股票代號：3050

鈺德科技股份有限公司

九十八年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 九 十 八 年 六 月 十 六 日

目　　錄

股東常會開會程序 1

股東常會議程 2

報告事項

一、九十七年度營業概況報告 3

二、監察人審查九十七年度決算表冊報告 4

三、買回庫藏股之決議及執行情形報告 5

四、資產減損情形報告 5

五、修訂「董事會議事規範」報告 5

承認事項

一、承認九十七年度決算表冊案 6

二、承認九十七年度虧損撥補案 6

討論事項

一、討論修訂「公司章程」案 7

二、討論修訂「資金貸與他人作業程序」案 7

三、討論修訂「背書保證作業程序」案 7

選舉事項

改選董事及監察人案 8

其他議案

討論解除董事競業行為禁止案 9

臨時動議 10

附　　件

一、九十七年度決算表冊 13

二、「董事會議事規範」修正修文對照表 25

三、虧損撥補表 26

四、「公司章程」修正條文對照表 27

五、「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表 29

六、「背書保證作業程序」修正修文對照表 31

附　　錄

一、公司章程.....34
二、股東會議事規則.....38
三、董事及監察人選舉辦法.....40
四、董事、監察人持股情形.....42

鈺德科技股份有限公司

九十八年股東常會開會程序

一、宣佈開會

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、選舉事項

八、其他議案

九、臨時動議

十、散　　會

鈺德科技股份有限公司

九十八年股東常會議程

一、時間：中華民國九十八年六月十六日（星期二）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、主席致詞

六、報告事項

（一）九十七年度營業概況報告。
（二）監察人審查九十七年度決算表冊報告。
（三）買回庫藏股之決議及執行情形報告。
（四）資產減損情形報告。
（五）修訂「董事會議事規範」報告。

七、承認事項

（一）承認九十七年度決算表冊案。
（二）承認九十七年度虧損撥補案。

八、討論事項

（一）討論修訂「公司章程」案。
（二）討論修訂「資金貸與他人作業程序」案。
（三）討論修訂「背書保證作業程序」案。

九、選舉事項

改選董事及監察人案。

十、其他議案

討論解除董事競業行為禁止案。

十一、臨時動議

十二、散　　會

報 告 事 項

一、九十七年度營業概況報告

各位股東女士、先生：大家好！

以下謹向各位股東報告本公司九十七年度之營業狀況：

(一)營業計劃實施成果如下：

九十七年度全年營收新台幣 1,280,032 仟元，本期損失 590,164 仟元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支情形：

本公司九十七年度本期損失 590,164 仟元。全年度營業活動現金淨流入 199,254 仟元，投資活動現金淨流出 61,582 仟元，融資活動現金淨流出 234,609 仟元。本期現金及約當現金淨減少 96,937 仟元。期末現金與約當現金餘額 719,906 仟元。

2. 獲利能力分析：請參閱年報第 60 頁之財務分析資料。

(三)研究發展狀況：請參閱年報第 45 頁之技術及研發概況資料。

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

二、監察人審查九十七年度決算表冊報告

監察人查核報告書

本公司董事會造送民國九十七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鄭戊水會計師查核峻事，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、虧損撥補案，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

本公司九十八年股東常會

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

監　察　人：吳　曉　雲

中華民國九十八年四月二十三日

三、買回庫藏股之決議及執行情形報告。

說明：

買回期次	第三次	第四次	第五次
買回目的	維護公司信用 股東權益	維護公司信用 股東權益	轉讓股份予員工
買回期間	97/7/2~97/9/1	97/9/5~97/11/4	97/10/29~97/12/28
買回區間價格	4~8 元	5~9 元	4~7 元
預計買回數量	10,000,000 股	5,000,000 股	5,000,000 股
已買回數量	6,945,000 股	5,000,000 股	5,000,000 股
已買回股份金額	52,772,963 元	25,953,472 元	18,357,358 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	6,945,000 股	5,000,000 股	0 股
平均每股買回價格	7.6 元	5.19 元	3.67 元

註：原第三、四次買回之目的為轉讓股份予員工，係於 97/10/28 董事會通過變更目的為維護公司信用股東權益。

四、資產減損情形報告。

本公司民國 97 年 12 月 31 日依「資產減損之會計處理準則」規定並評估未來資產使用效益，認列之資產減損損失，明細如下：

	金　額
固定資產減損	$230,000,000

五、修訂「董事會議事規範」報告。

說明：1. 配合公司需要修訂本規範第三條及第十八條。

2. 修正前後對照表請參閱議事手冊第 25 頁。

承 認 事 項

第一案

案　由：九十七年度決算表冊案，謹提請　承認。（董事會提）

說　明：本公司九十七年度營業報告書、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。（請參閱議事手冊第 13 頁~第 24 頁）

決　議：

第二案

案　由：九十七年度虧損撥補案，謹提請　承認。（董事會提）

說　明：一、本公司九十七年度稅後淨損為新台幣 590,164,627 元，擬以庫藏股註銷及普通股溢價彌補該虧損，彌補後累積虧損為零。

二、九十七年度虧損撥補表，請參閱本手冊第 26 頁。

決　議：

討 論 事 項

第一案

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，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 27 頁。

決　議：

第二案

案　由：討論修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號函規定，擬修訂本公司作業程序部份條文。

二、修正前後對照表請參閱議事手冊第 29 頁。

決　議：

第三案

案　由：討論修訂「背書保證作業程序」案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、依 98 年 1 月 15 日金管證六字第 0980000271 號函規定，擬修訂本公司作業程序部份條文。

二、修正前後對照表請參閱議事手冊第 31 頁。

決　議：

選 舉 事 項

案　由：改選董事及監察人案，敬請　選舉。(董事會提)

說　明：一、本公司現任董事及監察人任期至九十八年六月八日屆滿，為配合本次股東會，其任期依本公司章程第二十條規定延至九十八年六月十六日止。

二、配合本公司章程之規定，應選董事九人（含兩席獨立董事），監察人三人（含一席具獨立職能監察人），任期自九十八年六月十六日至一0一年六月十五日止，任期三年。

三、獨立董事二人依本公司章程第十八條之一規定採候選人提名制度，經九十八年四月二十八日董事會議審查通過「獨立董事候選人名單」如附件，提請　選舉。

選舉結果：

附件：

鈺德科技股份有限公司

獨立董事候選人名單(1%股東提名)

姓名	學歷	經歷	持有股數
粟明德	政大企經班	新光鋼鐵董事長	-
林柏生	美國約翰霍普金斯大學經濟學博士	政大國際經營與貿易學系教授	-

以上獨立董事被提名人之資格條件，業經本公司 98 年 4 月 28 日董事會議審查通過。

其 他 議 案

案　由：討論解除董事競業行為禁止案，提請　公決。(董事會提)

說　明：一、為配合實際需要，本公司擬解除本次新選任之董事及其代表人可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍以內之行為，不受公司法第二0九條之限制。

二、謹提　公決。

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　公鑒

鈺德科技股份有限公司民國九十七年十二月三十一日及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及九十六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九十七年度及民國九十六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。截至民國九十七年及九十六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 794,495 仟元及 1,477,860 仟元，其於民國九十七年度及九十六年度認列之投資損失分別為 352,012 仟元及 3,423 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九十七年十二月三十一日及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及九十六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九十七年度及九十六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：

中華民國九十八年三月十五日

鈺德科技股份有限公司

資產負債表

民國九十七年十二月三十一日

及民國九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產 會計科目	附註	九十七年十二月三十一日 金額	%	九十六年十二月三十一日 金額	%	代碼	負債及股東權益 會計科目	附註	九十七年十二月三十一日 金額	%	九十六年十二月三十一日 金額	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	$719,906	19.15	$816,843	16.77	2100	短期借款	四.11	$119,398	3.18	$159,833	3.28
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	193,824	5.15	70,611	1.45	2110	應付短期票券	四.12	49,887	1.33	49,944	1.03
1120	應收票據淨額	二及四.3	15,881	0.42	28,029	0.58	2120	應付票據		876	0.02	4,103	0.08
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	238	0.01	675	0.01	2140	應付帳款		55,586	1.48	85,058	1.75
1140	應收帳款淨額	二及四.4	261,501	6.95	376,229	7.72	2150	應付帳款－關係人	五	7,461	0.20	14,615	0.30
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	9,467	0.25	14,787	0.30	2170	應付費用	四.13	117,826	3.13	153,688	3.15
1180	其他應收款－關係人	二及五	1,922	0.05	4,368	0.09	2224	應付設備款	五	10,251	0.27	6,006	0.12
1200	存貨淨額	二及四.5	38,489	1.02	55,102	1.13	2270	一年內到期之長期負債	二及四.14	195,300	5.19	366,800	7.53
1280	其他流動資產	二及四.21	19,472	0.52	27,176	0.56	2280	其他流動負債		7,605	0.20	11,476	0.24
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.21	5,469	0.15	15,302	0.32		流動負債合計		564,190	15.00	851,523	17.48
	流動資產合計		1,266,169	33.67	1,409,122	28.93	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	8,142	0.22	1,718	0.04
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.6	922,934	24.54	1,517,305	31.15	2420	長期借款	二及四.14	373,700	9.94	229,000	4.70
1450	備供出售金融資產	二及四.7	15,168	0.40	18,742	0.38		長期負債合計		381,842	10.16	230,718	4.74
1480	以成本衡量之金融資產	二、四.8及四.25	47,802	1.27	17,944	0.37	28XX	其他負債					
	基金及投資淨額		985,904	26.21	1,553,991	31.90	2810	應計退休金負債	二及四.15	14,555	0.39	16,228	0.33
15XX	固定資產	二、四.9及四.25					2881	遞延貸項	四.16	10,921	0.29	14,639	0.30
1501	土　地	五及六	521,754	13.88	521,754	10.71		其他負債合計		25,476	0.68	30,867	0.63
1521	房屋及建築		882,513	23.47	881,495	18.10	2XXX	負債總計		971,508	25.84	1,113,108	22.85
1531	機器設備		2,850,517	75.81	2,823,114	57.95							
1551	運輸設備		14,052	0.37	14,262	0.29		重大之承諾事項及或有事項	七				
1561	辦公設備		49,581	1.32	46,691	0.96							
1681	其他設備		4,863	0.13	4,738	0.10		股東權益					
15XY	成本合計		4,323,280	114.98	4,292,054	88.11	3110	股　本	四.17	2,200,776	58.53	2,330,226	47.84
15X9	減：累計折舊		(2,281,714)	(60.68)	(2,078,493)	(42.67)	32XX	資本公積	二及四.18	1,152,959	30.66	1,109,238	22.77
1599	累計減損		(785,000)	(20.88)	(555,000)	(11.39)	3310	法定盈餘公積		7,913	0.21	-	-
1671	未完工程		-	-	4,575	0.09	3350	累積盈虧	二及四.19	(589,244)	(15.67)	79,130	1.62
1672	預付設備款		15,849	0.42	3,040	0.06	34XX	股東權益其他調整項目					
	固定資產淨額	二	1,272,415	33.84	1,666,176	34.20	3420	累積換算調整數	二	26,240	0.70	233,049	4.78
17XX	無形資產						3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.15	-	-	(2,617)	(0.05)
1750	電腦軟體成本	二	23,104	0.62	33,432	0.68	3450	金融商品未實現損益	二	8,423	0.22	16,259	0.33
1770	遞延退休金成本	二及四.15	-	-	30	-	3510	庫藏股票	二四.17及四.20	(18,346)	(0.49)	(7,055)	(0.14)
	無形資產合計		23,104	0.62	33,462	0.68	3XXX	股東權益總計		2,788,721	74.16	3,758,230	77.15
18XX	其他資產												
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.21	161,642	4.30	157,636	3.24							
1880	其他資產	二、四.10及六	50,995	1.36	50,951	1.05							
	其他資產合計		212,637	5.66	208,587	4.29							
1XXX	資產總計		$3,760,229	100.00	$4,871,338	100.00		負債及股東權益總計		$3,760,229	100.00	$4,871,338	100.00

(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

鈺德科技股份有限公司

損益表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六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	九十七年度		九十六年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	二、四22及五	$1,280,032	100.00	$1,551,606	100.00
5000	營業成本	四.23及五	937,376	73.23	1,000,831	64.50
5910	營業毛利		342,656	26.77	550,775	35.50
5930	聯屬公司間已實現利益		827	0.06	827	0.05
	已實現營業毛利		343,483	26.83	551,602	35.55
6000	營業費用	四.23	355,927	27.80	381,043	24.55
6100	推銷費用		213,269	16.66	223,537	14.40
6200	管理費用		112,203	8.76	120,162	7.74
6300	研發費用		30,455	2.38	37,344	2.41
6900	營業淨利(損)		(12,444)	(0.97)	170,559	11.00
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		17,651	1.38	18,419	1.19
7121	權益法認列之投資收益	二及四.6	-	-	4,723	0.30
7122	股利收入		422	0.03	-	-
7140	處分投資利益	二、四.7及四.8	-	-	16,663	1.07
7160	兌換利益淨額	二	35,497	2.77	9,346	0.60
7210	租金收入	五	3,991	0.31	4,507	0.29
7260	存貨跌價回升利益	二	25,030	1.96	-	-
7480	什項收入	五	7,229	0.56	8,313	0.54
	營業外收入及利益合計		89,820	7.01	61,971	3.99
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		21,069	1.65	29,350	1.89
7521	權益法認列之投資損失	二及四.6	349,283	27.29	-	-
7530	處分固定資產損失	二	4,787	0.37	5,509	0.35
7540	處分投資損失	二	1,029	0.08	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	-	-	17,801	1.15
7630	減損損失	二及四.25	230,000	17.97	6,240	0.40
7640	金融資產評價損失	二	13,834	1.08	1,702	0.11
7650	金融負債評價損失	二	5,948	0.46	-	-
7880	什項支出		36,190	2.83	24,296	1.57
	營業外費用及損失合計		662,140	51.73	84,898	5.47
7900	稅前淨利(損)		(584,764)	(45.69)	147,632	9.52
8110	所得稅費用	二及四.21	(5,400)	(0.42)	(32,400)	(2.09)
9600	本期淨利(損)		$(590,164)	(46.11)	$115,232	7.43
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	二及四.24				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	本期淨利(損)		$(2.57)	$(2.59)	$0.66	$0.52

(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

鉦德科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六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	合計
			法定公積	累積盈虧	小計					
民國九十六年一月一日餘額	$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
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
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
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					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
民國九十六年度盈餘分配：										
提列法定盈餘公積			7,913	(7,913)	-					-
董監事酬勞				(2,849)	(2,849)					(2,849)
員工紅利				(7,122)	(7,122)					(7,122)
現金股利				(60,326)	(60,326)					(60,326)
庫藏股購回									(97,020)	(97,020)
庫藏股註銷	(129,450)	43,721			-				85,729	-
金融商品未實現損失							(7,836)			(7,836)
未認列為退休金成本之淨損失						2,617				2,617
累積換算調整數－長期投資								(206,809)		(206,809)
民國九十七年度淨損				(590,164)	(590,164)					(590,164)
民國九十七年十二月三十一日餘額	$2,200,776	$1,152,959	$7,913	$(589,244)	$(581,331)	$-	$8,423	$26,240	$(18,346)	$2,788,721

（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

鈺德科技股份有限公司

現金流量表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項　　目	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	$(590,164)	$115,232
調整項目：		
處分投資(利益)損失	1,029	(16,663)
金融資產及負債評價損失	19,782	1,702
折舊	215,028	205,125
出租資產折舊	12,642	19,848
固定資產減損損失	230,000	6,240
各項攤提	15,698	13,682
採權益法認列投資損失(利益)	349,283	(4,723)
利息補償金	-	(52)
處分固定資產損失	4,787	5,509
聯屬公司間已實現利益	(3,718)	(3,469)
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	(141,724)	17,068
應收票據	12,148	3,009
應收票據－關係人	437	(192)
應收帳款	114,728	(49,794)
應收帳款－關係人	5,320	74,536
其他應收款－關係人	2,446	21,932
存貨	16,613	19,068
其他流動資產	7,704	(1,087)
遞延所得稅資產－流動	9,833	7,301
遞延所得稅資產－非流動	(4,006)	25,129
應付票據	(3,227)	2,628
應付帳款	(29,472)	(4,299)
應付帳款－關係人	(7,154)	(26,330)
應付費用	(35,862)	(22,504)
其他流動負債	(3,871)	(123)
遞延退休金成本	30	-
應計退休金負債	944	1,157
營業活動之現金淨流入	199,254	409,930

(轉下頁)

（承上頁）

投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(67,747)	(79,145)
出售固定資產價款	3,134	17,900
出售無形資產	800	-
出售以成本衡量之金融資產價款	-	32,910
購入以成本衡量之金融資產價款	(30,000)	-
長期投資增加	-	(190,880)
長期投資現金股利	38,278	-
購置無形資產	(6,070)	(17,109)
存出保證金減少	23	-
投資活動之淨現金流出	(61,582)	(236,324)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(40,435)	24,423
應付短期票券增加(減少)	(57)	49,944
應付公司債減少	-	(400)
董監事酬勞	(2,849)	-
員工紅利	(7,122)	-
現金股利	(60,326)	-
長期借款減少	(26,800)	(314,200)
存入保證金減少	-	(95)
現金增資	-	84,480
庫藏股購回	(97,020)	-
庫藏股轉讓員工	-	28,156
融資活動之淨現金流出	(234,609)	(127,692)
分公司匯率影響數	-	478
本期現金及約當現金增加(減少)數	(96,937)	46,392
期初現金及約當現金餘額	816,843	770,451
期末現金及約當現金餘額	$719,906	$816,843
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$21,450	$29,884
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	$195,300	$366,800
金融商品未實現利益(損失)淨額	$(7,836)	$29,452
累積換算調整數	$(206,809)	$70,324
部分影響現金流量之投資活動		
購置固定資產	$71,992	$79,928
加：期初應付設備款	6,006	5,223
減：期末應付設備款	(10,251)	(6,006)
購置固定資產付現	$67,747	$79,145

（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

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　公鑒

鈺德科技股份有限公司及其子公司民國九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六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，其民國九十七年度及民國九十六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。該部分子公司民國九十七年及民國九十六年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 1,012,477 仟元及 1,911,876 仟元，占合併資產總額分別為 25.57%及 36.17%，負債總額分別為新台幣 220,519 仟元及 443,900 仟元，占合併負債總額之 18.84%及 29.07%，民國九十七年及民國九十六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 1,126,632 仟元及 1,671,409 仟元，占合併營業收入淨額分別為 47.05%及 52.43%。

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九十七年十二月三十一日及民國九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年一月一日至十二月三十一日及民國九十六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：

中華民國九十八年三月二十日

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十七年十二月三十一日

及民國九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資產			九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		負債及股東權益			九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
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	$1,141,167	28.82	$1,328,010	25.13	2100	短期借款	四.10	$188,152	4.75	$194,935	3.69
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	二及四.2	193,824	4.89	70,611	1.34	2110	應付短期票券	四.11	49,887	1.26	49,944	0.94
1120	應收票據淨額	二及四.3	16,373	0.41	29,853	0.57	2120	應付票據		1,022	0.03	4,106	0.08
1130	應收票據－關係人淨額	二及五	238	0.01	675	0.01	2140	應付帳款		81,401	2.06	135,361	2.56
1140	應收帳款淨額	二及四.4	426,032	10.76	580,359	10.98	2150	應付帳款－關係人	五	958	0.02	3,582	0.07
1150	應收帳款－關係人淨額	二及五	60	-	663	0.01	2170	應付費用	四.12	139,304	3.52	354,890	6.71
1180	其他應收款－關係人	二及五	664	0.02	740	0.01	2224	應付設備款	五	10,251	0.26	6,006	0.11
120X	存貨淨額	二及四.5	71,277	1.80	119,896	2.27	2270	一年內到期之長期負債	二及四.13	237,449	6.00	414,854	7.85
1280	其他流動資產		55,276	1.40	95,572	1.81	2280	其他流動負債		18,710	0.47	25,862	0.49
1286	遞延所得稅資產－流動	二及四.19	5,504	0.14	15,537	0.29		流動負債合計		727,134	18.37	1,189,540	22.50
	流動資產合計		1,910,415	48.25	2,241,916	42.42	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	8,142	0.20	1,718	0.03
1450	備供出售金融資產－非流動	二及四.6	15,168	0.38	18,742	0.35	2420	長期借款	二及四.13	420,380	10.62	316,859	5.99
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	二、四.7及四.23	57,802	1.46	27,944	0.53		長期負債合計		428,522	10.82	318,577	6.02
	基金及投資淨額		72,970	1.84	46,686	0.88	28XX	其他負債					
15XX	固定資產	二、四.8、四.23					2810	應計退休金負債	二及四.14	14,555	0.37	16,228	0.31
1501	土　地	五及六	521,754	13.18	567,410	10.74	2880	合併貸項	二	-	-	2,619	0.06
1521	房屋及建築		1,053,484	26.61	1,257,434	23.79		其他負債合計		14,555	0.37	18,847	0.37
1531	機器設備		3,471,062	87.67	4,176,299	79.02	2XXX	負債總計		1,170,211	29.56	1,526,964	28.89
1551	運輸設備		17,394	0.44	22,089	0.42							
1561	辦公設備		83,831	2.12	89,637	1.70		重大之承諾事項及或有事項	五及七				
1681	其他設備		10,336	0.26	34,372	0.65							
15XY	成本合計		5,157,861	130.28	6,147,241	116.32		股東權益					
15X9	減：累計折舊		(2,616,305)	(66.08)	(2,875,553)	(54.42)		母公司股東權益					
1599	累計減損		(926,102)	(23.39)	(608,667)	(11.51)	3110	股　本	四.15	2,200,776	55.59	2,330,226	44.09
1671	未完工程		-	-	4,575	0.09	32XX	資本公積	二及四.16	1,152,959	29.12	1,109,238	20.99
1672	預付設備款		15,849	0.40	3,415	0.06	33XX	保留盈餘		(581,331)	(14.68)	79,130	1.50
	固定資產淨額		1,631,303	41.21	2,671,011	50.54	3310	法定盈餘公積		7,913	0.20	-	-
17XX	無形資產						3350	累計盈虧	四.17	(589,244)	(14.88)	79,130	1.50
1750	電腦軟體成本	二	23,104	0.58	33,432	0.63	34XX	股東權益其他調整項目		34,663	0.87	246,691	4.66
1770	遞延退休金成本	二及四.14	-	-	30	-	3420	累積換算調整數	二	26,240	0.66	233,049	4.40
1780	其他無形資產	二	-	-	53,297	1.01	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.13	-	-	(2,617)	(0.05)
	無形資產合計		23,104	0.58	86,759	1.64	3450	金融商品之未實現損益	二及三	8,423	0.21	16,259	0.31
18XX	其他資產						3510	庫藏股票	二及四.18	(18,346)	(0.46)	(7,055)	(0.13)
1860	遞延所得稅資產－非流動	二及四.19	196,589	4.97	207,191	3.92		母公司股東權益合計		2,788,721	70.44	3,758,230	71.11
1880	其他資產－其他	四.9	124,679	3.15	31,833	0.60	3610	少數股權		128	-	202	-
	其他資產合計		321,268	8.12	239,024	4.52	3XXX	股東權益總計		2,788,849	70.44	3,758,432	71.11
1XXX	資產總計		$3,959,060	100.00	$5,285,396	100.00		負債及股東權益總計		$3,959,060	100.00	$5,285,396	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十七年一月一日至九十月三十一日

及民國九十六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	九十七年度		九十六年度	
			金　額	%	金　額	%
4000	營業收入淨額	二、四.20及五	$2,394,630	100.00	$3,188,076	100.00
5000	營業成本	四.21及五	2,013,339	84.08	2,324,718	72.92
5910	營業毛利		381,291	15.92	863,358	27.08
6000	營業費用	四.21及五	619,661	25.88	688,017	21.58
6100	推銷費用		347,217	14.50	373,423	11.71
6200	管理費用		241,989	10.11	277,250	8.70
6300	研發費用		30,455	1.27	37,344	1.17
6900	營業淨利(損)		(238,370)	(9.96)	175,341	5.50
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		44,831	1.87	43,744	1.37
7122	股利收入		422	0.02	-	-
7140	處分投資利益		28,684	1.21	16,663	0.52
7160	兌換利益淨額	二	24,995	1.04	26,950	0.85
7210	租金收入	五	2,725	0.11	2,725	0.09
7260	存貨跌價回升利益	二	25,030	1.05	-	-
7480	什項收入		204,197	8.53	36,612	1.15
	營業外收入及利益合計		330,884	13.83	126,694	3.98
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		30,532	1.28	44,804	1.40
7530	處分固定資產損失	二	14,822	0.62	5,924	0.19
7540	處分投資損失		1,029	0.04	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	5,031	0.21	17,804	0.56
7630	減損損失	二及四.23	515,130	21.51	6,240	0.20
7640	金融資產評價損失	二	13,834	0.58	1,702	0.05
7650	金融負債評價損失	二	5,949	0.25	-	-
7880	什項支出		85,660	3.58	75,478	2.37
	營業外費用及損失合計		671,987	28.07	151,952	4.77
7900	繼續營業單位稅前淨利(損)		(579,473)	(24.20)	150,083	4.71
8110	所得稅費用	二及四.19	(10,765)	(0.45)	(34,879)	(1.10)
9600XX	合併總利益(損失)		(590,238)	(24.65)	115,204	3.61
	歸屬予：					
9601	母公司普通股股東之淨利(損)		$(590,164)		$115,232	
9602	少數股權之淨損		(74)		(28)	
9600	合併總利益(損失)		$(590,238)		$115,204	
9750	基本每股盈虧(元)	四.22				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	合併總利益(損失)		$(2.54)	$(2.59)	$0.67	$0.52
	加：少數股權淨損		-	-	-	-
	母公司股東之淨利(損)		$(2.54)	$(2.59)	$0.67	$0.52

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六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						
民國九十六年一月一日餘額	$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
民國九十六年度盈餘分配：											
提列法定盈餘公積			7,913	(7,913)	-						-
董監事酬勞				(2,849)	(2,849)						(2,849)
員工紅利				(7,122)	(7,122)						(7,122)
現金股利				(60,326)	(60,326)						(60,326)
庫藏股購回					-				(97,020)		(97,020)
庫藏股註銷	(129,450)	43,721			-				85,729		-
金融商品未實現損失					-		(7,836)				(7,836)
未認列為退休金成本之淨損失					-	2,617					2,617
累積換算調整數－長期投資					-			(206,809)			(206,809)
民國九十七年度淨損				(590,164)	(590,164)					(74)	(590,238)
民國九十七年十二月三十一日餘額	$2,200,776	$1,152,959	$7,913	$(589,244)	$(581,331)	$-	$8,423	$26,240	$(18,346)	$128	$2,788,849

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十七年一月一日至十二月三十一日

及民國九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項　　目	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量：		
合併總利益(損失)	$(590,238)	$115,204
調整項目：		
其他投資淨利益	(27,655)	(16,663)
折舊	372,681	378,804
出租資產折舊	12,641	2,724
各項攤提	23,566	21,890
金融資產評價損失	13,834	1,702
金融負債評價損失	5,948	-
應付利息補償金	-	(52)
處分固定資產損失	14,822	5,924
減損損失	515,130	6,240
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	(141,724)	17,068
應收票據	13,480	1,584
應收票據－關係人	437	(192)
應收帳款	154,327	244,126
應收帳款－關係人	603	(15)
其他應收款－關係人	76	10,171
存貨	48,619	108,150
其他流動資產	40,296	(31,466)
遞延所得稅資產－流動	10,033	7,663
遞延所得稅資產－非流動	10,602	22,248
其他資產	-	474
合併借項	13,136	84
應付票據	(3,084)	(137,508)
應付票據－關係人	-	(6,854)
應付帳款	(53,960)	(88,923)
應付帳款－關係人	(2,624)	(133,449)
應付費用	(215,586)	(80,176)
其他流動負債	(7,152)	(3,686)
長期應付款	-	(27,570)
應計退休金負債	944	1,157
合併貸項	(2,619)	(10,558)
營業活動之現金淨流入	206,533	408,101

（轉下頁）

（承上頁）

項　　目	九十七年度	九十六年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(124,104)	(108,221)
出售固定資產價款	17,116	18,790
出售以成本衡量之金融資產價款	-	32,910
購入以成本衡量之金融資產價款	(30,000)	-
出售無形資產	800	-
無形資產增加	(6,070)	(12,844)
存出保證金減少(增加)	4,527	(1,711)
投資活動之淨現金流出	(137,731)	(71,076)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(6,783)	(5,204)
存入保證金減少	-	(74)
應付短期票券增加(減少)	(57)	49,944
長期借款減少	(73,884)	(343,025)
董監事酬勞	(2,849)	-
員工紅利	(7,121)	-
現金股利	(60,326)	-
現金增資－私募	-	84,480
庫藏股轉讓員工	-	28,156
庫藏股購回	(97,020)	-
融資活動之淨現金流出	(248,040)	(185,723)
匯率影響數	(7,605)	30,677
本期現金及約當現金增加(減少)數	(186,843)	181,979
期初現金及約當現金餘額	1,328,010	1,146,031
期末現金及約當現金餘額	$1,141,167	$1,328,010
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	$32,260	$46,606
本期支付所得稅	$1,854	$18,119
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	$237,449	$414,854
金融商品未實現跌價損失(迴轉)	$(7,836)	$29,452
部分影響現金流量之投資活動		
購置固定資產	$128,349	$108,941
加：期初應付設備款	6,006	5,286
減：期末應付設備款	(10,251)	(6,006)
購置固定資產付現	$124,104	$108,221

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：張昭焚　　經理人：官政忠　　會計主管：顏福全

鈺德科技股份有限公司

董事會議事規範修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
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，得不經書面通知隨時召集之。 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。	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，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。	業務需要
第十八條	本議事規範之訂定及修正應經本公司經董事會決議通過後實施，修正時亦同。	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。	業務需要

鈺德科技股份有限公司
九十七年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項　　目	金　　額	
	小　計	合　計
期初未分配餘額		$920,471
減：本年度虧損	($590,164,627)	
待擬撥補虧損		($589,244,156)
加：庫藏股註銷	105,341,658	
普通股溢價	483,902,498	
彌補後累積虧損		$0

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。	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。	配合經濟部商業司公告增加代碼

條　次	修正後條文	原條文	修正理由
	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. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	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，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。	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。	明訂市價之定義
第二十五條	董事會議至少應每三個月召開一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前書面通知各董事及監察人；但遇有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之。	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。	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)第十五次修訂於民國九十八年六月十六日。	本章程訂立於民國八十三年五月九日。(餘略)第十四次修訂於民國九十七年六月十九日。	增列修訂日期。

鈺德科技股有限公司

資金貸予他人作業程序修正條文對照表

條文	修正後條文	原條文	修正理由
第一條	本公司資金貸與以下對象悉依本程序之規定辦理。 (一) 本公司有業務往來的公司或行號。 (二) 有短期融通資金之必要的公司或行號。融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額且不得超過本公司淨值之百分之二十。但若為公司直接及間接持有表決權股份百分之分之國外公司間，不受此限。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。	本公司資金貸與以下對象悉依本程序之規定辦理。 (一)本公司有業務往來的公司或行號。 (二)有短期融通資金之必要的公司或行號。融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額且不得超過本公司淨值之百分之二十。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。	依金管証六字第0980000271號函辦理。
第六條	公告申報程序 (一) 每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與輸入主管機關指定的網站。 (二) 本公司及子公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入主管機關指定的網站： 1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。 3. 本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 子公司非屬國內公開發行者，子公司有前項第三款之事項，由本公司代公告申報之。	公告申報程序 (一) 每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入主管機關所指定的網站。 (二) 本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： (子公司非屬國內公開發行者由母公司代公告申報，其淨值計算標準以母公司為準) 1. 資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。 2. 對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每	依金管証六字第0980000271號函辦理。

條文	修正後條文	原條文	修正理由
		增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。 3. 因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。	
第十一條	本公司因情事變更，致貸與對象不符本程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	本公司因情事變更，致貸與餘額超限時，應訂定改善計畫送各監察人。	依金管証六字第0980000271號函辦理。
第十四條	本處理程序訂於民國八十八年八月。(餘略)第四次修訂於民國九十八年六月十六日。	本處理程序訂於民國八十八年八月。(餘略)第三次修訂於民國九十五年六月九日。	增訂修訂日期。

鈺德科技股有限公司

背書保證作業程序修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
第二條	1、本公司所為背書保證對象為 （1）有業務關係之公司 （2）直接及間接持有表決權之股份超過50%之公司 （3）直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50%之公司 2、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。 3、基於共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。 所稱出資，係指公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	1、本公司所為背書保證對象為 （1）有業務關係之公司 （2）直接及間接持有表決權之股份超過50%之公司 （3）直接及間接對公司持有表決權之股份超過 50%之公司 2、基於共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前款規定之限制，得為背書保證。	依金管證六字第0980000271號函辦理。
第四條	1、本公司對外背書保證金額不得超過本公司當期淨值之百分之二十，其中對單一企業之背書保證限額不得超過本公司當期淨值百分之十，本公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司其背書保證限額為不得超過本公司淨額百分之二十，當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。 2、因業務往來關係而為背書保證，對單一企業背書保證金額不得超過雙方最近一年業務往來之金額。且基於風險考量背書保證金額不得超過前款對單一企業背書保證之限額。所稱業務往來金額係指雙方間進貨、銷貨金額孰高者。 3、因業務需要而有超過所定額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上的董事對公	1、本公司對外背書保證金額不得超過本公司當期淨值之百分之二十，其中對單一企業之背書保證限額不得超過本公司當期淨值百分之十，本公司直接及間接持有表決權之股份超過 50% 之公司其背書保證限額為不得超過本公司淨額百分之二十，當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。 2、因業務往來關係而為背書保證，對單一企業背書保證金額不得超過雙方最近一年業務往來之金額。且基於風險考量背書保證金額不得超過前款對單一企業背書保證之限額。所稱業務往來金額係指雙方間進貨、銷貨金額孰高者。 3、因業務需要而有超過所定額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上的董事對公	依金管證六字第0980000271號函辦理。

條次	修正後條文	原條文	修正理由
	司因超限可能產生的損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時應訂定於一定期限內消除超限部份。 4、本公司因情事變更，致背書保證對象背書不符本程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	司因超限可能產生的損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時應訂定於一定期限內消除超限部份。 4、本公司因情事變更，致背書保證對象背書不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人。	
第八條	背書保證辦理程序及公告申報程序 1、本公司辦理背書保證申請或註銷時，應由經辦部門評估其必要性及合理性、對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等，後填具背書保證申請單，敘明背書保證公司、對象、種類、理由及金額，會財務財審查後，提報董事會決議後辦理，或董事會依第五條規定授權董事長於伍仟萬元額度內決行，事後再報經之董事會追認。 2、財務部門應就背書保證事項建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及本程序應評估之事項詳予登載備查。 3、背書保證解除時，被背書保證公司應備文件通知本公司經辦部門辦理，經辦部門應填具背書保證註銷單會財務部。財務部應隨時將註銷背書保證記入背書保證備查簿，以減少背書保證之金額。 4、財務部應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上個月	背書保證辦理程序及公告申報程序 1、本公司辦理背書保證申請或註銷時，應由經辦部門評估其必要性及合理性、對象之徵信及風險評估、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等，後填具背書保證申請單，敘明背書保證公司、對象、種類、理由及金額，會財務財審查後，提報董事會決議後辦理，或董事會依第五條規定授權董事長於伍仟萬元額度內決行，事後再報經之董事會追認。 2、財務部門應就背書保證事項建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及本程序應評估之事項詳予登載備查。 3、背書保證解除時，被背書保證公司應備文件通知本公司經辦部門辦理，經辦部門應填具背書保證註銷單會財務部。財務部應隨時將註銷背書保證記入背書保證備查簿，以減少背書保證之金額。 4、財務部應於每月 10 日前公告申報本公司及子公司上個月	依金管證六字第0980000271號函辦理。

條次	修正後條文	原條文	修正理由
	份背書保證餘額並輸入主管機關指定之網站。 5、本公司背書保證金額如達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內輸入主管機關指定之網站： （1）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值50%以上。 （2）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值20%以上。 （3）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣1,000萬元以上，且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸放金額合計達本公司最近期財務報表淨值30%以上。 （4）本公司及子公司新增背書保證金額達新臺幣3,000萬元以上且達該本公司最近期財務報表淨值5%以上。 子公司非屬國內公開發行者，子公司有前項第四款事項，由本公司代公告申報之。	份背書保證餘額並輸入主管機關會指定之網站。 5、本公司背書保證金額如達下列標準之一者，應於事實發生日起二日內輸入金管會指定之網站：（子公司非屬國內公開發行者由母公司代公告申報，其淨值計算標準以母公司為準） （1）背書保證總額達公司最近期財務報表淨值50%以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值5%以上者，應再辦理公告申報。 （2）對單一企業背書保證餘額達公司最近期財務報表淨值20%以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值5%以上者，應再辦理公告申報。 （3）對單一企業背書保證餘額達新台幣1,000萬元以上，且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸放金額合計達公司最近期財務報表淨值30%以上者。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值5%以上者，應再辦理公告申報。 （4）因業務關係而對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額。或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值5%以上者，應再辦理公告申報。	
第十四條	本處理程序訂於民國88年8月。(餘略)第三次修訂於民國98年6月。	本處理程序訂於民國88年8月。(餘略)。第二次修訂於民國95年6月。	增列本次修訂日期。

鈺德科技股份有限公司

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、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。

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。

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。

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。第十四次修訂於民國九十七年六月十九日。

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

董事及監察人選舉辦法

第 1 條：為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

第 2 條：本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

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。

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，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

第 5 條：本公司獨立董事之資格，應符合「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規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

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。

第 7 條：本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

第 8 條：董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第 9 條：本公司董事及監察人依公司章程所定之名額選舉之，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事及監察人之人，應自行決定擔任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。

第 10 條：選舉開始前，應由主席指定計票員及具有股東身分之監票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第 11 條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第 12 條：選舉票有下列情事之一者無效：

一、不用董事會製備之選票者。
二、以空白之選票投入投票箱者。
三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)外，夾寫其他文字者。
六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
七、同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。

第 13 條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。

第 14 條：當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第 15 條：本辦法由股東會通過後施行，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：98 年 4 月 18 日

職　稱	姓　名	持有股數
董事長	張　昭　焚	1,050,834
董　事	葉　垂　景	801,403
董　事 董　事 董　事 董　事 董　事	鉍德科技股份有限公司 代表人：葉　進　泰 葉　垂　昇 楊　慰　芬 王　鼎　章 李　明　珊	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：史　巨　夫	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