



股票代號：2349

錐德科技

100年股東常會議事手冊

Join The **RiTEK Solar** Revolution

時間：中華民國一〇〇年六月十五日 | 地點：新竹縣湖口鄉中華路二十二號

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	7
四、臨時動議	11
參、附件	12
一、營業報告書	13
二、監察人查核報告書	17
三、買回本公司股份之執行情形	18
四、九十九年度會計師查核報告及財務報表	19
五、私募國內、海外無擔保可轉換公司債之暫定發行計畫與發行條件	31
肆、附錄	39
一、公司章程	40
二、股東會議事規則	45
三、全體董事及監察人持股情形	47
四、本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	48

鍊德科技股份有限公司

一百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

一百年股東常會開會議程

時間：中華民國一百年六月十五日(星期三)上午九時正

地點：新竹縣湖口鄉中華路二十二號

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

1. 九十九年度營業報告。
2. 九十九年度監察人查核報告。
3. 背書保證辦理情形報告。
4. 買回本公司股份執行情形報告。
5. 轉投資公司報告。
6. 99 年度辦理私募有價證券案，剩餘期限內不繼續分次私募報告。

四、承認事項

第一案：本公司九十九年度營業報告書及財務報表案。

第二案：本公司九十九年度虧損撥補案。

五、討論事項

第一案：擬辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證或依市場狀況擇機辦理發行私募有價證券案。

六、臨時動議

七、散 會

報告事項

一、九十九年度營業報告

九十九年度營業報告書，請參閱本手冊第 13 頁附件一。

二、九十九年度監察人查核報告

監察人查核報告書，請參閱本手冊第 17 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 100 年 3 月 31 日止對外背書保證金額合計新台幣 1,377,640 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
錄寶科技股份有限公司	NT 740,000 仟元
Conrexx Technology (B.V.I.)	NT 352,320 仟元
Ritek Vietnam CO.,Ltd	NT 185,320 仟元
博錄科技股份有限公司	NT 100,000 仟元

註 1：經會計師核閱之財務報告 100 年 3 月 31 日淨值之百分之五十為 15,186,757 仟元。

註 2：經會計師核閱之財務報告 100 年 3 月 31 日淨值之百分之三十為 9,112,054 仟元。

四、買回本公司股份執行情形報告

本公司第八次買回股份轉讓予員工之執行情形，請參閱本手冊第 18 頁附件三。

五、轉投資公司報告

99 年所擬具之轉投資改善計劃之損益改善，除重慶新華有限公司尚在進行中之外，其餘均已完成。

六、99 年度辦理私募有價證券案，剩餘期限內不繼續分次私募報告

據證券交易法第 43 條之 6 第 7 項規定私募有價證券得於股東會決議之日起 1 年內分次辦理，本公司 99 年股東常會決議發行總額上限為美金二億元之範圍內分次辦理私募有價證券，因 99 年股東常會決議後本公司並未辦理私募有價證券，在 100/6/9 期限內已無繼續分次私募之計畫，擬決議通過剩餘期限內不繼續分次私募。

承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司九十九年度營業報告書及財務報表，謹提請 承認。

說明：一、本公司九十九年度財務報表及合併財務報表，業經送安永聯合會計師事務所佟韻玲會計師及徐榮煌會計師查核簽證完竣，並連同營業報告書送監察人審查，認為足以公正表示九十九年十二月三十一日之財務狀況及九十九年度之經營成果。(請參閱本手冊第 13-30 頁附件一及附件四)

二、謹提請 承認。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：擬具本公司九十九年度虧損撥補案，謹提請 承認。

說明：一、本公司九十九年十二月三十一日彌補前累積虧損合計 1,305,068,808 元，擬依公司法及相關法令之規定，以資本公積 1,305,068,808 元彌補虧損，本公司九十九年度虧損撥補案擬具如后：

銖德科技股份有限公司
九十九年度虧損撥補表



單位：新台幣元

99.1.1 累積盈餘	\$	0
加：99 年度稅後純損		(1,305,068,808)
99.12.31 彌補前累積虧損		(1,305,068,808)
加：資本公積-股票溢價彌補虧損		1,305,068,808
99.12.31 彌補後累積虧損	\$	0

董事長：葉進泰 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：本公司擬辦理現金增資發行新股參與海外存託憑證或依市場狀況擇機辦理發行私募有價證券案，謹提請 公決。

說明：一、本公司為因應未來整體經營環境之變化，營運資金之需求與償還銀行負債強化公司財務體質、海外購料等需求，擬以現金增資發行新股參與發行海外存託憑證方式或私募方式(包括普通股、特別股或發行新股參與發行海外存託憑證或發行海外或國內可轉換公司債)籌募資金案，發行總額上限為美金二億元或等值之新台幣或其它幣別。其發行方式授權董事會就下列方式擇一辦理。

其主要內容如下：

(一) 現金增資發行新股參與發行海外存託憑證。

1. 本次辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證，每股面額新台幣壹拾元整，皆為記名式普通股。擬提請股東會授權董事會於額度範圍內視市場狀況決定發行方式及調整發行額度，得一次或分次辦理。除依公司法第二百六十七條規定，保留發行股份總數之百分之十五由本公司員工承購外，其餘百分之八十五依證券交易法第二十八條之一規定，由原股東放棄優先認購權利，全數提撥對外公開發行，充作參與發行海外存託憑證之原有價證券。員工未認購部分，授權由董事長洽特定人認購或亦得視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券。
 2. 本次現金增資發行新股參與發行海外存託憑證發行價格不得低於訂價日當日本公司普通股之收盤價、訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成；而鑒於國內股價常有劇烈短期波動，故其實際發行價格於前述範圍內，授權董事長或其指定之人依國際慣例、並參考國際資本市場、國內市價及彙總圈購情形等，洽證券承銷商訂定之，以提高海外投資人之接受度。惟若本案訂價當時相關法令就實際發行價格另有規定時，實際發行價格之訂定授權董事長或其指定之人依當時法令規定調整之。
 3. 現金增資計畫之重要內容，包括發行價格、總發行股數、發行條件、資金來源、計畫項目、募集金額、預定進度及預計可能產生之效益及相關事項之議定，包括依主管機關指示或基於營運評估或因市場狀況而作必要之修正，授權董事會全權訂定之。
 4. 現金增資參與發行海外存託憑證，本次發行新股之權利與義務與原普通股股份相同。
 5. 為配合本次以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之發行作業，授權本公司董事長或其指定之人辦理下列事宜：
 - (1) 為本公司編製、核可及簽署於海外銷售海外存託憑證之公開說明書。
 - (2) 核可代表本公司與外國存託機構、主辦承銷商及其他協助承銷商等，就發行海外存託憑證事宜簽訂相關契約。
 6. 本次增資案呈奉主管機關核准後，授權董事會辦理發行新股相關事宜。
- (二) 私募發行普通股或特別股或發行新股參與發行海外存託憑證或發行海外或國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)，得於股東常會決議日起一年內一次或五次分次辦理發

行，實際分次辦理之次數提請股東會授權董事會視日後情形決定之；本次私募發行特別股之權利義務及重要事項請參閱公司章程、海外或國內可轉換公司債之暫定發行辦法與發行條件請參閱附件五。

1. 本次私募有價證券價格訂定之依據及合理性：

私募普通股之參考價格依(A)定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或(B)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以(A)、(B)二者計算價格較高者為參考價格，本次發行價格以不低於參考價格之八成訂定，實際定價日擬提請股東會授權董事會依法令規定及市場情況決定之。依前述規定計算，參考價格以100年4月29日董事會前30個營業日平均價格(並加回減資反除權後)計算參考價格暫訂為8.55元，私募價格(或轉換價格)暫訂為6.84元。實際私募(轉換)價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。本次價格係參考公司經營績效、未來展望及最近股價，實屬合理，不致影響股東權益。若訂定之認股價格仍低於股票面額時，因已依據法令規範之定價辦理且已反映市場價格狀況應屬合理。

2. 特定人選擇之方式：

將依證交法第四十三條之六相關規定辦理，目前尚無已洽定之應募人。

3. 辦理私募之必要理由：

(1)不採用公開募集之理由：本公司目前尚需挹注營運資金，惟如透過募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，爰擬透過私募方式向特定人籌募款項，以免影響公司正常營運。

(2)辦理私募之資金用途及預計達成效益：各分次私募之金額：第一次40,000,000美元，第二次40,000,000美元，第三次40,000,000美元，第四次40,000,000美元，第五次40,000,000美元共計二億美元。本次私募有價證券之資金用途：一次或五次分次用途皆為擴大經濟規模以因應經營環境變化、償還長期負債強化財務體質與海外購料等需求；預計達成效益：一次或分五次皆可有效強化公司之經營狀況與財務體質。

4. 本次私募之普通股或發行新股參與發行海外存託憑證其權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同。唯該等普通股之上市與再次賣出依證券交易法相關規定為之。

如係私募特別股，其權利義務原則上以公司章程相關規定為之。

如係海外可轉換公司債，依97年10月21日金管證(一)字第09700513881號函規定，應於私募契約中載明下列事項：

(1)私募海外可轉換公司債之應募及轉讓行為係於境外發生，應依私募當地

國之法令規定辦理；嗣後私募之海外可轉換公司債轉換為股票時，應依證券交易法第 43 條之 8 規定辦理。

(2) 本次私募海外可轉換公司債經轉換為普通股者，須俟該公司債交付日滿 3 年後，依相關法令檢附相關書件，向金管會申報補辦公開發行，始得向台灣證券交易所申請上市。

- 二、本次增資之發行方式、金額、條件、時機、資金運用計劃項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他相關事項，擬提請股東會於決議通過後授權董事會審酌情勢、依據法令與主管機關規定辦理。
- 三、本次若為私募發行普通股或特別股或發行新股參與發行海外存託憑證或海外或國內可轉換公司債之實際發行辦法、發行條件、發行金額、資金運用計畫、預定進度、預計可能產生效益、主辦承銷商、受託人、代理還本付息、轉換機構及其他有關細節、實際私募(轉換)價格於不低於股東會決議成數之範圍內，擬提請股東會授權董事會審酌情勢並依據法令與主管機關規定、參酌專家意見及因應市場客觀環境因素變化作必要之變更，並配合辦理一切發行相關事宜。
- 四、為配合私募之海外或國內可轉換公司債之發行作業，擬提請股東會授權董事長或其指定人核可並代表本公司簽署一切有關發行私募國內或海外轉換公司債之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募國內或海外轉換公司債所需之事宜。
- 五、前述未盡事宜，授權董事長或其指定之人依相關法令全權處理。
- 六、謹提請 公決。

決 議：

臨時動議

散會

附 件

附件一

營業報告書

2010 年雖全球經濟景氣較為復甦，然而伴隨而來的原物料成本快速高漲。2010 年持續艱困的產業環境，但卻加速了產業秩序的重建，未來將有利於產品價格的合理化發展。而銖德在面對成本海嘯衝擊，亦努力地屹立在產業領先的績效。

2010 年在成本暴漲的影響下，銖德雖未達全年轉虧為盈的成績。但銖德依然戮力不懈，積極拓展新產品與新事業的發展，除了依循市場需求的成長，銖德逐漸提昇高毛利的藍光光碟產品外，亦積極投入多層 BDXL 的高容量藍光光碟研發，是業界唯一獲得政府科專計畫肯定，具備最先進光儲存技術的廠商。此外，銖德在業外轉投資部分，也逐漸展現亮眼的成效，在平板電腦新潮流的挹注下，銖德集團專司觸控面板玻璃的安可光電，於第一季就已超越前一年度的獲利績效。而集團中其他轉投資如太陽能事業，也逐漸步上軌道，部分公司也繳出相當亮眼的成績。

期望銖德在未來藉由高階光碟產品的比重提昇，轉型非光碟產品，以及多元化的轉投資事業整合，銖德集團可以交出更令人滿意的成績。

以下就 2010 年度營業概況與 2011 年展望提出報告。

一、2010 年度營業概況

(一) 營業計劃實施成果如下：

九十九年度全年營收 16,491,073 仟元，本期淨損 1,305,069 仟元。

(二) 財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：本公司九十九年度本期淨損 1,305,069 仟元，全年度營業活動現金淨流入 1,674,526 仟元，投資活動現金淨流出 2,845,209 仟元，融資活動現金淨流出 696,839 仟元。本期現金及約當現金淨減少 1,867,522 仟元。期末現金與約當現金餘額 2,062,188 仟元。

2、獲利能力分析：

分析項目		年 度	
		98 年	99 年
財務結構	負債占資產比率(%)	32.06	34.55
	長期資金占固定資產比率(%)	237.59	219.48
償債能力	流動比率(%)	109.82	83.62
	速動比率(%)	84.16	53.22
	利息保障倍數(倍)	(4.05)	(2.85)
	資產報酬率(%)	(6.60)	(2.33)
	股東權益報酬率(%)	(11.33)	(4.36)

獲利能力	占實收資本 比率(%)	營業利益	(5.72)	(2.13)
		稅前純益	(13.21)	(4.54)
	純益率(%)		(24.76)	(7.91)
	每股盈餘（追溯調整後）		(1.54)	(0.51)

(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，99年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 ID51 開發
- USB 3.0 Drive HD7、HD8 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(2011 年度)營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1.積極投入高階產品 BDXL 的持續開發，期望藉由高階光碟產品帶來更優異的毛利組合。
- 2.積極投入觸控面板事業的拓展，充分掌握市場商機。
- 3.將太陽能事業由導入期，邁向成長階段，為集團挹注經營成效。
- 4.有效整合集團資源，期望藉由策略結盟策略積極拓展綠能事業發展。

(二) 預期銷售數量及其依據

根據日本記錄媒體協會 JRIA 的報告指出，2011 年新世代藍光光碟需求將達約二億七百萬片，較 2010 成長約為 83%，藍光產品為本公司 2011 積極拓展的高階記錄型光碟市場。

(三) 產銷政策：

- 1.快速擴充高階產品之產能，以求最佳產品組合。
- 2.面對成本的波動，積極追求合理化產品售價。
- 3.有效活化固定資產效益。

三、未來公司發展策略

1. 積極提升光碟本業新世代藍光光碟的發展與市佔率。
2. 穩定既有策略客戶之關係維繫。
- 3.有效整合集團資源，以既有資源投入新事業發展。

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:

由於原物料成本隨著國際經濟走勢成長，加速光碟產業秩序的重整，產業市場供需狀況逐漸改變，將促使產品售價往合理化方向發展。雖然新世代藍光光碟產品，相較於 DVD-R 尚未達到有效全球經濟規模。但藉由 3D 影像的逐漸普及，多層化藍光光碟需求商機顯現，銖德將積極拓展更高階多層 BDXL 產品。

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:

由於光碟產業在重建後逐漸恢復秩序，面對居高不下的原物料成本走勢，期望光碟產品售價可持續邁向合理化的方向。而在觸控面板需求不斷攀升之際，銖德將積極整合集團資源，投入在新世代觸控面板如 OLED 的商品發展。而在巨變之後，全球對於乾淨能源的需求逐漸升溫，銖德在太陽能事業的布局，也逐漸由導入期邁向高速成長階段，期望在新的一年，太陽能事業能為銖德挹注更多成效。

在 2011 年中，面對著嚴峻但充滿新機會的經濟環境，銖德將積極提昇集團競爭力，提升新事業的成績，期望能讓銖德邁向更健全拓展的新領域。

董事長：葉進泰 

經理人：葉垂景 

會計主管：史巨夫 

附件二

鍊德科技股份有限公司
監察人查核報告書

茲准

本公司董事會造送之九十九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佟韻玲會計師及徐榮煌會計師查核竣事，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

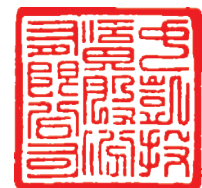
鑒察

此上
本公司一百年股東常會

鍊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：葉垂昇



中華民國一百年四月二十九日

銖德科技股份有限公司
買回本公司股份之執行情形

買回期次	第八次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	97.7.01~97.8.31
買回區間價格	5.5 – 7 元
已買回股份數量	20,671,000 股
已買回股份金額	109,271,025 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	20,671,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0.78%

附件四

銖德科技股份有限公司
會計師查核報告

銖德科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八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。上開財務報表之被投資公司中，部分被投資公司(以下簡稱該等被投資公司)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。民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日對該等被投資公司長期投資之金額分別為新台幣 2,614,322 仟元及新台幣 1,783,813 仟元，分別占資產總額之 5.93% 及 3.90%，民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日對該等被投資公司採權益法之長期股權投資之投資損失淨額分別為新台幣 73,512 仟元及新台幣 93,255 仟元，分別占稅前淨損之 6.12% 及 2.69%。

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商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達銖德科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

銖德科技股份有限公司已編製民國九十九年及民國九十八年度之合併財務報表，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。

此 致

銖德科技股份有限公司 公鑒

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 64514 號
金管證六字第 0930133943 號

會計師： 佟韻玲

徐榮煌

中華民國一〇〇年四月二十七日





中華民國九十九年十二月三十一日
及中華民國九十九年十一月三十一日

代碼	資產		負債及股東權益		附註		單位：新台幣千元	
	會計科目	金額	金額	金額	金額	%	%	%
1100	流動資產							
1310	現金及約當現金	\$2,062,188	\$3,929,710	8.60	2100	流動負債	\$3,602,683	8.17
1120	公平價值變動列入損益之金融資產—非流動	197,066	149,013	0.33	2120	短期借款	381,205	0.86
1140	應收帳款淨額	22,154	13,100	0.03	2140	應付票據	2,335,528	5.29
1150	應收帳款淨額	1,312,902	1,113,066	2.44	2170	應付關係人款項	1,178,903	2.67
1188	應收關係人款項淨額	1,192,229	1,175,201	2.57	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	240,353	0.54
1190	其他應收關係人款項	232,392	162,494	0.36	2260	預收款項	269,900	0.61
1210	其他金融資產—非流動	643,356	661,073	1.45	2270	一年內到期之長期負債	2,521,107	5.71
1298	存貨淨額	3,294,571	2,219,311	4.86	2280	其他流動負債	361,900	0.82
11xx	其他流動資產	172,495	206,263	0.44	21xx	流動負債合計	10,917,552	24.73
	流動資產合計	9,129,353	9,629,231	21.08				
1421	基金及投資					長期負債		
1423	採權益法評價之長期股權投資	15,730,573	16,132,410	35.31	2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	1,738	-
1450	長期不動產投資	189	189	-	2420	長期借款	4,106,881	9.31
1480	備供出售之金融資產—非流動	833,416	858,933	1.88	24xx	長期負債合計	4,108,619	9.31
1490	以成本衡量之金融資產—非流動	365,031	555,826	1.22		其他負債		
1490	無活絡市場之債券投資—非流動	30,000	30,000	0.06	2810	遞延退休金—聯屬公司間利益	-	-
14xx	基金及投資合計	16,959,209	17,577,358	38.47	2888	其他負債—其他	208,302	0.48
1501	固定資產					其他負債合計	7,316	0.02
1521	土地	2,395,696	2,395,696	5.24	2xxx	負債總計	15,241,789	34.54
1531	房屋及建築	7,230,972	7,539,872	16.50		重大承諾事項及或有負債		
1551	機器設備	29,825,744	28,443,061	62.25		股東權益		
1561	運輸設備	13,722	16,854	0.04	31xx	股本	26,472,494	60.01
1681	辦公設備	16,737	21,090	0.04	3110	普通股股本	26,472,494	60.01
1681	其他設備	836,381	835,565	1.83	3130	債券換股權利證書	-	-
15x9	成本合計	40,319,252	39,252,138	85.90	32xx	資本公積	7,587,221	17.20
1599	減：累計折舊	(24,998,522)	(24,276,151)	(53.13)	3211	普通股溢價	4,167,514	9.45
1671	減：累計減損	(626,363)	(626,363)	(1.37)	3260	長期投資	784,141	1.78
1672	未完工程	3,532	525,784	1.15	3282	其他	2,635,566	5.97
15xx	預付設備款	330,414	571,573	1.25	33xx	保留盈餘	(1,305,069)	(2.96)
	固定資產淨額	15,028,313	15,446,981	33.80	3420	未提撥保留盈餘	(3,594,294)	(7.87)
17xx	無形資產				3480	累積換算調整數	(1,262,415)	(2.86)
1800	其他資產	75,570	89,445	0.20	3xxx	備供出售金融資產未實現損益	(1,232,796)	(2.79)
1810	出租資產	562,536	794,508	1.74		庫藏股票	(1,384,333)	(3.14)
1853	期間資產	439,605	401,923	0.88		負債及股東權益總計	\$44,116,891	100.00
1860	長期應收款—關係人	230,000	80,000	0.17				
1880	遞延所得稅資產—非流動	1,548,233	1,563,579	3.42				
18xx	其他	144,072	108,807	0.24				
	其他資產	2,924,446	2,948,817	6.45				
1xxx	資產總計	\$44,116,891	\$45,691,832	100.00				

(請參閱財務報表附註)



董事長：葉進泰

經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



銖德平股份有限公司

中華民國九十九年一月三十一日
及中華民國九十八年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	九十九年度		九十八年度	
			金額	%	金額	%
4110	銷貨收入	二及五.1	\$16,749,652	101.57	\$14,728,143	101.44
4190	減：銷貨退回及折讓		(258,579)	(1.57)	(208,952)	(1.44)
4100	銷貨收入淨額		16,491,073	100.00	14,519,191	100.00
5000	營業成本	四.17及五.2	15,943,140	96.68	14,367,038	98.95
5910	營業毛利		547,933	3.32	152,153	1.05
5920	聯屬公司間已實現損失	二	(45,059)	(0.27)	(82,500)	(0.57)
	已實現銷貨毛利		502,874	3.05	69,653	0.48
	營業費用	四.17及五.5				
6100	推銷費用		728,378	4.42	798,823	5.50
6200	管理費用		234,066	1.42	478,656	3.30
6300	研究發展支出		103,257	0.62	295,595	2.04
6000	營業費用合計		1,065,701	6.46	1,573,074	10.84
6900	營業淨損		(562,827)	(3.41)	(1,503,421)	(10.36)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	五.4	13,839	0.08	26,879	0.18
7130	處分固定資產利益淨額	五.7	51,212	0.31	35,739	0.25
7140	處分投資利益		154,394	0.94	170,657	1.17
7310	金融資產評價利益	二	149,870	0.91	333,665	2.30
7480	什項收入	五.5	173,807	1.05	122,928	0.85
7100	營業外收入及利益合計		543,122	3.29	689,868	4.75
	營業外費用及損失					
7510	利息支出		311,575	1.89	687,004	4.73
7521	採權益法認列之淨投資損失	二及四.6	485,937	2.94	1,191,924	8.21
7560	兌換損失淨額	二	251,820	1.53	94,262	0.65
7631	金融資產減損損失	二及四.6	-	-	30,000	0.21
7633	固定資產減損損失	二及四.19	-	-	140,000	0.96
7880	什項支出	四.17	131,592	0.80	513,673	3.54
7500	營業外費用及損失合計		1,180,924	7.16	2,656,863	18.30
7900	本期稅前淨損		(1,200,629)	(7.28)	(3,470,416)	(23.91)
8110	所得稅費用	二及四.18	(104,440)	(0.63)	(123,878)	(0.85)
9600	本期淨損		\$(1,305,069)	(7.91)	\$(3,594,294)	(24.76)
	每股虧損：	二及四.20				
	基本每股虧損(元)					
	本期稅前淨損		\$(0.47)		\$(1.49)	
	所得稅費用		(0.04)		(0.05)	
	本期稅後淨損		\$(0.51)		\$(1.54)	
	擬制每股虧損(元)					
	本期稅後淨損		\$(0.50)		\$(1.51)	

(請參閱財務報表附註)

董事長：葉進泰



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



蘇聯科技股份有限公司
 股東權益變動表
 中華民國九十一年一月一日至
 及中華民國九十一年三月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資本公積	保留盈餘	累積換算調整數	股東權益其他調整項目		合 計
	普通股股本	債券換股權利證書				金融商品未實現損益	庫藏股票	
民國九十八年一月一日餘額	3110	3130	32xx	3350	3420	3450	3480	3xxx
現金增資	\$23,866,527	\$-	\$18,134,519	\$(6,127,325)	\$611,162	\$(2,482,135)	\$(1,589,433)	\$32,413,315
資本公積彌補虧損	2,500,000		(793,393)	6,127,325				1,706,607
公司債轉換		135,790	(6,127,325)					-
庫藏股註銷	(221,538)		(13,316)				205,100	122,474
民國九十八年度淨損			16,438	(3,594,294)				-
未按持股比例認列長期投資股權投資			(87,525)					(3,594,294)
備供出售金融資產未實現損益增減						696,720		(87,525)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減					(343,023)			696,720
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減						61,450		(343,023)
民國九十八年十二月三十一日餘額	26,144,989	135,790	11,198,741	(3,594,294)	268,139	(1,723,965)	(1,384,333)	31,045,067
現金增資承銷費用			(547)					(547)
資本公積彌補虧損			(3,594,294)	3,594,294				-
公司債轉換	327,505	(135,790)	(21,349)	(1,305,069)				170,366
民國九十九年度淨損			3,471					3,471
未按持股比例認列長期投資股權投資						135,169		135,169
備供出售金融資產未實現損益增減					(1,530,554)			(1,530,554)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減						356,000		357,199
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減			1,199					
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$26,472,494	\$-	\$7,587,221	\$(1,305,069)	\$(1,262,415)	\$(1,232,796)	\$(1,384,333)	\$28,875,102

(請參閱財務報表附註)

董事長：葉進泰

經理人：葉垂景

會計主管：史巨夫

史巨夫

葉進泰

銖德科技股份有限公司

中華民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及中國民國九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
本期淨損	\$(1,305,069)	\$(3,594,294)
調整項目：		
折舊費用及其他損失	2,472,430	3,411,602
攤銷費用	53,320	47,633
權益法認列之投資損失	485,937	1,191,924
收到權益法被投資公司現金股利	1,610	-
處分及報廢固定資產淨利	(51,212)	(35,739)
處分投資利益	(154,393)	(170,657)
金融資產減損損失	-	30,000
固定資產減損損失	-	140,000
聯屬公司間已實現利益	45,059	82,500
被投資公司減資認列兌換(利益)損失	(30,924)	13,186
現金增資員工認購價格與公平市價差異數	(743)	78,000
營業資產及負債淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	(149,925)	(383,582)
應收票據淨額	(9,054)	(8,313)
應收帳款淨額	(199,836)	(109,914)
應收關係人帳款淨額	(17,028)	1,085,173
其他應收關係人款	(69,898)	50,736
存貨淨額	(1,075,260)	285,281
遞延所得稅資產	103,915	123,878
其他營業資產	6,418	(1,569)
應付票據	(5,148)	101,190
應付帳款	770,604	466,213
應付關係人款項	599,541	(212,716)
應付費用	(144,211)	(219,644)
應計退休金負債	(7,743)	(5,370)
其他營業負債	356,136	(88,573)
營業活動之現金流入	<u>1,674,526</u>	<u>2,276,945</u>
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產價款	258,540	1,538
取得以成本衡量之金融資產	(12,780)	(13,022)
處分以成本衡量之金融資產價款	260,114	169,560
增加採權益法之長期股權投資	(1,633,778)	(2,421,180)
處分採權益法之長期股權投資價款	37,611	133,014
被投資公司減資退回股款	371,497	575,401
購置固定資產及出租資產	(1,878,324)	(1,155,554)
處分固定資產價款	19,801	92,621
存出保證金(增加)減少	(169)	17,418
遞延費用增加	(129,382)	(33,372)
長期應收款—關係人(增加)減少	(150,000)	857,330
購置無形資產	(6,056)	-
其他金融資產—流動減少(增加)	17,717	(179,223)
投資活動之現金流出	<u>(2,845,209)</u>	<u>(1,955,469)</u>

(接下頁)

(承上頁)

項 目	九十九年度	九十八年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	716,809	568,555
應付短期票券減少	-	(299,686)
償還長期借款	(1,419,271)	(425,831)
存入保證金增加	6,170	246
現金增資	-	1,628,607
現金增資相關費用	(547)	-
融資活動之現金流(出)入	(696,839)	1,471,891
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,867,522)	1,793,367
期初現金及約當現金餘額	3,929,710	2,136,343
期末現金及約當現金餘額	\$2,062,188	\$3,929,710
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$316,797	\$694,510
本期支付所得稅	\$-	\$-
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$2,521,107	\$1,963,617
一年內到期應付公司債	\$-	\$321,942
公司債轉換權利證書	\$-	\$122,474
轉換公司債為普通股	\$170,366	\$-
閒置資產轉列固定資產	\$-	\$29,130
固定資產轉列閒置資產	\$230,068	\$-
出租資產轉列固定資產	\$166,686	\$-
其他資產轉列固定資產及出租資產	\$-	\$795,343

(請參閱財務報表附註)

董事長：葉進泰



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



銖德科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

年民現計份師金二元一千元淨額及年
八及併會部計之十一年淨額及年
十日合本之會示九十九年淨額及
九一及，表本列九十九年淨額及
國十表任報，所本九十九年淨額及
民三動責務此報九，民國九十九年
及月變之財因報國幣9,240,401元
日二益層併核。務報幣，民國九十九
一十權階合核。財司幣，民國九十九
十至東理開查之公新台幣，民國九十九
三股管上師核子為15.12%，民國九十九
月一併係入計查份別為16.96%及
二月合製列會師部分及三月三十一日
十一月、編。他計之額之至十二月三十一
九年表之見其會核總額之民國九十九年
九九益表意由本查總額之民國九十九年
十十損報示係經師資產之民國九十九年
九九併務表而未計之額之民國九十九年
國國合財表，關會日總額之民國九十九年
民之開報核有本一資產之民國九十九年
司暨上上務查，經十資產之民國九十九年
公，一。財師中未三併資產之民國九十九年
子表十事開計見。月合十幣6,827,267元
其債三竣上會意告二占合十幣，民國九十九
及負月核對本之報十及民國九十九年
公產二查果經本之報十及民國九十九年
資十師查結未表查八，分別占合十幣，民國九十九
併至計核核表所之十元，及民國九十九年
有合日會查報師九元，及民國九十九年
份之一本據務報計國九元，及民國九十九年
股一月業經財務會計國九元，及民國九十九年
科技一業為其財他及8,460,339元，及民國九十九
年三表任中合其幣十幣5,240,395元，及民國九十九
銖月十量責司開係十幣十幣，及民國九十九年
十國金師子對額月三新台幣，及民國九十九年
計師查核取會核

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及抽樣方法執行查核工作，以合理之信託及重大會計揭露事項，對財務報表之真實性、完整性及公允性提供合理之保證。此項查核係依據一般公認審計準則及抽樣方法執行，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。本會計師查核報告中所有事項均係根據會計師查核報告中所有事項進行查核，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。本會計師查核報告中所有事項均係根據會計師查核報告中所有事項進行查核，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。

依本會計師之意見，本會計師查核報告中所有事項均係根據會計師查核報告中所有事項進行查核，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。本會計師查核報告中所有事項均係根據會計師查核報告中所有事項進行查核，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。本會計師查核報告中所有事項均係根據會計師查核報告中所有事項進行查核，並未對會計師查核報告中所有事項進行全面查核，故不能保證會計師查核報告中所有事項均無錯誤。

此 致

銖德科技股份有限公司 公鑒

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64514號
金管證六字第0930133943號

佟韻玲

會計師：

徐榮煌

中華民國一〇〇年四月二十七日





錄德科技
股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
中華民國九十八年十二月三十一日
及中華民國九十九年十二月三十一日

代碼	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日		產	附註	資		債		及股東權益	九十八年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$5,411,925	9.93	\$6,464,875	11.55	二及四.1	流動資產	現金及約當現金	2100	11.24	\$6,127,671	11.24	\$5,275,735	9.43		
1110	643,721	1.18	463,917	0.83	二及四.2	公平價值變動列入損益之金融資產-非流動	應付短期票券淨額	2110	0.05	24,996	0.05	-	-		
1360	-	-	32,979	0.06	二及四.3	無活絡市場之債券投資-非流動	應付票據	2120	0.83	454,796	0.83	460,402	0.82		
1120	66,171	0.12	51,545	0.09	二及四.4	應收帳款淨額	應付帳款	2140	5.42	2,952,365	5.42	2,289,090	4.09		
1140	3,015,632	5.53	3,004,194	5.37	二、四.5、五及六	應收帳款淨額	應付費用	2160	0.01	7,104	0.01	9,141	0.02		
1190	8,162,249	1.50	8,178,891	1.46	六	其他金融資產-非流動	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	2170	1.26	685,426	1.26	786,575	1.41		
1200	6,106,537	11.21	4,956,512	8.86	二及四.6	存貨淨額	一年內到期之長期借款	2180	0.05	28,316	0.05	2,799	0.01		
1298	611,769	1.12	588,388	1.05	二、四.20	其他流動資產	其他流動負債	2270	6.94	3,783,613	6.94	3,398,357	6.07		
11xx	16,672,004	30.59	16,380,301	29.27		流動資產合計	流動負債合計	21xx	0.94	14,575,726	0.94	12,632,469	22.58		
1421	370,190	0.68	443,109	0.79	二、四.7及六	基金及投資	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	2400	-	1,738	-	129,583	0.23		
1425	-	-	5,000	0.01		依權益法評價之長期股權投資	長期借款	2420	12.42	6,766,895	12.42	9,165,427	16.38		
1428	189	-	189	-		預付長期投資款	長期負債合計	24xx	12.42	6,768,633	12.42	9,295,010	16.61		
1430	-	-	118,225	0.21		公平價值變動列入損益之金融資產-非流動	其他負債		0.05	26,889	0.05	22,422	0.04		
1450	1,343,840	2.46	1,008,184	1.80		備供出售之金融資產-非流動	應計退休金負債	2810	-	559	-	559	-		
1460	-	-	96,961	0.17		持有至到期日金融資產-非流動	遞延貸項	2881	0.03	14,403	0.03	9,791	0.02		
1480	887,339	1.63	1,127,573	2.02		以成本衡量之金融資產-非流動	其他負債-其他	2888	0.08	41,851	0.08	32,772	0.06		
1490	31,000	0.06	31,000	0.06		無活絡市場之債券投資-非流動	負債總計	28xx	39.24	21,386,210	39.24	21,960,251	39.25		
14xx	2,632,558	4.83	2,830,241	5.06		基金及投資合計	重大承諾事項及或有負債								
1501	3,327,748	6.11	3,327,748	5.95	二、四.8及六	固定資產	股東權益		48.58	26,472,494	48.58	26,280,779	46.97		
1521	13,121,557	24.08	13,445,089	24.03		土地	母公司股東權益		-	26,472,494	-	26,144,989	46.73		
1531	51,558,692	94.61	51,407,718	91.88		房屋及建築	股本		13.92	7,587,221	13.92	11,198,741	20.01		
1561	427,042	0.78	445,605	0.80		機器設備	普通股股本		7.65	4,167,514	7.65	7,783,704	13.91		
1631	203,223	0.37	192,766	0.34		辦公設備	債權換取股權利益書		4.83	2,635,566	4.83	2,635,566	4.71		
1681	1,084,660	1.99	1,086,681	1.94		租賃改良	資本公積		(2.39)	(1,305,069)	(2.39)	(3,594,294)	(6.42)		
15xy	69,722,403	127.94	69,905,607	124.94		什項設備	普通股溢價		(2.39)	(1,305,069)	(2.39)	(3,594,294)	(6.42)		
1599	(4,549,840)	(8.35)	(4,557,132)	(8.14)		成本合計	保留盈餘		(7.12)	(3,879,544)	(7.12)	(2,840,159)	(5.08)		
15x9	(39,673,963)	(72.80)	(38,859,098)	(69.45)		減：累計減損	股東權益其他調整項目		(2.32)	(1,262,415)	(2.32)	268,139	0.48		
1671	1,879,352	3.45	2,747,429	4.91		未完工程	累積換算調整數		(2.26)	(1,232,796)	(2.26)	(1,723,965)	(3.08)		
1672	2,495,613	4.58	1,109,247	1.98		預付設備款	金融商品未實現損益		(2.54)	(1,384,333)	(2.54)	(1,384,333)	(2.48)		
15xx	29,873,565	54.82	30,346,053	54.24		固定資產淨額	母公司股東權益		52.99	28,875,102	52.99	31,045,067	55.48		
17xx	1,795,454	3.29	2,213,572	3.96	二	無形資產	少數股東權益		60.76	33,111,686	60.76	33,992,070	60.75		
1800	591,101	1.08	794,508	1.42		其他資產	負債及股東權益總計		100.00	\$54,497,896	100.00	\$55,952,321	100.00		
1810	506,476	0.93	817,650	1.46	二	出租資產									
1860	2,139,302	3.93	2,331,748	4.17	二及四.20	遞延所得稅資產-非流動									
1888	287,436	0.53	238,248	0.42	二及六	其他									
18xx	3,524,315	6.47	4,182,154	7.47		其他資產合計									
1xxx	\$54,497,896	100.00	\$55,952,321	100.00		資產總計									

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：葉垂榮

董事長：葉進泰



會計主管：史長夫



鍊德科技股份有限公司及其子公司

中華民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及中華民國九十八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	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二及五	\$19,843,270	101.46	\$20,722,366	101.33
4190	減：銷貨退回及折讓		(285,668)	(1.46)	(272,931)	(1.33)
4100	營業收入淨額		19,557,602	100.00	20,449,435	100.00
5000	營業成本	四.15及五	17,935,529	91.71	19,528,552	95.50
5910	銷貨毛利		1,622,073	8.29	920,883	4.50
	營業費用	四.15及五				
6100	推銷費用		1,735,538	8.87	2,414,441	11.81
6200	管理費用		709,008	3.62	731,166	3.57
6300	研究發展支出		142,259	0.73	79,960	0.39
6000	營業費用合計		2,586,805	13.22	3,225,567	15.77
6900	營業淨損		(964,732)	(4.93)	(2,304,684)	(11.27)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		17,947	0.09	55,678	0.27
7130	處分固定資產利益淨額		118,863	0.61	34,685	0.17
7140	處分投資利益淨額		171,756	0.88	78,559	0.38
7280	減損迴轉利益	二	90,183	0.46	-	-
7310	金融資產評價淨利益	二	151,194	0.77	353,099	1.73
7480	什項收入		242,618	1.24	154,834	0.76
7100	營業外收入及利益合計		792,561	4.05	676,855	3.31
	營業外費用及損失					
7510	利息支出		471,309	2.41	887,907	4.34
7521	採權益法認列之淨投資損失	二及四.7	17,133	0.09	45,341	0.22
7560	兌換損失淨額	二	25,070	0.13	7,858	0.04
7631	資產減損損失	二及四.7	27,000	0.14	174,074	0.85
7880	什項支出		211,465	1.08	742,371	3.63
7500	營業外費用及損失合計		751,977	3.85	1,857,551	9.08
7900	稅前淨損		(924,148)	(4.73)	(3,485,380)	(17.04)
8110	所得稅費用	二及四.20	(285,661)	(1.46)	(177,676)	(0.87)
9600	合併總損失		<u>\$(1,209,809)</u>	<u>(6.19)</u>	<u>\$(3,663,056)</u>	<u>(17.91)</u>
	歸屬於					
	母公司普通股股東淨損		\$ (1,305,069)		\$ (3,594,294)	
	少數股權淨利(損)		95,260		(68,762)	
	合併總損失		<u>\$(1,209,809)</u>		<u>\$(3,663,056)</u>	
	每股虧損：	二及四.21				
	基本每股虧損(元)					
	合併總損失		\$(0.47)		\$(1.57)	
	少數股權淨利(損)		0.04		(0.03)	
	母公司普通股股東淨損		\$(0.51)		\$(1.54)	
	擬制每股虧損(元)					
	母公司普通股股東淨損		<u>\$(0.50)</u>		<u>\$(1.51)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉進泰



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫





碩德科技股份有限公司
 合併財務報表
 中華民國九十九年一月一日至三月三十一日
 及中華民國九十八年一月一日至十二月三十一日

項 目	股本		資本公積	保留盈餘 未提撥保留盈餘	累積換算調整數	股東權益其他調整項目		少數股東權益	合 計
	普通股股本	債券換股權利證書				庫藏股票	金融商品未實現損益		
民國九十八年一月一日餘額	\$23,866,527	\$-	\$18,134,519	\$6,127,325	\$611,162	\$(2,482,135)	\$(1,589,433)	2,635,887	\$35,049,202
現金增資	2,500,000		(793,393)	6,127,325				-	1,706,607
資本公積彌補虧損		135,790	(6,127,325)						-
公司債轉換			(13,316)					122,474	122,474
庫藏股註銷	(221,538)		16,438				205,100	-	-
民國九十八年度淨損				(3,594,294)				(68,762)	(3,663,056)
未按持股比例認列長期投資股權投資			(87,525)					(87,525)	(87,525)
備供出售金融資產未實現損益增減					(343,023)	696,720		696,720	696,720
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減								379,878	379,878
少數股權增減						61,450		379,878	379,878
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減			69,343					2,947,003	33,992,070
民國九十八年十二月三十一日餘額	26,144,989	135,790	11,198,741	(3,594,294)	268,139	(1,723,965)	(1,384,333)	2,947,003	33,992,070
現金增資承銷費用			(547)					(547)	(547)
資本公積彌補虧損			(3,594,294)	3,594,294				-	-
公司債轉換	327,505	(135,790)	(21,349)	(1,305,069)				95,260	170,366
民國九十九年度淨損			3,471					3,471	3,471
未按持股比例認列長期投資股權投資					(1,530,554)	135,169		135,169	135,169
備供出售金融資產未實現損益增減								(1,530,554)	(1,530,554)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減								1,194,321	1,194,321
少數股權增減						356,000		357,199	357,199
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減			1,199					\$4,236,584	\$4,236,584
民國九十九年十二月三十一日餘額	\$26,472,494	\$-	\$7,587,221	\$(1,305,069)	\$(1,262,415)	\$(1,232,796)	\$(1,384,333)	357,199	\$33,111,686

單位：新台幣千元

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：葉進泰



經理人：葉垂景

會計主管：史巨夫



鍊德科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 中華民國九十九年一月一日至十二月三十一日
 及中華民國九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
合併總損失	\$(1,209,809)	\$(3,663,056)
調整項目：		
折舊費用及其他損失	3,873,027	4,955,437
攤銷費用	187,707	207,672
收到權益法被投資公司現金股利	4,941	-
權益法認列之投資損失	17,133	45,341
處分及報廢固定資產淨利	(118,863)	(34,685)
出售遞延費用利益	(26,918)	-
處分投資利益	(171,756)	(78,559)
金融資產減損損失	3,000	30,000
固定資產減損(回升利益)損失	(66,183)	144,074
現金增資員工認購價格與公平市價差異數	-	78,000
火災損失	-	1,318
營業資產及負債淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	(163,907)	(179,508)
應收票據淨額	(14,626)	(14,014)
應收帳款淨額	(11,438)	639,641
存貨淨額	(1,150,025)	1,538,386
遞延所得稅資產	291,865	498,920
其他營業資產	282,928	(203,245)
應付票據	(5,606)	128,705
應付帳款	663,275	358,633
應付所得稅	(2,037)	9,074
應付費用	(102,858)	(347,038)
應計退休金負債	4,467	(5,246)
其他營業負債	99,912	(123,336)
營業活動之現金流入	2,384,229	3,986,514
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	-	(16,525)
處分備供出售金融資產價款	258,540	1,538
取得無活絡市場之債券投資	-	(33,979)
取得持有至到期日金融資產	-	(96,961)
出售持有至到期日金融資產價款	96,961	-
出售無活絡市場之債券投資	32,979	-
取得以成本衡量之金融資產	(18,117)	(24,455)
處分以成本衡量之金融資產價款	264,784	206,208
處分採權益法之長期股權投資價款	31,600	-
被投資公司減資退回股款	22,548	14,288
購置固定資產	(4,235,515)	(2,032,625)
處分固定資產價款	509,440	171,433
存出保證金增加	(32,034)	(28,632)
遞延費用增加	(193,197)	(103,837)
購置無形資產	(6,740)	(7,116)
處分無形資產價款	-	81,667
其他金融資產－流動減少(增加)	1,642	(212,561)
投資活動之現金流出	(3,267,109)	(2,081,557)

(接下頁)

(承上頁)

項 目	九十九年度	九十八年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	851,936	(243,180)
應付短期票券淨額增加(減少)	24,996	(349,573)
償還長期借款	(1,842,910)	(1,364,034)
存入保證金增加	5,769	2,324
現金增資	-	1,628,607
現金增資相關費用	(547)	-
少數股權變動	1,194,321	379,878
融資活動之現金流入	233,565	54,022
匯率影響數	(403,635)	27,471
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,052,950)	1,986,450
期初現金及約當現金餘額	6,464,875	4,478,425
期末現金及約當現金餘額	\$5,411,925	\$6,464,875
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$517,999	\$874,553
本期支付所得稅	\$14,269	\$49
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$3,783,613	\$3,076,415
一年內到期應付公司債	\$-	\$321,942
公司債轉換權利證書	\$-	\$122,474
轉換公司債為普通股	\$170,366	\$-
閒置資產轉列固定資產	\$-	\$29,130
其他資產轉列固定資產及出租資產	\$-	\$795,343

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉進泰



經理人：葉垂景



會計主管：史巨夫



附件五

銖德科技股份有限公司
私募海外可轉換公司債暫定發行辦法與發行條件
(一百年度發行)

一、發行公司名稱

銖德科技股份有限公司（以下簡稱「銖德」或「發行公司」）

二、發行目的

本次發行海外可轉換公司債所籌措之資金係用於購料與購置機器設備等。

三、發行金額

發行金額以不超過美金 200,000 仟元為上限，實際發行金額將依訂價日之市場需求狀況及轉換價格決定之。

四、發行方式

本次私募海外可轉換公司債(以下簡稱「本債券」)將依證券交易法第 43 條之 6 規定及發行地當地之法令規定發行之。

五、債券種類及發行價格

本債券為私募記名式海外可轉換公司債，其面額為美金 1,000 元或其整數倍數，並按面額之 80%~100% 發行。

六、發行日

預計於股東會核准後一年內一次或五次發行。

七、到期日

自發行日起最長不超過五年之日為到期日。

八、上市地點

無。

九、票面利率

(一) 本債券票面利率暫定為年利率 0%~10%。

(二) 若本債券轉換價格經重設後為發行日之轉換價格之 80%，本債券票面利率得調整，惟不得超過 10%。

十、債券持有人之賣回權

債券持有人得於發行滿 12 至 36 個月之間，要求發行公司按暫定為每年 0%~10% 之收益率所計算之價格，全部或一部份贖回本債券。

十一、因公司違反財務比率約定提前賣回

若發行公司違反發行條件中之財務比率約定事項，債券持有人得要求發行公司依暫定為每年 0%~10% 之收益率所計算之價格全部或一部份贖回本債券。

十二、因公司股份價格變動提前賣回

若本債券發行後，發行公司之普通股於台灣證券交易所(以下簡稱「台灣證交所」)連續二十個營業日之收盤價低於當時本債券轉換價格之 60%，債券持有人得要求發行公司依暫定為每年 0%~10% 之收益率所計算之價格，全部或一部份贖回本債券。發行公司得選擇以現金贖回債券或於取得股東會同意後，另行發行條件和本債券相同之海外可轉換公司債。惟該債券之轉換價格將為本公司普通股於台灣證交所在發行日前連續二十個營業日之平均收盤價之 100%~110%，且債券持有人並無本條所敘之賣回權。一旦發行公司通知債券持有人其擬依本條發行新債券，發行公司將盡合理之努力召開

股東會議決該發行案。若發行公司之股東會否決債券發行案，債券持有人同意發行公司以現金贖回本債券。

十三、因公司股份終止上市提前賣回

若發行公司普通股股份於台灣證交所終止上市，債券持有人得要求發行公司按面額之100%~162.9%贖回本債券。

十四、本金之償還

本債券除已被提前贖回、購回或轉換及註銷外，發行公司將於到期日以本債券面額之100%償還本金。

十五、發行公司之贖回權

- (一) 本債券發行滿 12~36 個月之日起至到期日止，若發行公司普通股於台灣證交所之收盤價格以當時匯率計算為美元，連續 20 個營業日超過轉換價格（以訂價日議定之固定匯率換算）之 120%~130%(含)以上時，發行公司得於該連續 20 個營業日期間最末一日之次五個營業日內通知債券持有人，依暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，提前贖回本債券之全部或部分。
- (二) 當本債券之 90%已被提前贖回、購回、註銷或轉換後，發行公司有權按暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，將流通在外之全部而非部分債券贖回。
- (三) 當中華民國稅務法令變更，致使發行公司產生額外之成本時，發行公司得按暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，將本債券全部贖回。

十六、因控制權變更提前贖回

當發行公司有發生控制權變更，債券持有人得要求發行公司按面額之 100%~162.9%贖回本債券。

十七、轉換標的

債券持有人得於第十八條第一項規定之轉換期間內，將本債券轉換為發行公司新發行之普通股股份或海外存託憑證。

十八、轉換規定

- (一) 債券持有人得於發行後30日起至到期日前10日止，依相關法令之規定，向發行公司請求轉換為發行公司之普通股股票。根據以上所提及之轉換權利，債券持有人所收到發行公司之普通股股數，係由債券面額除以轉換價格(以本條(二)項之匯率換算為美元)，其不足一股部分將不發給，亦不以現金給付之。
- (二) 轉換價格所使用之匯率(美金兌新台幣)係參考訂價日之Taipei Forex Inc.匯率或主辦承銷商與發行公司認可之其他公開資訊的匯率訂定。
- (三) 下列期間內，債券持有人將不得執行轉換權利：
 1. 發行公司股東常會開會前六十日內及股東臨時會開會前三十日內。發行公司向台灣證交所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日、現金增資認股停止過戶除權公告日或決定分派股息及紅利及其他利益之基準日至少前三個營業日至權利分派基準日止之期間。
 2. 發行公司決定分派任何股息、紅利或其他利益之基準日前五日內。
 3. 若遇有依中華民國法令規定之暫停過戶期間、暫停轉換期間或發行公司不得發行普通股時，將不得執行轉換權利。
- (四) 請求轉換程序
債券持有人申請轉換公司債時，應備妥轉換通知書，及檢附相關之債券及中華民國法令要求之相關文件及憑證後，向轉換代理人提出轉換申請。發行公司於受理轉換申請後，應將執行轉換申請之債券持有人登載於股東名冊中，並於受理轉換申請日後五個營業日內以帳簿劃撥方式將普通股交付予該債券持有人。前述有關中華民國轉換之法令如有變更時，應依修訂後之法令辦理。

(五) 轉換價格

1. 發行時轉換價格

轉換價格於訂價日時決定之，轉換價格係以參考價格乘以發行時 0%-10% 之轉換價格溢價率。參考價格係以訂價日當日及其前一、三、五個營業日擇一計算發行公司普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後股價為準。

2. 轉換價格之調整

- (1) 本債券發行後，除發行公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有發行公司已發行股份增加時(包括但不限現金增資、現金增資參與發行海外存託憑證、無償配股或員工紅利轉增資)，應按下列公式向下調整轉換價格：

調整後轉換價格=調整前轉換價格 x F

$$F = \frac{[NOS + (PNS \times NNS)/P]}{[NOS + NNS]}$$

其中，NOS=新股發行前之股數

NNS=新發行之股數

PNS=新股發行價格(新股如係屬無償配股或員工紅利配股部份，則其新股發行價格為 0)。

P = 股票市價

發行公司購併他公司而發行新股予被購併公司之股東或發行公司實施庫藏股減資時，轉換價格不予調整。

- (2) 若發行公司以股利或其他形式，分派現金給予股東，則調整後轉換價格應等於調整前轉換價格乘上 F

$$F = \frac{M-(C-X)}{M}$$

其中 M = 當時市場市價

C = 每股所發放之現金

X = 市價之 0% -10%。

(六) 轉換價格之重設

除前述(五)(2)的轉換價格調整方法外，以本債券發行後每發行週年為重設基準日，如於該基準日前連續 20 個營業日發行公司普通股於台灣證交所之平均收盤價，以當時台幣/美金匯率換算成美金為每股時價，若低於實際轉換價格(以訂價日議定之固定匯率換算為美元)後，應依下列公式重設其轉換價格，但不低於發行時轉換價格(可依第十八條(五)(2)之反稀釋調整)之 80%，轉換價格將只向下調整，向上不予調整。

重新設定後轉換價格 = 每股時價 × (1+ 原始轉換價格溢價率) × 固定匯率 / 當時匯率

每股時價為重設基準日前連續 20 個營業日發行公司普通股於台灣證交所之平均收盤價。

(七) 轉換年度股利之歸屬：

1. 本債券持有人於當年度配股(息)基準日後請求轉換者，無權參與當年度股東會決議發放之前一年度股利。
2. 本債券持有人於當年度配股(息)基準日(含)以前請求轉換者，可參與當年度股

東會決議發放之前一年度股利。

- (八) 本債券持有人持有之私募本次公司債，經轉換為發行公司之普通股及嗣後因辦理盈餘或資本公積轉增資所配發之股份，於本次私募公司債交付日起滿三年，經發行公司申報證券主管機關補辦公開發行並取得上市許可後，始得於國內市場出售。

十九、稅賦

(一) 就源扣繳所得稅

非中華民國境內居住之個人及在中華民國境內無固定場所之機構，因持有本債券所得之利息及溢酬，需就其得到之利息及溢酬收入部分扣繳 20% 之稅款。發行公司將支付此部分費用，使本債券持有人於扣繳稅款後之淨收入相等於無須繳付稅款時之淨收入。

(二) 證券交易稅

股票持有人出售普通股時，需繳付成交金額計算 0.3% 之證券交易稅。

- (三) 前述之就源扣繳稅率及證券交易稅係目前法令所規定，若中華民國相關稅法修改時，則根據修改後之法令辦理。

二十、銷售限制

未經中華民國法令明文准許，承銷商團承諾本債券不得直接或間接於中華民國境內銷售。本債券為依 Regulation S 規定辦理之海外發行案，只於美國境外銷售予非美國人，並不得於美國境內銷售。

二十一、準據法

本債券之出售、管理及相關手續係以紐約州法律或英國法律為準據法辦理。本債券發行之申請核准及轉換權利之行使係根據中華民國相關法令規定及上述相關限制為之。

銖德科技股份有限公司
私募國內可轉換公司債暫定發行辦法與發行條件
(一百年度發行)

一、發行公司名稱

銖德科技股份有限公司（以下簡稱「銖德」或「發行公司」）

二、發行目的

本次發行國內可轉換公司債所籌措之資金係用於充實營運資金與償還銀行借款。

三、發行金額

發行金額以不超過新台幣 60 億元為上限，實際發行金額將依訂價日之市場需求狀況及轉換價格決定之。

四、發行方式

本次私募國內可轉換公司債(以下簡稱「本債券」)將依證券交易法第 43 條之 6 規定及其他相關法令辦理發行之。

五、債券種類及發行價格

本債券為私募記名式國內可轉換公司債，每張面額為新台幣 100,000 元或其整數倍數，並按面額之 80%~100%發行。

六、發行日

預計於股東會核准後一年內一次或五次發行。

七、到期日

自發行日起最長不超過五年之日為到期日。

八、上市地點

無。

九、票面利率

(一)本債券票面利率暫定為年利率 0%~10%。

(二)若本債券轉換價格經重設後為發行日之轉換價格之 80%，本債券票面利率得調整，惟不得超過 10%。

十、債券持有人的賣回權

債券持有人得於發行滿 12 至 36 個月之間，要求發行公司按暫定為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，全部或一部份贖回本債券。

十一、因公司違反財務比率約定提前賣回

若發行公司違反發行條件中之財務比率約定事項，債券持有人得要求發行公司依暫定為每年 0%~10%之收益率所計算之價格全部或一部份贖回本債券。

十二、因公司股份價格變動提前賣回

若本債券發行後，發行公司之普通股於台灣證券交易所(以下簡稱「台灣證交所」)連續二十個營業日之收盤價低於當時本債券轉換價格之 60%，債券持有人得要求發行公司依暫定為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，全部或一部份贖回本債券。發行公司得選擇以現金贖回債券或於取得股東會同意後，另行發行條件和本債券相同之國內可轉換公司債。惟該債券之轉換價格將為本公司普通股於台灣證交所在發行日前連續二十個營業日之平均收盤價之 100% ~110%，且債券持有人並無本條所敘之賣回權。一旦發行公司通知債券持有人其擬依本條發行新債券，發行公司將盡合理之努力召開股東會議決該發行案。若發行公司之股東會否決債券發行案，債券持有人同意發行公司以現金贖回本債券。

十三、因公司股份終止上市提前賣回

若發行公司普通股股份於台灣證交所終止上市，債券持有人得要求發行公司按面額之100%~162.9%贖回本債券。

十四、本金之償還

本債券除已被提前贖回、購回或轉換及註銷外，發行公司將於到期日以本債券面額之100%償還本金。

十五、發行公司之贖回權

- (一) 本債券發行滿 12~36 個月之日起至到期日止，若發行公司普通股於台灣證交所之收盤價格，連續 20 個營業日超過轉換價格之 120%~130%(含)以上時，發行公司得於該連續 20 個營業日期間最末一日之次五個營業日內通知債券持有人，依暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，提前贖回本債券之全部或部分。
- (二) 當本債券之 90% 已被提前贖回、購回、註銷或轉換後，發行公司有權按暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，將流通在外之全部而非部分債券贖回。
- (三) 當中華民國稅務法令變更，致使發行公司產生額外之成本時，發行公司得按暫訂為每年 0%~10%之收益率所計算之價格，將本債券全部贖回。

十六、因控制權變更提前贖回

當發行公司有發生控制權變更，債券持有人得要求發行公司按面額之 100%~162.9%贖回本債券。

十七、轉換標的

債券持有人得於第十八條第一項規定之轉換期間內，將本債券轉換為發行公司新發行之普通股股份或海外存託憑證。

十八、轉換規定

(一) 債券持有人得於發行後30日起至到期日前10日止，依相關法令之規定，向發行公司請求轉換為發行公司之普通股股票。根據以上所提及之轉換權利，債券持有人所收到發行公司之普通股股數，係由債券面額除以轉換價格，其不足一股部分將不發給，亦不以現金給付之。

(二) 下列期間內，債券持有人將不得執行轉換權利：

1. 發行公司股東常會開會前六十日內及股東臨時會開會前三十日內。發行公司向台灣證交所洽辦無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止過戶除息公告日、現金增資認股停止過戶除權公告日或決定分派股息及紅利及其他利益之基準日至少前三個營業日至權利分派基準日止之期間。
2. 發行公司決定分派任何股息、紅利或其他利益之基準日前五日內。
3. 若遇有依中華民國法令規定之暫停過戶期間、暫停轉換期間或發行公司不得發行普通股時，將不得執行轉換權利。

(三) 請求轉換程序

債券持有人申請轉換公司債時，應備妥轉換通知書，及檢附相關之債券及中華民國法令要求之相關文件及憑證後，向轉換代理人提出轉換申請。發行公司於受理轉換申請後，應將執行轉換申請之債券持有人登載於股東名冊中，並於受理轉換申請日後五個營業日內以帳簿劃撥方式將普通股交付予該債券持有人。前述有關中華民國轉換之法令如有變更時，應依修訂後之法令辦理。

(四) 轉換價格

1. 發行時轉換價格

轉換價格於訂價日時決定之，轉換價格係以參考價格乘以發行時 0%-10%之轉換價格溢價率。參考價格係以訂價日當日及其前一、三、五個營業日擇一計算發行公司普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權，並加回減資反除權後股價為準。

2. 轉換價格之調整

- (1) 本債券發行後，除發行公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有發行公司已發行股份增加時(包括但不限現金增資、現金增資參與發行海外存託憑證、無償配股或員工紅利轉增資)，應按下列公式向下調整轉換價格：

調整後轉換價格=調整前轉換價格 x F

$$F = \frac{[NOS + (PNS \times NNS)/P]}{[NOS + NNS]}$$

其中，NOS=新股發行前之股數

NNS=新發行之股數

PNS=新股發行價格(新股如係屬無償配股或員工紅利配股部份，則其新股發行價格為0)。

P = 股票市價

發行公司購併他公司而發行新股予被購併公司之股東或發行公司實施庫藏股減資時，轉換價格不予調整。

- (2) 若發行公司以股利或其他形式，分派現金給予股東，則調整後轉換價格應等於調整前轉換價格乘上 F

$$F = \frac{M - (C - X)}{M}$$

其中 M = 當時市場市價

C = 每股所發放之現金

X = 市值之 0% -10%。

(五) 轉換價格之重設

除前述(四)(2)的轉換價格調整方法外，以本債券發行後每發行週年為重設基準日，如於該基準日前連續 20 個營業日發行公司普通股於台灣證交所之平均收盤價，低於實際轉換價格後，應依下列公式重設其轉換價格，但不低於發行時轉換價格(可依第十八條(四)(2)之反稀釋調整)之 80%，轉換價格將只向下調整，向上不予調整。

重新設定後轉換價格 = 每股時價 × (1 + 原始轉換價格溢價率) × 固定匯率 / 當時匯率

每股時價為重設基準日前連續 20 個營業日發行公司普通股於台灣證交所之平均收盤價。

(六) 轉換年度股利之歸屬：

1. 本債券持有人於當年度配股(息)基準日後請求轉換者，無權參與當年度股東會決議發放之前一年度股利。
2. 本債券持有人於當年度配股(息)基準日(含)以前請求轉換者，可參與當年度股東會決議發放之前一年度股利。

- (七) 本債券持有人持有之私募本次公司債，經轉換為發行公司之普通股及嗣後因辦理盈餘或資本公積轉增資所配發之股份，於本次私募公司債交付日起滿三年，經發行公司申報證券主管機關補辦公開發行並取得上市許可後，始得於國內市場出售。

十九、稅賦

(一) 就源扣繳所得稅

非中華民國境內居住之個人及在中華民國境內無固定場所之機構，因持有本債券所得之利息及溢酬，需就其得到之利息及溢酬收入部分扣繳 20% 之稅款。發行公司將支付此部分費用，使本債券持有人於扣繳稅款後之淨收入相等於無須繳付稅款時之淨收入。

(二) 證券交易稅

股票持有人出售普通股時，需繳付成交金額計算 0.3% 之證券交易稅。

(三) 前述之就源扣繳稅率及證券交易稅係目前法令所規定，若中華民國相關稅法修改時，則根據修改後之法令辦理。

二十、準據法

本債券發行之申請核准、出售、管理、相關手續及轉換權利之行使係根據中華民國相關法令規定及上述相關限制為之。如國內轉換公司債相關法令有任何修正時，發行公司基於債券持有人利益，得於取得董事會或股東會同意後，就本發行辦法為相對應之修改並公告之。

附 錄

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. 光學資訊相關產品〔雷射唱片、唯讀光碟片、可讀可寫光碟片、可寫可消光碟片、雷射碟影片等〕，電腦及其週邊設備、塑膠製品〔資訊、電子、醫療用〕及一般塑膠成型加工、醫療器材及用品等之製造、加工及買賣業務及生產設備〔含週邊〕之製造加工買賣租賃業務。
2. 雷射唱機及其週邊設備之製造加工買賣業務。
3. 電腦軟體產品開發及軟體系統設計之買賣業務。
4. 光碟片租售、代理。
5. 印刷業務、多媒體〔幻燈及電腦〕簡報、廣告之設計製作業務（許可業務除外）。
6. 前項產品及其材料之買賣及進出口業務。
7. 圖書雜誌出版。
8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
9. CC01080 電子另組件製造業。
10. C805030 塑膠日用品製造業
11. C805050 工業用塑膠製品 製造業
12. CC01060 有線通信機械器 材製造業
13. CC01070 無線通信機械器材製造業
14. CE01030 光學儀器製造業
15. F107140 塑膠原料批發業
16. F109060 包裝材料批發業
17. F113050 事務性機器設備批發業
18. F113070 電信器材批發業
19. F118010 資訊軟體批發業
20. F119010 電子材料批發業
21. F207140 塑膠原料零售業
22. F209050 包裝材料零售業
23. F213030 事務性機器設備零售業
24. F213060 電信器材零售業
25. F218010 資訊軟體零售業
26. F219010 電子材料零售業
27. I301010 資訊軟體服務業
28. I301020 資料處理服務業
29. I301030 電子資訊供應服務業
30. F601010 智慧財產權業
31. I601010 租賃業

32. H703010 廠房出租業

33. F401030 製造輸出業

34. 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委託書加蓋存留本公司之印鑑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 董事監察人

第十八條：本公司設董事七人，監察人二人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。

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，設獨立董事二人。採候選人提名制度，由股東就獨立董事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金，及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，再就其餘額優先分派特別股息，如尚有餘額就其中再提撥百分之二至四為董監事酬勞金，百分之五至十為員工紅利；本公司分配員工紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件依本公司人事相關規章辦理。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佔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。

鍊德科技股份有限公司



董事長：葉進泰



附錄二

銖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。
- 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
全體董事及監察人持股情形**

- 一、本公司實收資本額為 26,472,494,240 元，已發行股數計 2,647,249,424 股。
- 二、依證券交易法第二十六條之規定，全體董事最低應持有股數計 63,533,986 股，全體監察人最低應持有股數計 6,353,398 股(因設有二席獨立董事，獨立董事外之全體董事，監察人持股成數降為百分之八十)。
- 三、截至本次股東會停止過戶日(100 年 4 月 17 日)股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數狀況如下表所列；已符合證券交易法第二十六條規定成數標準。

董事及監察人持股情形

一〇〇年四月十七日止

職 稱	姓 名	持有股數	持股比率%
董事長	葉進泰	16,680,802	0.63%
董 事	葉垂景	37,092,929	1.40%
董 事	楊慰芬	25,431,304	0.96%
董 事	中富投資(股)公司 (代表人楊子江)	31,498,920	1.19%
董 事	中原國際創業投資股份有限公司 (代表人張晁祥)	11,458,983	0.43%
獨立董事	蔣為峰	-	
獨立董事	林祖嘉	-	
全體董事持有股數		122,162,938	4.61%
監察人	中凱投資(股)公司	12,105,141	0.46%
監察人	葉垂昇	5,005,717	0.19%
全體監察人持有股數		17,110,858	0.65%

附錄四

本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

RITEK

錫 德 科 技

■ 總公司

30081 新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路42號

電話：(03)506-5898

傳真：(03)507-8449

網址：<http://www.ritek.com>

■ 台北辦事處

24950 新北市泰山區泰山路一段67號6F

電話：(02)8921-5555

傳真：(02)8921-8950

