407
遞延費用增加	□ 271□922[	□ 203□810[
處分遞延費用價款	3□314	358
投資活動之淨現金流出	□ 598□644[	□ 114□144[
融資活動之現金流量		
短期借款增加	319□900	20□000
長期借款本期償還數	□ 260□714[	□ 300□714[
存入保證金(減少)增加	□ 660[	1□274
行使員工認股權	32□893	11□732
發放董監事酬勞	□	□ 22□072[
發放現金股利	□	□ 298□642[
買回庫藏股	□ 8□414[	□ 247□168[
少數股權減少	□ 108[	□ 7□501[
融資活動之淨現金流入(流出)	82□897	□ 843□091[
本期現金及約當現金減少	□ 290□508[	□ 114□921[
期初現金及約當現金餘額	3□405□602	3□520□523
期末現金及約當現金餘額	□ 3□115□094	□ 3□405□602
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	□ 32□567	□ 70□137
本期支付所得稅	□ 467	□ 75□341
僅有部分現金支出之投資活動		
購置固定資產	□ 36□443	□ 115□366
加：期初應付設備款	10□969	11□198
減：期末應付設備款	□ 4□587[	□ 10□969[
期末長期應付款	□ 1□155[	□
本期支付現金	□ 41□670	□ 115□595

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
溫芳郁、曾國華會計師民國九十九年三月十七日查核報告。

董事長：盧超群　　經理人：宋建邁　　會計主管：盧麗芬

附件五

鈺創科技股份有限公司
盈　餘　分　配　表
中華民國九十八年度

單位：新台幣元

項　　目	金　額	
	小　計	合計
本年度盈餘	94,502,679	
減：所得稅費用	15,229,291	
稅後純益		79,273,388
減：提列法定盈餘公積	7,927,339	
減：未按持股比例認列被投資公司增(減)資股權淨值變動數	721,261	
減：註銷庫藏股沖減保留盈餘	3,983,769	
可分配盈餘		66,641,019
分配項目：		
股東股票紅利（暫訂每仟股配發10股）	41,292,680	
股東現金紅利（暫訂每股配發 0.06 元）	24,775,610	
分配項目小計		66,068,290
期末未分配盈餘		572,729
附註： 配發員工現金紅利計新台幣 16,660,255 元 配發董監事酬勞計新台幣 1,332,820 元		

註1：普通股紅利配發計算基礎：係以99年2月28日流通在外股數417,926,738股扣除購入庫藏股票5,000,000股後，流通在外股數計412,926,738股為配發計算基礎。

註2：本公司股東紅利計算至元為止，元以下捨去。嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷、本公司員工執行員工認股權憑證認股權利、現金增資發行新股或可轉換公司債轉換普通股等情形，致影響本公司分配股利基準日之流通在外股份數量，股東股票(現金)股利分配比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會，依本次盈餘分派案決議之股票（現金）股利金額，按分派股票（現金）股利基準日實際流通在外股數調整之。

註3：員工紅利及董監事酬勞金額與九十八年度估列費用差異為新台幣792,746元，此為會計估計變動，將列為九十九年度費用調整數。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件六

鈺創科技股份有限公司

董事會議事規範修正條文對照表

條　　次	修　正　條　文	原　條　文	說　明
第三條	(董事會召集及會議通知) 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。	(董事會召集及會議通知) 本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。	配合公司實務需要新增董事會召集通知方式。

附件七

鈺創科技股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條　次	修　正　條　文	原　條　文	說　明
第八條	本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄。	本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行新股或公司債時，其股票得就該次發行總數合併印製或免印製股票。依前項規定發行之新股，應洽證券集中保管事業。另證券集中保管事業得請求本公司合併換發大面額股票。	依公司法第162條之2及配合主管機關推動股票全面無實體發行。
第二十一條	董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之召集應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。	董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。	配合公司實務需要新增董事會召集通知方式。
第三十五條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十年一月十五日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日施行，第一次修訂於民國八十一年十月十一日，第二次修訂於民國八十二年四月三十日，第三次修訂於民國八十三年一月三十日，第四次修訂於民國八十三年四月十七日，第五次修訂於民國八十四年四	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十年一月十五日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日施行，第一次修訂於民國八十一年十月十一日，第二次修訂於民國八十二年四月三十日，第三次修訂於民國八十三年一月三十日，第四次修訂於民國八十三年四月十七日，第五次修訂於民國八十四年四月十七日，第六次修訂於	增列修訂日期。

	月十七日，第六次修訂於民國八十五年五月二十日，第七次修訂於民國八十六年六月二日，第八次修訂於民國八十七年四月十一日，第九次修訂於民國八十八年六月二十八日，第十次修訂於民國八十九年四月二十日，第十一次修訂於民國八十九年四月二十日，第十二次修訂於民國八十九年六月三十日，第十三次修訂於民國九十年六月二十八日，第十四次修訂於民國九十一年六月二十七日，第十五次修訂於民國九十二年六月二十七日，第十六次修訂於民國九十三年四月二十七日，第十七次修訂於民國九十六年六月十一日，第十八次修訂於民國九十七年六月十三日，第十九次修訂於民國九十八年六月十九日，第二十次修訂於民國九十九年六月二十三日。	民國八十五年五月二十日，第七次修訂於民國八十六年六月二日，第八次修訂於民國八十七年四月十一日，第九次修訂於民國八十八年六月二十八日，第十次修訂於民國八十九年四月二十日，第十一次修訂於民國八十九年四月二十日，第十二次修訂於民國八十九年六月三十日，第十三次修訂於民國九十年六月二十八日，第十四次修訂於民國九十一年六月二十七日，第十五次修訂於民國九十二年六月二十七日，第十六次修訂於民國九十三年四月二十七日，第十七次修訂於民國九十六年六月十一日，第十八次修訂於民國九十七年六月十三日，第十九次修訂於民國九十八年六月十九日。	

鈺創科技股份有限公司
股東會議事規則

第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第四條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第八條：已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。除議程所列議案外，股東提出之其他議案、原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

出席之股東有遵守會議規則、服從決議、維護議場秩序之義務。

第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。不服主席糾正，防礙議場秩序者，主席得停止其出席。

第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

表決票有下列情形之一者無效，該表決票之權數應不得計算：

1. 未使用本公司製定之表決票。
2. 未投入票櫃之表決票。
3. 未經書寫文字之空白票或未就議案表達意見之空白票。
4. 表決票除應填寫之項目外，另外夾寫其他文字。
5. 表決票字跡模糊無法辨認或經塗改者。
6. 代理人違反「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定使用表決票。

第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，如遇地震、空襲警報或其他不可抗拒之情事發生時，主席得裁定暫時停止會議各自疏散，並視情況宣佈續行開會之時間，或經股東會決議在五日內免為通知及公告續行開會。。

第十七條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。

第十八條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：本規則未規定事項，悉依公司法及其他相關法令規定辦理。

第二十一條：本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

鈺創科技股份有限公司章程

民國98年6月19日股東常會通過

第一章　總　則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，中文名稱為「**鈺創科技股份有限公司**」，英文名稱為「Etron Technology, Inc.」。

第 二 條：本公司所營事業如下：

(一) 研究、開發、生產、製造、測試、銷售下列產品：半導體裝置，包括各式積體電路及其零組件。

(二) 前項產品有關之管理顧問、諮詢及技術移轉。

(三) 兼營本公司業務相關之進出口貿易業務。

第 三 條：本公司得應業務需要對外擔任保證人。

第 四 條：本公司應經三分之二以上董事出席，以出席董事過半數同意，為他公司有限責任股東，其所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過實收資本總額百分之四十之限制，但不得超過本公司實收股本。

第 五 條：本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學園區，必要時經董事會之決議及主管機關之同意方得在國內外設立分公司或辦事處。

第 六 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章　股　份

第 七 條：本公司額定資本總額為新台幣陸拾伍億元，分為陸億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行；每股之發行價格，由董事會依公司法或證券相關法令定之。

第一項資本額內保留新台幣陸億伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計陸仟伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第 八 條：本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行新股或公司債時，其股票得就該次發行總數合併印製或免印製股票。依前項規定發行之新股，應洽證券集中保管事業。另證券集中保管事業得請求本公司合併換發大面額股票。

第 九 條：股份轉讓應由轉讓人與受讓人填具申請書並署名蓋章，向本公司或本公司指定之股務代理機構申請過戶，在轉讓手續完成之前，股份視為原股東所有。

第 十 條：股東遺失股票時應正式向本公司通知，相關手續依「公開發行公司股務處理準則」處理之。

第十一條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章　股東會

第十二條：本公司股東會分下列兩種：

(一) 股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開之。

(二) 股東臨時會，經董事會認為必要時召集之。

第十三條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十四條：股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第十五條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

第十六條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十七條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條之一：股東會之議決事項，應依法作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。但未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章　董事及監察人

第十八條：本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，董事會另設執行秘書二人，由董事兼任，綜理董事會相關事宜。

全體董事及監察人所持記名股票之股份總額，依主管機關頒訂之『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則』規定辦理。

本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。

第十九條：董事會由董事組織之，其職權如下：

(一) 經營方針及長短程發展計劃之審議。

(二) 年度業務計劃之審議與監督執行。

(三) 審核預算及決算。

(四) 提出資本增減之計劃。

(五) 盈餘分配方案或彌補虧損之審議。

(六) 重要合約及重要專門技術及專利權之取得、轉讓授與及技術合作契約之核可、修訂及終止。

(七) 公司財產之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議。

(八) 公司章程或修訂之審議。

(九) 公司組織規程及辦事細則之審定、公司人員編制、薪資標準之核定。

(十) 分支機構設立、改組或撤銷之議定。

(十一) 重大資本支出計劃之核議。
(十二) 經理人及稽核人員之委任及解任。
(十三) 公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他任何授信、舉債之核可。
(十四) 以公司名義為背書、保證、承兌之核可。
(十五) 公司與關係人(包括關係企業)間重大交易事項之核可。
(十六) 公司簽證會計師、法律顧問及其他顧問之選聘、解聘。
(十七) 股東會決議之執行、股東會之召開及業務報告。
(十八) 總經理提請核議事項之審議。
(十九) 其他依照公司法及股東會決議賦與之職權。董事長為公司之執行長，有權依董事會之決議以本公司名義及代表本公司簽署文件，並依董事會決議，依本公司之目標代表董事會為一切行為。

第二十條：董事會應由三分之二以上董事之出席,及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對外代表公司。

第二十一條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十二條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

董事會如以視訊會議時，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十三條：監察人之職權如下：
(一) 監督公司財務狀況。
(二) 查核公司帳目表冊及文件。
(三) 公司業務情形之監督。
(四) 審核預算及決算。
(五) 盈餘分派或虧損撥補議案之查核。
(六) 其他依公司法賦與之職權。

第二十四條：本公司董事及監察人之報酬不論營業盈虧均應支給之。

第五章　經理人

第二十五條：本公司得設執行長、總經理及副總經理各數人，其委任、解任及報酬，依公司法第29條規定辦理；其職權範圍授權董事會決議之，董事會得授權董事長決定之。

第二十六條：經理人不得兼任他公司同等之職務，不得自營或為他人經營同類之業務，但經董事過半數之同意不在此限。

第二十七條：總經理應依照有關法令，本公司章程及股東會或董事會之決議，綜理本公司日常業務。

第六章　會　計

第二十八條：本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十九條：本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書提交股東常會請求承認之。

(一) 營業報告書。

(二) 財務報表。

(三) 盈餘分派或虧損彌補之議案。

第 三十 條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

(一) 提撥應納營利事業所得稅。

(二) 彌補虧損。

(三) 提撥股息最高以年息一分計算。

(四) 董事、監察人酬勞金就一至四款規定數額後，剩餘之數提撥不超過百分之二。

(五) 員工紅利就一至四款規定數額後，剩餘之數提撥不低於百分之十二。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，該一定條件由董事會訂定之。

(六) 經股東會決議得提列特別盈餘公積。

(七) 餘額為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。

第三十條之一：本公司股利政策，依下列原則經股東會決議後分派之：

本公司股利政策係依據公司中長期營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化等因素並同時兼顧股東利益，由董事會予以訂定。盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東股利分配，現金股利發放比率不低於百分之五。

第三十一條：股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日記載於股東名簿之股東為限。

第七章　附　則

第三十二條：本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十三條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及其他有關法令規定辦理之。

第三十四條：本公司之董事、監察人、經理人及其所雇之人員等不得將本公司之機密文件或因參與本公司營運所得之技術、市場、產品等機密資料告知或洩露於他人。本公司之技術、市場、產品等詳細機密資料，非經代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，出席股東表決權過半數之同意，不得對股東會提出報告。

第三十五條：本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十年一月十五日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日施行，

第一次修訂於民國八十一年十月十一日，

第二次修訂於民國八十二年四月三十日，

第三次修訂於民國八十三年一月三十日，

第四次修訂於民國八十三年四月十七日，

第五次修訂於民國八十四年四月十七日，

第六次修訂於民國八十五年五月二十日，
第七次修訂於民國八十六年六月二日，
第八次修訂於民國八十七年四月十一日，
第九次修訂於民國八十八年六月二十八日，
第十次修訂於民國八十九年四月二十日，
第十一次修訂於民國八十九年四月二十日，
第十二次修訂於民國八十九年六月三十日，
第十三次修訂於民國九十年六月二十八日，
第十四次修訂於民國九十一年六月二十七日，
第十五次修訂於民國九十二年六月二十七日，
第十六次修訂於民國九十三年四月二十七日，
第十七次修訂於民國九十六年六月十一日，
第十八次修訂於民國九十七年六月十三日，
第十九次修訂於民國九十八年六月十九日。

鈺創科技股份有限公司

董事長　盧超群

鈺創科技股份有限公司
董事及監察人持股情形

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	選任時持有股份			現在持有股數		
				種類	股數	持股比率	種類	股數	持股比率
董事長	盧超群	98.06.19	三年	普通股	28,323,521	6.78%	普通股	28,973,521	6.92%
董事	汪其模	98.06.19	三年	普通股	185,768	0.04%	普通股	185,768	0.04%
董事	久疆投資(股)公司	98.06.19	三年	普通股	489,151	0.12%	普通股	489,151	0.12%
	代表人：陳世怡				675,764	0.16%		675,764	0.16%
董事	博望國際(股)公司	98.06.19	三年	普通股	157,905	0.04%	普通股	157,905	0.04%
	代表人：薛乾昌				469,079	0.11%		234,079	0.06%
董事	凱駿投資(股)公司	98.06.19	三年	普通股	10,000	0%	普通股	10,000	0%
	代表人：曾仁宏				0	0%		0	0%
董事	凱駿投資(股)公司	98.06.19	三年	普通股	10,000	0%	普通股	10,000	0%
	代表人：戎博斗				1,074,089	0.26%		1,152,089	0.28%
董事	宋建邁	98.06.19		普通股	800,000	0.19%	普通股	800,000	0.19%
監察人	寶璐管理顧問(股)公司	98.06.19	三年	普通股	2,143,351	0.51%	普通股	2,143,351	0.51%
	代表人：季鎮東				0	0%		0	0%
監察人	徐美玲	98.06.19	三年	普通股	0	0%	普通股	0	0%
監察人	張佑玲	98.06.19	三年	普通股	17,177	0.01%	普通股	17,177	0.01%

98年06月19日發行總股份：417,996,738股

99年04月25日發行總股份：418,493,238股

備註：本公司全體董事法定應持有股份：20,000,000股，截至99年04月25日止持有：30,616,345股；

本公司全體監察人法定應持有股份：2,000,000股，截至99年04月25日止持有：2,160,528股。

本公司九十九年度國內第一次無擔保轉換公司債資金募集計劃

1. 資金來源：
   發行99年國內第一次無擔保轉換公司債5,000張，每張面額新台幣100,000元，發行期間5年，票面利率0%，每張發行價格為新台幣100,500元整，募集總金額新台幣502,500仟元。
2. 資金用途：償還銀行借款。
3. 公司債之募集原因、數額及有關事項：

公司債種類	九十九年國內第一次無擔保轉換公司債
公司債總額及債券每張之金額	本次發行張數為 5,000 張，每張面額為新台幣 100,000 元整，發行總面額為新台幣 500,000,000 元整；預計每張發行金額為新台幣 100,500 元整，預計發行總金額為新台幣 502,500,000 元整。
公司債之利率	票面利率為 0%
公司債償還方法及期限	發行期間五年，除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時以現金一次償還。
償還公司債款之籌集計畫及保管方法	本次公司債存續期間之償債款項來源，將由每年營運所產生之資金項下支應。
公司債募得價款之用途及運用計畫	償還銀行借款。
前已募集公司債者，其未償還之數額	無。
公司債發行價格或最低價格	發行價格為新台幣壹拾萬零伍佰元。
公司債權人之受託人名稱及其約定事項	中國信託商業銀行
代收款項之銀行或郵局名稱及地址	國泰世華銀行新生分行 臺北市民生東路一段 55 號
有承銷或代銷機構者，其名稱及約定事項	承銷機構：福邦證券股份有限公司 約定事項：主係約定申報生效後之相關對外公開銷售事務之權利及義務

鈺創科技股份有限公司
本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣元

項目 ＼ 年度			99 年（預估）
期初實收資本額			4,173,637,380
本年度配股配息情形	每股現金股利		0.06
	盈餘轉增資每股配股數		0.01
	資本公積轉增資每股配股數		0
營業績效變化情形	營業利益		註
	營業利益較去年同期增（減）比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增（減）比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增（減）比率		
	年平均投資報酬率（年平均本益比倒數）		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國九十九年度財務預測資訊。

董事長：　　經理人：　　主辦會計：