

股票代號：8104



RITEK GROUP

**RiTdisplay Corporation**

**錸寶科技股份有限公司**

# 113 年股東常會議事手冊



召開方式：實體股東會

時間：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）

# 目 錄

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 股東常會開會程序 .....                 | 1  |
| 股東常會議程 .....                   | 2  |
| 報告事項 .....                     | 3  |
| 承認事項 .....                     | 6  |
| 討論事項 .....                     | 7  |
| 臨時動議 .....                     | 8  |
| 附 件                            |    |
| 一、會計師查核報告書及財務報表 .....          | 9  |
| 二、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表 ..... | 27 |
| 三、「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表 .....    | 28 |
| 附 錄                            |    |
| 一、公司章程 .....                   | 29 |
| 二、股東會議事規則 .....                | 33 |
| 三、董事持股情形 .....                 | 35 |

# 銖寶科技股份有限公司

## 一一三年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席就位

三、主席致詞

四、報告事項

五、承認事項

六、討論事項

七、臨時動議

八、散 會

# 鈹寶科技股份有限公司

## 一一三年股東常會議程

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)

召開方式：實體股東會

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 一一二年度營業報告書
- (二) 一一二年度審計委員會審查報告書
- (三) 轉投資瀚泰能源股份有限公司

四、承認事項

- (一) 一一二年度營業報告書及財務報表案
- (二) 一一二年度虧損撥補案

五、討論事項

- (一) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案
- (二) 修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案
- (三) 子公司「來穎科技股份有限公司」釋股規劃案

六、臨時動議

七、散 會

# 報告事項

## 一、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



## 二、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

銖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

### 三、轉投資瀚泰能源股份有限公司

說 明：

- 1、依本公司 113/2/29 董事會決議投資儲能櫃廠辦理及 113/4/9 董事會決議擬向永泰企業股份有限公司以 7.5 億元取得瀚泰能源股份有限公司 100%股權。
- 2、瀚泰能源股份有限公司為建置儲能櫃之公司。本案之投資應於瀚泰能源股份有限公司完全取得符合政府法令之許可證及合約後始得啟動投資程序。

## 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，請參閱本手冊第3頁及第9頁附件一。

三、謹提請 承認。

決議：

第二案：董事會提

案由：一一二年度虧損撥補案。

說明：一、本公司一一二年度稅後淨損新台幣 226,907,629 元，截至一一二一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。

銖寶利科技股份有限公司  
一一二年度虧損撥補表

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<br>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<br>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



決議：

## 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，請參閱本手冊第 27 頁附件二。

二、謹提請 討論。

決議：

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，請參閱本手冊第 28 頁附件三。

二、謹提請 討論。

決議：

### 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。

決議：

## 臨時動議

## 散 會

## 會計師查核報告

錄寶科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

錄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，足以允當表達錄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，與錄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

截至民國一一二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   | 會計項目                 | 附註            | 112年12月31日  |     | 111年12月31日  |     |
|------|----------------------|---------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                      |               | 金額          | %   | 金額          | %   |
|      | <b>流動資產</b>          |               |             |     |             |     |
| 1100 | 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 | 應收融資租賃款淨額            | 四、六.6及六.24    | 2,800       | -   | -           | -   |
| 1199 | 應收融資租賃款－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、六.24及七  | 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  |
|      | <b>非流動資產</b>         |               |             |     |             |     |
| 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 | 長期應收融資租賃款淨額          | 四、六.6及六.24    | 5,367       | -   | -           | -   |
| 194K | 長期應收融資租賃款－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：周雨蓓

| 代碼   | 負債及權益會計項目        | 112年12月31日  |     | 111年12月31日  |     |
|------|------------------|-------------|-----|-------------|-----|
|      |                  | 金額          | %   | 金額          | %   |
|      | 流動負債             |             |     |             |     |
| 2100 | 短期借款             | \$630,000   | 13  | \$500,000   | 10  |
| 2130 | 合約負債             | 45,472      | 1   | 33,019      | 1   |
| 2170 | 應付帳款             | 289,714     | 6   | 485,645     | 9   |
| 2180 | 應付帳款－關係人         | 151,138     | 3   | 159,211     | 3   |
| 2200 | 其他應付款            | 188,401     | 4   | 144,489     | 3   |
| 2220 | 其他應付款－關係人        | 68,887      | 1   | 16,111      | -   |
| 2230 | 本期所得稅負債          | 14,396      | -   | 7,954       | -   |
| 2300 | 其他流動負債           | 10,258      | -   | 16,027      | -   |
| 2321 | 一年內到期或執行賣回權之公司債  | -           | -   | 6,127       | -   |
| 2322 | 一年內到期之長期借款       | 241,144     | 5   | 220,487     | 4   |
| 21xx | 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 | 23,252      | -   | 15,229      | -   |
| 2530 | 應付公司債            | 483,665     | 10  | 535,203     | 10  |
| 2540 | 長期借款             | 753,752     | 15  | 713,156     | 14  |
| 2550 | 負債準備－非流動         | 5,814       | -   | 7,194       | -   |
| 2570 | 遞延所得稅負債          | 540         | -   | 175         | -   |
| 2670 | 其他非流動負債          | 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               |             |     |             |     |
| 3110 | 普通股股本            | 746,517     | 15  | 746,517     | 14  |
| 3200 | 資本公積             | 867,975     | 17  | 859,145     | 16  |
| 3300 | 保留盈餘             |             |     |             |     |
| 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             | (51,486)    | (1) | (51,486)    | (1) |
| 36xx | 非控制權益            | 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：周雨蕾



| 代碼   | 項 目                                   | 112年度       |      | 111年度       |      |
|------|---------------------------------------|-------------|------|-------------|------|
|      |                                       | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                                  | \$2,682,217 | 100  | \$2,713,550 | 100  |
| 5000 | 營業成本                                  | (2,366,167) | (88) | (2,291,827) | (84) |
| 5900 | 營業毛利                                  | 316,050     | 12   | 421,723     | 16   |
| 6000 | 營業費用                                  | (50,175)    | (2)  | (50,114)    | (2)  |
| 6100 | 推銷費用                                  | (179,424)   | (7)  | (152,220)   | (6)  |
| 6200 | 管理費用                                  | (147,011)   | (6)  | (124,723)   | (5)  |
| 6300 | 研發費用                                  | -           | -    | (3,226)     | -    |
| 6450 | 預期信用減損損失                              | (376,610)   | (15) | (330,283)   | (13) |
| 6900 | 營業費用合計                                | (60,560)    | (3)  | 91,440      | 3    |
| 7000 | 營業外收入及支出                              |             |      |             |      |
| 7100 | 利息收入                                  | 12,561      | 1    | 5,552       | -    |
| 7010 | 其他收入                                  | 124,973     | 5    | 115,715     | 4    |
| 7020 | 其他利益及損失                               | (23,399)    | (1)  | (62,691)    | (2)  |
| 7050 | 財務成本                                  | (46,665)    | (2)  | (39,542)    | (1)  |
| 7055 | 預期信用減損損失                              | (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                  | -           | -    | 13,704      | -    |
| 7900 | 營業外收入及支出合計                            | 56,397      | 3    | 28,572      | 1    |
| 7950 | 稅前淨利(損)                               | (4,163)     | -    | 120,012     | 4    |
| 8200 | 所得稅費用                                 | (200,464)   | (7)  | (70,687)    | (2)  |
| 8300 | 其他綜合損益                                | (204,627)   | (7)  | 49,325      | 2    |
| 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 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                     | (1,387)     | -    | (1,380)     | -    |
| 8361 | 採用權益法認列之關聯企業及其他綜合損益之份額                | -           | -    | 85          | -    |
| 8370 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                        | (987)       | (7)  | 9,840       | -    |
| 8500 | 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    |
|      |                                       | \$(204,627) | (7)  | \$49,325    | 2    |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                            |             |      |             |      |
| 8710 | 母公司業主                                 | \$(227,442) | (8)  | \$40,400    | 1    |
| 8720 | 非控制權益                                 | 21,828      | 1    | 18,765      | 1    |
|      |                                       | \$(205,614) | (7)  | \$59,165    | 2    |
| 9750 | 每股盈餘(元)                               | \$(3.08)    |      | \$0.41      |      |
| 9850 | 基本每股盈餘(元)                             | \$(3.08)    |      | \$0.41      |      |
|      | 稀釋每股盈餘(元)                             | \$(3.08)    |      | \$0.41      |      |



會計主管：周雨蕾

(請參閱合併財務報表附註)



經理人：王鼎章



董事長：葉垂景

| 代碼  | 項目                       | 股本        |          |           |           | 歸屬於母公司業主之權益 |           |                   |                                  | 其他權益項目  |                   |             |             | 庫藏股票        | 總計          | 非控制權益 | 權益總額 |
|-----|--------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------------|----------------------------------|---------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|------|
|     |                          | 普通股股本     | 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(負債)實現評價(損益) | 遞延稅項    | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 未分配盈餘       | 特別盈餘公積      |             |             |       |      |
| A1  | 民國111年1月1日餘額             | \$680,090 | \$57,892 | \$790,422 | \$142,092 | \$5,706     | \$621,284 | \$703             | \$3420                           | \$5,247 | \$3500            | \$51,486    | \$2,240,050 | \$50,928    | \$2,290,978 |       |      |
| 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)     |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| B5  | 普通股現金股利                  |           |          |           |           |             | (147,695) |                   |                                  |         |                   |             | (147,695)   |             |             |       |      |
| C5  | 因發行可轉換公司債認列權益組成一認股權而產生者  |           |          | 39,923    |           |             | (147,695) |                   |                                  |         |                   |             | 39,923      |             |             |       |      |
| D1  | 民國111年度淨利                |           |          |           |           |             | 29,919    |                   |                                  |         |                   |             | 29,919      | 19,406      | 49,325      |       |      |
| D3  | 民國111年度其他綜合損益            |           |          |           |           |             | 12,798    |                   |                                  | (1,663) |                   |             | 10,481      | (641)       | 9,840       |       |      |
| D5  | 本期綜合損益總額                 |           |          |           |           |             | 42,717    |                   |                                  | (1,663) |                   |             | 40,400      | 18,765      | 59,165      |       |      |
| I1  | 可轉換公司債轉換                 |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | 39,043      |             | 39,043      |       |      |
| I3  | 債券換股權利證書轉換               |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| M5  | 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額    | 66,427    |          |           |           |             |           | (10,723)          |                                  |         |                   |             | (21,101)    | (81,439)    | (102,540)   |       |      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動              |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | 9,065       | 15,667      | 24,732      |       |      |
| O1  | 非控股權益增加                  |           |          | 9,065     |           |             |           | (2,896)           |                                  | 2,896   |                   |             |             | 195,073     | 195,073     |       |      |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| T1  | 其他一買回可轉換公司債              |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | (395)       |             | (395)       |       |      |
| Z1  | 民國111年12月31日餘額           | \$746,517 | \$-      | \$859,145 | \$161,489 | \$5,950     | \$483,046 | \$1,357           | \$4,014                          | \$4,014 | \$51,486          | \$2,199,290 | \$198,994   | \$2,398,284 |             |       |      |
| A1  | 民國112年1月1日餘額             | \$746,517 | \$-      | \$859,145 | \$161,489 | \$5,950     | \$483,046 | \$1,357           | \$4,014                          | \$4,014 | \$51,486          | \$2,199,290 | \$198,994   | \$2,398,284 |             |       |      |
| B1  | 民國111年度盈餘指撥及分配           |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| B5  | 提列法定盈餘公積                 |           |          |           | 2,910     |             | (2,910)   |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| B5  | 普通股現金股利                  |           |          |           |           |             | (110,477) |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉                 |           |          |           |           | (579)       | 579       |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| D1  | 民國112年度淨利(損)             |           |          |           |           |             | (226,908) |                   |                                  | (53)    |                   |             | (226,908)   | 22,281      | (204,627)   |       |      |
| D3  | 民國112年度其他綜合損益            |           |          |           |           |             | 453       |                   |                                  | (53)    |                   |             | (534)       | (453)       | (987)       |       |      |
| D5  | 本期綜合損益總額                 |           |          |           |           |             | (226,455) |                   |                                  | (53)    |                   |             | (227,442)   | 21,828      | (205,614)   |       |      |
| H3  | 組織重組                     |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | 11,326      | (11,326)    |             |       |      |
| M5  | 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額    |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | (5,922)     | (26,045)    | (31,967)    |       |      |
| M7  | 對子公司所有權權益變動              |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | 6,248       | 33,348      | 39,596      |       |      |
| O1  | 非控股權益增加                  |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             |             | (4,621)     | (4,621)     |       |      |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             |             |             |             |       |      |
| T1  | 其他一買回可轉換公司債之處            |           |          |           |           |             |           |                   |                                  |         |                   |             | (1,143)     |             | (1,143)     |       |      |
| Z1  | 民國112年12月31日餘額           | \$746,517 | \$-      | \$867,975 | \$164,399 | \$5,371     | \$140,455 | \$531             | \$820                            | \$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：葉重景



經理人：王鼎章



會計主管：周兩雷

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

(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，惟其目的非對銖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，以及使銖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銖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，決定對銖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

民國一十二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日  
 (金額均以新台幣元為單位)

| 代碼   | 資產會計項目               | 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              | \$189,156   | 5   | \$321,191   | 7   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 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 | 61,681      | 2   | 49,574      | 1   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產        | 30,000      | 1   | 30,000      | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額               | 124,569     | 3   | 243,812     | 6   |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額           | 13          | -   | 1,170       | -   |
| 1200 | 其他應收款                | 7,641       | -   | 18,452      | -   |
| 1210 | 其他應收款－關係人            | 419,566     | 11  | 221,137     | 5   |
| 130x | 存貨                   | 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    | -           | -   | 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        | 5,096       | -   | 8,195       | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資             | 1,308,792   | 34  | 1,425,845   | 32  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備            | 1,312,191   | 34  | 1,383,245   | 32  |
| 1760 | 投資性不動產淨額             | 236,386     | 6   | 243,844     | 6   |
| 1840 | 遞延所得稅資產              | -           | -   | 174,481     | 4   |
| 1900 | 其他非流動資產              | 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：周雨蕾



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



| 代碼   | 項 目                                       | 112年度       |      | 111年度     |      |
|------|---|-------------|------|-----------|------|
|      |   | 金額          | %    | 金額        | %    |
| 4000 | 營業收入                                      | \$747,342   | 100  | \$977,046 | 100  |
| 5000 | 營業成本                                      | (720,774)   | (96) | (792,585) | (81) |
| 5900 | 營業毛利                                      | 26,568      | 4    | 184,461   | 19   |
| 6000 | 營業費用                                      |             |      |           |      |
| 6100 | 推銷費用                                      | (25,864)    | (3)  | (26,729)  | (3)  |
| 6200 | 管理費用                                      | (65,036)    | (9)  | (55,302)  | (6)  |
| 6300 | 研發費用                                      | (79,410)    | (11) | (87,164)  | (9)  |
| 6450 | 預期信用減損損失                                  | -           | -    | (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                                      | 10,368      | 1    | 5,554     | -    |
| 7010 | 其他收入                                      | 105,875     | 14   | 105,276   | 11   |
| 7020 | 其他利益及損失                                   | (25,600)    | (3)  | (46,692)  | (5)  |
| 7050 | 財務成本                                      | (35,583)    | (5)  | (30,288)  | (3)  |
| 7055 | 預期信用減損損失                                  | (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                  | 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                                     | (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                                    |             |      |           |      |
| 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    |
| 8500 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                            | \$(227,442) | (30) | \$40,400  | 4    |
|      | 本期綜合損益總額                                  |             |      |           |      |
|      | 每股盈餘(元)                                   |             |      |           |      |
| 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



| 代碼  | 項 目                       | 股本        | 債券換股<br>權利證書 | 資本公積      | 法定盈餘<br>公積 | 特別盈餘<br>公積 | 未分配盈餘     | 其他權益項目                        |   | 庫藏股票       | 總計          |
|-----|---------------------------|-----------|--------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------------------------|---|------------|-------------|
|     |                           |           |              |           |            |            |           | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差額 | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產未<br>實現評價(損)益 |            |             |
| A1  | 民國111年1月1日餘額              | \$680,090 | 3130         | \$790,422 | \$142,092  | \$5,706    | \$621,284 | \$3410                        | 3420                                      | 3500       | \$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     | 244        | (19,397)  |                               |   |            | -           |
| B5  | 提列特別盈餘公積                  |           |              |           |            |            | (244)     |                               |   |            | (147,695)   |
| B5  | 普通股現金股利                   |           |              |           |            |            | (147,695) |                               |   |            | 39,923      |
| C5  | 因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權而產生者 |           |              | 39,923    |            |            | 29,919    | (654)                         |   |            | 29,919      |
| D1  | 民國111年度淨利                 |           |              |           |            |            | 12,798    |                               |   |            | 10,481      |
| D3  | 民國111年度其他綜合損益             |           |              |           |            |            | 42,717    | (654)                         |   |            | 40,400      |
| D5  | 本期綜合損益總額                  |           |              |           |            |            |           | (654)                         |   |            | 39,043      |
| I1  | 可轉換公司債轉換                  |           | 8,535        | 30,508    |            |            |           |                               |   |            | -           |
| I3  | 債券換股權利證書轉換                |           | (66,427)     |           |            |            |           |                               |   |            | (21,101)    |
| M5  | 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額        |           |              | (10,378)  |            |            | (10,723)  |                               |   |            | 9,065       |
| M7  | 對子公司所有權權益變動               |           |              | 9,065     |            |            | (2,896)   |                               |   |            | -           |
| Q1  | 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資  |           |              |           |            |            |           |                               |   |            | 2,896       |
| T1  | 其他一買回可轉換公司債               |           |              | (395)     |            |            |           |                               |   |            | (395)       |
| Z1  | 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)   | 2,199,290   |
| B1  | 民國111年度盈餘指撥及分配            |           |              |           |            |            |           |                               |   |            | -           |
| B5  | 提列法定盈餘公積                  |           |              |           | 2,910      |            | (2,910)   |                               |   |            | -           |
| B5  | 普通股現金股利                   |           |              |           |            |            | (110,477) |                               |   |            | (110,477)   |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉                  |           |              |           |            | (579)      | 579       |                               |   |            | -           |
| C5  | 因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權而產生者 |           |              |           |            |            | (226,908) | (934)                         |   |            | (226,908)   |
| D1  | 民國112年度淨損                 |           |              |           |            |            | 453       |                               |   |            | (534)       |
| D3  | 民國112年度其他綜合損益             |           |              |           |            |            | (226,455) | (934)                         |   |            | (227,442)   |
| D5  | 本期綜合損益總額                  |           |              |           |            |            |           | 1,134                         |   |            | 11,326      |
| H1  | 組織重組                      |           |              | 10,192    |            |            |           |                               |   |            | (5,922)     |
| M5  | 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額     |           |              | (5,922)   |            |            | (81)      |                               |   |            | 6,248       |
| M7  | 對子公司所有權權益變動               |           |              | 6,329     |            |            | (3,247)   |                               |   |            | -           |
| Q1  | 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       |
| T1  | 其他一買回可轉換公司債及處分採用權益法之差異    |           |              | (1,769)   |            |            |           | 626                           |   |            | (1,143)     |
| 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：葉垂景



經理人：王鼎章



會計主管：周雨蕾

| 代碼     | 項 目                        | 112年度      |          | 111年度  |                        | 項 目                    | 112年度     |    | 111年度 |             |
|--------|----------------------------|------------|----------|--------|------------------------|------------------------|-----------|----|-------|-------------|
|        |                            | 金額         | 金額       | 金額     | 金額                     |                        | 金額        | 金額 |       |             |
| AAAA   | 營業活動之現金流量：                 |            |          |        |                        | 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 | 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 | 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投資          | 取得按攤銷後成本衡量之投資          | -         |    |       | (30,138)    |
| A20100 | 折舊費用及其他損失                  | 110,609    | 107,666  | B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之投資          | 處分按攤銷後成本衡量之投資          | 3,099     |    |       | -           |
| A20200 | 攤銷費用                       | -          | 7,966    | B01800 | 取得採用權益法之投資             | 取得採用權益法之投資             | (240,698) |    |       | (943,153)   |
| A20300 | 預期信用減損損失數                  | 11,073     | 7,868    | B01900 | 處分採用權益法之投資             | 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 | 765        | 42,656   | B02600 | 處分待出售非流動資產             | 處分待出售非流動資產             | 31,500    |    |       | -           |
| A20900 | 利息費用                       | 35,583     | 30,288   | B02700 | 取得不動產、廠房及設備            | 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)      | -          | 188      | B02800 | 處分不動產、廠房及設備            | 處分不動產、廠房及設備            | 2,106     |    |       | -           |
| A21200 | 利息收入                       | (10,368)   | (5,554)  | B03700 | 存出保證金增加                | 存出保證金增加                | (9)       |    |       | -           |
| A21300 | 股利收入                       | (4,126)    | (4,984)  | B04100 | 其他應收款增加                | 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   | (49,436)   | (45,104) | BBBB   | 投資活動之淨現金流入(出)          | 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          | 5,275      | -        | CCCC   | 籌資活動之現金流量：             | 籌資活動之現金流量：             |           |    |       |             |
| A23000 | 處分待出售非流動資產損失               | 4,165      | -        | C00200 | 舉借(償還)短期借款             | 舉借(償還)短期借款             | 380,000   |    |       | (94,800)    |
| A23100 | 處分投資損失(利益)                 | 6,541      | (4,822)  | C01200 | 發行公司債                  | 發行公司債                  | -         |    |       | 595,000     |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數：          |            |          | C01300 | 償還公司債                  | 償還公司債                  | (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   | 7,660      | 591      | C01600 | 舉借長期借款                 | 舉借長期借款                 | -         |    |       | 1,025,000   |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少                 | 119,243    | (14,809) | C01700 | 償還長期借款                 | 償還長期借款                 | (425,229) |    |       | (517,442)   |
| A31160 | 應收帳款－關係人(增加)減少             | 1,157      | (1,170)  | C04400 | 其他非流動負債減少              | 其他非流動負債減少              | -         |    |       | (8,412)     |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少                | (262)      | (14,509) | C04500 | 發放現金股利                 | 發放現金股利                 | (110,477) |    |       | (147,695)   |
| A31190 | 其他應收款－關係人(增加)減少            | 194,733    | (12,749) | CCCC   | 籌資活動之淨現金流入(出)          | 籌資活動之淨現金流入(出)          | (223,760) |    |       | 816,497     |
| A31200 | 存貨(增加)減少                   | 46,615     | (74,363) | EEEE   | 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 本期現金及約當現金增加(減少)數       | (132,035) |    |       | (240,652)   |
| A31230 | 預付款項(增加)減少                 | 2,109      | 13,743   | E00100 | 期初現金及約當現金餘額            | 期初現金及約當現金餘額            | 321,191   |    |       | 561,843     |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少               | (1,343)    | (4,680)  | E00200 | 期末現金及約當現金餘額            | 期末現金及約當現金餘額            | \$189,156 |    |       | \$321,191   |
| A32125 | 合約負債增加(減少)                 | 4,787      | 5,798    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32150 | 應付帳款增加(減少)                 | (108,545)  | 565      |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32160 | 應付帳款－關係人增加(減少)             | (26,386)   | 2,713    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32180 | 其他應付款增加(減少)                | 14,669     | (7,708)  |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32190 | 其他應付款－關係人增加(減少)            | (835)      | 2,024    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少)               | 96         | (613)    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少)              | (793)      | (710)    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A33000 | 營運產生之現金流入(出)               | 312,667    | 116,643  |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A33100 | 收取之利息                      | 10,368     | 5,554    |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A33200 | 收取之股利                      | 28,869     | 26,060   |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A33300 | 支付之利息                      | (26,305)   | (19,821) |        |                        |                        |           |    |       |             |
| A33500 | 支付之所得稅                     | (1,179)    | (2,443)  |        |                        |                        |           |    |       |             |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入(出)              | 324,420    | 125,993  |        |                        |                        |           |    |       |             |

(請參閱個體財務報表附註)



經理人：王鼎章



董事長：葉垂景



會計主管：周昀蕾

## 【附件二】

## 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 | <p>投資範圍及額度：<br/>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p><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></p> | <p>投資範圍及額度：<br/>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：</p> <p>(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。</p> <p>(二)本公司投資有價證券之總額不得超過公司淨值。</p> <p>(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。</p> | 依公司實務作業修正 |

【附件三】

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 | <p>(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。<u>對百分之百之子公司，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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | 公司業務需要 |

## 【附錄一】

# 銖寶科技股份有限公司 公司章程

## 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為銖寶科技股份有限公司，英文名稱定為「RiTdisplay Corporation」。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01080 電子零組件製造業。
- 二、F219010 電子材料零售業。
- 三、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 四、CE01010 一般儀器製造業。
- 五、F401010 國際貿易業。
- 六、F119010 電子材料批發業。
- 七、F501010 產品設計業。
- 八、IZ99990 其他工商服務業。
- 九、D101060 再生能源自用發電設備業。
- 十、IG03010 能源技術服務業。
- 十一、CF01011 醫療器材製造業。
- 十二、F108031 醫療器材批發業。
- 十三、F208031 醫療器材零售業。
- 十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司就業務上之需要，經董事會決議，得對外為保證。

第三條：本公司就業務上需要得轉投資其他事業，轉投資總額不受實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司設總公司於新竹縣。於必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第五條：本公司之公告方法，依照公司法及相關法令規定辦理。

## 第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣壹佰億元整，分為壹拾億股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行，未發行股份授權董事會視實際需要決議發行。前項資本總額內保留新台幣參億元供發行員工認股權憑證，共計參仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條之一：本公司若擬以低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告每股淨值(上市櫃後為發行日當日收盤價)發行員工認股權憑證時，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，經出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。

第七條：本公司股票為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄發行之股份，並依該機構之規定辦理。

第七條之一：股份之轉讓應於本公司委託之股務代理機構申請過戶，在轉讓手續完成之前，不得以其轉讓對抗本公司。本公司股務處理依主管機關頒布之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

第八條：股東名簿記載之變更登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均不得為之。

### 第三章 股東會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條：股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。通告及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。
- 第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席股東會，並應於股東會開會五日前送達本公司股務代理機構。股東委託書之使用辦法，依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託規則規定」辦理。
- 第十三條：本公司各股東，除有公司法等相關法令規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。本公司股票於上市（櫃）期間，召開股東會時，應依公司法第一百七十七條之一規定，將電子方式列為股東行使表決權方式之一。
- 第十四條：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條處理之。

### 第四章 董事及審計委員會

- 第十五條：本公司設董事五~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，董事任期屆滿不及改選時，延長職務至改選董事就任時止。上述董事名額中獨立董事人數不少於二人，且不少於董事席次五分之一。本公司董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制，由股東會就董事候選人名單選任之。前項獨立董事之相關資格、提名方式與其他應遵循事項，依證券主管機關之規定辦理。
- 第十六條：刪除。
- 第十七條：董事會應由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長。董事長對內為股東會、董事會主席，對外代表本公司，並依照法令章程及股東會、董事會之決議，執行本公司一切事務。
- 第十八條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
- 第十九條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因故不能親自出席董事會時，得每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事依法代理出席，前開代理人以受一人之委託為限。獨立董事委託代理出席，其受託代理出席者，仍以獨立董事為限，一般董事不可受獨立董事之委託代理出席。
- 第二十條：董事會之議事，應作成議事錄，其議事錄準用公司法第一百八十三條之規定。董事會之召集，依公司法第二百零四條規定辦理，前項召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。
- 第二十一條：依證券交易法第十四條之四規定，本公司依法設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。  
審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。  
本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第廿二條：董事長及董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準，授權董事會議定之。又本公司股東或董事充任經理人或職工者概視同一般之職工支領薪資。

第廿二條之一：本公司得為全體董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以保障全體股東權益並降低公司經營風險。

## 第五章 經理人

第廿三條：本公司得設執行長、總經理及經理人若干人，由董事會以董事過半數之出席及出席董事過半數同意之，執行長及總經理應依照董事會或股東會之決議，處理公司業務。

第廿三條之一：本公司經理人之委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。本公司經理人不得兼任其他公司之經理人，並不得自營或為他人經營同類業務，但因業務上需要經董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意者不在此限。

## 第六章 會計

第廿四條：每會計年度終了董事會應依公司法第二百二十八條規定編造各項表冊，依法定程序提出於股東常會請求承認。

第廿五條：本公司年度如有獲利，應先提撥員工酬勞百分之三至十、董事酬勞不高於百分之五。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件依本公司人事相關規章辦理。

第廿六條：本公司每年決算後若有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提存百分之十為法定盈餘公積金，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時不在此限；次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，董事會得就該餘額併同以往年度盈餘擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司依法提列特別盈餘公積時，就當期發生之帳列其他權益減項淨額及投資性不動產公允價值淨增加數額，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自前期未分配盈餘提列。前期累積之其他權益減項淨額及投資性不動產公允價值淨增加數額，自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司分派股東紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，股東股利之發放，每年提撥分配股東紅利應不低於當年可供分配盈餘之百分之十，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中股票股利於股利總額之0%-90%，現金股利於股利總額之10%-100%。

## 第七章 附則

第廿七條：本章程未盡事宜依公司法及有關法令之規定辦理。

第廿八條：本章程訂立於民國八十九年三月七日。第一次修正於民國八十九年四月二十日。第二次修正於民國八十九年十二月十四日。第三次修正於民國九十年五月八日。第四次修正於民國九十年十一月二十八日。第五次修訂於民國九十一年五月三十一日。第六次修訂於民國九十一年十二月十三日。第七次修訂於民國九十二年六月十日。第八次修訂於民國九十三年六月十五日。第九次修訂於民國九十四年六月十四日。第十次修訂於民國九十五年六月十五日。第十一次修訂於民國九十八年六月十七日。第十二次修訂於民國一〇三年六月十九日。第十三次修訂於民國一〇五年五月六日。第十四次修訂於民國一〇六年六月八日。第十五次修訂於民國一〇七年六月六日。第十六次修訂於民國一〇八年六月廿一日。第十七次修訂於民國一〇九年六月十一日。第十八次修訂於民國一一年六月二十三日。

銖寶科技股份有限公司

董事長：葉垂景



## 【附錄二】

### 鍊寶科技股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會議事規則除適用公司法及本公司章程之規定外，依本規則行之。
- 二、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 三、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之，並加計以書面或電子方式行使表決權之股數。股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並了解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 六、會議時間屆至，如有代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣告開會，如已逾開會時間不足法定額時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理，以出席表決權過半數之同意為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 七、股東會議程由董事會訂定之，開會時依照議程排定之程序進行。非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 八、出席股東發言時，須以發言條填明發言要旨、股東戶號（或出席編號）及戶名，由主席指定其發言順序。出席股東（或代理人）僅提發言條而不發言者，視為未發言；發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 九、同一議案每一股東（或代理人）發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十、討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論並由主席提付表決。

- 十一、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十二、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東及代理人代表之表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十三、同議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十四、表決除法律另有規定外，以出席表決過半數之同意行之。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 十六、會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，各自疏散，俟警報解除後一小時，繼續進行。
- 十七、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在現場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。
- 十八、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。
- 十九、會議進行時，主席得酌定時間，宣告休息。
- 二十、本規則未規定事項，悉依公司法相關法令及本公司章程之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

【附錄三】

## 鍊寶科技股份有限公司 董事持股情形

停止過戶日：113年4月27日

| 職 稱   | 姓 名                     | 持有股數       |
|-------|-------------------------|------------|
| 董 事 長 | 葉 垂 景                   | 343,840    |
| 董 事   | 鍊德科技股份有限公司<br>代表人：楊 慰 芬 | 24,674,111 |
| 董 事   | 鍊德科技股份有限公司<br>代表人：王 鼎 章 |            |
| 董 事   | 鍊德科技股份有限公司<br>代表人：潘 燕 民 |            |
| 董 事   | 鍊德科技股份有限公司<br>代表人：李 明 珊 |            |
| 董 事   | 鍊德科技股份有限公司<br>代表人：董 保 城 |            |
| 獨立董事  | 林 祖 嘉                   | 0          |
| 獨立董事  | 吳 至 知                   | 0          |
| 獨立董事  | 佟 韻 玲                   | 0          |
| 合 計   | 全體董事持有股數                | 25,017,951 |

備註：一、本公司實收資本額為 746,516,750 元，已發行股數計 74,651,675 股。

二、依證券交易法第二十六條之規定，全體董事最低應持有股數計 5,972,134 股。

三、依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。本公司已依法設置審計委員會，不適用有關監察人持有股數不得少於一定比率之規定。

四、全體董事持有股數已達法定成數標準。

