

創意電子股份有限公司

民國一一〇年股東常會議事錄



一、時間：民國一一〇年五月二十日（星期四）上午九時三十分

二、地點：新竹科學園區力行六路十號三樓

三、出席：出席股東代表股份計102,852,130股（佔本公司已發行股份總額134,011,911股之76.74%）及董事陳超乾、獨立董事劉文正、獨立董事任建葳、獨立董事王文字、獨立董事吳重雨、獨立董事金聯舫

列席：高逸欣會計師、馮博生律師

四、主席：陳超乾（董事長曾繁城因感冒住院不克出席，指定董事陳超乾代理之）
主席報告出席股東代表股份總數已達法定數額，符合規定，宣布開會。

五、主席致詞：略。

六、報告事項

第一案：民國一〇九年度營業報告（請參閱附件一）。

第二案：審計委員會召集人與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通及審計委員會查核報告（請參閱附件二）。

1. 內部稽核主管於每季召開之審計委員會中，定期向審計委員會報告內部稽核執行稽核計劃之情形、重要發現及先前建議改善事項之執行情形，並與獨立董事們面對面互動。內部稽核主管每月並以書面之月報與各獨立董事報告並做必要之溝通。獨立董事們在審計委員會與內部稽核主管溝通及互動之重要內容並記錄於審計委員會議事錄中。此外，獨立董事相互間及內部稽核主管與審計委員會成員間，平常亦透過電子郵件溝通稽核及其他審計委員會職責相關事誼。審計委員會召集人與獨立董事成員及內部稽核主管之溝通良好。

2. 審計委員會查核報告書請參閱附件二

第三案：員工酬勞及董事酬勞分派報告。

1. 本公司民國一〇九年度員工酬勞及董事酬勞業經一一〇年一月二十八日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金方式發放。
2. 員工現金獎金與酬勞共計267,280,676元，含已核定發放之現金獎金133,640,338元及提撥員工酬勞133,640,338元。
3. 董事酬勞11,993,795元。
4. 員工酬勞及董事酬勞估列金額與分派金額無差異。

第四案

案由：本公司「誠信經營作業程序暨從業道德規範」部分條文修訂報告

說明：

1. 本公司配合主管機關相關法令修正，修訂本公司「誠信經營作業程序暨從業道德規範」部分條文。
2. 「誠信經營作業程序暨從業道德規範」修訂前後對照表請參閱附件五。

七、承認事項

第一案

案由：承認本公司民國一〇九年度財務報表及營業報告書。(董事會提案)

說明：

1. 本公司民國一〇九年度財務報表，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，出具查核報告在案。
2. 民國一〇九年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數102,852,130權，贊成權數99,994,459權，反對權數6,180權，無效權數0權，棄權及未投票權數2,851,491權，贊成權數占出席股東表決權數97.22%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

第二案

案由：承認本公司民國一〇九年度盈餘分派案。(董事會提案)

說明：

1. 民國一〇九年度盈餘分派案，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，係分配民國一〇九年度可分配盈餘新台幣670,059,555元（普通股現金股利每股配發新台幣5.0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. 本案授權董事長俟股東常會通過後另訂除息基準日等相關事宜，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. 民國一〇九年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數102,852,130權，贊成權數100,036,569權，反對權數15,839權，無效權數0權，棄權及未投票權數2,799,722權，贊成權數占出席股東表決權數97.26%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

八、臨時動議：無。

十二、散會：當日上午九時五十五分。

主席：陳超乾



紀錄：黃超彥



附件一

創意電子股份有限公司

一〇九年營業報告書



各位股東女士、先生，

正當全球半導體產業走過民國一〇八年底谷循環、迎接景氣復甦之際，自民國一〇九年初起快速蔓延全球的新冠肺炎，全面衝擊經濟與商業活動，全球籠罩在新冠肺炎疫情與中美貿易戰危機中。儘管疫情造成全球經濟衰退，但刺激數位轉型加速，帶動半導體市場強勁成長。而台灣除了在防疫成效表現優異外，同時受惠於轉單與急單的需求，因此帶動半導體產業成長的動能。在此趨勢下，創意電子在民國一〇九年全年合併營業收入淨額為新台幣 135.7 億元，創歷年的新高，合併每股盈餘為新台幣 6.34 元。

一〇九年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

民國一〇九年全球客製化晶片(ASIC)市場需求仍維持高速成長步調，主要是因為中國大陸晶片自主化受中美貿易衝突影響而加速，以及國際品牌大廠追求終端產品差異化下，對先進製程及新一代晶片解決方案的需求仍然暢旺。創意電子民國一〇九年營收在市場需求強勁的帶動下，設計服務及晶圓產品的業務量均同步成長，使本公司整體營收在全球經濟混沌不明的情況下仍創歷史新高。

民國一〇九年在設計服務(NRE)業務方面，主要是受到人工智慧(AI)、5G/網路通訊(Networking)等應用的成長趨勢帶動需求，且因系統廠商需要更高程度的客製化晶片來提升產品的競爭優勢，本公司民國一〇九年設計服務營收年度成長率達到 44%。而在晶圓產品(Turnkey)業務方面成長率達到 19%，主要受惠基板管理控制器(BMC)、固態硬碟(SSD)及無人機等需求成長。

在獲利部分，民國一〇九年整體毛利率則較前一年度下滑。雖然本公司晶圓產品業務的獲利率因成本控管及附加價值提升而有改善，但設計服務業務則受到策略性案件比重增加影響，由於這類案件毛利率較低，致使整體毛利率下降。雖然這類策略性設計服務案件的比重提高在短期會對本公司毛利率產生負面影響，但在案件順利進入量產後對整體營收及每股盈餘則有正面的影響。

民國一〇九年創意電子持續投注大量研發資源在提供先進製程設計服務方案以及高階封裝技術和其相關 IP 研發上，同時也贏得世界級客戶的信任。尤其是長期往來客戶(Repeating Business)持續提供穩健的營收及獲利。在高階製程進展方面，16/12 奈米以下之高階設計服務專案營收占比較前一年度顯著提升，16/12 奈米及 7 奈米設計服務專案進入設計定案(Tape-out)的數量逐步增加中。而這些案件的應用主要為 AI 及 5G/Networking。同時，為因應市場高階封裝「Advanced Packaging Technology (APT)」的需求，本公司研發團隊憑藉與重要夥伴的緊密合作，積極投入相關利基型 IP 之發展，以提供客戶完整的積體電路一條龍服務之管理能力，持續協助客戶提升其市場領導地位的能力。

(二) 營業收入及獲利能力分析

創意電子民國一〇九年合併營業收入淨額為新台幣 135.7 億元，較前一年營收 107.1 億元增加 27%；稅後淨利為新台幣 8.50 億元；每股盈餘為新台幣 6.34 元，較前一年之 4.73 元成長 34%，高於營收成長幅度，主要因在本公司嚴格控管下，營業費用增長幅度低於營收成長幅度。

創意電子民國一〇九年毛利率為 30 %，較前一年度 33 %下滑，主要受策略性案件比重提高的影響；營業利益率為 7.1 %，前一年度則為 6.5 %。民國一〇九年之稅後純益率為 6.3 %，較前一年度之 5.9 %增加 0.4 個百分點。

(三) 技術發展狀況

為了保持技術上的領導地位，創意電子持續投入研發資源以確保長期營收及獲利穩定的成長。本公司高階製程營收占比持續提升，民國一〇九年 16/12 及 7 奈米營收佔比為 33%，佔全年 NRE 業務營收更達 68 %。另外本公司截至民國一〇九年底，已取得各國專利權達 381 件，展現創意電子積極投入研發的成果，更有效提昇了核心競爭力。

民國一〇九年的重大技術突破及創新成就如下：

- 結合台積電 InFO/CoWoS 封裝技術推出晶片互聯 IP "GLink"，已於民國一〇九年第四季完成 6 奈米與 7 奈米矽驗證，可提供客戶完整的多晶片互聯解決方案。
- 結合台積電 InFO/CoWoS 封裝技術推出第二代 5 奈米晶片互聯 IP

"GLink 2.0"，已於民國一〇九年第四季完成設計定案，預計於民國一一〇年第三季完成矽驗證。

- 於民國一一〇年第一季完成用於 3D SoIC 的 5 奈米和 7 奈米 GLink-3D IP 驗證晶片設計定案。
- 已先後為 4 個客戶量產搭配 HBM2/CoWoS 的超大型 SoC 晶片，成功整合 2 至 4 顆不等之 HBM2 記憶體，主要應用為 AI 與 HPC 領域。
- 領先業界首推 3.6G HBM2E (PHY & Controller) IP 完整解決方案，結合台積電 CoWoS 封裝技術，分別已獲得 5 奈米與 7 奈米客戶 SoC 採用，預計於民國一一〇年完成設計定案。
- 成功開發客戶 7 奈米交換機晶片，整合超過 200 路 112G-LR 高速 SerDes，可供超大型資料中心使用，並於民國一〇九年第四季進入量產。
- 成功於民國一〇九年第一季完成 6 奈米驗證晶片設計定案，並於第四季完成矽驗證，可提供客戶進行設計與量產規劃。
- 採用台積電先進製程，整合客戶為大規模雲端資料中心設計之 AI/HPC 晶片與 2.5D 封裝技術，已順利協助客戶於民國一一〇年進入量產。
- 與 5G 領導廠商合作 12 奈米高速類比前端 IP，支援毫米波 (mmWave) 與 sub-6G 頻段，已完成矽驗證並獲得客戶採用，預計於民國一一〇年第一季完成設計定案。
- 於民國一〇九年 5 月完成 12 奈米 32G SerDes 矽驗證，適用於 AI/HPC/5G 網路等高端應用。
- 於民國一〇九年 7 月完成 7 奈米 32G SerDes 矽驗證，適用於 AI/HPC/5G 網路等高端應用。
- 於民國一〇九年 10 月完成 5 奈米 TCAM 驗證晶片設計定案，預計於民國一一〇年第二季完成矽驗證。
- 提供超低功耗設計服務解決方案，可大幅降低 AI SoC 晶片所需功耗，滿足邊緣運算之超低功耗需求，並已協助客戶順利進入量產。
- 提供領先業界之 spec-in 服務，已成功於民國一〇九年協助超大型資料中心人工智慧晶片客戶，以及知名消費性電子產品客戶晶片

一一〇年度營業計畫概要

防疫封鎖狀態一旦解除後將帶動全球經濟的復甦，而在宅經濟相關應用端需求的帶動下，通訊和高速運算晶片仍將供不應求，加上製程推進及先進封裝技術發展等因素，可預期將繼續驅動半導體產業的成長。

另一方面，在中美貿易衝突後，中國大陸半導體產業鏈自製自銷晶片比重，預料將長期穩定上升。同時，國際大廠將持續擴大晶片委外設計，以有效克服持續推進先進製程之技術門檻，這些都將為晶片設計服務公司持續帶來成長的動能。創意電子在此成長的契機中，將積極提升晶片設計服務的接單能力，繼續擴大我們在晶片設計服務的市佔率及領先優勢。

(一) 預期銷售

AI 及 5G/Networking 將是半導體長期的成長動能，我們仍會繼續投資先進技術，以提供客戶更多附加價值，持續創造有別於競爭對手的差異化競爭優勢。

雖然總體經濟仍存在許多不確定的因素，但創意電子眾多客戶遍布全球，為客戶設計並量產的晶片廣泛地涵蓋眾多電子產品應用領域，並被運用在各種終端市場。如此多樣化的晶片生產有助於緩和需求的波動性。而全球 ASIC 市場需求持續受終端應用多元化，以及中國大陸半導體自主化的趨勢帶動，先進製程的銷售占比亦將進一步推升，民國一一〇年度營運成長依然可期。

(二) 重要產銷政策

展望民國一一〇年，創意電子仍將謹慎挑選具量產潛力的設計服務專案，並致力於強化研發的實力，以提升長期獲利能力。藉由領先的高階封裝技術(Technology Leadership in APT)、卓越的設計服務 (Design Engineering Excellence)、以及既有核心客戶的黏著性(Customer Trusted Service)，並堅持不與客戶競爭的承諾，做為長期營運成長的基石。

AI 及 5G/Networking 相關 ASIC 不僅採用先進的製程，更有許多專案採用先進封裝技術。創意電子除協助重要夥伴持續推進先進製程外，更致力於提供客戶 SiP（系統級封裝）整體解決方案；積極投資先進製程所需之矽智財權，擁有完整且領先業界並經

過矽驗證的 HBM2E/3 實體層/控制器、GLink、CoWoS 和 InFO 專業技術、封裝設計、電氣和熱模擬、DFT 和生產測試等，而這些矽智財權的發展正與 AI 和 5G/Networking 領域客戶需求一致，因此我們的客戶能夠縮短設計週期並且快速進入量產。

未來公司發展策略與受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

創意電子致力於健全的公司治理，追求獲利成長，同時也重視所有利害關係人的利益，積極實踐社會企業責任並持續精進公司治理。不僅透過高階設計技術，持續提供客戶高效能低耗電的晶片，更攜手上下游廠商成為綠色供應鏈，共同提升產業的社會責任與世界公民的認知。創意電子已連續 6 年蟬聯證券交易所「公司治理評鑑」排名前 5% 的殊榮，顯示我們在「維護股東權益及平等對待股東」、「強化董事會結構與運作」、「強化資訊透明」及「落實企業社會責任」等層面發展良好。此外，本公司自民國一〇〇年起自願每年編製企業社會責任(CSR)報告書，具體揭露公司如何因應利害關係人所關注的經濟、環境、社會、公司治理等重要議題，有效提高公司資訊透明度。

縱然民國一一〇年仍有短期不確定因素，但創意電子有信心透過健全的財務結構，及和核心客戶長久的深度合作，本公司對中長期的營運目標仍充滿信心。我們將透過攜手世界級客戶及合作夥伴，在先進製程技術上持續投資，同時專注關鍵矽智財權的開發，在重要領域上達到技術領先，邁向提高獲利之目標，並持續為客戶及股東創造更高的價值。

再度由衷感謝長期以來所有的客戶、供應商、股東們及社會大眾對創意的支持與信任，本公司全體同仁們將努力不懈，持續為公司及利害關係人創造價值。

最後敬祝大家 身體健康、萬事如意！

董事長：曾繁城



經理人：陳超乾、錢培倫



會計主管：姜呈冀



附件二

審計委員會查核報告書

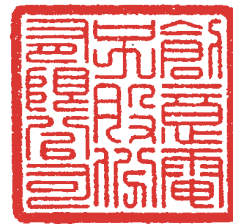
本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一〇九年度財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造具本公司民國一〇九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，爰依證券交易法第 14-4 條及公司法第 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一一〇年股東常會



審計委員會召集人：劉文正



中 華 民 國 一 一 〇 年 一 月 二 十 八 日

附件三

會計師查核報告

創意電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

創意電子股份有限公司及子公司（以下簡稱創意公司及其子公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報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，足以允當表達創意公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與創意公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對創意公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對創意公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

近年科技快速變遷，市場競爭激烈導致產品價格變動較快，評估資產負債表日存貨因淨變現價值金額對財務報表之影響較為重大。截至民國 109 年 12 月 31 日止存貨餘額為新台幣 1,674,466 仟元，佔合併財務報表總資產 17%，與存貨相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及八。創意公司及其子公司為委託設計及商品銷售之營運模式，由於半導體產業產品技術快速變遷，管理階層須針對未來預計報廢或處分之呆滯存貨估列存貨呆滯損失，除依存貨提列政策外，同時需考量客戶需求據以調整，因此創意公司及其子公司在預測未來存貨呆滯損失之可能性取決於管理階層之判斷而具有不確定性。因是，將創意公司及其子公司存貨之評價列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解存貨呆滯損失之主要內部控制設計。
2. 取得存貨庫齡報表，抽核至存貨入庫資訊以測試庫齡分類、存貨數量與金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之正確性。
3. 執行回溯性覆核，參考過去實際發生之存貨呆滯損失之金額，就歷史估計判斷之合理性進行比較分析。

其他事項

創意電子股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創意公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算創意公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創意公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對創意公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使創意公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不

適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致創意公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於創意公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對創意公司及其子公司民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 高逸欣

高逸欣



會計師 黃裕峰

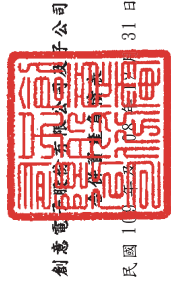
黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

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 110 年 1 月 28 日



創意電子有限公司

中華民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%	代 碼	負 債 及 權 益	金 額	%
流動資產									
1100	現金及約當現金	\$ 3,896,753	40	\$ 2,541,628	30	2130	合約負債 (附註十六)	\$ 2,381,778	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	730,000	7	-	-	2170	應付帳款	682,090	7
1140	合約資產 (附註十六)	-	-	324,965	4	2180	應付關係人款項 (附註二七)	379,010	4
1170	應收帳款淨額 (附註六及十六)	1,137,071	12	1,377,203	17	2206	應付員工及董事酬勞 (附註二三)	145,634	1
1180	應收關係人款項 (附註二七)	37,371	-	41,108	-	2213	應付設備款	4,171	-
130X	存貨 (附註八)	1,674,466	17	1,778,484	21	2230	本期所得稅負債 (附註二一)	95,526	1
1476	其他金融資產	383	-	342	-	2280	租賃負債－流動 (附註十、二四及二七)	53,693	1
1479	其他流動資產 (附註十二)	742,068	8	552,198	7	2399	應付費用及其他流動負債 (附註十三及二七)	1,150,230	12
11XX	流動資產合計	8,218,112	84	6,615,928	79	21XX	流動負債合計	4,892,132	50
非流動資產									
1600	不動產、廠房及設備 (附註九)	778,354	8	982,487	12	非流動負債			
1755	使用權資產 (附註十)	238,263	3	248,327	3	2570	遞延所得稅負債 (附註二一)	63,100	1
1780	無形資產 (附註十一)	443,885	5	412,047	5	2580	租賃負債－非流動 (附註十、二四及二七)	189,398	2
1840	遞延所得稅資產 (附註二一)	20,285	-	38,810	1	2612	其他長期應付款 (附註十三)	74,921	1
1920	存出保證金 (附註二七)	24,713	-	20,916	-	2640	淨確定福利負債 (附註十四)	36,320	-
1980	質押定期存款 (附註二八)	22,200	-	22,200	-	2645	存入保證金 (附註二四)	2,957	-
15XX	非流動資產合計	1,527,700	16	1,724,787	21	25XX	非流動負債合計	366,696	4
						2XXX	負債總計	5,258,828	54
權益 (附註十五)									
						股本			
						3110	普通股股本	1,340,119	14
						3200	資本公積	32,618	-
						保留盈餘			
						3310	法定盈餘公積	825,628	8
						3320	特別盈餘公積	20,745	-
						3350	未分配盈餘	2,290,027	24
						3400	其他權益	(22,153)	-
						3XXX	權益總計	4,486,984	46
						負債與權益總計			
1XXX	實 產 總 計	\$ 9,745,812	100	\$ 8,340,715	100	\$ 9,745,812 100			
						\$ 8,340,715 100			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

創意電子股份有限公司子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入淨額（附註十六及二七）	\$ 13,569,441	100	\$ 10,710,068	100
5000	營業成本（附註二三及二七）	<u>9,498,564</u>	<u>70</u>	<u>7,180,057</u>	<u>67</u>
5900	營業毛利	<u>4,070,877</u>	<u>30</u>	<u>3,530,011</u>	<u>33</u>
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二三及二七）	266,020	2	283,990	2
6200	管理費用（附註二三及二七）	336,914	3	309,356	3
6300	研究發展費用（附註二三及二七）	2,504,010	18	2,219,515	21
6450	預期信用減損損失（附註六）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,921</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>3,106,944</u>	<u>23</u>	<u>2,832,782</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利	<u>963,933</u>	<u>7</u>	<u>697,229</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十七）	12,353	-	25,397	-
7010	其他收入（附註十及十八）	67,683	-	68,844	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	(38,781)	-	(5,031)	-
7050	財務成本（附註二十及二七）	(3,625)	-	(3,337)	-
7000	合 計	<u>37,630</u>	<u>-</u>	<u>85,873</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	1,001,563	7	783,102	7
7950	所得稅費用（附註二一）	<u>151,556</u>	<u>1</u>	<u>149,635</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>850,007</u>	<u>6</u>	<u>633,467</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（附註十四）	(4,569)	-	(4,263)	-
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（附註十五）	(1,408)	-	(12,109)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(5,977)	-	(16,372)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 844,030</u>	<u>6</u>	<u>\$ 617,095</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 6.34</u>		<u>\$ 4.73</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 6.32</u>		<u>\$ 4.71</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





創意電子股份有限公司及子公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明外，
為新台幣千元

代碼	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總額	權益總額	餘計					未分配盈餘	特別盈餘公積	留	盈餘	合計
				(\$	8,636	\$	3,001,878	\$					
A1	108 年 1 月 1 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 32,543	\$ 663,892	\$ 10,940	\$ 2,327,046	\$ 3,001,878					\$ 4,365,904
B1	107 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	98,816	-	(98,816)	-					-
B17	法定盈餘公積	-	-	-	-	(2,304)	2,304	-					-
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)					(670,060)
	股東現金股利－每股 5.00 元	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)					(670,060)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	98,816	(2,304)	(766,572)	(670,060)					(670,060)
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	35	-	-	-	-					35
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	633,467	633,467					633,467
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,263)	(4,263)					(16,372)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	629,204	629,204					617,095
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	134,011	1,340,119	32,578	762,708	8,636	2,189,678	2,961,022	(20,745)				4,312,974
B1	108 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	62,920	-	(62,920)	-					-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	12,109	(12,109)	-					-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)					(670,060)
	股東現金股利－每股 5.00 元	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)					(670,060)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	62,920	12,109	(745,089)	(670,060)					(670,060)
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	40	-	-	-	-					40
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	850,007	850,007					850,007
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,569)	(4,569)					(5,977)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	845,438	845,438					844,030
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 32,618	\$ 825,628	\$ 20,745	\$ 2,290,027	\$ 3,136,400	(\$ 22,153)				\$ 4,486,984

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

創意電卡股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年一月一日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 1,001,563	\$ 783,102
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	370,910	345,217
A20200	攤銷費用	306,821	252,857
A20300	預期信用減損損失	-	19,921
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產利益	(2,802)	(944)
A20900	財務成本	3,625	3,337
A21200	利息收入	(12,353)	(25,397)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 失	-	3
A24100	兌換淨益	(8,000)	(10,860)
A29900	租賃修改利益	-	(26)
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變 動數		
A31125	合約資產	324,965	(267,989)
A31150	應收帳款（含關係人）	225,520	(543,150)
A31200	存 貨	104,018	(503,530)
A31250	其他金融資產	-	196
A31240	其他流動資產	(168,215)	(51,502)
A32125	合約負債	1,272,736	239,868
A32150	應付帳款（含關係人）	(483,462)	292,996
A32230	應付員工及董事酬勞	64,943	(86,742)
A32230	應付費用及其他流動負債	376,015	(182,745)
A32240	淨確定福利負債	(353)	(392)
A33000	營運產生之現金流入	3,375,931	264,220
A33500	支付所得稅	(86,009)	(156,267)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,289,922</u>	<u>107,953</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量：		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 3,610,000)	(\$ 2,085,000)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,882,802	2,085,944
B02700	購置不動產、廠房及設備	(161,391)	(490,304)
B04500	購置無形資產	(322,203)	(271,317)
B03700	存出保證金增加	(8,435)	(4,797)
B03800	存出保證金減少	4,577	4,375
B07500	收取利息	12,312	25,704
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,202,338)	(735,395)
	籌資活動之現金流量：		
C03000	存入保證金增加	51	40
C03100	存入保證金返還	(21)	(33)
C04020	租賃負債本金償還	(57,495)	(53,241)
C04500	發放現金股利	(670,060)	(670,060)
C05600	支付利息	(3,625)	(3,337)
C09900	逾時效未領股利轉列資本公積	40	35
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(731,110)	(726,596)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,349)	(10,525)
EEEE	現金及約當現金增加（減少）數	1,355,125	(1,364,563)
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,541,628	3,906,191
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,896,753	\$ 2,541,628

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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：

查核意見

創意電子股份有限公司（以下簡稱創意公司）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報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，足以允當表達創意公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與創意公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對創意公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對創意公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之評價

近年科技快速變遷，市場競爭激烈導致產品價格變動較快，評估資產負債表日存貨因淨變現價值金額對財務報表之影響較為重大。截至民國 109 年 12 月 31 日止存貨餘額為新台幣 1,457,605 仟元，佔個體財務報表總資產 15%，與存貨相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及八。創意公司為委託設計及商品銷售之營運模式，由於半導體產業產品技術快速變遷，管理階層須針對未來預計報廢或處分之呆滯存貨估列存貨呆滯損失，除依存貨提列政策外，同時需考量客戶需求據以調整，因此創意公司在預測未來存貨呆滯損失之可能性取決於管理階層之判斷而具有不確定性。因是，將創意公司存貨之評價列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對於上開本年度查核最為重要事項之一所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解存貨呆滯損失之主要內部控制設計。
2. 取得存貨庫齡報表，抽核至存貨入庫資訊以測試庫齡分類、存貨數量與金額是否一致，以驗證庫齡報表之正確與完整性，再依據存貨評價政策核算存貨呆滯損失提列金額之正確性。
3. 執行回溯性覆核，參考過去實際發生之存貨呆滯損失之金額，就歷史估計判斷之合理性進行比較分析。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創意公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算創意公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創意公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對創意公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使創意公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致創意公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於創意公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責創意公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成創意公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對創意公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 高逸欣

高逸欣



會計師 黃裕峰

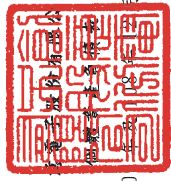
黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

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 1 0 年 1 月 2 8 日



創豐科技股份有限公司

總經理黃美蓉

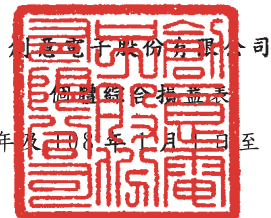
民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%	金	%	金	%
1100	流動資產								
1110	現金及約當現金	\$3,443,560	37	\$2,298,887	28	\$2,346,503	25	\$1,109,042	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產					674,746	7	783,908	10
	(附註七)	730,000	8	-	-	164,360	2	759,661	9
1140	合約資產(附註十七)	-	-	324,965	4	145,634	2	80,691	1
1170	應收帳款淨額(附註六及十七)	1,135,929	12	1,377,203	17	4,171	-	58,524	1
1180	應收關係人款項(附註二八)	37,371	-	41,108	-	92,619	1	73,064	1
130X	存貨(附註八)	1,457,605	15	1,778,484	21				
1476	其他金融資產	316	-	330	-			29,413	-
1479	其他流動資產(附註十三)								
11XX	流動資產合計	<u>709,814</u>	<u>8</u>	<u>464,689</u>	<u>6</u>	<u>1,162,253</u>	<u>12</u>	<u>742,407</u>	<u>9</u>
		<u>7,514,595</u>	<u>80</u>	<u>6,285,666</u>	<u>76</u>	<u>4,625,004</u>	<u>49</u>	<u>3,636,710</u>	<u>44</u>
1550	非流動資產								
1600	採用權益法之投資(附註九)	488,190	5	382,627	5				
1755	不動產、廠房及設備(附註十)	759,457	8	961,415	12	62,521	1	41,127	1
	使用權資產(附註十一)								
1780	無形資產(附註十二)	183,867	2	174,807	2	150,874	1	146,222	2
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	443,866	5	411,954	5	74,921	1	112,877	1
1920	存出保證金(附註二八)	20,008	-	38,744	-	36,320	-	32,104	-
1980	質押定期存款(附註二九)	7,289	-	7,599	-				
15XX	非流動資產合計	<u>22,200</u>	<u>-</u>	<u>22,200</u>	<u>-</u>	<u>2,848</u>	<u>-</u>	<u>2,998</u>	<u>-</u>
		<u>1,924,877</u>	<u>20</u>	<u>1,999,346</u>	<u>24</u>	<u>327,484</u>	<u>3</u>	<u>335,328</u>	<u>4</u>
	負債總計					<u>4,952,488</u>	<u>52</u>	<u>3,972,038</u>	<u>48</u>
	權益(附註十六)								
	股本								
	普通股股本					1,340,119	14	1,340,119	16
	資本公積					32,618	1	32,578	-
	保留盈餘								
	法定盈餘公積					825,628	9	762,708	9
	特別盈餘公積					20,745	-	8,636	-
	未分配盈餘					2,290,027	24	2,189,678	27
	其他權益					(22,153)	-	(20,745)	-
	權益總計					<u>4,486,984</u>	<u>48</u>	<u>4,312,974</u>	<u>52</u>
1XXX	資產總計	<u>\$9,439,472</u>	<u>100</u>	<u>\$8,285,012</u>	<u>100</u>	<u>\$9,439,472</u>	<u>100</u>	<u>\$8,285,012</u>	<u>100</u>

董事長： 經理人： 會計主管：





創高電子股份有限公司
個體綜合損益表
民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註十七及二八）	\$ 13,448,967	100	\$ 10,710,068	100
5000	營業成本（附註二四及二八）	<u>9,729,398</u>	<u>72</u>	<u>7,545,721</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	<u>3,719,569</u>	<u>28</u>	<u>3,164,347</u>	<u>30</u>
	營業費用				
6100	推銷費用（附註二四及二八）	276,807	2	298,212	3
6200	管理費用（附註二四及二八）	329,057	2	297,233	3
6300	研究發展費用（附註二四及二八）	2,220,774	17	1,903,320	18
6450	預期信用減損損失（附註六）	-	-	<u>19,921</u>	-
6000	營業費用合計	<u>2,826,638</u>	<u>21</u>	<u>2,518,686</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>892,931</u>	<u>7</u>	<u>645,661</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註十八）	10,810	-	24,786	-
7010	其他收入（附註十一及十九）	7,777	-	7,044	-
7020	其他利益及損失（附註二十）	(37,435)	-	(6,552)	-
7050	財務成本（附註二一及二八）	(2,154)	-	(2,202)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	<u>106,971</u>	<u>-</u>	<u>92,180</u>	<u>1</u>
7000	合 計	<u>85,969</u>	<u>-</u>	<u>115,256</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	978,900	7	760,917	7
7950	所得稅費用（附註二二）	<u>128,893</u>	<u>1</u>	<u>127,450</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>850,007</u>	<u>6</u>	<u>633,467</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（附註十五）	(4,569)	-	(4,263)	-
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（附註十六）	(<u>1,408</u>)	<u>-</u>	(<u>12,109</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(<u>5,977</u>)	<u>-</u>	(<u>16,372</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 844,030</u>	<u>6</u>	<u>\$ 617,095</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 6.34</u>		<u>\$ 4.73</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 6.32</u>		<u>\$ 4.71</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





創聖科技股份有限公司

監察人簽名及日期

民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明外，
為新台幣仟元

代碼		普 通 股 數 (仟 股)	發 行 金 額	本 額	資 本 公 積	保 積	留 盈餘公積	未 分 配 盈餘公積	盈 餘公積	合 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
A1	108 年 1 月 1 日餘額	134,011	\$ 1,340,119	\$ 32,543	\$ 663,892	\$ 10,940	\$ 3,001,878	(\$ 8,636)		\$ 4,365,904		
B1	107 年度盈餘指撥及分配											
B17	法定盈餘公積	-	-	-	98,816	-	-	(98,816)	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(2,304)	-	2,304	-	-	-	-
	股東現金股利—每股 5.00 元	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)	-	(670,060)	-	(670,060)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	98,816	(2,304)	(670,060)	(766,572)	-	(670,060)	-	(670,060)
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-	35
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	633,467	633,467	-	-	-	633,467
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,263)	(4,263)	(12,109)	(16,372)	-	(16,372)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	629,204	629,204	(12,109)	617,095	-	617,095
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	134,011	1,340,119	32,578	762,708	8,636	2,961,022	2,961,022	(20,745)	4,312,974		4,312,974
B1	108 年度盈餘指撥及分配											
B17	法定盈餘公積	-	-	-	62,920	-	-	(62,920)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	12,109	-	(12,109)	-	-	-	-
B5	股東現金股利—每股 5.00 元	-	-	-	-	-	(670,060)	(670,060)	-	(670,060)	-	(670,060)
	盈餘指撥及分配合計	-	-	-	62,920	12,109	(670,060)	(745,089)	-	(670,060)	-	(670,060)
C17	股東逾時效未領取之股利	-	-	40	-	-	-	-	-	-	-	40
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	850,007	850,007	-	-	-	850,007
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,569)	(4,569)	(1,408)	(5,977)	-	(5,977)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	845,438	845,438	(1,408)	844,030	-	844,030
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	134,011	1,340,119	32,618	825,628	20,745	3,136,400	2,990,027	22,153	4,486,984		4,486,984

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 978,900	\$ 760,917
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	337,384	314,014
A20200	攤銷費用	306,747	252,779
A20300	預期信用減損損失	-	19,921
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(2,802)	(944)
A20900	財務成本	2,154	2,202
A21200	利息收入	(10,810)	(24,786)
A22400	採用權益法認列之子公司損益份額	(106,971)	(92,180)
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	625
A24100	兌換淨益	(8,000)	(10,860)
A29900	租賃修改利益	-	(26)
A30000	與營業活動相關之資產／負債淨變動數		
A31125	合約資產	324,965	(267,989)
A31150	應收帳款（含關係人）	226,662	(543,150)
A31200	存 貨	320,879	(503,530)
A31250	其他金融資產	-	212
A31240	其他流動資產	(186,373)	(40,746)
A32125	合約負債	1,237,461	239,868
A32150	應付帳款（含關係人）	(745,588)	322,970
A32230	應付員工及董事酬勞	64,943	(86,742)
A32230	應付費用及其他流動負債	373,484	(178,528)
A32240	淨確定福利負債	(353)	(392)
A33000	營運產生之現金流入	3,112,682	163,635
A33500	支付所得稅	(68,486)	(128,458)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,044,196</u>	<u>35,177</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年度	108 年度
	投資活動之現金流量：		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 3,610,000)	(\$ 2,085,000)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,882,802	2,085,944
B01800	取得採用權益法之投資	-	(35,784)
B01900	處分採用權益法之投資	-	37,898
B02700	購置不動產、廠房及設備	(154,261)	(485,710)
B04500	購置無形資產	(322,203)	(271,317)
B03700	存出保證金增加	(3,140)	(2,377)
B03800	存出保證金減少	3,450	3,028
B07500	收取利息	10,824	25,089
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,192,528)	(728,229)
	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃負債本金償還	(34,821)	(33,809)
C04500	發放現金股利	(670,060)	(670,060)
C05600	支付利息	(2,154)	(2,202)
C09900	逾時效未領股利轉列資本公積	40	35
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(706,995)	(706,036)
EEEE	現金及約當現金增加（減少）數	1,144,673	(1,399,088)
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,298,887	3,697,975
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,443,560	\$ 2,298,887

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

創意電子股份有限公司



民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	1,444,589,413
民國一〇九年度純益	850,006,965
減：確定福利計畫精算損失	(4,569,851)
稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當 年度未分配盈餘之數額	845,437,114
減：提撥法定盈餘公積	(84,543,712)
減：提列特別盈餘公積	(1,407,611)
民國一〇九年度可分配盈餘	759,485,791
截至民國一〇九年底可分配盈餘	2,204,075,204
分派項目：	
—股東現金紅利- 109 年度可分配盈餘	(670,059,555)
分配數合計（每股新台幣 5 元）	(670,059,555)
期末未分配盈餘	1,534,015,649

董事長：曾繁城



經理人：陳超乾、錢培倫



會計主管：姜呈冀



附件五

創意電子股份有限公司 「誠信經營作業程序暨從業道德規範」修訂前後對照表

修訂前	修訂後	修訂理由
第五條（專責單位） 本公司應指定人力資源部門為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）辦理本辦法之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔與掌理下列事項等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。	第五條（專責單位） 本公司應指定人力資源部門為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）辦理本辦法之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔與掌理下列事項等相關作業及監督執行，並應<u>一年一次</u>向董事會報告。 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u> 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 七、<u>製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u>	依據法規調整。

修訂前	修訂後	修訂理由
第十條之一（禁止侵害智慧財產權） 本公司人員應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、<u>毀損</u>或有其他侵害智慧財產權之行為。	第十二條（禁止侵害智慧財產權） 本公司人員應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、<u>毀損</u>或有其他侵害智慧財產權之行為。	參照公司機密資訊保護政策(PIP)及機密資訊管制程序進行文字調整
第十二條（保護商業機密） 本公司<u>商業機密</u>由各單位依其業務別及相關規定，負責執行管理、保存及保密作業。本公司並設置 PIP 委員會定期檢討本公司<u>商業機密</u>保護相關政策及實施<u>狀態</u>。	第十三條（保護機密資訊） 本公司<u>機密資訊</u>由各單位依其業務別及相關規定，負責執行管理、保存及保密作業程序。本公司並設置 PIP 委員會定期檢討本公司<u>機密資訊</u>保護相關政策及實施<u>結果</u>。	
第十三條（禁止洩露商業機密） 本公司人員應確實遵守公司<u>商業機密</u>之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司<u>商業機密</u>予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司<u>商業機密</u>。	第十四條（禁止洩露機密資訊） 本公司人員應確實遵守公司<u>機密資訊</u>之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司<u>機密資訊</u>予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司<u>機密資訊</u>。	
第十條之二（禁止從事不公平競爭之行為） 本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。	第十五條（禁止從事不公平競爭行為） 本公司應依<u>公平交易法</u>及相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。	依據法規調整。
第十條之三（防範產品或服務損害利害關係人） 本公司人員於<u>產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程</u>，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開對客戶或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害客戶或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害客戶或其他利害關係人安全與健康之虞	第十六條（防範產品或服務損害利害關係人） 本公司對於所提供之<u>產品與服務</u>所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以內部公告，促使本公司人員於<u>產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程</u>，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開對客戶或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害客戶或其他利害關係人	依據法規調整。

修訂前	修訂後	修訂理由
時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。	之權益、健康與安全。 有事實足認 <u>本公司</u> 商品、服務有危害客戶或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務， <u>並調查是否屬實，及提出檢討改善計畫。</u>	
第十四條（ <u>禁止內線交易</u> ） 本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。 第十五條（ <u>保密協定</u> ） 參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。	第十七條（ <u>禁止內線交易及保密協定</u> ） 本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。 參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。	項次合併。
第十六條（對外宣示誠信經營政策） 本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策、採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。	第十八條（ <u>遵循及宣示誠信經營政策</u> ） 本公司應要求董事與經理人出具 <u>遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u> 本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策、採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。	董事與經理人應聲明遵循誠信經營政策。

修訂前	修訂後	修訂理由
第二十三條（<u>建立檢舉、獎懲、申訴制度與處置</u>） 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項： 一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定<u>檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序</u>。 三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。 四、<u>檢舉人身分及檢舉內容之保密</u>。 五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。 六、檢舉人獎勵措施。	第二十五條（<u>內部宣導、建立獎懲、申訴制度與紀律處分</u>） 本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項： 一、<u>於公司網站或內部網站</u>建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事，並訂定標準作業程序，<u>以實名舉報為原則，匿名舉報為例外</u>。 三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。 四、<u>處理檢舉情事之相關人員應對檢舉人身份及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置</u>。 五、<u>檢舉人獎勵措施，若有不實之指控情事，則予以紀律處分</u>。	載明官網或內網； 刪除監察人字樣； 以實名舉報為原則匿名舉報為例外； 載明檢舉與申訴之處置、記錄之保存； 承諾保護檢舉人等。
第二十三條（<u>建立檢舉、獎懲、申訴制度與處置</u>） 本公司應將誠信經營納入員工教育訓練、績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。 本公司對於本公司人員違反誠信行為或從業道德規範情節重大致公司有受重大損害之虞者，應立即作成報告，以書面通知獨立董事，並依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。	第二十六條（<u>內部宣導、建立獎懲、申訴制度與紀律處分</u>） （…接續） 本公司應每年至少舉辦<u>乙次</u>教育訓練，並應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。 本公司對於本公司人員違反誠信行為或從業道德規範情節重大致公司有受重大損害之虞者，應立即作成報告，以書面通知獨立董事，並依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。	載明教育訓練頻率。