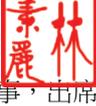


# 鍊德科技股份有限公司一〇九年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇九年六月十七日(星期四) 上午九時正  
地 點：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路十二號  
出 席：本公司已發行股份為1,284,157,900股，出席股東及代理人所代表股份總數為763,176,961股  
(其中以電子方式出席表決權者215,839,315股)，佔本公司已發行股份總數59.43%

主 席：葉垂景 董事長  記 錄：林素麗   
出席董事：葉垂景董事、楊慰芬董事、潘燕民董事、陳俊兆獨立董事，出席董事合計4席(其中一席為獨立董事)。  
列 席：安永聯合會計師事務所 徐榮煌 會計師  
眾勤德久法律事務所 翁祖立 律 師

主席致詞：(略)

## 報告事項：

1. 一〇八年度營業報告。(詳附件一)
2. 一〇八年度審計委員會查核報告。(詳附件二)
3. 背書保證辦理情形報告。(詳請參閱議事手冊第三頁)
4. 轉投資公司報告。(詳請參閱議事手冊第三頁)
5. 減資彌補虧損案辦理情形暨健全營運計畫執行進度。(詳請參閱議事手冊第三-五頁)
6. 一〇八年股東常會通過之私募有價證券案，於剩餘期限內不繼續執行報告。(詳請參閱議事手冊第三-五頁)
7. 資產減損情形報告。(詳請參閱議事手冊第三-五頁)

## 【議事概要】

依照臺灣證券交易所109年4月17日臺證上一字第1091801693號函及財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心109年5月7日證保法字第1090001713號函，說明108年度董監酬金發放之合理性報告說明：

- 一、本公司因產業特性多年未能獲利，故依章程規定，除車馬費外並未分派董事酬金。108年度董事酬金(不含兼任員工之報酬)較107年度增加，係因董事多有兼任集團子公司董事職務而分配之酬勞及車馬費所致。
- 二、本公司與各相關子公司產業屬性並非一致，所面臨之景氣循環亦不盡相同，由於董事酬金皆各自參考公司稅前淨利提撥，故董事酬金實難與合併報表之損益情況產生高度關聯性。
- 三、本公司暨相關子公司董事(含獨立董事)之報酬，經薪資報酬委員會評估建議，並由董事會決議通過。由於各家公司營運結果與損益顯有迥異，雖本公司108年度稅後淨損較107年度增加，然集團其他獲利子公司基於章程且充分考量營運績效分派董事酬金應尚屬合理。
- 四、考量董監酬金分派已改採稅前淨利為計算基礎，本公司未來將審慎評估董監酬金之分派比率。

股東戶號00427976提問發言及公司回覆內容，請載明於議事錄，董監事薪酬宜考量與公司經營績效之關聯合理性。鍊德108年度稅後淨損情況較前年度增加74%，而108年度董事薪酬卻較前年度增加133%，董事薪酬似未與公司營運績效存在關聯合理性。請公司協助說明董監薪酬支給情形之考量因素，若考量因素未包含經營績效關聯合理性，請審慎評估是否是當調整董監薪酬衡量方式，經主席說明。

## 承認事項：

### 第一案(董事會提)

案 由：一〇八年度營業報告書暨財務報表案，謹提請 承認。  
說 明：一、本公司一〇八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徐榮煌會計師及涂嘉玲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，認為足以公正表示一〇八年十二月三十一日之財務狀況及一〇八年度之經營成果。(詳附件三)

二、謹提請 承認。

決議：本案經出席股東總表決權數 763,176,961 權票決後，贊成 702,128,697 權（其中以電子方式行使表決權數 157,962,911 權），反對 455,445 權（其中以電子方式行使表決權數 455,445 權），棄權及未投票 60,592,819 權（其中以電子方式行使表決權數 57,420,959 權），贊成權數占出席股東表決權總數 92.00%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

## 第二案(董事會提)

案由：一〇八年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：一、本公司一〇八年十二月三十一日待彌補虧損金額合計 5,904,782,379 元，本公司一〇八年度虧損撥補案擬具如后：

銖德科技股份有限公司 一〇八年度虧損撥補案		單位：新台幣元
108.01.01 待彌補虧損		\$ (3,583,955,370)
加(減)		
對子公司所有權權益變動		(46,162,453)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		(2,573,253)
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)		(17,184,650)
108 年度稅後淨損		(2,254,906,653)
108.12.31 待彌補虧損		(5,904,782,379)
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：本案經出席股東總表決權數 763,176,961 權票決後，贊成 704,068,184 權（其中以電子方式行使表決權數 159,902,398 權），反對 543,597 權（其中以電子方式行使表決權數 543,597 權），棄權及未投票 58,565,180 權（其中以電子方式行使表決權數 55,393,320 權），贊成權數占出席股東表決權總數 92.25%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

## 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。(董事會提)

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、截至一〇八年十二月三十一日累積虧損為新台幣 5,904,782,379 元整，本次擬辦理減資新台幣 5,904,782,370 元整，銷除已發行股份 590,478,237 股，每股面額為新台幣壹拾元整，減資比例為 45.98175%，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 459.8175 股，換股比例為 54.01825%，即每仟股換發約 540.1825 股。  
三、減資後實收資本額：新台幣6,936,796,630元整，每股面額新台幣壹拾元整，發行股數為 693,679,663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，未拼湊或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。

本案補充說明：

因本公司收到股東戶號427976財團法人證券投資人暨期貨交易人保護中心來函，要求說明如下：

一、本次減資緣由為改善財務結構，以消除累積虧損。

二、健全營運計畫書及落實執行之控管措施:積極投入歸檔型光碟產品生產及研發，目前期望藉由歸檔型光碟產品帶領公司邁向全新專業市場領域，調整產品組合，以期達到獲利最大化，改善成本架構，提升市場競爭力，發展通路與文創服務，整合既有的集團核心技術與資源，積極活化集團資產與技術，活化資產增加現金流量，致力降低負債比率，持續減少利息費用。

三、健全營運計畫辦理情形及執行成效將於 110 年股東常會報告說明。

決議：本案經出席股東總表決權數 763,176,961 權票決後，贊成 704,036,501 權（其中以電子方式行使表決權數 159,870,715 權），反對 581,766 權（其中以電子方式行使表決權數 581,766 權），棄權及未投票 58,558,694 權（其中以電子方式行使表決權數 55,386,834 權），贊成權數占出席股東表決權總數 92.25%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

### 選舉事項

案由：改選董事案，謹提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本公司現任董事之任期原於109年6月12日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。

二、依本公司章程第18條及第18條之1規定，本次選任董事7人（含獨立董事3人），任期三年，自109年6月17日起至112年6月16日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。

三、董事之選舉採候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之。

四、本次改選依本公司「董事選任程序」為之。

五、董事及獨立董事候選人名單及相關資料載明如下：

董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
葉垂景	史蒂芬理工學院碩士	鍊德科技(股)公司董事長及執行長	鍊德科技(股)公司董事長暨執行長 中原國際創業投資(股)公司法人董事長代表暨總經理 中富投資(股)公司法人董事長代表暨總經理 鍊寶科技(股)公司之董事長 鈺德科技(股)公司法人董事長代表 安可光電(股)公司法人董事長代表 太陽海科技(股)公司董事長 鍊洋科技(股)公司董事長 鍊鑽科技(股)公司法人董事長代表暨總經理 一銓精密工業(股)公司董事 財團法人鍊德文教基金會董事 育陸投資(股)公司董事 凱恩斯投資(股)公司董事 來穎科技股份有限公司法人董事長代表 興安光電股份有限公司法人董事長代表 Affluence International Co.,Ltd. (B.V.I.)法人董事代表 Advanced Media Inc. 法人董事代表 ART Management Ltd.(B.V.I.)法人董事代表暨總經理	18,906,238

董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
			Max OnlineLtd.法人董事代表暨總經理 Ritek Group Inc.(Cayman)法人董事代表暨總經理 Ritek Vietnam Corporation Ltd 法人董事代表 Corp. Ltd.(Vietnam)法人董事代表 Score High Group Ltd. (B.V.I.)法人董事代表暨總經理 Golden Talent Investments Ltd法人董事代表 Kingdom Wealth Union Corp 法人董事代表	
楊慰芬	國立政治大學商學院經營管理碩士	鍊德科技(股)公司副執行長	鍊德科技(股)公司副執行長 中原國際創業投資(股)公司法人董事代表 鍊寶科技(股)公司法人董事代表 鈺德科技(股)公司執行董事 華仕德科技(股)公司董事 博鍊科技(股)公司法人董事代表 安可光電(股)公司法人董事代表 鍊工場(股)公司法人董事代表 育陞投資開發(股)公司董事長 凱恩斯投資(股)公司董事長 大樂司文創(股)公司法人董事長代表 財團法人鍊德文教基金會董事長 互力精密化學(股)公司董事 厚聚能源開發(股)公司法人董事代表 力鍊光電科技(揚州)有限公司法人董事代表 漢大創業投資(股)公司法人董事代表 萬大創業投資(股)公司法人董事代表 新寶資產股份有限公司法人董事代表 ART Management Ltd.(B.V.I.)法人董事代表 Jade Investment Services Ltd.法人董事代表	14,167,698
蔣為峰	國立中興大學企管學士	漢鼎股份有限公司 H&Q Asia Pacific Taiwan 總經理 怡和創投集團 PacificVentureGroup 總經理	萬豐資本股份有限公司董事長 巨生生醫股份有限公司董事長 瑞軒科技(股)公司董事 華容(股)公司董事 飛宏(股)公司董事 翰廷精密科技股份有限公司董事	0
中凱投資股份有限公司:潘燕民	文化大學經濟研究所碩士	鍊德投資部門副總經理	鍊德科技(股)公司法人董事代表暨副總經理 中富投資(股)公司法人董事代表 華志創業投資股份有限公司法人監察人代表 鍊寶科技(股)公司法人董事代表 鈺德科技(股)公司法人董事代表 博鍊科技(股)公司法人董事代表 安可光電(股)公司之法人董事代表 太陽海科技(股)公司監察人	8,086,341

董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
			兆強科技(股)公司之法人董事代表 鍊洋科技(股)公司之法人董事代表 鍊鑽科技(股)公司法人監察人代表 鍊工場(股)公司法人監察人代表 力鍊光電科技(揚州)有限公司法人董事長 代表暨總經理 昆山滬鍊光電科技有限公司法人董事長 代表 億而得微電子(股)公司獨立董事、審計委 員暨薪酬委員 互力精密化學(股)公司監察人 昆山昆鍊貿易有限公司法人監察人代表 華仕德科技(股)公司董事 厚聚能源開發(股)公司法人董事長代表 厚誠光電(股)公司法人董事代表 新寶資產股份有限公司法人董事代表 興安光電股份有限公司法人監察人代表	

獨立董事候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)
陳俊兆	國立政治大學 商學院經營管 理碩士 澳門科技大學 工商管理博士	鴻錦股份有限公司監察 人 華利信企管顧問公司總 經理 台北海洋技術學院講師 日盛金控總公司—法人 金融行銷部單位主管	鴻錦股份有限公司監察人 華利信企管顧問公司總經理 台北海洋技術學院講師	0
辛智秀	美國北維吉尼 亞大學 IMBA	中華藏友會 中華希望之翼協會 中華兩岸交流協會 欣翔創意(惠州)印刷有 限公司 欣翔印刷(台灣)有限公 司	中華藏友會 中華希望之翼協會 中華兩岸交流協會 欣翔創意(惠州)印刷有限公司 欣翔印刷(台灣)有限公司 新翎企業有限公司總經理 欣翔印刷(台灣)有限公司執行董事 欣翔創意(惠州)印刷有限公司總經理 法鼓山慈善基金會董事 中華希望之翼服務協會理事長 鈺德科技(股)公司薪酬委員會委員	17,304
張佐夏	逢甲大學土木 工程系學士	日盛證券股份有限公司 副理 元大資產股份有限公司 經理 吉聯不動產股份有限公 司業務經理(經紀人)	吉聯不動產股份有限公司業務經理(經紀 人)	0

六、謹提請 選舉。

選舉結果：

戶號或身分證明文件編號	董事	得票權數
5	葉垂景	806,392,156
14	楊慰芬	709,852,978
S120119***	蔣為峰	660,592,155
520	中凱投資股份有限公司代表人：潘燕民	651,626,237
戶號或身分證明文件編號	獨立董事	得票權數
Q120866***	陳俊兆	642,443,778
659970	辛智秀	634,050,457
A121036***	張佐夏	629,576,979

其他議案

案 由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，謹提請 公決。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除本次新選任之董事及其代表人競業行為之限制。

三、謹提請 公決。

提請解除新任董事及其代表人競業限制之內容

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
董 事	葉垂景	銖德科技(股)公司董事長暨執行長	資料儲存媒體製造及複製業、再生能源自用發電設備業、電子材料批發業、除許可業務外、得經營法令非禁止或限制之業務等
		中原國際創業投資(股)公司法人董事長代表 暨總經理	資訊軟體批發業、電子材料批發業、創業投資業、租賃業
		中富投資(股)公司法人董事長代表 暨總經理	一般投資業
		銖寶科技(股)公司之董事長	資料儲存及處理設備製造業、電子零組件製造業、再生能源自用發電設備業、其他工商服務業(有機電激發光顯示器【OLED】之測試)等
		鈺德科技(股)公司法人董事長代表	電器及視聽電子產品製造業、資料儲存媒體製造及複製業、電子材料批發業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務等
		安可光電(股)公司法人董事長代表	電子零組件製造業、光學儀器製造業、能源技術服務業等
		太陽海科技(股)公司董事長	發電、輸電、配電機械製造業
		銖洋科技(股)公司董事長	發電、輸電、配電機械製造業、再生能源自用發電設備業、能源技術服務業、能源技術服務業
		銖鑽科技(股)公司法人董事長代表 暨總經理	照明設備製造業、電子零組件製造業、電池製造批發業、照明設備安裝工程業、能源技術服務業
		一銖精密工業(股)公司董事	電器及視聽電子產品製造業、照明設備製造業、電子

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
			零組件製造業、汙染防治設備批發業、電子材料零售業
董事	葉垂景	財團法人鍊德文教基金會董事	學術研討會、公益活動、社會福利與教育活動相關事項、身心障礙服務與教育活動相關事項、長期照顧服務與教育活動相關事項、其他符合公益性之服務與教育活動相關事項、職能、物理、語言及吞嚥治療服務與教育活動相關事項
		育陞投資(股)公司董事	一般投資業
		凱恩斯投資(股)公司董事	一般投資業
		來穎科技股份有限公司法人董事長代表	發電、輸電、配電機械製造業、電池製造業、電子零組件製造業
		興安光電股份有限公司法人董事長代表	玻璃及玻璃製品製造業、表面處理業、電子零組件製造業、電子材料批發業，除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務等
		Affluence International Co.,Ltd. (B.V.I.)法人董事代表	投資控股公司
		Advanced Media Inc. 法人董事代表	主要北美區銷售資料儲存光碟片及其他一般商品銷售之貿易公司
		ART Management Ltd.(B.V.I.)法人董事代表暨總經理	對美洲區之投資控股公司
		Max OnlineLtd.法人董事代表暨總經理	對中國區投資之第三地投資控股公司
		Ritek Group Inc.(Cayman)法人董事代表暨總經理	對歐洲區之投資控股公司
		Ritek Vietnam Corporation Ltd 法人董事代表	主要於越南資料儲存媒體製造及印刷、包裝及產品加工業
		RIC Corp. Ltd.(Vietnam)法人董事代表	主要於越南資料儲存媒體製造及印刷、包裝及產品加工業
		Score High Group Ltd. (B.V.I.)法人董事代表暨總經理	對越南及中國投資之第三地投資控股公司
		Golden Talent Investments Ltd 法人董事代表	規劃預計作為中國區投資之第三地控股公司
Kingdom Wealth Union Corp法人董事代表	品牌所有權投資公司		
董事	楊慰芬	鍊德科技(股)公司副執行長	資料儲存媒體製造及複製業、再生能源自用發電設備業、電子材料批發業、除許可業務外、得經營法令非禁止或限制之業務等
		中原國際創業投資(股)公司法人董事代表	資訊軟體批發業、電子材料批發業、創業投資業、租賃業
		鍊寶科技(股)公司法人董事代表	資料儲存及處理設備製造業、電子零組件製造業、再生能源自用發電設備業、其他工商服務業(有機電激發光顯示器【OLED】之測試)等

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
董事	楊慰芬	鈺德科技(股)公司執行董事	電器及視聽電子產品製造業、資料儲存媒體製造及複製業、電子材料批發業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務等
		華仕德科技(股)公司董事	清潔用品製造業、污染防治設備製造業、資料儲存媒體製造及複製業、能源技術服務業等
		博鍊科技(股)公司法人董事代表	資料儲存媒體製造及複製業、電腦及其週邊設備製造業、精密儀器零售業等
		安可光電(股)公司法人董事代表	電子零組件製造業、光學儀器製造業、能源技術服務業等
		鍊工場(股)公司法人董事代表	資訊軟體零售業、不動產租賃業、老人住宅業、管理顧問業、人力派遣業、競技及休閒運動場館業、租賃業等
		育陞投資開發(股)公司董事長	一般投資業
		凱恩斯投資(股)公司董事長	一般投資業
		大樂司文創(股)公司法人董事長代表	食品什貨批發業、住宅及大樓開發租售業、音樂展演空間業、會議及展覽服務業、老人住宅業
		財團法人鍊德文教基金會董事長	學術研討會、公益活動、社會福利與教育活動相關事項、身心障礙服務與教育活動相關事項、長期照顧服務與教育活動相關事項、其他符合公益性之服務與教育活動相關事項、職能、物理、語言及吞嚥治療服務與教育活動相關事項
		互力精密化學(股)公司董事	精密化學材料製造業、合成樹脂及塑膠製造業、塗料、油漆、染料及顏料製造業、清潔用品、化學用品批發業等
		厚聚能源開發(股)公司法人董事代表	再生能源自用發電設備業、熱能供應業、能源技術服務業
		力鍊光電科技(揚州)有限公司法人董事代表	中國區發電、輸電、配電機械製造業
		漢大創業投資(股)公司法人董事代表	創業投資業
		萬大創業投資(股)公司法人董事代表	創業投資業
		新寶資產股份有限公司法人董事代表	精密化學材料製造業、電子材料零售業、住宅及大樓開發租售業、不動產買賣租售業等
		ART Management Ltd.(B.V.I.)法人董事代表	對美洲區之投資控股公司
		Jade Investment Services Ltd.法人董事代表	投資控股公司
董事	蔣為峰	萬豐資本股份有限公司董事長	住宅及大樓開發租售業、其他金融、保險及不動產業、投資管理仲介顧問業等
		巨生醫股份有限公司董事長	醫療器材批發零售業、生物技術服務業
		瑞軒科技(股)公司董事	電器及視聽電子產品製造業、無線通信機械器材製造業、電子零組件製造業、電信管制射頻器材製造業等
		華容(股)公司董事	電子零組件製造業、電腦及其週邊設備製造業、電子材料批發零售業等

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
董事	蔣為峰	飛宏(股)公司董事	電源供應器
		翰廷精密科技股份有限公司董事	電器及視聽電子產品製造業、電腦及其週邊設備製造業、電信管制射頻器材輸入業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
董事	中凱投資股份有限公司：潘燕民	鍊德科技(股)公司法人董事代表暨副總經理	資料儲存媒體製造及複製業、再生能源自用發電設備業、電子材料批發業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務等
		中富投資(股)公司法人董事代表	一般投資業
		華志創業投資股份有限公司法人監察人代表	創業投資業
		鍊寶科技(股)公司法人董事代表	資料儲存及處理設備製造業、電子零組件製造業、再生能源自用發電設備業、其他工商服務業（有機電激發光顯示器【OLED】之測試）等
		鈺德科技(股)公司法人董事代表	電器及視聽電子產品製造業、資料儲存媒體製造及複製業、電子材料批發業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務等
		博鍊科技(股)公司法人董事代表	資料儲存媒體製造及複製業、電腦及其週邊設備製造業、精密儀器零售業等
		安可光電(股)公司之法人董事代表	電子零組件製造業、光學儀器製造業、能源技術服務業等
		太陽海科技(股)公司監察人	發電、輸電、配電機械製造業
		兆強科技(股)公司之法人董事代表	機械設備製造業、發電、輸電、配電機械製造業、資料儲存及處理設備製造業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
		鍊洋科技(股)公司之法人董事代表	發電、輸電、配電機械製造業、再生能源自用發電設備業、能源技術服務業、能源技術服務業
		鍊鑽科技(股)公司法人監察人代表	照明設備製造業、電子零組件製造業、電池製造批發業、照明設備安裝工程業、能源技術服務業
		鍊工場(股)公司法人監察人代表	資訊軟體零售業、不動產租賃業、老人住宅業、管理顧問業、人力派遣業、競技及休閒運動場館業、租賃業等
		力鍊光電科技(揚州)有限公司法人董事長代表暨總經理	中國區發電、輸電、配電機械製造業
		昆山滬鍊光電科技有限公司法人董事長代表	中國區電子零組件製造業、再生能源自用發電設備業、其他工商服務業（有機電激發光顯示器【OLED】之測試）等
		億而得微電子(股)公司獨立董事、審計委員暨薪酬委員	電子零組件製造業、電子材料批發零售業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
互力精密化學(股)公司監察人	精密化學材料製造業、合成樹脂及塑膠製造業、塗料、油漆、染料及顏料製造業、清潔用品、化學用品		

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
			批發業等
董事	中凱投資股份有限公司：潘燕民	昆山昆銖貿易有限公司法人監察人代表	中國區資料儲存媒體銷售及一般商品轉貿銷售業
		華仕德科技(股)公司董事	清潔用品製造業、污染防治設備製造業、資料儲存媒體製造及複製業、能源技術服務業等
		厚聚能源開發(股)公司法人董事長代表	再生能源自用發電設備業、熱能供應業、能源技術服務業
		厚誠光電(股)公司法人董事代表	再生能源自用發電設備業、能源技術服務業、電子材料批發業
		新寶資產股份有限公司法人董事代表	精密化學材料製造業、電子材料零售業、住宅及大樓開發租售業、不動產買賣租售業等
		興安光電股份有限公司法人監察人代表	玻璃及玻璃製品製造業、表面處理業、電子零組件製造業、電子材料批發業，除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務等
獨立董事	陳俊兆	鴻錦股份有限公司監察人	線切割加工及製品之製造、加工、買賣業務、前項有關業務之進出口貿易、前各項有關業務之經營及轉投資
		華利信企管顧問公司總經理	一般投資業
		台北海洋技術學院講師	學校講師
		財團法人鍊德文教基金會董事	學術研討會、公益活動、社會福利與教育活動相關事項、身心障礙服務與教育活動相關事項、長期照顧服務與教育活動相關事項、其他符合公益性之服務與教育活動相關事項職能、物理、語言及吞嚥治療服務與教育活動相關事項
獨立董事	辛智秀	中華藏友會董事	非營業組織、社會公益服務
		中華兩岸交流協會董事	以兩岸兼顧的思維與角度，辦理會員聯誼、論壇、研討、觀摩、參訪、考察及教育訓練等活動，促進會員交換兩岸企業發展經驗，互動互助，提昇視野，宏觀格局、辦理兩岸企業推動社會公益活動等
		欣翔創意(惠州)印刷有限公司總經理	文具印刷建築材料照相器材交通器材等買賣業務、代理前項有關國內外廠商產品之經銷報價投標等業務等
		欣翔印刷(台灣)有限公司總經理	文具印刷建築材料照相器材交通器材等買賣業務、代理前項有關國內外廠商產品之經銷報價投標等業務等
		新翎企業有限公司總經理	文具印刷建築材料照相器材交通器材等買賣業務、代理前項有關國內外廠商產品之經銷報價投標等業務等
		欣翔印刷(台灣)有限公司執行董事	文具印刷建築材料照相器材交通器材等買賣業務、代理前項有關國內外廠商產品之經銷報價投標等業務等
		欣翔創意(惠州)印刷有限公司總經理	文具印刷建築材料照相器材交通器材等買賣業務、代理前項有關國內外廠商產品之經銷報價投標等業務等
		法鼓山慈善基金會董事	百年樹人獎助學金及後續關懷、國內外重大災難救助、其他公益慈善活動

職稱	姓名	兼任公司名稱及職務	主要營業內容
獨立 董事	辛智秀	中華希望之翼服務協會理事長	關懷在社會邊緣的弱勢族群、教育與醫療的需要等
		鈺德科技(股)公司薪酬委員會委員	電器及視聽電子產品製造業、資料儲存媒體製造及複製業、電子材料批發業、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務等
獨立 董事	張佐夏	吉聯不動產股份有限公司業務經理(經紀人)	住宅及大樓開發租售業、工業廠房開發租售業、電子資訊供應服務業、資料處理服務業

決議：本案經出席股東總表決權數 722,016,684 權(已扣除利益迴避 41,160,277 權)票決後，贊成 641,069,616 權（其中以電子方式行使表決權數 138,064,107 權），反對 506,450 權（其中以電子方式行使表決權數 506,450 權），棄權 80,440,618 權（其中以電子方式行使表決權數 77,268,758 權），贊成權數占出席股東表決權總數 88.78% ，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

**臨時動議：**股東戶號00619018及00726127(僅提出紙本內容，未實際發言)，提出 貴公司已獲日本DISC 銷售有3年長約訂單，也會在全球上架並爭取到panasonic唯一海外代工廠等等；公司不是要量產 300G歸檔光碟，正式商機龐大伺服器儲存市場，我們股東想知道董事長報告公司的業績及產品讓股東們對公司更了解更有信心，經主席回答。

**散 會：**上午九時四十七分，主席宣布散會。

## 營業報告書

各位股東，大家好：

根據調研機構 IDC 的研究報告指出，預測截至 2022 年，全球將有 45% 的企業，將部署多雲環境，同時台灣也有 74% 的企業進行混和多雲的環境佈署。

針對大型雲端資料中心需求，具一次性寫入型儲存特性的 ARCHIVE DISC 『AD 歸檔光碟』，可長期保存五十年以上的安全儲存，其超大容量、極高速存取、防駭客、易保存等特性，將可有效降低大型資料中心備存歸檔的成本。未來依然有機會獲得成長動能與商機。

在 2019 年銖德的 AD 歸檔光碟生產量與出貨量均優於原本預期，也優於客戶預期。在 2020 AD 開始要進入成長期的時程，雖受到 COVID-19 疫情的影響而遞延，但未來銖德亦將持續投入此一市場的技術發展，陸續導入更大容量的記錄型光碟技術。

在轉投資方面，OLED 事業銖寶科技、安可光電…等，未來也會積極開發健康、醫療或其他服務類型的穿戴式新產品，以迎接個人化智慧世代的來臨。

銖德亦將持續強化核心技術與資源，投入到大數據、智慧網與智慧車相關能源材料與產品拓展，期望隨著相關市場的成長，帶動銖德營運動能。

以下就 2019 年度營業概況與 2020 年度展望提出報告。

### 一、2019 年度營業概況

#### (一) 營業計劃實施成果如下：

一〇八年度全年營收 7,779,123 仟元，本期淨損 2,571,482 仟元。

#### (二) 財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：本公司一〇八年度本期淨損 2,571,482 仟元，全年度營業活動現金淨流入 1,122,575 仟元，投資活動現金淨流出 499,045 仟元，融資活動現金淨流入 3,345 仟元。本期現金及約當現金淨增加數 547,777 仟元。期末現金與約當現金餘額 4,045,515 仟元。

#### 2、獲利能力分析：

分析項目		年 度	
		107 年	108 年
財務結構	負債占資產比率(%)	44.26	46.70
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	143.24	160.22
償債能力	流動比率(%)	146.93	180.30
	速動比率(%)	97.26	131.39
	利息保障倍數(倍)	(5.88)	(12.77)
獲利能力	資產報酬率(%)	(4.71)	(10.88)
	權益報酬率(%)	(8.89)	(21.10)
	稅前純益占實收資本額比率%	(8.20)	(19.24)
	純益率(%)	(13.19)	(33.06)
	每股盈餘(元)	(1.01)	(1.76)

#### (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 光碟片
- 歸檔光碟
- USB 2.0 Drive ID37、ID48、ID50、OJ3、OJ15、OD3、OD11、OD13、OD16、OJ9、OD6B、OJ10、SD10、SD11、OT2、Topy、Penguin 開發
- USB 3.0 Drive HD7、HD8、HD9、HD12、HD13、HD50、HM1、HM2、HJ3、HJ15 開發
- Lightning USB3.0 Drive OA2
- microSDXC 256GB U3I、SDXC 256GB U3I 開發
- 藍芽心率智慧運動手環
- SSD 固態硬碟 2.5” SATA III 6Gb/s 開發
- mSATA SSD 固態硬碟 8GB / 16GB /32GB /64GB 開發
- M.2 SSD(NGFF) 固態硬碟 64GB/ 128GB /256GB 開發
- PCIE M.2 NVMe SSD External USB3.1 Gen 2 240GB/480GB 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(2020 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。
- 2.配合市場需求增加多元化產品銷售。
- 3.積極拓展高階、高門檻之上游材料加工事業。
- 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

根據美國分析機構 Gartner 預測數據，2020 年全球數位資訊量將會超過 40,000 EB，若僅有 1% 數位資料備存到光碟，2020 年將會約有 8 億片的高容量光碟的需求(以每片 500GB 計算)，唯今年因 COVID-19 疫情將遞延整體需求。

### (三) 產銷政策：

- 1.積極投入企業端用戶使用之大容量資料儲存歸檔光碟技術。
- 2.依市場需求變化調整消費者市場產與 B2B 市場的產品比重
- 3.面對雲端智慧世代的來臨，強化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.拓展超高容與壽命的下世代光碟產品產能，因應資料庫資料歸檔需求。
- 2.藉由跨集團策略合作的資源整合，強化產品的市場競爭力。
- 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 COVID-19 疫情影響，需求數量將面臨嚴峻挑戰，審慎調整銷售與客戶組合，以求取穩健經營。

##### 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:

光碟產業隨然正面消費者市場需求逐年遞減的挑戰，今年尚有 COVID-19 疫情，而導致原物料、產品、物流等影響全球市場發展及銷售。但針對大型（雲端）資料中長達數十年的安全儲存需求，而開發的 ARCHIVE DISC 『AD 歸檔光碟』需求亦受疫情影響遞延，但鈗德仍認為積極提升 B2B 資料庫儲存與備份歸檔光碟產品比重，強化鈗德在媒體事業發展的營運動能，期望藉由 AD 歸檔光碟出貨的增加，帶動鈗德正向營運動能的穩定性成長。

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一〇八年度營業報告書、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徐榮煌及涂嘉玲會計師查核完竣，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  
一〇九年股東常會

鍊德科技股份有限公司



審計委員會召集人： 涂嘉玲

中 華 民 國 一〇九 年 三 月 二 十 七 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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八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。

### 非金融資產減損

銖德科技股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日不動產、廠房及設備金額為新台幣 2,352,069 仟元，占個體總資產比例約為 20%。由於銖德科技股份有限公司民國一〇八年度呈現營業虧損，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、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)之合理性。

本會計師亦評估銖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、五及六。

### 收入認列

銖德科技股份有限公司於民國一〇八年度認列營業收入新台幣 4,224,977 仟元，主要收入來源為製造並銷售光碟片及綠能產品(太陽能模組/發光二極體(LED)/電池相關產品)等光學資訊服務產品，係採接單生產之交易方式，由於市場產業特性及顧客需求，涉及不同種類之交易條件，故需運用判斷以決定履約義務及其滿足之時點，因此本會計師辨認客戶合約收入之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：評估管理階層針對收入認列會計政策之適當性，並對所辨認之履約義務之收入認列程序進行交易流程了解、評估並測試滿足履約義務收入認列時點攸關之內部控制設計及執行之有效性、針對各產品別等進行售價、銷量、成本價及毛利率等之分析性程序，並針對前十大銷售廠商客戶進行分析性程序、選取樣本執行交易詳細測試，並複核訂單中之交易條件及相關銷貨單據，以確認滿足履約義務收入認列時點之妥適性、在資產負債表日前後一段時間執行收入截止測試並核對相關憑證，以確定收入認列於適當之期間、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、執行普通日記簿分錄測試。

本會計師亦評估銖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。

### 其他事項一提及及其他會計師之查核

列入銖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。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七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 526,054 仟元及新台幣 933,001 仟元，分別占資產總額之4%及6%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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(35,264)仟元及新台幣(36,953)仟元，分別占稅前淨損之2%及3%，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 22,555 仟元及新台幣(34,887)仟元，分別占其他綜合損益淨額之56%及26%。

## 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銖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銖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。

銖德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，惟其目的非對銖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一〇八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

核准簽證文號：(93)金管證(六)字第 0930133943 號

(100)金管證(審)字第 1000002854 號

徐榮煌



會計師：

涂嘉玲



中華民國一〇九年三月二十七日



錫德年投股份有限公司

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六.1	\$673,943	6	\$585,551	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六.2	50,451	-	42,512	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六.4及八	53,743	-	53,674	-
1150	應收票據淨額	六.5及六.21	4,055	-	2,840	-
1170	應收帳款淨額	六.6、六.21及八	466,313	4	608,428	4
1180	應收帳款－關係人淨額	六.6、六.21及七	470,939	4	781,368	5
1200	其他應收款	六.21	14,541	-	12,680	-
1210	其他應收款－關係人	六.21及七	7,478	-	5,938	-
130x	存貨	六.7	996,483	8	1,282,485	9
1410	預付款項		8,120	-	12,810	-
1470	其他流動資產	七	2,776	-	5,409	-
11xx	流動資產合計		2,748,842	22	3,393,695	22
	非流動資產					
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六.3及八	80,400	1	67,496	-
1550	採用權益法之投資	六.8及八	6,020,656	50	8,118,881	54
1600	不動產、廠房及設備	六.9及八	2,352,069	20	3,068,645	21
1755	使用權資產	六.22及七	130,789	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	六.10及八	59,048	1	53,600	-
1780	無形資產	六.11	12,644	-	16,295	-
1840	遞延所得稅資產	六.26	-	-	60,414	1
1900	其他非流動資產	六.12	47,471	-	44,675	-
1942	長期應收款－關係人	七	600,608	5	276,630	2
1970	其他長期投資		189	-	189	-
15xx	非流動資產合計		9,303,874	78	11,706,825	78
Ixxx	資產總計		\$12,052,716	100	\$15,100,520	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





錄德生股份有限公司

民國一〇八年十二月三十一日及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

負債及權益			一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.13及八	\$1,051,275	9	\$1,402,136	9
2110	應付短期票券	六.14	24,993	-	224,827	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六.15	11,845	-	-	-
2150	應付票據		37,147	-	64,484	-
2160	應付票據－關係人	七	209,257	2	234,044	2
2170	應付帳款		247,251	2	454,916	3
2180	應付帳款－關係人	七	20,825	-	35,907	-
2200	其他應付款	七	685,585	6	701,959	5
2280	租賃負債－流動	六.22及七	16,707	-	-	-
2300	其他流動負債	六.20及七	55,683	-	117,650	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六.16及八	452,063	4	784,531	5
2355	應付租賃款－流動	六.17及七	-	-	11,032	-
21xx	流動負債合計		2,812,631	23	4,031,486	26
	非流動負債					
2540	長期借款	六.16及八	1,995,702	17	1,663,669	11
2570	遞延所得稅負債	六.26	-	-	5,915	-
2580	租賃負債－非流動	六.22及七	117,534	1	-	-
2613	應付租賃款－非流動	六.17及七	-	-	110,223	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六.18	114,379	1	116,354	1
2670	其他非流動負債		4,959	-	3,123	-
25xx	非流動負債合計		2,232,574	19	1,899,284	13
2xxx	負債總計		5,045,205	42	5,930,770	39
	權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		12,841,579	107	12,841,579	85
3200	資本公積	六.19	1,129,918	9	950,835	7
3300	保留盈餘	六.19				
3350	待彌補虧損		(5,904,783)	(49)	(3,583,955)	(24)
3400	其他權益		(1,059,203)	(9)	(1,038,709)	(7)
3xxx	權益總計		7,007,511	58	9,169,750	61
	負債及權益總計		\$12,052,716	100	\$15,100,520	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



民國一〇八年及一〇七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	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六.20及七	\$4,224,977	100	\$4,994,319	100
5000	營業成本	六.7、23及七	4,167,857	99	5,105,590	102
5900	營業毛利(毛損)		57,120	1	(111,271)	(2)
5920	已實現銷貨利益(損失)		(14,311)	-	(31,777)	(1)
5950	營業毛利(毛損)淨額		42,809	1	(143,048)	(3)
6000	營業費用	六.23及七				
6100	推銷費用		162,897	4	209,599	4
6200	管理費用		110,161	3	133,737	3
6300	研究發展費用		39,535	1	92,996	2
6450	預期信用減損損失(利益)	六.21	52,751	1	(12,331)	-
	營業費用合計		365,344	9	424,001	9
6900	營業損失		(322,535)	(8)	(567,049)	(12)
7000	營業外收入及支出	六.24				
7010	其他收入		44,519	1	48,715	1
7020	其他利益及損失		(300,540)	(6)	22,786	1
7050	財務成本		(87,281)	(2)	(89,032)	(2)
7055	預期信用減損損失(利益)	六.21	-	-	(10)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額	六.8	(1,534,571)	(36)	(544,191)	(11)
	營業外收入及支出合計		(1,877,873)	(43)	(561,732)	(11)
7900	稅前淨損		(2,200,408)	(51)	(1,128,781)	(23)
7950	所得稅費用	六.26	(54,499)	(1)	(164,042)	(3)
8200	本期淨損		(2,254,907)	(52)	(1,292,823)	(26)
8300	其他綜合損益	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(6,729)	-	(848)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資未實現評價損失		12,904	-	(45,139)	(1)
8330	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益份額—不重分類至損益之項目		28,627	1	(53,514)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		-	-	-	-
8360	後續可能重分類至損益之項目					
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—可能重分類至損益之項目	六.8	(75,055)	(2)	(34,316)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六.26	-	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(40,253)	(1)	(133,817)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$(2,295,160)	(53)	\$(1,426,640)	(29)
	每股虧損(元)	六.27				
9750	基本每股虧損 本期淨損		\$(1.76)		\$(1.01)	

(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





民國一〇八年及  
十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股本	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目			庫藏股票	權益總計
					透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	備供出售金融資產未實現(損)益	其他權益項目		
民國107年1月1日餘額	3100	3200	3350	3410	3420	3425	3500	3XXX	
追溯適用及追溯重編之影響數	\$17,667,921	\$937,005	\$(4,826,342)	\$(594,719)	\$-	\$(338,107)	\$(2,428,914)	\$10,416,844	
民國107年1月1日重編後餘額	17,667,921	937,005	(4,751,621)	(594,719)	(413,638)	338,107	(2,428,914)	10,416,034	
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	-	-	(559)	-	-	-	-	(559)	
民國107年度本期淨損	-	-	(1,292,823)	-	-	-	-	(1,292,823)	
民國107年度其他綜合損益	-	-	(441)	(34,316)	(99,060)	-	-	(133,817)	
本期綜合損益總額	-	-	(1,293,264)	(34,316)	(99,060)	-	-	(1,426,640)	
減資彌補虧損	(4,826,342)	-	4,826,342	-	-	-	-	-	
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	(2,261,829)	-	-	-	2,428,914	167,085	
實際取得或處分子子公司股權	-	13,083	-	-	-	-	-	13,083	
對子公司所有權益變動	-	747	-	-	-	-	-	747	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	(103,024)	-	103,024	-	-	-	
民國107年12月31日餘額	\$12,841,579	\$950,835	\$(3,583,955)	\$(629,035)	\$(409,674)	\$-	\$-	\$9,169,750	
民國108年1月1日餘額	\$12,841,579	\$950,835	\$(3,583,955)	\$(629,035)	\$(409,674)	\$-	\$-	\$9,169,750	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
民國108年度本期淨損	-	-	(2,254,907)	-	-	-	-	(2,254,907)	
民國108年度其他綜合損益	-	-	(17,185)	(75,055)	51,987	-	-	(40,253)	
本期綜合損益總額	-	-	(2,272,092)	(75,055)	51,987	-	-	(2,295,160)	
實際取得或處分子子公司股權	-	1,503	-	-	-	-	-	1,503	
對子公司所有權益變動	-	177,580	(46,162)	-	-	-	-	131,418	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	(2,574)	-	2,574	-	-	-	
民國108年12月31日餘額	\$12,841,579	\$1,129,918	\$(5,904,783)	\$(704,090)	\$(355,113)	\$-	\$-	\$7,007,511	

(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



民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	一〇八年年度	一〇七年年度	項 目	一〇八年年度	一〇七年年度
	金額	金額		金額	金額
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (2,200,408)	\$ (1,128,781)	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$-	\$ 31,924
調整項目：			取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(69)	-
收益費損項目：			處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(29,204)	931
折舊費用及其他損失	396,229	464,362	取得採用權益法之投資	141,439	(61,466)
攤銷費用及其他費用	38,201	51,404	處分採用權益法之投資	479,299	-
利息費用	87,281	89,032	採權益法之被投資公司減資退回股款	(31,568)	78,397
利息收入	(12,682)	(7,078)	取得不動產、廠房及設備	215	(186,389)
股利收入	(1,118)	(4,600)	處分不動產、廠房及設備	(614)	7,437
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,534,571	544,191	取得無形資產	(323,978)	-
處分報廢不動產、廠房及設備利益	(20,081)	(16,092)	長期應收款－關係人	(36,732)	13,131
非金融資產減損損失	242,000	-	其他非流動資產	97,353	(31,944)
已實現銷售損失(利益)	14,311	31,777	收取之股利	296,141	46,438
與營業活動相關之資產/負債變動數：			投資活動之淨現金流入(出)		(101,541)
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,906	(6,053)			
應收票據	(1,215)	9,649	籌資活動之現金流量：		
應收帳款	422,094	(567,888)	短期借款	(350,861)	453,657
其他應收款	(4,727)	10,195	應付短期票券	(199,834)	(24,958)
存貨	286,002	(1,442)	償還長期借款	(435)	(23,995)
預付款項	4,690	19,260	租賃本金償還	(13,999)	-
其他流動資產	2,654	(2,978)	其他非流動負債	438	469
應付票據	(52,124)	(33,291)	籌資活動之淨現金流入(出)	(564,691)	405,173
應付帳款	(222,747)	(90,685)			
其他應付款	(9,301)	258,596	本期現金及約當現金增加(減少)數	88,392	(211,606)
其他流動負債	(61,967)	(49,916)	期初現金及約當現金餘額	585,551	797,157
淨確定福利負債減少	(8,704)	(9,510)	期末現金及約當現金餘額	\$ 673,943	\$ 585,551
營運產生之現金流入(出)	436,865	(439,848)			
收取之利息	12,661	7,086			
支付之利息	(93,910)	(82,978)			
退還之所得稅	1,326	502			
營業活動之淨現金流入(出)	356,942	(515,238)			

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



董事長：葉垂景

## 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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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一〇八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持股比例未超過百分之五十之合併個體具有控制力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、評估董事會取得主導能力之席次及比例、驗證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及子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之揭露，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一〇八年十二月三十一日合併不動產、廠房及設備金額為新台幣 10,264,640 仟元，占合併總資產比例約為 49%。由於銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度呈現營業虧損，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、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)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、五及六。

### 收入認列

銖德科技股份有限公司及其子公司於民國一〇八年度認列合併營業收入新台幣 7,779,123 仟元，主要收入來源為製造並銷售光碟片、有機電激發光顯示器(OLED)、導電玻璃及綠能產品(太陽能模組/發光二極體(LED)/電池相關產品)等光學資訊服務產品，係採接單生產之交易方式，由於市場產業特性及顧客需求，涉及不同種類之交易條件，故需運用判斷以決定履約義務及其滿足之時點，因此本會計師辨認客戶合約收入之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：評估管理階層針對收入認列會計政策之適當性，並對所辨認之履約義務之收入認列程序進行交易流程了解、評估並測試滿足履約義務收入認列時點攸關之內部控制設計及執行之有效性、針對各產品別等進行售價、銷量、成本價及毛利率等之分析性程序，並針對前十大銷售廠商客戶進行分析性程序、選取樣本執行交易詳細測試，並複核訂單中之交易條件及相關銷貨單據，以確認滿足履約義務收入認列時點之妥適性、在資產負債表日前後一段時間執行收入截止測試並核對相關憑證，以確定收入認列於適當之期間、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、執行普通日記簿分錄測試。

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。該等子公司民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 2,516,864 仟元及新台幣 3,493,747 仟元，分別占合併資產總額之 12%及 15%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為新台幣 726,241 仟元及新台幣 982,059 仟元，分別占合併營業收入之 9%及 10%；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。民國一〇八年十二月三十一日及民國一〇七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 38,925 仟元及新台幣 139,788 仟元，分別占合併資產總額之 0%及 1%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日及民國一〇七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 4,101 仟元及新台幣(5,150)仟元，分別占合併稅前淨損之 0%及 0%，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(602)仟元及新台幣 844 仟元，分別占合併其他綜合損益淨額之 0%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銖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銖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。

銖德科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對銖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，以及使銖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銖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，決定對銖德科技股份有限公司及其子公司民國一〇八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

銖德科技股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，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：(93)金管證六字第0930133943號

(100)金管證(審)字第1000002854號

徐榮煌



會計師：

涂嘉玲



中華民國一〇九年三月二十七日



錐德科技(股)有限公司及子公司

民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六.1	\$4,045,515	19	\$3,497,738	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六.2	212,648	1	100,513	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六.3	26,237	-	6,815	-
1136	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六.4及八	118,857	1	89,429	-
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產	六.5及六.21	28,905	-	9,031	-
1170	應收票據淨額	六.6、六.21及八	1,120,613	6	1,577,172	7
1175	應收帳款淨額	六.7、六.21及八	-	-	1,840	-
1180	應收帳款－關係人淨額	六.6、六.21及七	7,258	-	32	-
1197	應收融資租賃淨額	六.7、六.21及八	1,997	-	-	-
130x	存貨	六.8	2,133,518	10	2,778,797	12
1470	其他流動資產	六.21及六.26	434,596	2	425,441	2
11xx	流動資產合計		8,130,144	39	8,486,808	36
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六.2	109,936	1	174,533	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六.3及八	506,348	2	335,080	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六.4及八	163,413	1	35,301	-
1550	採用權益法之投資	六.9	38,925	-	139,788	1
1600	不動產、廠房及設備	六.10及八	10,264,640	49	12,509,656	53
1755	使用權資產	六.22	313,279	1	-	-
1760	投資性不動產	六.11及八	343,461	2	346,423	1
1780	無形資產	六.12及六.14	590,530	3	868,581	4
1840	遞延所得稅資產	六.26	382,527	2	455,203	2
1900	其他非流動資產	六.13及八	65,387	-	294,788	1
1935	長期應收租賃款	六.7、六.21及八	46,611	-	48,425	-
194D	長期應收租賃款淨額	六.7、六.21及八	189	-	189	-
1970	其他長期投資(淨額)					
15xx	非流動資產合計		12,825,246	61	15,207,967	64
1xxx	資產總計		\$20,955,390	100	\$23,694,775	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





銖德科技(香港)有限公司及子公司

民國一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇八年十二月三十一日		一〇七年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.15及八	\$1,744,767	8	\$2,119,882	9
2110	應付短期票券	六.16及八	78,883	1	250,979	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		11,845	-	-	-
2150	應付票據		50,920	-	73,061	-
2160	應付票據—關係人	七	-	-	2,837	-
2170	應付帳款		657,308	3	1,046,412	5
2180	應付帳款—關係人	七	899	-	7,574	-
2200	其他應付款		631,227	3	795,930	3
2230	本期所得稅負債	六.26	16,399	-	25,507	-
2280	租賃負債—流動	六.22	39,098	-	-	-
2300	其他流動負債	六.20	105,733	1	85,059	-
2320	一年或一營業週期合約內到期長期負債	六.17及八	1,172,211	6	1,368,912	6
21XX	流動負債合計		4,509,290	22	5,776,153	24
	非流動負債					
2540	長期借款	六.17及八	4,814,255	23	4,465,060	19
2570	遞延所得稅負債	六.26	35,517	-	36,336	-
2580	租賃負債—非流動	六.22	196,789	1	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六.18	168,243	1	154,278	1
2670	其他非流動負債		63,045	-	55,484	-
25XX	非流動負債合計		5,277,849	25	4,711,158	20
2XXX	負債總計		9,787,139	47	10,487,311	44
	歸屬於母公司業主之權益					
31XX	股本	六.19	12,841,579	61	12,841,579	54
3100	普通股股本	六.19	1,129,918	5	950,835	4
3200	資本公積	六.19	(5,904,783)	(28)	(3,583,955)	(15)
3300	保留盈餘		(1,059,203)	(5)	(1,038,709)	(4)
3350	待彌補虧損		4,160,740	20	4,037,714	17
3400	其他權益	六.19	11,168,251	53	13,207,464	56
36XX	非控制權益					
3XXX	權益總計		\$20,955,390	100	\$23,694,775	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

民國一〇八年及一〇七年度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	一〇八年度		一〇七年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六.20及七	\$7,779,123	100	\$9,358,661	100
5000	營業成本	六.8、23及七	7,240,537	93	8,811,059	94
5900	營業毛利		538,586	7	547,602	6
6000	營業費用	六.3及七				
6100	推銷費用		512,162	7	597,718	6
6200	管理費用		763,224	10	814,855	9
6300	研究發展費用		182,507	2	180,177	2
6450	預期信用減損損失(利益)	六.21	56,716	1	(13,389)	-
	營業費用合計		1,514,609	19	1,579,361	17
6900	營業損失		(976,023)	(12)	(1,031,759)	(11)
7000	營業外收入及支出	六.24				
7010	其他收入		273,977	4	258,092	3
7020	其他利益及損失		(1,592,857)	(20)	(121,180)	(1)
7050	財務成本		(179,399)	(2)	(153,131)	(2)
7055	預期信用減損損失	六.21	-	-	(10)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.9	4,101	-	(5,150)	-
	營業外收入及支出合計		(1,494,178)	(18)	(21,379)	-
7900	稅前淨損		(2,470,201)	(30)	(1,053,138)	(11)
7950	所得稅費用	六.26	(101,281)	(1)	(181,364)	(2)
8200	本期淨損		(2,571,482)	(31)	(1,234,502)	(13)
8300	其他綜合損益	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(26,800)	-	(317)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失		(70,218)	(1)	(146,994)	(2)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.26	-	-	-	-
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		(95,612)	-	(48,330)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	六.9	(602)	-	844	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六.26	1,847	-	2,312	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(191,385)	(1)	(192,485)	(2)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ (2,762,867)</u>	<u>(32)</u>	<u>\$ (1,426,987)</u>	<u>(15)</u>
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (2,254,907)		\$ (1,292,823)	
8620	非控制權益		(316,575)		58,321	
			<u>\$ (2,571,482)</u>		<u>\$ (1,234,502)</u>	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (2,611,735)		\$ (1,426,640)	
8720	非控制權益		(151,132)		(347)	
			<u>\$ (2,762,867)</u>		<u>\$ (1,426,987)</u>	
	每股虧損(元)	六.27				
9750	基本每股虧損					
	本期淨損		<u>\$ (1.76)</u>		<u>\$ (1.01)</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





錄德  
德隆證券股份有限公司及子公司  
中華民國一〇八年一月三十一日

民國一〇八年一月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總計
	股本	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	備供出售金融資產未實現(損)益	庫藏股票		
民國107年1月1日餘額	3100	3200	3350	3410	3420	3425	3500	36XX	3XXX
追溯適用及追溯重編之影響數	\$17,667,921	\$937,005	\$(4,826,342)	\$(594,719)	\$-	\$(338,107)	\$(2,428,914)	\$4,154,110	\$14,570,954
民國107年1月1日重編後餘額	17,667,921	937,005	(4,751,621)	(594,719)	(413,638)	338,107	(2,428,914)	(4,955)	(5,765)
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	-	-	(559)	-	-	-	-	-	(559)
民國107年度淨損	-	-	(1,292,823)	-	-	-	-	-	(1,292,823)
民國107年度其他綜合損益	-	-	(441)	(34,316)	(99,060)	-	-	58,321	(1,234,502)
本期綜合損益總額	-	-	(1,293,264)	(34,316)	(99,060)	-	-	(58,668)	(192,485)
減資彌補虧損	(4,826,342)	-	4,826,342	-	-	-	-	-	(347)
子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	(2,261,829)	-	-	-	2,428,914	-	167,085
實際取得或處分子公司股權	-	13,083	-	-	-	-	-	-	13,083
對子公司所有權權益變動	-	747	-	-	-	-	-	-	747
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	(103,024)	-	103,024	-	-	-	(747)
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	(85,094)	-
民國107年12月31日餘額	\$12,841,579	\$950,835	\$(3,583,955)	\$(629,035)	\$(409,674)	-\$	-\$	\$4,037,714	\$13,207,464
民國108年1月1日餘額	\$12,841,579	\$950,835	\$(3,583,955)	\$(629,035)	\$(409,674)	-\$	-\$	\$4,037,714	\$13,207,464
民國108年度淨損	-	-	(2,254,907)	-	-	-	-	(316,575)	(2,571,482)
民國108年度其他綜合損益	-	-	(17,185)	(75,055)	51,987	-	-	(151,132)	(191,385)
本期綜合損益總額	-	-	(2,272,092)	(75,055)	51,987	-	-	(467,707)	(2,762,867)
實際取得或處分子公司股權	-	1,503	-	-	-	-	-	208,335	209,838
對子公司所有權權益變動	-	177,580	(46,162)	-	-	-	-	386,216	517,634
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	(2,574)	-	2,574	-	-	-	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	(3,818)	(3,818)
民國108年12月31日餘額	\$12,841,579	\$1,129,918	\$(5,904,783)	\$(704,090)	\$(355,113)	-\$	-\$	\$4,160,740	\$11,168,251

(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





銖德利有限公司  
SINOTRUST HOLDINGS LIMITED

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇八年度		一〇七年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨損	\$ (2,470,201)	\$ (1,053,138)		\$-
調整項目：				49,384
收益費損項目：				10,759
折舊費用及其他損失	1,655,153	1,491,917		(18,039)
攤銷費用及其他費用	112,661	124,288		(31,466)
利息費用	179,399	153,131		3,780
利息收入	(44,576)	(21,445)		(461,474)
股利收入	(16,583)	(38,572)		(32)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(5,717)	5,150		(1,159,934)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	17,238	(74)		8,707
處分採用權益法之投資(利益)損失	(23,453)	177		-
非金融資產減損損失	1,362,187	9,423		-
廉價購買利益	-	(19,359)		-
與營業活動相關之資產/負債變動數：				-
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(47,538)	77,960		249,282
應收票據	(6,563)	9,505		38,572
應收帳款	545,065	(57,845)		(499,045)
應收租賃款	-	411		-
存貨	756,289	(576,056)		614,347
其他流動資產	22,246	217,221		(25,547)
持有供交易之金融負債	11,845	(5,192)		578,783
應付票據	(44,250)	(47,188)		-
應付帳款	(421,937)	(260,258)		6,632
其他應付款	(236,843)	(81,364)		167,085
其他流動負債	(36,452)	(42,595)		(84,820)
淨確定福利負債	(12,835)	(9,344)		72,650
營運產生之現金流入(流出)	1,295,135	(123,247)		(93,033)
收取之利息	44,522	20,841		397,157
支付之所得稅	(187,210)	(145,288)		3,345
支付之所付稅	(29,872)	(47,525)		1,236,097
營業活動之淨現金流入(流出)	1,122,575	(295,219)		(17,734)
匯率變動對現金及約當現金之影響				(79,098)
本期現金及約當現金增加(減少)數				547,777
期初現金及約當現金餘額				3,497,738
期末現金及約當現金餘額				\$3,497,738
投資活動之現金流量：				
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				\$ (198,740)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				8,002
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減價退回股款				40,850
取得按攤銷後成本衡量之金融資產				(33,740)
取得採用權益法之投資				(30,000)
處分採用權益法之投資				75,746
對子公司之收購(扣除所取得之現金)				-
處分子公司				-
取得不動產、廠房及設備				(637,316)
處分不動產、廠房及設備				48,363
取得無形資產				(614)
因合併產生之現金流入				169,182
應收租賃款				1,657
其他非流動資產				40,807
收取之股利				16,758
投資活動之淨現金流入(流出)				(499,045)
籌資活動之現金流量：				
短期借款				(458,393)
應付短期票券				(172,096)
長期借款				36,137
租賃本金償還				(16,853)
其他非流動負債				7,555
庫藏股票處分				-
取得子公司股權				167,085
處分子公司股權(未喪失控制力)				(51,205)
非控制權益變動				261,043
籌資活動之淨現金流入(流出)				397,157
匯率變動對現金及約當現金之影響				3,345
本期現金及約當現金增加(減少)數				(79,098)
期初現金及約當現金餘額				547,777
期末現金及約當現金餘額				3,497,738
期末現金及約當現金餘額				\$3,497,738

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉重景



經理人：葉重景



會計主管：史巨夫

