

股票代號：2349

# RITEK 錸德科技

## 107年股東常會議事手冊



時間：中華民國一〇七年六月十二日(星期二)上午九時正

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路12號

# 目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	5
三、討論事項	5
四、臨時動議	6
參、附件	7
一、營業報告書	7
二、審計委員會查核報告書	10
三、一〇六年度會計師查核報告及財務報表	11
肆、附錄	30
一、公司章程	30
二、股東會議事規則	35
三、全體董事持股情形	37

# 鍊德科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散 會

# 鍊德科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會議程

時間：中華民國一〇七年六月十二日(星期二)上午九時正

地點：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路 12 號

### 一、宣布開會(報告出席股數)

### 二、主席就位

### 三、主席致詞

### 四、報告事項

1. 一〇六年度營業報告。
2. 一〇六年度審計委員會查核報告。
3. 背書保證辦理情形報告。
4. 轉投資公司報告。
5. 減資彌補虧損案辦理情形暨健全營運計畫執行進度。

### 五、承認事項

第一案：一〇六年度營業報告書暨財務報表案。

第二案：一〇六年度虧損撥補案。

### 六、討論事項

第一案：本公司辦理減資彌補虧損案。

### 七、臨時動議

### 八、散會

# 報告事項

## 一、一〇六年度營業報告

一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁附件一。

## 二、一〇六年度審計委員會查核報告

審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 10 頁附件二。

## 三、背書保證辦理情形報告

依本公司背書保證作業程序，對外背書保證金額不得超過本公司當期淨值之百分之五十(註1)，對單一企業之背書保證限額不超過當期淨值百分之三十(註2)，本公司截至107年3月31日止對外背書保證金額合計新台幣801,184仟元，並未超過規定限額。

謹檢附背書保證金額明細如后：

對 象	背書保證金額
鍊寶科技股份有限公司	NT 30,000 仟元
Ritek Vietnam CO.,Ltd	NT 225,184 仟元
博鍊科技股份有限公司	NT 50,000 仟元
中原國際創業投資股份有限公司	NT 100,000 仟元
中富投資股份有限公司	NT 50,000 仟元
鍊洋科技股份有限公司	NT 346,000 仟元

註 1：經會計師核閱之財務報告 106 年 12 月 31 日淨值之百分之五十為 5,208,422 仟元。

註 2：經會計師核閱之財務報告 106 年 12 月 31 日淨值之百分之三十為 3,125,053 仟元。

## 四、轉投資公司報告

本公司所擬具之轉投資改善計劃之損益改善，已略見成效，並持續進行中。

## 五、減資彌補虧損案辦理情形暨健全營運計畫執行進度

(一)經金融監督管理委員會105年7月18日金管證發字第1050026135號函核准，減資比例為32.382656%，銷除已發行股份846,135,294股。減資換發新股於105年9月30日上市掛牌買賣，本公司已完成減資相關事項。

### 計畫書

	105 年度	106 年度	107 年度	108 年度
營業收入	10,110,657	10,742,483	10,884,543	10,998,127
營業成本	9,233,508	9,290,875	9,317,921	9,247,059
營業毛利	877,149	1,451,608	1,566,622	1,751,068
毛利率	9%	14%	14%	16%
銷管費用	1,678,800	1,662,748	1,541,940	1,518,994
營業淨損	(801,651)	(211,140)	24,682	232,074

利息費用	190,300	182,204	181,708	182,208
業外支出(收入)	190,210	142,735	80,870	21,311
稅前淨損	(1,182,161)	(536,079)	(237,896)	28,555

### 財報

	105 年度	106 年度
營業收入	10,483,997	9,797,109
營業成本	9,998,901	9,484,981
營業毛利	485,096	312,128
毛利率	5%	3%
銷管費用	1,647,566	1,688,636
營業淨損	(1,162,470)	(1,376,508)
利息費用	187,700	143,084
業外支出(收入)	922,497	420,849
稅前淨損	(2,272,667)	(1,940,441)

### 達成率

	105 年度	106 年度
營業收入	104%	91%
營業成本	108%	102%
營業毛利	55%	22%
毛利率	53%	23%
銷管費用	98%	102%
營業淨損	145%	652%
利息費用	99%	79%
業外支出(收入)	485%	295%
稅前淨損	192%	362%

## 承認事項

### 第一案(董事會提)

案由：一〇六年度營業報告書暨財務報表案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所洪茂益會計師及張志銘會計師查核簽證完竣，並連同營業報告書送審計委員會審查，認為足以公正表示一〇六年十二月三十一日之財務狀況及一〇六年度之經營成果。(請參閱本手冊第 7 頁附件一及第 11 頁附件三)

二、謹提請 承認。

決議：

### 第二案(董事會提)

案由：一〇六年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇六年十二月三十一日待彌補虧損合計 4,826,342,395 元，本公司一〇年度虧損撥補表擬具如後：

銖德科技股份有限公司	
一〇六年度虧損撥補表	
106.01.01 待彌補虧損	\$ (2,240,938,369)
加:子公司庫藏股交易	(135,944,412)
加:對關聯企業所有權權益變動	(275,213)
加:其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	(18,729,497)
加:106 年度稅後淨損	(2,430,454,904)
106.12.31 待彌補虧損	\$ (4,826,342,395)

董事長：葉垂景

經理人：葉垂景

會計主管：史巨夫

二、謹提請 承認。

決議：

## 討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：本公司辦理減資彌補虧損案，謹提請 公決。

說明：一、本公司為改善財務結構，擬依公司法第168條規定，辦理減少資本額以消除累積虧損。

二、截至一〇六年十二月三十一日累積虧損為新台幣 4,826,342,395 元整，本次擬辦理減資新台幣 4,826,342,300 元整，銷除已發行股份 482,634,230 股，每股面額為

新台幣壹拾元整，減資比例為 27.316979%，按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比率，每仟股減少約 273.16979 股，換股比例為 72.683021%，即每仟股換發約 726.83021 股。

- 三、減資後實收資本額：新台幣12,841,579,000元整，每股面額新台幣壹拾元整，發行股數為1,284,157,900股。
- 四、減資後未滿壹股之畸零股，股東可於減資換股停止過戶日前向本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，拼湊後仍不足壹股之畸零股，按減資換股基準日前在股票公開集中交易市場最後交易日之收盤價以現金支付(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用)，計算至元為止，元以下捨去，其股份授權董事長洽特定人按該收盤價認購之。減資換發之股份權利義務與原發行股份相同。
- 五、本次減資案經股東會決議通過並奉主管機關核准後，授權董事會另訂減資基準日、換發股票作業計劃、減資換股基準日及其他減資相關事宜。減資換股基準日前如遇有本公司普通股變動，減資比例因此發生變動者，授權董事會全權處理之。
- 六、減資之相關事宜，若因法令規定或經主管機關修正時，提請股東會授權董事會依規定辦理。
- 七、謹提請 公決。

決 議：

**臨時動議**  
**散會**

## 營業報告書

各位股東，大家好：

針對大型（雲端）資料中心須對資料進行長達數十年的安全儲存需求，專業市場的歸檔光碟為一次寫入型儲存媒體，防止駭客進行資料覆寫或資料偽造。光碟片易保存與長壽命，亦可巨幅降低大型資料中心的備存歸檔成本，隨著雲端存取與網路運用的全面普及，光碟片市場將會由消費者市場轉移到高技術門檻的 B2B 專業光碟儲存市場。鍊德將會積極投入此一市場的技術發展，未來亦將會導入更大容量的記錄型光碟技術，迎接雲端世代的轉型，以期提升集團營運能量。

在業外轉投資方面，OLED 事業鍊寶科技營運屢創新猷，2017 年有近一個股本的獲利績效。另外兩家上市櫃公司鈺德科技與安可光電，亦都在新事業領域拓展出不錯的開端，不論是鈺德的 BY33 與安可的奈米壓印技術營運都漸上軌道。

此外，鍊德持續積極將核心技術與資源，投入到大數據、智慧網與智慧車相關材料與產品拓展，期望隨著新興市場的成長，為鍊德溢助強大營運成長動能。

以下就 2017 年度營業概況與 2018 年度展望提出報告。

#### 一、2017 年度營業概況

（一）營業計劃實施成果如下：

一〇六年度全年營收 9,797,109 仟元，本期淨損 2,298,145 仟元。

（二）財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：本公司一〇六年度本期淨損 2,298,145 仟元，全年度營業活動現金淨流入 710,581 仟元，投資活動現金淨流入 455,693 仟元，融資活動現金淨流出 621,806 仟元。本期現金及約當現金淨增加數 568,551 仟元。期末現金與約當現金餘額 3,885,055 仟元。

2、獲利能力分析：

分析項目		年 度	
		105 年	106 年
財務結構	負債占資產比率(%)	35.29	37.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	156.60	149.72
償債能力	流動比率(%)	174.74	157.55
	速動比率(%)	125.07	113.47
	利息保障倍數(倍)	(11.11)	(12.56)
獲利能力	資產報酬率(%)	(8.55)	(8.55)
	權益報酬率(%)	(13.98)	(14.41)
	稅前純益占實收資本額比率%	(12.86)	(10.98)
	純益率(%)	(25.01)	(23.46)
	每股盈餘(元)	(1.28)	(1.40)

### (三)研究發展狀況：

公司研究發展方向依循市場朝向藍光光碟的趨勢邁進，陸續完成以下產品開發工作。

- 雙層藍光 4X BD-R 光碟片
- 雙層藍光 6X BD-R 光碟片
- 有機藍光 4X BD-R 光碟片
- 有機藍光 6X BD-R 光碟
- USB 2.0 Drive OD6B、OD9、OD9A、OD10、OD11、OD12、OD13、OD14、OD15、OD16、SD9、SD10、SD11 開發
- USB 3.0 Drive HD9、HD12、HD13、HM1 開發
- SSD 固態硬碟 2.5" SATA III 6Gb/s 開發
- OTG USB Drive /OTG 讀卡機 開發
- 可加密型記憶卡開發持續開發
- 可加密型 USB 隨身碟持續開發
- iPhone/Smart phone 相關應用產品開發
- 平板電腦相關應用產品開發
- 各式加值軟體及系統開發

## 二、本年度(2018 年度)營業計劃概要

### (一) 經營方針

- 1.強化高容量、高壽命資料儲存光碟產品研發，期望藉由超高容量的歸檔光碟產品帶領鍊德邁向全新專業市場領域。
- 2.積極拓展高階、高門檻之上游材料加工事業。
- 3.積極活化集團資源，延伸多元化商業觸角。
- 4.持續拓展集團資源綜效，搶佔智慧網與智慧車市場需求。

### (二) 預期銷售數量及其依據

根據日本研究機構 TSR 的報告指出，2018 年度新世代藍光光碟需求將達約六億五千一百萬片，較 2017 年度成長約為 2.5%，高階藍光產品與專業資料庫用歸檔光碟為本公司 2018 年度積極拓展的高階記錄型光碟銷售市場。

### (三) 產銷政策：

- 1.積極投入專業市場之大容量資料儲存歸檔光碟技術。
- 2.面對成本的波動，積極追求合理化產品售價與產品組合。
- 3.面對全球市場的快速變遷，運用集團核心技術導入高階零組件與材料開發。

## 三、未來公司發展策略

1. 積極發展超高容與壽命的下世代光碟產品，因應資料庫資料歸檔需求。
2. 攜手當前策略客戶拓展新產品市佔率。
3. 活化集團資源，強化 B2B 專業市場營運能力。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### 1. 外部競爭環境:

面對原材料成本不斷攀高，積極調整產品與客戶組合，拓展高階市場領域，強化營運獲利能力，將會是鍊德積極持續挑戰目標。

2. 法規環境:

本公司產品及品質系統皆符合國際各國法規之要求並也陸續取得認證，故對本公司營運有正面效應。

3. 總體經營環境:

光碟產業在 2017 年面臨成本巨幅攀升，消費者市場需求亦逐年遞減，展望未來唯有積極邁向專業 B2B 資料庫儲存與備份歸檔光碟市場，才能有機會導正當前光碟事業營運動能，銖德將會專注於此一專業市場的拓展。我們相信快步踏入高技術門檻的歸檔光碟市場，是銖德光碟能夠回到正趨勢成長的方向，期待能開創嶄新的光碟事業營運高峰。

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



鍊德科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所洪茂益及張志銘會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補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。

此致

鍊德科技股份有限公司  
一〇七年股東常會



鍊德科技股份有限公司

審計委員會召集人：洪茂益

中 華 民 國 一〇七 年 三 月 二十三日

## 會計師查核報告

銖德科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

銖德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達銖德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與銖德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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對銖德科技股份有限公司民國一〇六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。

### 採用權益法之投資

銖德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日之採用權益法之投資為新台幣 8,634,253 仟元，占總資產比例約為 54%，對於個體財務報表係屬重大。由於各該轉投資事業是否具實質控制能力且已依規定視為子公司，並納入合併財務報表之編製主體，以及對被投資公司具有重大影響之投資者之公司，因此適用採權益法評價之會計處理，涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定採用權益法之投資為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：瞭解管理階層對採權益法之投資其入帳基礎及分類之適當性、定期取得最新之投資架構圖，查詢各轉投資事業之相關綜合持股變動狀況、驗算投資原始依成本認列，其後依取得後對投資者對被投資者淨資產之份額之變動而調整之會計方法、取具被投資公司經會計師查核之財務報表，並瞭解被投資公司財務報表重大事項對個體財務報表之影響，進而評估該等採用權益法之投資其認列衡量係依照國際財務報導準則及國際會計準則規定一致處理、藉由發函詢證或會同公司保管人員實地盤點，以驗證帳載權益法之投資其存在性及所有權。

本會計師亦評估鍊德科技股份有限公司有關與採用權益法之投資之揭露，請參閱個體財務報表附註四、六及十三。

### 非金融資產減損

鍊德科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日不動產、廠房及設備金額為新台幣 3,351,126 仟元，占總資產比例約為 21%。由於鍊德科技股份有限公司民國一〇六年度呈現營業虧損，顯示資產可能發生減損，因非金融資產減損評估作業具高度假設及估計特性，故本會計師決定非金融資產減損為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：評估管理階層辨認可能存有減損跡象之現金產生單位、衡量資產或現金產生單位之可回收金額，可回收金額為其公允價值減處分成本與其使用價值者兩者較高者、瞭解並評估管理階層所提供之減損測試資料、參閱公司歷史資訊及其他外部市場產業分析報告等，評估該等減損測試內容所依據之主要基本假設及折現率等之合理性、評估管理階層對未來現金流量預測所作之各種關鍵假設(包括各產品別之營業收入成長率及毛利率等)，針對關鍵假設值進行分析與評估變動幅度假設之合理性。

本會計師亦評估鍊德科技股份有限公司有關與非金融資產減損之揭露，請參閱個體財務報表附註四及五。

### 收入認列

鍊德科技股份有限公司於民國一〇六年度認列營業收入新台幣 5,222,080 仟元，主要經營業務為光碟片及綠能產品(太陽能模組/LED/電池相關產品)等光學資訊服務產品之製造及銷售等，因應市場產業特性及顧客需求，故針對不同銷售對象提供產品銷售，由於需依據個別銷售對象之訂單交易條件，辨認商品所有權之重大風險與報酬移轉時點，據以認列營業收入，因此提高收入認列的複雜度，本會計師因此決定收入認列為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：瞭解管理階層主要收入類別之銷售合約或訂單之交易條件，以評估鍊德科技股份有限公司收入認列會計政策的適當性、測試內部控制之有效性、選取樣本執行交易詳細測試並複核銷售合約或訂單中之銷售條款及交易條件等，藉以評估收入認列之時點，針對產品別、地區別及每月之營業收入、營業成本及毛利率進行分析性程序，執行普通日記簿分錄測試及收入截止測試，針對交易金額重大者抽核傳票及憑證，並檢視資產負債表日後之鉅額銷貨退回，查明並瞭解其原因及性質。

本會計師亦評估鍊德科技股份有限公司有關與收入認列之揭露，請參閱個體財務報表附註四及六。

### 其他事項一提及其他會計師之查核

列入鍊德科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 759,753 仟元及新台幣 961,413 仟元，均占資產總額之 5%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(96,935)仟元及新台幣(392,346)仟元，分別占稅前淨損之 5%及 21%，採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣(66,912)仟元及新台幣(10,323)仟元，分別占其他綜合損益淨額之 21%及 2%。

### 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鍊德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鍊德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。

鍊德科技股份有限公司之治理單位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，惟其目的非對鍊德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，以及使銖德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銖德科技股份有限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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對銖德科技股份有限公司民國一〇六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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財政(六)第 65315 號

(91)台財政(六)第 144183 號

洪茂益



會計師：

張志銘



中華民國一〇七年三月二十三日

鍊德科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$797,157	5	\$1,107,781	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	41,651	-	32,471	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動	四、六.4及八	54,605	-	50,185	-
1150	應收票據淨額	四及六.5	12,489	-	2,784	-
1170	應收帳款淨額	四、六.6及八	557,543	4	763,074	4
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.6及七	264,365	2	358,956	2
1200	其他應收款		21,499	-	847,424	4
1210	其他應收款－關係人	七	7,816	-	30,062	-
130x	存貨	四及六.7	1,281,043	8	1,332,217	7
1410	預付款項		32,070	-	7,062	-
1470	其他流動資產		2,439	-	828	-
11xx	流動資產合計		3,072,677	19	4,532,844	23
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動	四、六.3及八	156,047	1	166,566	1
1550	採用權益法之投資	四、六.8、七及八	8,634,253	55	9,810,418	50
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、七及八	3,351,126	21	3,875,628	20
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	56,598	-	-	-
1780	無形資產	四及六.11	24,159	-	33,984	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	218,541	2	540,950	3
1900	其他非流動資產	六.12	56,271	-	81,966	-
1942	長期應收款－關係人	七	289,761	2	483,934	3
1970	其他長期投資		189	-	189	-
15xx	非流動資產合計		12,786,945	81	14,993,635	77
1xxx	資產總計		\$15,859,622	100	\$19,526,479	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



鍊德科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

負債及權益			一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>					
2100	短期借款	四、六.13及八	\$948,479	6	\$918,806	5
2110	應付短期票券	四及六.14	249,785	2	229,944	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.15	5,192	-	-	-
2150	應付票據		69,048	-	97,724	1
2160	應付票據-關係人	七	262,771	2	278,088	1
2170	應付帳款		539,787	3	484,368	2
2180	應付帳款-關係人	七	41,721	-	58,251	-
2200	其他應付款		426,299	3	447,716	2
2300	其他流動負債	七	167,566	1	391,007	2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	四、六.16及八	564,481	3	613,176	3
2355	應付租賃款-流動	四、六.17及七	11,009	-	10,985	-
21xx	流動負債合計		<u>3,286,138</u>	<u>20</u>	<u>3,530,065</u>	<u>17</u>
	<b>非流動負債</b>					
2540	長期借款	四、六.16及八	1,907,714	12	2,632,195	13
2613	應付租賃款-非流動	四、六.17及七	121,256	1	132,265	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.18	125,016	1	121,795	1
2670	其他非流動負債		2,654	-	7,215	-
25xx	非流動負債合計		<u>2,156,640</u>	<u>14</u>	<u>2,893,470</u>	<u>15</u>
2xxx	負債總計		<u>5,442,778</u>	<u>34</u>	<u>6,423,535</u>	<u>32</u>
	<b>權益</b>					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		17,667,921	111	17,667,921	90
3200	資本公積	六.19	937,005	6	894,545	5
3300	保留盈餘	六.19				
3350	待彌補虧損		(4,826,342)	(30)	(2,240,938)	(11)
3400	其他權益		(932,826)	(6)	(629,756)	(3)
3500	庫藏股票	四及六.19	(2,428,914)	(15)	(2,588,828)	(13)
3xxx	權益總計		<u>10,416,844</u>	<u>66</u>	<u>13,102,944</u>	<u>68</u>
	負債及權益總計		<u>\$15,859,622</u>	<u>100</u>	<u>\$19,526,479</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫





鈺德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$5,222,080	100	\$6,206,392	100
5000	營業成本	六.7、22及七	5,687,017	109	6,598,116	106
5900	營業毛損		(464,937)	(9)	(391,724)	(6)
5920	已實現銷貨利益(損失)		15,662	-	2,791	-
5950	營業毛損淨額		(449,275)	(9)	(388,933)	(6)
6000	營業費用	六.22及七				
6100	推銷費用		235,537	4	359,981	6
6200	管理費用		132,195	2	142,710	2
6300	研究發展費用		84,671	2	37,749	1
	營業費用合計		452,403	8	540,440	9
6900	營業損失		(901,678)	(17)	(929,373)	(15)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.23及七	58,819	1	87,600	1
7020	其他利益及損失	四及六.23	(85,329)	(1)	509,172	8
7050	財務成本	六.23	(86,886)	(2)	(113,387)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額	四	(1,092,973)	(21)	(1,460,433)	(24)
	營業外收入及支出合計		(1,206,369)	(23)	(977,048)	(17)
7900	稅前淨損		(2,108,047)	(40)	(1,906,421)	(32)
7950	所得稅費用	四及六.25	(322,408)	(6)	(326,215)	(5)
8200	本期淨損		(2,430,455)	(46)	(2,232,636)	(37)
8300	其他綜合損益	四及六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四及六.18	(13,673)	-	(7,977)	-
8331	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資 確定福利計畫再衡量數		(5,056)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	四	-	-	-	-
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		(207,847)	(4)	(516,819)	(8)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(10,519)	-	(32,262)	(1)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額-可能重分類至損益項目	四	(84,704)	(2)	79,635	1
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	四及六.25	-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(321,799)	(6)	(477,423)	(8)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$(2,752,254)</u>	<u>(52)</u>	<u>\$(2,710,059)</u>	<u>(45)</u>
	每股虧損(元)	六.26				
9750	基本每股虧損 本期淨損		<u>\$(1.40)</u>		<u>\$(1.28)</u>	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫





錄德科科技股份有限公司  
會計師事務所

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股本	資本公積	未分配盈餘	其他權益項目		庫藏股票	權益總計
				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		
民國105年1月1日餘額	3100	3200	3350	3410	3425	3500	3XXX
民國105年度本期淨損	\$26,129,274	\$700,961	\$(8,461,353)	\$132,575	\$(293,210)	\$(2,588,828)	\$15,619,419
民國105年度其他綜合損益	-	-	(2,232,636)	-	-	-	(2,232,636)
本期綜合損益總額	-	-	(8,302)	(517,283)	48,162	-	(477,423)
減：資彌補虧損	-	-	(2,240,938)	(517,283)	48,162	-	(2,710,059)
實際取得或處分子公司股權	(8,461,353)	-	8,461,353	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	193,585	-	-	-	-	193,585
民國105年12月31日餘額	17,667,921	894,545	(2,240,938)	(384,708)	(245,048)	(2,588,828)	13,102,944
其他資本公積變動	-	-	(275)	-	-	-	(275)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	(275)	-	-	-	(275)
民國106年度本期淨損	-	-	(2,430,455)	-	-	-	(2,430,455)
民國106年度其他綜合損益	-	-	(18,729)	(210,011)	(93,059)	-	(321,799)
本期綜合損益總額	-	-	(2,449,184)	(210,011)	(93,059)	-	(2,752,254)
子公司處母公司股票視同庫藏股交易	-	(16,455)	(135,945)	-	-	159,914	7,514
實際取得或處分子公司股權	-	114,052	-	-	-	-	114,052
對子公司所有權權益變動	-	(55,137)	-	-	-	-	(55,137)
民國106年12月31日餘額	\$17,667,921	\$937,005	\$(4,826,342)	\$(594,719)	\$(338,107)	\$(2,428,914)	\$10,416,844

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



錫德洋行股份有限公司  
個體財務報告

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度		一〇五年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損	\$ (2,108,047)	\$ (1,906,421)		
調整項目：				
收益費損項目：				
折舊費用及其他損失	613,072	830,726		
攤銷費用及其他費用	79,910	113,622		
利息費用	86,886	113,387		
利息收入	(12,343)	(11,193)		
股利收入	(1,933)	(3,053)		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,092,973	1,460,433		
處分報廢不動產、廠房及設備及待出售非流動資產利益	(17,028)	(575,269)		
已實現銷貨利益	(15,662)	(2,791)		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
持有供交易之金融資產—增加	(3,988)	(13,122)		
應收票據(增加)減少	(9,705)	70,519		
應收帳款減少	300,122	220,532		
其他應收款減少	18,548	40,129		
存貨減少	51,174	352,446		
預付款項(增加)減少	(25,008)	4,848		
其他流動資產(增加)減少	(1,584)	3,541		
應付票據減少	(43,993)	(41,078)		
應付帳款增加(減少)	38,889	(3,933)		
其他應付款(減少)增加	(30,893)	87,493		
其他流動負債(減少)增加	(223,441)	93,322		
淨確定福利負債減少	(10,452)	(10,614)		
營運產生之現金流(出)入	(222,503)	823,524		
收取之利息	12,316	11,195		
支付之利息	(88,445)	(112,109)		
退還之所得稅	(376)	1,822		
營業活動之淨現金流(出)入	(299,008)	724,432		
投資活動之現金流量：				
取得無活絡市場之債務工具投資		(4,420)		
處分無活絡市場之債務工具投資		-		73,376
取得採用權益法之被投資公司減資退回股款		(154,958)		(1,000)
處分待出售非流動資產		18,041		-
取得不動產、廠房及設備		830,000		700,000
處分不動產、廠房及設備		(163,477)		(143,963)
取得無形資產		18,227		7,599
長期應收款—關係人減少(增加)		-		(1,882)
其他非流動資產增加		194,173		(313,934)
收取之股利		(41,134)		(52,421)
投資活動之淨現金流入		20,154		46,571
籌資活動之現金流量：				
短期借款(增加)減少		29,673		(294,287)
應付短期票券增加		19,841		214,959
償還長期借款		(773,176)		(496,439)
其他非流動負債(債)減少		(4,560)		(706)
籌資活動之淨現金流出		(728,222)		(576,473)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(310,624)		462,305
期初現金及約當現金餘額		1,107,781		645,476
期末現金及約當現金餘額		\$ 797,157		\$ 1,107,781

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



## 會計師查核報告

銖德科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與銖德科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

### 合併個體之判斷

根據國際財務報導準則第十號之規範，無論投資者對被投資者參與的性質為何，投資者應藉由評估其是否控制該被投資者，以決定其是否為母公司。由於銖德科技股份有限公司及其子公司對部份合併個體之持股比例未超過百分之五十，銖德科技股份有限公司對該等併入其合併財務報表之合併個體具有控制力之重大判斷，將直接影響其合併財務報表表達及編製結果，本會計師因此決定對部份合併個體之持股比例未超過百分之五十具有控制之判斷為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：檢視集團投資架構圖，查詢子公司綜合持股之變動狀況、評估過去歷年及目前董事會取得主導能力之席次及比例、驗證歷年來直接或間接持有相對多數表決權之委託書狀況及查詢有實際能力以主導重大影響攸關活動之證據，包括主要管理人員等，以確認銖德科技股份有限公司對所有合併個體具控制力。

本會計師亦評估銖德科技股份有限公司及其子公司之合併概況，請參閱合併財務報表附註四及五。

### 非金融資產減損

銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日合併不動產、廠房及設備金額為新台幣 12,117,022 仟元，占合併總資產比例約為 52%。由於銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度呈現營業虧損，顯示資產可能發生減損，因非金融資產減損評估作業具高度假設及估計特性，故本會計師決定非金融資產減損為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：評估管理階層辨認可能存有減損跡象之現金產生單位、衡量資產或現金產生單位之可回收金額，可回收金額為其公允價值減處分成本與其使用價值者兩者較高者、瞭解並評估管理階層所提供之減損測試資料、參閱公司歷史資訊及其他外部市場產業分析報告等，評估該等減損測試內容所依據之主要基本假設及折現率等之合理性、評估管理階層對未來現金流量預測所作之各種關鍵假設(包括各產品別之營業收入成長率及毛利率等)，針對關鍵假設值進行分析與評估變動幅度假設之合理性。

本會計師亦評估銖德科技股份有限公司及其子公司有關非金融資產減損之揭露，請參閱合併財務報表附註四及五。

### 收入認列

銖德科技股份有限公司及其子公司於民國一〇六年度認列合併營業收入新台幣 9,797,109 仟元，主要經營業務為光碟片、有機電激發光顯示器(OLED)、導電玻璃及綠能產品(太陽能模組/LED/電池相關產品)等光學資訊服務產品之製造及銷售等，因應市場產業特性及顧客需求，故針對不同銷售對象提供產品銷售，由於需依據個別銷售對象之訂單交易條件，辨認商品所有權之重大風險與報酬移轉時點，據以認列營業收入，因此提高收入認列的複雜度，本會計師因此決定收入認列為關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序包括(但不限於)下列相關查核程序：瞭解管理階層主要收入類別之銷售合約或訂單之交易條件，以評估鍊德科技股份有限公司及其子公司收入認列會計政策的適當性、測試內部控制之有效性、選取樣本執行交易詳細測試並複核銷售合約或訂單中之銷售條款及交易條件等，藉以評估收入認列之時點，針對產品別、地區別及每月之營業收入、營業成本及毛利率進行分析性程序，執行普通日記簿分錄測試及收入截止測試，針對交易金額重大者抽核傳票及憑證，並檢視資產負債表日後之鉅額銷貨退回，查明並瞭解其原因及性質。

本會計師亦評估鍊德科技股份有限公司及其子公司有關與收入認列之揭露，請參閱合併財務報表附註四及六。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入鍊德科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 3,316,549 仟元及新台幣 3,519,499 仟元，分別占合併資產總額之 14%及 13%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣 1,049,254 仟元及新台幣 994,890 仟元，分別占合併營業收入之 11%及 9%；上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣 117,162 仟元及新台幣 148,893 仟元，分別佔合併資產總額之 0%及 1%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣(20,830)仟元及新台幣(17,735)仟元，皆占合併稅前淨損之 1%，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分別為新台幣(2,164)仟元及新台幣(464)仟元，分別占合併其他綜合損益淨額之 1%及 0%。

### 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、國際財務報導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鍊德科技股份有限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鍊德科技股份有限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。

鍊德科技股份有限公司及其子公司之治理單位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，惟其目的非對鍊德科技股份有限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，以及使鍊德科技股份有限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鍊德科技股份有限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，決定對鍊德科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

#### 其他

鍊德科技股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財政(六)第 65315 號

(91)台財政(六)第 144183 號

洪茂益



會計師：

張志銘



中華民國一〇七年三月二十三日



錫德科技服務有限公司  
子公司

民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$3,885,055	17	\$3,316,504	12
1125	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四及六.2	119,687	-	112,226	-
1147	備供出售金融資產—流動	四及六.3	46,637	-	80,500	-
1150	無活絡市場之債務工具投資—流動	四、六.5及八	101,791	-	143,088	1
1170	應收票據淨額	四及六.6	18,536	-	15,257	-
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.7及八	1,537,633	7	1,790,626	7
130x	應收帳款—其他	四、六.7及七	38	-	22	-
1470	存貨	四、六.8及八	2,237,985	10	2,585,969	10
11xx	其他流動資產	七	475,639	2	1,305,149	5
	流動資產合計		8,423,001	36	9,349,341	35
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產—非流動	四、六.3及八	421,311	2	799,413	3
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	四及六.4	322,181	1	328,393	1
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動	四、六.5及八	4,900	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四及六.9	117,162	-	148,893	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10及八	12,117,022	52	13,691,073	51
1760	投資性不動產淨額	四、六.11及八	355,932	2	311,870	1
1780	無形資產	四及六.12	942,070	4	1,015,271	4
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	596,317	2	918,327	3
1900	其他非流動資產	八	187,477	1	228,530	1
1970	其他長期投資		189	-	189	-
15xx	非流動資產合計		15,064,561	64	17,441,959	65
1xxx	資產總計		\$23,487,562	100	\$26,791,300	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫





鈺德科 股份有限公司 及子公司  
 合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註		一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%	金額	%
	負債						
	流動負債						
2100	短期借款			\$1,500,535	6	\$1,483,170	6
2110	應付短期票券			249,785	1	229,944	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動			5,192	-	-	-
2150	應付票據			109,176	-	117,350	-
2160	應付票據－關係人			12,377	-	14,882	-
2170	應付帳款			1,302,044	6	1,157,695	4
2180	應付帳款－關係人			3,927	-	12,621	-
2200	其他應付款			848,182	4	870,699	3
2230	本期所得稅負債			42,377	-	11,709	-
2300	其他流動負債			127,371	1	231,222	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債			1,145,394	5	1,221,220	5
21xx	流動負債合計			5,346,360	23	5,350,512	20
	非流動負債						
2540	長期借款			3,358,091	14	3,892,829	14
2570	遞延所得稅負債			-	-	6,926	-
2640	淨確定福利負債－非流動			163,305	1	161,631	1
2670	其他非流動負債			48,852	-	43,132	-
25xx	非流動負債合計			3,570,248	15	4,104,518	15
2xxx	負債總計			8,916,608	38	9,455,030	35
31xx	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本						
3110	普通股股本			17,667,921	75	17,667,921	66
3200	資本公積			937,005	4	894,545	3
3300	保留盈餘						
3350	待彌補虧損			(4,826,342)	(21)	(2,240,938)	(8)
3400	其他權益			(932,826)	(4)	(629,756)	(2)
3500	庫藏股票			(2,428,914)	(10)	(2,588,828)	(10)
36xx	非控制權益			4,154,110	18	4,233,326	16
3xxx	權益總計			14,570,954	62	17,336,270	65
	負債及權益總計			\$23,487,562	100	\$26,791,300	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：葉垂景

會計主管：史巨夫



鍊德科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$9,797,109	100	\$10,483,997	100
5000	營業成本	六.8、22及七	9,484,981	97	9,998,901	95
5900	營業毛利		312,128	3	485,096	5
6000	營業費用	六.22及七				
6100	推銷費用		619,796	6	724,405	7
6200	管理費用		905,137	9	764,730	7
6300	研究發展費用		163,703	2	158,431	2
	營業費用合計		1,688,636	17	1,647,566	16
6900	營業損失		(1,376,508)	(14)	(1,162,470)	(11)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四、六.21及23	244,626	2	215,741	2
7020	其他利益及損失	四及六.23	(644,645)	(7)	(1,120,503)	(11)
7050	財務成本	六.23	(143,084)	(1)	(187,700)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.9	(20,830)	-	(17,735)	-
	營業外收入及支出合計		(563,933)	(6)	(1,110,197)	(11)
7900	稅前淨損		(1,940,441)	(20)	(2,272,667)	(22)
7950	所得稅費用	四及六.25	(357,704)	(4)	(349,546)	(3)
8200	本期淨損		(2,298,145)	(24)	(2,622,213)	(25)
8300	其他綜合損益	四及六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四及六.18	(18,729)	-	(8,302)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	四及六.25	-	-	-	-
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		(215,975)	(2)	(578,566)	(5)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(174,485)	(2)	181,413	2
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合	六.9	(2,164)	-	(464)	-
	損益之份額—可能重分類至損益之項目					
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.25	(1,375)	-	2,231	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(412,728)	(4)	(403,688)	(3)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (2,710,873)</u>	<u>(28)</u>	<u>\$ (3,025,901)</u>	<u>(28)</u>
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (2,430,455)		\$ (2,232,636)	
8620	非控制權益		132,310		(389,577)	
			<u>\$ (2,298,145)</u>		<u>\$ (2,622,213)</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (2,752,254)		\$ (2,710,059)	
8720	非控制權益		41,381		(315,842)	
			<u>\$ (2,710,873)</u>		<u>\$ (3,025,901)</u>	
	每股虧損(元)	六.26				
9750	基本每股虧損					
	本期淨損		<u>\$ (1.40)</u>		<u>\$ (1.28)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫





鐵德科技股份有限公司及子公司  
任職權監製

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益						總計	非控制權益	權益總計	
	股本	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目						庫藏股票
				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	3425				
民國105年1月1日餘額	3100 \$26,129,274	3200 \$700,961	3350 \$(8,461,353)	3410 \$132,575	3425 \$(293,210)	3500 \$(2,588,828)	31XX \$15,619,419	36XX \$4,546,127	3XXX \$20,165,546	
民國105年度淨損	-	-	(2,232,636)	-	-	-	(2,232,636)	(389,577)	(2,622,213)	
民國105年度其他綜合損益	-	-	(8,302)	(517,283)	48,162	-	(477,423)	73,735	(403,688)	
本期綜合損益總額	-	-	(2,240,938)	(517,283)	48,162	-	(2,710,059)	(315,842)	(3,025,901)	
減資彌補虧損	(8,461,353)	-	8,461,353	-	-	-	-	-	-	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	193,585	-	-	-	-	193,585	81,325	274,910	
對子公司所有權權益變動	-	(1)	-	-	-	-	(1)	12,181	12,180	
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	(90,465)	(90,465)	
民國105年12月31日餘額	17,667,921	894,545	(2,240,938)	(384,708)	(245,048)	(2,588,828)	13,102,944	4,233,326	17,336,270	
其他資本公積變動： 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	(275)	-	-	-	(275)	-	(275)	
民國106年度淨損	-	-	(2,430,455)	-	-	-	(2,430,455)	132,310	(2,298,145)	
民國106年度其他綜合損益	-	-	(18,729)	(210,011)	(93,059)	-	(321,799)	(90,929)	(412,728)	
本期綜合損益總額	-	-	(2,449,184)	(210,011)	(93,059)	-	(2,752,254)	41,381	(2,710,873)	
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	(16,455)	(135,945)	-	-	159,914	7,514	-	7,514	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	114,052	-	-	-	-	114,052	(123,541)	(9,489)	
對子公司所有權權益變動	-	(55,137)	-	-	-	-	(55,137)	89,908	34,771	
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	(86,964)	(86,964)	
民國106年12月31日餘額	\$17,667,921	\$937,005	\$(4,826,342)	\$(594,719)	\$(338,107)	\$(2,428,914)	\$10,416,844	\$4,154,110	\$14,570,954	

(請參閱合併財務報表附註)



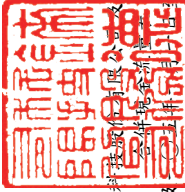
董事長：葉垂景



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



銖德材料股份有限公司  
及子公司

民國一〇六年及一〇五年度十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇六年度		一〇五年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損	\$ (1,940,441)		\$ (2,272,667)	
調整項目：				
收益費用及其他損失	1,764,966		2,119,177	
折舊費用及其他費用	157,251		219,437	
攤銷費用及其他費用	143,084		187,700	
利息收入	(11,111)		(11,151)	
股利收入	(13,613)		(16,894)	
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	20,830		17,735	
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	122,924		24,252	
處分投資利益	(267,003)		(36,552)	
處分採用權益法之投資利益	-		(242)	
金融資產減損損失	5,887		-	
非金融資產減損損失	398,638		699,008	
與營業活動相關之資產負債變動數：				
持有供交易之金融資產增加	(7,461)		(25,953)	
應收票據(增加)減少	(3,279)		68,711	
應收帳款減少	252,977		247,159	
存貨減少	347,984		221,164	
其他流動資產(增加)減少	(19,916)		107,879	
持有供交易之金融負債增加	5,192		-	
應付帳款增加	(10,679)		(24,089)	
其他應付款減少	135,655		123,532	
應付帳款減少	(102,856)		(117,648)	
其他流動負債減少	(103,851)		(47,099)	
淨確定福利負債減少	(17,055)		(12,992)	
營運產生之現金流入	858,123		1,470,467	
收取之利息	10,846		12,648	
支付之利息	(144,564)		(182,714)	
支付之所得稅	(13,824)		(12,249)	
營業活動之淨現金流入	710,581		1,288,152	
投資活動之現金流量：				
取得無活絡市場之債務工具投資	-		-	
取得無活絡市場之金融資產	(4,900)		(4,900)	
處分無活絡市場之債務工具投資	524,305		524,305	
處分無活絡市場之金融資產	41,297		41,297	
取得以成本衡量之金融資產	-		-	
以成本衡量之金融資產減價退回股款	-		-	
處分以成本衡量之金融資產	(7,868)		(7,868)	
取得採用權益法之投資	-		-	
處分採用權益法之投資	16,588		16,588	
採權益法之被投資公司減價退回股款	830,000		830,000	
處分不動產、廠房及設備	(1,056,248)		(1,056,248)	
取得不動產、廠房及設備	117,279		117,279	
處分無形資產	-		-	
其他非流動資產(增加)減少	(18,373)		(18,373)	
收取之股利	13,613		13,613	
投資活動之淨現金流入	455,693		491,980	
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加(減少)	17,365		17,365	
應付短期票券增加	19,841		19,841	
償還長期借款	(610,564)		(610,564)	
其他非流動負債增加	5,720		5,720	
庫藏股票處分	7,514		7,514	
取得子公司股權	(105,148)		(105,148)	
處分子公司股權(未喪失控制力)	95,659		95,659	
非控制權益變動	(52,193)		(52,193)	
籌資活動之淨現金流出	(621,806)		(621,806)	
匯率變動對現金及約當現金之影響	24,083		24,083	
本期現金及約當現金增加數	568,551		568,551	
期初現金及約當現金餘額	3,316,504		3,316,504	
期末現金及約當現金餘額	\$3,885,055		\$3,885,055	



會計主管：史巨夫



經理人：葉垂景



董事長：葉垂景

(請參閱合併財務報表附註)

## 鍊德科技股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織定名為鍊德科技股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如左：

1. 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
2. CC01080 電子另組件製造業
3. C805030 塑膠日用品製造業
4. C805050 工業用塑膠製品製造業
5. CC01060 有線通信機械器材製造業
6. CC01070 無線通信機械器材製造業
7. CE01030 光學儀器製造業
8. F107200 化學原料批發業
9. F107190 塑膠膜、袋批發業
10. F113050 事務性機器設備批發業
11. F113070 電信器材批發業
12. F118010 資訊軟體批發業
13. F119010 電子材料批發業
14. F207200 化學原料零售業
15. F207190 塑膠膜、袋零售業
16. F213030 事務性機器設備零售業
17. F213060 電信器材零售業
18. F218010 資訊軟體零售業
19. F219010 電子材料零售業
20. I301010 資訊軟體服務業
21. I301020 資料處理服務業
22. I301030 電子資訊供應服務業
23. F601010 智慧財產權業
24. JE01010 租賃業
25. H703100 不動產租賃業
26. F401010 國際貿易業
27. D101060 再生能源自用發電設備業
28. E601010 電器承裝業
29. IG03010 能源技術服務業
30. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第二之一條：本公司為業務需要得為關係企業或往來之公司保證。

第二之二條：本公司轉投資總額不受實收股本百分之四十限制。

- 第 三 條：本公司設總公司於臺灣省新竹縣必要時得經董事會決議於國內外設立分公司。  
第 四 條：本公司之公告方法，依公司法及其他相關法令規定行之。

## 第二章 股 份

- 第 五 條：本公司資本額定為新台幣肆佰億元，分為肆拾億股，每股面額新台幣壹拾元，得發行普通股或特別股，並得分次發行之；配合集中保管股份有限公司之請求，可換發大面額股票。前項資本總額中新台幣參億元範圍內提供發行認股權憑證，共計參仟萬股，每股壹拾元，得授權董事會分次發行。
- 第五條之一：本公司發行之甲種記名式特別股，其權利義務及其他重要事項如下：
- 一、特別股股息以 10% 為上限，依實際發行價格計算之。每年以現金一次發放，於每年股東常會承認決算書表後，由董事會訂定特別股分配股息基準日，據以支付上一年度應發放之股息。發行年度現金股息按當年度實際發行天數計算，發行日定義為增資基準日。
  - 二、本公司年度決算如有盈餘，於依法完納一切稅捐，彌補以往年度累積虧損，提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後，應優先分派特別股股息。
  - 三、倘年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息時，其未分派或分派不足之股息，按股息率以年複利計算，累積於以後有盈餘年度優先補足之。但特別股於收回時，本公司應全數將累積未分派之股息補足之。
  - 四、甲種記名式特別股除領取特別股股息外，得參加普通股股東之盈餘及資本公積之股利分派。甲種特別股於除權(息)基準日前轉換成普通股者，不得參與分派轉換當年度之特別股股息，惟得參與當年度之普通股盈餘及資本公積分派，但如有累積未分派之特別股股息，應於當年度及以後之各年度優先分派。
  - 五、甲種記名式特別股分派公司剩餘財產之順序優先於普通股，但以不超過其發行金額為限。
  - 六、甲種記名式特別股股東於普通股股東會無表決權及選舉權，但有被選舉為董事或監察人之權利。
  - 七、公司以現金發行新股時，甲種記名式特別股股東與普通股股東享有相同之新股認股權。
  - 八、甲種記名式特別股之發行期間為五年。自發行日滿三年之翌日起，至到期日前之三個月止，得隨時請求轉換為本公司先發行之普通股。自特別股到期日前三個月，至到期日前尚未轉換之特別股，本公司得強制特別股股東將其持有股份全數轉換為普通股。轉換比例為一股特別股換一股普通股。特別股轉換為普通股後，與原發行之普通股之權利義務相同。另公司得於甲種特別股發行屆滿三年後強制收回，按實際原始發行價格，加計以前年度未發放之特別股股息，作為收回價格。
- 第 六 條：本公司股票以記名式，由董事三人以上簽名或蓋章並加蓋總公司圖記編號依法經主管機關簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第 七 條：本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失變更或地址變更等股務事項及行使其一切權利時，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。
- 第 八 條：(刪除)
- 第 九 條：(刪除)
- 第 十 條：(刪除)

第十一條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，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股票更名過戶。

### 第三章 股東會

第十二條：本公司於每會計年度終了後六個月內由董事會召開股東常會一次，如遇必要時得依法召開股東臨時會。股東常會之召集應於三十日前，臨時會應於十五日前，由董事會將開會日期地點及召集事由通知各股東。

第十三條：本公司股東會之主席由董事長擔任，遇董事長缺席時由董事長指定董事一人代理，未指定時由董事中互推一人代理之。

第十四條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十五條：股東因事不能親自出席股東會時得出具本公司印發之委託書，簽名或蓋章並載明授權範圍委託代理人出席。

第十六條：本公司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之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，其議事錄依公司法第一百八十三條規定辦理。

### 第四章 董事及監察人

第十八條：本公司設董事七~九人，監察人二人，任期均為三年，連選均得連任。本公司董事及監察人選舉採候選人提名制，由股東就董事及監察人候選人名單中選任之。提名方式依公司法第 192 條之 1 規定。

第十八之一條：配合證交法第 183 條之規定，本公司上述董事名額中，設置獨立董事二人。

本公司自民國 106 年股東常會起依證券交易法第十四條之四設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成，獨立董事人數設為三人。審計委員會之職權行使及相關事項，悉依相關法令辦理。本章程關於監察人之相關規定自審計委員會成立之日失效。

第十九條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補原任之期限為限。

第二十條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任為止。

第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席互選董事長一人，依照法令、章程、股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。

第二十二條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能執行職務時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。

第二十二條之一：本公司除依公司法外，如有下列事項應先經董事會議通過後行之：

1. 修定公司章程之擬定。
2. 年度預算之核可及年度決算之審議，含年度業務計劃之審議與監督執行。
3. 公司轉投資其他事業或股份之讓受，其金額在參億元(含)以上之核可，但其金額在參億元以下得授權董事長先執行，於事後最近一次董事會報備。
4. 公司簽證會計師之選聘、解聘。
5. 公司財產或營業之全部或其重要部份之典讓、出售、出租、出質、抵押或為其他方式之處分之擬議。
6. 公司向金融機構或第三人申請融資、保證、承兌及其他任何授信、舉債其

金額在參億元(含)以上之核可，但其金額在參億元以下者，應於事後最近一次董事會報備。

7.超過伍億元(含)以上之資本性支出之核可，但其金額在伍億元以下者，準用前款但書之規定。

8. 以公司名義為背書、保證等事宜依背書保證作業程序辦理。

9.公司與關係人(包括關係企業)間重大交易事項之核可。

10.專門技術及專利權之取得、出讓、授與承租及技術合作契約之核可、修定及終止。

11.重要合約或其他重大事項之核可。

第二十三條：董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十三條之一：董事會議至少應每季召開一次。視需要得隨時召開之。

並得以電話、傳真、電子郵件等方式替代書面通知。

第二十四條：董事會之議事，應作成議事錄。其議事錄準用公司法第一百八十三條之規定。

第二十五條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第二十六條：董事長、董事及監察人執行公司業務時，不論營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

本公司得為全體董事及監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

## 第五章 經理及職員

第二十七條：本公司得設執行長一人、副執行長若干人，其任免由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意為之。

第二十八條：本公司經理人之委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理，其職權授權董事會決議之。

## 第六章 決 算

第二十九條：本公司應於每會計年度終了，由董事會依照公司法第二百二十八條規定之表冊於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東會請求承認，若資本額達中央主管機關所定數額以上時，並應依公司法第二十條辦理。

第二十九條之一：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之四為董監事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以現金或股票方式發放之，其發放對象得包括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。

第三十條：本公司所處產業環境變化迅速，企業生命週期正值快速成長階段。考量本公司未來資金需求、長期財務規劃及公司盈餘的成長性，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後若有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，再就其餘額優先分派特別股息。其餘連同以前年度未分配盈餘提撥百分之五十

至百分之百做為股東股利，其中現金股利所佔比例依公司對來年盈餘成長性、資本預算規劃在不超過二分之一的範圍內詳加評估，以決定現金股利所佔比例

。前述股利提撥之比率及現金股利所占比率得視當年度公司實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派股東股利前先行扣除。

## 第七章 附 則

第三十一條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十二條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他有關法令規定辦理。

第三十三條：本章程訂立於民國七十七年十二月十七日。第一次修訂於民國七十八年三月五日。第二次修訂於民國七十八年六月廿七日。第三次修訂於民國七十八年十二月十八日。第四次修訂於民國七十九年一月一日。第五次修訂於民國七十九年十一月廿日。第六次修訂於民國八十年六月九日。第七次修訂於民國八十一年五月十七日。第八次修訂於民國八十二年二月一日。第九次修訂於民國八十二年五月三十日，第十次修訂於民國八十三年五月二十九日，第十一次修訂於民國八十四年五月二十六日，第十二次修訂於民國八十五年六月三日，第十三次修訂於民國八十五年十一月二十九日，第十四次修訂於民國八十六年五月十六日，第十五次修訂於民國八十七年六月一日，第十六次修訂於民國八十八年五月十七日，第十七次修訂於民國八十八年五月十七日，第十八次修訂於民國八十九年四月十九日，第十九次修訂於民國九十年六月四日，第二十次修訂於民國九十一年五月廿七日，第二十一次修訂於民國九十一年五月廿七日。第二十二次修訂於民國九十二年六月廿七日。第二十三次修訂於民國九十三年六月十一日。第二十四次修訂於民國九十四年六月十三日。第二十五次修訂於民國九十五年六月十四日。第二十六次修訂於民國九十五年九月二十二日。第二十七次修訂於民國九十六年六月十三日。第二十八次修訂於民國九十七年六月十三日。第二十九次修訂於民國九十八年六月十日。第三十次修訂於民國九十九年六月十七日。第三十一次修訂於民國一〇一年六月十八日。第三十二次修訂於民國一〇二年六月十四日。第三十三次修訂於民國一〇五年六月十四日。第三十四次修訂於民國一〇六年六月十三日。

鍊德科技股份有限公司



董事長：葉 垂 景



## 鍊德科技股份有限公司 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，並加計以書面或電子方式行使表決權之股數。
- 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。
- 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利人召集者，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。

## 附錄三

### 銖德科技股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為 17,667,921,300 元，已發行股數計 1,766,792,130 股。
- 二、依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。依法本公司全體董事應持有股數 42,403,011 股，本公司已設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、截至本次股東會停止過戶日（107 年 4 月 14 日）股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下表所列；已符合法令規定成數標準。

#### 董事持股情形

一〇七年四月十四日

職 稱	姓 名 或 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 率 %
董事長	葉垂景	25,323,986	1.43%
董 事	楊慰芬	17,263,389	0.98%
董 事	蔣為峰	-	
董 事	潘燕民	-	
獨立董事	林祖嘉	-	
獨立董事	辛智秀	33,808	0.00%
獨立董事	陳俊兆	-	
全體董事持有股數		42,621,183	2.41%