股票代號：3050

鈺德科技股份有限公司

九十七年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 九 十 七 年 六 月 十 九 日

目　　錄

股東常會開會程序 1

股東常會議程 2

報告事項

一、九十六年度營業概況報告..... 3

二、監察人審查九十六年度決算表冊報告..... 4

三、修訂「董事會議事規範」報告..... 5

四、修訂「公司買回股份轉讓予員工辦法」報告..... 5

承認事項

一、承認九十六年度決算表冊案..... 6

二、承認九十六年度盈餘分配案..... 6

討論事項

討論修訂公司章程案 7

臨時動議 8

附　　件

一、九十六年度決算表冊 10

二、董事會議事規範 22

三、公司買回股份轉讓予員工辦法..... 25

四、盈餘分配表 27

五、公司章程修正條文對照表..... 28

附　　錄

一、公司章程 30

二、股東會議事規則 34

三、董事、監察人持股情形..... 36

鈺德科技股份有限公司

九十七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致開會詞

四、報告事項

五、承認事項

六、討論事項

七、臨時動議

八、散　　會

鈺德科技股份有限公司

九十七年股東常會議程

一、時間：中華民國九十七年六月十九日（星期四）上午九時正

二、地點：桃園縣龜山鄉文化二路 28 號（華夏飯店）

三、宣佈開會

四、行禮如儀

五、主席致開會詞

六、報告事項

（一）九十六年度營業概況報告。
（二）監察人審查九十六年度決算表冊報告。
（三）修訂「董事會議事規範」報告。
（四）修訂「公司買回股份轉讓予員工辦法」報告。

七、承認事項

（一）承認九十六年度決算表冊案。
（二）承認九十六年度盈餘分配案。

八、討論事項

討論修訂公司章程案。

九、臨時動議

十、散　　會

報 告 事 項

一、九十六年度營業概況報告

各位股東女士、先生：大家好！

以下謹向各位股東報告本公司九十六年度之營業狀況：

(一)營業計劃實施成果如下：

九十六年度全年營收新台幣 1,551,606 仟元，本期淨利 115,232 仟元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支情形：

本公司九十六年度本期淨利 115,232 仟元。全年度營業活動現金淨流入 409,930 仟元，投資活動現金淨流出 236,324 仟元，融資活動現金淨流出 127,692 仟元，匯率影響數 478 仟元。本期現金及約當現金淨增加 46,392 仟元。期末現金與約當現金餘額 816,843 仟元。

2. 獲利能力分析：請參閱年報第 49 頁之財務分析資料。

(三)研究發展狀況：請參閱年報第 35 頁之技術及研發概況資料。

董事長：張昭焚 經理人：張昭焚 會計主管：顏福全

二、監察人審查九十六年度決算表冊報告

監察人查核報告書

本公司董事會造送民國九十六年度財務報表暨合併報表，業經安永會計師事務所佟韻玲及黃素珍會計師查核峻事，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

本公司九十七年股東常會

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：潘　燕　民

監　察　人：吳　曉　雲

中華民國九十七年四月二十三日

三、修訂「董事會議事規範」報告。

說明：1.依據行政院金融監督管理委員會 97 年 1 月 11 日金管證一字第 09600743455 號函辦理。

2.修訂後「董事會議事規範」條文，請參閱本議事手冊第 22 頁。

3.敬請　鑒察。

四、修訂「公司買回股份轉讓予員工辦法」報告。

說明：1.修訂後「公司買回股份轉讓予員工辦法」條文，請參閱本議事手冊第 25 頁。

2.敬請　鑒察。

承 認 事 項

第一案

案　由：九十六年度決算表冊案，謹提請　承認。（董事會提）

說　明：本公司九十六年度營業報告書、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、有關財務報表並經安永會計師事務所佟韻玲及黃素珍會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，並經董事會決議通過及監察人審查完竣，謹提請　承認。（請參閱議事手冊第 10 頁~第 21 頁）

決　議：

第二案

案　由：九十六年度盈餘分配案，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，擬具九十六年度盈餘分配表議案。

二、本公司九十六年度稅後淨利為 115,231,860 元，扣除減項金額後，可供分配盈餘為 79,129,659 元，依公司章程規定提撥法定盈餘公積 7,912,966 元、董監事酬勞 2,848,667 元、員工紅利 7,121,669 元外，擬以現金股利每股配發 0.26 元，計 60,325,885 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、九十六年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 27 頁。

決　議：

討 論 事 項

案　由：討論修訂公司章程案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、配合公司業務所需，修訂本公司章程第二、五之一、十三、二十一、二十二及三十五條，擬修訂本公司章程部份條文。

二、修正前後對照表請參閱議事手冊第 28 頁。

決　議：

臨時動議

散　　會

附　　件

鈺德科技股份有限公司

會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及九十五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九十六年度及民國九十五年度部分採權益法之長期股權投資，係依被投資公司經其他會計師查核簽證之財務報表評價而得。截至民國九十六年及九十五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 1,477,860 仟元及 891,602 仟元，其於民國九十六年度及九十五年度認列之投資損失分別為 3,423 仟元及 163,981 仟元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則，暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十六年十二月三十一日及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

鈺德科技股份有限公司已編製民國九十六年度及九十五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

鈺德科技股份有限公司　公鑒

安永會計師事務所

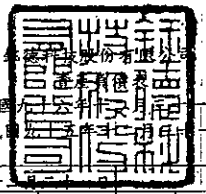
金管會證期局公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)第64514號

(93)台財證(六)第00668號

會計師：

中華民國九十七年二月四日



資產負債表

民國九十六年十二月三十一日
及民國九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資產			九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		負債及股東權益			九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$816,843	16.77	$770,451	15.92	2100	短期借款	四.11	$159,833	3.28	$135,410	2.79
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	70,611	1.45	91,236	1.89	2110	應付短期票券	四.12	49,944	1.03	-	-
1120	應收票據淨額	二及四.3	28,029	0.58	31,038	0.64	2120	應付票據		4,103	0.08	1,475	0.03
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	675	0.01	483	0.01	2140	應付帳款		85,058	1.75	89,357	1.85
1140	應收帳款淨額	二及四.4	376,229	7.72	326,435	6.75	2150	應付帳款－關係人	五	14,615	0.30	40,945	0.85
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	14,787	0.30	89,323	1.85	2170	應付費用	四.13	153,688	3.15	176,192	3.64
1180	其他應收款－關係人	二及五	4,368	0.09	26,300	0.54	2224	應付設備款	五	6,006	0.12	5,223	0.11
1200	存貨淨額	二及四.5	55,102	1.13	74,170	1.53	2270	一年內到期之長期負債	二及四.14	366,800	7.53	354,652	7.33
1280	其他流動資產	二及四.21	27,176	0.56	26,089	0.54	2280	其他流動負債		11,476	0.24	11,599	0.24
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.21	15,302	0.32	22,603	0.47		流動負債合計		851,523	17.48	814,853	16.84
	流動資產合計		1,409,122	28.93	1,458,128	30.14	24XX	長期負債					
14XX	基金及投資						2400	公平價值變動列入損益之金融負債-非流動	二及十一	1,718	0.04	3,573	0.07
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	1,517,305	31.15	1,251,856	25.88	2420	長期借款	二及四.14	229,000	4.70	555,800	11.49
1450	備供出售金融資產	二及四.7	18,742	0.38	1,162	0.02		長期負債合計		230,718	4.74	559,373	11.56
1480	以成本衡量之金融資產	二及四.8	17,944	0.37	28,559	0.59	28XX	其他負債					
	基金及投資淨額		1,553,991	31.90	1,281,577	26.49	2810	應計退休金負債	二及四.15	16,228	0.33	12,424	0.26
15XX	固定資產	二、四.9					2820	存入保證金	五	-	-	95	-
1501	土　地	五及六	521,754	10.71	521,754	10.79	2881	遞延貸項	四.16	14,639	0.30	18,108	0.37
1521	房屋及建築		881,495	18.10	881,146	18.21		其他負債合計		30,867	0.63	30,627	0.63
1531	機器設備		2,823,114	57.95	2,684,186	55.48	2XXX	負債總計		1,113,108	22.85	1,404,853	29.03
1551	運輸設備		14,262	0.29	15,862	0.33		重大之承諾事項及或有事項	五及七				
1561	辦公設備		46,691	0.96	45,608	0.94		股東權益					
1681	其他設備		4,738	0.10	4,100	0.08	3110	股　本	四.17	2,330,226	47.84	2,292,726	47.39
15XY	成本合計		4,292,054	88.11	4,152,656	85.83	32XX	資本公積	二及四.18	1,109,238	22.77	1,867,781	38.61
15X9	減：累計折舊		(2,078,493)	(42.67)	(1,854,895)	(38.34)	3350	累積盈(虧)	二及四.19	79,130	1.62	(701,001)	(14.49)
1599	累計減損		(555,000)	(11.39)	(555,000)	(11.47)	34XX	股東權益其他調整項目					
1671	未完工程		4,575	0.09	-	-	3420	累積換算調整數	二	233,049	4.78	162,725	3.36
1672	預付設備款		3,040	0.06	-	-	3430	未認列為退休金成本淨損失	二及四.15	(2,617)	(0.05)	-	-
	固定資產淨額		1,666,176	34.20	1,742,761	36.02	3450	金融商品未實現(損)益	二	16,259	0.33	(13,193)	(0.27)
17XX	無形資產						3510	庫藏股票	二及四.20	(7,055)	(0.14)	(175,835)	(3.63)
1770	遞延退休金成本	二及四.15	30	-	-	-	3XXX	股東權益總計		3,758,230	77.15	3,433,203	70.97
18XX	其他資產												
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.21	157,636	3.24	182,765	3.78							
1880	其他資產	二、四.10、五及六	84,383	1.73	172,825	3.57							
	其他資產合計		242,019	4.97	355,590	7.35							
1XXX	資產總計		$4,871,338	100.00	$4,838,056	100.00		負債及股東權益總計		$4,871,338	100.00	$4,838,056	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司

損益表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五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	九十六年度 金額	%	九十五年度 金額	%
4000	營業收入淨額	二、四22及五	$1,551,606	100.00	$1,412,744	100.00
5000	營業成本	四.23及五	1,000,831	64.50	1,117,491	79.10
5910	營業毛利		550,775	35.50	295,253	20.90
5930	聯屬公司間已實現利益		827	0.05	827	0.06
	已實現營業毛利		551,602	35.55	296,080	20.96
6000	營業費用	四.23	381,043	24.56	411,560	29.12
6100	推銷費用		223,537	14.41	266,712	18.87
6200	管理費用		120,162	7.74	107,576	7.61
6300	研發費用		37,344	2.41	37,272	2.64
6900	營業淨利(損)		170,559	10.99	(115,480)	(8.16)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		18,419	1.19	15,499	1.10
7121	權益法認列之投資收益	二及四.6	4,723	0.30	-	-
7140	處分投資利益	二、四.7及四.8	16,663	1.07	-	-
7160	兌換利益淨額		9,346	0.60	-	-
7210	租金收入	五	4,507	0.29	7,679	0.54
7250	備抵呆帳回轉利益		-	-	8,892	0.63
7310	金融資產評價利益	二	-	-	13,282	0.94
7480	其他收入	五	8,313	0.54	27,187	1.92
	營業外收入及利益合計		61,971	3.99	72,539	5.13
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		29,350	1.89	30,769	2.18
7521	權益法認列之投資損失	二及四.6	-	-	144,239	10.21
7522	其他投資損失	二及四.7	-	-	27,790	1.97
7530	處分固定資產損失	二及五	5,509	0.36	6,475	0.46
7560	兌換損失淨額	二	-	-	2,821	0.20
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	17,801	1.15	20,866	1.48
7630	減損損失	二及四.25	6,240	0.40	415,125	29.38
7640	金融資產評價損失		1,702	0.11	-	-
7880	其他支出		24,296	1.57	30,618	2.17
	營業外費用及損失合計		84,898	5.48	678,703	48.05
7900	稅前淨利(損)		147,632	9.50	(721,644)	(51.08)
8110	所得稅(費用)利益	二及四.21	(32,400)	(2.09)	21,050	1.49
8900	繼續營業單位淨利(損)		115,232	7.41	(700,594)	(49.59)
9300	會計原則變動累積影響數	三	-	-	(407)	(0.03)
	(扣除316仟元所得稅利益後淨額)					
9600	本期淨利(損)		$115,232	7.41	$(701,001)	(49.62)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	二及四.24				
	繼續營業單位淨利(損)		$0.66		$(3.30)	
	所得稅(費用)利益		(0.14)		0.09	
	繼續營業單位淨利(損)		0.52		(3.21)	
	會計原則變動累積影響數		-		-	
	本期淨利(損)		$0.52		$(3.21)	

(請參閱財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	股本	資本公積	保留盈餘			未認列為退休金成本淨損失	金融商品未實現(損)益	累積換算調整數	庫藏股票	合計
			法定公積	累積盈虧	小計					
民國九十五年一月一日餘額	$2,292,726	$2,042,295	$158,828	$(333,342)	$(174,514)	$-	$(36,524)	$90,697	$(175,835)	$4,038,845
彌補虧損		(174,514)	(158,828)	333,342	174,514					-
金融商品未實現利益							23,331			23,331
累積換算調整數－長期投資								70,735		70,735
累積換算調整數－日本分公司								1,293		1,293
民國九十五年度淨損				(701,001)	(701,001)					(701,001)
民國九十五年十二月三十一日餘額	2,292,726	1,867,781	-	(701,001)	(701,001)	-	(13,193)	162,725	(175,835)	3,433,203
彌補虧損		(701,001)		701,001	701,001					-
金融商品已實現損失							13,193			13,193
金融商品未實現利益							16,259			16,259
累積換算調整數－長期投資								69,846		69,846
累積換算調整數－日本分公司								478		478
現金增資	96,000	(11,520)								84,480
庫藏股註銷	(58,500)	(46,022)		(36,029)	(36,029)				140,551	-
庫藏股轉讓員工				(73)	(73)				28,229	28,156
未認列為退休金成本淨損失						(2,617)				(2,617)
民國九十六年度淨利				115,232	115,232					115,232
民國九十六年十二月三十一日餘額	$2,330,226	$1,109,238	$-	$79,130	$79,130	$(2,617)	$16,259	$233,049	$(7,055)	$3,758,230

(請參閱財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司

現金流量表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項　　目	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	$115,232	$(701,001)
調整項目：		
處分投資(利益)損失	(16,663)	27,790
金融資產評價損失(利益)	1,702	(13,282)
會計原則變動累積影響數	-	723
折舊	205,125	307,802
出租資產折舊	19,848	25,556
資產減損損失	6,240	415,125
各項攤提	13,682	10,432
採權益法認列投資損失(利益)	(4,723)	144,239
利息補償金	(52)	2,701
處分固定資產損失	5,509	6,475
聯屬公司間(已)未實現利益	(3,469)	(3,087)
營業資產與負債淨增減變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	17,068	4,183
應收票據	3,009	6,650
應收票據－關係人	(192)	1,266
應收帳款	(49,794)	(60,831)
應收帳款－關係人	74,536	(25,799)
其他應收款－關係人	21,932	(18,582)
存貨	19,068	24,935
其他流動資產	(1,087)	(393)
遞延所得稅資產－流動	7,301	37,564
遞延所得稅資產－非流動	25,129	(59,697)
應付票據	2,628	(94,260)
應付票據－關係人	-	(9,146)
應付帳款	(4,299)	15,694
應付帳款－關係人	(26,330)	35,509
應付所得稅	-	(7,846)
應付費用	(22,504)	19,825
其他流動負債	(123)	430
應計退休金負債	1,157	128
營業活動之現金淨流入	409,930	93,103

(轉下頁)

（承上頁）

投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(79,145)	(21,536)
出售固定資產價款	17,900	22,762
出售以成本衡量之金融資產價款	32,910	26,513
長期投資增加	(190,880)	-
遞延費用增加	(17,109)	(10,898)
存出保證金減少	-	1,893
投資活動之淨現金流(出)入	(236,324)	18,734
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	24,423	64,344
應付短期票券增加	49,944	-
應付公司債減少	(400)	(454,292)
長期借款(減少)增加	(314,200)	8,358
存入保證金減少	(95)	-
現金增資	84,480	-
庫藏股轉讓員工	28,156	-
融資活動之淨現金流出	(127,692)	(381,590)
分公司匯率影響數	478	1,293
本期現金及約當現金增加(減少)數	46,392	(268,460)
期初現金及約當現金餘額	770,451	1,038,911
期末現金及約當現金餘額	$816,843	$770,451
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$29,884	$30,657
本期支付所得稅	$-	$8,613
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	$366,800	$354,652
金融商品未實現利益淨額	$29,452	$23,331
累積換算調整數	$70,324	$72,028
部分影響現金流量之投資活動		
購置固定資產	$79,928	$25,468
加：期初應付設備款	5,223	1,291
減：期末應付設備款	(6,006)	(5,223)
購置固定資產付現	$79,145	$21,536

（請參閱財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司
會計師查核報告

鈺德科技股份有限公司及其子公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五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。惟列入上開合併財務報表之部分子公司，其民國九十六年度及民國九十五年度之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，有關該部分子公司之財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該部分子公司民國九十六年及民國九十五年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 1,911,876 仟元及 1,789,042 仟元，占合併資產總額分別為 36.17%及 31.14%，民國九十六年及民國九十五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 1,671,409 仟元及 1,381,398 仟元，占合併營業收入淨額分別為 52.43%及 46.73%。

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證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

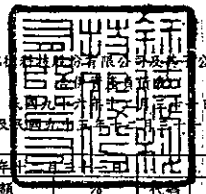
此　　致

鈺德科技股份有限公司　公鑒

安永會計師事務所
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
(93)台財證(六)第00668號

會計師：

中華民國九十七年二月四日



鈺程科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十六年十二月三十一日

及民國九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產 會計科目	附註	九十六年十二月三十一日 金額	%	九十五年十二月三十一日 金額	%	代碼	負債及股東權益 會計科目	附註	九十六年十二月三十一日 金額	%	九十五年十二月三十一日 金額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$1,328,010	25.13	$1,146,031	19.95	2100	短期借款	四.11	$194,935	3.69	$200,139	3.48
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二、三及四.2	70,611	1.34	91,236	1.59	2110	應付短期票券	四.12	49,944	0.94	-	-
1120	應收票據淨額	二及四.3	29,853	0.57	31,437	0.55	2120	應付票據		4,106	0.08	141,614	2.48
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	675	0.01	483	0.01	2130	應付票據－關係人	五	-	-	6,854	0.12
1140	應收帳款淨額	二及四.4	580,359	10.98	824,485	14.35	2140	應付帳款		135,361	2.56	224,284	3.90
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	663	0.01	648	0.01	2150	應付帳款－關係人	五	3,582	0.07	137,031	2.39
1180	其他應收款－關係人	二及五	740	0.01	10,911	0.19	2170	應付費用	四.13	354,890	6.71	435,066	7.57
1200	存貨淨額	二及四.5	119,896	2.27	228,046	3.97	2224	應付設備款	五	6,006	0.11	5,286	0.09
1280	其他流動資產		95,572	1.81	64,105	1.12	2270	一年內到期之長期負債	二及四.14	414,854	7.85	403,840	7.03
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.20	15,537	0.29	23,200	0.40	2280	其他流動負債		25,862	0.49	29,548	0.51
	流動資產合計		2,241,916	42.42	2,420,582	42.14		流動負債合計		1,189,540	22.50	1,583,662	27.57
14XX	基金及投資						24XX	長期負債					
1450	備供出售金融資產-非流動	二、三及四.7	18,742	0.35	1,162	0.02	2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	二、三及十一	1,718	0.03	3,573	0.06
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二、三、四.8及四.24	27,944	0.53	38,559	0.67	2443	長期應付款	五及七	-	-	27,570	0.48
	基金及投資淨額		46,686	0.88	39,721	0.69	2420	長期借款	二及四.14	316,859	5.99	670,950	11.68
								長期負債合計		318,577	6.02	702,093	12.22
15XX	固定資產	二、四.9、四.24、					28XX	其他負債					
1501	土　地	五及六	567,410	10.74	563,015	9.80	2810	應計退休金負債	二及四.15	16,228	0.31	12,424	0.22
1521	房屋及建築		1,257,434	23.79	1,293,597	22.52	2820	存入保證金	五	-	-	74	-
1531	機器設備		4,176,299	79.02	4,191,585	72.96	2880	合併貸項	二	2,619	0.06	13,177	0.23
1551	運輸設備		22,089	0.42	23,811	0.41		其他負債合計		18,847	0.37	25,675	0.45
1561	辦公設備		89,637	1.70	60,336	1.05	2XXX	負債總計		1,526,964	28.89	2,311,430	40.24
1681	其他設備		34,372	0.65	20,177	0.35		重大之承諾事項及或有事項	五及七				
15XY	成本合計		6,147,241	116.32	6,152,521	107.09		股東權益					
15X9	減：累計折舊		(2,875,553)	(54.41)	(2,561,682)	(44.59)		母公司股東權益					
1599	累計減損		(608,667)	(11.52)	(660,912)	(11.50)	3110	股　本	四.16	2,330,226	44.09	2,292,726	39.91
1671	未完工程		4,575	0.09	-	-	32XX	資本公積	二及四.17	1,109,238	20.99	1,867,781	32.51
1672	預付設備款		3,415	0.06	-	-	33XX	累計盈(虧)	四.18	79,130	1.50	(701,001)	(12.20)
	固定資產淨額		2,671,011	50.54	2,929,927	51.00	34XX	股東權益其他調整項目					
17XX	無形資產						3420	累積換算調整數	二	233,049	4.40	162,725	2.83
1770	遞延退休金成本	二及四.15	30	-	-	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.14	(2,617)	(0.05)	-	-
1788	其他無形資產	二	53,297	1.01	61,785	1.08	3450	金融商品未實現損失	二及三	16,259	0.31	(13,193)	(0.23)
	無形資產合計		53,327	1.01	61,785	1.08	3510	庫藏股票	二及四.19	(7,055)	(0.13)	(175,835)	(3.06)
18XX	其他資產							母公司股東權益合計		3,758,230	71.11	3,433,203	59.76
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.20	207,191	3.92	229,439	3.99	3610	少數股權		202	-	230	-
1880	其他資產	四.10	65,265	1.23	63,409	1.10	3XXX	股東權益總計		3,758,432	71.11	3,433,433	59.76
	其他資產合計		272,456	5.15	292,848	5.09							
1XXX	資產總計		$5,285,396	100.00	$5,744,863	100.00		負債及股東權益總計		$5,285,396	100.00	$5,744,863	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五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	九十六年度		九十五年度	
			金　額	%	金　額	%
4000	營業收入淨額	二、四.21及五	$3,188,076	100.00	$2,956,248	100.00
5000	營業成本	四.22及五	2,324,718	72.92	2,394,778	81.01
5910	營業毛利		863,358	27.08	561,470	18.99
6000	營業費用	四.22	688,017	21.57	742,801	25.12
6100	推銷費用		373,423	11.70	428,351	14.48
6200	管理費用		277,250	8.70	277,178	9.38
6300	研發費用		37,344	1.17	37,272	1.26
6900	營業淨利(損)		175,341	5.51	(181,331)	(6.13)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		43,744	1.37	33,704	1.14
7140	處分投資利益		16,663	0.52	-	-
7160	兌換利益淨額	二	26,950	0.85	9,763	0.33
7210	租金收入	五	2,725	0.09	4,163	0.14
7250	備抵呆帳回轉利益	二	-	-	8,926	0.30
7310	金融資產評價利益	二及三	-	-	13,282	0.45
7480	其他收入		36,612	1.15	45,610	1.54
	營業外收入及利益合計		126,694	3.98	115,448	3.90
7500	營業外費用及損失					
7510	利息支出		44,804	1.41	45,035	1.52
7521	權益法認列之投資損失	二	-	-	486	0.02
7522	其他投資損失	二、三及四.7	-	-	27,790	0.94
7530	處分固定資產損失	二	5,924	0.19	6,940	0.23
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	17,804	0.56	20,866	0.71
7630	減損損失	二及四.24	6,240	0.20	521,467	17.64
7640	金融資產評價損失	二	1,702	0.05	-	-
7880	其他支出	五	75,478	2.37	10,801	0.37
	營業外費用及損失合計		151,952	4.78	633,385	21.43
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		150,083	4.71	(699,268)	(23.66)
8110	所得稅費用	二及四.20	(34,879)	(1.09)	(1,402)	(0.05)
8900	繼續營業單位淨利(損)		115,204	3.62	(700,670)	(23.71)
9300	會計原則變動累積影響數	三	-	-	(407)	(0.01)
	(扣除316仟元所得稅利益後淨額)					
	合併總利益(損失)		$115,204	3.62	$(701,077)	(23.72)
9600	歸屬予：					
9601	母公司普通股股東之淨利(損)		$115,232		$(701,001)	
9602	少數股權之淨損		(28)		(76)	
9600	合併總利益(損失)		$115,204		$(701,077)	
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	二及四.23				
	繼續營業單位淨利(損)		$0.67		$(3.20)	
	所得稅費用		(0.15)		(0.01)	
	繼續營業單位淨利(損)		0.52		(3.21)	
	會計原則變動累積影響數		-		-	
	少數股權之淨損		-		-	
	母公司普通股股東之淨利(損)		$0.52		$(3.21)	

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	股本	資本公積	保留盈餘			未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現(損)益	累積換算調整數	庫藏股票	少數股權	合計
			法定公積	累積盈虧	小計						
民國九十五年一月一日餘額	$2,292,726	$2,042,295	$158,828	$(333,342)	$(174,514)	$-	$(36,524)	$90,697	$(175,835)	$306	$4,039,151
彌補虧損		(174,514)	(158,828)	333,342	174,514						-
金融商品未實現利益							23,331				23,331
累積換算調整數－長期投資								70,735			70,735
累積換算調整數－日本分公司								1,293			1,293
民國九十五年度淨損				(701,001)	(701,001)					(76)	(701,077)
民國九十五年十二月三十一日餘額	2,292,726	1,867,781	-	(701,001)	(701,001)	-	(13,193)	162,725	(175,835)	230	3,433,433
彌補虧損		(701,001)		701,001	701,001						-
金融商品已實現損失							13,193				13,193
金融商品未實現利益							16,259				16,259
累積換算調整數－長期投資								69,846			69,846
累積換算調整數－日本分公司								478			478
現金增資－私募	96,000	(11,520)									84,480
庫藏股註銷	(58,500)	(46,022)		(36,029)	(36,029)				140,551		-
庫藏股轉讓員工				(73)	(73)				28,229		28,156
未認列為退休金成本之淨損失						(2,617)					(2,617)
民國九十六年度淨利				115,232	115,232					(28)	115,204
民國九十六年十二月三十一日餘額	$2,330,226	$1,109,238	$-	$79,130	$79,130	$(2,617)	$16,259	$233,049	$(7,055)	$202	$3,758,432

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十六年一月一日至十二月三十一日

及民國九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項　　目	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：		
合併總利益(損失)	$115,204	$(701,077)
調整項目：		
會計原則變動累積影響數	-	723
其他投資(利益)損失	(16,663)	27,790
折舊	378,804	494,229
出租資產折舊	2,724	4,055
各項攤提	21,890	14,066
金融資產評價損失(利益)	1,702	(13,282)
採權益法認列投資損失	-	486
應付利息補償金	(52)	2,701
處分固定資產損失	5,924	6,940
減損損失	6,240	521,467
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-流動	17,068	4,184
應收票據	1,584	6,264
應收票據－關係人	(192)	1,266
應收帳款	244,126	(243,788)
應收帳款－關係人	(15)	3,952
其他應收款－關係人	10,171	(8,583)
存貨	108,150	(43,686)
其他流動資產	(31,466)	(21,070)
遞延所得稅資產－流動	7,663	38,819
遞延所得稅資產－非流動	22,248	(52,992)
其他資產	474	1,334
合併借項	84	108
應付票據	(137,508)	45,879
應付票據－關係人	(6,854)	(1,804)
應付帳款	(88,923)	63,112
應付帳款－關係人	(133,449)	128,576
應付所得稅	-	(24,408)
應付費用	(80,176)	118,699
其他流動負債	(3,686)	9,361
長期應付款	(27,570)	27,570
應計退休金負債	1,157	128
合併貸項	(10,558)	(10,734)
營業活動之現金淨流入	408,101	400,285

（轉下頁）

（承上頁）

項　　目	九十六年度	九十五年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(108,221)	(267,653)
出售固定資產價款	18,790	22,993
出售以成本衡量之金融資產價款	32,910	26,513
無形資產增加	-	(65,194)
遞延費用增加	(12,844)	(10,760)
存出保證金減少(增加)	(1,711)	46
投資活動之淨現金流出	(71,076)	(294,055)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(5,204)	40,357
存入保證金增加(減少)	(74)	74
應付短期票券增加	49,944	-
長期借款減少	(343,025)	(429,773)
現金增資－私募	84,480	-
庫藏股轉讓員工	28,156	-
融資活動之淨現金流出	(185,723)	(389,342)
匯率影響數	30,677	21,509
子公司首次併入影響數	-	5,576
本期現金及約當現金增加(減少)數	181,979	(256,027)
期初現金及約當現金餘額	1,146,031	1,402,058
期末現金及約當現金餘額	$1,328,010	$1,146,031
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$46,606	$44,658
本期支付所得稅	$18,119	$66,569
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	$414,854	$403,840
金融商品未實現跌價損失(迴轉)	$29,452	$(23,331)
部分影響現金流量之投資活動		
購置固定資產	$108,941	$270,160
加：期初應付設備款	5,286	2,779
減：期末應付設備款	(6,006)	(5,286)
購置固定資產付現	$108,221	$267,653

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：張昭焚　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司
董事會議事規範

第一條 為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，特訂定本議事規範，以資遵循。

第二條 本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規則之規定辦理。

第三條 本公司董事會每季召集一次。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第四條 本公司董事會之辦理議事事務單位為財務處應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。

董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

第五條 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第六條 本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第七條 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二０八條規定辦理。

第八條 本公司董事會召開時，董事會之指定辦理議事事務單位財務處應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

召開董事會，得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。

已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。

前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第九條 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開者，其視訊影音資料為會議紀錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十條 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

（一）上次會議紀錄及執行情形。

（二）重要財務業務報告。

（三）內部稽核業務報告。

（四）其他重要報告事項。

二、討論事項：

（一）上次會議保留之討論事項。

（二）本次會議預定討論事項。

三、臨時動議。

第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第十二條 下列事項應提本公司董事會討論：

一、本公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。

三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。

四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

六、財務、會計或內部稽核主管之任免。

七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

獨立董事對於證交法第十四條之三經董事會決議事項，應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第十三條 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。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體(不包含依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事)無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

一、舉手表決或投票器表決。

二、唱名表決。

三、投票表決。

第十四條 本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次（或年次）及時間地點。

二、主席之姓名。

三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、記錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第二項規定出具之書面意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

九、其他應記載事項。

董事會議決事項，如獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間永久妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第十七條 除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項如下：

一、依據本公司「取得或處分資產處理程序」第四條所訂定之授權範圍。

二、依據本公司「背書保證作業程序」第五條所訂定之授權範圍。

三、新增金融機構授信額度時，依本公司章程第二十三條之一第六款規定辦理。

第十八條 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。

第十九條 本辦法自發布日施行。

鈺德科技股份有限公司
公司買回股份轉讓予員工辦法
（九十四年第一次）

第一條　本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及財政部證券暨期貨管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓辦法。本公司轉讓庫藏股予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

（轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形）

第二條　本次轉讓予員工之股份均為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

（轉讓期間）

第三條　本次買回之股份得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，得一次或分次轉讓。

各次轉讓作業之員工認股繳款期間及相關事宜，授權董事長另行訂定。

（受讓人之資格）

第四條　凡於認購配股基準日前到職或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之員工(及直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之子公司(包括海外子公司)之員工)，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。

（轉讓之程序）

第五條　員工得認購股數

本公司得考量個別員工之職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，訂定員工得受讓股份之權數，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，由董事長決定員工認購股數。

第六條　本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

一、依董事會之決議，公告及申報並於執行期限內買回本公司股份。

二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、員工得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。

三、統計實際認購繳款股數，並辦理股票轉讓過戶登記。

（約定之每股轉讓價格）

第七條　本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格加計相關之平均買回成本(交易手續費)後之價格為轉讓價格。惟該平均價格低於本轉讓辦法訂定當日收盤價格時，以本轉讓辦法訂定當日收盤價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加，應按發行股份增加比率調整之。

（轉讓後之權利義務）

第八條　本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有其他規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

（其他有關公司與員工權利義務事項）

第九條　庫藏股轉讓予員工，相關稅捐仍應依法繳納後始得辦理過戶作業。

（其他事項）

第十條　本公司轉讓股份予員工所買回之庫藏股，應自買回股份之日起三年內全數轉讓，逾期未轉讓部份，視為本公司未發行股份，應依法辦理銷除股份變更登記。

第十一條 以上條文相關細則由董事會授權董事長另訂之。

第十二條 本辦法經董事會決議通過後，並得報董事會決議修正。

第十三條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

鈺德科技股份有限公司
九十六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　　目	金　額	
	小　計	合　計
期初未分配餘額		$-
加：本期稅後淨利	115,231,860	
減：註銷庫藏股	(36,029,450)	
庫藏股轉讓員工	(72,751)	
可供分配盈餘		79,129,659
減：		
提列法定盈餘公積 10%	7,912,966	7,912,966
提列股東權益減項特別盈餘公積	-	
分配項目：		
董監事酬勞 4%	2,848,667	2,848,667
員工紅利 10%--現金	7,121,669	7,121,669
股東紅利--現金(0.26 元)	60,325,885	60,325,885
期末未分配盈餘		$ 920,472

(1)以流通在外股數 232,022,636 股(扣除庫藏股股數 1,000,000 股)計算。

(2)擬議配發員工紅利 7,121,669 元及董監事酬勞 2,848,667 元。

(3)擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘：0.47 元。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

鈺德科技股有限公司

公司章程修正條文對照表

條　　次	修 正 後 條 文	原 條 文	修正理由
第二條	本公司所營事業如左： 1. 電腦資訊系統之設計及其技術諮詢顧問業務。 2. 電腦軟、硬體及其零組件之買賣、研究、開發、經銷及進出口業務。 3. 電子音響器材及其零組件之買賣進出口業務。 4. 光碟片、影碟片之製作、發行、銷售。 5. 前各項有關國內外產品之代理、報價、投標業務。 6. C805030 塑膠日用品製造業。 7. C805050 工業用塑膠製品製造業。 8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 9. CC01080 電子零組件製造業。 10. F113050 事務性機器設備批發業。 11. F119010 電子材料批發業。 12. F113020 電器批發業。 13. I301010 資訊軟體服務業。 14. I401010 一般廣告服務業。 15. I601010 租賃業。 16. C701010 印刷業。 17. CB01020 事務機器製造業 。 18. CC01030 家用電器製造業。 19. F118010 資訊軟體批發業。 20. F213030 事務性機器設備零售業。 21. CE01010 一般儀器製造業。 22. F207140 塑膠原料零售業。 23. F218010 資訊軟體零售業。 24. F109040 玩具、娛樂用品批發業。 25. F209030 玩具、娛樂用品零售業。 26. F213010 電器零售業。 27. I301020 資料處理服務業。	本公司所營事業如左： 1. 電腦資訊系統之設計及其技術諮詢顧問業務。 2. 電腦軟、硬體及其零組件之買賣、研究、開發、經銷及進出口業務。 3. 電子音響器材及其零組件之買賣進出口業務。 4. 光碟片、~~錄影節目帶~~、影碟片之製作、發行、銷售。 5. 前各項有關國內外產品之代理、報價、投標業務。 6. C805030 塑膠日用品製造業。 7. C805050 工業用塑膠製品製造業。 8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。 9. CC01080 電子零組件製造業。 10. F113050 事務性機器設備批發業。 11. F119010 電子材料批發業。 12. F113020 電器批發業。 13. I301010 資訊軟體服務業。 14. I401010 一般廣告服務業。 15. I601010 租賃業。 16. C701010 印刷業。 17. CB01020 事務機器製造業 。 18. CC01030 家用電器製造業。 19. F118010 資訊軟體批發業。 20. F213030 事務性機器設備零售業。 21. CE01010 一般儀器製造業。 22. F207140 塑膠原料零售業。 23. F218010 資訊軟體零售業。 24. F109040 玩具、娛樂用品批發業。 25. F209030 玩具、娛樂用品零售業。 26. F213010 電器零售業。 27. I301020 資料處理服務業。	業務需求

	28. I301030 電子資訊供應服務業。 29. J303010 雜誌業。 30. J304010 圖書出版業。 31. J305010 有聲出版業。 32. F209050 包裝材料零售業。 33. F109060 包裝材料批發業。 34. H703010 廠房出租業。 35. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	28. I301030 電子資訊供應服務業。 29. J303010 雜誌業。 30. J304010 圖書出版業。 31. J305010 有聲出版業。 32. F209050 包裝材料零售業。 33. F109060 包裝材料批發業。 34. H703010 廠房出租業。 35. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第五條之一	**本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證。**		新增
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。	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常務董事一人代理，未指定時由常務董事中互推一人代理之。	業務需求
第二十一條	董事組織董事會，由三分之二以上董事出席互選董事長一人，另得設副董事長一人，並依照法令、章程、股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。	董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互推常務董事三人，並依同一方式，由常務董事互推董事長一人，並依照法令、章程、股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。	業務需求
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二0三條規定召集外，其餘董事會均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，其代理依公司法二0八條規定辦理。	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二0三條規定召集外，其餘董事會及常務董事會均由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，其代理依公司法二0八條規定辦理。	業務需求
第三十五條	本章程訂立於民國八十三年五月九日。（餘略）第十三次修訂於民國九十六年六月十五日。**第十四次修訂於民國九十七年六月十九日。**	本章程訂立於民國八十三年五月九日。（餘略）第十三次修訂於民國九十六年六月十五日。	增列修訂日期。

鈺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，組織定名為鈺德科技股份有限公司。

第　二　條：本公司所營事業如左：

1. 電腦資訊系統之設計及其技術諮詢顧問業務。
2. 電腦軟、硬體及其零組件之買賣、研究、開發、經銷及進出口業務。
3. 電子音響器材及其零組件之買賣進出口業務。
4. 光碟片、錄影節目帶、影碟片之製作、發行、銷售。
5. 前各項有關國內外產品之代理、報價、投標業務。
6. C805030 塑膠日用品製造業。
7. C805050 工業用塑膠製品製造業。
8. CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
9. CC01080 電子零組件製造業。
10. F113050 事務性機器設備批發業。
11. F119010 電子材料批發業。
12. F113020 電器批發業。
13. I301010 資訊軟體服務業。
14. I401010 一般廣告服務業。
15. I601010 租賃業。
16. C701010 印刷業。
17. CB01020 事務機器製造業。
18. CC01030 家用電器製造業。
19. F118010 資訊軟體批發業。
20. F213030 事務性機器設備零售業。
21. CE01010 一般儀器製造業。
22. F207140 塑膠原料零售業。
23. F218010 資訊軟體零售業。
24. F109040 玩具、娛樂用品批發業。
25. F209030 玩具、娛樂用品零售業。
26. F213010 電器零售業。
27. I301020 資料處理服務業。
28. I301030 電子資訊供應服務業。
29. J303010 雜誌業。
30. J304010 圖書出版業。
31. J305010 有聲出版業。
32. F209050 包裝材料零售業。
33. F109060 包裝材料批發業。
34. H703010 廠房出租業。
35. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

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：本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東其投資總額不受公司法第十三條規定有限轉投資額度之限制。

第　三　條：本公司設總公司於桃園縣龜山鄉必要時得經董事會決議得在國內外設立分公司。

第　四　條：刪除。

第二章　股　份

第　五　條：本公司資本額定為新台幣參拾柒億元，分為參億柒仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行之；配合台灣證券集中保管股份有限公司之請求，可換發大面額股票。前項資本總額中於新台幣參仟萬元範圍內提供發行認股權憑證，共計參佰萬股，每股新台幣壹拾元，得授權董事會視業務需要分次發行之。

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：股東應將真實姓名、住所報明本公司並填具印鑑卡交本公司存查，如有變更時亦同，凡領取股息、紅利，或與本公司之書面接洽及行使他一切權利時均以該項印鑑為憑，印鑑如有遺失須依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

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常務董事一人代理，未指定時由常務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，得出具本公司印發之委託書，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，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東；其對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄在公司存續期間，應永久保存。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少一年。

第四章　董事、監察人

第十八　條：本公司設董事九人，監察人二至三人，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。

第十八條之一：依證交法第一四條之二，前項董事名額，其中二名為獨立董事。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一九二條之一規定。

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出席及出席董事過半數之同意，互推常務董事三人，並依同一方式，由常務董事互推董事長一人，並依照法令、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，其餘董事會及常務董事會均由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，其代理依公司法二0八條規定辦理。

第二十三條：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，其金額在壹仟萬元(含)以上之核可，但其金額在壹仟萬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、舉債其金額在參仟萬元(含)以上之核可，但其金額在參仟萬元以下者，應於事後最近一次董事會報備。
7. 超過伍仟萬元(含)以上之資本性支出之核可，但其金額在伍仟萬元以下者，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. 金額超過壹仟萬元以上之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。

第二十四條：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。

第二十五條：董事會議至少應每三個月召開一次。視需要得隨時召開之。董事會休會時，由常務董事以集會方式經常執行董事會職權，由董事長隨時召集，以半數以上常務董事之出席，及出席過半數之決議行之。

第二十六條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及其代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十七條：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。

第二十八條：董事長、董事及監察人執行公司業務時，不論營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十八條之一：本公司得為全體董事、監察人購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險。

第五章　經理及職員

第二十九條：本公司經理人之委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理，其職權授權董事會決議之。

第 三十 條：本公司得經董事會依章程第二十四條規定決議，聘請顧問或其他重要職員。

第六章　決　算

第三十一條：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。

第三十二條：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，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，本公司員工紅利分配之對象，除本公司員工外，包括符合本公司規定之從屬公司員工。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不低於百分之十。

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

第三十三條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十四條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他有關法令規定辦理。

第三十五條：本章程訂立於民國八十三年五月九日。第一次修訂於民國八十四年六月二十六日。第二次修訂於民國八十八年一月八日。第三次修訂於民國八十八年三月卅一日。第四次修訂於民國八十八年六月廿三日。第五次修訂於民國八十八年八月卅日。第六次修訂於民國八十九年四月廿日。第七次修訂於民國八十九年十月十八日。第八次修訂於民國九十一年四月十九日。第九次修訂於民國九十二年六月十七日。第十次修訂於民國九十三年六月三日。第十一次修訂於民國九十四年六月二十日。第十二次修訂於民國九十五年六月九日。第十三次修訂於民國九十六年六月十五日。

鈺德科技股份有限公司

董　事　長：張　昭　焚

鈺德科技股份有限公司
股東會議事規則

第 一 條、本公司股東會議事規則除適用公司法及本公司章程之規定外，應依本規則行之。

第 二 條、本規則所稱之股東，係指股東本人及股東委託出席之代表。

第 三 條、出席股東請配帶出席證，繳交簽到卡以代簽到，其股權數依繳交之簽到卡計算之。

第 四 條、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人出席股東會時，對於同一議案，僅得推由一人發言。

第 五 條、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，其代理依公司法之規定辦理。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。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第 六 條、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席得宣告延後開會，其延後次數以兩次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長兩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，得依照公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。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。

第 七 條、股東會議程由董事會訂定之，開會時依照議程排定之程序進行，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，主席不得逕行宣佈散會。

會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第 八 條、出席股東發言時，須以發言條填明發言要旨、股東戶號（或出席編號）及戶名，由主席指定其發言順序。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。

第 九 條、同一議案每一股東（或代理人）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。

第 十 條、討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論並由主席提付表決。

第十一條、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條、議案之表決，以出席股東及代理人代表之表決權數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，其效力與投票表決相同。

第十三條、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。

第十四條、表決除法律另有規定外，以出席股東表權決過半數之同意行之。

第十五條、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份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

第十六條、會議進行中，如遇空襲警報、地震、火災等重大災等重大災害時，即停止開會，各自疏散，俟狀況解除後一小時，由主席宣佈開會時間。

第十七條、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場制序。糾察員（或保全人員）在現場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。

第十八條、會議進行時，主席得酌定時間，宣告休息。

第十九條、股東會之開會過程本公司將全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第 廿 條、本規則未規定事項，悉依公司法相關法令及本公司章程之規定辦理。

第廿一條、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

鈺德科技股份有限公司

董事、監察人名單及其持有股數

停止過戶日：97 年 4 月 21 日

職　稱	姓　名	持有股數
董事長	張　昭　焚	1,050,834
常務董事	葉　垂　景	801,403
常務董事 董　事 董　事 董　事 董　事	鋒德科技股份有限公司 代表人：葉　進　泰 葉　垂　昇 楊　慰　芬 姚　鍾　志 王　鼎　章	33,843,041
獨立董事	粟　明　德	0
獨立董事	簡　慶　文	0
監察人	中原國際創業投資股份有限公司 代表人：潘　燕　民	2,326,774
獨立監察人	吳　曉　雲	0
合計	全體董事持有股數	35,695,278
	全體監察人持有股數	2,326,774

全體董事最低應持有股數：　12,000,000 股

全體監察人最低應持有股數：　1,200,000 股