


銳寶科技股份有限公司
一一四年股東常會事錄

時 間：中華民國一一四年六月二十四日(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 47,675,458 股 (其中以電子方式出席股數 8,733,399 股)，占本公司原發行股份 91,651,675 股扣除無表決權股數 1,000,000 股股數後之發行股份總數 90,651,675 股之 52.59%。
召開方式：實體股東會
出席董事：葉垂景董事長、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) 一一三年度營業報告。(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (二) 一一三年度審計委員會審查報告。(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (三) 一一三年度董事酬勞與員工酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)，敬請 洽悉。
- (四) 一一三年度現金股利分派情形報告。(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：一一三年度營業報告書及財務報表案。

說 明：一、本公司一一三年度財務報表，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、一一三年度營業報告書、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 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權(其中以電子方式行使表決權 6,724,509 權)，反對 29,205 權(其中以電子方式行使表決權數 29,205 權)，棄權及未投票 1,979,685 權(其中以電子方式行使表決權數 1,979,685 權)，贊成權數占出席股東表決權總數 95.78%，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：一一三年度盈餘分派案。

說 明：一、依本公司章程第二十六條規定擬具盈餘分派表請參閱下表。

二、本次盈餘分派擬提撥股東紅利合計數新台幣 18,130,340 元，其中股

票股利新台幣 9,065,170 元，即每股股票股利 0.1 元及分派現金股利新台幣 9,065,170 元，即每股現金股利 0.1 元。

三、本次股票股利將增資發行新股計 906,517 股，按配股基準日股東名簿記載之各股東持有比率每仟股無償配發約 10 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起 5 日內自行拼湊，逾期未拼湊或拼湊不足一股之畸零股，抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用，畸零股累積後授權董事長洽特定人按面額認購。

四、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一股之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

五、嗣後如因股本發生變動，影響流通在外股份總數，致配股及配息率發生變動時，提請授權董事長全權調整之。

六、俟本案通過後，股票股利於報奉主管機關核准後，授權董事會訂定配股基準日及發放日等相關事宜。

七、以上謹提請 承認。

銘寶科技股份有限公司
一一一
年
盈餘分派表

單位：新台幣元

項	金額
期初未分配盈餘	\$144,474,685
加：確定福利計畫之再衡量數	9,082,844
減：處分透過其他綜合損益按公平價值衡量之 權益工具投資	(1,652,348)
加：本年度稅後淨利	13,700,828
小計	165,606,009
提列項目	
提列法定盈餘公積	(2,113,132)
提列特別盈餘公積	(10,477,965)
可供分配盈餘	153,014,912
減：分配項目	
股東紅利一股票（每股 0.1 元）	(9,065,170)
股東紅利一現金（每股 0.1 元）	(9,065,170)
期末未分配盈餘	\$134,884,572

負責人：葉垂景

經理人：王鼎章

主辦會計：周雨蕾

備註：截至 114 年 2 月 28 日止可參與獲利分派之股數計 90,651,675 股（已扣除公司買回之庫藏股 1,000,000 股）

議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權（其中以電子方式行使表決權 6,724,735 權），反對 31,198 權（其中以電子方式行使表決權數 31,198 權），棄權及未投票 1,977,466 權（其中以電子方式行使表決權數 1,977,466 權），贊成權數占出席股東表決權總數 95.78 %，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「公司章程」部分條文案。

說 明：一、依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令有關證券交易法第十四條第六項之規定辦理，擬修正本公司「公司章程」部分條文，修正前後條文對照表，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 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權（其中以電子方式行使表決權 6,718,435 權），反對 30,276 權（其中以電子方式行使表決權數 30,276 權），棄權及未投票 1,984,688 權（其中以電子方式行使表決權數 1,984,688 權），贊成權數占出席股東表決權總數 95.77%，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 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權（其中以電子方式行使表決權 6,712,423 權），反對 35,289 權（其中以電子方式行使表決權數 35,289 權），棄權及未投票 1,985,687 權（其中以電子方式行使表決權數 1,985,687 權），贊成權數占出席股東表決權總數 95.76%，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：盈餘轉增資發行新股案。

說 明：一、擬自 113 年度可分派盈餘中提撥股東股票股利新台幣 9,065,170 元，轉增資發行新股 906,517 股，每股面額新台幣 10 元整，按除權基準日股東名冊記載之股東持股比率，每仟股無償配發 10 股，配發不足一股之畸零股，股東可自行於除權時股票停止過戶之日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，逾期未拼湊或拼湊不足一股之畸零股，按面額折付現金計算至元為止（抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用），其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。

二、本次增資發行之新股，其權利義務與原發行股份相同，並採無實體發行。

三、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配股率發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

四、本案俟股東會通過並呈主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會訂定配股基準日及發放日等相關事宜。

五、以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或為因應事實修訂，須予變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

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 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權（其中以電子方式行使表決權 6,712,482 權），反對 39,237 權（其中以電子方

式行使表決權數 39,237 權），棄權及未投票 1,981,680 權（其中以電子方式行使表決權數 1,981,680 權），贊成權數占出席股東表決權總數 95.76 %，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、選舉事項

（董事會提）

案 由：全面改選董事案。

說 明：一、本公司現任董事及獨立董事之任期於 114 年 6 月 22 日屆滿，擬於 114 年股東常會辦理全面改選。

二、依本公司章程第十五條規定，第十一屆董事應選任董事七人（含獨立董事三人）採候選人提名制，股東應就董事候選人名單中選任之，其新任董事任期自民國 114 年 6 月 24 日至 117 年 6 月 23 日止，任期三年；原任董事任期至本次股東會完成時止。

三、本次應選董事七席（含獨立董事三席），採候選人提名制度，董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件。

四、以上謹提請 選舉。

選舉結果：

身份別	戶名	當選權數
董事	葉垂景	61,778,520
董事	鍊德科技股份有限公司 代表人：楊慰芬	47,868,425
董事	鍊德科技股份有限公司 代表人：王鼎章	41,980,887
董事	陳園中	41,827,212
獨立董事	佟韻玲	40,746,009
獨立董事	李靖文	40,556,344
獨立董事	洪順慶	40,509,379

柒、其他議案

（董事會提）

案 由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。

說 明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。」

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除一一四年股東常會擬選任之董事及其代表人競業禁止之限制，相關兼任明細表請參閱附件。

議事經過：無股東提問。

決 議：本案經出席股東總表決權數 47,675,458 權票決後，贊成 38,942,059 權（其中以電子方式行使表決權 6,623,219 權），反對 123,041 權（其中以電子方式行使表決權數 123,041 權），棄權及未投票 1,987,139 權（其中以電子方式行使表決權數 1,987,139 權），贊成權數占出席股東表決權總數 95.57 %，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午九時二十八分，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



一一三年度營業報告

營業報告書

因中國在顯示器產業的持續投資，在需求並無進一步增加的狀況下，2024 年顯示器的競爭仍是激烈的；尤其 TFT LCD 的價格持續下殺，壓縮了單色小型顯示器業務。中國 PMOLED 的投資策略與其他顯示器一樣，在供過於求情況下，仍持續增加產能並削價競爭，因此銳寶 PMOLED 的營運，益加困難。2024 PMOLED 需求主力以網通，電腦周邊、影音及工業應用為主，營收雖下滑，但在團隊努力成本管控下，加上轉投資公司營運狀況正常，2024 年銳寶整體營運較 2023 年為佳。

銳寶為分散顯示器產品過於集中在 PMOLED 的風險，2023 年開始代理銷售 TFT LCD、AMOLED 與 EPD，2024 年已有一些案件開始量產，2025 年將有更多的案件量產，提升營業額。另轉投資翰泰能源興建儲能櫃廠，預計於 2026 年完成後貢獻營收。

在營運方面，2024 年個體營業收入為新台幣 625,053 仟元，稅後獲利為新台幣 13,701 仟元；合併收入為新台幣 2,298,512 仟元，稅後獲利為新台幣 44,576 仟元。

展望 2025 年營運，除持續發展電池/儲能事業外，顯示器事業將持續爭取 PMOLED 於利基市場如車用產品與光學應用產品開案，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；產品研發部分則是與國內外廠商技術合作，持續開發 Micro LED 與新的驅動方式 AMOLED 產品。

董事長：葉垂景



經理人：王鼎章



會計主管：周雨蕾



【附件】

一一三年度審計委員會審查報告

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，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、財務報表及盈餘分派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

本公司一一四年股東常會

鍊寶科技股份有限公司

審計委員會召集人： 佟競帆

中華民國一一四年五月十三日

安永聯合會計師事務所

33045桃園市桃園區中正路1088號27樓
27F, No. 1088, Zhongzheng Road, Taoyuan District,
Taoyuan City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 319 8888
Fax: 886 3 319 8866
www.ey.com/tw

會計師查核報告

銳寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

銳寶科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，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，足以允當表達銳寶科技股份有限公司及其子公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，與銳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。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，對銳寶科技股份有限公司及其子公司民國一一三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

鍊寶科技股份有限公司及其子公司於民國一一三年度認列合併營業收入2,298,512仟元，主要係有機電激發光顯示器面板、電池模組及儲能系統等銷售收入，由於銷售地點包含台灣、中國大陸及美洲等多國市場，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

截至民國一一三年十二月三十一日止，鍊寶科技股份有限公司及其子公司之合併存貨淨額為472,378仟元，存貨係為有機電激發光顯示器面板、電池模組及儲能系統，考量技術進步及市場需求變化，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鍊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鍊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。

銳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，惟其目的非對銳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，以及使銳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銳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，決定對銑寶科技股份有限公司及其子公司民國一一三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

銑寶科技股份有限公司已編製民國一一三年度及民國一一二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



會計師：

張志銘

張

志



中華民國一一四年三月十日

代碼	資會計項目	產	附註	113年12月31日		112年12月31日	
				金額	%	金額	%
1100	流動資產						
1110	現金及約當現金	四及六.1		\$1,571,188	22	\$961,068	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2		23,366	-	85,537	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		150,578	2	61,681	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八		31,576	1	30,301	1
1140	合約資產	四、六.20及六.21		148	-	-	-
1170	應收帳款淨額	四、六.5、六.21及七		594,483	8	652,502	13
1197	應收融資租賃款淨額	四、六.6、六.21及七		12,469	-	5,337	-
1200	其他應收款	七		75,754	1	26,431	1
1220	本期所得稅資產	四及六.26		8,270	-	698	-
130X	存貨	四及六.7		472,378	7	502,955	10
1410	預付款項	七		494,591	7	56,810	1
1470	其他流動資產			1,163	-	5,565	-
11xx	流動資產合計			<u>3,435,964</u>	<u>48</u>	<u>2,388,885</u>	<u>48</u>
1535	非流動資產						
1600	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八		76,869	1	41,025	1
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、七及八		2,842,191	40	2,159,727	43
1755	使用權資產	四及六.22		128,075	2	41,267	1
1760	投資性不動產淨額	四、六.9及八		251,403	4	236,386	5
1780	無形資產	四、六.10及六.12		260,693	4	101,351	2
1840	遞延所得稅資產	四及六.26		23,830	-	24,354	-
1900	其他非流動資產	四、六.11、六.17及七		70,882	1	20,256	-
194D	長期應收融資租賃款淨額	四、六.6、六.21及七		21,956	-	11,891	-
15xx	非流動資產合計			<u>3,675,899</u>	<u>52</u>	<u>2,636,257</u>	<u>52</u>
1xxx	資產總計			<u>\$7,111,863</u>	<u>100</u>	<u>\$5,025,142</u>	<u>100</u>

(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：周雨韋





民國一一千三年十二月三十一日
一一千二年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

代碼	負債會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2120	短期借款					
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六.13及八 四.及六.14	\$535,000 39	8	\$630,000 -45,472	13 1
2150	合約負債	四.及六.20及七	87,863 584	1	440,852 263,102	- 5
2170	應付票據	七	462,015 986,396	7	14,396 10,258	- -
2200	應付帳款	七	31,342 7,316	-	- -	
2230	本期所得稅負債	四.及六.26	5,970	-	- -	
2280	租賃負債—流動	六.22及七	376,601 386,771	5	241,144 -5	- -
2300	其他流動負債	七	386,771	6	241,144 1,645,224	- 33
2321	一年內到期或執行賣回權之公司債	四.及六.15				
2322	一年內到期之長期借款	六.16及八				
21xx	流動負債合計		2,879,897	41		
2500	非流動負債					
2530	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四.及六.14	-	-	23,252 483,665	- 10
2540	應付公司債	四.及六.15	-	-	753,752	15
2570	長期借款	六.16及八	1,240,821	17	540	-
2580	遞延所得稅負債	四.及六.26	870	-	-	
2670	租賃負債—非流動	六.22及七	81,296 36,589	1	34,651	- 1
25xx	其他非流動負債		1,359,576	19	1,295,860	26
2xxx	非流動負債合計		4,239,473	60	2,941,084	59
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.18	916,517 1,379,326	13 20	746,517 867,975	15 17
3110	普通股股本	六.18				
3200	資本公積	六.18				
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		164,399	2	164,399	3
3320	特別盈餘公積		1,351	-	5,371	-
3350	未分配盈餘		165,606	2	140,455	3
3400	其他權益		(11,829)	-	(1,351)	-
3500	庫藏股票		(51,486)	(1)	(51,486)	(1)
36xx	非控制權益	四.及六.18 六.18及六.28	308,506 2,872,390	4 40	212,178 2,084,058	4 41
3x2x	權益總計					
	負債及權益總計		\$7,111,863	100	\$5,025,142	100

財務報表附註
2

(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：周雨菁

印

代碼	項目	附註	113年度		112年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$2,298,512	100	\$2,682,217	100
5000	營業成本	四、六.20及七 六及七	(1,844,763)	(80)	(2,366,167)	(88)
5900	營業毛利		453,749	20	316,050	12
6000	營業費用					
6100	推銷費用	六及七	(64,476)	(3)	(50,175)	(2)
6200	管理費用		(217,329)	(9)	(179,424)	(7)
6300	研究發展費用		(150,060)	(7)	(147,011)	(6)
6450	預期信用減損損失(利益)	四及六.21	1,440	-	(11,073)	-
	營業費用合計		(430,425)	(19)	(387,683)	(15)
	營業利益(損失)		23,324	1	(71,633)	(3)
6900	營業外收入及支出					
7000	營業外收入	六.24及七 六.24及七	11,925	1	12,561	1
7100	利息收入		32,378	1	124,973	5
7010	其他收入		59,833	3	(23,399)	(1)
7020	其他利益及損失		(45,558)	(2)	(46,665)	(2)
7050	財務成本	六.24	58,578	3	67,470	3
	營業外收入及支出合計		81,902	4	(4,163)	-
7900	稅前淨利(損)	四及六.26	(37,326)	(2)	(200,464)	(7)
7950	所得稅費用		44,576	2	(204,627)	(7)
8200	本期淨利(損)					
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		9,082	1	453	-
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		(14,191)	(1)	(53)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		3,040	-	(1,387)	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(2,069)	-	(987)	-
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$42,507	2	\$205,614	(7)
8600	本期綜合損益總額		\$13,701	1	\$226,908	(8)
	淨利歸屬於：		30,875	1	22,281	1
8610	母公司業主		\$44,576	2	\$204,627	(7)
8620	非控制權益					
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$10,653	1	\$227,442	(8)
8720	非控制權益		31,854	1	21,828	1
9750	每股盈餘(元)	六.27	\$42,507	2	\$205,614	(7)
9850	基本每股盈餘(元)		\$0.16		\$3.08	
	稀釋每股盈餘(元)		\$-		\$3.08	

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：王鼎章

董事長：葉垂景

周雨蒼

王鼎章

鑑寶科 拾肆萬零捌百零捌元正
民國一一年二月二日
新台幣 (金額)

代碼	項目	歸屬於母公司業主之權益						歸屬於母公司的權益					
		普通股股本	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	
A1	民國112年1月1日餘額	\$746,517	\$859,145	\$161,489	2,910	\$483,046	\$1,357)	\$404	\$51,486)	\$2,199,290	\$198,994	\$2,398,284	
B1	民國111年度盈餘指撥及分配												
B17	特別法定盈餘公積												
B5	普通股現金股利												
D1	民國112年度淨利(損)												
D3	民國112年度其他綜合損益												
D5	本期綜合損益總額												
H3	組織重組												
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額												
M7	對子公司所有權權益變動												
O1	非控制權益增減												
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量量之權益工具投資												
T1	其他一買回可轉換公司債及分採用權益法之差異												
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	\$212,178	\$2,084,058	
A1	民國113年1月1日餘額												
B17	民國112年度盈餘指撥及分配												
D1	特別盈餘公積回轉												
D3	民國113年度淨利(損)												
D5	本期綜合損益總額												
E1	現金增資												
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額												
M7	對子公司所有權權益變動												
N1	股份基礎給付交易												
O1	非控制權益增減												
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量量之權益工具投資												
T1	其他一買回可轉換公司債												
Z1	民國113年12月31日餘額	\$916,517	\$1,379,326	\$164,399	\$1,351	\$165,606	\$1,530		\$13,359)	\$51,486)	\$2,563,884	\$308,506	\$2,872,390

葉垂景
董事長

經理人：王鼎章

會計主管：周雨蕾

鑄寶科技術有限公司及子公司
民國一一三年十二月三十一日
民國一一二年十二月三十一日
(金額均以新台幣元為單位)

代碼	項 目	113年度		112年度		項 目		113年度		112年度	
		金 額	金 額	金 額	金 額	代碼	代碼	金 額	金 額	金 額	金 額
AAAAA	營業活動之現金流量：										
A00010	本期稅前淨利(損)	\$81,902	\$ (4,163)	B00010	BBBBB	投資活動之現金流量：					
A20000	調整項目：			B00020	B00050	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產					
A20010	收益費用及 other損失	166,089	150,139	B01900	B02200	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產					
A20200	折舊費用	2,306	1,380	B02600	B02700	取得按攤銷權益法之投資					
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(1,440)	11,073	B02800	B03700	對子公司之收購而得之現金					
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)	(37,764)	815	B03800	B04500	處分待出售之非流動資產					
A20900	利息費用	45,558	46,665	B04500	B06000	取得不動產、廠房及設備					
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產淨損失	5,923	-	B06000	B0700	處分不動產、廠房及設備					
A21200	利息收入	(11,925)	(12,561)	B0700	B0800	存出保證金增加					
A21300	股利收入	(3,018)	(4,126)	B0800	B0900	存出保證金減少					
A22300	股份基礎給付酬勞成本	8,025	-	B0900	B1000	取得無形資產					
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(18,046)	5,842	B1000	B1100	長期應收租賃款增加					
A23000	處分待出售非流動資產損失	-	4,165	B1100	BBBBB	投資活動之淨現金流入(出)					
A23100	處分投資損失	5,622	6,541	CCCCC	CCCCC	籌資活動之現金流量：					
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00200	C01300	舉借(償還)短期借款					
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	72,435	4,615	C01600	C01700	償還公司債					
A31125	合約資產(增加)減少	(148)	-	C04020	C04030	舉借長期借款					
A31150	應收帳款(增加)減少	59,459	114,583	C04300	C04500	償還長期借款					
A31180	其他應收款(增加)減少	(15,563)	1,421	C04500	C04600	租賃負債本金償還					
A31200	存貨(增加)減少	30,577	285,353	C04600	C05500	其他非流動負債增加					
A31230	預付款項(增加)減少	(415,562)	8,142	C05500	C05800	發放現金股利					
A31240	其他流動資產(增加)減少	4,402	3,021	C05800	C05800	現金增資					
A32125	合約負債增加(減少)	42,391	12,453	CCCCC	CCCCC	處分子公司股權(未喪失控制力)					
A32130	應付票據增加(減少)	584	(204,004)	C05800	C05800	非控制權益變動					
A32150	應付帳款增加(減少)	21,163	71,575	C05800	C05800	籌資活動之淨現金流入(出)					
A32180	其他應付款增加(減少)	90,959	(4,288)	C05800	C05800	匯率變動對現金及約當現金之影響					
A32230	其他流動負債增加(減少)	71,575	(5,769)	C05800	C05800						
A32240	淨確定福利負債減少	(4,288)	(720)	C05800	C05800						
A33000	營運產生之現金流入(出)	128,921	496,367	EEEE	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數					
A33100	收取之利息	11,925	12,561	E00100	E00200	期初現金及約當現金餘額					
A33200	收取之股利	3,018	4,126	E00200	E00200	期末現金及約當現金餘額					
A33300	支付之利息	(37,145)	(37,277)								
A33500	支付之所得稅	(27,061)	(11,863)								
AAAAA	營業活動之淨現金流入(出)	79,658	463,914								

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：葉垂景
經理人：王鼎章
審查人：周雨雷

司
印

司
印

會計師查核報告

鍊寶科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

鍊寶科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，足以允當表達鍊寶科技股份有限公司民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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，與鍊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，對鍊寶科技股份有限公司民國一一三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

銳寶科技股份有限公司於民國一一三年度認列營業收入625,053仟元，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、中國大陸及美洲等多國市場，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

截至民國一一三年十二月三十一日止，銳寶科技股份有限公司存貨淨額為84,847仟元，存貨係為高技術之有機電激發光顯示器面板，考量不斷技術進步及市場需求變化，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四、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銳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銳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。

銳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，惟其目的非對鍊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，以及使鍊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鍊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，決定對銳寶科技股份有限公司民國一一三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

陳國帥

會計師：

張志銘

張志銘

張志銘

中華民國一一四年三月十日

錦寶科技股份有限公司

民國一一年十二月三十日及民國一一年十二月三十一日
(金額均以新臺幣元為單位)

代碼	資產會計項目	產	附註	113年12月31日		112年12月31日	
				金額	%	金額	%
1100	流動資產		四及六.1	\$1,087,284	21	\$189,156	5
1110	現金及約當現金		四及六.2	20,402	-	82,542	2
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.3	148,578	3	61,681	2
1136	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		四及六.4	30,000	1	30,000	1
1170	按攤銷後成本衡量之金融資產		四、六.5、六.20及七	133,280	3	124,582	3
1200	應收帳款淨額		七	90,535	2	427,207	11
130X	其他應收款		四及六.6	84,847	2	76,744	2
1410	存貨		四及六.7	15,795	-	20,745	-
1470	預付款項		四及六.8	802	-	1,872	-
11XX	其他流動資產		四及六.9及八				
	流動資產合計		六.10	1,611,523	32	1,014,529	26
			六.11及六.16				
			1535				
			1550				
			1600				
			1760				
			1780				
			1840				
			1900				
			15XX				
			1XXX				
			資產總計				

(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：周雨雷

印

鼎章



民國一一三年十二月三十一日
財務報表(續)
個體企業
(金額均以新台幣元為單位)

代碼	負債會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	六.12	\$-	-	\$560,000	14
2130	短期借款	四及六.13	39	-	-	-
2130	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四、六.19及七	321,614	6	11,476	-
2150	合約負債	七	584	-	-	-
2170	應付票據	七	187,514	4	248,205	7
2200	其他應付款	四及六.25	557,062	11	134,915	4
2230	本期所得稅負債	七	19,639	-	2,346	-
2300	其他流動負債	四及六.14	1,076	-	1,897	-
2321	一年內到期或執行賣回權之公司債	六.15及八	376,601	8	-	-
2320	一年內到期之長期借款	八	308,000	6	210,526	5
21xx	流動負債合計		1,772,129	35	1,169,365	30
2500	非流動負債		-	-	23,252	1
2530	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.13	-	-	483,665	12
2540	應付公司債	四及六.14	-	-	297,888	8
2670	長期借款	六.15及八	704,942	14	32,065	1
25xx	其他非流動負債		20,000	-	836,870	22
2670	非流動負債合計		724,942	14		
2xxx	負債總計		2,497,071	49	2,006,235	52
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17	916,517	18	746,517	19
3110	普通股股本	六.17	1,379,326	28	867,975	22
3200	資本公積	六.17				
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		164,399	3	164,399	4
3320	特別盈餘公積		1,351	-	5,371	-
3350	未分配盈餘		165,606	3	140,455	4
3400	其他權益		(11,829)	-	(1,351)	-
3500	庫藏股		(51,486)	(1)	(51,486)	(1)
3xxx	權益總計		2,563,884	51	1,871,880	48
	負債及權益總計		\$5,060,955	100	\$3,878,115	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：葉垂景
經理人：王鼎章
監察人：李秉華

會計主管：周雨雷



民國一一年三月一日至十二月三十一日
及民國一一二年二月二日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項目	附註	113年		112年	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$625,053	100	\$747,342	100
5000	營業成本	六及七	(562,442)	(90)	(720,774)	(96)
5900	營業毛利		62,611	10	26,568	4
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(27,059)	(4)	(25,864)	(3)
6200	管理費用		(72,113)	(11)	(65,036)	(9)
6300	研究發展費用		(79,214)	(13)	(79,410)	(11)
6450	預期信用減損利益	四及六.20	1,866	-	(11,073)	(1)
6900	營業費用合計		(176,520)	(28)	(181,383)	(24)
7000	營業損失		(113,909)	(18)	(154,815)	(20)
7100	營業外收入及支出	六.23及七	4,200	1	10,368	1
7010	利息收入	六.23及七	106,617	17	105,875	14
7020	其他收入	六.23	23,769	3	(25,600)	(3)
7050	財務成本	六.23	(26,350)	(4)	(35,583)	(5)
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 營業外收入及支出合計	四及六.7	32,364	5	49,436	7
7900	稅前淨利(損)		140,600	22	104,496	14
7950	所得稅費用		26,691	4	(50,319)	(6)
8200	本期淨利(損)	四及六.25	(12,990)	(2)	(176,589)	(24)
8300	其他綜合損益	六.24	13,701	2	(226,908)	(30)
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		9,082	2	453	-
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		(14,191)	(2)	(53)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目		2,061	-	(934)	-
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		(3,048)	-	(534)	-
8500	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$10,653	2	\$227,442	(30)
9750	每股盈餘(元)	六.26	\$0.16		\$3.08	
9850	基本每股盈餘(元)		\$-		\$3.08	

(請參閱個體財務報表附註)

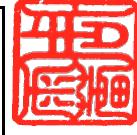


會計主管：周雨蕙

經理人：王鼎章



董事長：葉垂景



民國一一年十二月三十一日
及民國一一年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

代碼	項 目	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目			總 計 XXX		
		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘	特 別 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 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 (損) 益			
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	\$51,486	\$2,199,290
B1	民國111年度盈餘指撥及分配 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			
D1	民國112年度淨損						(226,908)			(226,908)
D3	民國112年度其他綜合損益						453	(934)		(534)
D5	本期綜合損益總額						(226,455)	(934)		(227,442)
H1	組織重組						1,134			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)
M7	對子公司所有權權益變動									6,248
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及處分採用權益法之差異									
Z1	民國112年12月31日餘額									
B17	民國112年度盈餘指撥及分配									
D1	特別盈餘公積迴轉									
D3	民國113年度淨利									
D5	本期綜合損益總額									
E1	現金增資									
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額									
M7	對子公司所有權權益變動									
N1	股份基礎給付交易									
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									
Z1	民國113年12月31日餘額									

(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：周雨菁





民國一一年十二月三十一日
及民國一二年十二月三十一日
(金額均以新台幣元為單位)

代碼	項 目	113年度		112年度		金 額	金 額
		金 額	金 額	金 額	金 額		
營業活動之現金流量：							
AAA0010	本期稅前淨利(損)	\$26,691	\$50,319)	BBBB	投資活動之現金流量：		
A20000	調整項目：			B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(120,785)	(15,000)
A20010	收益費用項目：			B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	19,697	2,840
A20100	折舊費用及其他損失	109,784	110,609	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(25,940)	-
A20200	攤銷費用	15	-	B01800	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	3,099
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(1,866)	11,073	B01900	取得採用權益法之投資	(450,000)	(240,698)
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	(37,750)	765	B02600	處分採用權益法之投資	240,800	5
A20900	利息費用	26,350	35,583	B02700	處分待出售非流動資產	-	31,500
A21000	利得接攤銷後成本衡量金融資產淨損失	5,923	-	B02800	取得不動產、廠房及設備	(1,711)	(16,538)
A21200	利息收入	(4,200)	(10,368)	B03700	處分不動產、廠房及設備	52,986	2,106
A21300	股利收入	(3,018)	(4,126)	B04500	存出保證金(增加)減少	9	(9)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	7,735	-	BBBB	取得無形資產	(184)	-
A222300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(32,364)	(49,436)		投資活動之淨現金流入(出)	(285,128)	(232,695)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(15,327)	5,275	CCCC			
A23000	處分待出售非流動資產損失	-	4,165	C00200	籌資活動之現金流量：		
A23100	處分投資損失	5,665	6,541	C01300	舉借(償還)短期借款	(560,000)	380,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	償還公司債	(122,356)	(68,054)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	72,347	7,660	C01700	舉借長期借款	720,000	-
A31150	應收帳款(增加)減少	(6,832)	120,400	C04400	償還長期借款	(215,472)	(425,229)
A31180	其他應收款(增加)減少	350,600	194,471	C04500	其他非流動負債減少	(12,065)	-
A31200	存貨(增加)減少	(8,103)	46,615	C04600	發放現金股利	-	(110,477)
A31230	預付款項(增加)減少	4,950	2,109	CCCC	現金增資	510,000	-
A31240	其他流動資產(增加)減少	1,070	(1,343)		籌資活動之淨現金流入(出)	320,107	(223,760)
A32125	合約負債增加(減少)	310,138	4,787	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數		
A32130	應付票據增加(減少)	584	-	E00100	本期現金及約當現金餘額	898,128	(132,035)
A32150	應付帳款增加(減少)	(60,691)	(134,931)	E00200	期初現金及約當現金餘額	189,156	321,191
A32180	其他應付款增加(減少)	118,177	13,834		期末現金及約當現金餘額	\$1,087,284	\$189,156
A32230	其他流動負債增加(減少)	(821)	96				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(720)	(793)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	868,337	312,667				
A33100	收取之利息	4,200	10,368				
A33200	支付之利息	11,017	28,869				
A33300	營業活動之淨現金流入(出)	(19,752)	(26,305)				
A33500	支付之所得稅	(653)	(1,179)				
AAAAA		863,149	324,420				

(請參閱個體財務報表附註)

經理人：王鼎章



會計主管：周雨蕭



董事長：葉垂景

【附件】

鍊寶科技股份有限公司
「公司章程」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
第廿五條	<p>本公司年度如有獲利，應先提撥員工酬勞百分之三至十，其中不低於百分之一點五做為基層員工之員工酬勞分派使用；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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>	依證券交易法第十四條修訂
第廿八條	<p>本章程訂立於民國八十九年三月七日。（餘略）…第十八次修訂於民國一一一年六月二十三日。<u>第十九次修訂</u>於民國一一四年六月二十四日。</p>	<p>本章程訂立於民國八十九年三月七日。（餘略）…第十八次修訂於民國一一一年六月二十三日。</p>	增列修訂定日期及次數。

【附件】

銳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>本公司對外背書保證額度總額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>惟以不超過本公司當期淨值百分之百為限</u>。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。</p> <p>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>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>本公司對外背書保證額度總額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。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。</p> <p>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>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>依金融監督管理委員會中華民國 113/10/7 來函辦理</p>

【附件】

董事候選人

董事候選人	1	2	3	4
姓 名	葉垂景	鍊德科技股份有限公司法人代表：楊慰芬	鍊德科技股份有限公司法人代表：王鼎章	陳園中
持有股數	343,840	26,024,111	26,024,111	0
學 歷	史蒂芬理工學院碩士	國立政治大學台商班碩士	台灣大學材料研究所博士	南加大大學財金會計雙主修學士
經 歷	鍊德科技股份有限公司董事長暨執行長	鍊德科技股份有限公司副執行長	鍊寶科技股份有限公司執行長	中倫開發股份有限公司董事
現 職	同上	同上	同上	同上

獨立董事候選人

獨立董事候選人	1	2	3
姓 名	佟韻玲	李靖文	洪順慶
持有股數	0	0	0
學 歷	政治大學經營管理碩士	澳門科技大學工商管理博士	美國西北大學行銷學博士
經 歷	安永聯合會計師事務所執業會計師	晶英南部區域副總裁暨台南晶英總經理	國立政治大學企業管理學系教授
現 職	華興電子工業股份有限公司薪酬委員會委員	同上	一詮精密工業股份有限公司獨立董事

【附件】

解除競業限制明細

職稱	姓名	兼任職務
董事	葉垂景	鍊德科技股份有限公司董事長、中原國際創業投資股份有限公司董事長、中富投資股份有限公司董事長、安可光電股份有限公司董事長、太陽海科技股份有限公司董事長、鍊鑽科技股份有限公司董事長、一詮精密工業股份有限公司董事、鍊洋科技股份有限公司董事長、達振能源股份有限公司董事長、來穎科技股份有限公司董事長、MaxOnline Ltd(BVI)董事、Ritek Group Inc(Cayman)董事、Score High Group(BVI)董事、RIC Corporation Ltd 董事、Kingdom Wealth Union Corp. 董事、Armor Investment Group Co. 董事、育陞投資開發股份有限公司董事、凱恩斯投資股份有限公司董事、鼎盛投資股份有限公司董事
董事	鍊德科技股份有限公司	中原國際創業投資(股)公司董事、中富投資股份有限公司董事、鈺德科技股份有限公司董事、GoldenRiver Fund 董事、博鍊科技股份有限公司董事、安可光電股份有限公司董事、太陽海科技股份有限公司董事、鍊鑽科技股份有限公司董事、ART Management (B. V. I.) 董事、Affluence International Co. 董事、Sky Chance International Ltd 董事、MaxOnline Ltd(BVI) 董事、Ritek Group Inc(Cayman) 董事、Score High Group(BVI) 董事、Kingdom Wealth Union Corp. 董事
董事	楊慰芬	鈺德科技股份有限公司董事長、鍊德科技股份有限公司董事暨副執行長、中原國際創業投資股份有限公司董事、博鍊科技股份有限公司董事、安可光電股份有限公司董事、財團法人鍊德文教基金會董事長、大樂司文創股份有限公司董事長、萬大創業投資股份有限公司董事、厚聚能源開發股份有限公司董事長、鍊工場股份有限公司董事長、鍊工場服務股份有限公司董事長、株式會社景揚董事長、K. K. RICAREJAPAN 董事、簡兆芝室內裝修設計股份有限公司 董事、互力精密化學股份有限公司董事長、新寶資產股份有限公司董事長、FD 株式會社董事長、ART Management (B. V. I.) 董事、力鍊光電科技(揚州)公司董事、Jade Investment Services Ltd 董事、Glory Days Services Ltd 董事、育陞投資開發股份有限公司董事長、凱恩斯投資股份有限公司董事長、鼎盛投資股份有限公司董事
董事	王鼎章	鍊寶科技股份有限公司執行長、太陽海科技股份有限公司董事、鍊洋科技股份有限公司董事、來穎科技股份有限公司董事、華仕德科技股份有限公司董事長、力鍊光電科技(揚州)公司董事、越峰電子材料股份有限公司獨立董事
董事	陳園中	中倫開發股份有限公司董事
獨立董事	佟韻玲	華興電子工業股份有限公司獨立董事、台新國際企管顧問有限公司董事、台北金融大樓股份有限公司監察人、開發工業股份有限公司監察人
獨立董事	李靖文	南部區域副總裁暨台南晶英酒店總經理、天祥晶華飯店股份有限公司監察人
獨立董事	洪順慶	一詮精密工業股份有限公司獨立董事