

鎧鉅利投股份有限公司
一〇六年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇六年六月二十七日(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 40,563,705 股，佔本公司已發行股份總數 53,950,000 股之 75.18%。

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

案由一：一〇五年度營業報告，敬請 鑒核。

說 明：營業報告書請參閱附件一。

案由二：監察人審查一〇五年度決算表冊報告，敬請 鑒核。

說 明：監察人審查一〇五年度決算表冊報告書請參閱附件二。

案由三：資金貸與改善計畫執行情形報告，敬請 鑒核。

說 明：本公司資金貸與子公司昆山鎧鉅貿易有限公司之改善計畫為該子公司擬自 106 年 1 月起，以五年計畫分期償還，截至 106 年 5 月止，該子公司已按期於 106 年 1 月至 5 月償還本公司資金貸與金額共計美金 5,000 元，與原訂改善計畫進度相符。

貳、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇五年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇五年度營業報告書、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：本公司一〇五年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇五年度稅後淨損為新台幣 72,910,438 元，減計精算損益列入保留盈餘新台幣 455,202 元，本期待彌補虧損為新台幣 73,365,640 元，擬以資本公積新台幣 30,989,999 元彌補虧損，期末待彌補虧損新台幣 42,375,641 元。

二、擬不分配股東股利。

三、一〇五年度虧損撥補表，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：修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案，提請 決議。

說明：一、依據金融監督管理委員會 106 年 02 月 09 日金管證發字第 1060001296 號令及配合實務作業需求修訂本公司『取得或處分資產處理程序』，『取得或處分資產處理程序』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、依據法令規定，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



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一〇六年股東常會，在此，謹向各位股東報告鎧鉅科技一〇五年度的營運成果及一〇六年度的營運展望。

一、一〇五年度營運成果

(一)營業計畫實施成果

本公司一〇五年度合併營業收入為 177,323 仟元，較一〇四年度合併營業收入 216,600 仟元減少 18%，主係因產品持續轉型調整所致，一〇五年度合併稅後淨損為 72,910 仟元，較一〇四年度合併稅後淨損 54,084 仟元增加 18,826 仟元主係因一〇五年度去化部份存貨及新產品產線調整所致。

(二)預算執行情形

依據現行法令規定，本公司一〇五年度並未編製公開財務預測數。

(三)研究發展狀況

一〇五年度研發成果如下：

年度	開發產品	用途及功能
機械刀具	1.2mm 二刃倒角刀(WC)(GU20)	電腦機殼加工用。
	2.0mm 三刃鋁用刀(WC)(TF25)	
	5.8mm 三刃鋁用刀(WC)(AF510)	
	0.45mm 二刃鋁用刀(WC)(TF25)	
	0.33mm 二刃鋁用刀(深溝加工)	
	1.0mm 二刃鋁用刀(WC)(TF25)	
	1.5mm 二刃鋁用刀(WC)(TF25)	
	0.5mm 二刃鋁用刀(WC)	
	3.0mm 三刃倒角刀(125度)(WC)(AF308)	
	4.0mm 三刃鋁用 T 型刀(WC)(AF510)	
	4.0mm 三刃鋁用刀(WC)(留刀邊)	

年度	開發產品	用途及功能
機械刀具	2.0mm 單刃塑膠刀 (WC)	壓克力加工用。
PCB 鑽頭	0.45mm x 7.0mm ST PCB 鑽頭	特殊新刀型。
	0.45mm x 4.5mm UC PCB 鑽頭	
	0.40mm x 7.0mm ST PCB 鑽頭	
	0.40mm x 4.5mm UC PCB 鑽頭	
	0.155mm x 2.1mm UC PCB 鑽頭	
	0.275mm x 4.6mm ST PCB 鑽頭	
	0.20mm x 2.5mm UC PCB 鑽頭	
	0.142mm x 1.8mm ST PCB 鑽頭	
	0.20mm x 3.8mm UC PCB 鑽頭	
	0.35mm x 5.0mm ST PCB 鑽頭	
PCB 銑刀	1.2mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-魚尾型 (S-TYPE)型	新型銲接方式，取代傳統 PCB 銑刀刀具。
	0.7mm 右旋五刃左旋四刃 DIAMONDCUT 銑刀-魚尾型 S-Type (平焊式)	
	1.3mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-魚尾型 (S-TYPE)	
	1.0mm 右旋五刃左旋四刃 PCB 銑刀-魚尾型	
螺絲攻	M1.2x0.25mm 複合式螺旋絲攻 (OH1)	特殊金屬及筆記型電腦外殼攻牙刀。
	M1.4x0.3mm 複合式螺旋絲攻 (OH1)	
	M1.0x0.25mm 複合式螺旋絲攻 (OH1)	
	M1.2x0.25mm 複合式擠壓型絲攻	
	M1.4 x 0.3mm 二刃先端絲攻 鑽尖型(C+S)(OH2)	
	#6-32 UNC 英制複合式螺旋絲攻(平頭)	
	#4-40 UNC 英制複合式螺旋絲攻(平頭)	
	#2-56 UNC 英制複合式螺旋絲攻(平頭)	
	9/16-18 UNC 美英制先端絲攻(平頭)	
M3.0x0.5mm 擠壓型絲攻 (RH5)		

二、一〇六年度營運展望

自九十九年起，鎧鉅科技致力深耕於金屬機殼加工刀具及航太加工刀具市場。今年，由於金屬機殼加工產業面臨加工材質轉變的分水嶺，由鋁合金邁入不鏽鋼材質，鎧鉅科技已取得多家一線品牌認可，今年將逐步增加機械刀具出貨占比。航太產業部份，鎧鉅科技於一〇五年十二月已正式成為臺灣航太產業 A-Team 4.0 成員，並成為漢翔航空工業股份有限公司合格供應商，為國機國造提供品質優良的航太加工刀具。

一〇六年將是鎧鉅科技展望的開始，從機械產業、金屬機殼加工、航太乃至醫療產業，預期將會有更寬廣的願景與期待。而鎧鉅科技也將秉持“提供創造性的解決方案和優質的服務，成功的為客戶創造商業價值”的宗旨，持續為客戶提供最優質的產品。

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
監察人審查一〇五年度決算表冊報告書

茲准董事會造送本公司一〇五年度營業報告書、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 鑒察。

此 致

鎧鉅科技股份有限公司

一〇六年股東常會

監察人：盧志榮



紀金樹



劉大魁



中 華 民 國 一 〇 六 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 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 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 105 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



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

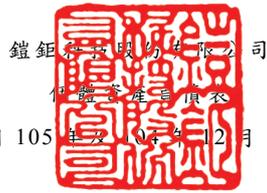
李 麗 鳳



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 106 年 4 月 27 日



鐘鉅有限公司

鐘鉅有限公司

民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 57,680	5	\$ 21,655	2
1150	應收票據—非關係人 (附註八)	14,969	1	6,359	1
1170	應收帳款—非關係人 (附註八)	69,776	7	67,110	6
1200	其他應收款 (附註八)	762	-	563	-
1210	其他應收款—關係人 (附註八及二六)	85,026	8	86,244	8
1220	本期所得稅資產 (附註二十)	600	-	582	-
130X	存貨 (附註九)	300,368	29	315,384	30
1410	預付款項 (附註十二及二六)	9,349	1	6,181	1
1479	其他流動資產 (附註十二)	881	-	693	-
11XX	流動資產總計	<u>539,411</u>	<u>51</u>	<u>504,771</u>	<u>48</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註七)	4,500	-	3,000	-
1550	採用權益法之投資 (附註十)	9,384	1	8,637	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註十一、二六及二七)	460,363	44	496,407	47
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	30,087	3	29,713	3
1990	其他非流動資產 (附註十二、十六及二六)	9,440	1	12,588	1
15XX	非流動資產總計	<u>513,774</u>	<u>49</u>	<u>550,345</u>	<u>52</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,053,185</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,055,116</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十三)	\$ 24,930	2	\$ 17,821	2
2150	應付票據—非關係人 (附註十四)	41	-	88	-
2170	應付帳款—非關係人 (附註十四)	26,038	3	16,473	2
2200	其他應付款 (附註十五)	14,012	1	13,742	1
2322	一年內到期之長期借款 (附註十三及二七)	3,576	-	22,608	2
2399	其他流動負債 (附註十五)	242	-	598	-
21XX	流動負債總計	<u>68,839</u>	<u>6</u>	<u>71,330</u>	<u>7</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十三及二七)	403,424	38	377,764	36
2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	49,686	5	49,718	5
2650	採用權益法之投資貸餘 (附註十及十五)	70,578	7	68,840	6
2655	其他應付款項—關係人 (附註十五及二六)	20,183	2	20,183	2
2670	其他非流動負債 (附註十五)	793	-	761	-
25XX	非流動負債總計	<u>544,664</u>	<u>52</u>	<u>517,266</u>	<u>49</u>
2XXX	負債總計	<u>613,503</u>	<u>58</u>	<u>588,596</u>	<u>56</u>
	權益 (附註十七)				
	股本				
3110	普通股	479,500	46	419,500	39
3200	資本公積	30,990	3	103,365	10
	保留盈餘				
3350	待彌補虧損	(73,365)	(7)	(54,375)	(5)
3400	其他權益	2,557	-	(1,970)	-
3XXX	權益總計	<u>439,682</u>	<u>42</u>	<u>466,520</u>	<u>44</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,053,185</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,055,116</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

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 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		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入(附註十八及二六)	\$ 177,349	100	\$ 216,420	100
5110	銷貨成本(附註十九及二六)	(183,840)	(103)	(209,146)	(97)
5900	營業毛(損)利	(6,491)	(3)	7,274	3
	營業費用(附註十九及二六)				
6100	推銷費用	(8,765)	(5)	(11,911)	(5)
6200	管理費用	(28,445)	(16)	(33,766)	(16)
6300	研究發展費用	(8,465)	(5)	(7,036)	(3)
6000	營業費用合計	(45,675)	(26)	(52,713)	(24)
6900	營業淨損	(52,166)	(29)	(45,439)	(21)
	營業外收入及支出(附註十九)				
7190	其他收入	381	-	361	-
7020	其他利益及損失	(2,062)	(1)	6,903	3
7050	財務成本	(13,172)	(7)	(14,541)	(6)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額	(6,445)	(4)	(1,942)	(1)
7000	營業外收入及支出 合計	(21,298)	(12)	(9,219)	(4)
7900	稅前淨損	(73,464)	(41)	(54,658)	(25)
7950	所得稅利益(附註二十)	554	-	574	-
8200	本年度淨損	(72,910)	(41)	(54,084)	(25)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	105年度		104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			
	(455)	-	(291)	-
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			
	5,454	3	793	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅			
	(927)	(1)	(135)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	<u>4,072</u>	<u>2</u>	<u>367</u>	-
8500	本年度綜合損益總額			
	<u>(\$ 68,838)</u>	<u>(39)</u>	<u>(\$ 53,717)</u>	<u>(25)</u>
	每股虧損 (附註二一)			
9710	基 本		(\$ 1.62)	
9810	稀 釋		(\$ 1.29)	

董事長：林柄達

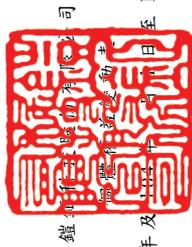


經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟





錫華信實業股份有限公司
民國 105 年 12 月 31 日

民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	104 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘公積	待彌補虧損	盈餘	其他權益項目	總額
A1	41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 11,033	\$ 1,331	(\$ 42,690)	(\$ 2,628)	\$ 520,237		
B13	-	-	-	(11,033)	-	11,033	-	-		
B15	-	-	-	-	(1,331)	1,331	-	-		
C11	-	-	(30,326)	-	-	30,326	-	-		
D1	-	-	-	-	-	(54,084)	-	-	(54,084)	
D3	-	-	-	-	-	(291)	658	367		
D5	-	-	-	-	-	(54,375)	658	(53,717)		
Z1	41,950	419,500	103,365	-	-	(54,375)	(1,970)	466,520		
C11	-	-	(54,375)	-	-	54,375	-	-		
D1	-	-	-	-	-	(72,910)	-	(72,910)		
D3	-	-	-	-	-	(455)	4,527	4,072		
D5	-	-	-	-	-	(73,365)	4,527	(68,838)		
E1	6,000	60,000	(18,000)	-	-	-	-	42,000		
Z1	47,950	\$ 479,500	\$ 30,990	\$ -	\$ -	(\$ 73,365)	\$ 2,557	\$ 439,682		



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

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損失	(\$ 73,464)	(\$ 54,658)
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,377	41,893
A20300	呆帳費用	3,560	441
A20900	財務成本	13,172	14,541
A21200	利息收入	(43)	(44)
A21300	股利收入	(63)	(68)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	6,445	1,942
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	93	(4)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,322	10,200
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(8,696)	6,117
A31150	應收帳款	(6,140)	(20,618)
A31180	其他應收款	(199)	(325)
A31190	其他應收款－關係人	(202)	(2,197)
A31200	存 貨	12,694	8,408
A31230	預付款項	(3,168)	(526)
A31240	其他流動資產	(188)	7,065
A32130	應付票據	(47)	(10)
A32150	應付帳款	9,565	2,891
A32180	其他應付款	345	(7,205)
A32230	其他流動負債	(356)	344
A33000	營運產生之現金	(3,993)	8,187
A33300	支付之利息	(13,221)	(14,576)
A33500	支付之所得稅	(797)	(1,396)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(18,011)	(7,785)
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(1,500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,452)	(578)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	68

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
B03700	存出保證金增加	(66)	(832)
B04300	其他應收款—關係人增加	-	(5,090)
B04400	其他應收款—關係人減少	1,420	-
B06800	其他非流動資產減少	2,759	1,290
B07500	收取之利息	43	44
B07600	收取其他股利	63	68
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,733)	(5,030)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	7,109	8,209
C01600	舉借長期借款	29,236	-
C01700	償還長期借款	(22,608)	(5,331)
C03000	收取存入保證金	32	-
C03100	存入保證金返還	-	(173)
C04600	發行本公司新股	42,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	55,769	2,705
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	36,025	(10,110)
E00100	年初現金及約當現金餘額	21,655	31,765
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 57,680	\$ 21,655

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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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及經金融監督管理委員會認可並發佈生效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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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 105 及 104 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



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

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 1 0 6 年 4 月 2 7 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 58,358	6	\$ 22,971	2
1150	應收票據—非關係人(附註八)	14,969	2	6,359	1
1170	應收帳款—非關係人(附註八)	69,776	7	67,157	7
1200	其他應收款(附註八)	871	-	578	-
1220	本期所得稅資產(附註二一)	600	-	582	-
130X	存貨(附註九)	315,390	32	332,764	33
1410	預付款項(附註十三及二七)	11,048	1	8,033	1
1479	其他流動資產(附註十三)	881	-	694	-
11XX	流動資產總計	<u>471,893</u>	<u>48</u>	<u>439,138</u>	<u>44</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註七)	4,500	-	3,000	1
1550	採用權益法之投資(附註十一)	9,384	1	8,637	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及二八)	460,381	47	496,464	50
1840	遞延所得稅資產(附註二一)	30,087	3	29,713	3
1990	其他非流動資產(附註十三、十七及二七)	9,440	1	12,588	1
15XX	非流動資產總計	<u>513,792</u>	<u>52</u>	<u>550,402</u>	<u>56</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 985,685</u>	<u>100</u>	<u>\$ 989,540</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四及二八)	\$ 24,930	3	\$ 17,821	2
2150	應付票據—非關係人(附註十五)	41	-	88	-
2170	應付帳款—非關係人(附註十五)	26,038	3	16,474	2
2200	其他應付款(附註十六)	14,043	1	13,709	1
2322	一年內到期之長期借款(附註十四及二八)	3,576	-	22,608	2
2399	其他流動負債(附註十六)	242	-	598	-
21XX	流動負債總計	<u>68,870</u>	<u>7</u>	<u>71,298</u>	<u>7</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十四及二八)	403,424	41	377,764	38
2570	遞延所得稅負債(附註二一)	49,686	5	49,718	5
2655	其他應付款項—關係人(附註十六及二七)	23,230	2	23,479	3
2670	其他非流動負債(附註十六)	793	-	761	-
25XX	非流動負債總計	<u>477,133</u>	<u>48</u>	<u>451,722</u>	<u>46</u>
2XXX	負債總計	<u>546,003</u>	<u>55</u>	<u>523,020</u>	<u>53</u>
	歸屬於本公司業主權益(附註十八)				
	股 本				
3110	普通股股本	479,500	49	419,500	42
3200	資本公積	30,990	3	103,365	10
	保留盈餘				
3350	待彌補虧損	(73,365)	(7)	(54,375)	(5)
3400	其他權益	2,557	-	(1,970)	-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>439,682</u>	<u>45</u>	<u>466,520</u>	<u>47</u>
3XXX	權益總計	<u>439,682</u>	<u>45</u>	<u>466,520</u>	<u>47</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 985,685</u>	<u>100</u>	<u>\$ 989,540</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 105 年及 104 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		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入 (附註十九)	\$ 177,323	100	\$ 216,600	100
5110	銷貨成本 (附註二十及二七)	(184,419)	(104)	(204,709)	(94)
5900	營業毛 (損) 利	(7,096)	(4)	11,891	6
	營業費用 (附註二十及二七)				
6100	推銷費用	(9,294)	(5)	(12,279)	(6)
6200	管理費用	(29,365)	(16)	(34,682)	(16)
6300	研究發展費用	(8,465)	(5)	(7,036)	(3)
6000	營業費用合計	(47,124)	(26)	(53,997)	(25)
6900	營業淨損	(54,220)	(30)	(42,106)	(19)
	營業外收入及支出 (附註二十)				
7190	其他收入	383	-	363	-
7020	其他利益及損失	(7,123)	(4)	1,060	1
7050	財務成本	(13,172)	(7)	(14,541)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益份額	668	-	566	-
7000	營業外收入及支出 合計	(19,244)	(11)	(12,552)	(6)
7900	稅前淨損	(73,464)	(41)	(54,658)	(25)
7950	所得稅利益 (附註二一)	554	-	574	-
8200	本年度淨損	(72,910)	(41)	(54,084)	(25)
	其他綜合損益				

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(455)	-	(291)	-
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	5,454	3	793	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(927)	(1)	(135)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>4,072</u>	<u>2</u>	<u>367</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 68,838)</u>	<u>(39)</u>	<u>(\$ 53,717)</u>	<u>(25)</u>
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>(\$ 72,910)</u>	<u>(41)</u>	<u>(\$ 54,084)</u>	<u>(25)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>(\$ 68,838)</u>	<u>(39)</u>	<u>(\$ 53,717)</u>	<u>(25)</u>
	每股虧損 (附註二二)				
9710	基 本	<u>(\$ 1.62)</u>		<u>(\$ 1.29)</u>	
9810	稀 釋	<u>(\$ 1.62)</u>		<u>(\$ 1.29)</u>	

董事長：林柄達



經理人：林柄達



會計主管：徐惠娟





暨子公司

民國 105 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		權益項目		權益總額
			本額	公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘	待彌補虧損	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
A1	41,950	\$ 419,500	\$ 133,691	\$ 11,033	\$ 1,331	(\$ 42,690)	(\$ 2,628)	\$ 520,237			
B13	-	-	-	(11,033)	-	11,033	-	-			
B15	-	-	-	-	(1,331)	1,331	-	-			
C11	-	-	(30,326)	-	-	30,326	-	-			
D1	-	-	-	-	-	(54,084)	-	-		(54,084)	
D3	-	-	-	-	-	(291)	658	367			
D5	-	-	-	-	-	(54,375)	658	(53,717)			
Z1	41,950	419,500	103,365	-	-	(54,375)	(1,970)	466,520			
C11	-	-	(54,375)	-	-	54,375	-	-			
D1	-	-	-	-	-	(72,910)	-	(72,910)			
D3	-	-	-	-	-	(455)	4,527	4,072			
D5	-	-	-	-	-	(73,365)	4,527	(68,838)			
E1	6,000	60,000	(18,000)	-	-	-	-	42,000			
Z1	47,950	\$ 479,500	\$ 30,990	\$ -	\$ -	(\$ 73,365)	\$ 2,557	\$ 439,682			



董事長：林栢達



經理人：林栢達



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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前損失	(\$ 73,464)	(\$ 54,658)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	40,413	42,059
A20300	呆帳費用	3,605	228
A20900	財務成本	13,172	14,541
A21200	利息收入	(45)	(45)
A21300	股利收入	(63)	(68)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資 損益份額	(668)	(566)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	93	(4)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	3,038	10,814
A24100	外幣兌換淨利益	(898)	(281)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(8,696)	6,117
A31150	應收帳款	(5,117)	(19,566)
A31180	其他應收款	(293)	(340)
A31200	存 貨	15,711	4,100
A31230	預付款項	(3,015)	(422)
A31240	其他流動資產	(187)	7,063
A32130	應付票據	(47)	(10)
A32150	應付帳款	9,564	1,998
A32180	其他應付款	409	(7,672)
A32230	其他流動負債	(356)	344
A33000	營運產生之現金	(6,844)	3,632
A33300	支付之利息	(13,221)	(14,576)
A33500	支付之所得稅	(797)	(1,396)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(20,862)	(12,340)
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(1,500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(4,452)	(967)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	68

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
B03700	存出保證金增加	(66)	(635)
B06800	其他非流動資產減少	2,759	1,290
B07500	收取之利息	45	45
B07600	收取之股利	63	68
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(3,151)</u>	<u>(131)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	7,051	7,941
C01600	舉借長期借款	29,236	-
C01700	償還長期借款	(22,608)	(5,331)
C03000	收取存入保證金	32	-
C03100	存入保證金返還	-	(173)
C03800	其他應付款—關係人減少	(249)	(64)
C04600	發行本公司新股	42,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>55,462</u>	<u>2,373</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3,938</u>	<u>627</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	35,387	(9,471)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>22,971</u>	<u>32,442</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 58,358</u>	<u>\$ 22,971</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



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	\$(455,202)
本期淨損	\$(72,910,438)
本期待彌補虧損	\$(73,365,640)
資本公積彌補虧損	\$30,989,999
期末待彌補虧損	\$(42,375,641)

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
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	修訂理由
<p>四、評估程序</p> <p>(二)不動產或設備： 除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>四、評估程序</p> <p>(二)不動產或設備： 除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>四、評估程序</p> <p>(三)會員證或無形資產 交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>四、評估程序</p> <p>(三)會員證或無形資產 交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>四、評估程序</p> <p>(五)合併、分割、收購或股份受讓： 1. 評估方式： (2)本公司應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但<u>本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	<p>四、評估程序</p> <p>(五)合併、分割、收購或股份受讓： 1. 評估方式： (2)本公司應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>五、關係人交易</p> <p>(一)略</p> <p>(二)本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司</p>	<p>五、關係人交易</p> <p>(一)略</p> <p>(二)本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達</p>	<p>配合法令修訂。</p>

修訂條文	現行條文	修訂理由
<p>實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p>	<p>公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p>	
<p>六、從事衍生性商品交易 (一) 3. (2) A. 財務單位承辦人員於從事衍生性金融商品交易前應彙總未來 3 個月外幣應收、應付的資訊及營業單位、採購單位提出之有關外幣收、付的資訊(展期、或提前償付)後，編製「預計外幣收支概況表」，以作為本公司建立避險部位的參考。</p>	<p>六、從事衍生性商品交易 (一) 3. (2) A. 財務單位承辦人員每月月底前應彙總未來 3 個月外幣應收、應付的資訊及營業單位、採購單位提出之有關外幣收、付的資訊(展期、或提前償付)後，編製「預計外幣收支概況表」，以作為本公司建立避險部位的參考。</p>	<p>配合實務作業需求修訂。</p>
<p>八、公告申報程序 (一)本公司取得或處分資產，應於事實發生之日起算二日內向金管會證期局指定網站公告之情形如下： 1. 應公告之情形： (1)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (2)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (3)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (4)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： A、實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺</p>	<p>八、公告申報程序 (一)本公司取得或處分資產，應於事實發生之日起算二日內向金管會證期局指定網站公告之情形如下： 1. 應公告之情形： (1)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。 (2)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (3)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (4)除前三款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額 20%或新台幣 3 億元以上。但下列情形不在此限： A、買賣公債。 B、買賣附買回、賣回條件之債券、</p>	<p>配合法令修訂。</p>

修訂條文	現行條文	修訂理由
<p>幣五億元以上。</p> <p><u>B、實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p><u>(5)經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>(6)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>(7)除前 6 款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</u></p> <p>A、買賣公債。</p> <p><u>B、以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</u></p> <p><u>C、買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</u></p> <p><u>2. 前項交易金額依下列方式計算之：</u></p> <p>(1)每筆交易金額。</p> <p>(2)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(4)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p><u>3. 前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算</u></p>	<p>申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>C、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣 5 億元以上。</p> <p>D、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新台幣 5 億元以上。</p> <p>(5)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(6)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日期完成。</p> <p>(7)原公告申報內容有變更。</p> <p>2. 交易金額計算方式：</p> <p>(1)每筆交易金額。</p> <p>(2)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(4)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>(5)上列所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p>	

修訂條文	現行條文	修訂理由
<p>一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p> <p><u>4. 本公司依本條第1項規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會證期局指定網站辦理公告申報：</u></p> <p>(1)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(2)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(3)原公告申報內容有變更。</p>		
<p>八、公告申報程序</p> <p>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之<u>即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</u></p>	<p>八、公告申報程序</p> <p>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p>	<p>配合法令修訂。</p>

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
<p>五、限制條款</p> <p>(一)資金貸與</p> <p>1. 本公司<u>資金貸與屬於公司間或與行號間有短期融通資金之必要者及屬於公司間或與行號間業務往來者之個別總金額均以不超過本公司最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之百分之四十為限。</u></p> <p>4. <u>資金貸與屬於公司間或與行號間有短期融通資金之必要者</u>，每筆資金貸與時間不得超過一年，並需訂明償還日期。</p> <p>5. <u>資金貸與屬於公司間或與行號間業務往來者</u>，如預估到期可能需延期償還者，應事先提出請求，而每筆延期償還期限不得超過六個月，經呈報董事會核准後始得為之。</p>	<p>五、限制條款</p> <p>(一)資金貸與</p> <p>1. 本公司貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證財務報告淨值之百分之四十為限。</p> <p>4. 每筆資金貸與時間不得超過一年，並需訂明償還日期。</p> <p>5. 如預估到期可能需延期償還者，應事先提出請求，而每筆延期償還期限不得超過六個月，經呈報董事會核准後始得為之。</p>	<p>依據法令修正。</p>