



創控科技股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時間：民國一一三年五月廿七日（星期一）下午二點整

地點：新北市中和區中山路二段 351 號 B1 樓(晶宴會館會議廳)

召開方式：實體股東會

出席股數及已發行股數：出席股數43,349,616股，占本公司已發行股份總數60,234,700股之71.96%。

主席：王禮鵬董事長



記錄：李爵君



出席董事：王禮鵬董事長、

審計委員會召集人：葉麗如獨立董事、

薪資報酬委員會召集人：施義成獨立董事、

廖椿沅獨立董事、景虎士獨立董事、

台杉水牛投資股份有限公司代表人：邱南璋董事

等6席董事出席，已超過董事席次9席之半數。

壹、宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數，主席依法宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、112年度營業報告，請參閱附件一。

二、112年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

三、112年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：本公司112年度員工及董事酬勞，業經113年3月8日董事會決議同意通過，提撥112年度員工酬勞8%計新臺幣6,177,452元及董事酬勞3%計新臺幣2,316,545元，均以現金發放之。

四、112年度現金股利分配情形報告。

說明：

- (一)本公司經113年3月8日董事會決議同意通過，自112年度可供分配盈餘提撥新台幣48,187,760元為現金股利(即每股配發新台幣0.8元)，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數列入本公司之其他收入，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
- (二)嗣後如因本公司股本變動而影響流通在外股數，致使股東配息率發生變動而需修正時，擬授權董事長全權處理之。

五、修正「董事會議事規範」部分條文報告，本公司「董事會議事規範」修正前後條文對照表，請參閱附件三。

六、修正「永續發展實務守則」部分條文報告，本公司「永續發展實務守則」修正前後條文對照表，請參閱附件四。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：112年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：

- (一)本公司112年度財務報表，業經113年3月8日董事會決議同意通過，並經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師暨顏裕芳會計師查核完竣，連同營業報告書經審計委員會審查竣事，提請 承認。
- (二)上述營業報告書、會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件一及附件五。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,349,616權	
表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數： (含電子投票13,367,643權)	42,919,234權 99.00%
反對權數： (含電子投票22權)	22權 0.00%
無效權數：	0權 0.00%
棄權/未投票權數： (含電子投票11,061權)	430,360權 0.99%

本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：112年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

(一)本公司112年度盈餘分配案，業經113年3月8日董事會決議同意通過，提請 承認。

(二) 112年度盈餘分配表，請參閱附件六。

決 議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,349,616權		
表決結果		占出席股東表決權總數%
贊成權數： (含電子投票13,366,579權)	42,918,170權	99.00%
反對權數： (含電子投票1,086權)	1,086權	0.00%
無效權數：	0權	0.00%
棄權/未投票權數： (含電子投票11,061權)	430,360權	0.99%

本案照案通過。

伍、討論事項

第一案(董事會提)

案由：修正「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說明：

(一)茲依金融監督管理委員會中華民國112年12月8日金管證交字第1120385664號、112年3月14日金管證交字第1120334642號函，暨臺灣證券交易所股份有限公司112年3月17日臺證治理字第1120004167號函，修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)本公司「股東會議事規則」修正前後條文對照表，請參閱附件七。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,349,616權	
表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數： (含電子投票13,366,143權)	42,917,734權 99.00%
反對權數： (含電子投票1,522權)	1,522權 0.00%
無效權數：	0權 0.00%
棄權/未投票權數： (含電子投票11,061權)	430,360權 0.99%

本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司申請股票上市(櫃)案，提請 討論。

說明：本公司為因應未來業務發展需要、延攬優秀人才及增加資金籌募管道，擬於適當時機向證券交易所(財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心)提出上市(櫃)申請，有關上市(櫃)作業事宜授權董事長全權處理。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,349,616權	
表決結果	占出席股東表決權總數%
贊成權數： (含電子投票13,372,083權)	42,923,674權 99.01%
反對權數： (含電子投票1權)	1權 0.00%
無效權數：	0權 0.00%
棄權/未投票權數： (含電子投票6,642權)	425,941權 0.98%

本案照案通過。

第三案(董事會提)

案由：擬辦理現金增資發行新股作為上市(櫃)前公開承銷之股份來源，以及原股東全數放棄優先認購權案，提請 討論。

說明：

- (一) 為配合未來主管機關核准本公司股票上市(櫃)後需辦理公開承銷作業，擬採取現金增資發行新股作為上市(櫃)前公開承銷之股份來源。本次現金增資除依公司法第267條規定保留發行新股總數10%~15%由本公司員工認購，員工認購不足之股份，擬授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- (二) 除前項保留員工認購外，其餘之股份擬提請股東會決議原股東放棄優先認購權利，全數提撥供本公司未來辦理股票上市(櫃)前公開承銷之用。
- (三) 本次發行計畫之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：43,349,616權		
表決結果		占出席股東表決權總數%
贊成權數： (含電子投票13,311,109權)	42,862,700權	98.87%
反對權數： (含電子投票39,377權)	39,377權	0.09%
無效權數：	0權	0.00%
棄權/未投票權數： (含電子投票28,240權)	447,539權	1.03%

本案照案通過。

本次股東會無股東提問。

陸、臨時動議：無

柒、散會時間：同日下午二時廿二分整。



創控科技股份有限公司
112 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

壹、前言

民國一一二年全球半導體產業的收入下滑8.8%，不過，創控延續一一一年度顯現出的營運韌性，秉持著客戶深耕以及過往品牌經營的成果，在一一二一年持續擴展新客戶與開發新產品應用有成，一一二一年度營業總額首破四億大關，達到4.06億新台幣，創下歷年新高，相較一一一年營收成長達3%。

創控業於一一二年三月興櫃，股票代號「6909」，因應半導體隨著製程節點進步，AMC控管之重要性遽增，AMC產業處於成長階段，期盼透過與資本市場的逐步連結，打造更寬廣的人才接觸渠道，引進產業快速成長周期需要的關鍵夥伴，同時鞏固既有團隊對公司的向心力，共同為創控的公司成長添加動能。

貳、經營理念

創控的核心價值，是以成就客戶為己任，透過各種創新技術的合作，與客戶共享豐碩成果。我們將立足臺灣、放眼國際，秉持共好的精神，與客戶一同成長、前行，並時刻鞭策己身，持續深化整體的國際化，同時打造更優於過往的股東價值，包含：

- 一、提供客戶高效客製化產品及服務
- 二、持續技術及應用創新
- 三、維持高度競爭力
- 四、追求綠色永續經營

參、前一年營業成果

民國一一二年主要的營運成果包括：

一、財務表現

112年度整體營收為NT\$406,637仟元，較111年度的NT\$394,697仟元成長3%；營業毛利達NT\$254,281仟元，較111年度的NT\$258,532仟元略減，112年毛利率為63%，較111年度毛利率65%，下降2個百分點，係受產品銷售組合比例變異所致。

112年度營業利益為NT\$56,962仟元，營業利潤率14%，相較111年度營業利潤率17%，營業利潤率下降3個百分點，主要係因應客戶及市場需求，112年度研發支出擴大投資，以強化產品線多元及因應未來成長動能準備。

總結112年度的財務表現，稅後淨利為NT\$93,117仟元，稅後淨利率為23%，基本每股盈餘為新台幣1.55元。

二、半導體業務方面

創控以自有 AMC/VOCs 量測技術為基礎，持續開發半導體廠房廠務環境、生產設備環境、晶圓載具環境等不同應用客製化監測系統，並於112年成功導入指標客戶，帶來多元化之營收與利潤。除了先進製程新應用的拓展，創控持續將產品橫向推廣至海內外成熟半導體廠以及 AMC 相關污染防治去除設備供應鏈。隨半導體製程持續推進，線寬持續微縮，AMC 逐漸重要，各大半導體廠在重要製程對於 AMC 的監控密度持續增加，即時性與精準度的要求趨於嚴謹，促使112年營收金額仍持續增長。創控以優秀研發量能、結合軟硬體開發、藉

由客製化且 24 小時自動連續監測系統，滿足各大半導體廠商的各種需求，創控系列產品已然成為半導體製程不可或缺的一環。

三、環境業務方面

創控以美國環保署推薦認可的現址式 VOCs 監測技術，持續提供大氣污染數據於臺灣環境部、美國南岸空氣品質管理局，中國大陸生態環境部等全球重要環境保護單位。以南加州完成全球首創有毒有害 VOCs 即時監測資訊網為立基，112 年度創控接連取得北加州灣區空氣品質管理局及加州農藥管理局訂單，將現有應用橫向擴展至不同地區；又取得政府單位的認可，成功開發現址式農藥污染連續監測系統，促使創控展開在環境監測的多元應用。隨著未來全球對於 ESG 持續關注，透過越來越多國際上指標政府單位的認可採用，將產品與核心競爭力延伸至不同監測應用單位，將有利於創控產品推廣至 ESG 重點企業與國家，持續開拓新的環境監測市場。

四、研究發展狀況

(一) 半導體製程控管方面

在半導體製程控管領域，112 年創控研發團隊藉由技術優化與加強客製化能力，針對半導體產業發展了「無人搬運車 (AGV)」與「Smart FOUP」兩大應用平台，能夠有效掌握製程環境變化與晶圓移動路徑環境條件，協助半導體客戶創造產品競爭優勢與價值。

創控 MiTAP 可攜式氣體偵測平台，從 VOCs 有機物種的量測，擴大至 AMC 酸鹼物種的分析，提升產品技術規格，完善 AMC 整體監測方案。應用方面，創控 MiTAP 平台從半導體廠務端的監控，進一步擴展到個別製程段或是半導體微環境的特殊監控需求。

(二) 環境空氣監測方面

在環境空氣監測領域，112 年創控研發團隊配合不同環境應用需求及條件，積極拓展客製化監測技術和系統整合服務，以滿足各式客戶對環境監測的需求，持續協助客戶擴建「社區即時監測網絡」及「農藥噴施逸散監測」，於協助政府及環保單位建立監測系統以維護民眾健康外，監測數據更得以成為未來環保法規制定的參考依據。

創控 MiTAP 系列產品，具有移動性、即時性和高彈性佈建的特點，設備效能及偵測能力與標準實驗室具高匹配性，持續針對人民健康危害之有毒污染物，提供客製化的監測能力及應用模式。

肆、本年度營業計畫概要

一、經營方針

為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向。茲就創控之短期及長期計畫概要說明如下：

(一) 短期業務發展計畫

1. 穩健現有客戶及橫向擴展業務
2. 現有產品新應用開發
3. 建立策略合作夥伴

(二) 長期業務發展計畫

1. 新產品市場導入
2. 強化全球供應渠道
3. 企業社會責任

強化產學合作機制，培育國內專業人材，因應公司擴大需求。

4. 新產品開發與持續完善

■ 隨著產品規格與需求的提升，深入了解客戶應用與長期業務應用潛在需求，不斷

創新並發展先進技術，開發持續領先市場與同業之新產品，以做為未來提供客戶之新方案。

■基於既有技術根基，擴大開發，導入與整合各種氣體監測技術與量測結果大數據分析，開發更具有前瞻性之整合應用產品，讓公司未來產品能涵蓋更大全球市場。

二、重要之產銷政策

- (一)延攬專業人才，持續強化新技術開發及系統整合能力。
- (二)產品數位化導入，提升產品良率及可靠度，降低成本。
- (三)裝機及驗收標準化，提升售後服務，確保客戶滿意度。
- (四)客製化數據顯示分析平台，滿足客戶需求，提升產品價值。
- (五)擴大海外銷售通路，提供客戶即時性服務，拓展全球客戶。

伍、未來公司發展策略

創控以成就客戶為己任，與客戶共同合作提供客製化解決方案為核心的商業模式，因應客戶需求提供最符合經濟效益的監測技術與系統。

(一)研究發展層面:

持續開發新技術、新應用，結合軟硬體開發及平台整合，市場觸角延伸，提供客戶從監測到管理、上游到下游的一條龍商品服務。

(二)業務行銷層面:

立足臺灣，放眼全球，持續開發新商品與商業合作夥伴，拓展新通路的佈建，強化國際行銷團隊，讓世界認識創控。

(三)永續經營層面:

創控將秉持持續學習的文化精神，同時善盡企業永續發展的目標，持續推動企業流程再造、數位轉型，積極布局節能、綠能與綠色金融的投資與響應。

陸、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近年在各國晶片法案以及半導體政策影響下，半導體產業鏈產生了新的區域發展變化，地緣政治影響促使各國更加重視供應鏈的自主性跟可控性，半導體供應商將從全球化進入到區域化的新挑戰。

危機亦是轉機，創控係秉持審慎樂觀待之，將繼續增進產品與服務品質，強化自身優勢，拉大與可能競爭對手的距離。創控係以自主技術優勢，積極拓展區域合作夥伴，透過完整的技術支援，落實區域供應安全，取得客戶信任。接下來創控將藉由上市（櫃）計劃，除有充實營運資金供未來發展，更期吸引更多優秀人才加入創控，加速精實創控在研發、產銷與營運管理各方面的效率與績效。

創控將持續強化法規遵循，培養良好的公司治理文化，在股東、員工、客戶及利害關係人間的利益取得共好的平衡，向永續經營邁進。

感謝各位股東對於創控的信任與支持，我們期待與您攜手，共同邁向長遠且繁榮的未來。

董事長：王禮鵬



總經理：王禮鵬



會計主管：呂秀禛



創控科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一百一十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等；其中財務報表業經委任資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師及顏裕芳會計師查核完竣，並出具查核報告。

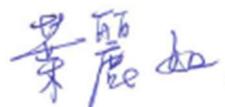
上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此致

創控科技股份有限公司

審計委員會

召集人：葉麗如



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

創控科技股份有限公司
董事會議事規範
修正前後條文對照表

【附件三】

修正後	修正前	說明
<p>第四條 簽名簿等文件備置及董事之委託出席 (略)。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程(下稱本章程)規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。 (略)。</p>	<p>第四條 簽名簿等文件備置及董事之委託出席 (略)。 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得採用視訊或依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。 (略)。</p>	<p>依據「公開發行公司董事會議事辦法」第9條規定修正。</p>
<p>第七條 董事會參考資料、列席人員與董事會召開 (略)。 (略)。 (略)。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依本規範規定之程序重行召集。 (略)。</p>	<p>第七條 董事會參考資料、列席人員與董事會召開 (略)。 (略)。 (略)。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依本規範規定之程序重行召集。 (略)。</p>	<p>依據「公開發行公司董事會議事辦法」第12條規定修正。</p>
<p>第十條 議案討論 (略)。 (略)。 (略)。 董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第六條第三項規定。</p>	<p>第十條 議案討論 (略)。 (略)。 (略)。</p>	<p>依據「公開發行公司董事會議事辦法」第13條規定修正。</p>
<p>第十二條 表決(1) (略)。 董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，應即提付表決。 (略) 本條第二項所稱出席董事全體不包括依第十四條第一項規定不得行使表決權之董事。 (略)</p>	<p>第十二條 表決(1) (略)。 董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，應即付表決。 (略) 本條第一項所稱出席董事全體不包括依第十四條第一項規定不得行使表決權之董事。 (略)</p>	<p>依據「公開發行公司董事會議事辦法」第14條規定修正。</p>

修正後	修正前	說明
<p>第十七條 附則 本規範經本公司董事會決議通過後施行，修正時亦同。 本規範訂立於民國 104 年 12 月 14 日； 第一次修正於民國 107 年 3 月 30 日； 第二次修正於民國 108 年 6 月 28 日； 第三次修正於民國 110 年 12 月 21 日； 第四次修正於民國 111 年 10 月 21 日。 <u>第五次修正於民國 113 年 03 月 08 日。</u></p>	<p>第十七條 附則 本規範經本公司董事會決議通過後施行，並提股東會報告修正時亦同。 本規範訂立於民國 104 年 12 月 14 日； 第一次修訂於民國 107 年 3 月 30 日； 第二次修訂於民國 108 年 6 月 28 日； 第三次修訂於民國 110 年 12 月 21 日； 第四次修訂於民國 111 年 10 月 21 日。</p>	<p>為公司自治事項，酌作部分文字修正，並新增修正日期。</p>

創控科技股份有限公司
永續發展實務守則
修正前後條文對照表

【附件四】

修正後	修正前	說明
<p><u>第二十七條之一</u> <u>本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u></p>		依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」第 27-1 條規定新增。
<p>第三十一條 本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 本守則訂定於中華民國 111 年 7 月 22 日。 <u>本守則第一次修正於中華民國 113 年 3 月 8 日。</u></p>	<p>第三十一條 本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。 本守則訂定於中華民國 111 年 7 月 22 日。</p>	新增修正日期。

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004129 號

創控科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

創控科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，足以允當表達創控科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與創控科技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，對創控科技股份有限公司民國 112 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

創控科技股份有限公司民國 112 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項—存貨備抵評價損失之評估

事項說明

存貨評價政策請詳財務報表附註四(十);存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報表附註五;存貨備抵跌價之說明請詳財務報表附註六(四)。

創控科技股份有限公司主要營業項目為氣體檢測機台之製造及銷售,創控科技股份有限公司會依據預計銷售計劃及材料安全存量備料,當預計銷售計劃與實際有差異時,將發生備料去化緩慢,而可能發生呆滯狀態。

創控科技股份有限公司係按成本與淨變現價值孰低法進行存貨評價,輔以存貨庫齡評估其價值;對於個別辨認有過時陳舊之存貨常涉及主觀判斷,因而具估計不確定性,故本會計師將存貨備抵跌價損失評價列為本年度查核中最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 取得創控科技股份有限公司存貨備抵跌價損失所採用之提列政策,比較財務報表期間係一致採用,並評估管理階層決定淨變現價值及存貨去化所使用之假設係屬合理。
2. 瞭解存貨淨變現價值及貨齡報表邏輯之適當性,評估報表最後異動日資訊之正確性及與其政策一致。
3. 瞭解倉儲管理流程,檢視其年度盤點計畫並參與存貨盤點觀察,以評估管理階層區分及管理過時陳舊存貨之有效性。

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

表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估創控科技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控科技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。

創控科技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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對創控科技股份有限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，以及使創控科技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財務報表使用者注意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控科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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，決定對創控科技股份有限公司民國 112 年度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。

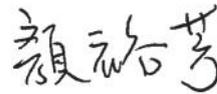
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉



會計師

顏裕芳



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日



創控科技股份有限公司
資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	483,643	53	\$	394,006	47
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)						
	動			2,500	-		2,500	-
1140	合約資產—流動	六(十六)		99,715	11		105,882	13
1150	應收票據淨額	六(三)		531	-		60	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		69,263	8		99,273	12
1200	其他應收款			814	-		465	-
130X	存貨	六(四)		98,925	11		89,834	11
1410	預付款項			4,430	-		18,286	2
11XX	流動資產合計			<u>759,821</u>	<u>83</u>		<u>710,306</u>	<u>85</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		30,154	4		30,123	3
1755	使用權資產	六(六)		20,852	2		5,287	1
1780	無形資產	六(七)		45,820	5		55,486	7
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		48,047	5		22,937	3
1920	存出保證金			5,413	1		3,182	-
1930	長期應收票據及款項	六(三)		-	-		8,036	1
15XX	非流動資產合計			<u>150,286</u>	<u>17</u>		<u>125,051</u>	<u>15</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>910,107</u>	<u>100</u>	\$	<u>835,357</u>	<u>100</u>

(續次頁)

創控科技股份有限公司
資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日		111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$	14,510	2	\$	20,907	3
2170	應付帳款			8,248	1		16,219	2
2200	其他應付款	六(八)		64,413	7		83,271	10
2250	負債準備—流動	六(十二)		6,837	1		7,373	1
2280	租賃負債—流動			10,472	1		2,713	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)		1,667	-		10,000	1
2399	其他流動負債—其他			723	-		673	-
21XX	流動負債合計			<u>106,870</u>	<u>12</u>		<u>141,156</u>	<u>17</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(九)		-	-		1,667	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		1,880	-		1,864	-
2580	租賃負債—非流動			10,681	1		2,495	1
25XX	非流動負債合計			<u>12,561</u>	<u>1</u>		<u>6,026</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>119,431</u>	<u>13</u>		<u>147,182</u>	<u>18</u>
權益								
股本		六(十三)						
3110	普通股股本			602,347	66		558,753	67
資本公積		六(十四)						
3200	資本公積			55,295	6		49,142	6
保留盈餘		六(十五)						
3310	法定盈餘公積			8,028	1		-	-
3350	未分配盈餘			125,006	14		80,280	9
3XXX	權益總計			<u>790,676</u>	<u>87</u>		<u>688,175</u>	<u>82</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>910,107</u>	<u>100</u>	\$	<u>835,357</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王禮鵬



經理人：王禮鵬



會計主管：呂秀孺





創控科技股份有限公司
綜合損益表
民國112年及111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	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 406,637 100	\$ 394,697 100
5000 營業成本	六(四)及七	(152,356) (37)	(136,165) (35)
5900 營業毛利		254,281 63	258,532 65
營業費用	六(二十)(二十)及七		
6100 推銷費用		(65,226) (16)	(73,570) (19)
6200 管理費用		(47,351) (12)	(43,097) (11)
6300 研究發展費用		(86,788) (21)	(75,673) (19)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	2,046 -	1,875 1
6000 營業費用合計		(197,319) (49)	(190,465) (48)
6900 營業利益		56,962 14	68,067 17
營業外收入及支出			
7100 利息收入		8,503 2	1,155 1
7010 其他收入		849 -	1,001 -
7020 其他利益及損失	六(十七)	2,947 1	23,968 6
7050 財務成本	六(十八)	(537) -	(413) -
7000 營業外收入及支出合計		11,762 3	25,711 7
7900 稅前淨利		68,724 17	93,778 24
7950 所得稅利益	六(二十一)	24,393 6	21,072 5
8200 本期淨利		\$ 93,117 23	\$ 114,850 29
8500 本期綜合損益總額		\$ 93,117 23	\$ 114,850 29
每股盈餘	六(二十二)		
9750 基本每股盈餘		\$ 1.55	\$ 2.05
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.53	\$ 2.01

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王禮鵬



經理人：王禮鵬



會計主管：呂秀孺





創控科技股份有限公司
權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附	註	普	通	股	本	資	本	公	積	保 留 盈 餘			合 計							
											法定盈餘公積	配 盈 餘	(待彌補虧損)未分								
<u>111 年 度</u>																					
111年1月1日餘額											\$	499,663	\$	471,358	\$	-	(\$	482,199)	\$	488,822	
本期淨利												-						114,850		114,850	
本期綜合損益總額												-						114,850		114,850	
員工認股權酬勞成本		六(十一)										-		2,601				-		2,601	
員工認股權執行		六(十三)										59,090		22,812				-		81,902	
資本公積彌補虧損		六(十五)										-		(447,629)				447,629		-	
111年12月31日餘額												\$	558,753	\$	49,142	\$	-	\$	80,280	\$	688,175
<u>112 年 度</u>																					
112年1月1日餘額												\$	558,753	\$	49,142	\$	-	\$	80,280	\$	688,175
本期淨利												-						93,117		93,117	
本期綜合損益總額												-						93,117		93,117	
員工認股權酬勞成本		六(十一)										-		2,149				-		2,149	
員工認股權執行		六(十三)										7,267		4,004				-		11,271	
111年度盈餘指撥及分配		六(十五)																			
提列法定盈餘公積												-		-		8,028		(8,028)		-	
提撥現金股利												-		-		-		(4,036)		(4,036)	
提撥股票股利												36,327		-		-		(36,327)		-	
112年12月31日餘額												\$	602,347	\$	55,295	\$	8,028	\$	125,006	\$	790,676

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王禮鵬



經理人：王禮鵬



會計主管：呂秀孺





創控科技股份有限公司
現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至12月31日	111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	\$ 68,724	\$ 93,778
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損利益	十二(二) (2,046)	(1,875)
折舊費用	六(五)(六) (十九) 24,868	19,590
攤銷費用	六(七)(十九) 11,478	11,197
利息收入	(8,503)	(1,155)
利息費用	六(十八) 537	413
員工認股權酬勞成本	六(十一) 2,149	2,601
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十七) (388)	608
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		
合約資產	6,167 (31,390)
應收票據淨額	(471)	82
應收帳款淨額	32,056	66,886
應收帳款－關係人淨額	-	1,353
存貨	(14,189)	(26,407)
其他應收款	(1,051)	1,551
預付款項	13,856 (1,774)
長期應收票據及款項	8,036 (8,036)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債－流動	(6,397)	13,655
應付帳款	(7,971)	7,802
應付帳款－關係人	-	(273)
其他應付款	(19,064)	45,636
負債準備－流動	(536)	713
其他流動負債	56	219
營運產生之現金流入	107,311	195,174
收取之利息	8,503	1,155
支付之利息	(542)	(408)
營業活動之淨現金流入	115,272	195,921
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	六(二十三) (11,188)	(3,425)
處分不動產、廠房及設備價款	1,874	-
購置無形資產	六(七) (1,812)	(2,554)
存出保證金增加	(5,586)	(537)
存出保證金減少	3,355	77
投資活動之淨現金流出	(13,357)	(6,439)
籌資活動之現金流量		
租賃本金償還	六(二十四) (9,513)	(8,550)
償還長期借款	六(二十四) (10,000)	(10,000)
員工認股權執行	六(十一) 11,271	81,902
發放股東現金股利	六(十五) (4,036)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(12,278)	63,352
本期現金及約當現金增加數	89,637	252,834
期初現金及約當現金餘額	394,006	141,172
期末現金及約當現金餘額	\$ 483,643	\$ 394,006

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王禮鵬



經理人：王禮鵬



會計主管：呂秀孺



創控科技股份有限公司
112年度盈餘分配表

【附件六】

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	31,889,050
加: 112 年度稅後淨利	93,117,003
減: 提列 10%法定盈餘公積	(9,311,700)
可供分配盈餘	115,694,353
分配項目	
現金股利:每股現金 0.8 元(註)	(48,187,760)
期末未分配盈餘	67,506,593
(註) 本次分派優先分派 112 年度盈餘。	

董事長：王禮鵬



總經理：王禮鵬



會計主管：呂秀孺



創控科技股份有限公司
股東會議事規則
修正前後條文對照表

【附件七】

修正後	修正前	說明
<p>第三條 (略)。 <u>本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</u> (略)。 (略)。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣<u>二十</u>億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。(餘略)。 (餘略)。</p>	<p>第三條 (略)。 (略)。 (略)。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。(餘略)。 (餘略)。</p>	<p>依「公開發行股票公司股務處理準則」第 44-9 條之規定新增。</p> <p>依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第 6 條之規定修正。</p>
<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） (略)。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向本公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） (略)。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>依「公開發行股票公司股務處理準則」第 44-21 條之規定新增。</p>

創控科技股份有限公司
股東會議事規則
修正前後條文對照表

修正後	修正前	說明
<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 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。</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。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。</p>	<p>調整項次排版。</p>
<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向本公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>依「公開發行股票公司股務處理準則」第44-21條之規定新增。</p>
<p>第二十四條 本議事規則於105年6月20日股東會通過。第一次修正於106年6月20日股東會，第二次修正於111年9月12日股東會。<u>第三次修正於113年5月27日股東會。</u></p>	<p>第二十四條 本議事規則於105年6月20日股東會通過。第一次修訂於106年6月20日股東會，第二次修訂於111年9月12日股東會。</p>	<p>酌作部分文字修正，並新增修正日期。</p>