

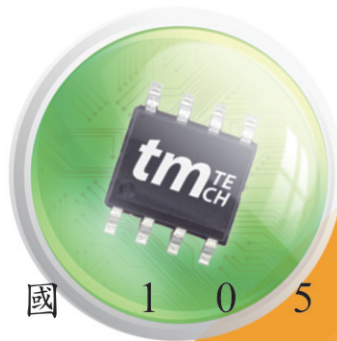
股票代碼：5468



凱鈺科技股份有限公司

TM Technology, Inc.

民國 105 年股東常會議事手冊



中 華 民 國 1 0 5 年 6 月 2 1 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	4
三、討論事項	5
四、臨時動議	7
貳、附件	
一、104 年度營業報告書	8
二、104 年度監察人查核報告書	10
三、會計師查核報告暨 104 年度個體財務報表	13
四、會計師查核報告暨 104 年度合併財務報表	19
參、附錄	
一、本公司章程	25
二、董事及監察人持股情形	30
三、股東會議事規則	31

凱鈺科技股份有限公司
105 年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 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 105 年 6 月 21 日(星期二)上午九點整

二、地點：新竹科學工業園區展業一路 2 號 202 會議室

三、主席：彭董事長孟瑤

四、主席致詞

五、報告事項

(一) 民國 104 年度營業報告。

(二) 民國 104 年度監察人查核報告書。

(三) 本公司私募發行普通股報告。

六、承認事項

(一) 本公司民國 104 年度營業報告書暨財務報表案。

(二) 本公司民國 104 年度虧損撥補案。

七、討論事項：

(一) 本公司私募發行普通股案。

八、臨時動議

九、散會

一、報告事項

第一案

案由：民國 104 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：民國 104 年度營業報告書，請參閱本手冊第 8~9 頁附件一。

第二案

案由：民國 104 年度監察人查核報告書，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊第 10~12 頁附件二。

第三案

案由：本公司私募發行普通股報告。

說明：財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心來函針對本公司私募籌資案所詢之對私募股票募集資金之必要性及合理性、募集資金之用途及預計達成效益及對經營權、股東權益影響之說明如下：

一、私募之必要性及合理性說明：

為公司未來營運發展，增加營運資金，償還銀行借款降低負債比，提高自有資金率，以強化財務結構。並考量目前公司營運狀況及資本市場接受度，故擬依法辦理私募普通股。蓋因私募方式較能掌握募集資金之時效性及可行性，以便於最短期限內取得資金，且限制轉讓可有助於公司經營權穩定及公司拓展營運，故透過私募方式募集資金。

二、私募資金用途及預計達成效益：

預計分二次辦理，預計達成增加營運資金、償還銀行借款強化公司財務結構，並使公司營運穩定發展之效益。

三、私募對經營權及股東權益之影響：

本次私募股數以 25,000,000 股為上限，為本公司實收資本額之 47.18%，本公司目前最大股東對本公司綜合持股 56.13% (29,739,578 股)。因此並無對本公司經營權及股東權益會有不利影響。

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司民國 104 年度營業報告書暨財務報表案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司民國 104 年度之個體及合併財務報表，經本公司第九屆第五次董事會議通過在案，並業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃及王偉臣會計師查核完竣，併同營業報告書送請監察人查核竣事。
2. 民國 104 年度營業報告書、會計師查核報告暨個體及合併財務報表，請參閱本手冊第 8~9 頁附件一、第 13~18 頁附件三暨第 19~24 頁附件四，敬請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：本公司民國 104 年度虧損撥補案，敬請 承認。

- 說明：1. 本公司民國 104 年度虧損撥補案，業經本公司第九屆第五次董事會議通過在案，並送請監察人查核竣事。
2. 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		
民國 104 年度		
	小計	合計
民國 104 年度稅前虧損	(\$13,667,922)	
加：所得稅費用	0	
民國 104 年度稅後虧損		(\$13,667,922)
加：期初累計虧損		(\$207,230,991)
期末累計虧損		(\$220,898,913)
負責人：彭孟瑤	經理人：吳炳松	主辦會計：彭孟瑤

決議：

三、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司私募發行普通股案，提請 討論。

說明：1. 本公司為增加營運資金，依證交法第 43 條之 6 規定，擬以私募方式辦理現金增資，發行普通股。

(1) 私募股數：以私募 25,000,000 股為上限，擬請授權董事會於股東會決議之日起一年內分次發行。

(2) 每股面額：新台幣 10 元。

(3) 私募總金額：視實際發行價格及發行股數而定。

(4) 私募價格之訂定及合理性：

以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為參考價格，實際發行價格不得低於參考價格之八成。實際發行價格擬授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內訂定之。

私募價格之訂定係依現行法令規定，為穩健公司財務結構而未採其他負債性質之籌資方式應屬合理；且資金募集後，可有效改善財務結構，對股東權益尚無不良影響。

(5) 私募價格若低於股票面額之原因及合理性：依現行法令及前述定價方式，本次私募價格可能低於面額，惟私募發行之股份除得依證券交易法第 43 條之 8 規定轉讓外，三年內不得自由轉讓，故若本次私募價格若低於面額，尚屬合理。

(6) 私募價格若低於股票面額對股東權益之影響：實際私募價格與面額之差額將產生帳上之累積虧損，此累積虧損數將視未

來公司營運狀況消除之。

(7) 私募對象：

- a. 依證券交易法第 43 條之 6 之規定，授權董事會洽定之。
- b. 本次私募普通股若應募人為關係人或內部人，可能應募者名單如下：

應募人	選擇方式與目的	與本公司之關係
鈺創科技股份有限公司	該公司對本公司營運相當了解	為本公司之母公司

應募人之股東持股占前 10 名之股東名稱、持股比例及與公司之關係：

鈺創科技股份有限公司 前 10 大股東名稱	持 股 比 例	與本公司 之關係
盧超群	7.17%	為母公司董 事長
廖淑娟	4.80%	為母公司董 事長之配偶
廖敏娟	1.00%	為母公司董 事長配偶之 二親等親屬
渣打託管普魯寧資本合夥新興市 場活力基金	0.92%	無
渣打託管普魯寧新興市場策略基 金投資專戶	0.87%	無
廖美珍	0.69%	無
富邦綜合證券股份有限公司受託 廖敏娟信託財產專戶	0.67%	無
大通託管先進星光先進總合國際 股票指數	0.65%	無
德銀託管波露寧新興市場基金公 司投資專戶	0.55%	無
德銀託管波露寧發展國家基金投 資專戶	0.55%	無

(8) 私募之必要理由：

- a. 不採用公開募集之理由：為增加營運資金。授權董事會視

實際需求辦理私募，可提高公司籌資靈活性與機動性。

b. 私募資金用途及預計達成效益：預計分二次辦理，充實營運資金及強化公司財務結構。

2. 本次私募有價證券之權利義務：依據證交法規定本次私募之普通股除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓限制外，其權利義務，與本公司已發行普通股相同。

3. 本次私募有價證券未盡事宜擬請股東會授權董事會全權處理。

4. 提請 討論。

決議：

四、臨時動議

五、散會

貳、附件

附件一、民國 104 年度營業報告書

凱鈺科技股份有限公司

營業報告書

2015 年美國採取寬鬆的金融政策下，美國經濟活動強勁美元持續走強。另全球最大新興經濟體中國也經歷了大規模的資本外流、貨幣貶值及股市動盪。而台灣經濟亦面臨全球經濟總體環境成長動能趨緩，中國供應鏈自主化排擠效應，中國市場需求下滑之影響，台灣經濟成長在 2015 年表現不佳。

根據 WSTS 公佈 2015 年全球半導體市場銷售值達 3,352 億美元，較 2014 年的 3,358 億美元衰退 0.2%。而 2015 年台灣整體 IC 產業產值達新台幣 22,640 億元，較 2014 年成長 2.8%。本公司 2015 年營業收入為新台幣 421,291 仟元，較 2014 年之新台幣 470,958 仟元衰退 10.55%，而淨損為新台幣 13,668 仟元，較 2014 年淨損新台幣 42,467 仟元虧損大幅減少 67.82%，每股稅後虧損為新台幣 0.26 元。

中國大陸是全球半導體最大需求市場，也是台灣 IC 設計業最大出口地區，近年來中國大陸已有一些新興本土 IC 設計公司崛起，無論在技術水準或產品發展等已追趕上來威脅到台灣 IC 設計業者。顯示台灣 IC 設計公司面臨比以往更大之競爭。本公司唯有不斷求新求變持續在產品上推陳出新。擴大及改變產品在新的技術、新的應用市場及新區域市場之價值活動，改變原來 IC 設計以及晶片銷售模式，積極嘗試調整商業模式，擴大價值活動至次系統整合業務發展模式，期使能守穩已有之市場優勢與競爭力，擺脫大陸 IC 設計者競爭，逐步構建公司產品藍圖。

展望 2016 年在全球經濟緩步帶動市場微幅成長走勢下。本公司在努力短期業績之餘，亦需要積極努力掌握住新的技術、新的應用市場及新區域市場等挑戰與機會；本公司將持續加強及擴展主力產品線之研發與市場推廣，期待業績可望朝正向發展：

1. LED IC 產品線方面：安全監控應用目前仍於市場佔有領先地位，除此之外，更深耕 LED 車燈市場，經營策略以後裝市場為起點，導入前裝車廠為目標。目前在車燈後裝市場，相繼導入著名大廠，無論在台灣、大陸逐漸成為市場主流方案，2016 年第一季客戶需求持續上升，預期 2016 年下半年有更明顯成長。隨著車燈後裝市場的突破，新產品包括 Safety Protect、EMI 改善、輸出功率提升、工作溫度提高，已可符合車規要求，預期 2016 年下半年開始推廣前裝市場。在商業照明領域，以線性驅動方案推動高功率照明產品，提供客戶不同方案。如 Spot Light、High Bay 天

井燈、洗牆燈、植物燈等之應用，以高功率因數、無須變壓器、無電解電容、零件成本低，於大功率照明市場獨領風騷。本公司將繼續致力於安控、節能減碳照明驅動 IC 開發，已推出一系列定電流驅動器產品，應用於類比/數位監控、移動照明(含車燈)，居家與商業照明，工業照明之應用，提供客戶解決方案(Solution)以加速其產品開發時程，提升在 LED 照明市場競爭力。展望未來一年，在 LED 照明應用市場應能有所貢獻與突破，藉此強化本公司在 LED 照明市場之競爭優勢。

2. 光通訊 IC 產品線方面：由於網際網路上語音、影像、數據等各種應用需求，網路的速度及頻寬的要求越來越大，促成光纖到府(FTTH)、第四代無線通訊網路(4G LTE)、大數據中心(Big Data)的佈建火熱。在 2015 年本公司在中國光纖到府(FTTH)市場取得了不錯的成績。展望未來一年，將投入更多人力、物力及財力於光纖到府(FTTH)、第四代無線通訊網路(4G LTE)及未來第五代無線通訊網路(5G)光纖相關的光電零組件，研發高速及整合型晶片解決方案，及高速高靈敏度的轉阻放大器，以提昇產品的完整度擴展本公司之產品線之廣度和業務規模，期許能幫助整體亞太廠商光纖收發模組提高全球的競爭力，並透過上中下游光收發模組業者之整合，擴展凱鈺在光纖通訊市場的領導地位並促進整體產業之繁榮興盛。

本公司去年營運表現仍未能達到各位股東轉虧為盈之期望，本人與經營團隊在此深表歉意。凱鈺經營團隊未來仍將秉持專業管理，致力拓展海內外市場與新商機，落實產品創新及公司穩定成長之營運目標。在此衷心感謝各位股東給予本公司經營團隊的支持與愛護。

負責人：彭孟瑤



經理人：吳炳松



主辦會計：彭孟瑤



附件二、民國 104 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 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃及王偉臣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 105 年股東常會

凱鈺科技股份有限公司

監察人：徐 美 玲 

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 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 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃及王偉臣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 105 年股東常會

凱鈺科技股份有限公司

監察人：張 佑 玲



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 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 104 年度個體財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃及王偉臣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 105 年股東常會

凱鈺科技股份有限公司

監察人：寶璐管理顧問股份有限公司

代表人：李維倩



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 日

附件三、會計師查核報告暨 104 年度個體財務報表

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003373 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 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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，第一段所述個體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」編製，足以允當表達凱鈺科技股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃 劉銀妃

會計師

王偉臣 王偉臣



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 日

凱鈺科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年12月31日及民國103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 57,533	11	\$ 74,420	13
1125	備供出售金融資產－流動	六(二)	1,397	-	2,904	1
1150	應收票據淨額		10,638	2	2,710	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	129,545	24	176,225	32
1200	其他應收款		1,383	-	4	-
1220	本期所得稅資產		11	-	20	-
130X	存貨	六(四)	75,092	14	53,358	10
1410	預付款項		2,572	1	2,721	-
11XX	流動資產合計		<u>278,171</u>	<u>52</u>	<u>312,362</u>	<u>56</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	125,544	24	132,163	24
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	54,523	10	36,404	7
1780	無形資產	六(七)	47,251	9	47,321	8
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	20,000	4	20,000	4
1900	其他非流動資產	八	6,757	1	6,757	1
15XX	非流動資產合計		<u>254,075</u>	<u>48</u>	<u>242,645</u>	<u>44</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 532,246</u>	<u>100</u>	<u>\$ 555,007</u>	<u>100</u>

(續次頁)

凱鈺科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年12月31日及民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(八)	\$	86,248	16	\$	-	-
2170	應付帳款	六(九)		20,429	4		146,732	26
2180	應付帳款－關係人	六(九)及七		1,704	-		1,586	-
2200	其他應付款			16,440	3		16,737	3
2220	其他應付款項－關係人	七		53,788	10		3,143	1
2300	其他流動負債	六(十)及八		8,649	2		16,165	3
21XX	流動負債合計			<u>187,258</u>	<u>35</u>		<u>184,363</u>	<u>33</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十)及八		10,714	2		18,160	4
2645	存入保證金			600	-		900	-
25XX	非流動負債合計			<u>11,314</u>	<u>2</u>		<u>19,060</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計			<u>198,572</u>	<u>37</u>		<u>203,423</u>	<u>37</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十三)		529,879	100		529,879	95
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)		16,554	3		18,227	3
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(十五)	(220,899)	(42)	(207,231)	(37)
其他權益								
3400	其他權益	六(十六)		8,140	2		10,709	2
3XXX	權益總計			<u>333,674</u>	<u>63</u>		<u>351,584</u>	<u>63</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>532,246</u>	<u>100</u>	\$	<u>555,007</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟瑤




 凱 鈺 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 綜 合 損 益 表
 民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	103 年 度	%
4000 營業收入		\$ 421,291	100	\$ 470,958	100
5000 營業成本	六(四)(十 九)(二十)及七	(319,873)	(76)	(395,311)	(84)
5900 營業毛利		101,418	24	75,647	16
營業費用	六(十九)(二十) 及七				
6100 推銷費用		(39,901)	(10)	(33,549)	(7)
6200 管理費用		(26,260)	(6)	(27,268)	(6)
6300 研究發展費用		(43,569)	(10)	(58,700)	(12)
6000 營業費用合計		(109,730)	(26)	(119,517)	(25)
6900 營業損失		(8,312)	(2)	(43,870)	(9)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	120	-	135	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	730	-	3,228	1
7050 財務成本	六(二十一)	(2,222)	-	(1,971)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	(3,984)	(1)	11	-
7000 營業外收入及支出合計		(5,356)	(1)	1,403	-
8200 本期淨損		(\$ 13,668)	(3)	(\$ 42,467)	(9)
其他綜合損益(淨額)					
後續可能重分類至損益之項目					
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		(\$ 1,507)	(1)	(\$ 198)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十六)	(1,062)	-	6,862	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 2,569)	(1)	\$ 6,664	1
8500 本期綜合損益總額		(\$ 16,237)	(4)	(\$ 35,803)	(8)
基本每股虧損					
9750 本期淨損		(\$ 0.26)		(\$ 0.92)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟璠



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟璠



凱鈺科技股份有限公司
 個體權益變動表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本		資本公積		其他權益		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售金融 資產未實現 損益	權益總額
	普通股股本	預收股本	資本公積— 發行溢價	資本公積—採 用權益法認列 關聯企業及合 資股權淨值之 變動數	資本公積—員 工認股權	待彌補虧損			
103 年度									
1 月 1 日	\$ 449,219	\$ 960	\$ -	\$ 7,549	\$ 6,381	(\$ 164,764)	\$ 4,045	\$ -	\$ 303,390
員工行使認股權	六(十二) 4,660	(960)	1,948	-	(1,872)	-	-	-	3,776
現金增資	六(十三) 76,000	-	-	-	-	-	-	-	76,000
股份基礎給付交易	六(十二)(十四) -	-	-	-	600	-	-	-	600
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(十四) -	-	-	3,621	-	-	-	-	3,621
本期淨損	-	-	-	-	-	(42,467)	-	-	(42,467)
本期其他綜合損益	六(十六) -	-	-	-	-	-	6,862	(198)	6,664
12 月 31 日	<u>\$ 529,879</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,948</u>	<u>\$ 11,170</u>	<u>\$ 5,109</u>	<u>(\$ 207,231)</u>	<u>\$ 10,907</u>	<u>(\$ 198)</u>	<u>\$ 351,584</u>
104 年度									
1 月 1 日	\$ 529,879	\$ -	\$ 1,948	\$ 11,170	\$ 5,109	(\$ 207,231)	\$ 10,907	(\$ 198)	\$ 351,584
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	(1,673)	-	-	-	-	(1,673)
本期淨損	-	-	-	-	-	(13,668)	-	-	(13,668)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(1,062)	(1,507)	(2,569)
12 月 31 日	<u>\$ 529,879</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,948</u>	<u>\$ 9,497</u>	<u>\$ 5,109</u>	<u>(\$ 220,899)</u>	<u>\$ 9,845</u>	<u>(\$ 1,705)</u>	<u>\$ 333,674</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟瑤




 凱 鈺 科 技 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨損	(\$ 13,668)	(\$ 42,467)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(十九) 8,125	10,226
各項攤提	六(七)(十九) 70	289
利息費用	六(二十一) 2,222	1,971
利息收入	六(十七) (68)	(57)
股利收入	(8)	-
採權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	3,984	(11)
股份基礎給付酬勞成本	六(十二) -	600
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		
應收票據淨額	(7,928)	(1,985)
應收帳款淨額	46,680	(118,755)
其他應收款	(1,370)	1,225
存貨	(21,734)	15,189
預付款項	149	957
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(126,303)	125,730
應付帳款-關係人	118	(6,185)
其他應付款	(276)	1,215
其他應付款-關係人	645	785
其他流動負債	286	174
營運產生之現金流出	(109,076)	(11,099)
收取之利息	68	57
支付之利息	(2,243)	(1,915)
收取之股利	8	-
營業活動之淨現金流出	(111,243)	(12,957)
投資活動之現金流量		
購置固定資產	六(六) (26,244)	(2,841)
採權益法之長期股權投資	(100)	-
投資活動之淨現金流出	(26,344)	(2,841)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	86,248	-
短期借款減少	-	(15,900)
關係人借款增加	50,000	-
償還長期借款	(15,248)	(14,592)
存入保證金(減少)增加	(300)	900
員工認股權行使認購價款	六(十二) -	3,776
現金增資	-	76,000
籌資活動之淨現金流入	120,700	50,184
本期現金及約當現金(減少)增加數	(16,887)	34,386
期初現金及約當現金餘額	74,420	40,034
期末現金及約當現金餘額	\$ 57,533	\$ 74,420

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟瑤



附件四、會計師查核報告暨 104 年度合併財務報表

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003478 號

凱鈺科技股份有限公司 公鑒：

凱鈺科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，足以允當表達凱鈺科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

凱鈺科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具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

劉銀妃 劉銀妃

會計師

王偉臣 王偉臣



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(78)台財證(一)第 26345 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 3 日

凱鈺科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 68,830	13	\$ 85,390	15
1125	備供出售金融資產－流動	六(二)	1,397	-	2,904	1
1150	應收票據淨額		10,638	2	2,710	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	129,545	25	176,225	32
1200	其他應收款		1,652	-	279	-
1220	本期所得稅資產		12	-	20	-
130X	存貨	六(四)	75,092	14	53,358	10
1410	預付款項		2,657	1	2,789	-
11XX	流動資產合計		<u>289,823</u>	<u>55</u>	<u>323,675</u>	<u>58</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(五)	110,946	21	118,912	21
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	54,643	10	36,579	7
1780	無形資產	六(七)	47,251	9	47,321	9
1840	遞延所得稅資產		20,000	4	20,000	4
1900	其他非流動資產	八	6,757	1	6,757	1
15XX	非流動資產合計		<u>239,597</u>	<u>45</u>	<u>229,569</u>	<u>42</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 529,420</u>	<u>100</u>	<u>\$ 553,244</u>	<u>100</u>

(續次頁)

凱鈺科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(八)	\$	86,248	16	\$	-	-
2170	應付帳款			20,429	4		146,732	27
2180	應付帳款－關係人	七		1,704	-		1,586	-
2200	其他應付款			16,894	3		17,097	3
2220	其他應付款項－關係人	七		50,313	10		826	-
2300	其他流動負債	六(九)		8,844	2		16,359	3
21XX	流動負債合計			<u>184,432</u>	<u>35</u>		<u>182,600</u>	<u>33</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(九)及八		10,714	2		18,160	3
2600	其他非流動負債			600	-		900	-
25XX	非流動負債合計			<u>11,314</u>	<u>2</u>		<u>19,060</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>195,746</u>	<u>37</u>		<u>201,660</u>	<u>36</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本 六(十二)								
3110	普通股股本			529,879	100		529,879	96
資本公積 六(十三)								
3200	資本公積			16,554	3		18,227	3
保留盈餘 六(十四)								
3350	待彌補虧損		(220,899)	(42)	(207,231)	(37)
其他權益 六(十五)								
3400	其他權益			8,140	2		10,709	2
31XX	歸屬於母公司業主之權益合			<u>333,674</u>	<u>63</u>		<u>351,584</u>	<u>64</u>
	計							
3XXX	權益總計			<u>333,674</u>	<u>63</u>		<u>351,584</u>	<u>64</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>529,420</u>	<u>100</u>	\$	<u>553,244</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟瑤



凱鈺科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%	度	103 年 度	金 額	%
4000 營業收入		\$ 421,291	100		\$ 470,958	100	
5000 營業成本	六(四)(十九)及七	(319,873)	(76)		(395,311)	(84)	
5900 營業毛利		101,418	24		75,647	16	
營業費用	六(十八)(十九)及七						
6100 推銷費用		(34,404)	(8)		(34,269)	(7)	
6200 管理費用		(30,787)	(7)		(27,710)	(6)	
6300 研究發展費用		(43,569)	(11)		(58,700)	(13)	
6000 營業費用合計		(108,760)	(26)		(120,679)	(26)	
6900 營業損失		(7,342)	(2)		(45,032)	(10)	
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十六)	298	-		337	-	
7020 其他利益及損失	六(十七)	902	-		3,253	1	
7050 財務成本	六(二十)	(2,222)	-		(1,971)	-	
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		(5,304)	(1)		948	-	
7000 營業外收入及支出合計		(6,326)	(1)		2,567	1	
7900 稅前淨損		(13,668)	(3)		(42,465)	(9)	
7950 所得稅費用		-	-		(2)	-	
8200 本期淨損		(\$ 13,668)	(3)		(\$ 42,467)	(9)	
其他綜合損益							
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	六(十五)	\$ 4,080	1		\$ 7,781	1	
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(十五)	(1,507)	(1)		(198)	-	
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十五)	(5,142)	(1)		(919)	-	
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 2,569)	(1)		\$ 6,664	1	
8500 本期綜合損益總額		(\$ 16,237)	(4)		(\$ 35,803)	(8)	
淨損歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 13,668)	(3)		(\$ 42,467)	(9)	
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 16,237)	(4)		(\$ 35,803)	(8)	
基本每股虧損							
9750 本期淨損		(\$ 0.26)			(\$ 0.92)		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟璠



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟璠



凱鈺科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司之權益			業主之權益			其他權益		權益總額	
	普通股股本	預收股本	資本公積-發行溢價	資本公積-採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	資本公積-員工認股權	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益		
103 年度										
103年1月1日餘額	\$ 449,219	\$ 960	\$ -	\$ 7,549	\$ 6,381	(\$ 164,764)	\$ 4,045	\$ -	\$ 303,390	
員工行使認股權	六(十三) 4,660	(960)	1,948	-	(1,872)	-	-	-	3,776	
現金增資	76,000	-	-	-	-	-	-	-	76,000	
股份基礎給付交易	-	-	-	-	600	-	-	-	600	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	3,621	-	-	-	-	3,621	
本期淨損	六(十五) -	-	-	-	-	(42,467)	-	-	(42,467)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	6,862	(198)	6,664	
103年12月31日餘額	<u>\$ 529,879</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,948</u>	<u>\$ 11,170</u>	<u>\$ 5,109</u>	<u>(\$ 207,231)</u>	<u>\$ 10,907</u>	<u>(\$ 198)</u>	<u>\$ 351,584</u>	
104 年度										
104年1月1日餘額	\$ 529,879	\$ -	\$ 1,948	\$ 11,170	\$ 5,109	(\$ 207,231)	\$ 10,907	(\$ 198)	\$ 351,584	
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	(1,673)	-	-	-	-	(1,673)	
本期淨損	-	-	-	-	-	(13,668)	-	-	(13,668)	
本期其他綜合損益	六(十五) -	-	-	-	-	-	(1,062)	(1,507)	(2,569)	
104年12月31日餘額	<u>\$ 529,879</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,948</u>	<u>\$ 9,497</u>	<u>\$ 5,109</u>	<u>(\$ 220,899)</u>	<u>\$ 9,845</u>	<u>(\$ 1,705)</u>	<u>\$ 333,674</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



會計主管：彭孟瑤



凱鈺科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨損	(\$ 13,668)	(\$ 42,465)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十八) 8,178	10,344
各項攤提	六(十八) 70	289
利息費用	六(二十) 2,222	1,971
利息收入	六(十六) (247)	(259)
股利收入	(8)	-
採權益法之關聯企業及合資損益之份額	5,304	(948)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一) -	600
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		
應收票據淨額	(7,928)	(1,985)
應收帳款淨額	46,680	(118,755)
其他應收款	(1,365)	1,195
存貨	(21,734)	15,189
預付款項	131	980
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(126,303)	125,730
應付帳款－關係人	118	(6,185)
其他應付款	(696)	1,665
其他流動負債	287	368
營運產生之現金流出	(108,959)	(12,266)
收取之利息	247	259
支付之利息	(2,242)	(1,915)
收取之股利	8	-
營業活動之淨現金流出	(110,946)	(13,922)
投資活動之現金流量		
購置固定資產	六(六) (26,244)	(2,847)
投資活動之淨現金流出	(26,244)	(2,847)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	86,248	-
短期借款減少	-	(15,900)
關係人借款增加	50,000	-
償還長期借款	(15,248)	(14,592)
存入保證金(減少)增加	(300)	900
員工認股權行使認購價款	-	3,776
現金增資	-	76,000
籌資活動之淨現金流入	120,700	50,184
匯率變動對現金及約當現金之影響	(70)	535
本期現金及約當現金(減少)增加數	(16,560)	33,950
期初現金及約當現金餘額	85,390	51,440
期末現金及約當現金餘額	\$ 68,830	\$ 85,390

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：彭孟瑤



經理人：吳炳松



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 本公司額定資本總額為新台幣貳拾參億元整，分為貳億參仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，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訂定之。
第一項資本額內保留新台幣伍億元分為伍仟萬股，係供發行員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。每股面額新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。
- 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。
- 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。
- 第十五條之一 股東會之決議事項，應依法作成議事錄，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。
前項議事錄之內容及分發，得以公告方式為之。

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，其中獨立董事其人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，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。
獨立董事採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關法令辦理。
- 第十七條 董事會由董事組織之，其職權依公司法及其他相關法令規定辦理。
- 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。但遇有緊急事情時，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。

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 監察人之職權依公司法及其他相關法令規定辦理。

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 本公司得設執行長、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及相關法令規定辦理；其職權範圍授權董事會決議之。

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、依股東會決議或主管機關之命令得提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積。
- 五、員工紅利依扣除一至四款規定數額後，剩餘之數提撥百分之十至十五。

本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用。
六、董事監察人酬勞依扣除一至四款規定數額後，剩餘之數提撥百分之二至三。本款於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後停止適用。

七、餘額為股東紅利，依股東會決議按持有股份總數比例分派或保留之。

第二十七條之一 公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之十二分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之二分派董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。
員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。
員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
本條文於民國 104 年 5 月 1 日修正通過之公司法條文生效後適用。

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 83 年 6 月 17 日
第一次修正於 84 年 6 月 22 日
第二次修正於 84 年 11 月 22 日
第三次修正於 85 年 6 月 21 日
第四次修正於 86 年 6 月 13 日
第五次修正於 87 年 7 月 29 日
第六次修正於 89 年 1 月 10 日
第七次修正於 89 年 4 月 27 日
第八次修正於 90 年 5 月 30 日。
第九次修正於 91 年 4 月 25 日。
第十次修正於 92 年 4 月 11 日。

第十一次修正於 93 年 6 月 15 日。
第十二次修正於 95 年 6 月 14 日。
第十三次修正於 96 年 5 月 15 日。
第十四次修正於 97 年 6 月 25 日。
第十五次修正於 98 年 6 月 10 日。
第十六次修正於 103 年 6 月 24 日。
第十七次修正於 104 年 6 月 23 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)本公司現任第九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 52,987,909 股
全體董事應持有法定股數 4,239,032 股
全體監察人應持有法定股數 423,903 股

(二)截至 105 年股東常會停止過戶日 105 年 4 月 23 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	鈺創科技(股)公司 代表人：彭孟瑤	28,272,157	53.36%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：盧超群	28,272,157	53.36%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：鄧茂松	28,272,157	53.36%
董 事	鈺創科技(股)公司 代表人：謝建棋	28,272,157	53.36%
董 事	季 鎮 東	23,000	0.04%
獨立董事	王 愛 真	0	-
獨立董事	陳 嘉 盈	0	-
監 察 人	徐 美 玲	56,461	0.10%
監 察 人	張 佑 玲	10,000	0.02%
監 察 人	寶璐管理顧問(股)公司 代表人：李維倩	464,000	0.88%
全體董事持有股數及成數		28,295,157	53.40%
全體監察人持有股數及成數		530,461	1.00%

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。