

旭德科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月十三日(星期一)上午九時整

地點：新竹縣湖口鄉光復北路 65 號 1 樓會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 237,163,362 股，佔本公司在外流通總股數 286,085,350 股之 82.90 %。

主席：陳黃正 副董事長(代理)



紀錄：吳心瑋



壹、宣佈開會(出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 一、案由：本公司一〇四年度營業報告，報請 公鑒。
知悉。
- 二、案由：審計委員會審查本公司一〇四年度決算報告，報請 公鑒。
知悉。
- 三、案由：修訂本公司「董事會議事規範」部分條文，報請 公鑒。
知悉。
- 四、案由：本公司實施庫藏股買回執行情形，報請 公鑒。
知悉。

肆、承認事項

- 一、案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)
說明：(一)本公司一〇四年度財務報表業經安永聯合會計師事務所邱琬茹及許新民會計師查核完竣，上述表冊及本公司一〇四年度營業報告書，業經本公司第八屆第五次董事會議通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面審查報告書在案。
(二)前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一至附件三。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
- 二、案由：本公司一〇四年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)
說明：(一)本公司一〇四年度虧損撥補表，業經本公司第八屆第五次董事會議通過，並送請審計委員會審查完竣。
(二)虧損撥補表請參閱附件四。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

一、案由：擬修訂本公司章程部分條文，提請 核議。(董事會提)

說明：(一)配合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條條文，暨經濟部經商字第 10402413890 號函及實務作法修訂本公司章程部分條文。

(二)本公司章程修訂條文對照表請參閱附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，提請 核議。(董事會提)

說明：(一)配合本公司經理人職權範圍調整及實務作法，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二)本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表請參閱附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、案由：擬解除本公司現任董事競業禁止之限制，提請 核議。(董事會提)

說明：(一)依公司法第二〇九條「董事為自己或他人為屬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許可」規定辦理。

(二)本公司現任董事及其代表人於本公司所營事業相同公司擔任董事及經理人者，擬提請股東常會決議解除現任董事及其代表人競業禁止之限制。

(三)本公司現任董事自一〇四年六月十一日後新增擔任他公司職務，擬解除競業禁止之明細如下。

董事姓名	他公司名稱	擔任職務
欣興電子(股)公司 代表人：曾子章	黃石欣益興電子科技有限公司	董事長
中華開發工業銀行(股)公司 代表人：王慧玲	輝城電子(股)公司	董事
	澤米科技(股)公司	董事
	東鼎液化瓦斯興業(股)公司	董事

決議：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：上午九時十六分。

【附件一】

旭德科技股份有限公司 一〇四年度營業報告書



首先謹代表公司經營團隊感謝各位股東對本公司的支持。

回顧一〇四年度，受到全球經濟成長微弱，電子業持續去化庫存，大陸供應鏈自主化排擠效應，以及工業原料價格續跌等影響，新興國家與中國景氣大幅降溫，除影響全球民眾的信心及消費力道外，亦衝擊台灣出口需求。而本公司因總體經濟情勢不佳造成接單狀況不如預期，RF及PBGA產品訂單減少，加上產品轉型、新客戶開發也較原時程延遲，以致於產生虧損。

本公司一〇四年全年度營業收入為2,426,328仟元，較前一年3,205,878仟元減少約24%，因客戶需求非如年初預期導致整體稼動率下降的情形下，進而影響銷貨毛利衰退至140,259仟元，較前一年度599,368仟元減少約77%。另外，由於轉投資公司之營運未盡理想，致使須認列轉投資的業外損失。本公司一〇四年稅後損失為255,095仟元，較前一年度獲利282,784仟元，呈現衰退狀態，營運結果有待加強。惟截至一〇四年底止，公司資產總額為4,638,525仟元，負債比例為29%，財務結構仍屬穩健。

展望一〇五年度，公司將加強海外業務拓展，積極開發新客戶及深耕既有客戶，以爭取新產品訂單提高營業收入及營業利益，同時本公司亦加強成本費用及業外損益之控管，對未來投資更為審慎評估，以降低投資減損風險，期能逐漸改善虧損之情形。另將調整產線、汰換增購設備以提升製程能力，並持續發展核心技術，強化品質力及速度力，以提升客戶滿意度，並將以領先且多樣的技術，拓展高品質高價值產品，提升高毛利產品組合，期望下半年起有強勁的成長，且為未來中期營收獲利成長奠基。

衷心感謝所有的股東對本公司長期全力的支持與愛護，經營團隊將持續以積極、樂觀、進取的態度全力以赴，締造更好成績回報股東。

敬祝 身體健康
萬事如意

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】



安永聯合會計師事務所

30078 新竹市新竹科學園區力行一路1號E-3
E-3, No.1, Lixing 1st Rd., Hsinchu Science Park
Hsinchu City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 688 5678
Fax: 886 3 688 6000
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

旭德科技股份有限公司 公鑒：

旭德科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達旭德科技股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(104)金管證(審)字第 30902 號

(96)金管證(六)字第 02720 號

邱琬茹



會計師：

許新民



中華民國 一〇五年 三 月 二十二 日

會計師查核報告

旭德科技股份有限公司 公鑒：

旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併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之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達旭德科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

旭德科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(104)金管證(審)字第 30902 號

(96)金管證(六)字第 02720 號

邱琬茹

邱琬茹



會計師：

許新民

許新民



中華民國 一〇五 年 三 月 二十 二 日

【附件三】

旭德科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 607,638	13.10	\$ 866,300	16.99
1150	應收票據淨額	2,860	0.06	1,936	0.04
1170	應收帳款淨額	513,375	11.07	677,058	13.27
1180	應收帳款－關係人淨額	23,588	0.51	2,978	0.06
1200	其他應收款	18,089	0.39	16,725	0.33
130x	存貨	322,307	6.95	355,091	6.96
1410	預付款項	38,742	0.83	39,369	0.77
1470	其他流動資產	5	-	-	-
11xx	流動資產合計	1,526,604	32.91	1,959,457	38.42
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動	737,882	15.91	847,004	16.61
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	169,926	3.66	221,230	4.34
1546	無活絡市場之債券投資－非流動	24,388	0.53	24,056	0.47
1550	採用權益法之投資	90,242	1.95	86,991	1.71
1600	不動產、廠房及設備	1,888,807	40.72	1,860,826	36.49
1780	無形資產	12,906	0.28	10,407	0.20
1840	遞延所得稅資產	73,701	1.59	79,421	1.56
1915	預付設備款	104,096	2.24	-	-
1920	存出保證金	1,203	0.02	1,343	0.03
1980	其他金融資產－非流動	8,770	0.19	8,835	0.17
15xx	非流動資產合計	3,111,921	67.09	3,140,113	61.58
1xxx	資產總計	\$ 4,638,525	100.00	\$ 5,099,570	100.00

董事長：曾子章



經理人：陳黃正



會計主管：鍾明峯



旭德科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ -	-	\$ 444	0.01
2170	應付帳款	220,907	4.76	262,724	5.15
2180	應付帳款－關係人	3,458	0.07	3,070	0.06
2200	其他應付款	394,785	8.51	493,004	9.66
2230	本期所得稅負債	3,349	0.07	33,217	0.65
2322	一年內到期之長期借款	133,132	2.87	150,038	2.94
2399	其他流動負債	3,971	0.09	5,023	0.10
21xx	流動負債合計	759,602	16.37	947,520	18.57
	非流動負債				
2540	長期借款	494,616	10.66	310,789	6.09
2570	遞延所得稅負債	12,900	0.28	14,778	0.29
2640	淨確定福利負債－非流動	60,076	1.30	59,299	1.16
2645	存入保證金	299	0.01	301	0.01
25xx	非流動負債合計	567,891	12.25	385,167	7.55
2xxx	負債總計	1,327,493	28.62	1,332,687	26.12
	權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	2,956,994	63.75	2,956,994	57.99
3200	資本公積	377,959	8.15	454,121	8.91
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	192,521	4.15	164,243	3.22
3320	特別盈餘公積	50,616	1.09	25,002	0.49
3350	未分配盈餘	(94,297)	(2.03)	301,929	5.92
	保留盈餘合計	148,840	3.21	491,174	9.63
3400	其他權益	(87,971)	(1.90)	(50,616)	(0.99)
3500	庫藏股票	(84,790)	(1.83)	(84,790)	(1.66)
3xxx	權益總計	3,311,032	71.38	3,766,883	73.88
	負債及權益總計	\$ 4,638,525	100.00	\$ 5,099,570	100.00

董事長：曾子章



經理人：陳黃正



會計主管：鍾明峯



旭德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$2,426,328	100.00	\$3,205,878	100.00
5000	營業成本	(2,286,069)	(94.22)	(2,606,510)	(81.30)
5900	營業毛利	140,259	5.78	599,368	18.70
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(70,157)	(2.89)	(67,313)	(2.10)
6200	管理費用	(106,099)	(4.37)	(112,122)	(3.50)
6300	研究發展費用	(123,578)	(5.09)	(90,819)	(2.83)
	營業費用合計	(299,834)	(12.35)	(270,254)	(8.43)
6900	營業(損失)利益	(159,575)	(6.57)	329,114	10.27
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	33,796	1.39	46,992	1.47
7020	其他利益及損失	(122,061)	(5.03)	(54,239)	(1.69)
7050	財務成本	(2,738)	(0.11)	(5,448)	(0.18)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	3,251	0.13	4,139	0.13
	營業外收入及支出合計	(87,752)	(3.62)	(8,556)	(0.27)
7900	稅前淨(損)利	(247,327)	(10.19)	320,558	10.00
7950	所得稅費用	(7,768)	(0.32)	(37,774)	(1.18)
8200	本期淨(損)利	(255,095)	(10.51)	282,784	8.82
8300	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	(1,702)	(0.07)	3,414	0.10
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	289	0.01	(580)	(0.02)
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(38,241)	(1.58)	(30,764)	(0.96)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	886	0.04	5,150	0.16
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(38,768)	(1.60)	(22,780)	(0.72)
8500	本期綜合損益總額	\$ (293,863)	(12.11)	\$ 260,004	8.10
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘	\$ (0.89)		\$ 0.99	
	本期淨(損)利				
9850	稀釋每股盈餘	\$ (0.89)		\$ 0.97	
	本期淨(損)利				

董事長：曾子章

經理人：陳黃正

會計主管：鍾明峯

旭德科技股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	備供出售金融資產未實現損益		
		3100	3200	3310	3320	3350	3425	3500	3XXX
A1	民國103年1月1日餘額	\$ 2,956,994	\$ 449,507	\$ 136,102	\$ -	\$ 326,931	\$ (25,002)	\$ (84,790)	\$ 3,759,742
	102年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	28,141	-	(28,141)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	25,002	(25,002)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(257,477)	-	-	(257,477)
D1	103年度淨利	-	-	-	-	282,784	-	-	282,784
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,834	(25,614)	-	(22,780)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	285,618	(25,614)	-	260,004
N1	股份基礎給付交易	-	4,614	-	-	-	-	-	4,614
Z1	民國103年12月31日餘額	\$ 2,956,994	\$ 454,121	\$ 164,243	\$ 25,002	\$ 301,929	\$ (50,616)	\$ (84,790)	\$ 3,766,883
A1	民國104年1月1日餘額	\$ 2,956,994	\$ 454,121	\$ 164,243	\$ 25,002	\$ 301,929	\$ (50,616)	\$ (84,790)	\$ 3,766,883
	103年度盈餘指撥及分配								
B1	提列法定盈餘公積	-	-	28,278	-	(28,278)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	25,614	(25,614)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(85,826)	-	-	(85,826)
C15	資本公積配發現金股利	-	(85,825)	-	-	-	-	-	(85,825)
D1	104年度淨損	-	-	-	-	(255,095)	-	-	(255,095)
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,413)	(37,355)	-	(38,768)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(256,508)	(37,355)	-	(293,863)
N1	股份基礎給付交易	-	9,663	-	-	-	-	-	9,663
Z1	民國104年12月31日餘額	\$ 2,956,994	\$ 377,959	\$ 192,521	\$ 50,616	\$ (94,297)	\$ (87,971)	\$ (84,790)	\$ 3,311,032

董事長：曾子章



經理人：陳黃正



會計主管：鍾明峯



代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度	代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前(淨損)淨利	\$ (247,327)	\$ 320,558	B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	\$ (75,002)
A20000	調整項目：			B00400	處分備供出售金融資產價款	9,377	17,520
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B01200	取得以成本衡量之金融資產	(22,000)	(48,476)
A20100	折舊費用	274,770	285,590	B02700	取得不動產、廠房及設備	(460,019)	(382,311)
A20200	攤銷費用	14,233	5,020	B02800	處分不動產、廠房及設備價款	231	996
A20300	呆帳費用(轉列收入)數	(2,345)	(103)	B03700	存出保證金增加	-	(20)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(損)益	(444)	444	B03800	存出保證金減少	140	-
A20900	利息費用	2,738	5,448	B04500	取得無形資產	(16,732)	(10,612)
A21200	利息收入	(5,155)	(7,669)	B06500	其他金融資產增加	-	(36)
A21300	股利收入	(6,269)	(8,367)	B06600	其他金融資產減少	65	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	9,663	4,614	BBBB	投資活動之淨現金流出	(488,938)	(497,941)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(3,251)	(4,139)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	1,229	2,532				
A23100	處分投資利益	(1,913)	(12,450)				
A23500	金融資產減損損失	136,721	93,680				
A23700	非金融資產減損損失	-	9,738				
A29900	其他	(844)	1,675				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31130	應收票據增加	(924)	(103)				
A31150	應收帳款減少(增加)	166,028	(117,275)				
A31160	應收帳款一關係人(增加)減少	(20,610)	4,429	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31180	其他應收款增加	(1,477)	(778)	C01600	舉借長期借款	280,000	120,000
A31200	存貨減少(增加)	32,784	(42,662)	C01700	償還長期借款	(113,079)	(150,038)
A31220	預付費用減少	627	5,036	C03000	存入保證金增加	-	14
A31240	其他流動資產(增加)減少	(5)	72	C03100	存入保證金減少	(2)	-
A32150	應付帳款(減少)增加	(41,817)	20,609	C04500	發放現金股利	(171,651)	(257,477)
A32160	應付帳款一關係人增加	388	700	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(4,732)	(287,501)
A32180	其他應付款(減少)增加	(41,496)	121,100				
A32230	其他流動負債減少	(1,052)	(327)				
A32240	淨確定福利負債—非流動減少	(925)	(757)				
A33000	營運產生之現金流入	263,327	686,615				
A33100	收取之利息	5,780	8,517				
A33200	收取之股利	6,269	8,367				
A33300	支付之利息	(7,749)	(7,624)	EEEE	本期現金及約當現金減少數	(258,662)	(132,491)
A33500	支付之所得稅	(32,619)	(42,924)	E00100	期初現金及約當現金餘額	866,300	998,791
AAAA	營業活動之淨現金流入	235,008	652,951	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$607,638	\$866,300

旭德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 692,959	14.94	\$ 948,477	18.60
1150	應收票據淨額	2,860	0.06	1,936	0.04
1170	應收帳款淨額	513,375	11.07	677,058	13.28
1180	應收帳款－關係人淨額	23,588	0.51	2,978	0.06
1200	其他應收款	18,175	0.39	16,731	0.33
130x	存貨	322,307	6.95	355,091	6.96
1410	預付款項	38,742	0.83	39,369	0.77
1470	其他流動資產	5	-	-	-
11xx	流動資產合計	1,612,011	34.75	2,041,640	40.04
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動	737,882	15.91	847,004	16.61
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	174,761	3.77	221,230	4.34
1546	無活絡市場之債券投資－非流動	24,388	0.53	24,056	0.47
1550	採用權益法之投資	-	-	4,808	0.10
1600	不動產、廠房及設備	1,888,807	40.72	1,860,826	36.49
1780	無形資產	12,906	0.28	10,407	0.20
1840	遞延所得稅資產	73,701	1.59	79,421	1.56
1915	預付設備款	104,096	2.24	-	-
1920	存出保證金	1,203	0.02	1,343	0.02
1980	其他金融資產－非流動	8,770	0.19	8,835	0.17
15xx	非流動資產合計	3,026,514	65.25	3,057,930	59.96
1xxx	資產總計	\$ 4,638,525	100.00	\$ 5,099,570	100.00

董事長：曾子章

經理人：陳貴平

會計主管：鍾明峯

旭德科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

負債及權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ -	-	\$ 444	0.01
2170	應付帳款	220,907	4.76	262,724	5.16
2180	應付帳款－關係人	3,458	0.07	3,070	0.06
2200	其他應付款	394,785	8.51	493,004	9.67
2230	本期所得稅負債	3,349	0.07	33,217	0.65
2322	一年內到期之長期借款	133,132	2.87	150,038	2.94
2399	其他流動負債	3,971	0.09	5,023	0.10
21xx	流動負債合計	759,602	16.37	947,520	18.59
	非流動負債				
2540	長期借款	494,616	10.66	310,789	6.09
2570	遞延所得稅負債	12,900	0.28	14,778	0.29
2640	淨確定福利負債－非流動	60,076	1.30	59,299	1.15
2645	存入保證金	299	0.01	301	0.01
25xx	非流動負債合計	567,891	12.25	385,167	7.54
2xxx	負債總計	1,327,493	28.62	1,332,687	26.13
31xx	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本				
3110	普通股股本	2,956,994	63.75	2,956,994	57.99
3200	資本公積	377,959	8.15	454,121	8.91
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	192,521	4.15	164,243	3.22
3320	特別盈餘公積	50,616	1.09	25,002	0.49
3350	未分配盈餘	(94,297)	(2.03)	301,929	5.92
	保留盈餘合計	148,840	3.21	491,174	9.63
3400	其他權益	(87,971)	(1.90)	(50,616)	(0.99)
3500	庫藏股票	(84,790)	(1.83)	(84,790)	(1.67)
3xxx	權益總計	3,311,032	71.38	3,766,883	73.87
	負債及權益總計	\$ 4,638,525	100.00	\$ 5,099,570	100.00

董事長：曾子章

經理人：陳貴正

會計主管：鍾明輝

旭德科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 2,426,328	100.00	\$ 3,205,878	100.00
5000	營業成本	(2,286,069)	(94.22)	(2,606,510)	(81.30)
5900	營業毛利	140,259	5.78	599,368	18.70
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(70,157)	(2.89)	(67,313)	(2.10)
6200	管理費用	(106,814)	(4.40)	(112,364)	(3.51)
6300	研究發展費用	(123,578)	(5.09)	(90,819)	(2.83)
	營業費用合計	(300,549)	(12.38)	(270,496)	(8.44)
6900	營業(損失)利益	(160,290)	(6.60)	328,872	10.26
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	34,433	1.42	47,708	1.49
7020	其他利益及損失	(118,121)	(4.87)	(49,715)	(1.55)
7050	財務成本	(2,738)	(0.11)	(5,448)	(0.17)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(611)	(0.03)	(859)	(0.03)
	營業外收入及支出合計	(87,037)	(3.59)	(8,314)	(0.26)
7900	稅前淨(損)利	(247,327)	(10.19)	320,558	10.00
7950	所得稅費用	(7,768)	(0.32)	(37,774)	(1.18)
8200	本期淨(損)利	(255,095)	(10.51)	282,784	8.82
8300	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	(1,702)	(0.07)	3,414	0.11
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	289	0.01	(580)	(0.02)
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(38,241)	(1.58)	(30,764)	(0.96)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	886	0.04	5,150	0.16
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(38,768)	(1.60)	(22,780)	(0.71)
8500	本期綜合損益總額	\$ (293,863)	(12.11)	\$ 260,004	8.11
	每股盈餘(元)				
9750	基本每股盈餘				
	本期淨(損)利	\$ (0.89)		\$ 0.99	
9850	稀釋每股盈餘				
	本期淨(損)利	\$ (0.89)		\$ 0.97	

董事長：曾子章

經理人：陳廣生

會計主管：鍾明輝

旭德科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							權益總額
		普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	庫藏股票	
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	備供出售金融資產未實現損益		
3100	3200	3310	3320	3350	3425	3500	3XXX		
A1	民國103年1月1日餘額	\$ 2,956,994	\$ 449,507	\$ 136,102	\$ -	\$ 326,931	\$ (25,002)	\$ (84,790)	\$ 3,759,742
B1	102年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積	-	-	28,141	-	(28,141)	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	25,002	(25,002)	-	-	-
D1	普通股現金股利	-	-	-	-	(257,477)	-	-	(257,477)
D3	103年度淨利	-	-	-	-	282,784	-	-	282,784
D5	103年度其他綜合損益	-	-	-	-	2,834	(25,614)	-	(22,780)
N1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	285,618	(25,614)	-	260,004
Z1	民國103年12月31日餘額	\$ 2,956,994	\$ 454,121	\$ 164,243	\$ 25,002	\$ 301,929	\$ (50,616)	\$ (84,790)	\$ 3,766,883
A1	民國104年1月1日餘額	\$ 2,956,994	\$ 454,121	\$ 164,243	\$ 25,002	\$ 301,929	\$ (50,616)	\$ (84,790)	\$ 3,766,883
B1	103年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積	-	-	28,278	-	(28,278)	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	25,614	(25,614)	-	-	-
C15	普通股現金股利	-	-	-	-	(85,826)	-	-	(85,826)
D1	資本公積配發現金股利	-	(85,825)	-	-	-	-	-	(85,825)
D3	104年度淨損	-	-	-	-	(255,095)	-	-	(255,095)
D5	104年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,413)	(37,355)	-	(38,768)
N1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(256,508)	(37,355)	-	(293,863)
Z1	民國104年12月31日餘額	\$ 2,956,994	\$ 377,959	\$ 192,521	\$ 50,616	\$ (94,297)	\$ (87,971)	\$ (84,790)	\$ 3,311,032

董事長：曾子章

經理人：陳黃正

會計主管：鍾明峯

旭德科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度	代 碼	項 目	一〇四年度	一〇三年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ (247,327)	\$ 320,558	B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	\$ (75,002)
A20000	調整項目：			B00400	處分備供出售金融資產價款	9,377	17,520
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：			B01200	取得以成本衡量之金融資產	(22,000)	(48,476)
A20100	折舊費用	274,770	285,590	B01900	處分採用權益法之投資	255	(5,667)
A20200	攤銷費用	14,233	5,020	B02700	取得不動產、廠房及設備	(460,019)	(382,311)
A20300	呆帳費用（轉列收入）數	(2,345)	(103)	B02800	處分不動產、廠房及設備	231	996
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨（損）益	(444)	444	B03700	存出保證金增加	-	(20)
A20900	利息費用	2,738	5,448	B03800	存出保證金減少	140	-
A21200	利息收入	(5,793)	(8,385)	B04500	取得無形資產	(16,732)	(10,612)
A21300	股利收入	(6,269)	(8,367)	B06500	其他金融資產增加	-	(36)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	9,663	4,614	B06600	其他金融資產減少	65	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	611	859	BBBB	投資活動之淨現金流出	(488,683)	(503,608)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	1,229	2,532				
A23100	處分投資利益	(2,806)	(12,450)				
A23500	金融資產減損損失	136,721	93,680				
A23700	非金融資產減損損失	-	9,738				
A29900	其他	(844)	1,675				
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：						
A31130	應收票據增加	(924)	(103)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收帳款減少（增加）	166,028	(117,275)	C01600	舉借長期借款	280,000	120,000
A31160	應收帳款－關係人（增加）減少	(20,610)	4,429	C01700	償還長期借款	(113,079)	(150,038)
A31180	其他應收款（增加）減少	(1,471)	7,495	C03000	存入保證金增加	-	14
A31200	存貨減少（增加）	32,784	(42,662)	C03100	存入保證金減少	(2)	-
A31220	預付費用減少	627	5,036	C04500	發放現金股利	(171,651)	(257,477)
A31240	其他流動資產減少	(5)	72	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(4,732)	(287,501)
A32150	應付帳款（減少）增加	(41,817)	20,609				
A32160	應付帳款－關係人增加	388	700				
A32180	其他應付款（減少）增加	(41,496)	121,097				
A32230	其他流動負債減少	(1,052)	(327)				
A32240	淨確定福利負債－非流動減少	(925)	(757)				
A33000	營運產生之現金流入	265,664	699,167				
A33100	收取之利息	6,332	9,233	EEEE	本期現金及約當現金減少數	(255,518)	(124,890)
A33200	收取之股利	6,269	8,367	E00100	期初現金及約當現金餘額	948,477	1,073,367
A33300	支付之利息	(7,749)	(7,624)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$692,959	\$948,477
A33500	支付之所得稅	(32,619)	(42,924)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	237,897	666,219				

董事長：曾子章

經理人：陳黃正

會計主管：鍾明峯

【附件四】

旭德科技股份有限公司
虧損撥補表
中華民國一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分派盈餘	162,211,534
減：確定福利計畫之再衡量數(稅後)計入保留盈餘數	(1,412,959)
調整後未分派盈餘	160,798,575
減：104年度稅後淨損	(255,095,531)
期末待彌補虧損	(94,296,956)
加：法定盈餘公積彌補虧損	94,296,956
期末未分派盈餘	0

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】

原條文	修訂後條文	說明
<p>第二十條： 董事會之職權如下：</p> <p>十二、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，其金額在伍仟萬元(含)以上者，未超過上開金額者得由董事長先行核決或執行後，再提報董事會追認。</p>	<p>第二十條： 董事會之職權如下：</p> <p>十二、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<u>伍仟萬三億元</u>(含)以上者，未超過上開金額者得由董事長先行核決或執行後，再提報董事會追認。</p>	配合實務作法修正條文內容。
本條新增	<p><u>第卅三條：</u> <u>本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之二十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</u></p>	配合公司法第235條,第235條-1條文修訂。
<p>第卅三條： 本公司年度決算如有盈餘時，應依下列順序分派之： (一) 提繳稅捐。 (二) 彌補虧損。 (三) 依法提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。 (四) 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 (五) 董事酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥不高於百分之三。 (六) 員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數，提撥百分之六至百分之二十。 (七) 其餘並得加計以前年度之未分派盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會。</p>	<p>第卅<u>三四</u>條： 本公司年度決算如有盈餘時，應依下列順序分派之： (一) 提繳稅捐。 (二) 彌補<u>累積</u>虧損。 (三) 依法提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。 (四) 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 (五) 董事酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥不高於百分之三。 (六) 員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數，提撥百分之六至百分之二十。 <u>(七五) 其餘並得加計就前項一至四款規定提撥後之餘額，併同以前年度之未分派盈餘，由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，提報請股東會決議之。</u></p>	<p>1.配合公司法第235條,第235條-1條文修訂。</p> <p>2.條次調整。</p>

原條文	修訂後條文	說明
第卅四條： 本公司組織規程及辦事細則另訂之。	第卅 四 <u>五</u> 條： 本公司組織規程及辦事細則另訂之。	條次調整。
第卅五條： 本章程未規定事項悉依公司法之規定辦理。	第卅 五 <u>六</u> 條： 本章程未規定事項悉依公司法之規定辦理。	條次調整。
第卅六條： 本公司撤銷公開發行時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意為之。	第卅 六 <u>七</u> 條： 本公司撤銷公開發行時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意為之。	條次調整。
第卅七條： 本章程訂立於中華民國八十七年八月十一日。 第十六次修訂於中華民國一〇一年六月十三日。	第卅 七 <u>八</u> 條： 本章程訂立於中華民國八十七年八月十一日。 第十六次修訂於中華民國一〇一年六月十三日。 <u>第十七次修訂於中華民國一〇五年六月十三日。</u>	1.增加修訂次數及日期。 2.條次調整。

【附件六】

原條文	修訂後條文	說明
<p>第四條：執行單位、授權額度與層級</p> <p>本公司資產之取得或處分，應依據下列額度及程序辦理：</p> <p>一、有價證券投資之取得或處分，由財務部門提出評估報告呈請董事長核准後交有關部門執行。</p> <p>二、有價證券投資之取得或處分，其交易金額未達新台幣壹億元者，由總經理核決後辦理，交易金額達新台幣壹億元者，應呈請董事長核准，並於事後報最近期董事會核備。</p> <p>三、不動產之取得或處分，由總務部門呈請董事長核准後交有關部門執行，金額達新臺幣壹億元者，並於事後報最近期董事會核備。</p> <p>四、設備之取得或處分，其交易金額未達新台幣壹億元者，由總務部門提報相關資料呈請總經理核決後辦理，交易金額超過新台幣壹億元者，應呈請董事長核准後交有關部門執行，並於事後報最近期董事會核備。</p> <p>五、會員證及無形資產之取得或處分，由執行單位提報相關資料呈請董事長核准後交有關部門執行，並於事後報最近期董事會核備。</p> <p>六、衍生性商品之取得或處分，依本處理程序第三節之相關規定辦理。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，依本處理程序第四節之相關規定辦理。</p> <p>.....</p>	<p>第四條：執行單位、授權額度與層級</p> <p>本公司資產之取得或處分，應依據下列額度及程序辦理：</p> <p>一、有價證券投資之取得或處分，由財務部門提出評估報告呈請董事長核准後交有關部門執行一。</p> <p>二、有價證券投資之取得或處分，其交易金額未達新台幣壹億元者，由總經理核決後辦理，交易金額達新台幣壹億元者，應呈請董事長核准，並於事後報最近期董事會核備。 <u>金額達新台幣三億元者，應提交董事會通過後使得為之。但買賣附買回條件之票、債券(RP)不在此限，授權由財務部最高主管逕行核准。</u></p> <p>三<u>二</u>、不動產之取得或處分，由總財務部門呈請董事長核准後交有關部門執行，金額達新臺幣壹億元者，並於事後報最近期董事會核備。<u>金額達新台幣三億元者，應提交董事會通過後使得為之。</u></p> <p>四<u>三</u>、設備之取得或處分，其交易金額未達新台幣壹億壹佰萬元者，由總務部門<u>執行單位</u>提報相關資料呈請總經理核決後辦理，交易金額超過新台幣壹億<u>壹佰萬元</u>者，應另<u>呈請執行長及</u>董事長核准後交有關部門執行一。<u>金額達新台幣壹億元者</u>並於事後報最近期董事會核備。</p> <p>五<u>四</u>、會員證及無形資產之取得或處分，由執行單位提報相關資料呈請董事長核准後交有關部門執行，並於事後報最近期董事會核備。<u>金額達新台幣三億元者，應提交董事會通過後使得為之。</u></p> <p>六<u>五</u>、衍生性商品之取得或處分，依本處理程序第三節之相關規定辦理。</p> <p>七<u>六</u>、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，依本處理程序第四節之相關規定辦理。</p> <p>.....</p>	<p>配合本公司經理人職權範圍調整及實務作法修正條文內容。</p>

原條文	修訂後條文	說明
<p>第二十條：作業程序</p> <p>一、授權額度：</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依下列之授權金額進行操作：</p> <p>(一)非以交易為目的：依據本公司每月份各幣別資金需求部位為規避之金額上限，交易應獲得董事長之核准方得為之，惟董事長得於每筆交易金額美金壹佰萬元以內、每週累積交易金額美金伍佰萬元之範圍內，授權總經理或其授權之高階主管核准，再按週呈報董事長。</p> <p>(二)以交易為目的：無論金額大小，交易需獲得董事長核准方得為之。惟董事長得於每筆交易金額美金壹拾萬元以內、每週累積交易金額美金伍拾萬元之範圍內，授權總經理或其授權之高階主管核准，再按週呈報董事長。其每筆交易風險在任何時間以不超過美金壹拾萬元之損益評估為原則，並以此為停損目標。</p> <p>.....</p>	<p>第二十條：作業程序</p> <p>一、授權額度：</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依下列之授權金額進行操作：</p> <p>(一)非以交易為目的：依據本公司每月份各幣別資金需求部位為規避之金額上限，交易應獲得董事長之核准方得為之，惟董事長得於每筆交易金額美金壹佰萬元以內、每週累積交易金額美金伍佰萬元之範圍內，授權總經理或其授權之<u>高階財務部最高</u>主管核准，再按週呈報董事長。</p> <p>(二)以交易為目的：無論金額大小，交易需獲得董事長核准方得為之。惟董事長得於每筆交易金額美金壹拾萬元以內、每週累積交易金額美金伍拾萬元之範圍內，授權總經理或其授權之高階<u>財務部最高</u>主管核准，再按週呈報董事長。其每筆交易風險在任何時間以不超過美金壹拾萬元之損益評估為原則，並以此為停損目標。</p> <p>.....</p>	<p>配合本公司經理人職權範圍調整及實務作法修正條文內容。</p>