

鎧鉅科技股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇四年六月三十日(星期二)上午九時整

開會地點：新北市樹林區柑園街2段122巷1號11樓

主 席：董事長 林柄達



記錄：徐惠娟



出 席：親自出席暨委託出席之股份總額計 31,827,638 股，佔本公司已發行股份

總數 41,950,000 股之 75.87%。

列 席：蔡兆豐副董事長、盧志榮監察人

宣佈開會：親自出席暨委託出席之股份總額已達公司法之規定，主席宣佈開會。

主席致詞：略

壹、報告事項

案由一：一〇三年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：營業報告書請參閱附件一。

案由二：監察人審查一〇三年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：監察人審查一〇三年度決算表冊報告書請參閱附件二。

貳、承認事項

第一案

董事會提

案 由：本公司一〇三年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，業經董事會決議通過及監察人審查竣事，其中個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘會計師及李麗鳳會計師查核完竣。請參閱附件一及附件三。

二、敬請 承認。

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

董事會提

案 由：本公司一〇三年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇三年度稅後純損新台幣 42,517,077 元，減計精算損益列入保留盈餘新台幣 174,564 元，本期待彌補虧損為新台幣 42,691,641 元，擬以法定盈餘公積新台幣 11,034,307 元、特別盈餘公積新台幣 1,331,192 元及資本公積新台幣 30,326,142 元合計新台幣 42,691,641 元彌補虧損。

二、擬不提列董監事酬勞、員工紅利及股東不分配股利。

三、一〇三年度虧損撥補表，請參閱附件四。

四、敬請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、討論事項(一)

第一案

董事會提

案 由：修訂公司章程案，提請 決議。

說 明：一、配合公司未來營運需求，擬修訂公司章程第十三條及第廿二條，公司章程修訂條文對照表，請參閱附件五。

二、敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、選舉事項

第一案

董事會提

案由：改選本公司董事、監察人案，提請選舉。

說明：一、為配合本屆董事、監察人將於 104 年 6 月 27 日任期屆滿，擬於今年股東常會全面改選，為配合年度股東常會召開及公司法第 195 條、第 217 條規定，董事、監察人任期屆滿而不及改選時，得延長其執行職務至改選董事、監察人就任時為止。

二、配合公司章程修正，擬選舉董事五人(其中二名為獨立董事)，監察人三人，新當選之董事、監察人任期自 104 年 6 月 30 日起至 107 年 6 月 29 日止，共計三年。

三、本公司獨立董事之選任採候選人提名制度，候選人名單業經本公司民國 104 年 4 月 24 日董事會審查通過，相關資料載明如下：

序號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
1	游朱義	學歷： 中原大學工業工程系畢 法界佛學院畢 中興大學企研所管理顧問師研究班畢 經歷： 中國生產力中心顧問及講師 成功大學企研所管理顧問師班講師 英國 IQA ISO9000 主任評審員考試合格 中小企業聯合輔導中心財務顧問班導師 行政院國家發展基金視訪委員 現職： 捷威科技(股)公司董事長 台灣光纖(股)公司董事長 辰信生技(股)公司董事長 路斯特科技(股)公司監察人 路斯特綠能科技(股)公司監察人 中華民國青年創業總會融資總顧問	0 股

序號	姓名	主要學(經)歷	持有股數
2	許肇元	學歷： 美國舊金山州立大學畢 北京清華大學 EMBA 畢 經歷： 惠普科技 高階主管 戴爾公司亞太及日本地區全球商用渠道事業 部總經理 現職： CloudGrid 創始人 algoblu 創始人兼董事長	0 股

四、提請 決議後進行選舉。

選舉結果：

董事當選名單：

被選舉人戶號 或身份證字號	被選舉人戶名	當選權數	備註
1	林柄達	32,261,972	
2	蔡兆豐	32,032,996	
629	其軒投資 有限公司 代表人：蔣清河	31,827,638	
219	游朱義	31,578,847	獨立董事
671	許肇元	31,436,737	獨立董事

監察人當選名單：

被選舉人戶號 或身份證字號	被選舉人戶名	當選權數
75	盧志榮	31,899,060
L1*****	紀金樹	31,827,638
K1*****	劉大魁	31,756,216

伍、討論事項(二)

第一案

董事會提

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、為使本公司董事及其代表人順利推動本公司業務，擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會解除本公司全部董事及其代表人競業禁止之限制。

三、敬請 討論。

議事經過：經司儀報告本公司新任董事兼任競業職務如下，依法提請本會解除競業禁止之限制。

董事姓名	兼任公司	職稱	兼任公司營業項目
林柄達	昆山鎧鉦貿易有限公司	負責人	鑽頭、銑刀及機械 刀具買賣業務
蔡兆豐	昆山鎧鉦貿易有限公司	監察人	鑽頭、銑刀及機械 刀具買賣業務

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散 會：同日上午九點二十四分，經主席宣佈散會。

※本次股東會會議記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

附件一

鎧鉅科技股份有限公司
營業報告書



各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東在百忙之中蒞臨參加本公司一〇四年股東常會，在此，謹向各位股東報告鎧鉅科技一〇三年度的營運成果及一〇四年度的營運展望。

一、一〇三年度營運成果

(一)營業計畫實施成果

本公司一〇三年度合併營業收入為 203,677 仟元，較一〇二年度合併營業收入 212,616 仟元下降 4%，主係因新產品的研究開發及產品產線持續調整所致，一〇三年度合併稅後淨損為 42,516 仟元，較一〇二年度合併稅後淨損 6,696 仟元增加 35,820 仟元主係因一〇三年度認列備抵存貨跌價及呆滯損失增加所致。

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司一〇三年度並未編製公開財務預測數。

(三)研究發展狀況

一〇三年度研發成果如下：

年度	開發產品		用途及功能
103 年度	機械刀具	6.0mm 四刃平刀 (插入式 C+C)	新型焊接方式。
		10.0mm 四刃平刀 (插入式 C+C)	
		12.0mm 四刃平刀 (插入式 C+C)	
		8.0mm 四刃平刀(S-TYPE)	
		8.0mm 二刃球刀-R4.0	
		2.0mm 全鎢剛裁切刀(50 度)	特殊金屬裁切刀。
		4.0mm 全鎢鋼頂針(45 度)	測試機頂針。
		4.0mm 二刃立銑刀 S-TYPE (C+C)	鍵槽加工用。
	PCB 鑽頭	1.35x6.8mm PCB 二刃鑽頭-ST 型	特殊尺寸。
		1.75x7.4mm PCB 二刃鑽頭-ST 型	
		2.35x8.5mm PCB 二刃鑽頭-ST 型	

年度	開發產品		用途及功能
103 年度	PCB 鑽頭	1.35x6.8mm PCB 雙刀鑽頭-ST 型	特殊尺寸。
		2.35x8.5mm PCB 雙刀鑽頭-ST 型	
		0.25mm 雙刀 PCB 鑽頭-UC 型 (C+S)	新型焊接方式。
		0.20mm 雙刀 PCB 鑽頭-UC 型 (C+S)	
	PCB 銑刀	2.35mm 右旋二刀 End Mill 銑刀-鑽尖型	新型焊接方式， 取代傳統 PCB 銑刀 刀具。
		2.0mm 右旋八刀左旋七刀 PCB 銑刀(魚尾型)	
		6.35mm 右旋八刀左旋九刀平刀-平頭	
		9.53mm 右旋八刀左旋九刀平刀	
		9.53mm 右旋八刀左旋九刀平刀-平頭	
		6.35mm 右旋七刀左旋十刀平刀-鑽尖頭 (WC)	
		9.53mm 右旋七刀左旋十刀平刀-鑽尖 (WC)	
		1.0mm 右旋五刀左旋四刀 PCB 銑刀(魚尾型) S-Type (平焊 C+C)	
		1.0mm 右旋五刀左旋四刀 PCB 銑刀(魚尾型) (WC)	
		0.8mm 右旋五刀左旋四刀 DIAMONDCUT 銑刀-魚 尾型 (WC)	
		1.0mm 右旋五刀左旋四刀 PCB 銑刀(魚尾型) (WC)	
		0.8mm × 5.2mm (DIAMOND CUT)	
	機械鑽頭	0.5x 6.0mm 鑽頭-ST 型 (GASH)	手機及電腦外殼 鋁用刀。
		1.0x10.0mm 鑽頭-ST 型 (GASH)	
		1.5x10.0mm 鑽頭-ST 型 (GASH)	
		2.0x10.0mm 鑽頭-ST 型	
	螺絲攻	'8-32 UNC 英制複合式無削絲攻(RH6)	特殊金屬及筆記型 電腦外殼攻牙刀。

二、一〇四年度營運展望

本公司將持續推動公司產品轉型，藉由本公司焊接技術及快速量產機制，能有效降低生產成本的優勢，拓展 3C、手機、平板、NB 等金屬機殼加工市場。目前本公司主要產品為小徑機械刀具、複合式機械刀具、S-TYPE PCB 銑刀及 PCB 料棒。現階段機械刀具出貨比重已較往年出貨大幅成長，目前的主力市場將鎖定在金屬機殼加工刀具。未來本公司營收產品類型將轉型為以小徑機械刀具、複合式機械刀具等產品為主力銷售產品。本公司業務方向也將開拓客源重心轉至華南及華中等金屬機殼加工重點產業區域。

最後，我要在此謝謝過去一年全體同仁為公司所做的貢獻以及公司的董監事、股東、客戶及廠商長期以來對鎧鉅科技的支持與肯定，未來，希望各位股東能夠繼續給予我們鼓勵，我們將會持續全力以赴，讓公司的營運蒸蒸日上。

敬祝大家

身體健康 萬事如意

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



附件二

鎧鉅科技股份有限公司
監察人審查一〇三年度決算表冊報告書

茲准董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補表，其中個體財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及虧損撥補表經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑑察。

此 致

鎧鉅科技股份有限公司

一〇四年股東常會

監察人：陳君煜



盧志榮



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 七 日

附件三

會計師查核報告

鎧鉅科技股份有限公司 公鑒：

鎧鉅科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達鎧鉅科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

鎧鉅科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 李 麗 鳳

李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 104 年 4 月 24 日



鍾鉅科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二七）	\$ 31,765	3	\$ 52,566	5
1147	無活絡市場之債券投資（附註八及二七）	-	-	1,470	-
1150	應收票據—非關係人（附註四、九及二七）	12,415	1	2,515	-
1170	應收帳款—非關係人（附註四、九及二七）	46,907	5	72,509	6
1180	應收帳款—關係人（附註四、九及二七）	87	-	65	-
1210	其他應收款—關係人（附註四及二七）	78,957	7	78,443	7
1200	其他應收款（附註四及二七）	238	-	-	-
1220	當期所得稅資產（附註四及二二）	17	-	17	-
130X	存貨（附註四、五及十）	333,992	30	288,351	24
1410	預付款項（附註十四）	13,006	1	9,423	1
1476	其他金融資產—流動（附註十一及二九）	-	-	1,412	-
1479	其他流動資產（附註十四及二七）	407	-	1,678	-
11XX	流動資產總計	517,791	47	508,449	43
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註四、七及二七）	3,000	-	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	8,539	1	7,390	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二一及二九）	537,767	49	631,563	53
1840	遞延所得稅資產（附註四及五）	27,851	2	17,060	1
1980	其他金融資產—非流動（附註十一及二九）	-	-	6,500	-
1990	其他非流動資產（附註九、十四、十八、二七及二八）	13,337	1	19,467	2
15XX	非流動資產總計	590,494	53	681,980	57
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,108,285	100	\$ 1,190,429	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十五及二七）	\$ 9,612	1	\$ 14,611	1
2110	應付短期票券（附註四、十五及二七）	-	-	50,000	4
2150	應付票據（附註四、十六及二七）	98	-	70	-
2170	應付帳款（附註四、十六及二七）	13,582	1	20,555	2
2200	其他應付款（附註十七及二七）	20,963	2	17,141	2
2230	當期所得稅負債（附註四及二二）	379	-	-	-
2320	一年內到期長期借款（附註四、十五及二七）	5,331	1	87,500	7
2399	其他流動負債—其他（附註十七）	254	-	194	-
21XX	流動負債總計	50,219	5	190,071	16
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十五及二七）	400,372	36	318,000	27
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	48,747	4	48,747	4
2670	其他非流動負債—其他（附註十二及十七）	68,527	6	49,204	4
2655	其他應付款項—關係人（附註十七及二七）	20,183	2	20,183	2
25XX	非流動負債總計	537,829	48	436,134	37
2XXX	負債總計	588,048	53	626,205	53
	權益（附註四及十九）				
	股本				
3110	普通股股本	419,500	38	419,500	35
3200	資本公積	133,691	12	133,691	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	11,033	1	20,693	2
3320	特別盈餘公積	1,331	-	1,726	-
3350	待彌補虧損	(42,690)	(4)	(10,055)	(1)
3300	保留盈餘總計	(30,326)	(3)	12,364	1
3400	其他權益	(2,628)	-	(1,331)	-
3XXX	權益總計	520,237	47	564,224	47
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,108,285	100	\$ 1,190,429	100

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



鎧鉅科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	銷貨收入（附註四及二十）	\$ 203,517	100	\$ 210,048	100
5110	銷貨成本（附註十）	(178,666)	(88)	(149,934)	(71)
5900	營業毛利	<u>24,851</u>	<u>12</u>	<u>60,114</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	(16,171)	(8)	(14,122)	(7)
6200	管理費用	(44,052)	(22)	(31,267)	(15)
6300	研究發展費用	(8,750)	(4)	(7,543)	(3)
6000	營業費用合計	(68,973)	(34)	(52,932)	(25)
6900	營業淨（損）利	(44,122)	(22)	<u>7,182</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7190	其他收入	364	-	1,101	1
7020	其他利益及損失	22,330	11	3,015	1
7050	財務成本	(15,166)	(7)	(14,605)	(7)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 之份額	(16,056)	(8)	(1,768)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	(8,528)	(4)	(12,257)	(6)
7900	稅前淨損	(52,650)	(26)	(5,075)	(2)
7950	所得稅利益（費用）（附註 四及二二）	<u>10,134</u>	<u>5</u>	(1,621)	(1)
8200	本年度淨損	(42,516)	(21)	(6,696)	(3)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(\$ 1,563)	(1)	(\$ 2,427)	(1)
8360	確定福利之精算損益	(174)	-	(55)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益	266	-	413	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)				
	合計	(1,471)	(1)	(2,069)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 43,987)	(22)	(\$ 8,765)	(4)
	每股虧損 (附註二三)				
9710	基 本	(\$ 1.01)		(\$ 0.16)	
9810	稀 釋	(\$ 1.01)		(\$ 0.16)	

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟





民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼	102 年 1 月 1 日餘額	股數 (仟股)	金	本額	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈待彌補虧損	餘 (\$ 6,175)	其他權益項目	
										國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
										\$ 683	\$ 572,989
A1	102 年 1 月 1 日餘額	41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 22,881	\$ 2,409	\$ 6,175				
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(2,188)	-	2,188	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	683	-	-	-	-	-
D1	102 年度淨損	-	-	-	-	-	(6,696)	-	-	(6,696)	
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(55)	(2,014)	(2,069)		
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(6,751)	(2,014)	(8,765)		
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	41,950	419,500	133,691	20,693	1,726	(10,055)	(1,331)	564,224		
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(9,660)	-	9,660	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	395	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	-	(42,516)	-	-	(42,516)	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(174)	(1,297)	(1,471)		
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(42,690)	(1,297)	(43,987)		
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 11,033	\$ 1,331	(\$ 42,690)	(\$ 2,628)	\$ 520,237		



董事長：林炳達



經理人：林炳達



會計主管：徐惠娟

鎧鉅科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 52,650)	(\$ 5,075)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,086	41,043
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(24,775)	-
A20300	呆帳費用	1,587	130
A23700	存貨跌價及呆滯損失	44,710	-
A20900	財務成本	15,166	14,605
A21200	利息收入	(119)	(182)
A20400	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	-	14
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	16,056	1,768
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據（增加）減少	(9,989)	1,214
A31150	應收帳款減少（增加）	24,082	(11,508)
A31180	其他應收款（增加）減少	(752)	902
A31200	存貨增加	(90,351)	(70,795)
A31230	預付款項（增加）減少	(3,583)	1,039
A31240	其他流動資產減少（增加）	1,271	(962)
A32130	應付票據增加（減少）	28	(11)
A32150	應付帳款（減少）增加	(6,973)	13,351
A32180	其他應付款項增加	6,295	958
A32230	其他流動負債增加（減少）	60	(298)
A33000	營運產生之現金	(37,851)	(13,807)
A33300	支付之利息	(15,172)	(14,450)
A33500	支付之所得稅	(12)	(533)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(53,035)	(28,790)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ 425
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(439)
B00300	取得備供出售金融資產	(3,000)	-
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	1,470	-
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	3,530
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	93,243	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,227)	(18,183)
B06600	其他金融資產減少	7,912	995
B03800	存出保證金(增加)減少	(1,560)	277
B07100	預付設備款增加	2,693	-
B06800	其他非流動資產增加	(2,175)	(2,343)
B07500	收取之利息	119	182
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>86,475</u>	<u>(15,556)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(4,999)	14,611
C00600	應付短期票券減少	(50,000)	-
C01600	舉借長期借款	460,000	40,000
C01700	償還長期借款	(459,797)	(57,000)
C04300	存入保證金增加	555	379
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(54,241)</u>	<u>(2,010)</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(20,801)	(46,356)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>52,566</u>	<u>98,922</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 31,765</u>	<u>\$ 52,566</u>

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



會計師查核報告

鎧鉅科技股份有限公司 公鑒：

鎧鉅科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鎧鉅科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

鎧鉅科技股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 李 麗 鳳

李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 104 年 4 月 24 日

鎧鉅科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二七）	\$ 32,442	3	\$ 54,717	5
1147	無活絡市場之債券投資（附註八及二七）	-	-	1,470	-
1150	應收票據淨額（附註四、九及二七）	12,415	1	2,515	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五、九及二七）	46,966	5	76,748	7
1200	其他應收款（附註四、九及二七）	238	-	2,424	-
1220	當期所得稅資產（附註四及二二）	17	-	17	-
130X	存貨（附註四、五及十）	347,335	33	307,603	27
1410	預付款項（附註十四及十八）	13,127	2	9,627	1
1476	其他金融資產－流動（附註十一）	-	-	1,412	-
1479	其他流動資產（附註十四）	2,241	-	7,684	-
11XX	流動資產總計	454,781	44	464,217	40
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動（附註四、七及二七）	3,000	-	-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	8,539	1	7,390	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、二一及二九）	537,840	51	631,978	55
1840	遞延所得稅資產（附註四及五及二三）	27,851	3	17,060	1
1980	其他金融資產－非流動（附註十一）	-	-	6,500	1
1990	其他非流動資產（附註九、十四、二七及二九）	13,534	1	19,693	2
15XX	非流動資產總計	590,764	56	682,621	60
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,045,545	100	\$ 1,146,838	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十五及二七）	\$ 9,612	1	\$ 14,611	1
2110	應付短期票券（附註四、十五及二七）	-	-	50,000	4
2150	應付票據（附註四、十六及二七）	98	-	70	-
2170	應付帳款（附註四、十六及二七）	14,404	1	20,555	2
2200	其他應付款（附註十七及二七）	21,634	2	19,028	2
2230	當期所得稅負債（附註四及二三）	379	-	-	-
2320	一年內到期長期借款（附註四、十五及二七）	5,331	1	87,500	8
2399	其他流動負債－其他（附註十七）	254	-	194	-
21XX	流動負債總計	51,712	5	191,958	17
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十五及二七）	400,372	38	318,000	28
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	48,747	5	48,747	4
2655	其他應付款項－關係人（附註十七及二七）	23,543	2	23,530	2
2670	其他非流動負債-其他（附註十七及二七）	934	-	379	-
25XX	非流動負債總計	473,596	45	390,656	34
2XXX	負債總計	525,308	50	582,614	51
	歸屬於本公司業主權益（附註四及十九）				
	股 本				
3110	普通股股本	419,500	40	419,500	36
3200	資本公積	133,691	13	133,691	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	11,033	1	20,693	2
3320	特別盈餘公積	1,331	-	1,726	-
3350	待彌補虧損	(42,690)	(4)	(10,055)	(1)
3300	保留盈餘總計	(30,326)	(3)	12,364	1
3400	其他權益	(2,628)	-	(1,331)	-
31XX	本公司業主之權益總計	520,237	50	564,224	49
3XXX	權益總計	520,237	50	564,224	49
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,045,545	100	\$ 1,146,838	100

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



鎧鉅科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	銷貨收入（附註四及二十）	\$ 203,677	100	\$ 212,616	100
5110	銷貨成本（附註十）	(185,234)	(91)	(152,758)	(72)
5900	營業毛利	<u>18,443</u>	<u>9</u>	<u>59,858</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	(17,864)	(9)	(15,336)	(7)
6200	管理費用	(52,150)	(26)	(33,457)	(16)
6300	研究發展費用	(8,750)	(4)	(7,543)	(3)
6000	營業費用合計	(78,764)	(39)	(56,336)	(26)
6900	營業淨（損）利	(60,321)	(30)	<u>3,522</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7190	其他收入	367	-	1,105	1
7020	其他利益及損失	21,808	11	4,874	2
7050	財務成本	(15,166)	(7)	(14,605)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益份額	<u>662</u>	<u>-</u>	<u>29</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>7,671</u>	<u>4</u>	(8,597)	(4)
7900	稅前淨損	(52,650)	(26)	(5,075)	(2)
7950	所得稅利益（費用）（附註 四及二二）	<u>10,134</u>	<u>5</u>	(1,621)	(1)
8200	本年度淨損	(42,516)	(21)	(6,696)	(3)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(\$ 1,563)	(1)	(\$ 2,427)	(1)
8360	確定福利之精算利益	(174)	-	(55)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益	<u>266</u>	<u>-</u>	<u>413</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(1,471)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,069)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 43,987)</u>	<u>(22)</u>	<u>(\$ 8,765)</u>	<u>(4)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>(\$ 42,516)</u>	<u>(21)</u>	<u>(\$ 6,696)</u>	<u>(3)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>(\$ 43,987)</u>	<u>(22)</u>	<u>(\$ 8,765)</u>	<u>(4)</u>
	每股虧損 (附註二三)				
9710	基 本	<u>(\$ 1.01)</u>		<u>(\$ 0.16)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.01)</u>		<u>(\$ 0.16)</u>	

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



銳鉅科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權			益				
									其他權益項目							
									國外營運機構							
股	數 (仟 股)	金	額	資	本	公	積	保	留	盈	餘	損	換	差	額	
A1	102 年 1 月 1 日餘額	\$ 41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 22,881	\$ 2,409	(\$ 6,175)	\$ 683								\$ 572,989
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(2,188)	-	2,188	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	(683)	683	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	102 年度淨損	-	-	-	-	-	(6,696)	-	-	-	-	(6,696)	-	-	(6,696)	(6,696)
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(55)	-	-	-	(2,014)	(2,069)	-	-	(2,069)	(2,069)
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(6,751)	-	-	-	(2,014)	(8,765)	-	-	(8,765)	(8,765)
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	41,950	419,500	133,691	20,693	1,726	(10,055)	1,331								564,224
B13	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(9,660)	-	9,660	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	(395)	395	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	-	(42,516)	-	-	-	-	(42,516)	-	-	(42,516)	(42,516)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(174)	-	-	-	(1,297)	(1,471)	-	-	(1,471)	(1,471)
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(42,690)	-	-	-	(1,297)	(43,987)	-	-	(43,987)	(43,987)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	\$ 41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 11,033	\$ 1,331	(\$ 42,690)	(\$ 2,628)								\$ 520,237



董事長：林炳達



經理人：林炳達



會計主管：徐惠娟

鎧鉅科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 52,650)	(\$ 5,075)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,456	41,109
A20300	呆帳費用	5,503	114
A20900	財務成本	15,166	14,605
A21200	利息收入	(123)	(186)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(24,775)	-
A22300	採用權益法之關聯企業及合資之份額	(662)	(29)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	53,153	1,772
A20400	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	-	14
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,313)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據（增加）減少	(9,989)	1,214
A31150	應收帳款減少（增加）	24,587	(9,523)
A31180	其他應收款減少（增加）	2,186	(128)
A31200	存貨增加	(93,460)	(72,477)
A31230	預付款項（增加）減少	(3,500)	8,298
A31240	其他流動資產減少（增加）	5,443	(373)
A32130	應付票據增加（減少）	28	(11)
A32150	應付帳款（減少）增加	(4,992)	13,351
A32180	其他應付款項增加	5,079	2,749
A32230	其他流動負債增加（減少）	60	(282)
A33000	營運產生之現金	(38,803)	(4,858)
A33300	支付之利息	(15,172)	(14,572)
A33500	支付之所得稅	(12)	(533)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(53,987)	(19,963)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	投資活動之現金流量		
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ 425
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(439)
B00300	取得備供出售金融資產	(3,000)	-
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	3,530
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	1,470	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,251)	(18,522)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	93,243	-
B03800	存出保證金減少	(1,529)	235
B06600	其他金融資產減少	7,912	-
B06800	其他非流動資產增加	(2,177)	(7,067)
B07100	預付設備款增加	2,693	-
B07500	收取之利息	123	186
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>86,484</u>	<u>(21,652)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款(減少)增加	(4,582)	14,611
C00600	應付短期票券減少	(50,000)	-
C01600	舉借長期借款	460,000	40,000
C01700	償還長期借款	(459,797)	(57,000)
C03000	存入保證金增加	555	-
C04300	其他非流動負債減少	-	(1,548)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(53,824)</u>	<u>(3,937)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(948)</u>	<u>461</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(22,275)	(45,091)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>54,717</u>	<u>99,808</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 32,442</u>	<u>\$ 54,717</u>

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



附件四

鎧鉅科技股份有限公司



虧損撥補表

一〇三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$0
精算(損)益列入保留盈餘	\$(174,564)
本期淨損	\$(42,517,077)
本期待彌補虧損	\$(42,691,641)
法定盈餘公積彌補虧損	\$11,034,307
特別盈餘公積彌補虧損	\$1,331,192
資本公積彌補虧損	\$30,326,142
期末待彌補虧損	\$0

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟



附件五

鎧鉅科技股份有限公司

章程修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第十三條	本公司設董事 <u>五</u> 人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期為三年，連選得連任。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，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第一七二條等規定並應於召集事由中列明其修正對照表。本公司得於董事及監察人任期內為其董事及監察人購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。	本公司設董事 <u>七</u> 人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期為三年，連選得連任。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，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第一七二條等規定並應於召集事由中列明其修正對照表。本公司得於董事及監察人任期內為其董事及監察人購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。	配合公司未來營運需求修訂。
第 廿二條	本章程訂立於民國八十九年十月十七日 第一次修正於民國九十年七月十日 第二次修正於民國九十年十月二十六日 第三次修正於民國九十二年一月二十日 第四次修正於民國九十二年六月十日 第五次修正於民國九十三年十月十五日 第六次修訂於民國九十五年十二月四日 第七次修訂於民國九十六年三月一日 第八次修訂於民國九十六年六月二十九日 第九次修訂於民國九十七年六月十三日 第十次修訂於民國九十八年六月十九日 第十一次修訂於民國九十九年六月十七日 第十二次修訂於民國一〇一年六月二十八日 第十三次修訂於民國一〇二年六月二十八日 第十四次修訂於民國一〇四年六月三十日	本章程訂立於民國八十九年十月十七日 第一次修正於民國九十年七月十日 第二次修正於民國九十年十月二十六日 第三次修正於民國九十二年一月二十日 第四次修正於民國九十二年六月十日 第五次修正於民國九十三年十月十五日 第六次修訂於民國九十五年十二月四日 第七次修訂於民國九十六年三月一日 第八次修訂於民國九十六年六月二十九日 第九次修訂於民國九十七年六月十三日 第十次修訂於民國九十八年六月十九日 第十一次修訂於民國九十九年六月十七日 第十二次修訂於民國一〇一年六月二十八日 第十三次修訂於民國一〇二年六月二十八日	增列本次修訂日期。