106 台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2
電話：(02) 2703-5000 (代表線)
鈺德科技股份有限公司股務代理人
群益證券股份有限公司股務代理部

國內
郵資已付
台北郵局許可證
北台字第 1505 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一百年股東常會議事錄

時間：中華民國一百年六月十五日（星期三）上午九時正

地點：桃園縣龜山鄉文化二路 28 號（華夏飯店）

出席：親自及委託出席股數共計 121,057,420 股，佔已發行股份總數 215,492,136 股（不含庫藏股 6,163,000 股）之 56.17%。

列席：徐榮煌會計師、李貞儀律師

主席：張昭焚　　**記錄：**黃雅秋

一、宣佈開會：出席股份已達法定數額，依法宣佈開會。

二、行禮如儀：(略)

三、主席致開會詞：(略)

四、報告事項

(一)九十九年度營業概況報告（如附件）

(二)監察人審查九十九年度決算表冊報告（如附件）

五、承認事項

第一案

案　由：九十九年度決算表冊案，謹提請　承認。(董事會提)

說　明：本公司九十九年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業已編妥，有關財務報表暨合併報表業經安永聯合會計師事務所佟韻玲及鄭戊水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。(如附件)

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案　由：九十九年度盈餘分配案，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，擬具九十九年度盈餘分配議案。

二、本公司九十九年度稅後淨利為新台幣 90,437,157 元，可供分配盈餘為新台幣 90,437,157 元，依公司章程規定提撥法定盈餘公積新台幣 9,043,716 元、股東權益減項特別盈餘公積新台幣 39,215,568 元外，擬以現金股利每股配發新台幣 0.19 元，計新台幣 41,164,475 元分配股東紅利。

三、俟股東常會通過後現金股利授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、本次盈餘分配於配息基準日前，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、員工認股權轉換股本等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

五、九十九年度盈餘分配表，請參閱下表：

鈺德科技股份有限公司
九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　額	
	小　計	合　計
期初未分配餘額		$0
加：本期稅後淨利	$90,437,157	
可供分配盈餘		90,437,157
減：		
提列法定盈餘公積 10%	9,043,716	
提列股東權益減項特別盈餘公積	39,215,568	
分配項目：		
股東紅利－現金（0.19 元/股）	41,164,475	89,423,759
期末未分配盈餘		$1,013,398

(1)以流通在外股數 216,655,136 股（扣除庫藏股 5,000,000 股）計算。

(2)擬議配發員工紅利 4,217,787 元及董監事酬勞 1,687,114 元。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論事項

案　由：討論修訂「董事及監察人選舉辦法」案，謹提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依行政院金融監督管理委員會 99 年 11 月 5 日金管證發字第 0990046752 號函，擬修訂本辦法部分條文。

二、修正前後對照表如下：

鈺德科技股有限公司
「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表

條次	修正後	修正前	備註
第3條	本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。	依行政院金融監督管理委員會99年11月5日金管證發字第0990046752號函修訂。
第4條	本公司監察人應具備下列之條件： 一、誠信踏實。 二、公正判斷。 三、專業知識。 四、豐富之經驗。 五、閱讀財務報表之能力。 本公司監察人除需具備前項之要件外，應參考「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之獨立性規定，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。 **監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。** 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。	本公司監察人應具備下列之條件： 一、誠信踏實。 二、公正判斷。 三、專業知識。 四、豐富之經驗。 五、閱讀財務報表之能力。 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。	依行政院金融監督管理委員會99年11月5日金管證發字第0990046752號函修訂。
第6條	本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之當選名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足相關法令規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之當選名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。	依行政院金融監督管理委員會99年11月5日金管證發字第0990046752號函修訂。

決　議：本案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：張　昭　焚

記　錄：黃　雅　秋

附件

九十九年度營業概況報告

各位股東女士、先生：大家好！

以下謹向各位股東報告本公司九十九年度之營業狀況：

(一)營業計劃實施成果如下：

九十九年度全年營業收入新台幣 1,200,399 仟元，本期淨利 90,437 仟元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支情形：

本公司九十九年度本期淨利 90,437 仟元。全年度營業活動現金淨流入 173,390 仟元，投資活動現金淨流出 85,095 仟元，融資活動現金淨流出 11,840 仟元。本期現金及約當現金淨增加 76,455 仟元。期末現金與約當現金餘額 890,324 仟元。

2. 獲利能力分析：

分析項目 ＼ 年度			財務分析 98年	財務分析 99年
財務結構	負債占資產比率(%)		24.57	25.28
	長期資金占固定資產比率(%)		270.60	286.44
償債能力	流動比率(%)		284.06	309.87
	速動比率(%)		276.21	296.91
	利息保障倍數		(1.02)	10.79
獲利能力	資產報酬率(%)		(0.65)	2.7
	股東權益報酬率(%)		(1.35)	3.17
	占實收資本比率(%)	營業利益	4.49	0.47
		稅前純益	(1.58)	6.59
	純益率(%)		(3.31)	7.53
	每股盈餘		(0.18)	0.42

(三)研究發展狀況：

積極開發高畫質藍光光碟及 IMD 產品：

1. 高畫質藍光光碟：高容量雙層 50GB 藍光光碟 (Blu-ray disc) 開發通過認證。
2. 深入外觀飾紋產品製程技術開發，穩定微結構薄膜壓製品質；針對熱壓及光固化兩項製程，持續製程改良並增大加工面積，提升生產效能。
3. 應用材料：持續接獲國內外塑膠薄膜製造廠商要求測試飾紋效果，除了擴大薄膜應用材料領域，並建立包括軟/硬材質、複合材質等應用製造流程。
4. 產學合作：與高雄應用科技大學共同申請執行，國科會 99 年度產學合作計畫，以紫外光固化滾壓成形應用於三維模內裝飾之量產技術開發為出發點，開發連續性量產技術。
5. 專利:99 年度共獲准 2 件專利(具有表面立體紋路圖案之物品結構、具有霧化表面觸感圖案之物品結構)。

董事長：張昭焚　經理人：官政忠　會計主管：顏福全

監察人查核報告書

本公司董事會造送民國九十九年度財務報表暨合併報表，業經安永聯合會計師事務所佟韻玲及鄭戊水會計師查核竣事，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、盈餘分配案，經本監察人等審查，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

鈺德科技股份有限公司

監　察　人：中原國際創業投資股份有限公司

代　表　人：史　巨　夫

代　表　人：陳　莉　卿

監　察　人：吳　曉　雲

中　華　民　國　一　百　年　四　月　二　十　八　日

會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司　公鑒

鈺德科技股份有限公司民國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。惟鈺德科技股份有限公司民國九十九年度及民國九十八年度部份採用權益法之長期股權投資公司經其他會計師查核簽證之財務報表評價而得。截至民國九十九年十二月三十一日及民國九十八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分別為新台幣 583,972 仟元及新台幣 868,963 仟元，其於民國九十九年度及民國九十八年度認列之投資利益(損失)分別為新台幣 6,813 仟元及新台幣(147,969)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，足以允當表達鈺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民國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九十九年度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。

安永聯合會計師事務所
金管會證期局公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第64514號
金管證六字第0930133943號

會計師：

中華民國一〇〇年四月七日

會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司　公鑒

鈺德科技股份有限公司及其子公司民國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合併資產負債表，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合併損益表、合併股東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出具報告。列入上開合併財務報表之子公司，其財務報表及相關資訊未經本會計師查核，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中，有關該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。該子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總額分別為新台幣 436,689 仟元及新台幣 1,008,784 仟元，占合併資產總額分別為 11.18%及 24.90%，負債總額分別為新台幣 123,787 仟元及新台幣 215,099 仟元，占合併負債總額之 11.34%及 18.68%，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營業收入淨額分別為新台幣 516,497 仟元及新台幣 850,766 仟元，占合併營業收入淨額分別為 30.42%及 43.14%。

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，暨評估財務報表之整體表達。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，足以允當表達鈺德科技股份有限公司及其子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。

安永聯合會計師事務所
金管會證期局公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第64514號
金管證六字第0930133943號

會計師：

中華民國一〇〇年四月七日

鈺德科技股份有限公司

資產負債表

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	附註	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$890,324	23.64	$813,869	21.17
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二、四.2及十一	223,183	5.93	250,743	6.52
1120	應收票據淨額	二及四.3	13,759	0.37	22,814	0.59
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	-	-	385	0.01
1140	應收帳款淨額	二及四.4	245,962	6.53	208,493	5.42
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	7,089	0.19	16,372	0.43
1180	其他應收款－關係人淨額	二及五	815	0.02	4,935	0.13
1200	存貨淨額	二及四.5	51,974	1.38	32,182	0.84
1280	其他流動資產	二及四.20	20,041	0.53	22,337	0.58
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.20	1,810	0.05	2,842	0.07
	流動資產合計		1,454,957	38.64	1,374,972	35.76
14XX	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	898,654	23.86	908,560	23.63
1425	預付投資款	二及四.8	-	-	5,000	0.13
1450	備供出售金融資產－非流動	二及四.7	79,133	2.10	66,876	1.74
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	二及四.8	49,602	1.32	44,602	1.16
	基金及投資淨額		1,027,389	27.28	1,025,038	26.66
15XX	固定資產	二、四.9、四.24、五及六				
1501	土地		521,754	13.86	521,754	13.57
1521	房屋及建築		917,031	24.35	892,173	23.20
1531	機器設備		2,595,734	68.93	2,831,358	73.64
1551	運輸設備		12,559	0.33	13,570	0.35
1561	辦公設備		48,680	1.29	48,145	1.25
1681	其他設備		5,736	0.15	4,871	0.13
15XX	成本合計		4,101,494	108.91	4,311,871	112.14
15X9	減：累計折舊		(2,188,361)	(58.11)	(2,346,483)	(61.03)
1599	累計減損		(778,543)	(20.67)	(773,285)	(20.11)
1672	預付設備款		5,743	0.15	41,540	1.08
	固定資產淨額		1,140,333	30.28	1,233,643	32.08
17XX	無形資產					
1750	電腦軟體成本	二	5,659	0.15	11,522	0.30
18XX	其他資產					
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.20	105,975	2.81	160,597	4.18
1880	其他資產	二、四.10及六	31,563	0.84	39,095	1.02
	其他資產合計		137,538	3.65	199,692	5.20
1XXX	資產總計		$3,765,876	100.00	$3,844,867	100.00

負債及股東權益

代碼	會計科目	附註	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	四.11	$71,243	1.89	$89,648	2.33
2110	應付短期票券淨額	四.12	24,996	0.66	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	二及十一	1,001	0.03	2,799	0.07
2120	應付票據		1,553	0.04	595	0.01
2140	應付帳款		56,011	1.49	54,543	1.42
2150	應付帳款－關係人	五	10,574	0.28	10,424	0.27
2170	應付費用		132,773	3.53	113,444	2.95
2270	一年內到期之長期負債	四.13	158,200	4.20	195,700	5.09
2280	其他流動負債	五	13,191	0.35	16,898	0.44
	流動負債合計		469,542	12.47	484,051	17.59
24XX	長期負債					
2420	長期借款	四.13	452,700	12.02	438,000	11.39
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.14	26,889	0.71	14,680	0.38
2881	遞延貸項	四.15	3,027	0.08	7,888	0.21
	其他負債合計		29,916	0.79	22,568	0.59
2XXX	負債總計		952,158	25.28	944,619	24.57
	重大之承諾事項及或有事項	七				
	股東權益					
3110	普通股股本	四.16	2,215,386	58.83	2,210,116	57.48
3140	預收股本	四.16	859	0.02	1,136	0.03
32XX	資本公積	二及四.17	556,684	14.78	562,740	14.64
33XX	保留盈餘		98,350	2.61	(30,565)	(0.79)
3310	法定盈餘公積	二	7,913	0.21	7,913	0.21
3350	未提撥保留盈餘	二及四.18	90,437	2.40	(38,478)	(1.00)
34XX	股東權益其他調整項目		(57,561)	(1.52)	156,821	4.07
3420	累積換算調整數數	二	(95,078)	(2.52)	131,561	3.42
3450	金融商品之未實現損益	二及四.7	55,863	1.48	43,606	1.13
3460	庫藏股票	二及四.19	(18,346)	(0.48)	(18,346)	(0.48)
3XXX	股東權益總計		2,813,718	74.72	2,900,248	75.43
3X2X	負債及股東權益總計		$3,765,876	100.00	$3,844,867	100.00

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭楚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福金

鈺德科技股份有限公司及其子公司

資產負債表

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	附註	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$1,298,186	33.24	$1,047,242	25.85
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二、四.2及十一	229,364	5.87	251,044	6.20
1120	應收票據淨額	二及四.3	34,955	0.90	28,014	0.69
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	-	-	385	0.01
1140	應收帳款淨額	二及四.4	305,197	7.81	404,067	9.97
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	273	0.01	65	-
1180	其他應收款－關係人淨額	二及五	-	-	189	-
1200	存貨淨額	二及四.5	68,935	1.77	50,927	1.25
1280	其他流動資產		38,873	1.00	71,209	1.76
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.21	1,810	0.05	2,862	0.07
	流動資產合計		1,977,593	50.65	1,856,004	45.80
14XX	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	268,469	6.87	84,359	2.08
1425	預付投資款	二及四.9	-	-	5,000	0.12
1450	備供出售金融資產－非流動	二及四.7	79,133	2.03	66,876	1.65
1460	持有至到期日之金融資產－非流動	二及四.8	-	-	96,961	2.39
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	二及四.9	56,602	1.45	54,602	1.35
	基金及投資淨額		404,204	10.35	307,798	7.59
15XX	固定資產	二、四.10、四.25、五及六				
1501	土地		521,754	13.36	521,754	12.88
1521	房屋及建築		1,078,960	27.62	1,074,770	26.53
1531	機器設備		3,167,084	81.09	3,449,733	85.14
1551	運輸設備		15,191	0.39	17,028	0.42
1561	辦公設備		72,617	1.86	80,184	1.98
1681	其他設備		14,814	0.38	16,367	0.40
15XX	成本合計		4,870,420	124.70	5,159,856	127.35
15X9	減：累計折舊		(2,598,397)	(66.53)	(2,735,833)	(67.53)
1599	累計減損		(884,907)	(22.66)	(888,077)	(21.92)
1672	預付設備款		5,743	0.15	41,541	1.03
	固定資產淨額		1,392,859	35.66	1,577,487	38.94
17XX	無形資產					
1750	電腦軟體成本	二	5,659	0.14	11,522	0.29
18XX	其他資產					
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.21	105,975	2.71	193,985	4.79
1880	其他資產	二、四.11及六	19,185	0.49	104,878	2.59
	其他資產合計		125,160	3.20	298,863	7.38
1XXX	資產總計		$3,905,475	100.00	$4,051,674	100.00

負債及股東權益

代碼	會計科目	附註	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	四.12	$149,141	3.82	$89,648	2.21
2110	應付短期票券淨額	四.13	24,996	0.64	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	二及十一	2,343	0.06	2,799	0.07
2120	應付票據		1,553	0.04	595	0.01
2140	應付帳款		65,958	1.69	79,344	1.96
2150	應付帳款－關係人	五	3,713	0.10	9,390	0.23
2170	應付費用	四.14	156,727	4.01	131,125	3.24
2270	一年內到期之長期負債	四.15	160,962	4.12	330,253	8.15
2280	其他流動負債		38,950	0.99	31,251	0.77
	流動負債合計		604,343	15.47	674,405	16.64
24XX	長期負債					
2400	長期借款	四.15	455,619	11.67	456,499	11.27
28XX	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.16	26,889	0.69	14,680	0.36
2881	遞延貸項		4,598	0.12	5,721	0.14
2888	其他負債		31,485	0.81	20,401	0.50
2XXX	其他負債合計		1,091,647	27.95	1,151,305	28.41
	重大之承諾事項及或有事項	七				
	股東權益					
	母公司股東權益					
3110	普通股股本	四.17	2,215,386	56.73	2,210,116	54.54
3140	預收股本	四.17	859	0.02	1,136	0.03
32XX	資本公積	二及四.18	556,684	14.25	562,740	13.89
33XX	保留盈餘		98,350	2.52	(30,565)	(0.75)
3310	法定盈餘公積	二	7,913	0.20	7,913	0.20
3350	未提撥保留盈餘	二及四.19	90,437	2.32	(38,478)	(0.95)
34XX	股東權益其他調整項目		(57,561)	(1.47)	156,821	3.88
3420	累積換算調整數數	二	(95,078)	(2.43)	131,561	3.25
3450	金融商品之未實現損益	二及四.7	55,863	1.43	43,606	1.08
3460	庫藏股票	二及四.20	(18,346)	(0.47)	(18,346)	(0.45)
	母公司股東權益總計		2,813,718	72.05	2,900,248	71.59
3610	少數股權		110	-	121	-
3XXX	股東權益總計		2,813,828	72.05	2,900,369	71.59
3X2X	負債及股東權益總計		$3,905,475	100.00	$4,051,674	100.00

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭楚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福金

鈺德科技股份有限公司

損益表

單位：新台幣仟元（每股盈餘除外）

代碼	項目	附註	九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
4000	營業收入淨額	二、四.21及五	$1,200,399	100.00	$1,160,892	100.00
5000	營業成本	四.22及五	815,757	67.96	760,951	65.55
5910	營業毛利		384,642	32.04	399,941	34.45
5930	聯屬公司間已實現利益		831	0.07	827	0.07
	已實現營業毛利		385,473	32.11	400,768	34.52
6000	營業費用	四.22	374,954	31.23	301,452	25.96
6100	推銷費用		207,338	17.27	151,312	13.03
6200	管理費用		131,875	10.98	118,686	10.22
6300	研究發展費用		35,741	2.98	31,454	2.71
6900	營業淨利		10,519	0.88	99,316	8.56
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		4,360	0.36	4,705	0.41
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.6	194,780	16.23	-	-
7140	處分投資利益	二	17,102	1.42	-	-
7210	租金收入	五	1,021	0.08	2,897	0.25
7280	處積遞轉利益	二	18,742	1.56	11,715	1.01
7310	金融商品評價利益	二	-	-	24,770	2.13
7480	什項收入	二	14,024	1.17	12,060	1.04
	營業外收入及利益合計		250,029	20.82	56,147	4.84
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		14,915	1.24	17,262	1.49
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.6	-	-	146,687	12.63
7530	處分固定資產損失	二	18,143	1.51	903	0.08
7560	兌換損失淨額	二	26,151	2.18	8,904	0.77
7630	減損損失	二	24,000	2.00	3,200	0.28
7640	金融商品評價損失	二	10,942	0.91	-	-
7880	什項支出		20,356	1.70	13,390	1.15
	營業外費用及損失合計		114,507	9.54	190,346	16.40
7900	稅前淨利(損)		146,041	12.16	(34,883)	(3.00)
8110	所得稅費用	二及四.20	(55,604)	(4.63)	(3,595)	(0.31)
8900	本期淨利(損)		$90,437	7.53	$(38,478)	(3.31)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	二及四.23				
	稅前淨利(損)		$0.68		$(0.16)	
	所得稅費用		(0.26)		(0.02)	
	本期淨利(損)		$0.42		$(0.18)	

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭楚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福金

鈺德科技股份有限公司及其子公司

損益表

單位：新台幣仟元（每股盈餘除外）

代碼	項目	附註	九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
4000	營業收入淨額	二、四.22及五	$1,698,002	100.00	$1,972,329	100.00
5000	營業成本	四.23及五	1,241,707	73.13	1,458,027	73.92
5910	營業毛利		456,295	26.87	514,302	26.08
6000	營業費用	四.22	367,655	33.43	464,065	23.52
6100	推銷費用		366,503	21.58	226,659	11.49
6200	管理費用		165,411	9.74	205,952	10.44
6300	研究發展費用		35,741	2.11	31,454	1.59
6900	營業淨(損)利		(111,360)	(6.56)	50,237	2.56
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		9,786	0.58	11,648	0.59
7130	處分固定資產利益	二	98,128	5.78	-	-
7140	處分投資利益	二	17,152	1.01	5,398	0.27
7160	兌換利益淨額	二	191,223	11.26	-	-
7280	處積遞轉利益	二	90,183	5.31	33,341	1.69
7310	金融商品評價利益	二	-	-	22,288	1.13
7480	什項收入	五	18,703	1.10	19,521	0.99
	營業外收入及利益合計		425,175	25.04	92,196	4.67
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		22,072	1.30	26,238	1.33
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.6	18,936	1.11	35,768	1.81
7530	處分固定資產損失	二	21,380	1.26	1,137	0.06
7560	兌換損失淨額	二	-	-	46,107	2.34
7630	減損損失	二	27,000	1.59	3,200	0.16
7640	金融商品評價損失	二	14,928	0.88	-	-
7880	什項支出		29,895	1.76	54,707	2.78
	營業外費用及損失合計		134,211	7.90	167,157	8.48
7900	稅前淨利(損)		179,604	10.58	(24,724)	(1.25)
8110	所得稅費用	二及四.21	(89,178)	(5.25)	(13,761)	(0.70)
9600	合併總利益(損失)		$90,426	5.33	$(38,485)	(1.95)
	歸屬予：					
9601	母公司普通股股東之淨利(損)		$90,437		$(38,478)	
9602	少數股權之淨損		(11)		(7)	
9600	合併總利益(損失)		$90,426		$(38,485)	
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	二及四.23				
	稅前淨利(損)		$0.83		$(0.12)	
	所得稅費用		(0.41)		(0.06)	
	本期淨利(損)		0.42		(0.18)	
	少數股權之淨損		-		-	
	本期淨利(損)		$0.42		$(0.18)	

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭楚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福金

旺德科技股份有限公司

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

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：		
本期淨利(損)	$90,437	$(38,478)
調整項目：		
折舊	131,043	143,126
出租資產折舊(帳列什項支出)	9,509	11,208
減損回升利益	(18,742)	(11,715)
減損損失	24,000	3,200
各項撥提	10,677	18,667
採權益法認列之投資(利益)損失	(194,780)	146,687
處分固定資產利益(帳列什項收入)	(626)	(598)
處分固定資產損失	18,143	903
火災損失(帳列什項損失)	-	1,318
聯屬公司間已實現利益	(831)	(827)
已實現處分固定資產利益(帳列什項收入)	(4,008)	(2,200)
被投資公司減資認列兌換損失	22,941	-
營業資產及負債淨增減變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	27,560	(56,919)
應收票據淨額	9,055	(6,933)
應收票據－關係人淨額	385	(147)
應收帳款淨額	(37,469)	53,008
應收帳款－關係人淨額	9,283	(6,905)
其他應收款－關係人淨額	4,120	(3,013)
存貨淨額	(19,792)	6,307
其他流動資產	2,296	(3,421)
遞延所得稅資產－流動	1,032	2,627
遞延所得稅資產－非流動	54,622	1,045
公平價值變動列入損益之金融負債	(1,798)	(5,343)
應付票據	958	(281)
應付帳款	1,468	(1,043)
應付帳款－關係人	150	2,963
應付費用	19,329	(4,382)
其他流動負債	2,219	2,930
應計退休金負債	12,209	125
營業活動之現金淨流入	173,390	251,909
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(66,007)	(114,868)
出售固定資產價款	4,316	17,165
採權益法之長期股權投資增加	(170,000)	(120,000)
被投資公司減資退回股款	158,152	93,135
預付投資款增加	-	(5,000)
備供出售金融資產增加	-	(16,525)
無形資產及遞延資產增加	(8,501)	(6,290)
存出保證金增加	(3,055)	-
投資活動之淨現金流出	(85,095)	(152,383)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(18,405)	(29,750)
應付短期票券淨額增加(減少)	24,996	(49,887)
行使員工認股權憑證	4,369	9,374
長期借款(減少)增加	(22,800)	64,700
融資活動之淨現金流出	(11,840)	(5,563)
本期現金及約當現金增加數	76,455	93,963
期初現金及約當現金餘額	813,869	719,906
期末現金及約當現金餘額	$890,324	$813,869
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$14,657	$17,660
本期支付所得稅	$-	$-
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	$158,200	$195,700
金融商品未實現利益	$12,257	$35,183
累積換算調整變動數	$(226,639)	$105,321
資本公積彌補虧損	$38,478	$589,244
部分影響現金流量之投資活動：		
購置固定資產	$60,081	$110,980
加：期初應付設備款(帳列其他流動負債)	6,363	10,251
減：期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(437)	(6,363)
購置固定資產現金支付數	$66,007	$114,868

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

旺德科技股份有限公司及其子公司

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

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：		
合併總淨利(損)	$90,426	$(38,485)
調整項目：		
折舊	193,914	205,333
出租資產及閒置資產折舊	18,028	49,010
各項撥提	10,677	18,667
處分持有至到期之金融資產利益(帳列利息收入)	(2,978)	-
資產減損回升利益	(90,183)	(33,341)
資產減損損失	27,000	3,200
權益法認列之投資損失	18,936	35,768
處分固定資產利益(帳列什項收入)	(98,128)	-
處分固定資產損失	21,380	1,137
火災損失(帳列什項損失)	-	1,318
營業資產及負債淨增減變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	21,680	(57,220)
應收票據淨額	(6,941)	(11,641)
應收票據－關係人淨額	385	(147)
應收帳款淨額	98,870	21,965
應收帳款－關係人淨額	(208)	(5)
其他應收款－關係人淨額	189	475
存貨淨額	(18,008)	20,350
其他流動資產	32,336	(15,933)
遞延所得稅資產－流動	1,052	2,642
遞延所得稅資產－非流動	88,010	2,604
應付票據	958	(427)
應付帳款	(13,386)	(2,057)
應付帳款－關係人	(5,677)	8,432
應付費用	25,602	(8,179)
其他流動負債	13,625	6,178
公平價值變動列入損益之金融負債	(456)	(5,343)
應計退休金負債	12,209	125
其他負債	(1,125)	5,721
營業活動之現金淨流入	438,187	210,147
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(309,248)	(150,446)
出售固定資產價款	499,807	34,688
採權益法之長期股權投資增加	(170,000)	(120,000)
預付投資款增加	-	(5,000)
備供出售金融資產增加	-	(16,525)
持有至到期日之金融資產增加	-	(96,961)
出售持有至到期日之金融資產價款	99,939	-
無形資產及遞延資產增加	(8,501)	(6,290)
存出保證金(增加)減少	(2,711)	431
投資活動之淨現金流入(出)	109,286	(360,103)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	59,493	(98,504)
應付短期票券淨額增加(減少)	24,996	(49,887)
行使員工認股權憑證	4,369	9,374
長期借款(減少)增加	(169,971)	128,923
融資活動之淨現金流出	(81,113)	(10,094)
匯率影響數	(215,416)	66,125
本期現金及約當現金增加(減少)數	250,944	(93,925)
期初現金及約當現金餘額	1,047,242	1,141,167
期末現金及約當現金餘額	$1,298,186	$1,047,242
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$21,814	$8,760
本期支付所得稅	$25	$26
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	$160,962	$330,253
金融商品未實現利益	$12,257	$35,183
累積換算調整變動數	$(226,639)	$105,321
資本公積彌補虧損	$38,478	$589,244
部分影響現金流量之投資活動：		
購置固定資產	$303,322	$146,558
加：期初應付設備款(帳列其他流動負債)	6,363	10,251
減：期末應付設備款(帳列其他流動負債)	(437)	(6,363)
購置固定資產現金支付數	$309,248	$150,446

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

旺德科技股份有限公司及其子公司

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

單位：新台幣仟元

項　　目	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘 法定公積	保留盈餘 未提撥保留盈餘	保留盈餘 小計	股東權益其他調整項目 累積換算調整變動數	股東權益其他調整項目 金融商品之未實現損益	股東權益其他調整項目 庫藏股票	合計
民國九十八年一月一日餘額	$2,200,776	$-	$1,152,959	$7,913	$(589,244)	$(581,331)	$26,240	$8,423	$(18,346)	$2,788,721
資本公積彌補虧損			(589,244)		589,244	589,244				-
員工認股權憑證轉換	9,340	1,136	(1,102)							9,374
金融商品未實現利益								35,183		35,183
依權益法認列被投資公司之資本公積及累積換算調整變動數			127				105,321			105,448
民國九十八年度淨損					(38,478)	(38,478)				(38,478)
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,210,116	1,136	562,740	7,913	(38,478)	(30,565)	131,561	43,606	(18,346)	2,900,248
資本公積彌補虧損			(38,478)		38,478	38,478				-
員工認股權憑證轉換	5,270	(277)	(624)							4,369
金融商品未實現利益								12,257		12,257
依權益法認列被投資公司之資本公積及累積換算調整變動數			33,046				(226,639)			(193,593)
民國九十九年度淨利					90,437	90,437				90,437
民國九十九年十二月三十一日餘額	$2,215,386	$859	$556,684	$7,913	$90,437	$98,350	$(95,078)	$55,863	$(18,346)	$2,813,718

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

旺德科技股份有限公司及其子公司

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

單位：新台幣仟元

項　　目	普通股股本	預收股本	資本公積	保留盈餘 法定公積	保留盈餘 未提撥保留盈餘	保留盈餘 小計	股東權益其他調整項目 累積換算調整數	股東權益其他調整項目 金融商品之未實現損益	股東權益其他調整項目 庫藏股票	少數股權	合計
民國九十八年一月一日餘額	$2,200,776	$-	$1,152,959	$7,913	$(589,244)	$(581,331)	$26,240	$8,423	$(18,346)	$128	$2,788,849
資本公積彌補虧損			(589,244)		589,244	589,244					-
員工認股權憑證轉換	9,340	1,136	(1,102)								9,374
金融商品未實現利益								35,183			35,183
依權益法認列被投資公司之資本公積及累積換算調整變動數			127				105,321				105,448
民國九十八年度合併總損失					(38,478)	(38,478)				(7)	(38,485)
民國九十八年十二月三十一日餘額	2,210,116	1,136	562,740	7,913	(38,478)	(30,565)	131,561	43,606	(18,346)	121	2,900,369
資本公積彌補虧損			(38,478)		38,478	38,478					-
員工認股權憑證轉換	5,270	(277)	(624)								4,369
金融商品未實現損失								12,257			12,257
依權益法認列被投資公司之資本公積及累積換算調整變動數			33,046				(226,639)				(193,593)
民國九十九年度合併總利益					90,437	90,437				(11)	90,426
民國九十九年十二月三十一日餘額	$2,215,386	$859	$556,684	$7,913	$90,437	$98,350	$(95,078)	$55,863	$(18,346)	$110	$2,813,828

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全