

鎧鉅科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月二十八日(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 32,549,305 股，佔本公司已發行股份
總數 41,950,000 股之 77.59%。

列 席：蔡兆豐副董事長、盧志榮監察人、陳慧銘會計師

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

案由一：一〇四年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：營業報告書請參閱附件一。

案由二：監察人審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：監察人審查一〇四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：本公司一〇四年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇四年度營業報告書、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後，無異議照案通過。

第二案

董事會提

案 由：本公司一〇四年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：一、本公司一〇四年度稅後淨損為新台幣 54,083,694 元，減計精算損益列入保留盈餘新台幣 291,078 元，本期待彌補虧損為新台幣 54,374,772 元，擬以資本公積新台幣 54,374,772 元彌補虧損。

二、擬不分配股東股利。

三、一〇四年度虧損撥補表，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後，無異議照案通過。

參、討論事項

第一案

董事會提

案 由：修訂公司章程案，提請 決議。

說 明：一、配合公司法第 235 條之 1 條文規定，修訂公司章程第二十條及第廿二條，
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後，無異議照案通過。

第二案

董事會提

案 由：修訂本公司『資金貸與及背書保證作業程序』案，提請 決議。

說 明：一、配合公司業務需求，擬修訂本公司『資金貸與及背書保證作業程序』，『資金貸與及背書保證作業程序』修訂條文對照表，請參閱附件六。

二、敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東後，無異議照案通過。

肆、臨時動議：無。

伍、散 會：同日上午九點十一分，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一〇五年股東常會，在此，謹向各位股東報告鎧鉅科技一〇四年度的營運成果及一〇五年度的營運展望。

一、一〇四年度營運成果

(一)營業計畫實施成果

本公司一〇四年度合併營業收入為 216,600 仟元，較一〇三年度合併營業收入 203,677 仟元增加 6%，主係因新產品持續推展，營收佔比增加所致，一〇四年度合併稅後淨損為 54,084 仟元，較一〇三年度合併稅後淨損 42,516 仟元增加 11,568 仟元主係因一〇四年度認列備抵存貨跌價及呆滯損失及機械刀具銷售情形不如預期所致。

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司一〇四年度並未編製公開財務預測數。

(三)研究發展狀況

一〇四年度研發成果如下：

年度	開發產品		用途及功能
104 年度	機械刀具	0.8mm 三刃鋁用刀(C+S)	電腦機殼加工用。
		2.0mm 三刃鋁用刀(C+S)	
		0.8mm 三刃鋁用刀(C+S)	
		0.33mm 二刃鋁用刀(C+S)	
		1.0mm 二刃鋁用刀(C+S)	
		6.0mm 四刃鋁用刀(WC)	
		12mm 單刃機械銑刀(加工 Home 鍵)	
		6.0mm 三刃鋁用刀(WC) (AF308)	
		6.0mm 三刃鋁用刀(WC) (TF25)	
		1.0x2.5mm 右旋單刃鋁用刀(WC)	
		1.6mm 三刃鋁用刀(WC)	

年度	開發產品		用途及功能
104 年度	機械刀具	1.0mm 單刃壓克力刀 (WC)	壓克力加工用。
	PCB 鑽頭	0.35mm x 5.0mmPCB 鑽頭	特殊新刀型。
		0.3mm x 5.0mmPCB 鑽頭	
		0.25mm x 4.5mmPCB 鑽頭	
		0.2mm x 3.8mmPCB 鑽頭	
		0.35mm x 6.0mmPCB 鑽頭	
		0.275mm x 4.6mmPCB 鑽頭	
		0.15mm x 3.0mmPCB 鑽頭	
		0.11mm x 1.8mmPCB 鑽頭	
		0.35mm x 5.55mmPCB 鑽頭	
		0.4mm x 7.0mmPCB 鑽頭	
	PCB 銑刀	0.6mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-三刃平頭型	新型銲接方式，取代傳統 PCB 銑刀刀具。
		0.8mm 右旋五刃左旋四刃銑刀-魚尾型 S-Type (插入式)AF307	
		0.8mm 右旋五刃左旋四刃銑刀-魚尾型 S-Type (插入式)AF308H	
		0.8mm 右旋七刃左旋五刃 PCB 銑刀-鑽尖型 S-Type(插入式)AF307	
		1.4mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-鑽尖型 (S-TYPE)	
		1.6mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-鑽尖型 (S-TYPE)	
		1.2mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-魚尾型 (S-TYPE)	
		1.5mm 右旋六刃左旋五刃 PCB 銑刀-魚尾型 (S-TYPE)	
		0.8mm 右旋五刃左旋四刃 DIAMONDCUT 銑刀-魚尾型 S-Type(平焊式)	
		0.8mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-鑽尖型 S-Type (平焊式)	
	植牙鑽頭	3.175mm 半邊中心鑽(WC)	醫療手術用刀。
		3.0mm 右旋八刃左旋六刃醫療手術用刀(420J2)	
		2.0x5.0mm~11.0mm 醫療用二刃植牙鑽頭 130 度 (SUS420J2)	
		2.8x4.0mm~11.0mm 醫療用二刃植牙鑽頭 130 度 (SUS420J2)	

年度	開發產品		用途及功能
104 年度	植牙鑽頭	牙科用鑽頭 2.3x37.2mm	醫療手術用刀。
		2.0x18.9mm 醫療用刀-四角型(60 度) (SUS420)	
		1.5x13.5mm 醫療用植牙鑽頭	
		2.0mm x 21.5mm 醫療用植牙鑽頭	
		1.5 醫療用植牙鑽頭	
	螺絲攻	M2.0x0.4mm 複合式無屑絲攻 (RH4)	特殊金屬及筆記型電腦外殼攻牙刀。
		M4.0x0.7mm 複合式先端絲攻 (OH2) (平頭)	
		M4.0x0.7mm 複合式螺旋絲攻 (OH2) (平頭)	
		M3.0x0.5mm 複合式先端絲攻 (OH2) (平頭)	
		M1.4 x 0.3 複合式螺旋絲攻 (OH1)	
		M1.2 x 0.25 複合式螺旋絲攻 (OH1)	
		M1.0 x 0.25 複合式螺旋絲攻 (OH1)	
		M1.2 x 0.25 擠壓型絲攻 (RH4) (四方形)	
		M1.2 x 0.25 擠壓型絲攻 (RH4) (圓形)	
		M1.0 x 0.25 複合式無屑絲攻 (RH4)	

二、一〇五年度營運展望

本公司多年來致力於新型焊接技術及刀具研發，並取得德、美、日、中、台等多國專利，於各產業加工應用上，均有顯著的發展及成效。

面對金屬機殼於 3C 產業越加廣泛地應用於多樣化的產品上。本公司今年將著重於金屬機殼加工產業的經營及開發。從研發、產品、產能及客群等，本公司將有效利用現有的多項專利技術及多年累積的產業經驗，投注於金屬機殼加工的應用整合上，以為相關客戶提供完整的產品線及解決方案。

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
監察人審查一〇四年度決算表冊報告書

茲准董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、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

一〇五年股東常會

監察人：盧志榮



紀金樹



劉大魁



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 六 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 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



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 0920123784 號

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 105 年 4 月 25 日



民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二五）	\$ 21,655	2	\$ 31,765	3
1150	應收票據—非關係人（附註八及二五）	6,359	1	12,415	1
1170	應收帳款—非關係人（附註八及二五）	67,110	6	46,907	4
1180	應收帳款—關係人（附註八、二五及二六）	-	-	87	-
1210	其他應收款—關係人（附註八、二五及二六）	86,244	8	78,957	7
1200	其他應收款（附註八及二五）	563	-	238	-
1220	本期所得稅資產（附註二二）	582	-	17	-
130X	存貨（附註九）	315,384	30	333,992	30
1410	預付款項（附註十二及二六）	6,181	1	5,655	1
1479	其他流動資產（附註十二及二五）	693	-	7,758	1
11XX	流動資產總計	504,771	48	517,791	47
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註七及二五）	3,000	-	3,000	-
1550	採用權益法之投資（附註十）	8,637	1	8,539	1
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二七）	496,407	47	537,767	49
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	29,713	3	27,851	2
1990	其他非流動資產（附註十二、十六及二五）	12,588	1	13,337	1
15XX	非流動資產總計	550,345	52	590,494	53
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,055,116	100	\$ 1,108,285	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三、二五及二七）	\$ 17,821	2	\$ 9,612	1
2150	應付票據（附註十四及二五）	88	-	98	-
2170	應付帳款（附註十四及二五）	16,473	2	13,582	1
2200	其他應付款（附註十五及二五）	13,742	1	20,963	2
2230	本期所得稅負債（附註二十）	-	-	379	-
2322	一年內到期長期借款（附註十三、二五及二七）	22,608	2	5,331	1
2399	其他流動負債—其他（附註十五）	598	-	254	-
21XX	流動負債總計	71,330	7	50,219	5
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三、二五及二七）	377,764	36	400,372	36
2570	遞延所得稅負債（附註五及二十）	49,718	5	48,747	4
2670	其他非流動負債—其他（附註十、十五及二五）	69,601	6	68,527	6
2655	其他應付款項—關係人（附註十五、二五及二六）	20,183	2	20,183	2
25XX	非流動負債總計	517,266	49	537,829	48
2XXX	負債總計	588,596	56	588,048	53
	權益（附註十七）				
	股 本				
3110	普通股股本	419,500	39	419,500	38
3200	資本公積	103,365	10	133,691	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	-	-	11,033	1
3320	特別盈餘公積	-	-	1,331	-
3350	待彌補虧損	(54,375)	(5)	(42,690)	(4)
3300	保留盈餘總計	(54,375)	(5)	(30,326)	(3)
3400	其他權益	(1,970)	-	(2,628)	-
3XXX	權益總計	466,520	44	520,237	47
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,055,116	100	\$ 1,108,285	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 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	銷貨收入（附註十八及二六）	\$ 216,420	100	\$ 203,517	100
5110	銷貨成本（附註十九及二六）	(209,146)	(97)	(178,666)	(88)
5900	營業毛利	<u>7,274</u>	<u>3</u>	<u>24,851</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	(11,911)	(5)	(16,171)	(8)
6200	管理費用	(33,766)	(16)	(44,052)	(22)
6300	研究發展費用	(7,036)	(3)	(8,750)	(4)
6000	營業費用合計	(52,713)	(24)	(68,973)	(34)
6900	營業淨損	(45,439)	(21)	(44,122)	(22)
	營業外收入及支出（附註十九）				
7190	其他收入	361	-	364	-
7020	其他利益及損失	6,903	3	22,330	11
7050	財務成本	(14,541)	(6)	(15,166)	(7)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	(1,942)	(1)	(16,056)	(8)
7000	營業外收入及支出 合計	(9,219)	(4)	(8,528)	(4)
7900	稅前淨損	(54,658)	(25)	(52,650)	(26)
7950	所得稅利益（附註二十）	<u>574</u>	<u>-</u>	<u>10,134</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨損	(54,084)	(25)	(42,516)	(21)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 291)	-	(\$ 174)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	793	-	(1,563)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(135)	-	266	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）合計	367	-	(1,471)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 53,717)	(25)	(\$ 43,987)	(22)
	每股虧損（附註二一）				
9710	基 本	(\$ 1.29)		(\$ 1.01)	
9810	稀 釋	(\$ 1.29)		(\$ 1.01)	

董事長：林柄達

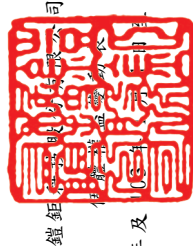


經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟





鉅銀公司

中華民國 104 年 12 月 31 日

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	股數 (仟股)	本 額	資 本 公 積	保 積	留 積	盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	盈 餘 公 積	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日餘額									
B13	102 年度盈餘指撥及分配									
B17	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(9,660)	-	-	9,660	-	-
	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(395)	-	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	1,331	(42,690)	(2,628)	520,237
B13	103 年度盈餘指撥及分配									
B15	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(11,033)	-	-	11,033	-	-
	特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	(1,331)	-	1,331	-	-
C11	其他資本公積變動： 資本公積彌補虧損	-	-	(30,326)	-	-	-	30,326	-	-
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	-	-	(54,084)	-	(54,084)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(291)	658	367
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	(54,375)	658	(53,717)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	41,950	\$ 419,500	\$ 103,365	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 54,375)	(\$ 1,970)	\$ 466,520



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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損失	(\$ 54,658)	(\$ 52,650)
A20000	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	41,893	42,086
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(4)	(24,775)
A20300	呆帳費用	441	1,587
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,200	44,710
A20900	財務成本	14,541	15,166
A21200	利息收入	(44)	(119)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	1,942	16,056
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據減少(增加)	6,117	(9,989)
A31150	應收帳款(增加)減少	(20,618)	24,082
A31180	其他應收款增加	(325)	(238)
A31190	其他應收款-關係人增加	(2,197)	-
A31200	存貨減少(增加)	8,408	(90,351)
A31230	預付款項(增加)減少	(526)	4,787
A31240	其他流動資產減少(增加)	7,065	(7,099)
A32130	應付票據(減少)增加	(10)	28
A32150	應付帳款增加(減少)	2,891	(6,973)
A32180	其他應付款(減少)增加	(7,205)	6,295
A32230	其他流動負債增加	344	60
A33000	營運產生之現金	8,255	(37,337)
A33300	支付之利息	(14,576)	(15,172)
A33500	支付之所得稅	(1,396)	(12)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(7,717)	(52,521)
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	-	(3,000)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	-	1,470
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	68	93,243
B02700	購置不動產、廠房及設備	(578)	(12,227)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B04300	其他應收款-關係人增加	(\$ 5,090)	(\$ 514)
B06600	其他金融資產減少	-	7,912
B03700	存出保證金增加	(832)	(1,560)
B06800	其他非流動資產減少	1,290	518
B07500	收取之利息	44	119
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(5,098)	85,961
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	8,209	-
C00200	短期借款減少	-	(4,999)
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	460,000
C01700	償還長期借款	(5,331)	(459,797)
C03000	收取存入保證金	-	555
C03100	存入保證金返還	(173)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	2,705	(54,241)
EEEE	現金及約當現金減少數	(10,110)	(20,801)
E00100	年初現金及約當現金餘額	31,765	52,566
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 21,655	\$ 31,765

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 及 103 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



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 0920123784 號

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 105 年 4 月 25 日

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二六）	\$ 22,971	2	\$ 32,442	3
1150	應收票據—非關係人（附註八及二六）	6,359	1	12,415	1
1170	應收帳款—非關係人（附註八及二六）	67,157	7	46,966	5
1200	其他應收款（附註八及二六）	578	-	238	-
1220	本期所得稅資產（附註二一）	582	-	17	-
130X	存貨（附註九）	332,764	33	347,335	33
1410	預付款項（附註十三及二七）	8,033	1	7,611	1
1479	其他流動資產（附註十三）	694	-	7,757	1
11XX	流動資產總計	<u>439,138</u>	<u>44</u>	<u>454,781</u>	<u>44</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動（附註七及二六）	3,000	1	3,000	-
1550	採用權益法之投資（附註十一）	8,637	1	8,539	1
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二八）	496,464	50	537,840	51
1840	遞延所得稅資產（附註二一）	29,713	3	27,851	3
1990	其他非流動資產（附註十三、十七及二六）	12,588	1	13,534	1
15XX	非流動資產總計	<u>550,402</u>	<u>56</u>	<u>590,764</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 989,540</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,045,545</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四、二六及二八）	\$ 17,821	2	\$ 9,612	1
2150	應付票據—非關係人（附註十五及二六）	88	-	98	-
2170	應付帳款—非關係人（附註十五及二六）	16,474	2	14,404	1
2200	其他應付款（附註十六及二六）	13,709	1	21,634	2
2230	本期所得稅負債（附註二一）	-	-	379	-
2322	一年內到期長期借款（附註十四、二六及二八）	22,608	2	5,331	1
2399	其他流動負債（附註十六）	598	-	254	-
21XX	流動負債總計	<u>71,298</u>	<u>7</u>	<u>51,712</u>	<u>5</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四、二六及二八）	377,764	38	400,372	38
2570	遞延所得稅負債（附註二一）	49,718	5	48,747	5
2655	其他應付款項—關係人（附註十六、二六及二七）	23,479	3	23,543	2
2670	其他非流動負債（附註十六及二六）	761	-	934	-
25XX	非流動負債總計	<u>451,722</u>	<u>46</u>	<u>473,596</u>	<u>45</u>
2XXX	負債總計	<u>523,020</u>	<u>53</u>	<u>525,308</u>	<u>50</u>
	歸屬於本公司業主權益（附註十八）				
	股 本				
3110	普通股股本	419,500	42	419,500	40
3200	資本公積	103,365	10	133,691	13
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	-	-	11,033	1
3320	特別盈餘公積	-	-	1,331	-
3350	待彌補虧損	(54,375)	(5)	(42,690)	(4)
3300	保留盈餘總計	(54,375)	(5)	(30,326)	(3)
3400	其他權益	(1,970)	-	(2,628)	-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>466,520</u>	<u>47</u>	<u>520,237</u>	<u>50</u>
3XXX	權益總計	<u>466,520</u>	<u>47</u>	<u>520,237</u>	<u>50</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 989,540</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,045,545</u>	<u>100</u>

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 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	銷貨收入（附註十九）	\$ 216,600	100	\$ 203,677	100
5110	銷貨成本（附註九及二七）	(204,709)	(94)	(185,234)	(91)
5900	營業毛利	<u>11,891</u>	<u>6</u>	<u>18,443</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二十及二七）				
6100	推銷費用	(12,279)	(6)	(17,864)	(9)
6200	管理費用	(34,682)	(16)	(52,150)	(26)
6300	研究發展費用	(7,036)	(3)	(8,750)	(4)
6000	營業費用合計	<u>(53,997)</u>	<u>(25)</u>	<u>(78,764)</u>	<u>(39)</u>
6900	營業淨損	<u>(42,106)</u>	<u>(19)</u>	<u>(60,321)</u>	<u>(30)</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7190	其他收入	363	-	367	-
7020	其他利益及損失	1,060	1	21,808	11
7050	財務成本	(14,541)	(7)	(15,166)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益份額	<u>566</u>	<u>-</u>	<u>662</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>(12,552)</u>	<u>(6)</u>	<u>7,671</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨損	(54,658)	(25)	(52,650)	(26)
7950	所得稅利益（附註二一）	<u>574</u>	<u>-</u>	<u>10,134</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨損	<u>(54,084)</u>	<u>(25)</u>	<u>(42,516)</u>	<u>(21)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 291)	-	(\$ 174)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	793	-	(1,563)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(135)	-	266	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	367	-	(1,471)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 53,717)	(25)	(\$ 43,987)	(22)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 54,084)	(25)	(\$ 42,516)	(21)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 53,717)	(25)	(\$ 43,987)	(22)
	每股虧損 (附註二二)				
9710	基 本	(\$ 1.29)		(\$ 1.01)	
9810	稀 釋	(\$ 1.29)		(\$ 1.01)	

董事長：林柄達

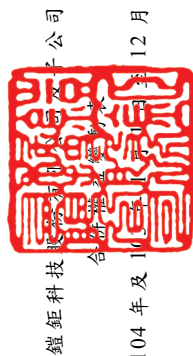


經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟





錐鉅科技股份有限公司

合辦

民國 104 年及 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	本	公	司	業	主	之	權		益									
										其他權益項目	國外營運機構										
													財務報表換算	之兌換差額							
股	股數 (仟股)	金	額	資	本	公	積	保	留	特別盈餘公積	盈	待	彌	補	虧	損	餘	權	益	總	額
A1	103 年 1 月 1 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	特別盈餘公積迴轉	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨損	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(42,516)	-	-	-	-	-	(42,516)	-	-	-
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	(1,471)	-	-	-
D5	103 年度綜合損益總額	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(42,690)	-	-	-	-	-	(43,987)	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	41,950	419,500		133,691	11,033	1,331	11,033	-	1,331	-	(42,690)	-	2,628	520,237						
B13	103 年度盈餘指撥及分配	-	-		-	(11,033)	-	11,033	-	-	-	11,033	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B15	法定盈餘公積彌補虧損	-	-		-	-	(1,331)	1,331	-	-	-	1,331	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B15	特別盈餘公積彌補虧損	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：																					
C11	資本公積彌補虧損	-	-		(30,326)	-	-	-	-	-	-	30,326	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	104 年度淨損	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(54,084)	-	-	-	-	-	(54,084)	-	-	-
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(291)	-	658	367			-	-	-	-
D5	104 年度綜合損益總額	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(54,375)	-	658	(53,717)			-	-	-	-
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 41,950	\$ 419,500		\$ 103,365	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 54,375)	-	(\$ 1,970)	\$ 466,520						



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

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前損失	(\$ 54,658)	(\$ 52,650)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	42,059	42,456
A20300	呆帳費用	228	5,503
A20900	財務成本	14,541	15,166
A21200	利息收入	(45)	(123)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(4)	(24,775)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資 損益之份額	(566)	(662)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,814	53,153
A24100	外幣兌換淨利益	(281)	(2,313)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	6,117	(9,989)
A31150	應收帳款	(19,566)	24,587
A31180	其他應收款	(340)	2,186
A31200	存 貨	4,100	(93,460)
A31230	預付款項	(422)	9,040
A31240	其他流動資產	7,063	(7,097)
A32130	應付票據	(10)	28
A32150	應付帳款	1,998	(4,992)
A32180	其他應付款項	(7,672)	5,079
A32230	其他流動負債	344	60
A33000	營運產生之現金	3,700	(38,803)
A33300	支付之利息	(14,576)	(15,172)
A33500	支付之所得稅	(1,396)	(12)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(12,272)	(53,987)
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	(3,000)
B00700	出售無活絡市場之債券工具投資價 款	-	1,470
B02700	購置不動產、廠房及設備	(967)	(12,251)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	68	93,243

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
B03700	存出保證金增加	(\$ 635)	(\$ 1,529)
B06600	其他金融資產減少	-	7,912
B06700	其他非流動資產增加	-	(2,177)
B06800	其他非流動資產減少	1,290	2,693
B07500	收取之利息	45	123
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(199)	86,484
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	7,941	-
C00200	短期借款減少	-	(4,582)
C00600	應付短期票券減少	-	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	460,000
C01700	償還長期借款	(5,331)	(459,797)
C03000	收取存入保證金	-	555
C03100	存入保證金返還	(173)	-
C03800	其他應付款—關係人減少	(64)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	2,373	(53,824)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	627	(948)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(9,471)	(22,275)
E00100	年初現金及約當現金餘額	32,442	54,717
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 22,971	\$ 32,442

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



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	\$(291,078)
本期淨損	\$(54,083,694)
本期待彌補虧損	\$(54,374,772)
資本公積彌補虧損	\$54,374,772
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
第二十條	本公司每年決算如有獲利，應先提撥百分之五至百分之十五員工酬勞及不高於百分之三董監事酬勞，本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董監事酬勞前，應預先保留彌補數額，其餘額再依前項比例提撥，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。 本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。	本公司每年決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得免繼續提撥。再依相關法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘提列員工紅利百分之五～十五，董監事酬勞不得高於百分之三，餘數加計期初未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配或保留之。 前項員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。 員工紅利其提撥之總金額不變，若員工紅利以配發新股為之，則以股東會開會前一日之收盤價，並考量除權除息之影響折算員工紅利股數。	配合公司法修訂。

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
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 第十五次修訂於民國一〇五年六月二十八日	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 第十四次修訂於民國一〇四年六月三十日	增列本次修訂日期。

附件六

鎧鉅科技股份有限公司
資金貸與及背書保證作業程序修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	修訂理由
五、限制條款 (一)資金貸與 3. 有短期融通資金必要之公司，個別貸與金額以不超過最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之百分之 <u>四十</u> 為限。	五、限制條款 (一)資金貸與 3. 有短期融通資金必要之公司，個別貸與金額以不超過最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之百分之 <u>二十</u> 為限。	業務需求。