

# 錄德科技股份有限公司 104年股東常會議事錄

時間：中華民國104年六月八日(星期一) 上午九時正  
地點：新竹縣湖口鄉中華路二十二號  
出席：本公司已發行股份為2,619,274,242股，無表決權股數為4,957,903股，出席股東代表股份總數1,418,367,287股(其中以電子方式出席表決權者119,337,458股)，佔本公司扣除無表決股數後之發行股份總數55.19%

主席：葉進泰 董事長  
列席：安永聯合會計師事務所 洪茂益 會計師  
安樂勤 德久法律事務所 翁祖立 律師

主席：葉進泰

記錄：林素鳳  
列席：安永聯合會計師事務所 洪茂益 會計師  
安樂勤 德久法律事務所 翁祖立 律師  
主席：葉進泰

主席：葉進泰

股東戶號:682048針對財務報表及年報內容等提出問題，並對本次召集程序提出異議。

股東戶號592241股東對公司財務報表內容、監察人及董事薪資、年報內容、營業報告內容等提出問題，並對本次會議之召集程序表示異議。

股東戶號340645股東分別對海外子公司銷售政策及管理、內部控制制度內容、財務報表內容、調整及消除項目、公司轉投資情形、營業報告內容等提出問題。

股東戶號256768股東分別對公司營業報告內容、公司營運狀況、未來發展策略、研發發展方針、在製品提列備抵系帳、監察人的職責、稽核人員、存貨、公司轉投資情形、資費保證情形等提出問題。

股東戶號675430股東分別對公司年報內容、董監事出席等提出問題。

以上股東發言經主席、會計主管、會計師及律師說明。

承認事項：

第一案  
案由：103年度營業報告書暨財務報表，謹提請承認。**(董事會提)**

說明：一、本公司103年度個體財務報表及合併財務報表，業經送安永聯合會計師事務所洪茂益會計師及徐榮堃會計師查核簽證完竣，並逕同營業報告書送監察人審查，認為足以公正表示103年十二月三十一日之財務狀況及103年度之經營成果。**(附附件)**  
二、謹提請承認。

決議：本議案之投票表決結果：

本案經出席股東總表決權數1,418,367,287權票決後，贊成1,375,642,511權(其中以電子方式行使表決權數84,649,900權)，反對605,150權(其中以電子方式行使表決權數515,074權)，棄權42,119,626權(其中以電子方式行使表決權數34,172,484權)，贊成權數占出席股東表決權總數96.99%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

第二案

案由：擬具本公司103年度虧損撥補案。**(董事長提)**  
說明：一、本公司103年十二月三十一日虧損總額為\$100,027元，本公司103年度虧損撥補案擬具如後：

項目	金額	金額
103.01.01 待彌補虧損	\$ (552,971)	\$ (3,090,830,001)
採權益法認列關聯企業及合資之變動數 (103年度)	(15,259,897)	(15,259,897)
其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益)(103年度)	(3,316,457,158)	(3,316,457,158)
103年度稅後淨損	(4,224,328,026)	(4,224,328,026)
103.12.31 待彌補虧損	\$ (4,224,328,026)	\$ (4,224,328,026)

二、謹提請承認。

決議：本議案之投票表決結果：

本案經出席股東總表決權數1,418,367,287權票決後，贊成1,375,630,176權(其中以電子方式行使表決權數84,637,565權)，反對526,636權(其中以電子方式行使表決權數526,636權)，棄權42,210,475權(其中以電子方式行使表決權數34,173,257權)，贊成權數占出席股東表決權總數96.99%，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。  
股東發言：股東戶號443943發言詢問，經主席於當場說明及回覆。

散會：主席宣告散會(上午11:24)  
(本次股東常會之詳盡內容，仍以會議影音紀錄為準)

(三)研發發展狀況：  
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
- 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 JOTG 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(2015年度)營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1.積極投入巨量資料儲存光碟產品研發，期望藉由超容量光碟產品帶領錄德邁向全新專業市場領域。
- 2.積極拓展OLED產品於穿戴市場的市佔率。
- 3.積極投入上游高階材料的開發與導入產量。
- 4.發展通路與文創服務。

(二) 預期銷售數量及其他依據

根據日本研究機構TSR的報告指出，2015年高容量藍光光碟需求將達約6.28億，較2014成長約為22%，高容量藍光產品為本公司2015積極拓展的高階記錄型光碟銷售市場。

(三) 產銷政策：

- 1.資產活化提升生產效能。
- 2.追求合理化毛利。
- 3.強化品質與成本控制，建立與客戶雙贏的生產結構。

三、未來公司發展策略

- 1.持續開發大容量光碟技術。
- 2.穩定既有策略客戶之關係維繫。
- 3.整合既有集團資源，發展跨集團之策略結盟。

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：  
雖光碟市場變化逐漸趨於成熟化，因此如何更有效調整生產成本與售價間的合理關係，尋求客戶與錄德彼此利潤最大化，與最佳的產銷配置，將會是今年相當重要挑戰的目標。
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：  
光碟產業已經進入成熟期，錄德需積極調整最佳產銷配置，以期達到資產最大效益。而隨著穿戴式產品的崛起，OLED面板的需求激增，錄德營運綻放曙光，集團也將持續注入資源，以期掌握更多市場動能。

董事長：葉進泰 經理人：葉重泉 會計主管：史臣夫

附件二

## 錄德科技股份有限公司 監察人查核報告書

茲准

本公司董事會送迭之103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會計師及徐榮堃會計師查核竣事，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。連同營業報告書及虧損撥補之議案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定。

報請

鑒察

此上

錄德科技股份有限公司

監察人：中凱投資股份有限公司

監察人：葉重泉



中華民國 104 年 三 月 二十三 日

## 錄德科技股份有限公司 會計師查核報告

錄德科技股份有限公司 公鑒：

錄德科技股份有限公司民國103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日該等採用權益法之投資分別為1,080,643仟元及1,275,210仟元，皆佔資產總額之4%，民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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(292,999)仟元及(245,816)仟元，分別佔稅前淨損之9%及8%，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份額分別為(30,264)仟元及100,203仟元，分別佔其他綜合損益淨額之(17%)及18%。

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，足以允當表達錄德科技股份有限公司民國103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日之財務狀況，暨民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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  
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告查核簽證文號：(87)台財證六字第65315號  
(93)金管證六字第0930133943號

會計師：

中華民國 104 年 三 月 二十三 日

會計師查核報告

錄德科技股份有限公司 公鑒：

錄德科技股份有限公司及其子公司民國103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日之資產總額分別為6,469,768仟元及8,599,508仟元，分別佔合併資產總額之18%及21%，民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為1,597,541仟元及2,324,130仟元，分別佔合併營業收入淨額之13%及16%；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103年十二月三十一日及民國102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250,569仟元及272,220仟元，皆佔合併資產總額之1%，民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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26,382仟元及(22,022)仟元，分別佔合併稅前淨損之(1%)及1%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為2,539仟元及14,079仟元，皆佔合併其他綜合損益淨額之2%。

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，足以允當表達錄德科技股份有限公司及其子公司民國103年十二月三十一日及民國102年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國103年一月一日至十二月三十一日及民國102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。錄德科技股份有限公司已編製民國103年度及民國102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  
金管會證期局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  
(93)金管證六字第0930133943號

會計師：

中華民國 104 年 三 月 二十三 日

代碼	會計項目	附註	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.22及七	\$9,067,612	100	\$10,844,141	100
5000	營業成本	六.五、六.20、六.24及七	(10,170,823)	(112)	(11,577,188)	(107)
5900	營業毛利(損)		(1,103,211)	(12)	(733,047)	(7)
5920	已實現匯率利益(損失)	二	3,661	-	(43,073)	(1)
5950	營業毛利淨額		(1,099,550)	(12)	(689,974)	(6)
6000	營業費用	六.20、六.23、六.24及七				
6100	折舊費用		653,074	7	622,129	6
6200	管理費用		154,029	2	220,905	2
6300	研發發展費用		157,299	2	198,511	2
	營業費用合計		964,402	11	1,041,545	10
6900	營業損失		(2,063,952)	(23)	(1,731,519)	(16)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.22及七	53,538	1	83,151	1
7020	其他利益及損失	六.25	70,289	1	(29,008)	-
7050	財務成本	六.25	(143,637)	(2)	(164,693)	(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	四及六.10	(1,032,557)	(11)	(1,071,401)	(10)
	營業外收入及支出合計		(1,052,547)	(11)	(1,181,951)	(11)
7900	稅前淨損		(3,116,499)	(34)	(2,913,470)	(27)
7950	所得稅費用	四及六.27	(199,958)	(2)	(213,478)	(2)
8200	本期淨損		(3,316,457)	(36)	(3,126,948)	(29)
	其他綜合損益	六.26				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		299,316	3	328,988	3
8325	可供出售金融資產及負債評價損益		(94,688)	(1)	219,013	2
8360	確定福利計畫精算損失	四及六.20	(16,088)	-	(26,240)	-
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	四及六.10	(5,450)	-	30,238	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		183,090	2	560,999	5
8500	本期綜合損益總額		\$(-3,133,367)	(34)	\$(-2,565,949)	(24)
	每股虧損(元)	六.28				
9750	基本每股虧損					
	本期淨損		\$(-3.29)		\$(-3.22)	

董事長：葉進泰 經理人：葉重泉 會計主管：史臣夫

## 錄德科技股份有限公司 會計師查核報告

代碼	會計項目	附註	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.22及七	\$12,353,998	100	\$14,753,588	100
5000	營業成本	六.五、六.19、六.24及七	(13,457,496)	(109)	(15,355,991)	(104)
5900	營業毛利		(1,103,498)	(9)	(602,403)	(4)
6000	營業費用	六.19、六.24及七				
6100	折舊費用		1,027,130	8	1,002,495	7
6200	管理費用		606,686	5	766,033	5
6300	研發發展費用		380,791	3	498,658	3
	營業費用合計		2,014,607	16	2,267,186	15
6900	營業損失		(3,118,105)	(25)	(2,869,589)	(19)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.25及七	153,298	1	112,464	1
7020	其他利益及損失	六.25	(233,379)	(2)	(134,560)	(1)
7050	財務成本	六.25	(282,832)	(2)	(307,931)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.10	26,382	-	(22,022)	-
	營業外收入及支出合計		(336,531)	(3)	(532,049)	(2)
7900	稅前淨損		(3,454,636)	(28)	(3,221,638)	(21)
7950	所得稅費用	四及六.27	(282,750)	(2)	(254,970)	(2)
8200	本期淨損		(3,737,386)	(30)	(3,476,608)	(22)
	其他綜合損益	六.26				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		311,311	2	353,005	1
8325	可供出售金融資產及負債評價損益		(161,241)	(1)	246,441	2
8360	確定福利計畫精算損失		(15,260)	-	(20,572)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	四	2,539	-	(14,079)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		137,349	1	592,953	3
8500	本期綜合損益總額		\$(-3,600,037)	(29)	\$(-2,883,655)	(19)
	每股虧損(元)	六.28				
9750	基本每股虧損					
	本期淨損		\$(-3.29)		\$(-3.22)	

董事長：葉進泰 經理人：葉重泉 會計主管：史臣夫

Table with columns: 資產 (Assets), 負債及權益 (Liabilities and Equity), 民國一〇三年十二月三十一日, 民國一〇二年十二月三十一日. Includes sub-sections for 流動資產 (Current Assets) and 非流動資產 (Non-current Assets).

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫

Table with columns: 資產 (Assets), 負債及權益 (Liabilities and Equity), 民國一〇三年一月一日, 民國一〇二年一月一日. Includes sub-sections for 流動資產 (Current Assets) and 非流動資產 (Non-current Assets).

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫

Table with columns: 項 目 (Item), 股本 (Equity), 資本公積 (Reserves), 其他權益項目 (Other Equity Items), 民國一〇三年及民國一〇二年十二月三十一日.

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫

Table with columns: 項 目 (Item), 股本 (Equity), 資本公積 (Reserves), 民國一〇三年及民國一〇二年十二月三十一日.

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫

Table with columns: 項 目 (Item), 金額 (Amount), 民國一〇三年一月一日, 民國一〇二年一月一日.

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫

Table with columns: 項 目 (Item), 金額 (Amount), 民國一〇三年, 民國一〇二年.

董事長：葉進泰 經理人：葉重景 會計主管：史臣夫