

鈺鎧科技股份有限公司一一四年股東常會議事錄

時間：民國一一四年六月十九日（星期四）上午九時整

地點：台中市南屯區精科東路15號

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數計21,869,658股，佔本公司已發行股份總數38,056,253股之57.46%。

主席：黃董事長其集

記錄：黃文結

出席董事：黃董事其集、劉董事月清、李董事金旆、李獨立董事聰龍、王獨立董事金寶、黃獨立董事炳順、共6席董事，已超過董事席次9席之半數。

列席：資誠徐建業會計師

一、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案（董事會提）

案由：一一三年度營業報告案，敬請 鑒察。

說明：一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案（董事會提）

案由：審計委員會查核一一三年度財務報表報告案，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核一一三年度財務報表審查報告書，請參閱附件二。

第三案（董事會提）

案由：一一三年度員工與董事酬勞分配情形報告案，敬請 鑒察。

說明：本公司一一三年稅前虧損，擬不分配一一三年度員工與董事酬勞。

第四案（董事會提）

案由：一一三年度董事酬金領取情形報告案，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司董事酬勞，係依本公司章程規定提撥2%董事酬勞。依照本公司「董事酬勞發放辦法」發放個別董事酬金，本公司獨立董事係依「董事酬勞發放辦法」，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費，獨立董事不參與董事酬勞之分配。本公司一一三年稅前虧損，擬不分配一一三年度員工與董事酬勞。

2. 本公司一一三年稅前虧損，擬不分配一一三年度董事酬勞。

3. 董事領取酬金明細如下表：

職稱	姓名	董事酬金						合計 (A+B+C)	
		報酬(A)		董事酬勞(B)		業務執行 費用(C)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事長	黃其集	-	-	-	-	18	18	18	18
董事	李金旆	-	-	-	-	9	9	9	9
董事	陳雅菁	-	-	-	-	9	9	9	9
董事	大晟機電(股)公司	-	-	-	-	-	-	-	-
	劉月清	-	-	-	-	18	18	18	18
董事	善德投資(股)公司	-	-	-	-	-	-	-	-
	黃朝豐	-	-	-	-	18	18	18	18
獨立董事	李聰龍	222	222	-	-	9	9	231	231
獨立董事	王金寶	360	360	-	-	18	18	378	378
獨立董事	黃炳順	360	360	-	-	15	15	375	375
獨立董事	張光瑤	360	360	-	-	18	18	378	378

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：一一三年度之營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司一一三年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過在案。。

2. 前述財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及徐建業會計師查核完竣，出具查核報告書，並經審計委員會查核竣事，並出具書面審查報告書在案。

3. 上述之營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件三。。

決 議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：21,869,658 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：21,861,588 權 (含電子投票 3,589,321 權)	99.96%
反對權數：6,945 權 (含電子投票 6,945 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：1,125 權 (含電子投票 1,125 權)	0.00%

本案表決通過。

第二案(董事會提)

案 由：一一三年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：1. 本公司一一三年度虧損撥補案，業經董事會通過，並經審計委員會查核竣事，出具書面查核報告書在案。

2. 本公司一一三年度稅後虧損新台幣80,350,880元，期末可供分配盈餘新台幣4,925,396元，擬不分配盈餘。

3. 謹擬具一一三年度虧損撥補表，請參閱附件四。

決 議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：21,869,658 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：21,861,588 權 (含電子投票 3,589,321 權)	99.96%
反對權數：6,945 權 (含電子投票 6,945 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：1,125 權 (含電子投票 1,125 權)	0.00%

本案表決通過。

五、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂「公司章程」部份條文案，敬請 討論。

說 明：1. 配合公司營運需求，擬修訂「公司章程」部份條文。

2. 「公司章程修正條文對照表」，請參閱附件五。

決 議：本案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：21,869,658 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：21,861,588 權 (含電子投票 3,589,321 權)	99.96%
反對權數：6,945 權 (含電子投票 6,945 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：1,125 權 (含電子投票 1,125 權)	0.00%

本案表決通過。

八、臨時動議：無

九、散 會：同日上午9時18分。

本次股東會無股東提問。

鈺鎧科技股份有限公司
一一三年度營業報告書

(一) 營運概況及損益狀況：

一一三年公司營業收入較一一二年衰退3%，營業收入衰退主要是因受美中貿易戰持續，導致客戶於中國生產持續轉移到其他地區，造成中國/香港地區之銷售金額下降約9%，一一三年終端電子市場需求及車用電子市場需求緩慢回升，但仍未回復一一一年之市場需求水準，一一三年亞洲市場整體出貨金額較一一二年衰退9%，一一三年美洲市場整體出貨金額較一一二年衰退9%，一一三年內銷市場整體出貨金額較一一二年成長8%，一一三年歐洲市場整體出貨金額較一一二年成長6%。

一一三年營業毛利率5%，與一一二年營業毛利率6%，下降1%，營業毛利率下降原因，主要係因原物料價格上漲，造成生產成本上升，影響毛利率約6%。一一三年營業費用較一一二年營業費用減少約12,088仟元，一一三營業費用率較一一二年減少2%，營業費用率下降主要係因研發費用下降所致，但是金額下降幅度未達營業收入金額下降比率，一一三年營業損失金額81,545仟元。一一三年各項營運資料如下：

一一三年營業收入為 430,410 仟元，營業收入較一一二年度 442,279 仟元衰退 3%。

一一三年營業毛利率為 5%，與一一二年營業毛利率 6%，差異 1%，一一三年營業毛利淨額為 20,152 仟元，較一一二年營業毛利淨額 25,008 仟元衰退 19%。

一一三年營業損失為 81,545 仟元，較一一二年營業損失 88,777 仟元損失減少 8%。

一一三年稅前淨損 78,979 仟元，較一一二年稅前淨損 87,088 仟元損失減少 9%，一一三年本期淨損為 80,352 仟元，較一一二年本期淨損為 76,098 仟元，損失增加 6%，一一三年基本每股虧損為 2.11

(二) 營運展望

一一三年因受美中貿易戰持續、烏俄戰爭、以阿戰爭影響，抑制民眾消費意願，致全球經濟成長及需求趨緩，電子消費及車用電子市場需求自一一一年下半年起陸續減少，一一三年消費電子市場需求及車用電子市場需求緩慢回升，致公司一一三年營業額及獲利呈現衰退及虧損之狀況，一一三年銷售目標及獲利金額皆未達成年度預算目標，目前市場需求已見緩慢回升狀況，針對未來展望仍較保守以待。

目前全球經濟景氣仍受到美中貿易戰及地緣戰爭，全球需求趨緩之影響，從目前客戶下單狀況評估，一一四年展望會是較為樂觀的一年，目前接單已有上升之狀況，且因應原物料上漲，已與客戶議價調漲售價，公司於一一三年持續投入研發及改善製程能力，整體產品良率已有提升，並持續參加國外展覽，擴增市場，持續做好及精進各項之工作管理及流程，健全公司制度，打穩經營根基，提升公司競爭力，以其未來外部經營環境轉好時，公司能夠掌握成長的機會，提升公司之獲利狀況，以期達成經營目標。

董 事 長：黃其集



經 理 人：黃其集



會計主管：黃文結



鈺鎧科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉美蘭會計師及徐建業會計師查核完竣，並出具查核報告書。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補案，業經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

鈺鎧科技股份有限公司一一四年股東常會

鈺鎧科技股份有限公司審計委員會

召集人：李聰龍 

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004800 號

鈺鎧科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個別資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個別綜合損益表、個別權益變動表、個別現金流量表，以及個別財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個別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，足以允當表達鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個別財務績效及個別現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個別財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與鈺鎧科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年度個別財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年度個別財務報表之關鍵查核事項如下：

銷貨收入截止

事項說明

有關收入會計政策，請詳財務報表附註四(二十五)及附註六(十七)收入明細之說明。

鈺鎧科技股份有限公司經營表面黏著元件(SMD)用電感器之製造及買賣，銷貨收入之主要交易條件為外銷貨品於貿易條件達成時，才移轉貨物控制權並認列銷貨收入，故接近資產負債日之收入，將有截止風險，因此，本會計師認為銷貨收入之截止時點為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 針對銷貨交易作業程序與內部控制進行瞭解及評估，並測試該等控制之有效性。
2. 測試財務報導結束日前後一定期間之銷貨收入交易於正確之期間認列，以評估收入認列時點之正確性。

存貨備抵評價損失評估

事項說明

存貨評價之會計政策請詳財務報表附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五(二)；存貨會計科目之說明，請詳財務報表附註六(三)。鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年 12 月 31 日之存貨總額為新台幣 145,146 仟元；存貨備抵評價損失為新台幣 49,536 仟元。

鈺鎧科技股份有限公司針對個別辨認有價值減損之存貨，係按成本與淨變現價值孰低者衡量，由於存貨之價值受到需求市場的波動及技術快速變化而可能導致存貨評價損失或過時陳舊之風險較高，且存貨評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判



斷，因而具高度估計之不確定性，因此本會計師將存貨備抵評價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解公司營運及相關會計政策之一致性，並評估存貨備抵評價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 檢視其年度盤點計劃並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值評估資料，抽核個別存貨項目核對憑證及其帳載記錄，並執行報表計算之正確性，以評估淨變現價值之依據及其合理性。
4. 取得鈺鎧科技股份有限公司存貨庫齡報表，核對存貨異動日期之相關佐證文件，確認庫齡區間分類正確，並與其政策一致。

管理階層與治理單位對個別財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布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允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估鈺鎧科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鈺鎧科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鈺鎧科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核個別財務報表之責任

本會計師查核個別財務報表之目的，係對個別財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個別財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個別財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個別財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鈺鎧科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鈺鎧科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個別財務報表使用者注意個別財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鈺鎧科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



5. 評估個別財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個別財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鈺鎧科技股份有限公司民國 113 年度個別財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉美蘭 劉美蘭



會計師

徐建業 徐建業



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1050035683 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日



鈺鎧科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 51,684	4	\$ 67,741	6
1150	應收票據淨額	六(二)	9,477	1	12,124	1
1170	應收帳款淨額	六(二)	63,760	6	51,860	4
1200	其他應收款		7,973	1	434	-
130X	存貨	六(三)	95,610	8	119,611	10
1410	預付款項		1,560	-	1,562	-
1479	其他流動資產－其他		667	-	454	-
11XX	流動資產合計		230,731	20	253,786	21
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)				
	之金融資產－非流動		3,519	1	2,856	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	809,927	70	853,716	70
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	83,917	7	84,597	7
1780	無形資產		468	-	1,121	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	22,565	2	24,820	2
1920	存出保證金	十二(二)	391	-	226	-
1990	其他非流動資產－其他		405	-	-	-
15XX	非流動資產合計		921,192	80	967,336	79
1XXX	資產總計		\$ 1,151,923	100	\$ 1,221,122	100

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$	-	\$	40,000
2110	應付短期票券	六(十)		-		60,000
2130	合約負債－流動	六(十七)		155		781
2150	應付票據			-		8,085
2170	應付帳款			43,541		11,484
2200	其他應付款	六(十一)		45,837		45,692
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		39,861		55,674
2399	其他流動負債－其他			526		2,338
21XX	流動負債合計			129,920		224,054
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)		497,125		391,612
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		3,531		3,489
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)		3,741		8,369
25XX	非流動負債合計			504,397		403,470
2XXX	負債總計			634,317		627,524
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		380,563		380,563
資本公積						
3200	資本公積	六(十五)		71,655		71,655
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		57,649		57,649
3350	未分配盈餘			4,926		81,581
其他權益						
3400	其他權益			2,813		2,150
3XXX	權益總計			517,606		593,598
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	1,151,923	\$	1,221,122

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃其集



經理人：黃其集



會計主管：黃文結



鈺鎧科技股份有限公司
綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)	\$ 430,410 100	\$ 442,279 100
5000 營業成本	六(三)(二十二)	(410,258) (95)	(417,271) (94)
5950 營業毛利淨額		20,152 5	25,008 6
營業費用	六(二十二)		
6100 推銷費用		(37,196) (9)	(37,250) (8)
6200 管理費用		(45,963) (11)	(43,612) (10)
6300 研究發展費用		(18,467) (4)	(33,440) (8)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(71) -	517 -
6000 營業費用合計		(101,697) (24)	(113,785) (26)
6900 營業損失		(81,545) (19)	(88,777) (20)
營業外收入及支出			
7100 利息收入		456 -	488 -
7010 其他收入	六(四)(八)		
	(十八)	10,616 2	8,117 2
7020 其他利益及損失	六(八)(十九)	2,652 1	2,921 -
7050 財務成本	六(二十)	(11,157) (3)	(9,837) (2)
7000 營業外收入及支出合計		2,567 -	1,689 -
7900 稅前淨損		(78,978) (19)	(87,088) (20)
7950 所得稅(費用)利益	六(二十三)	(1,373) -	10,990 3
8200 本期淨損		(\$ 80,351) (19)	(\$ 76,098) (17)
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 4,620 1	\$ 597 -
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(四)	663 -	268 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十三)	(924) -	(119) -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 4,359 1	\$ 746 -
8500 本期綜合損益總額		(\$ 75,992) (18)	(\$ 75,352) (17)
每股虧損	六(二十四)		
9750 基本每股虧損		(\$ 2.11)	(\$ 2.00)
9850 稀釋每股虧損		(\$ 2.11)	(\$ 2.00)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃其集

經理人：黃其集

會計主管：黃文結

鈺鎧科技股份有限公司

權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	普 通 股 股 本	資本公積－發行溢價	保 留 盈 餘		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	資 產	未 實 現 損 益	
112 年 度								
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 380,563	\$ 71,655	\$ 52,397	\$ 173,870	\$ 1,882		\$ 680,367
本期淨損		-	-	-	(76,098)	-		(76,098)
本期其他綜合損益	六(四)	-	-	-	478	268		746
本期綜合損益總額		-	-	-	(75,620)	268		(75,352)
111 年度盈餘指撥及分配	六(十六)							
法定盈餘公積		-	-	5,252	(5,252)	-		-
現金股利		-	-	-	(11,417)	-		(11,417)
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 380,563	\$ 71,655	\$ 57,649	\$ 81,581	\$ 2,150		\$ 593,598
113 年 度								
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 380,563	\$ 71,655	\$ 57,649	\$ 81,581	\$ 2,150		\$ 593,598
本期淨損		-	-	-	(80,351)	-		(80,351)
本期其他綜合損益	六(四)	-	-	-	3,696	663		4,359
本期綜合損益總額		-	-	-	(76,655)	663		(75,992)
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 380,563	\$ 71,655	\$ 57,649	\$ 4,926	\$ 2,813		\$ 517,606

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃其集



經理人：黃其集



會計主管：黃文結



鈺鎧科技股份有限公司
現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 78,978)	(\$ 87,088)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)	六(二十一)	46,071	48,884
各項攤銷	六(二十一)	761	686
預期信用減損損失(迴轉利益)	十二(二)	71	(517)
其他收益-政府補助款	六(五)	(231)	(231)
利息收入		(456)	(488)
股利收入	六(四)(十八)	(6)	(5)
利息費用	六(二十)	11,157	9,837
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		2,647	115
應收帳款		(11,971)	52,336
其他應收款		(7,539)	3,709
存貨		24,001	50,144
預付款項		2	(252)
其他流動資產-其他		(171)	937
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(626)	313
應付票據		(8,085)	26,203
應付帳款		32,057	29,414
其他應付款		3,541	38,965
其他流動負債-其他		(1,812)	1,479
淨確定福利負債-非流動		(8)	(77)
營運產生之現金流入(流出)		10,425	(14,800)
收取之利息		456	488
支付之利息		(11,157)	(9,973)
支付之所得稅		(42)	(7,168)
營業活動之淨現金流出		(318)	(31,453)
投資活動之現金流量			
購置不動產、廠房及設備	六(二十五)	(4,767)	(34,665)
取得無形資產		(108)	(642)
其他非流動資產增加數		(405)	-
存出保證金增加數		(165)	-
收取之股利	六(四)	6	5
投資活動之淨現金流出		(5,439)	(35,302)
籌資活動之現金流量			
短期借款本期舉借數	六(二十六)	130,000	40,000
短期借款本期償還數	六(二十六)	(170,000)	-
應付短期票券減少數	六(二十六)	(60,000)	(20,000)
應付短期票券增加數	六(二十六)	-	60,000
長期借款本期舉借數	六(二十六)	519,296	39,400
長期借款本期償還數	六(二十六)	(429,596)	(59,051)
發放現金股利	六(二十六)	-	(11,417)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(10,300)	48,932
本期現金及約當現金減少數		(16,057)	(17,823)
期初現金及約當現金餘額		67,741	85,564
期末現金及約當現金餘額		\$ 51,684	\$ 67,741

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃其集



經理人：黃其集



會計主管：黃文結



附件四

鈺鎧科技股份有限公司

虧損撥補表

民國一一三年度

項 目	單位：元	
	金	額
期初未分配盈餘	81,580,616	
處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具		-
調整後未分配盈餘（累積虧損）	81,580,616	
加（減）：113年度稅後盈餘	-	80,350,880
加（減）：113年度保留盈餘調整數		
退休金精算損益		3,695,660
減：提撥10%法定盈餘公積		-
可供分配盈餘	4,925,396	
分配項目：		
股東現金股利-每股-元		
期末未分配盈餘	4,925,396	

條	文	修	正	後	修	正	前	修 正 說 明
第二十六 條	本公司年度如有獲利，應提撥 3%~15% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 60% 為基層員工調整薪資或分派酬勞。</u> 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。 第一項所稱當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。				本公司年度如有獲利，應提撥 3%~15% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。 第一項所稱當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。			配合公司營運所需。
第二十九條	本章程訂立於民國八十一年三月二十四日。第一次修正於民國八十三年一月十四日。第二次修正於民國八十三年十二月五日。第三次修正於民國八十四年十二月五日。第四次修正於民國八十六年五月三日。第五次修正於民國八十六年十月一日。第六次修正於民國八十八年十一月十八日。第七次修正於民國八十九年七月十五日。第八次修正於民國九十年三月二日。第九次修正於民國九十年十一月二十三日。第十次修正於民國九十二年五月二十一日。第十一次修正於民國九十三年六月三十日。第十二次修正於民國九十八年五月六日。第十三次修正於民國九十九年六月二十五日。第十四次修正於民國一〇〇年六月二十四日。第十五次修正於民國一〇四年六月二十九日。第十六次修正於民國				本章程訂立於民國八十一年三月二十四日。第一次修正於民國八十三年一月十四日。第二次修正於民國八十三年十二月五日。第三次修正於民國八十四年十二月五日。第四次修正於民國八十六年五月三日。第五次修正於民國八十六年十月一日。第六次修正於民國八十八年十一月十八日。第七次修正於民國八十九年七月十五日。第八次修正於民國九十年三月二日。第九次修正於民國九十年十一月二十三日。第十次修正於民國九十二年五月二十一日。第十一次修正於民國九十三年六月三十日。第十二次修正於民國九十八年五月六日。第十三次修正於民國九十九年六月二十五日。第十四次修正於民國一〇〇年六月二十四日。第十五次修正於民國一〇四年六月二十九日。第十六次修正			增列修訂日期

	一〇五年六月十七日。第十七次修正於民國一〇八年六月二十一日。第十八次修正於民國一一〇年二月十九日。第十九次修正於民國一一〇年八月二十七日。第二十次修正於民國一一三年六月十九日。<u>第二十一次修正於民國一一四年六月十九日</u>	於民國一〇五年六月十七日。第十七次修正於民國一〇八年六月二十一日。第十八次修正於民國一一〇年二月十九日。第十九次修正於民國一一〇年八月二十七日。第二十次修正於民國一一三年六月十九日。	
--	---	--	--