

股票代碼：5468



凱鈺科技股份有限公司

(原名：台晶科技股份有限公司)

TM TECHNOLOGY INC.

九十九年股東常會

議事手冊

中 華 民 國 九 十 九 年 六 月 二 十 五 日

目 錄

開會程序	1
壹、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	3
三、討論事項	4
四、臨時動議	5
貳、附件	
一、九十八年度營業報告書	6
二、九十八年度監察人查核報告書	7
三、會計師查核報告書暨九十八年度財務報表	10
四、會計師查核報告書暨九十八年度合併財務報表	15
參、附錄	
一、本公司章程	20
二、董事及監察人持股情形	24
三、股東會議事規則	25

凱鈺科技股份有限公司
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

壹、開會議程

一、時間：民國九十九年六月二十五日(星期五)上午九點整

二、地點：新竹科學工業園區科技五路6號5樓會議室

三、主席：盧董事長超群

四、主席致詞

五、報告事項

(一)九十八年度營業報告，報請 公鑒。

(二)監察人查核九十八年度決算表冊報告，報請 公鑒。

六、承認事項

(一)本公司九十八年度決算表冊案，敬請 承認。

(二)本公司九十八年度虧損撥補案，敬請 承認。

七、討論事項：

(一)解除本公司董事競業限制案，提請 核議。

八、臨時動議

九、散會

一、報告事項

第一案

案由：九十八年度營業報告，報請 公鑒。

說明：九十八年度營業報告書，請參閱本手冊第 6 頁附件一。

第二案

案由：監察人查核九十八年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊第 7~9 頁附件二。

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司九十八年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：1.本公司九十八年度之個別及合併財務報表，業經資誠聯合會計師

事務所溫芳郁及洪淑華會計師查核完竣，並經本公司第七屆第三

次董事會議通過在案，併同營業報告書送請監察人查核竣事。

2.九十八年度營業報告書、會計師查核報告書暨個別及合併財務報

表，請參閱本手冊第 6 頁附件一及第 10~19 頁附件三~四，敬請 承

認。

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司九十八年度虧損撥補案，業經本公司第七屆第三次董事會議
通過在案，並送請監察人查核竣事，敬請 承認。

說明：虧損撥補表如下，敬請 承認。

凱鈺科技股份有限公司		
虧損撥補表		
九十八年度		
	小計	單位：新台幣元 合計
九十八年度稅前虧損	(\$98,257,199)	
加：所得稅費用	0	
九十八年度稅後虧損		(\$98,257,199)
加：資本公積(普通股溢價)彌補虧損		57,445,781
加：以前年度累計虧損		(238,589,482)
期末累計虧損		(279,400,900)
負責人：盧超群	經理人：李訓豐	主辦會計：彭孟瑤

決議：

三、討論事項

第一案

董事會提

案由：解除本公司董事競業限制案，提請 核議。

說明：1.鑑於公司營業需要，本公司之董事可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事、經理人，而有受公司法第 209 條競業禁止之限制情形規定，提請解除本公司之董事(含法人董事之法人

代表)其為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之主要內容。

2.爰依法提請股東會同意解除董事為自己或他人為屬於公司營業範

圍內之新增行為如下：

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務	
董事	李訓豐	金凱裕電子(深圳)有限公司	董事
董事	季鎮東	鈺創科技(股)公司	法人監察人代表
董事	吳炳松	248 SolidState, Inc.	董事

決議：

四、臨時動議

五、散會

貳、附件

附件一、九十八年度營業報告書

凱鈺科技股份有限公司 營業報告書

回顧 2008 年和 2009 年，全球經濟歷經資產泡沫化及金融海嘯衝擊，陷入低迷狀態，致高科技產業出現連續兩年之衰退，根據 Gartner 統計(Feb./2010)，2009 年全球半導體市場總銷售額達美金 2,310 億，較 2008 年銷售額達美金 2,550 億衰退 9.5%。本公司 2009 年營業收入新台幣 195,323 仟元，較 2008 年之新台幣 229,328 仟元衰退 14.83%，而淨損達新台幣 98,257 仟元，接近 2008 年之新台幣 98,986 仟元，每股稅後虧損為新台幣 1.26 元。

在產品開發方面，本公司持續深耕應用於固態儲存裝置、光纖通訊與環保節能之 LED 產品，包括新一代 USB2.0 快閃記憶體控制 IC、支援高速 GEAPON 之雷射驅動與限幅放大之整合 IC、及節能減碳之照明用 LED 驅動 IC，累計 2009 年總出貨量達 19.8 百萬顆，較 2008 年之 17.2 百萬顆成長 15.12%。經營策略方面，充分發揮立足台灣，秉持提供優質服務之精神，與海內外客戶建立長期穩定合作關係，開拓大中華區市場，並與系統廠商結盟，以掌握未來市場趨勢，持續擴大大公司業務規模，以奠定公司長期成長之動能。

展望 2010 年，正值全球經濟從谷底逐漸復甦、產品規格世代更替及節能減碳風潮興起，正推動著新產品的推陳出新，本公司將掌握這些契機，持續加強及擴展三大主力產品線之研發與市場推廣，業績可望朝正向發展，分述如下：

1. 快閃記憶體控制 IC 產品線方面：今年將陸續推出高、低階 USB 快閃記憶體控制 IC，以配合電腦產品規格世代更替之不同市場需求；另本公司亦計劃推出其他高速介面的快閃記憶體控制 IC，以迎接快閃記憶體未來成為工業與消費性產品之主要儲存置之新趨勢，成為公司未來成長之助力。
2. 光通訊 IC 產品線方面：歷經數年耕耘，本公司已量產並廣泛被使用的產品，有 155Mbps, 1.25Gbps 和 E-PON 光通訊收發模組之限幅放大器、雷射二極體驅動器及發光二極體驅動器等 IC，並已成為國內及亞太地區之主要供應者；今年將推出應用於光纖到戶之 G-PON 解決方案的晶片組 IC 及 4Gbps 光通訊收發模組之限幅放大器、雷射二極體驅動器，以擴展本產品線之廣度及業務規模。
3. LED 驅動 IC 產品線方面：面對 LED 應用的多樣性，本公司以節能減碳的照明應用為主；回顧過去一年，在技術研發和業務推展都有突破性發展，2009 年甫推出 MR16 等相關照明應用之驅動 IC，即獲得市場的認可，包括台灣、大陸、歐、日、韓客戶相繼採用量產，預估 2009 年全球市佔率可達 10%，展望 2010 年銷售量和市佔率都將倍數成長。在產品研發上，以擴大照明應用領域為主軸，著重高壓產品的推出，藉此強化本公司在 LED 照明市場之競爭優勢。

本公司未來將持續延攬優異技術人才，秉持專業管理，致力於產品創新及品質提昇，更積極拓展海外市場與新商機，以穩定成長與獲利為營運目標，並成為全球知名領導廠商。

負責人：盧超群

經理人：李訓豐

主辦會計：彭孟瑤

附件二、九十八年度監察人查核報告書

凱鈺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暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所溫芳郁及洪淑華會計師查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

凱鈺科技股份有限公司九十九年股東常會

監察人：陳恒逸

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 二 十 九 日

凱鈺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暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所溫芳郁及洪淑華會計師查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

凱鈺科技股份有限公司九十九年股東常會

監察人：徐美玲

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 二 十 四 日

凱鈺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暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所溫芳郁及洪淑華會計師查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。併同營業報告書、虧損撥補議案，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

凱鈺科技股份有限公司九十九年股東常會

監察人：肆贊投資股份有限公司

代表人：李維倩

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 二 十 五 日

附件三、會計師查核報告書暨九十八年度財務報表

會計師查核報告

(99)財審報字第 09002602 號

凱鈺科技股份有限公司 公鑒：

凱鈺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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達凱鈺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情形。

凱鈺科技股份有限公司已編製民國九十八年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見查核報告，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁

會計師

洪淑華

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

(85)台財證(六)第 68701 號

中華民國九十九年三月十五日

凱鈺科技股份有限公司
(原名台晶科技股份有限公司)
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		97 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 204,932	34	\$ 469,276	71	2120 應付票據	\$ 1,376	-	\$ -	-
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 (附註四(二))	68,086	11	-	-	2140 應付帳款	14,168	2	16,145	2
1120 應收票據淨額	950	-	110	-	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)	20	-	382	-
1140 應收帳款淨額(附註四(四))	22,890	4	12,684	2	2170 應付費用(附註五)	17,305	3	29,700	5
1160 其他應收款	8,500	2	2,639	-	2210 其他應付款項	4,401	1	739	-
120X 存貨(附註四(五))	33,530	6	70,634	11	2260 預收款項	371	-	18	-
1260 預付款項	6,849	1	13,311	2	21XX 流動負債合計	37,641	6	46,984	7
11XX 流動資產合計	345,737	58	568,654	86	其他負債				
基金及投資					2810 應計退休金負債(附註四(九))	16,438	3	17,238	3
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四 (三))	40,000	7	-	-	2XXX 負債總計	54,079	9	64,222	10
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(六))	105,410	18	-	-	股東權益				
14XX 基金及投資合計	145,410	25	-	-	股本(附註一及四(十))				
固定資產(附註四(七))					3110 普通股股本	781,025	131	781,025	117
成本					3140 預收股本	1,924	-	-	-
1531 機器設備	8,143	2	8,143	1	資本公積				
1551 運輸設備	830	-	2,330	-	3211 普通股溢價(附註四(十一))	57,446	10	57,446	9
1561 辦公設備	13,736	2	13,077	2	3260 長期投資	40,147	7	-	-
1611 租賃資產	1,350	-	1,350	-	3272 認股權	517	-	-	-
1631 租賃改良	16,411	3	16,411	3	保留盈餘(附註四(十二))				
1681 其他設備	54,184	9	53,386	8	3350 待彌補虧損(附註四(十二))	(336,847)	(57)	(238,590)	(36)
15XY 成本及重估增值	94,654	16	94,697	14	3420 累積換算調整數(附註四(六))	(2,351)	-	-	-
15X9 減：累計折舊	(81,563)	(14)	(84,797)	(13)	3XXX 股東權益總計	541,861	91	599,881	90
15XX 固定資產淨額	13,091	2	9,900	1	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
無形資產									
1710 商標權	69	-	93	-					
1720 專利權	134	-	268	-					
1760 商譽(附註四(八))	47,251	8	47,251	7					
1780 其他無形資產	884	-	1,357	-					
17XX 無形資產合計	48,338	8	48,969	7					
其他資產									
1820 存出保證金	1,363	-	1,437	-					
1830 遞延費用	22,001	4	15,143	3					
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十四))	20,000	3	20,000	3					
18XX 其他資產合計	43,364	7	36,580	6					
1XXX 資產總計	\$ 595,940	100	\$ 664,103	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$ 595,940	100	\$ 664,103	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

凱鈺科技股份有限公司
(原名台晶科技股份有限公司)
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

	股 普 通 股 本	預 收 股 本	資 普 通 股 溢 價	本 長 期 投 資	公 認 股 權	積 權	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	合 計
97 年 度										
97 年 1 月 1 日 餘額	\$ 771,058	\$ -	\$ 56,786	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 65,285	(\$ 204,889)	\$ -	\$ 688,240
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	(65,285)	65,285	-	-
97 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(98,986)	-	(98,986)
員工認股權行使發行普通股	9,967	-	660	-	-	-	-	-	-	10,627
97 年 12 月 31 日 餘額	\$ 781,025	\$ -	\$ 57,446	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 238,590)	\$ -	\$ 599,881
98 年 度										
98 年 1 月 1 日 餘額	\$ 781,025	\$ -	\$ 57,446	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 238,590)	\$ -	\$ 599,881
98 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(98,257)	-	(98,257)
員工認股權證酬勞成本	-	-	-	-	-	517	-	-	-	517
員工認股權行使發行普通股	-	1,924	-	-	-	-	-	-	-	1,924
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,351)	(2,351)	
未按持股比例認購被投資公司增發新股之股權淨值調整	-	-	-	39,863	-	-	-	-	-	39,863
採權益法評價被投資公司股權淨值變動	-	-	-	284	-	-	-	-	-	284
98 年 12 月 31 日 餘額	\$ 781,025	\$ 1,924	\$ 57,446	\$ 40,147	\$ 517	\$ -	\$ -	(\$ 336,847)	(\$ 2,351)	\$ 541,861

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

凱鈺科技股份有限公司
(原名台晶科技股份有限公司)
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		
本期淨損	(\$ 98,257)	(\$ 98,986)
調整項目		
員工認股權證酬勞成本	517	-
呆帳(轉列收入數)損失	(2,835)	2,832
折舊費用	5,873	8,270
各項攤提	11,989	16,434
金融資產評價利益	(159)	(582)
依權益法認列之投資損失	1,979	-
處分固定資產(利益)損失	(83)	35
存貨跌價及呆滯損失	12,877	10,161
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	(67,927)	33,357
應收票據	(840)	32
應收帳款	(7,371)	980
其他應收款-關係人	-	388
其他應收款	(5,861)	797
預付款項	6,462	(3,487)
存貨	24,227	(7,409)
應付票據	1,376	-
應付帳款	(1,977)	(28,387)
應付帳款-關係人	(362)	(671)
應付費用及其他應付款項	(8,380)	1,679
應計退休金負債	(800)	288
營業活動之淨現金流出	(129,552)	(64,269)
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(9,066)	(5,344)
處分固定資產價款	85	1
無形資產增加	-	(1,582)
存出保證金減少	74	40
遞延費用增加	(18,216)	(11,165)
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(40,000)	-
採權益法之長期股權投資增加	(69,593)	-
投資活動之淨現金流出	(136,716)	(18,050)
融資活動之現金流量		
員工認股權行使認購價款	1,924	10,627
融資活動之淨現金流入	1,924	10,627
本期現金及約當現金減少	(264,344)	(71,692)
期初現金及約當現金餘額	469,276	540,968
期末現金及約當現金餘額	\$ 204,932	\$ 469,276
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 4	\$ -

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

附件四、會計師查核報告書暨九十八年度合併財務報表

會計師查核報告

(99)財審報字第 09005606 號

凱鈺科技股份有限公司 公鑒：

凱鈺科技股份有限公司及子公司民國九十八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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達凱鈺科技股份有限公司及子公司民國九十八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之經營成果與現金流量情形。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁

會計師

洪淑華

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

(85)台財證(六)第 68701 號

中華民國九十九年三月十五日

凱鈺科技股份有限公司及子公司
(原名台晶科技股份有限公司)
合併資產負債表
民國98年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	98 年 12 月 31 日				98 年 12 月 31 日		
	金	額	%		金	額	%
流動資產				負債及股東權益			
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$	224,775	38	2120 應付票據	\$	1,376	-
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 (附註四(二))		68,086	11	2140 應付帳款		14,168	2
1120 應收票據淨額		950	-	2150 應付帳款 - 關係人(附註五)		20	-
1140 應收帳款淨額(附註四(四))		22,890	4	2170 應付費用(附註五)		17,305	3
1160 其他應收款		7,775	1	2210 其他應付款項		4,401	1
120X 存貨(附註四(五))		33,530	6	2260 預收款項		371	-
1260 預付款項		6,849	1	21XX 流動負債合計		37,641	6
11XX 流動資產合計		364,855	61	其他負債			
基金及投資				2810 應計退休金負債(附註四(九))		16,438	3
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動(附註四(三))		40,000	7	2XXX 負債總計		54,079	9
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(六))		86,292	14	股東權益			
14XX 基金及投資合計		126,292	21	股本(附註一及四(十))			
固定資產(附註四(七))				3110 普通股股本		781,025	131
成本				3140 預收股本		1,924	-
1531 機器設備		8,143	2	資本公積			
1551 運輸設備		830	-	3211 普通股溢價(附註四(十一))		57,446	10
1561 辦公設備		13,736	2	3260 長期投資		40,147	7
1611 租賃資產		1,350	-	3272 認股權		517	-
1631 租賃改良		16,411	3	保留盈餘(附註四(十二))			
1681 其他設備		54,184	9	3350 待彌補虧損(附註四(十二))	(	336,847)	(57)
15XY 成本及重估增值		94,654	16	3420 累積換算調整數(附註四(六))	(	2,351)	-
15X9 減：累計折舊	(	81,563)	(14)	3XXX 股東權益總計		541,861	91
15XX 固定資產淨額		13,091	2				
無形資產				重大承諾事項及或有事項(附註七)			
1710 商標權		69	-				
1720 專利權		134	-				
1760 商譽(附註四(八))		47,251	8				
1780 其他無形資產		884	-				
17XX 無形資產合計		48,338	8				
其他資產							
1820 存出保證金		1,363	-				
1830 遞延費用		22,001	4				
1860 遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(十四))		20,000	4				
18XX 其他資產合計		43,364	8				
1XXX 資產總計	\$	595,940	100	1XXX 負債及股東權益總計	\$	595,940	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

凱鈺科技股份有限公司及子公司
(原名台晶科技股份有限公司)
合併損益表
民國98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>%</u>
營業收入			
4110 銷貨收入	\$	198,575	102
4170 銷貨退回	(	3,003)	(2)
4190 銷貨折讓	(	249)	-
4100 銷貨收入淨額		<u>195,323</u>	<u>100</u>
營業成本(附註五)			
5110 銷貨成本	(	142,742)	(73)
5910 營業毛利		<u>52,581</u>	<u>27</u>
營業費用(附註五)			
6100 推銷費用	(	32,289)	(17)
6200 管理及總務費用	(	35,421)	(18)
6300 研究發展費用	(	94,473)	(48)
6000 營業費用合計	(	162,183)	(83)
6900 營業淨損	(	109,602)	(56)
營業外收入及利益			
7110 利息收入		5,392	3
7310 金融資產評價利益(附註四(二))		159	-
7130 處分固定資產利益		83	-
7480 什項收入		<u>8,491</u>	<u>4</u>
7100 營業外收入及利益合計		<u>14,125</u>	<u>7</u>
營業外費用及損失			
7510 利息費用	(	4)	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(	1,901)	(1)
7560 兌換損失	(	849)	-
7880 什項支出	(	26)	-
7500 營業外費用及損失合計	(	2,780)	(1)
9600XX 合併總損益	(\$	<u>98,257</u>)	(<u>50</u>)
歸屬於：			
9601 合併淨損益	(\$	<u>98,257</u>)	(<u>50</u>)
		<u>稅 前 稅 後</u>	
基本每股虧損(附註四(十五))			
9750 本期淨損	(\$	<u>1.26</u>)	(\$ <u>1.26</u>)

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

凱鈺科技股份有限公司及子公司
(原名台晶科技股份有限公司)
合併股東權益變動表
民國98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

98 年 度	股 普通股本	本 預收股本	資 普通溢價	本 長期投資	公 認股權	積 股權	特別盈餘公積	待彌補虧損	累積換算調整數	合 計
98年1月1日餘額	\$ 781,025	\$ -	\$ 57,446	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 238,590)	\$ -	\$ 599,881	
98年度淨損	-	-	-	-	-	-	(\$ 98,257)	-	(\$ 98,257)	
員工認股權證酬勞成本	-	-	-	-	517	-	-	-	517	
員工認股權行使發行普通股	-	1,924	-	-	-	-	-	-	1,924	
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,351)	(2,351)	
未按持股比例認購被投資公司增 發新股之股權淨值調整	-	-	-	39,863	-	-	-	-	39,863	
採權益法評價被投資公司股權淨 值變動	-	-	-	284	-	-	-	-	284	
98年12月31日餘額	<u>\$ 781,025</u>	<u>\$ 1,924</u>	<u>\$ 57,446</u>	<u>\$ 40,147</u>	<u>\$ 517</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 336,847)</u>	<u>(\$ 2,351)</u>	<u>\$ 541,861</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

凱鈺科技股份有限公司及子公司
(原名台晶科技股份有限公司)
合併現金流量表
民國98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>			
合併總損益	(\$		98,257)
調整項目			
員工認股權證酬勞成本			517
呆帳(轉列收入數)損失	(		2,835)
折舊費用			5,873
各項攤提			11,989
金融資產評價利益	(		159)
依權益法認列之投資損失			1,901
處分固定資產(利益)損失	(		83)
存貨跌價及呆滯損失			12,877
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	(		67,927)
應收票據	(		840)
應收帳款	(		7,371)
其他應收款	(		5,136)
預付款項			6,462
存貨			24,227
應付票據			1,376
應付帳款	(		1,977)
應付帳款-關係人	(		362)
應付費用及其他應付款項	(		8,380)
應計退休金負債	(		800)
營業活動之淨現金流出	(		128,905)
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置固定資產	(		9,066)
處分固定資產價款			85
存出保證金減少			74
遞延費用增加	(		18,216)
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(		40,000)
採權益法之長期股權投資增加	(		47,985)
投資活動之淨現金流出	(		115,108)
<u>融資活動之現金流量</u>			
員工認股權行使認購價款			1,924
融資活動之淨現金流入			1,924
匯率影響數	(		2,412)
本期現金及約當現金減少	(		244,501)
期初現金及約當現金餘額			469,276
期末現金及約當現金餘額	\$		224,775
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>			
本期支付利息	\$		4

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：盧超群

經理人：李訓豐

會計主管：彭孟瑤

參、附錄

一、本公司章程

凱鈺科技股份有限公司章程

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「凱鈺科技股份有限公司」。

第 二 條 本公司所營事業如下：
CC01080 電子零組件製造業
F401010 國際貿易業
研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
一、積體電路晶片、零組件。
二、前項產品之技術及諮詢顧問。
三、本公司業務相關之進出口貿易業務。

第 三 條 本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學工業園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。

第 四 條 刪除。

第二章 股 份

第 五 條 本公司資本總額為新台幣貳拾參億元整，分為貳億參仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。(其中伍億元分為伍仟萬股，係供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。)

第五條之一 本公司為他公司有限責任股東時，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額百分之四十之限制。

第 六 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。
本公司公開發行股票後，發行之股份得免印製股票。

第 七 條 本公司股東辦理股份轉讓、設定權利、掛失、繼承、贈與及地址變更，印鑑掛失或更換等服務相關事項，除法律另有規定外，悉依「公開發行公司服務處理準則」辦理。

第 八 條 刪除。

第 九 條 股東名簿之變更，於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，不得為之。

第三章 股東會

- 第十條 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。
 - 二、股東臨時會於必要時依法召集之。
- 第十一條 股東會由董事會召集者，其主席依公司法第二〇八條第三項規定辦理，由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十二條 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。
- 第十三條 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。
- 第十四條 本公司股東，除依法令規定無表決權之情形外，每股有一表決權。
- 第十五條 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。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

第四章 董事、監察人及經理人

- 第十六條 本公司設董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。
- 第十七條 董事會由董事組織之，其職權如下：
- 一、造具營業計劃書。
 - 二、提出盈餘分派或虧損撥補之議案。
 - 三、提出資本增減之議案。
 - 四、擬定重要章則及契約。
 - 五、委任及解任本公司之經理人、財務最高主管、會計主管、稽核主管。
 - 六、分支機構之設置及裁撤。
 - 七、審核預算及決算。
 - 八、其他公司業務之執行，除依公司法或本章程規定應由股東會決議事項外，均由董事會決議行之。
- 第十八條 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。
- 第十九條 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，代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十一條 監察人之職權如下：

- 一、監督公司業務之執行。
- 二、查核公司帳目表冊及文件。
- 三、調查公司業務及財務狀況。
- 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。

第二十二條 本公司董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內業界水準，授權由董事會議定之。

第二十二條之一 本公司得為董事、監察人購買責任保險。

第二十三條 本公司設執行長、總經理、副總經理、協理等經理人若干，其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條辦理。執行長、總經理、副總經理、財務最高主管及會計主管由董事長提請董事會並經過半數董事同意辦理。協理由總經理提請，經董事長同意，呈董事會經過半數董事同意辦理。

第二十三條之一 經理人不得兼任他公司經理人之職務，不得自營或為他人經營同類之業務，但經董事會以董事過半數之出席，出席董事過半數之同意者，不在此限。

第二十四條 總經理應依照董事會決議，主持公司業務。

第五章 會 計

第二十五條 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。

第二十六條 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，提請股東常會承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十七條 本公司每年度決算獲有盈餘時依股東會決議，以下列順序分派之：

- 一、提繳稅捐。
- 二、彌補虧損。

- 三、提存百分之十為法定盈餘公積。
- 四、員工紅利依扣除一至三款規定數額後之百分之十至十五。
- 五、董事監察人酬勞依扣除一至三款規定數額後之百分之二至三。
- 六、餘額為股東紅利，按持有股份總數比例分派或保留之。

第二十八條 股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日前五日記載於股東名簿之股東為限。

第二十八條之一 本公司盈餘之分配除依前條之規定辦理外，當年度分配之股東紅利中，現金股利發放比率以不低於配發股利總額百分之二十，並視實際獲利及資金狀況由董事會擬具議案，經股東會決議之。

第六章 附 則

第二十九條 本公司得應業務需要對外擔任保證人。

第三十條 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十一條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法及相關法令規定辦理之。

第三十二條 本章程訂立於八十三年六月十七日
第一次修正於八十四年六月二十二日
第二次修正於八十四年十一月二十二日
第三次修正於八十五年六月二十一日
第四次修正於八十六年六月十三日
第五次修正於八十七年七月二十九日
第六次修正於八十九年一月十日
第七次修正於八十九年四月二十七日
第八次修正於九十年五月三十日。
第九次修正於九十一年四月二十五日。
第十次修正於九十二年四月十一日。
第十一次修正於九十三年六月十五日。
第十二次修正於九十五年六月十四日。
第十三次修正於九十六年五月十五日。
第十四次修正於九十七年六月二十五日。
第十五次修正於九十八年六月十日。

二、董事及監察人持股情形

凱鈺科技股份有限公司

全體董事及監察人持有股數及最低應持有股數

(一)本公司現任第七屆董事及監察人法定成數及股數如下：

截至停止過戶日止普通股已發行股份總數	79,239,909 股
全體董事應持有法定成數	10.00%
全體董事應持有法定股數	7,923,990 股
全體監察人應持有法定成數	1.00%
全體監察人應持有法定股數	792,399 股

(二)截至 98 年股東常會停止過戶日 99 年 4 月 27 日，全體董事及監察人持有股數如下：

職 稱	姓 名	持有股份	
		股數	持股比例
董 事 長	盧 超 群	2,207,426	2.79%
董 事	季 鎮 東	0	-
董 事	李 訓 豐	107,000	0.13%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：宋建邁	36,612,949	46.21%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：吳炳松	36,612,949	46.21%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：陳嘉盈	36,612,949	46.21%
監 察 人	陳 恒 逸	-	-
監 察 人	徐 美 玲	100,000	0.13%
監 察 人	肆贊投資(股)公司 代表人：李維倩	919,614	1.16%
全體董事持有股數及成數		38,927,375	49.13%
全體監察人持有股數及成數		1,019,614	1.29%

三、股東會議事規則

凱鈺科技股份有限公司 股東會議事規則

民國八十八年五月二十六日制定
民國九十五年六月十四日修定

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託之代理人。
- 三、股東出席股東會，應繳交簽到卡以代簽到，出席股數依股東繳交簽到卡計算之。
- 四、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，得依公司法第一七五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已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。
- 五、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。
- 六、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。
- 七、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份。
- 八、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。
- 九、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。
- 十、出席股東發言時，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）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。
- 十一、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。
- 十二、發言逾時或超出議題範圍者，主席得制止其發言。不服主席糾正，妨礙議場秩序者，主席得停止其出席。
- 十三、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。
- 十四、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十五、會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，自行疏散，俟警報解除一小時後，繼續開會。
- 十六、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 十七、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。