

股票代號 2451



創見資訊股份有限公司

*Transcend Information, Inc.*

一〇七年股東常會

議事手冊

中華民國一百零七年六月十四日

**創見資訊股份有限公司**  
**107 年股東常會議事手冊**  
**目 錄**

	<u>頁次</u>
開會程序·	1
議 程·	2
報告事項·	3
承認事項·	4
討論暨選舉事項·	6
臨時動議·	7
附件	
附件一：營業報告書	8
附件二：審計委員會查核報告書	10
附件三：會計師查核報告書暨民國 106 年度個體財務報告	11
附件四：會計師查核報告書暨民國 106 年度合併財務報告	20
附件五：董事候選人名單	29
附件六：新任董事候選人兼任他公司職務情形	31
附錄	
附錄一：股東會議事規則	32
附錄二：公司章程	33
附錄三：董事選舉辦法	37
附錄四：董事持股情形表	38

創見資訊股份有限公司

107 年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致開會詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論暨選舉事項

六、臨時動議

七、散會

創見資訊股份有限公司

107 年股東常會開會議程

時間：中華民國 107 年 6 月 14 日(星期四)上午九時整

地點：台北市內湖區行忠路 70 號(本公司)

開會如儀

主席致開會詞

壹、報告事項：

- 一、106 年度營業狀況
- 二、審計委員會查核報告
- 三、106 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告
- 四、背書保證情形報告

貳、承認事項：

- 一、106 年度營業報告書及財務報表案
- 二、106 年度盈餘分配案

參、討論暨選舉事項：

- 一、擬以資本公積配發現金案
- 二、改選董事案
- 三、解除董事競業禁止之限制案

肆、臨時動議

伍、散會

## 壹、報告事項

### 第一案

案由：106 年度營業狀況。

說明：106 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：審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 10 頁附件二。

### 第三案

案由：106 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司自 106 年度獲利中提撥員工酬勞新台幣 33,279,537 元(以現金發放)，分發董事酬勞新台幣 4,500,000 元。員工酬勞估列數為新台幣 34,779,100 元，差異金額為新台幣 1,499,563 元；董事酬勞估列數為新台幣 4,944,736 元，差異金額為新台幣 444,736 元。與帳列數差異將視為會計估計變動，列為 107 年度之損益。

### 第四案

案由：背書保證情形報告。

說明：本公司對 Transcend Japan Inc.背書保證金額為日幣 20 億元，截至 106 年底，實際動支金額為日幣 0 元，依據本公司「背書保證作業程序」，背書保證最高限額為新台幣 8,199,318 仟元(約日幣 310 億元)。

## 貳、承認事項

### 第一案

案由：106 年度營業報告書及財務報表案。（董事會提）

說明：（一）本公司 106 年度個體財務報告暨合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯及周建宏會計師查核竣事，連同 106 年度營業報告書及會計師查核報告書，請參閱本手冊第 8~9 頁附件一及第 11~28 頁附件三及四。

（二）提請 承認。

決議：

### 第二案

案由：106 年度盈餘分配案。（董事會提）

說明：（一）本公司本次盈餘分配案，擬自 106 年度之可分配盈餘中，除依規定提撥法定盈餘公積及特別盈餘公積外，並提撥股東紅利新台幣 2,498,417,715 元(每股配發現金 5.80 元)，辦理現金股利之配發。

（二）盈餘分配表請參閱本手冊第 5 頁。

（三）以基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例發給現金。

（四）嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓或註銷，造成流通在外股數發生變動時，擬請股東常會授權董事長調整之。

（五）提請 承認。

決議：

創見資訊股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 106 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	4,706,153,350	
加:民國 106 年度保留盈餘調整數	1,771,639	
調整後未分配盈餘	4,707,924,989	
加:民國 106 年度稅後淨利	2,655,716,602	
減:提列法定盈餘公積(10%)	( 265,571,660)	
加:106 年度特別盈餘公積迴轉數	98,441,026	
截至 106 年底可供分配盈餘	7,196,510,957	
減:分配項目-股東現金股利	2,498,417,715	股東現金股利 每股：5.80 元
期末未分配盈餘	4,698,093,242	

董事長：束崇萬



經理人：束崇政



會計主管：陳虹任



## 參、討論暨選舉事項

### 第一案

案由：擬以資本公積配發現金案。（董事會提）

- 說明：（一）本公司擬依公司法第二百四十一條規定，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積新台幣 86,152,335 元配發現金予股東，每股配發現金 0.20 元。
- （二）以基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例發給現金。
- （三）嗣後如因買回本公司股份或將庫藏股轉讓或註銷，造成流通在外股數發生變動時，擬請股東常會授權董事長調整之。
- （四）提請 決議。

決議：

### 第二案

案由：改選董事案。（董事會提）

- 說明：（一）本屆董事原任期自 104 年 6 月 12 日至 107 年 6 月 11 日止，依公司法第 195 條規定，董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。
- （二）本次改選應選董事九席（含獨立董事三席），任期三年，自 107 年 6 月 14 日至 110 年 6 月 13 日止。
- （三）依相關法令及章程規定，本公司董事（包含獨立董事）選舉應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料，請參閱本手冊附件五第 29~30 頁。
- （四）提請 改選。

決議：



### 第三案

案由：解除董事競業禁止之限制案。（董事會提）

說明：（一）因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法二〇九條規定，擬請股東會解除新任董事之競業禁止限制，請參閱本手冊附件六第 31 頁。

（二）提請決議。

決議：

肆、臨時動議

伍、散會

創見資訊股份有限公司

營業報告書



回顧106年，記憶體市場上半年供應吃緊，價格維持上揚走勢。然而來到下半年，隨著3D NAND FLASH的技術日益成熟，生產良率改善，供需狀況漸趨平衡，價格也隨之修正；反觀DRAM市場，供貨緊俏帶動整體漲幅，致使價格居高不下。106年，創見致力於延伸儲存應用市場，除持續深耕高附加價值的工業應用產品外，更積極發展策略性產品線，在迅速變遷的記憶體市場中，站穩經營腳步。在此，再次向所有股東、客戶、供應商及員工，對創見長久以來的支持與愛護，致上最誠摯的謝意。

創見106年全年合併營收達新台幣210億元，合併營業毛利為55.3億元，毛利率26.4%；合併營業利益達40.0億元，稅前淨利為33.1億元，稅後淨利為26.6億元。以流通在外加權平均股本43億元計算，每股盈餘為6.17元。

創見多年來致力於品牌經營，優異的研發設計、產品品質及品牌形象屢次獲得大獎肯定，自身品牌已連續11度蟬聯臺灣二十大國際品牌，「台灣精品獎暨金銀質獎」創下連續14年的獲獎記錄，並且已連續三年榮獲日本 Good Design Award 設計大賞，顯見創見不僅立足於國內，亦向國際展現優異的產品設計實力。

作為品牌領導者，積極不斷的創新與改進是公司成長的原動力。近年來創見拓展工控領域有成，除了各項工業應用SSD的發展外，更提供全方位的嵌入式解決方案，適用於多種產業及不同環境考驗。另外，創見今年以策略性產品作為消費市場發展主軸，成功跨界投入行車記錄器和穿戴式攝影機市場，於年中推出 DrivePro Body 系列穿戴式攝影機旗艦版本，針對專業人士量身打造，另在原有 DrivePro 行車記錄器系列的基礎中全新升級，結合多種實用功能，大幅提高產品差異性及附加價值。蘋果升級方案系列一直是創見策略性產品線的一大支柱，106年創見針對蘋果全系列產品推出各種創新升級方案，為追求高效能及穩定性的蘋果迷提供更多選擇。

創見除專注本業營運，致力於股東利益極大化，亦積極投入公司治理，並落實資訊充分揭露，提供完整訊息於既有股東及投資人。創見長年來積極贊助青年運動賽事，包含黑豹旗、HBL、UBA等賽事，已連續四年獲頒體育推手獎，今年更雙料獲得該獎項的「贊助類銀質獎」及「長期贊助獎」，肯定創見近年來為青年體育紮根的成果。為推動偏鄉少棒發展，創見啟動「偏鄉棒球種子計畫」，今年已邁入第三年，希望讓資源缺乏的偏鄉小球員也能一圓棒球夢，為台灣培養更多運動界的台灣之光。

展望 107 年，在供貨仍然吃緊的狀況下，預估未來短期內 DRAM 價格將持續走揚；NAND FLASH 則因產能及良率提升，預期市況將供過於求，價格翻轉走跌。面對難以預期的原料價格變動及劇烈競爭的市場，良好的庫存管理及彈性的訂價策略將成為核心關鍵。創見將著重經營與供應商間的長期合作關係，保持健康的庫存水位，並定期檢視價格策略，以隨時調整反映市況，確保價格合理並創造利潤。

創見近年來積極推動生產線自動化流程，並致力於製程及設備的優化，除了可精簡人力的使用成本外，亦可透過各項系統的導入，提升生產效率及出貨滿足率。創見長期對品牌形象的塑造不遺餘力，透過各種行銷工具的應用拓展新通路及新產品，提升品牌能見度，創造市場價值。身為一大全球化企業，創見注重企業內部溝通，隨時分享市場資訊、同步訊息，確保總部政策能推行至企業全體，以強化組織目標，提升企業競爭力。

最後，希望各位股東能秉持以往對本公司的愛護與支持，繼續不吝給予創見批評與指教，我們也將不斷力求突破，創造更優異的成績。

董事長：束崇萬



經理人：束崇政



會計主管：陳虹任



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一百零六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯、周建宏會計師查核竣事。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

創見資訊股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人 王怡心



中華民國一〇七年三月八日

會計師查核報告

(107)財審報字第 17003074 號

創見資訊股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

創見資訊股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達創見資訊股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與創見資訊股份有限公司保持超然獨立，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，對創見資訊股份有限公司民國 106 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。

創見資訊股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

創見資訊股份有限公司存貨之會計政策、會計估計及假設及備抵跌價損失相關資訊，請詳附註四(八)、五(二)及六(四)。

創見資訊股份有限公司存貨金額占總資產比例係屬重大，存貨評價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，且主要產品係 DRAM 及快閃記憶體相關產品，該等存貨因生命週期短且市場競爭激烈，易受市場價格波動，考量創見資訊股份有限公司之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此本會計師將之列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對創見資訊股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解創見資訊股份有限公司倉儲管理之流程及檢視其年度盤點計畫，並對存貨重要存放地點執行年度觀察存貨盤點，以評估管理階層管控存貨之有效性。
3. 已取得存貨評價相關報表，業經抽核報表邏輯及資訊之正確性，以評估備抵跌價損失之合理性。

## 備抵銷貨折讓之認列

### 事項說明

創見資訊股份有限公司因應業務需求，有針對不同銷售對象或產品提供不同條件之銷貨折讓，並每月依合約及相關條件認列備抵銷貨折讓，請詳附註六(三)。因該事項對象眾多，且影響個體財務報表營業收入淨額，因此本會計師將備抵銷貨折讓之認列列為關鍵查核事項之一

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解創見資訊股份有限公司營運及產業性質及其評估銷貨折讓之程序。
2. 瞭解創見資訊股份有限公司銷貨相關之流程並訪談管理階層，以評估管理階層管控銷貨折讓合約及計算折讓之適當性。
3. 已取得備抵銷貨折讓之估計明細表，抽查重要銷貨折讓合約並重新試算，以評估創見資訊股份有限公司備抵銷貨折讓之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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見資訊股份有限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見資訊股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創見資訊股份有限公司之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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：

- 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。
- 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，惟其目的非對創見資訊股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使創見資訊股份有限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見資訊股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 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。

- 對於創見資訊股份有限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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對創見資訊股份有限公司民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

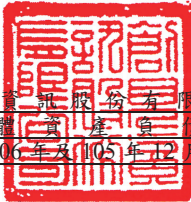
周建宏



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號  
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

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 8 日



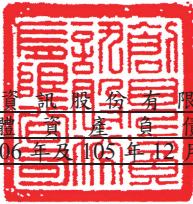
  
 創見資訊股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日			
			金	額 %	金	額 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	3,241,924	14	\$	1,560,837	7
1147	無活絡市場之債務工具投資—	六(二)						
	流動			738,877	3		366,295	1
1150	應收票據淨額			5,862	-		5,348	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		1,718,543	7		1,815,255	8
1180	應收帳款—關係人淨額	七		796,093	4		1,184,712	5
1200	其他應收款			100,120	-		141,234	1
130X	存貨	六(四)		5,050,568	22		4,818,926	21
1476	其他金融資產—流動	六(五)		6,840,736	30		8,638,735	37
1479	其他流動資產—其他			9,960	-		12,480	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>18,502,683</u>	<u>80</u>		<u>18,543,822</u>	<u>80</u>
<b>非流動資產</b>								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(六)		68,874	-		179,580	1
1550	採用權益法之投資	六(七)		2,427,143	11		2,499,769	11
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及七		1,724,494	7		1,653,180	7
1760	投資性不動產淨額	六(九)		207,730	1		210,371	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		120,018	1		53,944	-
1900	其他非流動資產	六(十)		103,636	-		78,219	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>4,651,895</u>	<u>20</u>		<u>4,675,063</u>	<u>20</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>23,154,578</u>	<u>100</u>	\$	<u>23,218,885</u>	<u>100</u>

(續次頁)

創見資訊股份有限公司  
個體資產負債表  
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2170	應付帳款		\$	1,226,819	5	\$	1,702,172	7
2180	應付帳款－關係人	七		537,129	2		570,359	3
2200	其他應付款			292,582	1		335,590	1
2220	其他應付款項－關係人	七		3,641	-		324	-
2230	本期所得稅負債			415,193	2		90,367	-
2300	其他流動負債			4,900	-		4,166	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>2,480,264</u>	<u>10</u>		<u>2,702,978</u>	<u>11</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		158,072	1		167,769	1
2600	其他非流動負債	六(十一)		17,947	-		21,204	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>176,019</u>	<u>1</u>		<u>188,973</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>2,656,283</u>	<u>11</u>		<u>2,891,951</u>	<u>12</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十二)		4,307,617	19		4,307,617	19
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十三)		4,691,385	20		4,799,075	20
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		4,037,210	17		3,748,946	16
3320	特別盈餘公積			145,689	1		21,691	-
3350	未分配盈餘			7,363,641	32		7,595,294	33
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十五)	(	47,247)	-	(	145,689)	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>20,498,295</u>	<u>89</u>		<u>20,326,934</u>	<u>88</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	七及九 十一	\$	<u>23,154,578</u>	<u>100</u>	\$	<u>23,218,885</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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



創見資訊股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國106年及105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	106 年 度		105 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 20,007,792	100	\$ 21,324,583	100
5000 營業成本	六(四)(十九)及七	( 15,301,168)	( 76)	( 17,220,152)	( 81)
5900 營業毛利		4,706,624	24	4,104,431	19
5910 未實現銷貨利益		( 48,746)	-	( 94,548)	-
5920 已實現銷貨利益		94,548	-	34,559	-
5950 營業毛利淨額		4,752,426	24	4,044,442	19
營業費用	六(十九)				
6100 推銷費用		( 446,113)	( 2)	( 536,210)	( 2)
6200 管理費用		( 179,009)	( 1)	( 178,309)	( 1)
6300 研究發展費用		( 169,238)	( 1)	( 150,689)	( 1)
6000 營業費用合計		( 794,360)	( 4)	( 865,208)	( 4)
6900 營業利益		3,958,066	20	3,179,234	15
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	152,323	1	127,822	1
7020 其他利益及損失	六(十八)及七	( 734,243)	( 4)	( 185,333)	( 1)
7050 財務成本		( 297)	-	( 1,631)	-
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(七)	( 87,619)	( 1)	46,023	-
7000 營業外收入及支出合計		( 669,836)	( 4)	( 13,119)	-
7900 稅前淨利		3,288,230	16	3,166,115	15
7950 所得稅費用	六(二十)	( 632,513)	( 3)	( 283,478)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 2,655,717	13	\$ 2,882,637	14
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 2,402	-	\$ 4,263	-
8330 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		( 630)	-	( 344)	-
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)	( 30,179)	-	( 143,703)	( 1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(六)(十五)	123,490	1	( 4,724)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十五)(二十)	5,131	-	24,429	-
		100,214	1	( 128,605)	( 1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,755,931	14	\$ 2,754,032	13
每股盈餘	六(二十一)				
9750 基本每股盈餘		\$ 6.17		\$ 6.69	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 6.16		\$ 6.68	

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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



附註	資本			盈餘			其他權益			權益總額
	普通股	資本公積一發行溢價	資本公積一受贈資產	資本公積一合併溢額	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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	
105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日										
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 35,128	\$ 3,426,756	\$ -	\$ 7,990,324	\$ 77,060	\$ 98,751	\$ 20,502,081
104 年盈餘分配及指撥：(註一)										
法定盈餘公積	-	-	-	-	322,190	-	( 322,190 )	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	21,691	( 21,691 )	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	( 2,929,179 )	-	-	( 2,929,179 )
本期淨利	-	-	-	-	-	-	2,882,637	-	-	2,882,637
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 4,607 )	( 119,274 )	( 4,724 )	( 128,605 )
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 35,128	\$ 3,748,946	\$ 21,691	\$ 7,595,294	\$ 42,214	\$ 103,475	\$ 20,326,934
106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日										
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 35,128	\$ 3,748,946	\$ 21,691	\$ 7,595,294	\$ 42,214	\$ 103,475	\$ 20,326,934
105 年盈餘分配及指撥：(註二)										
法定盈餘公積	-	-	-	-	288,264	-	( 288,264 )	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	123,998	( 123,998 )	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	( 2,476,880 )	-	-	( 2,476,880 )
資本公積發放現金	-	( 107,690 )	-	-	-	-	-	-	-	( 107,690 )
本期淨利	-	-	-	-	-	-	2,655,717	-	-	2,655,717
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,772	( 25,048 )	123,490	100,214
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,652,151	\$ 4,106	\$ 35,128	\$ 4,037,210	\$ 145,689	\$ 7,363,641	\$ 67,262	\$ 20,015	\$ 20,498,295

註一：民國 104 年度之董事酬勞\$5,040 及員工酬勞\$35,704 已於綜合損益表中扣除。  
 註二：民國 105 年度之董事酬勞\$4,239 及員工酬勞\$32,042 已於綜合損益表中扣除。

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：東崇萬

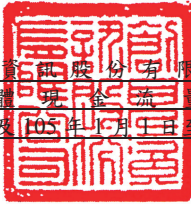


經理人：東崇政



會計主管：陳虹任

創見資訊股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,288,230	\$ 3,166,115
調整項目		
收益費損項目		
未實現銷貨毛利	48,746	94,548
已實現銷貨毛利	( 94,548 )	( 34,559 )
處分投資損失	六(六)(十八) 106,075	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	-	15,768
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(七) 87,619	( 46,023 )
呆帳(回升利益)費用	六(三) ( 9,874 )	1,392
透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利益	六(十八) -	( 13 )
折舊費用	六(十九) 120,657	127,654
利息收入	六(十七) ( 143,570 )	( 119,234 )
利息費用	297	1,631
股利收入	六(十八) ( 8,973 )	( 8,574 )
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十八) ( 10,273 )	184
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		
應收票據及帳款	494,691	( 91,635 )
其他應收款	44,959	( 1,186 )
存貨	( 231,642 )	( 599,778 )
其他流動資產—其他	2,520	3,088
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	( 508,583 )	210,379
其他應付款	( 43,008 )	37,078
其他應付款項—關係人	3,317	238
其他流動負債	734	2,032
其他非流動負債	( 855 )	( 34,136 )
營運產生之現金流入	3,146,519	2,724,969
收取現金股利	8,973	312,775
收取之利息	139,725	107,924
支付之利息	( 297 )	( 1,631 )
支付之所得稅	( 378,327 )	( 540,595 )
營業活動之淨現金流入	2,916,593	2,603,442
投資活動之現金流量		
其他金融資產—流動增加	( 2,112,846 )	( 4,931,250 )
其他金融資產—流動減少	3,910,845	4,759,528
取得無活絡市場之債務工具投資	( 2,734,320 )	( 2,786,377 )
處分無活絡市場之債務工具投資	2,361,738	3,027,999
處分備供出售金融資產	128,121	-
取得不動產、廠房及設備(含投資性不動產)	六(八) ( 195,539 )	( 60,030 )
處分不動產、廠房及設備	六(八) 16,482	90
其他非流動資產(增加)減少	( 25,417 )	( 31,627 )
投資活動之淨現金流入(流出)	1,349,064	( 21,667 )
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	-	( 492,375 )
發放現金股利(含資本公積發放現金)	六(十四) ( 2,584,570 )	( 2,929,179 )
籌資活動之淨現金流出	( 2,584,570 )	( 3,421,554 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,681,087	( 839,779 )
期初現金及約當現金餘額	1,560,837	2,400,616
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,241,924	\$ 1,560,837

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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



會計師查核報告

(107)財審報字第 17003191 號

創見資訊股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

創見資訊股份有限公司及子公司（以下簡稱「創見集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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」暨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，足以允當表達創見集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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」及中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與創見集團保持超然獨立，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，對創見集團民國 106 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。

創見集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨之評價

### 事項說明

創見集團存貨之會計政策、會計估計及假設及備抵跌價損失相關資訊，請詳合併財務報告附註四(九)、五(二)及六(四)。

創見集團存貨金額占總資產比例係屬重大，存貨評價於資產負債表日之淨變現價值必須運用判斷及估計決定，且主要產品係 DRAM 及快閃記憶體相關產品，該等存貨因生命週期短且市場競爭激烈，易受市場價格波動，考量創見集團之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此本會計師將之列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對創見集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 瞭解創見集團倉儲管理之流程及檢視其年度盤點計畫，並對存貨重要存放地點執行年度觀察存貨盤點，以評估管理階層管控存貨之有效性。
3. 已取得存貨評價相關報表，業經抽核報表邏輯及資訊之正確性，以評估備抵跌價損失之合理性。

## 備抵銷貨折讓之認列

### 事項說明

創見集團因應業務需求，有針對不同銷售對象或產品提供不同條件之銷貨折讓，並每月依合約及相關條件認列備抵銷貨折讓，請詳合併財務報告附註六(三)。因該事項對象眾多，且影響合併財務報表營業收入淨額，因此本會計師將備抵銷貨折讓之認列列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解創見集團營運及產業性質及其評估銷貨折讓之程序。
2. 瞭解創見集團銷貨相關之流程並訪談管理階層，以評估管理階層管控銷貨折讓合約及計算折讓之適當性。
3. 已取得備抵銷貨折讓之估計明細表，抽查重要銷貨折讓合約並重新試算，以評估創見集團備抵銷貨折讓之合理性。

## 其他事項—個體財務報告

創見資訊股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，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」暨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見集團繼續經營之能力、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見集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

創見集團之治理單位(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，惟依照中華民國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錯誤或舞弊。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。

本會計師依照中華民國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：

- 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。
- 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，惟其目的非對創見集團內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使創見集團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見集團不再具有繼續經營之能力。

- 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。
- 對於集團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中華民國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，決定對創見集團民國 106 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯 

會計師

周建宏 



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

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

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 8 日

創見資訊股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日		
			金	額 %	金	額 %	
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	3,645,914	16	\$ 1,842,670	8
1147	無活絡市場之債務工具投資—	六(二)					
	流動			738,877	3	366,295	2
1150	應收票據淨額			5,862	-	5,348	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		2,499,773	11	2,841,228	12
1180	應收帳款—關係人淨額	七		-	-	21,369	-
1200	其他應收款			114,346	1	146,619	1
130X	存貨	六(四)		5,241,150	23	5,166,821	23
1476	其他金融資產—流動	六(五)		6,899,661	30	8,702,590	38
1479	其他流動資產—其他			44,210	-	36,389	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>19,189,793</u>	<u>84</u>	<u>19,129,329</u>	<u>84</u>
<b>非流動資產</b>							
1523	備供出售金融資產—非流動	六(六)		68,874	-	179,580	1
1550	採用權益法之投資	六(七)		173,122	1	282,610	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八		2,706,923	12	2,740,210	12
1760	投資性不動產淨額	六(九)		269,462	1	277,316	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十)		133,954	1	77,759	-
1900	其他非流動資產	六(十)		228,353	1	204,250	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>3,580,688</u>	<u>16</u>	<u>3,761,725</u>	<u>16</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>22,770,481</u>	<u>100</u>	\$ <u>22,891,054</u>	<u>100</u>

(續次頁)

創見資訊股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日			105 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2170	應付帳款		\$	1,237,552	5	\$	1,740,266	8
2180	應付帳款－關係人	七		37,454	-		48,218	-
2200	其他應付款			347,619	2		390,533	2
2220	其他應付款項－關係人			233	-		-	-
2230	本期所得稅負債			412,345	2		96,138	-
2300	其他流動負債			31,414	-		44,415	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>2,066,617</u>	<u>9</u>		<u>2,319,570</u>	<u>10</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		158,463	1		167,817	1
2600	其他非流動負債	六(十一)		47,106	-		76,733	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>205,569</u>	<u>1</u>		<u>244,550</u>	<u>1</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>2,272,186</u>	<u>10</u>		<u>2,564,120</u>	<u>11</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十二)		4,307,617	19		4,307,617	19
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十三)		4,691,385	20		4,799,075	21
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		4,037,210	18		3,748,946	16
3320	特別盈餘公積			145,689	1		21,691	-
3350	未分配盈餘			7,363,641	32		7,595,294	33
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(十五)	(	47,247)	-	(	145,689)	-
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>20,498,295</u>	<u>90</u>		<u>20,326,934</u>	<u>89</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	十一	\$	<u>22,770,481</u>	<u>100</u>	\$	<u>22,891,054</u>	<u>100</u>

後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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



創見資訊股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國106年及105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	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 20,964,853	100	\$ 22,104,915	100
5000 營業成本	六(四)(十九)及七	( 15,438,009)	( 74)	( 17,153,222)	( 78)
5900 營業毛利		5,526,844	26	4,951,693	22
營業費用	六(十九)				
6100 推銷費用		( 945,861)	( 4)	( 1,089,435)	( 5)
6200 管理費用		( 414,097)	( 2)	( 403,824)	( 2)
6300 研究發展費用		( 169,238)	( 1)	( 150,689)	-
6000 營業費用合計		( 1,529,196)	( 7)	( 1,643,948)	( 7)
6900 營業利益		3,997,648	19	3,307,745	15
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)	163,495	1	138,978	1
7020 其他利益及損失	六(十八)及七	( 739,406)	( 4)	( 166,253)	( 1)
7050 財務成本		( 297)	-	( 2,502)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業 及合資損益之份額	六(七)	( 108,858)	-	( 34,601)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 685,066)	( 3)	( 64,378)	-
7900 稅前淨利		3,312,582	16	3,243,367	15
7950 所得稅費用	六(二十)	( 656,865)	( 3)	( 360,730)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 2,655,717	13	\$ 2,882,637	13
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 2,402	-	\$ 4,263	-
8320 採用權益法認列之關聯企業 及合資之其他綜合損益之份 額-不重分類至損益之項目		( 630)	-	( 344)	-
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)	( 30,179)	-	( 143,703)	( 1)
8362 備供出售金融資產未實現評 價損益	六(六)(十五)	123,490	-	( 4,724)	-
8399 與可能重分類之項目相關之 所得稅	六(十五)(二十)	5,131	-	24,429	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 100,214	-	\$ 128,605	( 1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,755,931	13	\$ 2,754,032	12
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 2,655,717	13	\$ 2,882,637	13
綜合利益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 2,755,931	13	\$ 2,754,032	12
每股盈餘	六(二十一)				
9750 基本每股盈餘		\$ 6.17		\$ 6.69	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 6.16		\$ 6.68	

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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



創見資訊股份有限公司及其子公司  
合併財務報表  
民國106年12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於本公司		於本公司		母公積		業盈餘		主餘		其之		權益	
	普通股本	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	備供出售金融資產未實現損益	權益總額	權益總額
105年1月1日至12月31日														
105年1月1日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 3,426,756	\$ 35,128	\$ 3,426,756	\$ -	\$ 7,990,324	\$ 77,060	(\$ 98,751)	\$ 20,502,081			
104年盈餘分配及指撥：														
法定盈餘公積	-	-	-	322,190	-	322,190	-	( 322,190)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	21,691	( 21,691)	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 2,929,179)	-	-	( 2,929,179)	-	-	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	2,882,637	-	-	2,882,637	-	-	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 4,607)	( 119,274)	( 4,724)	( 128,605)	-	-	
105年12月31日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 3,748,946	\$ 35,128	\$ 3,748,946	\$ 21,691	\$ 7,595,294	(\$ 42,214)	(\$ 103,475)	\$ 20,326,934			
106年1月1日至12月31日														
106年1月1日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,759,841	\$ 4,106	\$ 3,748,946	\$ 35,128	\$ 3,748,946	\$ 21,691	\$ 7,595,294	(\$ 42,214)	(\$ 103,475)	\$ 20,326,934			
105年盈餘分配及指撥：														
法定盈餘公積	-	-	-	288,264	-	288,264	-	( 288,264)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	123,998	( 123,998)	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	( 2,476,880)	-	-	( 2,476,880)	-	-	
資本公積發放現金	-	( 107,690)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 107,690)	-	-	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	2,655,717	-	-	2,655,717	-	-	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	1,772	( 25,048)	123,490	100,214	-	-	
106年12月31日餘額	\$ 4,307,617	\$ 4,652,151	\$ 4,106	\$ 4,037,210	\$ 35,128	\$ 4,037,210	\$ 145,689	\$ 7,363,641	(\$ 67,262)	(\$ 20,015)	\$ 20,498,295			

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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任

創見資訊股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 3,312,582	\$ 3,243,367
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失		-	15,768
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	108,858	34,601
呆帳(回升利益)費用	六(三)	( 6,353 )	1,449
處分投資損失	六(六)(十八)	106,075	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利益	六(十八)	-	( 13 )
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十八)	( 10,421 )	289
折舊費用	六(十九)	205,723	229,566
利息收入	六(十七)	( 145,127 )	( 120,589 )
利息費用		297	2,502
股利收入	六(十八)	( 8,973 )	( 8,574 )
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		( 514 )	( 4,389 )
應收帳款		349,976	361,242
應收帳款-關係人		21,369	( 12,022 )
其他應收款		36,118	( 968 )
存貨		( 74,329 )	( 653,065 )
其他流動資產-其他		( 7,821 )	16,097
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		( 502,714 )	151,154
應付帳款-關係人		( 10,764 )	( 10,342 )
其他應付款		( 42,914 )	23,601
其他應付款項-關係人		233	-
其他流動負債		( 13,001 )	8,323
其他非流動負債		( 27,225 )	3,645
營運產生之現金流入		3,291,075	3,281,642
收取現金股利		8,973	8,574
收取之利息		141,282	109,279
支付之利息		( 297 )	( 2,502 )
支付之所得稅		( 401,076 )	( 622,848 )
營業活動之淨現金流入		3,039,957	2,774,145
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他金融資產-流動增加		( 2,112,846 )	( 4,931,250 )
其他金融資產-流動減少		3,915,775	4,760,666
取得無活絡市場之債務工具投資		( 2,734,320 )	( 2,786,377 )
處分無活絡市場之債務工具投資		2,361,738	3,309,487
處分備供出售金融資產		128,121	-
取得不動產、廠房及設備	六(八)	( 195,132 )	( 47,607 )
處分不動產、廠房及設備	六(八)	16,725	147
其他非流動資產增加		( 24,103 )	( 18,544 )
投資活動之淨現金流入		1,355,958	286,522
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款減少		-	( 940,725 )
發放現金股利(含資本公積發放現金)	六(十四)	( 2,584,570 )	( 2,929,179 )
籌資活動之淨現金流出		( 2,584,570 )	( 3,869,904 )
匯率變動對現金及約當現金之影響		( 8,101 )	( 11,455 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		1,803,244	( 820,692 )
期初現金及約當現金餘額		1,842,670	2,663,362
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,645,914	\$ 1,842,670

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：東崇萬



經理人：東崇政



會計主管：陳虹任



創見資訊股份有限公司  
董事候選人名單

(非獨立董事)

提名類別	姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職
董事	束崇萬	9,990,453	成功大學電機系	惠普科技專案經理	執行長：創見資訊股份有限公司 董事長：台灣典範半導體(股)公司 董事：創意科技(股)公司；Transcend Information Trading GmbH Hamburg 法人董事代表：仲琦科技(股)公司；普訊陸(股)公司；普訊柒(股)公司；普訊捌(股)公司 監察人：萬安科技(股)公司 總經理：Transcend Information Trading GmbH Hamburg
董事	束崇政	6,244,098	台北工專土木工程系	無	總經理：創見資訊(股)公司 董事長：創意科技(股)公司；政全科技開發(股)公司；樹民投資(股)公司 執行董事：創見資訊(上海)有限公司；創歆貿易(上海)有限公司 董事：萬安科技(股)公司；萬情投資(股)公司；萬民投資(股)公司；萬全投資(股)公司；Saffire Investment Ltd.；Memhiro Pte. Ltd.；Transcend Japan Inc；創見資訊(香港)有限公司；至上電子(股)公司 顧問：台灣典範半導體(股)公司
董事	崔麗珠	0	淡江大學法文系	無	萬情投資(股)公司監察人
董事	許家祥	674,244	逢甲大學自動控制工程學系	創見資訊(股)公司大中華地區總經理	無
董事	王人敏	0	University of Illinois MBA	創見資訊(股)公司業務處處長	創見資訊(股)公司業務處副總經理
董事	李增河	0	國立台灣科技大學 資訊管理系碩士班	創見資訊(股)公司研發處處長	創見資訊(股)公司生產單位廠長

## (獨立董事)

提名類別	姓名	持有股數 (股)	學歷	經歷	現職
獨立董事	王怡心	0	美國肯塔基大學會計學 博士	中興大學會計學系副教授、教授 臺北大學教授兼圖書館館長、副校長 群環科技(股)公司獨立董事	臺北大學會計學系教授 聯合生物製藥(股)公司獨立董事 第一金控股份有限公司董事 財團法人中華民國會計研究發展基金會董事長 財團法人台北市趨勢研究文教基金會董事長 財團法人電信中心監察人 中華民國內部稽核協會理事兼專業發展委員會主任委員
獨立董事	陳翼良	0	美國加州大學洛杉磯分校 MBA 政治大學企業管理系學士	神坊資訊(股)公司總經理 惠普科技(股)公司中國區總經理 惠普科技(股)公司中國區財務總監 美國惠普公司亞太地區業務發展總經理 惠普科技(股)公司台灣區財務副總 惠普科技(股)公司台灣區財務經理及南區業務經理 台灣奈普光電科技(股)公司獨立董事	泓彥資訊(股)公司董事 泰華油脂工業(股)公司董事 隆達電子(股)公司獨立董事
獨立董事	陳樂民	0	國立政治大學企管系	美商迪堡公司全球執行副總裁及國際營運官 美商迪堡公司亞太區總裁 飛利浦電子中國商業電子事業部總經理 NCR 中國有限公司總經理 NCR 台灣分公司副總經理	仲琦科技(股)公司獨立董事



創見資訊股份有限公司  
新任董事候選人兼任他公司職務情形

提名類別	姓名	現職
董事	束崇萬	董事長：台灣典範半導體(股)公司 董事：創意科技(股)公司 法人董事代表：仲琦科技(股)公司；普訊陸(股)公司；普訊柒(股)公司；普訊捌(股)公司
董事	束崇政	董事長：創意科技(股)公司；政全科技開發(股)公司；樹民投資(股)公司 董事：萬安科技(股)公司；萬情投資(股)公司；萬民投資(股)公司；萬全投資(股)公司；至上電子(股)公司 顧問：台灣典範半導體(股)公司
獨立董事	王怡心	聯合生物製藥(股)公司獨立董事 第一金控股份有限公司董事 財團法人中華民國會計研究發展基金會董事長 財團法人台北市趨勢研究文教基金會董事長 中華民國內部稽核協會理事兼專業發展委員會主任委員
獨立董事	陳翼良	泓彥資訊(股)公司董事 泰華油脂工業(股)公司董事 隆達電子(股)公司獨立董事
獨立董事	陳樂民	仲琦科技(股)公司獨立董事

創見資訊股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會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。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、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。
- 五、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，召集權人有二人以上時應互推一人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、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。
- 九、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。  
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，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、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。
- 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。  
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。
- 十二、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。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、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。
- 十五、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。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、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，其效力與投票表決同。
- 十八、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。
- 十九、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。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

創見資訊股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為創見資訊股份有限公司。英文名稱為Transcend Information, Inc.。

第二條：本公司所營事業如下：

- CC01110電腦及其週邊設備製造業。
- CC01120資料儲存媒體製造及複製業。
- F113050電腦及事務性機器設備批發業。
- F118010資訊軟體批發業。
- F119010電子材料批發業。
- F401010國際貿易業。
- I301010資訊軟體服務業。
- CC01080電子零組件製造業。
- F401021電信管制射頻器材輸入業。
- CC01101電信管制射頻器材製造業。
- ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司轉投資總額，不受公司法不得超過實收股本百分之四十之限制，但不得超過本公司實收資本額並得經營對外保證業務。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額額定為新台幣伍拾億元整，分為伍億股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。其中保留貳仟伍佰萬股供員工認股權憑證使用，授權董事會得視時機決議發行。

第六條之一：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依相關規定，經股東會決議後，始得辦理發行。

第六條之二：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，並於開會三十日前通知各股東。臨時會於必要時依法召集之，並於十五日前通知各

股東。

第十條：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，簽名蓋章委託代理人出席，股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十一條：本公司股東每股有一表決權。

第十二條：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。依公司法第一百七十七條之一，股東得以書面或電子方式行使其表決權，其行使方式將載明於股東會召集通知。

#### 第四章 董事

第十三條：本公司設董事七至十一人，董事人數授權董事會決定之。董事任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事就任時為止。全體董事所持有本公司記名式股票之股份總額，應符合主管機關所規定之成數。全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻程度之價值，並參酌國內外業界水準支給之。

本公司得於董事任期內為其董事購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

第十三條之一：依據證券交易法第十四條之二規定，本公司前述董事名額中，獨立董事名額至少三人。

董事(包含獨立董事)採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。有關董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十三條之二：依據證券交易法第十四條之四規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權行使及其他應遵行事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及公司規章之規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。董事會得設置各類功能性委員會。

第十五條：董事會由董事長召集之。董事會之決議除公司法另有規定外，應由過半數董事之出席方得開議。其決議事項以出席董事過半數之同意行之。

第十五條之一：本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十六條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，應依法出具委託書列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，前項代理人以受一人之委託為限。

第十七條：董事會由董事組織之，其職權如下：

- 一、提出盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 二、提出資本增減之議案。
- 三、分支機構之設置及裁撤。
- 四、核定預算及決算。
- 五、其他依公司法或股東會決議賦予之職權。

## 第五章 經理人

第二十條：本公司得設經理人，其解任、委任及報酬依照公司法第二十九規定辦理。

## 第六章 會計

第廿一條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第廿二條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於千分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，其中屬股票之發放對象包括本公司員工及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。

第廿二條之一：本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分配之：

一、提繳稅款。

二、彌補已往虧損。

三、提列百分之十為法定盈餘公積，法定公積已達本公司資本額時，不在此限。

四、依法令規定提列特別盈餘公積。

五、在不影響業務狀況、法令規定及基於平衡股利政策時酌於保留一部份。

六、其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。前項第四款提列之特別盈餘公積，係指如當年度帳列股東權益產生減項金額(含金融商品未實現損失、累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失；如有未實現利益可合併計算)，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後股東權益減項金額迴轉時，得就迴轉部份分派盈餘。

第廿二條之二：本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額百分之五。

## 第七章 附則

第廿三條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第廿四條：本章程訂立於中華民國七十八年八月二十三日。

第一次修正於民國八十年一月二十八日。

第二次修正於民國八十一年五月二十五日。

第三次修正於民國八十一年九月一日。

第四次修正於民國八十三年七月三十日。

第五次修正於民國八十四年六月八日。

第六次修正於民國八十六年七月八日。

第七次修正於民國八十六年八月十五日。  
第八次修正於民國八十六年九月十二日。  
第九次修正於民國八十七年六月二十日。  
第十次修正於民國八十七年九月十五日。  
第十一次修正於民國八十八年六月十二日。  
第十二次修正於民國八十九年四月十五日。  
第十三次修正於民國九十年四月九日。  
第十四次修正於民國九十一年六月十日。  
第十五次修正於民國九十二年六月三日。  
第十六次修正於民國九十三年六月十一日。  
第十七次修正於民國九十四年六月十三日。  
第十八次修正於民國九十五年六月十四日。  
第十九次修正於民國九十六年六月十一日。  
第二十次修正於民國九十七年六月十三日。  
第二十一次修正於民國九十八年六月十六日。  
第二十二次修正於民國九十九年六月十七日。  
第二十三次修正於民國一百年六月十日。  
第二十四次修正於民國一百零一年一月五日。  
第二十五次修正於民國一百零二年六月十三日。  
第二十六次修正於民國一百零二年六月十三日。  
第二十七次修正於民國一百零五年六月十四日。

創見資訊股份有限公司



董事長：東崇萬



創見資訊股份有限公司  
董事選舉辦法

- 一、本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。本公司董事(包含獨立董事)選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，為審查董事、監察人候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考。
- 二、本公司董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 三、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 五、董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人應在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身份證字號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、選舉票有下列情事之一者無效：
  - (一)不用本辦法規定之選票。
  - (二)以空白之選舉票投入投票箱者。
  - (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - (四)所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身份證字號經核對不符者。
  - (五)除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身份證字號)及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
  - (六)未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身份證字號)者。
  - (七)同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、本公司董事，依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次當選為董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。當選之董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣佈。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。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。
- 十、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十一、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 十二、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

創見資訊股份有限公司  
董事持股情形表

## 一、 全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表

職 稱	應 持 有 股 數	股 東 名 簿 登 記 股 數
董 事	16,000,000	17,074,470

註一：停止過戶期間 107 年 4 月 16 日至 107 年 6 月 14 日。

註二：本公司選任獨立董事三人，依公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則第二條第二項之規定，獨立董事外之全體董事計算之持股成數降為百分之八十。

## 二、 董事持有股數明細表

107 年 4 月 16 日

職 稱	姓 名	股 東 名 簿 登 記 股 數
董 事 長	東崇萬	9,990,453
董 事	東崇政	6,244,098
董 事	林金佑	3,103
董 事	崔麗珠	0
董 事	許家祥	674,244
董 事	邱智恆	162,572
獨 立 董 事	陳翼良	0
獨 立 董 事	陳樂民	0
獨 立 董 事	王怡心	0
	合 計	17,074,470