

創意電子股份有限公司

民國一〇五年股東常會議案參考資料

討論事項

第一案

案由：核准本公司公司章程部分條文修訂案(董事會提案)。

說明：

- 1.為因應公司法增訂第235條之1關於分派員工酬勞之規定，及配合相關法令及公司營運需求之調整，擬增訂公司章程第六條之一及第二十六條並修訂第七條、第十五條、第二十七條、第二十九條、第三十一條及部分條次。
- 2.公司章程修訂前後條文對照表請參閱附件一。
- 3.敬請 討論。

討論事項第一案之投票表決。

報告事項

第一案

案由：民國一〇四年度營業報告

說明：本公司民國一〇四年度營業報告書請參閱附件二，報請 公鑒。

第二案

案由：審計委員會查核報告

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件三，報請 公鑒。

第三案

案由：員工現金獎金與酬勞及董事酬勞分派報告

說明：本公司員工現金獎金與酬勞及董事酬勞之明細如下：

- 1.員工現金獎金與酬勞共計110,178,292元，含已核定發放之現金獎金55,089,146元及提撥員工酬勞55,089,196元。
- 2.董事酬勞共計3,797,529元。

承認事項

第一案

案由：承認本公司民國一〇四年度財務報表及營業報告書(董事會提案)

說明：

- 1.本公司民國一〇四年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表和現金流量表等，業經勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師及黃裕峰會計師查核竣事，並經本公司董事會決議通過及審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。
- 2.本公司營業報告書業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。

3.前項營業報告書及財務報表請參閱附件二及附件四。
敬請 承認。

第二案

案由：承認本公司民國一〇四年度盈餘分派案(董事會提案)

說明：

- 1.民國一〇四年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，出具查核報告書在案。
- 2.本次盈餘分派，係分配民國一〇四年度可分配盈餘新台幣402,035,733元（普通股現金股利每股配發新台幣3元）。現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- 3.嗣後如因本公司買回庫藏股或其他原因，而須註銷股份或發行新股，致影響本公司流通在外股份總數時，請授權董事長依本案決議之普通股擬分配盈餘總額，按分配股利基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整股東現金股利分配比率。
- 4.民國一〇四年度盈餘分派表請參閱附件五。
敬請 承認。

承認事項各議案之投票表決。

臨時動議

附件一

創意電子股份有限公司
 公司章程修訂前後條文對照表

題號	修訂後	修訂前	修改原因
<u>第六條之二</u>	<p><u>本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意後行之。並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。</u></p> <p><u>本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意後行之。</u></p>	無。	因應公司營運需求及依據上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一及發行人募集與發行有價證券處理準則第56條之一增訂
第七條	<p><u>本公司股票均為記名股票，並依公司法及其他相關法令規定發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應依相關規定辦理之。</u></p>	本公司發行之股份得免印製股票，但應依相關規定辦理之。	依據公司法第166條修訂
第十五條	<p><u>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。</u></p> <p><u>本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜依法令規定辦理。</u></p>	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。	依據有價證券上市審查準則第2條之2修訂
<u>第二十六條</u>	<p><u>公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之二分派員工酬勞及不超過當年度獲利狀況之百分之二分派董事酬勞，惟董事酬勞給付對象不包括兼任經理人之董事。但公司尚有累積虧損時，應於彌補。</u></p> <p><u>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</u></p>	無。	依據公司法第235條之一規定增訂

題號	修訂後	修訂前	修改原因
	<p><u>屬公司員工。</u> <u>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酬勞前之利益。</u> <u>員工酬勞及董事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後行之，並報告股東會。</u></p>		
<p><u>第二十六 七條</u></p>	<p>公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 本公司分派每一會計年度盈餘時，應先彌補歷年虧損，並依下列順序提列後分派之： （一）提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 （二）依法令或主管機關規定經股東會決議得提列特別盈餘公積。 <u>（三）餘額得為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。</u> 於當年度公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。</p>	<p>公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。 本公司分派每一會計年度盈餘時，應先彌補歷年虧損，並依下列順序提列後分派之： （一）提列百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 （二）依法令或主管機關規定經股東會決議得提列特別盈餘公積。 （三）董事酬勞就一至二款規定數額後，剩餘之數提撥不超過百分之二。惟董事之酬勞給付對象不包括兼任經理人之董事。 （四）員工紅利就一至二款規定數額後，剩餘之數提撥不低於百分之二。員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權由董事會決議定之。 （五）餘額得為股東紅利，依股東會決議按股份總數比例分派之。 於當年度公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派。</p>	<p>依據公司法第 235 條之一規定修訂</p>

題號	修訂後	修訂前	修改原因
第二十七 八條	股東紅利之分派，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。	股東紅利之分派，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。	修改條次
第二十八 九條	本公司股利之分派，將視未來擴充計劃及投資資金之需求，於分派當年度可分配盈餘時，現金股利分派之比例不低於股利總額的百分之六十。	本公司目前處於營運成長階段，未來將視擴充計劃及投資資金之需求，於分派當年度可分配盈餘時，現金股利分派之比例不低於股利總額的百分之十。	依據公司實際營運情況修訂
第二十九 三十條	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。	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。	修改條次
第三十二 條	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年十二月十一日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日施行，第一次修訂於八十七年四月十四日，第二次修訂於八十七年十月二十日，第三次修訂於九十年八月八日。第四次修訂於九十一年七月三十日。第五次修訂於九十一年七月三十日。第六次修訂於九十一年十二月十八日。第七次修訂於九十二年一月二十三日。第八次修訂於九十四年五月三十一日。第九次修訂於九十五年一月十日。第十次修訂於九十五年六月三十日。第十一次修訂於九十六年五月二十四日。第十二次修訂於九十八年六月三日。第十三次修訂於九十九年六月四日。第十四次修訂於一〇二年六月二十日。第十五次修訂於一〇五年五月二十六日。	本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年十二月十一日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日施行，第一次修訂於八十七年四月十四日，第二次修訂於八十七年十月二十日，第三次修訂於九十年八月八日。第四次修訂於九十一年七月三十日。第五次修訂於九十一年七月三十日。第六次修訂於九十一年十二月十八日。第七次修訂於九十二年一月二十三日。第八次修訂於九十四年五月三十一日。第九次修訂於九十五年一月十日。第十次修訂於九十五年六月三十日。第十一次修訂於九十六年五月二十四日。第十二次修訂於九十八年六月三日。第十三次修訂於九十九年六月四日。第十四次修訂於一〇二年六月二十日。	增加本次修訂日期

附件二

創意電子股份有限公司 民國一〇四年度營業報告書

各位股東女士、先生：

民國一〇四年全球半導體產值在行動通訊產業成長趨緩的影響下，年成長率自民國一〇三年的 10.5%，滑落到民國一〇四年的 0.9%。即使世界半導體產業環境嚴峻，創意電子仍能持續成長，尤其我們在先進製程設計能力不斷突破，高階製程（65、40、28 及 16 奈米）營收佔總營收 73%，也較民國一〇三年成長 30%。

本公司於民國一〇四年持續投入先進製程開發，除以台積電 16 奈米鰭式電晶體製程技術為客戶完成設計定案並量產外，更以 10 奈米製程技術完成第四代雙倍資料率同步動態隨機存取記憶體控制器(LPDDR4 controller)矽智財權的開發，持續領先同業。

財務表現

民國一〇四年全年合併營業收入為新台幣 77.6 億元，較前一年營收 69.5 億元成長 11.6%；稅後淨利為新台幣 4.9 億元，較前一年增加 12.7%；合併每股盈餘為新台幣 3.69 元，較前一年 3.27 元增加 12.8%。民國一〇四年經營績效的表現還包括：營業利益率為 7.2%、股東權益報酬率為 14.2%、毛利率續創上市以來的新高，達到 28.3%。

技術成就與創新

創意電子持續專注於技術的提升與策略的創新，以追求長期的成長。儘管民國一〇四年以來全球半導體產業的成長力道明顯較過往薄弱，創意電子在先進製程上仍有顯著的進展，其中委託設計(Non-Recurring Engineering, NRE)來自高階製程（65、40、28 及 16 奈米）的營收佔 92%。

民國一〇四年及一〇三年合併研發費用分別為 1,125,149 仟元及 952,969 仟元，佔各該年度合併營業收入比例為 14.5%及 13.7%。另外本公司於民國一〇四年申請專利案件達 71 件，較民國一〇三年的 29 件成長 145%，截至民國一〇四年底，本公司已取得各國專利權達 144 件。

創意電子於民國一〇四年的重大技術突破及創新成就如下：

1. 推出 10 奈米低功率第三代/第四代雙倍資料率同步動態隨機存取記憶體矽智財權測試晶片(LPDDR3/4 IP test-chip)。
2. 推出物聯網平台(IoT platform)。
3. 推出業界最完整的資料轉換器矽智財權(Data Converter IP)。
4. 推出業界首創採用台積電 16 奈米 FF+ 製程的低漏電流(low leakage) USB3.1 實體層矽智財權(PHY IP)。
5. 推出以台積電 16 奈米 FF+ 製程的完整 PCIe 4.0 解決方案。

企業發展

展望未來產業發展趨勢，無人機、影像處理器、固態硬碟、資料中心及物聯網相關產品將成顯學。憑藉過往在相關技術上的投資及市場趨勢的精確掌握下，我們在各領域已有設計專案在進行，希望能掌握半導體產業下一個重要成長的機會。

創意電子重視公司治理，除連續 2 年入選台灣證券交易所臺灣高薪 100 指數成份股外，更榮獲台灣證券交易所「第一屆公司治理評鑑」排名前 5% 榮耀，是上市 IC 設計公司中唯一獲得此殊榮者。

此外，創意電子也積極實踐社會企業責任。透過供應鏈上下游密切合作，導入一系列綠色環保與節能減碳的活動，從產品設計、製造到包裝，全面採用綠色材質，以共同提升產業的社會環境為目標。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

儘管今年以來全球半導體產業的整併風潮及紅色供應鏈崛起，使得產業競爭加劇，但相信藉由我們的設計服務營運模式、高階製程設計能力及縮短產品上市時程的競爭力，創意電子絕對有能力面對國際總體經濟變化，長期發展也必然經得起各項外部競爭環境因素變動的挑戰。

展望

創意電子是目前少數能同時提供 10 及 16 奈米設計服務以及擁有豐富 28 奈米設計經驗的公司。展望未來，我們將持續提升核心競爭力，落實誠信及永續經營，透過技術的提升來追求營業的成長。再度由衷感謝長期以來同仁們全力以赴對公司的貢獻，也感謝客戶、供應商們對創意電子的支持與股東們對經營團隊的鞭策與信任。

最後敬祝大家 身體健康、萬事如意！

董事長：曾繁城

經理人：賴俊豪、錢培倫

會計主管：林妙華

附件三

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一〇四年度財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一〇四年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

創意電子股份有限公司民國一〇五年股東常會

審計委員會召集人：劉文正

中 華 民 國 一 〇 五 年 二 月 四 日

附件四

會計師查核報告

創意電子股份有限公司 公鑒：

創意電子股份有限公司及子公司民國 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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，足以允當表達創意電子股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

創意電子股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 高逸欣

會計師 黃裕峰

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 4 日

創意電子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

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金	\$ 3,153,324	58	\$ 2,852,856	58	2170	應付帳款	\$ 241,754	5	\$ 292,714	6
1170	應收帳款淨額	587,428	11	529,253	11	2180	應付關係人款項	313,890	6	175,195	3
1180	應收關係人款項	48,284	1	3,304	-	2206	應付員工酬勞／紅利及董事酬勞	58,887	1	52,331	1
130X	存貨	736,196	14	709,046	14	2213	應付設備款	15,907	-	1,221	-
1476	其他金融資產	968	-	912	-	2230	本期所得稅負債	13,007	-	5,493	-
1479	其他流動資產	273,851	5	175,511	4	2250	負債準備	4,226	-	97,476	2
11XX	流動資產合計	<u>4,800,051</u>	<u>89</u>	<u>4,270,882</u>	<u>87</u>	2311	預收貨款	909,939	17	493,588	10
	非流動資產					2399	應付費用及其他流動負債	<u>258,323</u>	<u>5</u>	<u>290,428</u>	<u>6</u>
1543	以成本衡量之金融資產	15,746	-	-	-	21XX	流動負債合計	<u>1,815,933</u>	<u>34</u>	<u>1,408,446</u>	<u>28</u>
1600	不動產、廠房及設備	357,343	7	338,318	7		非流動負債				
1780	無形資產	155,351	3	230,328	5	2570	遞延所得稅負債	10,984	-	9,335	-
1840	遞延所得稅資產	40,207	1	57,968	1	2612	其他長期應付款	19,631	-	38,031	1
1920	存出保證金	13,110	-	13,954	-	2640	淨確定福利負債	24,399	1	23,346	1
1980	質押定期存款	20,000	-	20,000	-	2645	存入保證金	3,283	-	18,683	-
15XX	非流動資產合計	<u>601,757</u>	<u>11</u>	<u>660,568</u>	<u>13</u>	25XX	非流動負債合計	<u>58,297</u>	<u>1</u>	<u>89,395</u>	<u>2</u>
						2XXX	負債總計	<u>1,874,230</u>	<u>35</u>	<u>1,497,841</u>	<u>30</u>
							權益				
							股 本				
						3110	普通股股本	1,340,119	25	1,340,119	27
						3200	資本公積	29,853	-	29,853	1
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	473,879	9	430,035	9
						3320	特別盈餘公積	352	-	6,363	-
						3350	未分配盈餘	1,680,149	31	1,627,591	33
						3400	其他權益	<u>3,226</u>	<u>-</u>	<u>(352)</u>	<u>-</u>
						3XXX	權益總計	<u>3,527,578</u>	<u>65</u>	<u>3,433,609</u>	<u>70</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,401,808</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,931,450</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 5,401,808</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,931,450</u>	<u>100</u>

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子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，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度 (調整後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 7,762,132	100	\$ 6,952,281	100
5000	營業成本	<u>5,568,157</u>	<u>72</u>	<u>5,066,955</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	<u>2,193,975</u>	<u>28</u>	<u>1,885,326</u>	<u>27</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	294,828	4	238,992	3
6200	管理費用	211,545	3	218,320	3
6300	研究發展費用	<u>1,125,149</u>	<u>14</u>	<u>952,969</u>	<u>14</u>
6000	營業費用合計	<u>1,631,522</u>	<u>21</u>	<u>1,410,281</u>	<u>20</u>
6900	營業淨利	<u>562,453</u>	<u>7</u>	<u>475,045</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	13,301	-	41,717	-
7020	其他利益及損失	6,563	-	(3,020)	-
7050	財務成本	(<u>43</u>)	-	(<u>72</u>)	-
7000	合 計	<u>19,821</u>	-	<u>38,625</u>	-
7900	稅前淨利	582,274	7	513,670	7
7950	所得稅費用	<u>88,034</u>	<u>1</u>	<u>75,154</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>494,240</u>	<u>6</u>	<u>438,516</u>	<u>6</u>
	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	(1,813)	-	3,893	-
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>3,578</u>	-	<u>6,011</u>	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後 淨額）	<u>1,765</u>	-	<u>9,904</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 496,005</u>	<u>6</u>	<u>\$ 448,420</u>	<u>6</u>
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 3.69</u>		<u>\$ 3.27</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.66</u>		<u>\$ 3.26</u>	

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子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：除另予註明外，
為新台幣仟元

代碼		普通股發行股本		資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額	
		股數 (仟股)	金 額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			合 計
A1	103 年 1 月 1 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 167,587	\$ 401,115	\$ 10,338	\$ 1,474,429	\$ 1,885,882	(\$ 6,363)	\$ 3,387,225
	盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	28,920	-	(28,920)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(3,975)	3,975	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 1.97222 元	-	-	-	-	-	(264,302)	(264,302)	-	(264,302)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	28,920	(3,975)	(289,247)	(264,302)	-	(264,302)
C15	資本公積配發現金股利—每股 1.02778 元	-	-	(137,734)	-	-	-	-	-	(137,734)
	103 年度綜合損益總額									
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	438,516	438,516	-	438,516
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,893	3,893	6,011	9,904
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	442,409	442,409	6,011	448,420
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	134,011	1,340,119	29,853	430,035	6,363	1,627,591	2,063,989	(352)	3,433,609
	盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	43,844	-	(43,844)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(6,011)	6,011	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 3 元	-	-	-	-	-	(402,036)	(402,036)	-	(402,036)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	43,844	(6,011)	(439,869)	(402,036)	-	(402,036)
	104 年度綜合損益總額									
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	494,240	494,240	-	494,240
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,813)	(1,813)	3,578	1,765
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	492,427	492,427	3,578	496,005
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 29,853	\$ 473,879	\$ 352	\$ 1,680,149	\$ 2,154,380	\$ 3,226	\$ 3,527,578

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子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

代 碼	104 年度	103 年度 (調整後)
營業活動之現金流量：		
A10000	\$ 582,274	\$ 513,670
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：	
A20100	73,497	70,275
A20200	151,193	154,939
A20300	-	(21,382)
A20900	43	72
A21200	(15,034)	(14,423)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	
	170	(166)
A23100	(4,717)	(4,599)
A24100	(1,196)	7,407
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變動數	
A31150	(74,827)	270,726
A31160	(44,980)	(3,304)
A31200	(27,150)	(19,635)
A31250	37	1,714
A31240	(101,443)	69,057
A32150	(50,960)	117,478
A32160	138,695	600
A32230	應付員工酬勞／紅利及董事酬勞	
	6,556	15,143
A32200	(93,250)	97,476
A32210	416,351	183,904
A32230	20,995	11,976
A32240	(760)	100
A33000	975,494	1,451,028
A33500	(41,419)	(122,840)
AAAA	934,075	1,328,188

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (調整後)
	投資活動之現金流量：		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 4,480,000)	(\$ 4,765,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,484,717	4,769,599
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(15,746)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(78,261)	(80,152)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	168
B04500	購置無形資產	(145,800)	(151,597)
B03700	存出保證金增加	(1,155)	(5,929)
B03800	存出保證金減少	2,097	2,475
B07500	收取利息	14,942	14,280
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>219,206</u>)	(<u>216,156</u>)
	籌資活動之現金流量：		
C03100	存入保證金返還	(15,146)	-
C04500	發放現金股利	(402,036)	(402,036)
C05600	支付利息	(<u>43</u>)	(<u>72</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>417,225</u>)	(<u>402,108</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,824</u>	<u>6,852</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	300,468	716,776
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,852,856</u>	<u>2,136,080</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,153,324</u>	<u>\$ 2,852,856</u>

董事長：

經理人：

會計主管：

會計師查核報告

創意電子股份有限公司 公鑒：

創意電子股份有限公司民國 104 年及 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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，足以允當表達創意電子股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

創意電子股份有限公司民國 104 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 高逸欣

會計師 黃裕峰

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 4 日

創意電子股份有限公司
個體資產負債表
民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金	\$3,056,482	56	\$2,737,208	56	2170	應付帳款	\$ 241,754	5	\$ 292,714	6
1170	應收帳款淨額	587,428	11	529,253	11	2180	應付關係人款項	313,890	6	175,195	4
1180	應收關係人款項	48,284	1	3,304	-	2206	應付員工酬勞／紅利及董事酬勞	58,887	1	52,331	1
130X	存貨	736,196	13	709,046	14	2213	應付設備款	15,907	-	1,221	-
1476	其他金融資產	968	-	912	-	2230	本期所得稅負債	11,454	-	-	-
1479	其他流動資產	255,607	5	163,679	3	2250	負債準備	4,226	-	97,476	2
11XX	流動資產合計	<u>4,684,965</u>	<u>86</u>	<u>4,143,402</u>	<u>84</u>	2311	預收貨款	909,939	17	493,588	10
	非流動資產					2399	應付費用及其他流動負債	278,996	5	308,531	6
1543	以成本衡量之金融資產	15,746	-	-	-	21XX	流動負債合計	<u>1,835,053</u>	<u>34</u>	<u>1,421,056</u>	<u>29</u>
1550	採用權益法之投資	162,016	3	142,964	3		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備	339,886	6	330,483	7	2570	遞延所得稅負債	10,984	-	9,335	-
1780	無形資產	155,351	3	230,328	5	2612	其他長期應付款	19,631	-	38,031	1
1840	遞延所得稅資產	39,358	1	56,791	1	2640	淨確定福利負債	24,399	1	23,346	-
1920	存出保證金	3,606	-	4,574	-	2645	存入保證金	3,283	-	3,165	-
1980	質押定期存款	20,000	1	20,000	-	25XX	非流動負債合計	<u>58,297</u>	<u>1</u>	<u>73,877</u>	<u>1</u>
15XX	非流動資產合計	<u>735,963</u>	<u>14</u>	<u>785,140</u>	<u>16</u>	2XXX	負債總計	<u>1,893,350</u>	<u>35</u>	<u>1,494,933</u>	<u>30</u>
							權益				
							股 本				
						3110	普通股股本	1,340,119	25	1,340,119	27
						3200	資本公積	29,853	-	29,853	1
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	473,879	9	430,035	9
						3320	特別盈餘公積	352	-	6,363	-
						3350	未分配盈餘	1,680,149	31	1,627,591	33
						3400	其他權益	3,226	-	(352)	-
						3XXX	權益總計	<u>3,527,578</u>	<u>65</u>	<u>3,433,609</u>	<u>70</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$5,420,928</u>	<u>100</u>	<u>\$4,928,542</u>	<u>100</u>		負 債 與 權 益 總 計	<u>\$5,420,928</u>	<u>100</u>	<u>\$4,928,542</u>	<u>100</u>

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度 (調整後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 7,762,132	100	\$ 6,952,281	100
5000	營業成本	<u>5,625,949</u>	<u>72</u>	<u>5,111,579</u>	<u>74</u>
5900	營業毛利	<u>2,136,183</u>	<u>28</u>	<u>1,840,702</u>	<u>26</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	316,583	4	252,242	3
6200	管理費用	204,908	3	199,762	3
6300	研究發展費用	<u>1,070,243</u>	<u>14</u>	<u>893,034</u>	<u>13</u>
6000	營業費用合計	<u>1,591,734</u>	<u>21</u>	<u>1,345,038</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>544,449</u>	<u>7</u>	<u>495,664</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	12,376	-	41,238	-
7020	其他利益及損失	5,907	-	(3,092)	-
7050	財務成本	(43)	-	(72)	-
7070	採用權益法認列之子公 司損益份額	<u>11,950</u>	<u>-</u>	<u>(25,662)</u>	<u>-</u>
7000	合 計	<u>30,190</u>	<u>-</u>	<u>12,412</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	574,639	7	508,076	7
7950	所得稅費用	<u>80,399</u>	<u>1</u>	<u>69,560</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>494,240</u>	<u>6</u>	<u>438,516</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (調整後)	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 1,813)	-	\$ 3,893	-
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>3,578</u>	<u>-</u>	<u>6,011</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>1,765</u>	<u>-</u>	<u>9,904</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 496,005</u>	<u>6</u>	<u>\$ 448,420</u>	<u>6</u>
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 3.69</u>		<u>\$ 3.27</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 3.66</u>		<u>\$ 3.26</u>	

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子股份有限公司

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：除另予註明外，
為新台幣仟元

代碼		普通股發行股本		資本公積	保 留 盈			餘 計	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
		股數 (仟股)	金 額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
A1	103 年 1 月 1 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 167,587	\$ 401,115	\$ 10,338	\$ 1,474,429	\$ 1,885,882	(\$ 6,363)	\$ 3,387,225
	盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	28,920	-	(28,920)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(3,975)	3,975	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 1.97222 元	-	-	-	-	-	(264,302)	(264,302)	-	(264,302)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	28,920	(3,975)	(289,247)	(264,302)	-	(264,302)
C15	資本公積配發現金股利—每股 1.02778 元	-	-	(137,734)	-	-	-	-	-	(137,734)
	103 年度綜合損益總額									
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	438,516	438,516	-	438,516
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,893	3,893	6,011	9,904
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	442,409	442,409	6,011	448,420
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	134,011	1,340,119	29,853	430,035	6,363	1,627,591	2,063,989	(352)	3,433,609
	盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	-	43,844	-	(43,844)	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(6,011)	6,011	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 3 元	-	-	-	-	-	(402,036)	(402,036)	-	(402,036)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	43,844	(6,011)	(439,869)	(402,036)	-	(402,036)
	104 年度綜合損益總額									
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	494,240	494,240	-	494,240
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,813)	(1,813)	3,578	1,765
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	492,427	492,427	3,578	496,005
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 29,853	\$ 473,879	\$ 352	\$ 1,680,149	\$ 2,154,380	\$ 3,226	\$ 3,527,578

董事長：

經理人：

會計主管：

創意電子股份有限公司

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

代 碼		104 年度	103 年度 (調整後)
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 574,639	\$ 508,076
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	69,905	67,975
A20200	攤銷費用	151,193	154,939
A20300	備抵呆帳迴轉數	-	(21,382)
A20900	財務成本	43	72
A21200	利息收入	(14,871)	(13,953)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(166)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(4,717)	(4,599)
A23200	採用權益法認列之子公司損益 份額	(11,950)	25,662
A24100	兌換淨損(益)	(1,196)	7,407
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變 動數		
A31150	應收帳款	(74,827)	270,726
A31160	應收關係人款項	(44,980)	(3,304)
A31200	存 貨	(27,150)	(19,635)
A31250	其他金融資產	37	1,714
A31240	其他流動資產	(91,707)	71,935
A32150	應付帳款	(50,960)	117,478
A32160	應付關係人款項	138,695	600
A32230	應付員工酬勞／紅利及董事酬 勞	6,556	15,143
A32200	負債準備	(93,250)	97,476
A32210	預收貨款	416,351	183,904
A32230	應付費用及其他流動負債	23,565	19,456
A32240	淨確定福利負債	(760)	100
A33000	營運產生之現金流入	964,616	1,479,624
A33500	支付所得稅	(33,433)	(118,606)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>931,183</u>	<u>1,361,018</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (調整後)
	投資活動之現金流量：		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 4,480,000)	(\$ 4,765,000)
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,484,717	4,769,599
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(15,746)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(3,524)	(6,610)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(65,148)	(76,147)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	168
B04500	購置無形資產	(145,800)	(151,597)
B03700	存出保證金增加	(579)	(668)
B03800	存出保證金減少	1,471	1,148
B07500	收取利息	14,779	13,810
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(209,830)</u>	<u>(215,297)</u>
	籌資活動之現金流量：		
C04500	發放現金股利	(402,036)	(402,036)
C05600	支付利息	<u>(43)</u>	<u>(72)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(402,079)</u>	<u>(402,108)</u>
EEEE	現金及約當現金增加數	319,274	743,613
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,737,208</u>	<u>1,993,595</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,056,482</u>	<u>\$ 2,737,208</u>

董事長：

經理人：

會計主管：

附件五

創意電子股份有限公司
盈餘分派表

民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣元

民國一〇四年度純益	494,239,686
減：提撥法定盈餘公積	(49,423,969)
加：特別盈餘公積轉回未分配盈餘	353,066
減：確定福利計畫精算利益	(1,813,060)
民國一〇四年度可分配盈餘	443,355,723
以前年度未分配盈餘	1,187,721,923
截至民國一〇四年底可分配盈餘	1,631,077,646
分派項目：	
一 普通股現金股利（每股新台幣 3 元）	(402,035,733)
期末未分配盈餘	1,229,041,913

董事長：曾繁城

經理人：賴俊豪、錢培倫

會計主管：林妙華