

銖寶利科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十五日(星期二)上午九時正
地點：新竹縣湖口鄉光復北路 12 號地下一樓(國際會議廳)
出席：出席股東(含委託代理人)所代表之股份總數 38,696,517 股(其中以電子方式出席股數 6,497,471 股)，占本公司原發行股份 74,651,675 股扣除無表決權股數 1,000,000 股股數後之發行股份總數 73,651,675 股之 52.53%。

召開方式：實體股東會

出席董事：葉垂景董事、佟韻玲獨立董事(審計委員會召集人)、王鼎章董事、潘燕民董事、李明珊董事合計 5 席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席：陳國帥會計師、翁祖立律師。

主席：葉垂景

記錄：蕭玉華

壹、宣佈開會：出席股份已達法定數額，依法宣佈開會。

貳、主席致開會詞：(略)

參、報告事項：

(一)一一二年度營業報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。

(二)一一二年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。

(三)轉投資瀚泰能源股份有限公司。(詳議事手冊)，敬請 洽悉。

議事經過：以上報告案皆無股東提問。

肆、承認事項

第一案(董事會 提)

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司一一二年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所陳國帥及張志銘會計師查核簽證，連同營業報告書送請審計委員會審查完竣，並出具書面審查報告在案。

二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件。

三、謹提請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議：本案經出席股東總表決權數 38,696,517 權票決後，贊成 38,142,610 權(其中以電子方式行使表決權 6,329,456 權)，反對 117,557 權(其中以電子方式行使表決權數 117,557 權)，棄權及未投票 436,350 權(其中以電子方式行使表決權數 50,458 權)，贊成權數占出席股東表決權總數 98.56%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案(董事會 提)

案由：一一二年度盈餘分派案。

說明：一、本公司一一二年度稅後淨損新台幣 226,907,629 元，截至一一二年十二月三十一日止之可供分配盈餘 144,474,685 元，經考量未來營運狀況及營運資金需求，擬不予分派盈餘。

二、以上謹提請 承認。



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$370,237,978
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	(3,247,175)
減：採權益法認列關聯企業及合資之變動數	(81,542)
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)	453,268
減：本年度稅後淨損	(226,907,629)
小計	140,454,900
提列項目	
迴轉特別盈餘公積	4,019,785
期末未分配盈餘	\$144,474,685

負責人：葉垂景



經理人：王鼎章



主辦會計：周雨蕾



議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 38,696,517 權票決後，贊成 38,133,565 權（其中以電子方式行使表決權 6,320,411 權），反對 131,629 權（其中以電子方式行使表決權數 131,629 權），棄權及未投票 431,323 權（其中以電子方式行使表決權數 45,431 權），贊成權數占出席股東表決權總數 98.54%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

伍、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」部分條文案。

說 明：一、依公司實務作業需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件。

二、謹提請 討論。

議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 38,696,517 權票決後，贊成 38,138,204 權（其中以電子方式行使表決權 6,325,050 權），反對 126,499 權（其中以電子方式行使表決權數 126,499 權），棄權及未投票 431,814 權（其中以電子方式行使表決權數 45,922 權），贊成權數占出席股東表決權總數 98.55%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案。

說 明：一、依公司實務作業需要，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件。

二、謹提請 討論。

議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 38,696,517 權票決後，贊成 38,120,164 權（其中以電子方式行使表決權 6,307,010 權），反對 126,539 權（其中以電子

方式行使表決權數 126,539 權)，棄權及未投票 449,814 權（其中以電子方式行使表決權數 63,922 權），贊成權數占出席股東表決權總數 98.51%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第三案(董事會提)

案 由：子公司「來穎科技股份有限公司」釋股規劃案。

說 明：一、為協助子公司「來穎科技股份有限公司」(以下簡稱「來穎」)營運發展並考量未來籌資便利、自主財務及股權價值提升等效益，辦理來穎上市櫃規劃作業。

二、基於整體集團營運布局考量及順利推動來穎上市櫃作業，並參酌相關規定，本公司擬對持有之來穎股份進行釋股以達成股權分散目標。

三、本次規劃提撥來穎股份不超過 3,440,926 股辦理釋股。基於與本公司股東分享來穎營運之成果，將上述釋股規劃優先洽本公司股東按持股比例認購，認股基準日以 113 年股東常會後之最近一次停止過戶日股東名簿記載之股東為準，考量專業機構代辦公費、本公司原始股東投資意願，擬以「得認購股數達 100 股(含)以上者始有參與認購權利」作為本次釋股本公司原始股東之認購機制。另為顧及本公司原始股東之權利亦開放認購未達 100 股之原始股東自行拼湊得認購至 100 股，本公司股東放棄認購之股份或認購不足部份，擬授權董事長洽特定人認購。

四、上述釋股規劃提報 113 年股東常會決議後，由股東常會授權董事會另訂認股基準日、實際釋股價格及其他相關事宜。惟釋股價格應不低於釋股時來穎最近一期自結資產負債表之每股淨值，並委請獨立專家出具價格合理性意見書。

五、未來來穎申請登錄興櫃或上市櫃相關作業所需釋股，本公司將依相關法令及上市(櫃)相關規範提撥來穎股票供券商認購或辦理過額配售等作業，其提撥股數與價格依相關法令及上市(櫃)相關規範、當時市場狀況及來穎之營運情形與承銷商共同議定之。

六、謹提請 討論。

議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 38,696,517 權票決後，贊成 38,140,234 權（其中以電子方式行使表決權 6,327,080 權），反對 121,469 權（其中以電子方式行使表決權數 121,469 權），棄權及未投票 434,814 權（其中以電子方式行使表決權數 48,922 權），贊成權數占出席股東表決權總數 98.56%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時十八分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

(本次股東常會無股東提問，股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，股東常會之詳盡內容，仍以會議影音紀錄為準)

主 席：葉 垂 景

記 錄：蕭 玉 華



一一二年度營業報告書

營業報告書

112 年進入後疫情階段，延續 111 年顯示器市場的疲弱需求，加上地緣政治因素持續，俄烏戰爭未見停止跡象及以色列與巴勒斯坦衝突升溫，市場不確定因素較 111 年有增無減，因此銖寶 PMOLED 的營運，持續面臨挑戰，訂單需求力道持續下滑，尤其需求主力之一的家電需求，疫情期間的交貨至 112 年仍有大量庫存等待消耗，雖供應鏈如 IC 交期問題都已鬆動，但降價也無法刺激出新需求，112 年顯示器業績主要靠網通應用來支撐，但無法支持產線的經濟規模運作，因此產生虧損。

銖寶認知 PMOLED 的需求，因應用侷限，已無法支撐銖寶本業營運，雖轉投資電池事業有明顯的成長機會，112 年營業額及獲利均有亮眼表現，但仍希望顯示器事業不要造成負擔，因此顯示器事業轉型速度必須加快，除於 111 年第四季開始增加 TFT LCD 與 AMOLED 的銷售外，112 年也爭取到電子紙的銷售代理，並持續調整精簡 PMOLED 生產規模，以符合實際需求。

在營運方面，112 年營業收入為新台幣 747,342 仟元；稅後虧損為新台幣 226,908 仟元。

展望 113 年營運，除全力支持電池/儲能事業的發展外，顯示器事業將持續爭取 PMOLED 於利基市場應用開案，如半透明產品與工控應用，並致力於滿足現有客戶各種不同顯示器技術的需求，並透過合作日本公司的銷售管道，爭取更多的訂單機會，內部則以嚴格控制成本，提升市場競爭力來努力。產品研發部分則是以與國外技術合作方式，開發新的驅動方式於 AMOLED 的應用。

董事長：葉垂景



經理人：王鼎章



會計主管：周雨蕾



一一二年度審計委員會審查報告書

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所陳國帥及張志銘會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，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

銓寶科技股份有限公司

審計委員會召集人：佟韻玲



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

會計師查核報告

銖寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

銖寶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果，上開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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達銖寶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

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會計師職業道德規範，與銖寶科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對銖寶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

收入認列

錄寶科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列合併營業收入2,682,217仟元，主要係有機電激發光顯示器面板銷售及電池、電子零組件組裝、製造及批發等收入，由於銷售地點包含台灣、中國大陸、美洲及北非等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估銷貨模式下履約義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、對銷售明細抽選樣本執行細項測試(包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載之履約義務及滿足時點一致)，並執行銷貨收入分析性複核程序、資產負債表日前後一段時間之截止點測試及複核期後銷貨退回及折讓等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一十二年十二月三十一日止，錄寶科技股份有限公司及其子公司之合併存貨淨額為415,682仟元，存貨多為高技術之有機電激發光顯示器面板，考量不斷進步的顯示技術及通訊市場需求變化快速，管理階層須及時就客戶需求狀況評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認，測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，並執行實地觀察存貨盤點以確認存貨之狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估錄寶科技股份有限公司及其子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錄寶科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

錄寶科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併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. 辨認並評估合併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，惟其目的非對錄寶科技股份有限公司及其子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，以及使錄寶科技股份有限公司及其子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合併財務報表使用者注意合併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錄寶科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對錄寶科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併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。

其他

錄寶科技股份有限公司已編製民國一一二年度及民國一一一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：(110)金管證審字第 1100352201 號

(91)台財證(六)第 144183 號

陳國帥

陳國帥



會計師：

張志銘

張志銘



中華民國一一三年二月二十九日

代碼	資 產 項 目	附 註	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$961,068	19	\$553,811	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	85,537	2	89,142	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	61,681	1	49,574	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	30,301	1	55,005	1
1170	應收帳款淨額	四、六.5及六.24	650,251	13	747,006	14
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.5、六.24及七	2,251	-	20,079	-
1197	應收融資租賃淨額	四、六.6及六.24	2,800	-	-	-
1199	應收融資租賃－關係人淨額	四、六.6、六.24及七	2,537	-	2,497	-
1200	其他應收款	四、六.6	24,801	1	36,439	1
1210	其他應收款－關係人	七	1,630	-	2,486	-
1220	本期所得稅資產	四及六.29	698	-	-	-
130X	存貨	四及六.7	415,682	8	701,035	13
1410	預付款項	七	144,083	3	152,225	3
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	四及六.8	-	-	35,665	1
1470	其他流動資產	七	5,565	-	8,586	-
11xx	流動資產合計		2,388,885	48	2,453,550	46
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	41,025	1	8,699	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10、七及八	2,159,727	43	2,210,178	42
1755	使用權資產	四及六.25	41,267	1	43,488	1
1760	投資性不動產淨額	四、六.11及八	236,386	5	243,844	5
1780	無形資產	四、六.12及六.14	101,351	2	99,695	2
1840	遞延所得稅資產	四及六.29	24,354	-	206,846	4
1900	其他非流動資產	四、六.13、六.19及七	20,256	-	15,949	-
194D	長期應收融資租賃淨額	四、六.6及六.24	5,367	-	-	-
194K	長期應收融資租賃－關係人淨額	四、六.6、六.24及七	6,524	-	9,061	-
15xx	非流動資產合計		2,636,257	52	2,837,760	54
1xxx	資產總計		\$5,025,142	100	\$5,291,310	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾



代碼	負 債 及 權 益 會 計 項 目	附 註	112年12月31日		111年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
2100	流動負債	六.15及八	\$630,000	13	\$500,000	10
2130	短期借款	四、六.23及七	45,472	1	33,019	1
2170	合約負債		289,714	6	485,645	9
2180	應付帳款	七	151,138	3	159,211	3
2200	應付帳款－關係人		188,401	4	144,489	3
2220	其他應付款	七	68,887	1	16,111	-
2230	其他應付款－關係人	四及六.29	14,396	-	7,954	-
2300	本期所得稅負債	七	10,258	-	16,027	-
2321	其他流動負債	四及六.17	-	-	6,127	-
2322	一年內到期或執行賣回權之公司債	六.18及八	241,144	5	220,487	4
21xx	一年內到期之長期借款					
	流動負債合計		1,639,410	33	1,589,070	30
	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.16	23,252	-	15,229	-
2530	應付公司債	四及六.17	483,665	10	535,203	10
2540	長期借款	六.18及八	753,752	15	713,156	14
2550	負債準備－非流動	四及六.20	5,814	-	7,194	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.29	540	-	175	-
2670	其他非流動負債	四及六.19	34,651	1	32,999	1
25xx	非流動負債合計		1,301,674	26	1,303,956	25
2xxx	負債總計		2,941,084	59	2,893,026	55
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.21				
3110	普通股股本		746,517	15	746,517	14
3200	資本公積	六.21	867,975	17	859,145	16
3300	保留盈餘	六.21				
3310	法定盈餘公積		164,399	3	161,489	3
3320	特別盈餘公積		5,371	-	5,950	-
3350	未分配盈餘		140,455	3	483,046	9
3400	其他權益		(1,351)	-	(5,371)	-
3500	庫藏股票	四及六.21	(51,486)	(1)	(51,486)	(1)
36xx	非控制權益	六.21及六.31	212,178	4	198,994	4
3xxx	權益總計		2,084,058	41	2,398,284	45
3x2x	負債及權益總計		\$5,025,142	100	\$5,291,310	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蓀

民國一〇一二年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.23及七	\$2,682,217	100	\$2,713,550	100
5000	營業成本	六及七	(2,366,167)	(88)	(2,291,827)	(84)
5900	營業毛利		316,050	12	421,723	16
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(50,175)	(2)	(50,114)	(2)
6200	管理費用		(179,424)	(7)	(152,220)	(6)
6300	研究發展費用		(147,011)	(6)	(124,723)	(5)
6450	預期信用減損損失	四及六.24	-	-	(3,226)	-
6900	營業費用合計		(376,610)	(15)	(330,283)	(13)
7000	營業利益(損失)		(60,560)	(3)	91,440	3
7100	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.27及七	12,561	1	5,552	-
7010	其他收入	六.27及七	124,973	5	115,715	4
7020	其他利益及損失	六.27	(23,399)	(1)	(62,691)	(2)
7050	財務成本	六.27及七	(46,665)	(2)	(39,542)	(1)
7055	預期信用減損損失	四及六.24	(11,073)	-	(4,166)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.9	-	-	13,704	-
7900	營業外收入及支出合計		56,397	3	28,572	1
7900	稅前淨利(損)		(4,163)	-	120,012	4
7950	所得稅費用	四及六.29	(200,464)	(7)	(70,687)	(2)
8200	本期淨利(損)		(204,627)	(7)	49,325	2
8300	其他綜合損益	六.28				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		453	-	12,798	-
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		(53)	-	(1,659)	-
8326	關聯企業及合資之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		-	-	(4)	-
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		(1,387)	-	(1,380)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		-	-	85	-
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(987)	-	9,840	-
8600	本期綜合損益總額		\$(205,614)	(7)	\$59,165	2
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(226,908)	(8)	\$29,919	1
8620	非控制權益		22,281	1	19,406	1
8700	綜合損益總額歸屬於：		\$(204,627)	(7)	\$49,325	2
8710	母公司業主		\$(227,442)	(8)	\$40,400	1
8720	非控制權益		21,828	1	18,765	1
9750	每股盈餘(元)	六.30	\$(3.08)		\$0.41	
9850	基本每股盈餘(元)		\$(3.08)		\$0.41	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$(3.08)		\$0.41	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

歸屬於母公司業主之權益													
股本			保 留 盈 餘				其他權益項目						
債券換股 權利證書			資本公積	法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額	
普通股股本	3100	3130	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	311XX	36XX	3XXX	
A1	\$680,090	\$57,892	\$790,422	\$142,092	\$5,706	\$621,284	\$ (703)	\$ (5,247)	\$ (51,486)	\$2,240,050	\$50,928	\$2,290,978	
B1				19,397		(19,397)				-		-	
B3					244	(244)				-		-	
B5						(147,695)				(147,695)		(147,695)	
C5			39,923							39,923		39,923	
D1						29,919				29,919	19,406	49,325	
D3						12,798	(654)	(1,663)		10,481	(641)	9,840	
D5	-	-	-	-	-	42,717	(654)	(1,663)	-	40,400	18,765	59,165	
I1		8,535	30,508							39,043		39,043	
I3	66,427	(66,427)	(10,378)			(10,723)				(21,101)	(81,439)	(102,540)	
M5													
M7			9,065			(2,896)		2,896		9,065	15,667	24,732	
O1										-	195,073	195,073	
Q1										-		-	
T1			(395)							(395)		(395)	
Z1	\$746,517	\$-	\$859,145	\$161,489	\$5,950	\$483,046	\$ (1,357)	\$ (4,014)	\$ (51,486)	\$2,199,290	\$198,994	\$2,398,284	
A1	\$746,517	\$-	\$859,145	\$161,489	\$5,950	\$483,046	\$ (1,357)	\$ (4,014)	\$ (51,486)	\$2,199,290	\$198,994	\$2,398,284	
B1				2,910		(2,910)				-		-	
B5						(110,477)				(110,477)		(110,477)	
B17					(579)	579				-		-	
D1						(226,908)	(934)	(53)		(226,908)	22,281	(204,627)	
D3						453	(934)	(53)		(534)	(453)	(987)	
D5	-	-	-	-	-	(226,455)	(934)	(53)	-	(227,442)	21,828	(205,614)	
H3							1,134			11,326	(11,326)	-	
M5			10,192							(5,922)	(26,045)	(31,967)	
M7			(5,922)			(81)				(5,922)	(26,045)	(31,967)	
O1			6,329							6,248	33,348	39,596	
Q1						(3,247)		3,247		-	(4,621)	(4,621)	
T1			(1,769)							(1,143)		-	
Z1	\$746,517	\$-	\$867,975	\$164,399	\$5,371	\$140,455	\$ (531)	\$ (820)	\$ (51,486)	\$1,871,880	\$212,178	\$2,084,058	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：葉垂景



經理人：王鼎章



會計主管：周兩蕾

民國一一二年一月三十一日
民國一一二年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	112 年度		111 年度	
		金額	金額	金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：				
A00010	本期稅前淨利(損)	\$(4,163)	\$120,012	(15,655)	-
A20000	調整項目：			3,495	2,841
A20010	收益費損項目及其他損失			(7,622)	-
A20100	折舊費用	150,139	136,189	-	66,603
A20200	攤銷費用	1,380	9,104	5	-
A20300	預期信用減損損失數	11,073	7,392	-	(82,924)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	815	42,656	31,500	-
A20900	利息費用	46,665	39,542	(79,075)	(697,613)
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融負債淨損失	-	188	2,226	2,110
A21200	利息收入	(12,561)	(5,552)	(444)	-
A21300	股利收入	(4,126)	(4,984)	-	1,935
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	-	(13,704)	(3,038)	(583)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	5,842	5,233	(8,167)	2,459
A22800	處分無形資產損失	-	67	2,497	-
A23000	處分投資資產損失	4,165	-	-	(705,172)
A23100	處分金融資產損失(利益)	6,541	(4,822)	-	-
A23700	非金融資產減損損失	-	6,541	130,000	(256,301)
A29900	其他項目－租賃修改利益	-	(3)	-	595,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			(68,054)	(35,154)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	4,615	591	500,000	1,025,000
A31150	應收帳款(增加)減少	96,755	(244,654)	(438,747)	(525,486)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	17,828	150,825	-	(946)
A31180	其他應收款(增加)減少	565	(25,155)	-	(7,762)
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	856	(2,385)	-	-
A31200	存貨(增加)減少	285,353	(274,672)	1,786	-
A31230	預付款項(增加)減少	8,142	18,899	(118,895)	(159,891)
A31240	其他流動資產(增加)減少	3,021	(3,198)	11,426	(77,808)
A31990	其他非流動資產(增加)減少	-	2,776	17,516	556,652
A32125	合約負債增加(減少)	-	10,424	-	-
A32150	應付帳款增加(減少)	12,453	59,989	105	554
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(195,931)	(9,173)	407,257	(133,969)
A32180	其他應付款增加(減少)	(8,073)	8,774	553,811	687,780
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	42,552	3,966	\$961,068	\$553,811
A32230	其他流動負債增加(減少)	30,403	(926)	-	-
A32240	淨確定福利負債減少	(5,769)	(710)	-	-
A32990	退款負債增加(減少)	(793)	(710)	-	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	(1,380)	6,698	-	-
A33100	收取之利息	496,367	39,928	-	-
A33200	收取之股利	12,561	5,552	-	-
A33300	支付之利息	4,126	4,984	-	-
A33500	支付之所得稅	(37,277)	(28,414)	-	-
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(11,863)	(8,053)	-	-
		463,914	13,997	-	-

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

會計師查核報告

銖寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

銖寶科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，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，足以允當表達銖寶科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

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會計師職業道德規範，與銖寶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，對銖寶科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

收入認列

銖寶科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入747,342仟元，主要係有機電激發光顯示器面板銷售收入，由於銷售地點包含台灣、中國大陸、美洲及北非等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足之時點，致收入認列之時點存有顯著風險，本會計師認為對財務報表之查核係屬重要，因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估銷貨模式下履約義務相關收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與履約義務收入認列時點攸關之內部控制的有效性、對銷售明細抽選樣本執行細項測試(包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視履約義務收入認列時點是否與訂單或合約所載之履約義務及滿足時點一致)，並執行銷貨收入分析性複核程序、資產負債表日前後一段時間之截止點測試及複核期後銷貨退回及折讓等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一一二年十二月三十一日止，銖寶科技股份有限公司存貨淨額為76,744仟元，存貨多為高技術之有機電激發光顯示器面板，考量不斷進步的顯示技術及通訊市場需求變化快速，管理階層須及時就客戶需求狀況評估存貨是否有跌價或呆滯等價值減損之虞，備抵存貨跌價及呆滯損失適足性之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性，包括呆滯及過時存貨之辨認，測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，並執行實地觀察存貨盤點以確認存貨之狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估銖寶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銖寶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。

銖寶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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對銓寶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，以及使銓寶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體財務報表使用者注意個體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銓寶科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對鈗寶科技股份有限公司民國一一二年度個體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。

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：(110)金管證審字第 1100352201 號

(91)台財證(六)第 144183 號

陳國帥

陳國帥



會計師：

張志銘

張志銘



中華民國一一三年二月二十九日

代碼	資 產		112年12月31日		111年12月31日	
	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$189,156	5	\$321,191	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	82,542	2	89,142	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.3	61,681	2	49,574	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.4	30,000	1	30,000	1
1170	應收帳款淨額	四、六.5及六.20	124,569	3	243,812	6
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.5、六.20及七	13	-	1,170	-
1200	其他應收款		7,641	-	18,452	-
1210	其他應收款－關係人	七	419,566	11	221,137	5
130x	存貨	四及六.6	76,744	2	123,359	3
1410	預付款項		20,745	-	22,854	-
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	四及六.7	-	-	35,665	1
1470	其他流動資產		1,872	-	529	-
11xx	流動資產合計		1,014,529	26	1,156,885	26
	非流動資產					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	5,096	-	8,195	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	1,308,792	34	1,425,845	32
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9、七及八	1,312,191	34	1,383,245	32
1760	投資性不動產淨額	四、六.10及八	236,386	6	243,844	6
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	-	-	174,481	4
1900	其他非流動資產	四、六.12及六.17	1,121	-	-	-
15xx	非流動資產合計		2,863,586	74	3,235,610	74
1xxx	資產總計		\$3,878,115	100	\$4,392,495	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蓓

民國一十二年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債及權益			112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債	六.13	\$560,000	14	\$180,000	4
2100	短期借款	四、六.19及七	11,476	-	6,689	-
2130	合約負債		110,507	3	219,052	5
2170	應付帳款	七	137,698	4	164,084	4
2180	應付帳款－關係人		100,164	3	84,547	2
2200	其他應付款	七	34,751	1	13,214	-
2220	其他應付款－關係人	四及六.25	2,346	-	1,403	-
2230	本期所得稅負債		1,897	-	1,801	-
2300	其他流動負債	四及六.15	-	-	6,127	-
2321	一年內到期或執行賣回權之公司債	六.16及八	210,526	5	220,487	5
2320	一年內到期之長期借款		1,169,365	30	897,404	20
21xx	流動負債合計					
	非流動負債	四及六.14	23,252	1	15,229	-
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.15	483,665	12	535,203	12
2530	應付公司債	六.16及八	297,888	8	713,156	17
2540	長期借款	四及六.25	-	-	14	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	32,065	1	32,199	1
2670	其他非流動負債		836,870	22	1,295,801	30
25xx	非流動負債合計					
2xxx	負債總計		2,006,235	52	2,193,205	50
31xx	歸屬於母公司業主之權益	六.18				
3100	股本	六.18	746,517	19	746,517	17
3110	普通股股本		867,975	22	859,145	19
3200	資本公積	六.18	164,399	4	161,489	4
3300	保留盈餘		5,371	-	5,950	-
3310	法定盈餘公積		140,455	4	483,046	11
3320	特別盈餘公積		(1,351)	-	(5,371)	-
3350	未分配盈餘		(51,486)	(1)	(51,486)	(1)
3400	其他權益	四及六.18	1,871,880	48	2,199,290	50
3500	庫藏股票					
3xxx	權益總計		\$3,878,115	100	\$4,392,495	100
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

代碼	項 目	附註	112年度		111年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$747,342	100	\$977,046	100
5000	營業成本	六及七	(720,774)	(96)	(792,585)	(81)
5900	營業毛利		26,568	4	184,461	19
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(25,864)	(3)	(26,729)	(3)
6200	管理費用		(65,036)	(9)	(55,302)	(6)
6300	研究發展費用		(79,410)	(11)	(87,164)	(9)
6450	預期信用減損損失	四及六.20	-	-	(3,702)	-
	營業費用合計		(170,310)	(23)	(172,897)	(18)
6900	營業利益(損失)		(143,742)	(19)	11,564	1
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.23及七	10,368	1	5,554	-
7010	其他收入	六.23及七	105,875	14	105,276	11
7020	其他利益及損失	六.23	(25,600)	(3)	(46,692)	(5)
7050	財務成本	六.23	(35,583)	(5)	(30,288)	(3)
7055	預期信用減損損失	四及六.20	(11,073)	(1)	(4,166)	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	49,436	7	45,104	5
	營業外收入及支出合計		93,423	13	74,788	8
7900	稅前淨利(損)		(50,319)	(6)	86,352	9
7950	所得稅費用	四及六.25	(176,589)	(24)	(56,433)	(6)
8200	本期淨利(損)		(226,908)	(30)	29,919	3
8300	其他綜合損益	六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		453	-	12,798	1
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		(53)	-	(1,659)	-
8336	子公司、關聯企業及合資之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		-	-	(4)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		(934)	-	(654)	-
8370	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		(534)	-	10,481	1
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$(227,442)	(30)	\$40,400	4
8500	本期綜合損益總額					
	每股盈餘(元)	六.26				
9750	基本每股盈餘(元)		\$(3.08)		\$0.41	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$(3.08)		\$0.41	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

民國一〇一二年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本 3100	債券換股 權利證書 3130	資本公積 3200	保 留 盈 餘			其他權益項目		庫藏股票 3500	總計 3XXX
					法定盈餘 公積 3310	特別盈餘 公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額 3410	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益 3420		
A1	民國111年1月1日餘額	\$680,090	\$57,892	\$790,422	\$142,092	\$5,706	\$621,284	\$ (703)	\$ (5,247)	\$ (51,486)	\$2,240,050
B1	民國110年度盈餘指撥及分配										-
B3	提列法定盈餘公積				19,397		(19,397)				-
B5	提列特別盈餘公積					244	(244)				(147,695)
C5	普通股現金股利			39,923			(147,695)				39,923
D1	因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者										29,919
D3	民國111年度淨利						29,919				10,481
D5	民國111年度其他綜合損益						12,798	(654)	(1,663)		40,400
I1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	42,717	(654)	(1,663)	-	39,043
I3	可轉換公司債轉換	66,427	8,535	30,508							-
M5	債券換股權利證書轉換		(66,427)								(21,101)
M7	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額			(10,378)			(10,723)				9,065
Q1	對子公司所有權權益變動			9,065			(2,896)		2,896		-
T1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資			(395)							(395)
Z1	其他－買回可轉換公司債										2,199,290
B1	民國111年12月31日餘額	746,517	-	859,145	161,489	5,950	483,046	(1,357)	(4,014)	(51,486)	-
B5	民國111年度盈餘指撥及分配										(110,477)
B17	提列法定盈餘公積				2,910	(579)	(2,910)				-
C5	普通股現金股利						(110,477)				-
D1	特別盈餘公積迴轉						579				(226,908)
D3	因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者						(226,908)	(934)	(53)		(534)
D5	民國112年度淨損						453	(934)	(53)		(227,442)
D5	民國112年度其他綜合損益						(226,455)				11,326
H1	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-		1,134			(5,922)
M5	組織重組			10,192							6,248
M7	實際取得或處分子子公司股權價格與帳面價值差額			(5,922)			(81)				-
Q1	對子公司所有權權益變動			6,329			(3,247)		3,247		(1,143)
T1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資			(1,769)				626			\$ (820)
Z1	其他－買回可轉換公司債及處分採用權益法之差異		\$-		\$164,399	\$5,371	\$140,455	\$ (531)		\$ (51,486)	\$1,871,880
Z1	民國112年12月31日餘額	\$746,517	\$-	\$867,975	\$164,399	\$5,371	\$140,455	\$ (531)	\$ (820)	\$ (51,486)	\$1,871,880

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：葉聖景



經理人：王鼎章



會計主管：周雨蓁

代碼	項 目	112年度 金 額	111年度 金 額	代碼	項 目	112年度 金 額	111年度 金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A00010	本期稅前淨利(損)	\$ (50,319)	\$86,352	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(15,000)	-
A20000	調整項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,840	2,841
A20010	收益費損項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(30,138)
A20100	折舊費用及其他損失			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,099	-
A20200	攤銷費用			B01800	取得採用權益法之投資	(240,698)	(943,153)
A20300	預期信用減損損失數			B01900	處分採用權益法之投資	5	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失			B02600	處分待出售非流動資產	31,500	-
A20900	利息費用			B02700	取得不動產、廠房及設備	(16,538)	(16,661)
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損失(利益)			B02800	處分不動產、廠房及設備	2,106	-
A21200	利息收入			B03700	存出保證金增加	(9)	-
A21300	股利收入			B04100	其他應收款增加	-	(196,031)
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額			BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(232,695)	(1,183,142)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失						
A23000	處分待出售非流動資產損失			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A23100	處分投資損失(利益)			C00200	舉借(償還)短期借款	380,000	(94,800)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01200	發行公司債	-	595,000
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少			C01300	償還公司債	(68,054)	(35,154)
A31150	應收帳款(增加)減少			C01600	舉借長期借款	-	1,025,000
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少			C01700	償還長期借款	(425,229)	(517,442)
A31180	其他應收款(增加)減少			C04400	其他非流動負債減少	-	(8,412)
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少			C04500	發放現金股利	(110,477)	(147,695)
A31200	存貨(增加)減少			CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(223,760)	816,497
A31230	預付款項(增加)減少						
A31240	其他流動資產(增加)減少			EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(132,035)	(240,652)
A32125	合約負債增加(減少)			E00100	期初現金及約當現金餘額	321,191	561,843
A32150	應付帳款增加(減少)			E00200	期末現金及約當現金餘額	\$189,156	\$321,191
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)						
A32180	其他應付款增加(減少)						
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)						
A32230	其他流動負債增加(減少)						
A32240	淨確定福利負債增加(減少)						
A33000	營運產生之現金流入(出)						
A33100	收取之利息						
A33200	收取之股利						
A33300	支付之利息						
A33500	支付之所得稅						
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)						

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

【附件 x】

鍊寶科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正理由
第六條	投資範圍及額度： 本公司及本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其額度之限制分別如下： (一)非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十。 (二)本公司投資有價證券之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之三百為限。 (三)本公司投資個別有價證券不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二百為限。 <u>上述有價證券投資金額之計算以帳面價值為計算基礎。</u>	投資範圍及額度： 本公司及本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券，其額度之限制分別如下： (一)非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額不得逾公司最近期財務報表淨值之百分之五十。 (二)本公司投資有價證券之總額不得超過公司淨值。 (三)本公司投資個別有價證券不得逾公司淨值之百分之五十。	依公司實務作業修正

【附件 X】

銖寶科技股份有限公司
「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正理由
第四條	(一)本公司對外背書保證<u>額度總額</u>不得超過本公司當期淨值之百分之百為限、其中對單一企業之背書保證限額不得超過本公司當期淨值百分之三十。本公司及子公司整體得對外背書保證總額合計亦不得超過本公司當期淨值之百分之百為限，其中對單一企業之整體合計背書保證金額合計則不得超過本公司當期淨值百分之三十。對<u>百分之百之子公司，保證額度不受對單一企業背書保證額度之限制。</u>當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。 (二)因業務往來關係而為背書保證，對單一企業背書保證金額不得超過雙方最近一年業務往來之金額。且基於風險考量背書保證金額不得超過前款對單一企業背書保證之限額。所稱業務往來金額係指雙方間進貨、銷貨金額孰高者。 (三)因業務需要而有超過所定額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上的董事對公司因超限可能產生的損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時應訂定於一定期限內消除超限部份。	(一)本公司對外背書保證金額不得超過本公司當期淨值之百分之五十、其中對單一企業之背書保證限額不得超過本公司當期淨值百分之三十。本公司及子公司整體得對外背書保證金額合計亦不得超過本公司當期淨值之百分之五十，其中對單一企業之整體合計背書保證金額合計則不得超過本公司當期淨值百分之三十。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。 (二)因業務往來關係而為背書保證，對單一企業背書保證金額不得超過雙方最近一年業務往來之金額。且基於風險考量背書保證金額不得超過前款對單一企業背書保證之限額。所稱業務往來金額係指雙方間進貨、銷貨金額孰高者。 (三)因業務需要而有超過所定額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上的董事對公司因超限可能產生的損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時應訂定於一定期限內消除超限部份。	公司業務需要