

106 台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2
電話：(02) 2326-2899(服務代理專線)
鈺德科技股份有限公司 服務代理人
金鼎綜合證券股份有限公司 服務代理部



國內
郵資已付

台北郵局許可證
北台字第 1832 號

印刷品

股東 台啟

【如無法投遞，免寄回】

鈺德科技股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間：中華民國九十四年六月二十日（星期一）上午九時正
地點：台北縣林口鄉忠孝路 399 巷 36 號（美雅士浮雕美術館）
出席：親自及委託出席股數共計 124,026,754 股，佔已發行股份總數 202,545,369 股（不含庫藏股 5,850,000 股）之 61.23%。

主席：張昭焚 記錄：黃雅秋
一、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會
二、行禮如儀：(略)
三、主席致開會詞：(略)

四、報告事項
(一)九十三年度營業狀況報告。(略)
(二)監察人審查九十三年度決算表冊報告。(略)
(三)九十三年度買回公司股份執行情形報告。(略)

五、承認事項
第一案
案由：九十三年度決算表冊案，謹提請 承認。(董事會提)
說明：本公司九十三年度財務報表，業經送致遠會計師事務所黃素珍及梁再添會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，並經董事會決議通過及監察人審查完竣，謹提請 承認。(請參閱附件)

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案
案由：九十三年度盈餘分配案，謹提請 承認。(董事會提)
說明：一、依本公司章程第三十二條規定，擬具九十三年度盈餘分配表議案。

二、本公司九十三年度稅後淨利為新台幣 300,684,217 元，依公司章程規定提撥法定盈餘公積金新台幣 30,068,422 元、董監事酬勞新台幣 11,769,708 元、員工紅利新台幣 29,424,267 元（其中現金發放新台幣 2,942,427 元，轉增資配股新台幣 26,481,840 元）外，擬配發股東紅利新台幣 202,545,366 元（其中股票股利每股配發新台幣 0.9 元，現金股利每股配發新台幣 0.1 元）。

三、俟股東會通過後現金股利授權董事會訂定分配基準日及發放日。

四、九十三年度盈餘分配表如下：
鈺德科技股份有限公司
九十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初餘額		13,027,145
加：本年度可供分配盈餘		324,311,124
本年度稅後淨利	300,684,217	
特別盈餘公積轉回	23,626,907	
可供分配盈餘		337,338,269
減：		
提列法定盈餘公積	30,068,422	
提列股東權益減項特別盈餘公積	0	
分配項目：		
股東股息	0	
董監事酬勞 4%	11,769,708	
員工紅利--股票	26,481,840	
--現金	2,942,427	
股東紅利--股票(0.9)	182,290,830	
--現金(0.1)	20,254,536	
		273,807,763
期末未分配盈餘		63,530,506

註一：依財證部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0920130750 號函辦理。
註二：普通股紅利配發計算基礎，係以流通在外股數 208,395,369 股扣除庫藏股 5,850,000 股後，以 202,545,369 股計。

註三：本公司嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷，或因本公司發行在外之轉換公司債，依發行及轉換辦法轉換者，致影響流通在外股份數量，股東配股（息）率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

註四：本公司九十三年度預計發放員工股票紅利計 2,648,184 股，依九十三年十二月本公司平均收盤價為新台幣 13.99 元計算之市值為新台幣 37,048,094 元，加計員工現金紅利新台幣 2,942,427 元，員工紅利發放總額為新台幣 39,990,521 元。

(1)本公司九十三年度盈餘經董事會決議擬配發員工現金紅利新台幣 2,942,427 元、員工股票紅利新台幣 26,481,840 元及董監事酬勞新台幣 11,769,708 元。

(2)擬議配發員工股票紅利之股數及其占盈餘轉增資之比例：12.68 %。

(3)考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：1.27 元。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論事項

第一案

案由：討論盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請 公決。(董事會提)

說明：一、擬提撥員工紅利新台幣 26,481,840 元，轉增資發行新股 2,648,184 股，每股面額新台幣 10 元，其發放詳細辦法授權董事會辦理。

二、擬由九十三年度累計未分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 182,290,830 元，發行新股計 18,229,083 股，每股面額新台幣 10 元，按配股基準日股東名簿之記載，每仟股無償配發 90 股（已扣除庫藏股 5,850,000 股）。不滿一股之畸零股，得由股東自行拼湊，未拼湊或拼湊不足一股部份，依公司法 240 條規定以現金發放（至元為止），並授權董事會洽特定人按面額承購。

三、盈餘轉增資之配發新股基準日，俟報請主管機關核准後，授權董事會訂定之。

四、此次員工紅利及盈餘轉增資共計新台幣 208,772,670 元，發行新股 20,877,267 股，每股面額新台幣 10 元，此次發行新股權利義務與原股相同。

五、以上增資有關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

六、本公司嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷，或發行在外之轉換公司債，依發行及轉換辦法轉換者，致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動時，擬請股東會授權董事會調整之。

七、謹提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：討論修訂本公司章程案，提請 公決。(董事會提)

說明：一、配合業務需要，擬修訂本公司章程第二條、第五條、第二十八條、第二十九條及第三十五條。

二、修正前後對照表如下：

鈺德科技股份有限公司
公司章程修訂表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
第二條	本公司所營業務如左： 1. 電腦資訊系統之設計及其技術諮詢顧問業務。 2. 電腦軟、硬體及其零組件之買賣、研究、開發、經銷及進出口業務。 3. 電子音響器材及其零組件之買賣進出口業務。 4. 光碟片、錄影節目帶、影碟片之製作、發行、銷售。 5. 前各項有關國內外產品之代理、報價、投標業務。 6. C805030 塑膠日用品製造業。 7. C805050 工業用塑膠製品製造業。 8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 9. CC01080 電子零組件製造業。 10. F113050 事務性機器設備批發業。 11. F119010 電子材料批發業。 12. F113020 電器批發業。 13. I301010 資訊軟體服務業。 14. I401010 一般廣告服務業。 15. I601010 租賃業。 16. C701010 印刷業。 17. CB01020 事務機器製造業。 18. CC01030 家用電器製造業。 19. F118010 資訊軟體批發業。 20. F213030 事務性機器設備零售業。 21. CE01010 一般儀器製造業。 22. F207140 塑膠原料零售業。 23. F218010 資訊軟體零售業。 24. F109040 玩具、娛樂用品批發業。 25. F209030 玩具、娛樂用品零售業。 26. F213010 電器零售業。 27. I301020 資料處理服務業。 28. I301030 電子資訊供應服務業。 29. J303010 雜誌業。 30. J304010 圖書出版業。 31. J305010 有聲出版業。 32. F209050 包裝材料零售業。 33. F109060 包裝材料批發業。 34. H703010 廠房出租業。 35. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營業務如左： 1. 電腦資訊系統之設計及其技術諮詢顧問業務。 2. 電腦軟、硬體及其零組件之買賣、研究、開發、經銷及進出口業務。 3. 電子音響器材及其零組件之買賣進出口業務。 4. 光碟片、錄影節目帶、影碟片之製作、發行、銷售。 5. 前各項有關國內外產品之代理、報價、投標業務。 6. C805030 塑膠日用品製造業。 7. C805050 工業用塑膠製品製造業。 8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 9. CC01080 電子零組件製造業。 10. F113050 事務性機器設備批發業。 11. F119010 電子材料批發業。 12. F113020 電器批發業。 13. I301010 資訊軟體服務業。 14. I401010 一般廣告服務業。 15. I601010 租賃業。 16. C701010 印刷業。 17. CB01020 事務機器製造業。 18. CC01030 家用電器製造業。 19. F118010 資訊軟體批發業。 20. F213030 事務性機器設備零售業。 21. CE01010 一般儀器製造業。 22. F207140 塑膠原料零售業。 23. F218010 資訊軟體零售業。 24. F109040 玩具、娛樂用品批發業。 25. F209030 玩具、娛樂用品零售業。 26. F213010 電器零售業。 27. I301020 資料處理服務業。 28. I301030 電子資訊供應服務業。 29. J303010 雜誌業。 30. J304010 圖書出版業。 31. J305010 有聲出版業。 32. F209050 包裝材料零售業。 33. F109060 包裝材料批發業。 34. H703010 廠房出租業。	配合公司法第十八條規定修正，增列第35項
第五條	本公司資本額定為新台幣參拾柒億元，分為參億柒仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行之；配合台灣證券集中保管股份有限公司之請求，可換發大面額股票。	本公司資本額定為新台幣貳拾柒億元，分為貳億柒仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行之；配合台灣證券集中保管股份有限公司之請求，可換發大面額股票。	配合公司擬發行可轉換公司債，提高保留之額度。
第二十八條	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。	董事監察人執行公司業務時，不論營業盈虧，得按同業通常水準支給報酬。	配合公司法第二十九條修訂
第二十九條	本公司經理人之委任、解任及報酬依照公司法第十九條規定辦理。	本公司得設經理人若干人，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。	配合公司法第二十九條修訂
第三十五條	本章程訂立於民國八十三年五月九日。(餘略)第十一次修訂於民國九十四年六月二十日。	本章程訂立於民國八十三年五月九日。(餘略)第十次修訂於民國九十三年六月三日。	增列修訂日期。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
 第三案
 案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請公決。(董事會提)
 說明：一、為配合公司實際需要，擬修訂第十三條及第十九條，修正對照表如后，謹提請同意。
 二、修正前後對照表如下：

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
第十三條	資訊公開程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得不動產。 (二)從事大陸地區投資。 (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (五)除前四款以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本	資訊公開程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得不動產。 (二)從事大陸地區投資。 (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (五)除前四款以外之資產交易，其交易金額達公司實收資本	配合公司實際需要

條次	修正後條文	原條文	修正理由
	額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券者。 4. 資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為實質關係人，累積交易金額未達新臺幣五億元以上者。 5. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產且公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 (六)前款交易金額之計算方式如下： 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 二、辦理公告及申報之時限本公司取得或處分資產，具有前項應公告申報項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。 三、公告申報程序 (一)本公司應將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。 (二)本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期會指定的資訊申報網站。 (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 四、本公司依本條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣公債、海內外基金。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券者。 4. 資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為實質關係人，累積交易金額未達新臺幣五億元以上者。 5. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產且公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 (六)前款交易金額之計算方式如下： 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 二、辦理公告及申報之時限本公司取得或處分資產，具有前項應公告申報項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。 三、公告申報程序 (一)本公司應將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。 (二)本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期會指定的資訊申報網站。 (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。 四、本公司依本條規定公告申報交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報： (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	
第十九條	本程序訂立於民國八十八年八月。第一次修訂於八十八年十月。第二次修訂於九十一年二月一日。第三次修訂於九十二年六月十七日。第四次修訂於九十四年六月二十日。	本程序訂立於民國八十八年八月。第一次修訂於八十八年十月。第二次修訂於九十一年二月一日。第三次修訂於九十二年六月十七日。	增訂修訂日期

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
 七、臨時動議(無)
 八、散會

主席： 記錄：

鈺德科技股份有限公司
會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。惟鈺德科技股份有限公司民國九十三年度採用權益法評價之長期股權投資，部份係依被投資公司經其他會計師查核簽證之財務報表評價而得。截至民國九十三年十二月三十一日止，此項依其他會計師簽證之財務報表評價之長期股權投資為 458,982 仟元，其於民國九十三年度認列之投資利益為 12,375 仟元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則，暨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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達鈺德科技股份有限公司民國九十三年十二月三十一日及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

鈺德科技股份有限公司已編製民國九十三年度及九十二年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致
鈺德科技股份有限公司 公鑒

致遠會計師事務所
金管會證期局公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(93)台財證(六)第00668號
(78)台財證(一)第29746號

黃素珍

會計師：

梁再添

中華民國九十四年二月四日

鈺德科技股份有限公司
資產負債表
民國九十三年十二月三十一日
及民國九十二年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		負債及股東權益			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	四.1	\$292,147	4.53	\$45,192	0.70	2100	短期借款	四.10	\$447,904	6.94	\$283,558	4.39
1110	短期投資	二.1及四.2	553,336	8.57	1,130,211	17.52	2120	應付票據		166,083	2.57	108,257	1.68
1120	應收票據淨額	二.2及四.3	23,245	0.36	14,828	0.23	2130	應付票據—關係人	五	11,388	0.18	25,378	0.39
1130	應收票據—關係人淨額	二.2及五	3,597	0.06	6,344	0.10	2140	應付帳款		75,139	1.16	33,655	0.52
1140	應收帳款淨額	二.2及四.4	755,421	11.71	560,411	8.68	2150	應付帳款—關係人	五	11,518	0.18	8,109	0.13
1150	應收帳款—關係人淨額	二.2及五	87,857	1.36	307,719	4.77	2160	應付所得稅	二.10及四.19	36,583	0.57	55,995	0.87
1180	其他應收款—關係人	二.2及五	12,735	0.20	13,342	0.21	2170	應付費用	五	298,770	4.63	259,703	4.02
1200	存貨淨額	二.3及四.5	134,290	2.08	75,047	1.16	2190	其他應付款項—關係人	五	-	-	34,542	0.54
1280	其他流動資產	四.6	45,667	0.71	50,533	0.78	2224	應付設備款		7,111	0.11	7,709	0.12
1286	遞延所得稅資產—流動	二.10及四.19	53,737	0.83	69,771	1.08	2270	一年內到期之長期負債	四.11	182,189	2.82	370,649	5.74
	流動資產合計		1,962,032	30.41	2,273,398	35.23	2280	其他流動負債	十一	14,895	0.23	18,401	0.29
14XX	基金及長期投資	二.4及四.7	1,199,609	18.59	759,795	11.77		流動負債合計		1,251,580	19.39	1,205,956	18.69
15XX	固定資產	二.5、四.8、五、六及七					24XX	長期附息負債	二.15及四.11				
1501	土地		521,754	8.08	521,754	8.08	2410	應付公司債		447,462	6.93	607,891	9.42
1521	房屋及建築		874,998	13.56	847,172	13.12	2420	長期借款		216,642	3.36	97,681	1.51
1531	機器設備		3,137,825	48.62	2,871,457	44.48		長期附息負債合計		664,104	10.29	705,572	10.93
1551	運輸設備		15,947	0.25	13,145	0.20	28XX	其他負債					
1561	辦公設備		27,978	0.43	27,132	0.42	2810	應計退休金負債	二.10及四.12	11,109	0.17	6,827	0.10
1681	其他設備		2,477	0.04	4,152	0.06	2820	存入保證金	五	95	-	189	-
15XY	成本合計		4,580,979	70.98	4,284,812	66.36	2861	遞延所得稅負債—非流動	二.10及四.19	4,435	0.07	14,601	0.23
15X9	減：累計折舊		(1,400,025)	(21.69)	(1,057,864)	(16.39)	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益	四.14	19,009	0.29	-	-
1671	未完工程		1,846	0.03	13,915	0.22		其他負債合計		34,648	0.53	21,617	0.33
1672	預付設備款		39,776	0.61	84,302	1.32	2XXX	負債總計		1,950,332	30.21	1,933,145	29.95
	固定資產淨額		3,222,576	49.93	3,325,165	51.51		重大之承諾事項及或有事項	七				
17XX	無形資產							股東權益					
1780	其他無形資產	二.6	8,597	0.13	18,913	0.29	3110	股本	四.13	2,083,954	32.29	1,713,500	26.55
18XX	其他資產						3130	債券換股權利證書	四.13	-	-	121,126	1.88
1880	其他資產	二.7、四.9及六	60,566	0.94	77,728	1.20	32XX	資本公積	二.12、四.15	2,042,295	31.65	2,032,490	31.49
	資產總計		\$6,453,380	100.00	\$6,454,999	100.00	33XX	保留盈餘		466,098	7.23	587,747	9.10
							3310	法定公積	二.12	128,760	2.00	83,231	1.29
							3320	特別盈餘公積	四.17	23,627	0.37	2,137	0.03
							3350	未分配盈餘	四.16	313,711	4.86	502,379	7.78
							3410	未實現長期股權投資跌價損失	二.4	(35,716)	(0.55)	(23,627)	(0.37)
							3420	累積換算調整數	四.17	86,968	1.35	90,618	1.40
							3510	庫藏股票	二.13及四.18	(140,551)	(2.18)	-	-
							3XXX	股東權益總計		4,503,048	69.79	4,521,854	70.05
								負債及股東權益總計		\$6,453,380	100.00	\$6,454,999	100.00

(請參閱財務報表附註)

負責人：張昭楚

經理人：周天佑

主辦會計：顏福全

鈺德科技股份有限公司

損益表

民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附註	九十三年度		九十二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	二.11、四.20及五	\$2,726,562	100.00	\$2,810,918	100.00
5000	營業成本	四.21及五	1,622,423	59.50	1,773,091	63.08
5910	營業毛利		1,104,139	40.50	1,037,827	36.92
5920	聯屬公司間未實現利益		(10,477)	(0.39)	-	-
	已實現營業毛利		1,093,662	40.11	1,037,827	36.92
6000	營業費用	四.21及五	722,550	26.50	496,370	17.66
6100	推銷費用		575,854	21.12	370,418	13.18
6200	管理費用		101,041	3.71	88,670	3.15
6300	研究發展費用		45,655	1.67	37,282	1.33
6900	營業淨利		371,112	13.61	541,457	19.26
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,229	0.04	114	-
7120	投資收益	二.4	61,273	2.25	42,084	1.50
7130	處分固定資產利益	二.5	956	0.03	19	-
7140	處分投資利益		13,644	0.50	18,567	0.66
7210	租金收入	五	9,436	0.35	11,993	0.43
7260	存貨跌價回升利益		3,636	0.13	6,000	0.21
7480	其他收入	五	42,213	1.55	23,296	0.83
	營業外收入及利益合計		132,387	4.85	102,073	3.63
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		32,183	1.18	32,880	1.17
7520	投資損失	二.4	25,627	0.94	8,157	0.29
7530	處分固定資產損失	二.5	371	0.01	5	-
7540	處分投資損失		15,578	0.57	-	-
7560	兌換損失淨額	二.14	21,382	0.79	7,543	0.27
7620	閒置資產跌價損失		46,551	1.71	-	-
7880	其他支出		21,723	0.79	28,848	1.02
	營業外費用及損失合計		163,415	5.99	77,433	2.75
7900	稅前淨利		340,084	12.47	566,097	20.14
8110	所得稅費用	二.10及四.19	(39,400)	(1.44)	(110,800)	(3.94)
9600	本期淨利		\$300,684	11.03	\$455,297	16.20
9750	基本每股盈餘(元)	四.22				
	稅前淨利		\$1.66		\$2.89	
	所得稅費用		(0.19)		(0.56)	
	本期淨利		\$1.47		\$2.33	
9850	稀釋每股盈餘(元)	四.22				
	稅前淨利		\$1.66		\$2.89	
	所得稅費用		(0.19)		(0.56)	
	本期淨利		\$1.47		\$2.33	

(請參閱財務報表附註)

鈺德科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	債券換股 權利證書	資本公積	保 留 盈 餘				未實現 長期股權投資 跌價損失	累積換算 調整數	未認為 退休金成本 之淨損失	庫藏股票	合 計
				法定公積	特 別 盈餘公積	未分配 盈 餘	小 計					
民國九十二年一月一日餘額	\$1,510,000	\$-	\$1,807,740	\$41,848	\$2,137	\$442,508	\$486,493	\$-	\$-	\$(1,186)	\$-	\$3,803,047
民國九十一年度盈餘分配：												
法定公積				41,304		(41,304)						
董監事酬勞						(14,870)	(14,870)					(14,870)
員工紅利	22,300					(37,173)	(37,173)					(14,873)
現金股利						(120,800)	(120,800)					(120,800)
盈餘轉增資	181,200					(181,200)	(181,200)					
可轉換公司債轉換		121,126	224,750									345,876
九十二年度淨利						455,297	455,297					455,297
處份固定資產利益轉列資本公積回轉數補提法定公積				79		(79)						
未認為退休金成本之淨損失										1,186		1,186
累積換調整數－長期投資								90,618				90,618
未實現長期股權投資跌價損失								(23,627)				(23,627)
民國九十二年十二月三十一日餘額	1,713,500	121,126	2,032,490	83,231	2,137	502,379	587,747	(23,627)	90,618	-	-	4,521,854
民國九十二年盈餘分配：												
法定公積				45,529		(45,529)						
特別盈餘公積					21,490	(21,490)						
董監事酬勞						(15,531)	(15,531)					(15,531)
員工紅利	23,297					(38,828)	(38,828)					(15,531)
現金股利						(147,189)	(147,189)					(147,189)
盈餘轉增資	220,785					(220,785)	(220,785)					
可轉換公司債轉換	126,372	(121,126)	9,805									15,051
買回庫藏股											(140,551)	(140,551)
九十三年度淨利						300,684	300,684					300,684
累積換調整數－長期投資									(3,650)			(3,650)
未實現長期股權投資跌價損失								(12,089)				(12,089)
民國九十三年十二月三十一日餘額	\$2,083,954	\$-	\$2,042,295	\$128,760	\$23,627	\$313,711	\$466,098	\$(35,716)	\$86,968	\$-	\$(140,551)	\$4,503,048

(請參閱財務報表附註)

負責人：張昭燮

經理人：周天佑

主辦會計：顏福全

鈺德科技股份有限公司

現金流量表

民國九十三年一月一日至十二月三十一日
及民國九十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$300,684	\$455,297
調整項目：		
折舊	387,588	365,398
出租資產折舊	8,845	10,833
各項攤提	18,600	43,540
依權益法評價之長期投資現金股利	-	2,534
處分長期投資損失	-	758
長期投資已實現跌價損失	20,527	7,400
採權益法認列投資收益	(61,273)	(41,244)
應付利息補償金	4,622	3,767
聯屬公司間未實現利益	10,477	-
處分固定資產損失	(585)	135
閒置資產跌價損失	46,551	-
營業資產及負債淨變動：		
短期投資	576,875	(820,950)
應收票據	(8,417)	24,512
應收票據－關係人	2,747	(4,893)
應收帳款	(195,010)	(40,681)
應收帳款－關係人	219,862	(161,091)
其他應收款－關係人	607	36,073
存貨	(59,243)	59,508
其他流動資產	4,866	(7,351)
遞延所得稅資產－流動	16,034	27,514
遞延所得稅資產－非流動	-	12,793
遞延所得稅負債－非流動	(10,166)	14,601
應付票據	57,826	20,952
應付票據－關係人	(13,990)	14,965
應付帳款	41,484	28,015
應付帳款－關係人	3,409	(63,906)
應付所得稅	(19,412)	13,342
應付費用	39,067	73,686
其他應付款項－關係人	(25,950)	34,781
其他流動負債	(3,506)	10,806
應計退休金負債	4,282	3,649
營業活動之現金淨流入	<u>1,367,401</u>	<u>124,743</u>

(轉下頁)

(承上頁)

投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(470,180)	(265,811)
出售固定資產價款	147,789	14,136
出售長期投資價款	-	764
長期投資增加	(419,323)	(456,882)
無形資產增加	(20)	-
遞延費用增加	(4,145)	(3,147)
存出保證金(增加)減少	(518)	153
投資活動之淨現金流出	<u>(746,397)</u>	<u>(710,787)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	164,346	220,662
應付短期票券淨額減少	-	(4,998)
存入保證金減少	(94)	-
應付公司債(減少)增加	(150,000)	600,000
長期借款減少	(69,499)	(119,007)
購回庫藏股	(140,551)	-
發放董監事酬勞	(15,531)	(14,870)
發放員工紅利	(15,531)	(14,873)
發放現金股利	(147,189)	(120,800)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(374,049)</u>	<u>546,114</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	246,955	(39,930)
期初現金及約當現金餘額	45,192	85,122
期末現金及約當現金餘額	<u>\$292,147</u>	<u>\$45,192</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	<u>\$32,467</u>	<u>\$28,852</u>
本期支付所得稅	<u>\$52,912</u>	<u>\$42,548</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	<u>\$182,189</u>	<u>\$370,649</u>
未實現長期股權投資損失	<u>\$12,089</u>	<u>\$23,627</u>
盈餘及員工紅利轉增資	<u>\$244,082</u>	<u>\$203,500</u>
應付公司債轉換債券換股權利證書股本及資本公積	<u>\$15,051</u>	<u>\$345,876</u>
部分影響現金流量之投資活動：		
購置固定資產	\$465,506	\$269,808
加：期初應付設備款	7,709	7,788
期初應付關係人設備款	4,076	-
減：期末應付設備款	(7,111)	(7,709)
期末應付關係人設備款	-	(4,076)
購置固定資產付現	<u>\$470,180</u>	<u>\$265,811</u>

(請參閱財務報表附註)

負責人：張昭焚

經理人：周天佑

主辦會計：顏福全