

鈺德科技股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十四日（星期三）上午九時正
地點：桃園市龜山區華亞二路222號（本公司）
出席：親自及委託出席股數共計118,106,689股，佔已發行股份總數178,067,136股之66.33%。
董監事：張昭焚董事、楊慰芬董事、葉垂昇董事、吳曉雲監察人
列席：徐榮煌會計師、李立普律師
主席：張昭焚
記錄：黃雅秋



- 一、宣佈開會：出席股份已達法定數額，依法宣佈開會。
- 二、行禮如儀：（略）
- 三、主席致開會詞：（略）
- 四、報告事項
 - （一）一〇三年度營業概況報告（如附件一）
 - （二）監察人審查一〇三年度決算表冊報告（如附件二）
 - （三）買回庫藏股之決議及執行情形報告（如附件三）

五、承認事項

第一案

案由：一〇三年度決算表冊案，謹提請承認。（董事會提）
說明：本公司一〇三年度財務報表暨合併報表業已編妥，業經董事會決議通過，且經安永聯合會計師事務所洪茂益及徐榮煌會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人審查完竣，謹提請承認。（如附件四）

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：一〇三年度虧損撥補案，謹提請承認。（董事會提）
說明：一、依公司章程第三十二條規定，擬具一〇三年度虧損撥補議案。
二、本公司期初未分配餘額新台幣0元，加計其他綜合損益(103年確定福利計劃之精算損益)新台幣3,999,496元、採權益法認列關聯企業及合資之變動數新台幣582,164元及一〇三年度稅後淨損新台幣64,342,075元後，期末待彌補虧損計新台幣59,760,415元，擬以資本公積—普通股溢價新台幣59,760,415元彌補虧損，彌補後之待彌補虧損為新台幣0元。（一〇三年度虧損撥補表，詳如下）
三、以上提請承認。

鈺德科技股份有限公司
一〇三年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配餘額		\$0
加：其他綜合損益(103年確定福利計劃之精算損益)	3,999,496	
加：採權益法認列關聯企業及合資之變動數	582,164	
加：本年度稅後淨損	(64,342,075)	
待彌補虧損		(59,760,415)
減：資本公積—普通股溢價	59,760,415	
期末未分配盈餘		\$0

註：員工紅利0元；董監酬勞0元

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項

案由：改選董事及監察人案，敬請選舉。（董事會提）

說明：一、本公司現任董事及監察人任期於 104 年 6 月 18 日屆滿，為配合本次股東會，其任期依本公司章程第二十條規定延至 104 年 6 月 24 日止。

二、依本公司公司章程規定，應選董事七席(含二席獨立董事，採候選人提名制)、監察人三席，任期三年，自 104 年 6 月 24 日至 107 年 6 月 23 日止。

三、本公司董事及監察人之選舉方式採單記名累積選舉法。

四、獨立董事二人依本公司章程第十八條之一規定採候選人提名制度，經一〇四年五月八日董事會議審查通過「獨立董事候選人名單」如附件，提請 選舉。

鈺德科技股份有限公司

獨立董事候選人名單(1%股東提名)

姓名	學歷	經歷	持有股數
李靖文	澳門科技大學工商管理博士	台南晶英酒店總經理	0
吳榮生	逢甲大學企業管理學系	渣打銀行副總裁	0

以上獨立董事被提名人之資格條件，業經本公司 104 年 5 月 8 日董事會議審查通過。

當選名單：

職稱	ID/戶號	戶名	當選權數	備註
董 事	15	鈺德科技股份有限公司 代表人-張昭燮	179,135,100	當選
董 事	H221490XXX	楊慰芬	168,573,740	當選
董 事	15	鈺德科技股份有限公司 代表人-葉垂景	166,612,841	當選
董 事	15	鈺德科技股份有限公司 代表人-葉垂昇	166,612,414	當選
董 事	A100405XXX	黃國興	88,704,135	當選
獨立董事	R220490XXX	李靖文	18,853,196	當選
獨立董事	P102060XXX	吳榮生	17,144,397	當選
監 察 人	1645	葉垂蕉	113,389,890	當選
監 察 人	52313	王瓊儀	113,389,890	當選
監 察 人	Y100809XXX	簡慶文	113,389,890	當選

七、其他議案

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 公決。(董事會提)。

說 明：為配合實際需要，擬請股東會同意解除本次新選任之董事及其代表人為自己或他人從事屬於本公司業務範圍以內之行為，不受公司法第二〇九條之限制。

董事競業情形

職 稱	姓 名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董 事	鈺德科技股份有限公司 法人代表：張昭燮	國超投資興業股份有限公司之法人董事長代表、大樂司股份有限公司法人 董事長代表、訊聯生物科技股份有限公司法人監察人代表、君尊科技股份 有限公司董事、Jade Investment Services Ltd. 法人董事代表、Crystal Investment Overseas Ltd. 法人董事代表
董 事	楊慰芬	鈺德科技股份有限公司之副執行長暨董事、中原國際創業投資股份有限公 司之法人董事代表、鈺寶科技股份有限公司之法人董事代表、博鈺科技股 份有限公司之法人董事代表、漢通創業投資股份有限公司之法人董事代 表、華仕德科技股份有限公司之法人董事代表、力鈺光電科技(揚州)有 限公司之法人董事代表、安可光電股份有限公司之法人董事代表、ART Management Ltd.(B.V.I.)之法人董事代表、Ritdisplay Global Corporation 法人董事代表、Northern Lights Semiconductor Corporation (B.V.I.)之法人董事代表
董 事	鈺德科技股份有限公司	中原國際創業投資股份有限公司之董事、中富投資股份有限公司之董事、 鈺寶科技股份有限公司之董事、鈺德科技股份有限公司之董事、國碩科技 工業股份有限公司之董事、博鈺科技股份有限公司之董事、安可光電股份

		有限公司之董事、太陽海科技股份有限公司之董事、銖鑽科技股份有限公司之董事、Goldenriver Fund 之董事、ART Management Ltd. (B. V. I.) 之董事、Affluence International Co Ltd(BVI) 之董事、MaxOnline Limited(BVI)之董事、Ritek Group Inc. (Cayman) 之董事、Score High Group Ltd (BVI)之董事、Chyitek Co., Ltd之董事
董 事	董事銖德科技股份有限公司代表人：葉垂景	銖德科技股份有限公司之執行長、中富投資股份有限公司法人董事長、中原國際創業投資股份有限公司法人董事長、銖寶科技股份有限公司董事長、博銖科技股份有限公司之法人董事代表、一詮精密工業股份有限公司董事、太陽海科技股份有限公司法人董事代表、銖洋科技股份有限公司董事長、銖鑽科技股份有限公司董事長、Ritek Group Inc. (Cayman)法人董事代表、ART Management Led. (B. V. I)法人董事代表、Advanced Media Inc. 法人董事代表、Affluence International Co., Ltd. (B. V. I.)之法人董事代表、Score High Group Led. (B. V. I) 法人董事代表、Ritek Vietnam Corporation Led. 董事、Chyitek Co., Ltd(B. V. I)法人董事代表
董 事	銖德科技股份有限公司代表人：葉垂昇	銖德科技股份有限公司之副董事長、銖德科技股份有限公司之監察人、U-Tech Media Korea Co., Ltd. 法人董事長代表、大樂司股份有限公司法人董事代表、昭富建設開發股份有限公司之法人董事長代表、力銖光電科技(揚州)有限公司之法人董事代表
獨立董事	李靖文	台南晶英酒店總經理
獨立董事	吳榮生	立錡科技股份有限公司獨立董事、溢源實業股份有限公司獨立董事、麗清科技股份有限公司監察人

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

八、臨時動議：無

九、散 會

主 席：張 昭 焚



記 錄：黃 雅 秋



報 告 事 項

一、一〇三年度營業概況報告

以下謹向各位股東報告本公司一〇三年度之營業狀況：

(一)營業計劃實施成果如下：

一〇三年度全年合併營業收入新台幣 834,767 仟元，營業毛利為 199,942 仟元，本期淨損 64,342 仟元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支情形：

本公司一〇三年度本期淨損 64,342 仟元。全年度營業活動之淨現金流入 180,707 仟元、投資活動之淨現金流出 543,166 仟元、籌資活動之淨現金流入 133,208 仟元。本期現金及約當現金減少數 226,107 仟元。期末現金與約當現金餘額 446,913 仟元。

2. 獲利能力分析：

分析項目		年 度		
		103 年	102 年	
財務結構	負債占資產比率(%)	19.37	15.89	
	長期資金占固定資產比率(%)	212.38	202.53	
償債能力	流動比率(%)	169.27	316.79	
	速動比率(%)	156.18	299.37	
	利息保障倍數	(7.00)	(7.98)	
獲利能力	資產報酬率(%)	(2.18)	(1.80)	
	股東權益報酬率(%)	(2.85)	(2.47)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	(1.30)	(0.00)
		稅前純益	(2.46)	(2.66)
	純益率(%)	(7.71)	(5.89)	
每股盈餘	(0.36)	(0.31)		

(三)研究發展狀況：

企業為了維持本身的競爭力，加強差異化的能力，有計畫的找尋或嚴格的調查，以求發現新知識，藉以發展新產品或新技術、或改善現有之產品或技術、或作業程序的改善、或提高生產效率之方法，是在競爭日益激烈的環境下，維持企業生存的重要活動。

鈺德以LIGA(意指微小、高深寬比微結構的加工技術，包含微影、電鑄、精密射出成型等主要步驟)為產品發展方向，長久以來已具累積性的學習效果，建立不少研究成果及合作事蹟，是目前公司建立核心競爭，創造價值的主要來源，更是持續精進的方向。

近來文創產業很夯，所謂文化創意產業，指的是源自創意或文化積累，透過智慧財產之形成及運用，具創造財富及就業機會之潛力..等，該選項已列入公司研究發展的一環，是公司未來營運的一項新思維。

董事長：張昭焚



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全



二、監察人審查一〇三年度決算表冊報告

監察人查核報告書

茲准

本公司董事會造送民國一〇三年度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及徐榮煌會計師查核簽證完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果及現金流量。連同營業報告書經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 上

本公司一〇四年股東常會

鈺德科技股份有限公司

監 察 人：吳 曉 雲



監 察 人：葉 垂 蕉



監 察 人：曾 秀 美



中華民國一〇四年三月二十五日

三、買回庫藏股之決議及執行情形報告

說明：

買回期次	第六次	第七次	第十一次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	維護公司信用及股東權益
買回期間	100/3/23~5/22	100/8/10~10/9	104/5/11~7/10
買回區間價格	6.3~10 元	4.5~7 元	6~8.5 元
預計買回數量	10,000,000 股	10,000,000 股	10,000,000 股
已買回數量	3,415,000 股	8,173,000 股	執行中
已買回股份金額	30,491,772 元	52,000,840 元	執行中
已辦理銷除及轉讓之股份數量	3,415,000 股	8,173,000 股	-
平均每股買回價格	8.93 元	6.36 元	-
註銷日	103/6/6	103/12/3	-

會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司 公鑒：

鈺德科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子公司中，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。該等子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之資產總額分別為 334,649 千元及 334,330 千元，分別佔合併資產總額之 12.30%及 12.09%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為 172,164 千元及 172,016 千元，分別佔合併營業收入淨額之 20.62%及 17.15%；另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。民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二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 169,586 千元及 219,626 千元，分別佔合併資產總額之 6.23%及 7.94%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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(52,200)千元及(48,841)千元，分別佔合併稅前淨損之 119.06%及 92.89%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達鈺德科技股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

鈺德科技股份有限公司已編製民國一〇三年及一〇二年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式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)台財證(六)第 65315 號

金管證六字第 0930133943 號

會計師：

洪其益



徐其煌



中華民國一〇四年三月二十三日

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$446,913	16	\$673,020	24
1150	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	53,234	2	98,636	4
1160	應收票據淨額	四及六.6	8,690	-	9,814	-
1170	應收帳款－關係人淨額	四及六.6及七	-	-	318	-
1180	應收帳款－關係人淨額	四及六.7	140,786	5	164,403	6
130X	應收帳款－關係人淨額	四、六.7及七	-	-	2,967	-
1470	存貨	四及六.8	46,316	2	46,949	2
1470	其他流動資產	四及六.8	16,372	1	52,250	2
11XX	流動資產合計	七	712,311	26	1,048,357	38
1523	非流動資產					
1543	備供出售金融資產－非流動	四及六.3	418,216	15	51,033	2
1546	以成本衡量之金融資產－非流動	四及六.4	310,073	11	197,495	7
1550	無活絡市場之債券投資	四及六.5	-	-	-	-
1600	採用權益法之投資	四及六.9	179,144	7	230,135	8
1780	不動產、廠房及設備	四及六.10	1,055,227	39	1,171,090	42
1840	無形資產	四及六.11	840	-	1,260	-
1900	遞延所得稅資產	四及六.22	29,336	1	50,867	2
15XX	其他非流動資產合計	七	15,310	1	15,403	1
15XX	非流動資產合計		2,008,146	74	1,717,283	62
1XXX	資產總計		\$2,720,457	100	\$2,765,640	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭梵

經理人：羅宜富

會計主管：顏福全



代碼	會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.12	\$100,053	4	\$75,000	3
2150	應付票據		5,797	-	22,832	1
2170	應付帳款		35,546	1	39,709	1
2180	應付帳款－關係人		3,031	-	2,042	-
2200	其他應付款	七	79,510	3	105,308	4
2300	其他流動負債	七	5,878	-	3,641	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.13	191,000	8	82,400	3
21XX	流動負債合計		420,815	16	330,932	12
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.13	47,500	2	45,600	2
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	929	-	532	-
2600	其他非流動負債		12,623	-	12,858	-
2640	應計退休金負債	四及六.14	45,011	2	49,493	2
25XX	非流動負債合計		106,063	4	108,483	4
2XXX	負債總計		526,878	20	439,415	16
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3110	普通股股本	四及六.15	1,780,671	65	1,976,551	71
3200	資本公積	四及六.15	493,671	18	496,509	18
3300	保留盈餘	四及六.15	-	-	17,258	1
3310	法定盈餘公積		-	-	41,926	2
3320	特別盈餘公積		(59,760)	(2)	(121,259)	(4)
3350	待彌補虧損		(59,760)	(2)	(62,075)	(1)
3400	保留盈餘合計	四及六.21	-	-	-	-
3410	其他權益		27,753	1	20,774	1
3425	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(48,756)	(2)	28,764	1
3500	備供出售金融資產未實現損益	四及六.15	-	-	(134,298)	(6)
36XX	庫藏股票		-	-	-	-
3XXX	非控制權益		2,193,579	80	2,326,225	84
	權益總計		\$2,720,457	100	\$2,765,640	100
	負債及權益總計					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭梵



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全



鈺德科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年度一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇三年度		一〇二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$834,767	100	\$1,002,841	100
5000	營業成本	四、六.8、六.19及七	(634,825)	(76)	(745,063)	(74)
5900	營業毛利		199,942	24	257,778	26
6000	營業費用	四、六.18、六.19				
6100	推銷費用		(145,587)	(17)	(171,528)	(17)
6200	管理及總務費用		(69,024)	(8)	(86,299)	(9)
6300	研究發展費用		(8,547)	(1)	-	-
	營業費用合計		(223,158)	(26)	(257,827)	(26)
6900	營業(損失)利益		(23,216)	(2)	(49)	-
7000	營業外收入及支出	四及六.20				
7010	其他收入		48,313	6	23,075	2
7020	其他利益及損失		(10,059)	(1)	(20,243)	(2)
7050	財務成本		(5,481)	(1)	(5,854)	(1)
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	(53,401)	(6)	(49,508)	(5)
	營業外收入及支出合計		(20,628)	(2)	(52,530)	(6)
7900	稅前淨損		(43,844)	(4)	(52,579)	(6)
7950	所得稅費用	四及六.22	(20,498)	(2)	(6,455)	(1)
8200	本期淨損		(64,342)	(6)	(59,034)	(7)
8300	其他綜合損益	四及六.21				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		6,979	1	13,657	1
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(77,520)	(9)	8,374	1
8360	確定福利計畫精算利益		4,000	-	5,200	
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(66,541)	(8)	27,231	
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (130,883)</u>	<u>(14)</u>	<u>\$ (31,803)</u>	<u>(5)</u>
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (64,342)		\$ (59,034)	
8620	非控制權益		-		-	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (130,883)		\$ (31,803)	
8720	非控制權益		-		-	
	每股盈餘(元)	四及六.24				
9750	基本每股虧損		<u>\$ (0.36)</u>		<u>\$ (0.31)</u>	
9850	稀釋每股虧損(元)		<u>\$ (0.36)</u>		<u>\$ (0.31)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭梵



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全





鈺德科非(股)有限公司及其子公司
合併財務報表

民國一〇三年及一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		庫藏股票	總 計	非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保 留 盈 餘		未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換	備供出售金融資產未實現損益				
				特別盈餘公積	未分配盈餘							
民國102年1月1日餘額	\$2,166,551	\$413,373	\$16,957	\$39,215	\$(63,826)	\$7,117	\$20,390	\$(137,193)	\$2,462,584	\$-	\$2,462,584	
民國101年度餘額指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	301	-	(301)	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,711	(2,711)	-	-	-	-	-	-	
其他資本公積變動：												
採權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	270	-	-	(587)	-	-	-	(317)	-	(317)	
民國102年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(59,034)	-	-	-	(59,034)	-	(59,034)	
民國102年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	5,200	13,657	8,374	-	27,231	-	27,231	
民國102年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(53,834)	13,657	8,374	-	(31,803)	-	(31,803)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(104,239)	(104,239)	-	(104,239)	
庫藏股註銷	(190,000)	-	-	-	-	-	-	107,134	-	-	-	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
民國102年12月31日餘額	\$1,976,551	\$496,509	\$17,258	\$41,926	\$(121,259)	\$20,774	\$28,764	\$(134,298)	\$2,326,225	\$-	\$2,326,225	
民國102年度餘額指撥及分配：												
資本公積彌補虧損	-	(62,075)	-	-	62,075	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(17,258)	-	17,258	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(41,926)	41,926	-	-	-	-	-	-	
其他資本公積變動：												
採權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	582	-	-	-	582	-	582	
民國103年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(64,342)	-	-	-	(64,342)	-	(64,342)	
民國103年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	4,000	6,979	(77,520)	-	(66,541)	-	(66,541)	
民國103年1月1日至12月31日綜合損益總額	-	-	-	-	(60,342)	6,979	(77,520)	-	(130,883)	-	(130,883)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(2,345)	(2,345)	-	(2,345)	
庫藏股註銷	(195,880)	59,237	-	-	-	-	-	136,643	-	-	-	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
民國103年12月31日餘額	\$1,780,671	\$493,671	\$-	\$-	\$(59,760)	\$27,753	\$(48,756)	-\$-	\$2,193,579	-\$-	\$2,193,579	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：張昭梵



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全

項 目	一〇三年度		一〇二年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損失	\$(43,844)		\$(2,579)	
不影響現金流量之收益費損項目：				
折舊費用	87,603		101,976	952
攤銷費用	420		1,365	(138,480)
利息費用	5,481		5,854	-
利息收入	(6,201)		(11,241)	1,627
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	53,401		49,508	(47,912)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(343)		(200)	1,987
處分投資利益	(13,303)		(545)	(1,764)
其他支出(收入)	104		(212)	(2,700)
金融資產減損損失	-		9,500	(186,290)
非金融資產減損損失	30,842		-	
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減少	45,402		70,230	10,953
應收票據減少	1,124		560	-
應收票據—關係人減少(增加)	318		(318)	(334,700)
應收帳款減少	23,617		36,828	(104,239)
應收帳款—關係人減少	2,967		929	(427,986)
存貨減少	633		7,920	6,293
其他流動資產減少(增加)	35,612		(34,972)	(440,878)
其他非流動資產減少	375		-	1,113,898
應付票據(減少)增加	(17,035)		21,968	\$673,020
應付帳款減少	(4,163)		(22,459)	
應付帳款—關係人增加(減少)	989		(9,474)	
其他應付款減少	(25,901)		(9,235)	
其他流動負債增加(減少)	2,237		(3,017)	
應計退休負債(減少)增加	(482)		(1,351)	
其他非流動負債(減少)增加	(235)		1,051	
營運產生之現金流入	179,618		162,086	
營運產生之現金流入(流出)：				
收取之利息	6,467		12,298	
支付之利息	(5,378)		(6,443)	
支付之所得稅	-		(836)	
營業活動之淨現金流入	180,707		167,105	
投資活動之現金流量：				
預付長期投資款增加				
取得以成本衡量之金融資產價款				
取得備供出售金融資產價款				
處分不動產、廠房及設備				
處分不動產、廠房及設備				
購置無形資產價款				
存出保證金增加				
投資活動之淨現金流出				
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				
長期借款增加				
償還長期借款				
庫藏股票買回成本				
籌資活動之淨現金流入(出)				
匯率變動對現金及約當現金之影響				
本期現金及約當現金減少數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭欽



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全



會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司 公鑒：

鈺德科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。上開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。民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為 479,827 千元及 524,548 千元，分別佔資產總額之 17.78%及 19.12%，民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二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(53,461)千元及(36,190)千元，分別佔稅前淨損之 121.93%及 68.77%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達鈺德科技股份有限公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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)台財證(六)第 65315 號
金管證六字第 0930133943 號

會計師：

洪其益



徐榮煌



中華民國一〇四年三月二十三日



鈺德證券股份有限公司
 行址：台北市中山路一號

民國一〇三年十二月三十一日 至 一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金	四及六.1	\$237,511	9	\$415,700	15
1115	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	38,183	1	91,457	3
1150	應收票據淨額	四及六.6	7,876	-	9,201	-
1160	應收票據－關係人淨額	四及六.6及七	-	-	318	-
1170	應收帳款淨額	四及六.7	114,705	5	132,022	5
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.7及七	6,057	-	11,361	-
130X	存貨	四及六.8	34,448	1	35,357	1
1470	其他流動資產	七	13,896	1	13,086	-
11XX	流動資產合計		452,676	17	708,502	24
1523	非流動資產					
1543	備供出售金融資產－非流動	四及六.3	280,611	10	51,033	3
1546	以成本衡量之金融資產－非流動	四及六.4	167,578	6	55,000	2
1550	無活絡市場之債券投資	四及六.5	-	-	-	-
1600	採用權益法之投資	四及六.9	854,519	33	850,401	31
1780	不動產、廠房及設備	四及六.10	902,019	33	1,014,792	37
1840	無形資產	四及六.11	840	-	1,260	-
1900	遞延所得稅資產	四及六.22	29,336	1	50,867	2
15XX	其他非流動資產	七	11,433	-	11,607	1
	非流動資產合計		2,246,336	83	2,034,960	76
1XXX	資產總計		\$2,699,012	100	\$2,743,462	100

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全



董事長：張昭梵



益豐證券股份有限公司
 經理 羅宜富 (續)

民國一〇三年十二月三十一日 至 民國一〇二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	負債及權益會計項目	附註	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2150	短期借款	四及六.12	\$100,053	4	\$75,000	3
2170	應付票據		5,797	-	22,833	1
2180	應付帳款	七	32,851	1	37,428	1
2200	應付帳款—關係人		1,195	-	372	-
2300	其他應付款	七	71,258	3	94,092	3
2322	其他流動負債		2,231	-	2,831	-
2322	一年或一年內到期長期借款	四及六.13	191,000	7	82,400	3
21XX	流動負債合計		404,385	15	314,956	11
2540	非流動負債					
2570	長期借款	四及六.13	47,500	2	45,600	2
2600	遞延所得稅負債	四及六.22	929	-	532	-
2640	其他非流動負債		7,608	-	6,656	-
25XX	應計退休金負債	四及六.14	45,011	2	49,493	2
2XXX	非流動負債合計		101,048	4	102,281	4
3110	負債總計		505,433	19	417,237	15
3200	權益					
3300	普通股	四及六.15	1,780,671	66	1,976,551	72
3310	資本公積	四及六.15	493,671	18	496,509	18
3320	保留盈餘	四及六.15	-	-	17,258	1
3330	法定盈餘公積		-	-	41,926	2
3340	特別盈餘公積		(59,760)	(2)	(121,259)	(5)
3350	待彌補虧損		(59,760)	(2)	(62,075)	(2)
3400	保留盈餘合計					
3410	其他權益	四及六.21	27,753	1	20,774	1
3425	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(48,756)	(2)	28,764	1
3500	備供出售金融資產未實現損益	四及六.15	-	-	(134,298)	(5)
3XXX	庫藏股票		2,193,579	81	2,326,225	85
	權益總計		\$2,699,012	100	\$2,743,462	100
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



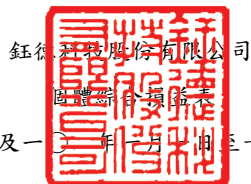
董事長：張昭英



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全



鈺德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一〇三年度		一〇二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$705,979	100	\$857,592	100
5000	營業成本	四、六.8、六.19及七	(543,754)	(77)	(651,395)	(76)
5900	營業毛利		162,225	23	206,197	24
5950	營業毛利淨額		162,225	23	206,197	24
6000	營業費用	四、六.18、六.19				
6100	推銷費用		(104,538)	(15)	(131,600)	(15)
6200	管理及總務費用		(69,196)	(10)	(85,704)	(10)
6300	研究發展費用		(8,547)	(1)	-	-
	營業費用合計		(182,281)	(26)	(217,304)	(25)
6900	營業損失		(20,056)	(3)	(11,107)	(1)
7000	營業外收入及支出	四及六.20				
7010	其他收入		32,070	5	13,481	2
7020	其他利益及損失		(12,275)	(2)	(9,528)	(1)
7050	財務成本		(5,481)	(1)	(5,854)	(1)
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	四及六.9	(38,102)	(5)	(39,619)	(5)
	營業外收入及支出合計		(23,788)	(3)	(41,520)	(5)
7900	稅前淨損		(43,844)	(6)	(52,627)	(6)
7950	所得稅費用	四及六.22	(20,498)	(3)	(6,407)	(1)
8200	本期淨損		(64,342)	(9)	(59,034)	(7)
8300	其他綜合損益	四及六.21				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		6,979	1	13,657	2
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(77,520)	(11)	8,374	1
8360	確定福利計畫精算利益		4,000	1	5,200	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(66,541)	(9)	27,231	4
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (130,883)</u>	<u>(18)</u>	<u>\$ (31,803)</u>	<u>(3)</u>
	每股虧損(元)	四及六.23				
9750	基本每股虧損(元)		<u>\$ (0.36)</u>		<u>\$ (0.31)</u>	
9850	稀釋每股虧損(元)		<u>\$ (0.36)</u>		<u>\$ (0.31)</u>	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張昭斌



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全





鈺豐股份有限公司
總經理 羅宜富

民國一〇三年及一〇二三年一月三十一日

單位：新臺幣千元

項 目	股本	資本公積	保留盈餘			未分配盈餘	其他權益		庫藏股票	權益總額
			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		
民國102年1月1日餘額	\$2,166,551	\$413,373	\$16,957	\$39,215	\$ (63,826)	\$7,117	\$20,390	\$(137,193)	\$2,462,584	
民國101年度餘額指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	301	-	(301)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,711	(2,711)	-	-	-	-	
其他資本公積變動：										
採權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	270	-	-	(587)	-	-	-	(317)	
民國102年度淨損	-	-	-	-	(59,034)	-	-	-	(59,034)	
民國102年度其他綜合損益	-	-	-	-	5,200	13,657	8,374	-	27,231	
民國102年度綜合損益總額	-	-	-	-	(53,834)	13,657	8,374	-	(31,803)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(104,239)	(104,239)	
庫藏股註銷	(190,000)	82,866	-	-	-	-	-	107,134	-	
民國102年12月31日餘額	\$1,976,551	\$496,509	\$17,258	\$41,926	\$ (121,259)	\$20,774	\$28,764	\$(134,298)	\$2,326,225	
民國103年1月1日餘額	\$1,976,551	\$496,509	\$17,258	\$41,926	\$ (121,259)	\$20,774	\$28,764	\$(134,298)	\$2,326,225	
民國102年度餘額指撥及分配：										
資本公積彌補虧損	-	(62,075)	-	-	62,075	-	-	-	-	
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(17,258)	-	17,258	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(41,926)	41,926	-	-	-	-	
其他資本公積變動：										
採權益法認列關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	582	-	-	-	582	
民國103年度淨損	-	-	-	-	(64,342)	-	-	-	(64,342)	
民國103年度其他綜合損益	-	-	-	-	4,000	6,979	(77,520)	-	(66,541)	
民國103年度綜合損益總額	-	-	-	-	(60,342)	6,979	(77,520)	-	(130,883)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(2,345)	(2,345)	
庫藏股註銷	(195,880)	59,237	-	-	-	-	-	136,643	-	
民國103年12月31日餘額	\$1,780,671	\$493,671	\$-	\$-	\$ (59,760)	\$27,753	\$(48,756)	\$-	\$2,193,579	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張昭堯



經理人：羅宜富



會計主管：顏福全

單位：新臺幣千元

項 目	一〇三年度		一〇二年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損				
不影響現金流量之收益費損項目：				
折舊費用	80,416	\$(43,844)	101,210	\$(52,627)
攤銷費用	420		1,365	
利息費用	5,481		5,854	
利息收入	(2,742)		(4,272)	
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	38,102		39,619	
處分不動產、廠房及設備利益	(831)		(200)	
處分投資利益	(13,381)		(981)	
其他支出(收入)	104		(212)	
非金融資產減損損失	30,842		-	
金融資產減損損失	-		9,500	
聯屬公司間已實現處分固定資產利益	488		-	
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減少	53,274		71,248	
應收票據減少	1,325		473	
應收帳款增加	318		(318)	
應收帳款增加	17,317		38,578	
應收帳款減少(增加)	5,304		(1,028)	
存貨減少	909		12,057	
其他流動資產(增加)減少	(853)		1,797	
其他非流動資產增加	374		-	
應付票據(減少)增加	(17,036)		21,969	
應付帳款減少	(4,535)		(23,319)	
應付帳款增加	781		(11,144)	
其他應付款減少	(23,051)		(3,231)	
其他流動負債減少	(600)		(1,862)	
應計退休負債增加	(482)		(1,351)	
其他非流動負債增加	952		356	
營業活動產生之現金流入	129,052		203,481	
投資活動之現金流量：				
購置不動產、廠房及設備				
處分不動產、廠房及設備				
購置無形資產				
存出保證金減少				
投資活動之淨現金流出				
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				
長期借款增加				
償還長期借款				
庫藏股票買回成本				
籌資活動之淨現金流出				
本期現金及約當現金減少數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：張昭楚

經理人：羅宜富



會計主管：顏福全

