

牧德科技股份有限公司

一百零二年股東常會議事錄

時 間：一〇二年六月十日(星期一)上午九時

地 點：新竹科學工業園區新安路 2-1 號活力科技館(原勞工育樂中心)1F 會議室

出 席：出席股東及股權代理人股份總數共計 23,489,154 股，佔本公司已發行股數 33,734,758 股之 69.62%。

主 席：嚴董事長維群

記 錄：蘇怡汎

一、主席致詞：略

二、報告事項：

第一案：一百零一年度營業報告，敬請 鑒察。

說 明：一百零一年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：一百零一年度監察人查核報告，敬請 鑒察。

說 明：一百零一年度監察人查核報告，請參閱附件二。

第三案(其他報告事項)：修訂本公司「董事會議事規範」案，敬請 鑒察。

說 明：為配合主管機關規定及公司實際運作需求，修訂「董事會議事規範」部分條文，請參閱議事手冊。

三、承認事項：

第一案：一百零一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一百零一年度財務報表，業經會計師查核完竣，上述財務報表連同營業報告書及盈餘分派議案經監察人查核竣事。

二、營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

三、敬請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：一百零一年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說 明：一、依公司法及公司章程規定，擬具本公司一百零一年度盈餘分配表，請參閱附件四。

二、本次股利分配案，擬於提交股東常會通過後，由董事會另行訂定除權除息基準日及辦理股利分派之相關事宜。現金股利分配未滿一元之畸零數額，授權董事長全權處理之。

三、依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，於股東會提出報告如下：

本公司首次採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告。

(一)、本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘淨減少 744 千元，累積至 102 年 1 月 1 日則為淨減少 1,001 千元。

(二)、本公司因首次採用 IFRSs 致轉換日保留盈餘淨減少，故依 101.4.6 金管會上述函規定，無須因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而提列特別盈餘公積。

四、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

四、討論及選舉事項：

第一案：一百零一年度盈餘轉增資發行新股案。(董事會提)

說明：一、本公司為配合公司營運擴充、強化資本結構，擬提撥一百零一年度之盈餘轉增資發行新股新台幣 33,734,760 元，每股面額新台幣十元，分為 3,373,476 股。

二、本次發行新股案，俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，董事會另訂增資基準日，並按當日股東名簿記載股東持有股數每仟股配發 100 股，配發不足一股之畸零股，由股東自股票停止過戶日起五日內，辦理自行合併湊成一股登記，其併湊不足部分，按面額折付現金至元為止，其不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購。

三、本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股相同。

四、本案所訂各項如因事實需要或經主管機關核示必須變更時，授權董事長辦理。

五、提請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。(董事會提)

說明：一、為配合主管機關規定及公司實際運作需求，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文。

二、修訂前後條文之對照表如下：

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第一條	第一條：目的及法令依據為加強本公司資金貸與他人作業之管理，並依據行政院金融監督管理委員會證券期貨局（簡稱證期局）之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，制定本作業程序。	第一條：目的及法令依據為加強本公司資金貸與他人作業之管理，並依據 <u>金融監督管理委員會之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u> ，制定本作業程序。	配合「金融監督管理委員會組織法」修正。
第三條	第三條：貸與對象 一、本公司有業務往來之公司或行號。 二、有短期融通資金必要之公司或行號。融資金額不得超過貸與企業淨值百分之四十。 前項所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第二項之限制。	第三條：貸與對象 一、本公司有業務往來之公司或行號。 二、有短期融通資金必要之公司或行號。融資金額不得超過貸與企業淨值百分之四十。 前項所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第二項之限制。 <u>但仍應按規定訂定資金貸與之限額及期限。</u>	配合金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號令修正。
第十條	第十條：公告與申報 對於資金貸與他人之相關資訊，應依證期局「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定辦理相關公告申報作業。財務單位應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，並於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第十條：公告與申報 對於資金貸與他人之相關資訊，應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定辦理相關公告申報作業。財務單位應依 <u>國際財務報導準則</u> 規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，並於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合國際財務報導準則修正。

三、提請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：修訂本公司「背書保證作業程序」案。(董事會提)

說明：一、為配合主管機關規定及公司實際運作需求，擬修訂「背書保證作業程序」部分條文。

二、修訂前後條文之對照表如下：

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第一條	第一條：目的及法令依據 為加強本公司辦理背書保證之財務管理及降低風險，並依據行政院金融監督管理委員會（簡稱金管會）之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」制訂本程序。	第一條：目的及法令依據 為加強本公司辦理背書保證之財務管理及降低風險，並依據 <u>金融監督管理委員會</u> （簡稱金管會）之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」制訂本程序。	配合「 <u>金融監督管理委員會組織法</u> 」修正。
第四條	第四條：下列公司得為本公司背書保證之對象： 一、有業務往來之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	第四條：下列公司得為本公司背書保證之對象： 一、有業務往來之公司。 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證， <u>或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u> ，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權	配合金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號令修正。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
		股份百分之百之公司出資。	
第五條	第五條：背書保證辦理程序以及決策與授權層級： 一、略。 二、略。 三、略。 四、略。 五、略。 六、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，本公司應明定其續後相關管控措施，並提報董事會。 財務單位應依財務會計準則公報第九號規定，評估或認列背書保證之或有損失，並於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供會計師相關資料，以供會計師採行必要之查核。	第五條：背書保證辦理程序以及決策與授權層級： 一、略。 二、略。 三、略。 四、略。 五、略。 六、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，本公司應明定其續後相關管控措施，並提報董事會。<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u> <u>七、財務單位應評估或認列背書保證之或有損失，並於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供會計師相關資料，以供會計師採行必要之查核。</u>	配合金融監督管理委員會金管證審字第1010029874號令修正。

三、提請 公決。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：全面改選本公司董事及監察人案。(董事會提)

說 明：一、本公司第五屆董事及監察人任期於102年6月7日屆滿，擬於本次股東常會全面改選新任董事及監察人。

二、依公司章程規定，本次擬選任董事七人(含獨立董事二人，採候選人提名制度)，監察人三人，新任董事及監察人於股東會會後立即就任，任期三年，任期為102年6月10日至105年6月9日。

三、本次獨立董事之選舉採候選人提名制度，獨立董事候選人名單業經本公司102年4月23日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

獨立董事 候選人	主要學歷	主要經歷	持有 股份
徐子光	美國俄亥俄州立大學經濟學碩士、博士	中華大學國際金融管理學士學位 學程主任 中華大學國際企業學系主任	0
葛之剛	美國亞瑟迪利特(ADL)管理學院管理科學碩士	全球策略投資管理公司總經理 志遠電子股份有限公司獨立董事	0

四、本次選舉依本公司「董事及監察人選舉辦法」辦理，請參閱議事手冊第 28 頁。

五、敬請 選舉。

選舉結果：

董事及監察人當選名單：

職稱	戶號或身分證 統一編號	戶名或姓名	得票權數
董事	2	汪光夏	35,008,666
董事	91	富禮投資股份有限公司 代表人：莊永順	30,144,921
董事	10657	佳尼特股份有限公司 代表人：莊住維	29,159,906
董事	135	余明長	28,008,246
董事	11	張永煬	27,157,447
獨立董事	A1212XXXXX	葛之剛	7,437,446
獨立董事	F1214XXXXX	徐子光	7,437,446
監察人	484	嚴維群	23,770,293
監察人	44	傅新彬	23,450,634
監察人	R1031XXXXX	黃旭男	23,216,535

第五案：解除本公司新任董事競業禁止之限制案。(董事會提)

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、本公司為考量業務上之需要，並增進營運績效，擬提請股東會同意解除本公司董事及其代表人競業禁止行為之限制。

三、提請 公決。

本公司新任董事兼任情形如下：

董事姓名	兼任其他公司名稱	擔任職稱
富禮投資(股)公司	同亨科技(股)公司	董事
莊永順	研揚科技(股)公司	法人代表
	亞元科技(股)公司	董事
	研鑫投資(股)公司	法人代表
	慧友電子(股)公司	獨立董事
	財團法人研揚文教基金會	董事長
	泰詠電子(股)公司	獨立董事兼薪資報酬委員會委員
	志聖工業(股)公司	獨立董事兼薪資報酬委員會委員
	鈞寶電子工業(股)公司	董事
	晶達光電(股)公司	董事
	立弘生化科技(股)公司	監察人
	研揚科技(蘇州)有限公司	法人代表
	AAEON DEVELOPMENT INCORPORATED	董事
	AAEON TECHNOLOGY CO., LTD.	董事
	AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.	董事
	醫揚科技(股)公司	法人代表
	百達無線(股)公司	法人代表
	奇燁電子(東莞)有限公司	法人代表
	丹陽奇燁科技有限公司	法人代表
	研友投資(股)公司	法人代表
	弘陽國際(股)公司	董事
	光陽光電(股)公司董事	董事
	ATECH Technology (SAMOA) Ltd.	法人代表
	Growing Profits Group Limited	法人代表
	Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.	法人代表
	ONYX Healthcare USA,Inc.	董事
	ONYX Healthcare Europe B.V	董事
	同亨科技(股)公司	法人代表

董事姓名	兼任其他公司名稱	擔任職稱
汪光夏	均豪精密工業(股)公司	獨立董事兼薪資報酬委員會委員
余明長	奧迪北區(股)公司	董事長
	敦陽科技(股)公司	監察人
	信驊科技(股)公司	董事
	酉源國際(股)公司	法人代表
張永煬	長虹企管顧問有限公司	董事
	長橋會計師事務所	顧問
	翔昇電子(股)公司	監察人
	台灣菸酒(股)公司	監察人
佳尼特(股)公司	九太科技(股)公司	董事
莊住維	佳尼特(股)公司	董事
葛之剛	英屬蓋曼群島商全球策略管理顧問(股)台灣分公司	總經理

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：無

六、散會：同日上午 9 時 35 分

附件一

一百零一年度營業報告書

感謝大家撥空蒞臨本公司民國一百零二年度股東常會，回顧過去一年，本公司一百零一年合併營收為 4.79 億元，稅後淨利為 141,759 仟元。在營業額上，較一百年的 5.39 億元減少 11.13 %；在獲利上，較一百年的 145,869 仟元減少 2.82 %。一百零一年的營業淨利率 23.66 %，稅後淨利率 29.59 %、股東權益報酬率 24.60 %、資產報酬率 19.06 %、負債比率 23.21 %。

一、一百零一年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

項目	一百零一年度		一百年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	479,027	100.00	539,011	100.00	-59,984	-11.13
營業毛利	274,592	57.32	317,410	58.89	-42,818	-13.49
營業利益	113,334	23.66	158,799	29.46	-45,465	-28.63
稅前淨利	165,856	34.62	174,972	32.46	-9,116	-5.21
稅後淨利	141,759	29.59	145,869	27.06	-4,110	-2.82
每股盈餘	4.20		4.76		-0.56	

(二)預算執行情形

本公司一百零一年度未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目			一百零一	一百年度
獲利能力	資產報酬率(%)		19.06	24.11
	股東權益報酬率(%)		24.60	32.18
	佔實收資本額 比例(%)	營業利益	33.60	51.78
		稅前純利	49.16	57.05
	純益率(%)		29.59	27.06
	每股盈餘		4.20	4.76

(四)研究發展現況

本公司一百零一年度主要研究發展成果如下：

1. CSP 外觀檢查機
2. CLAOI 觸控玻璃檢查機改進
3. FGF 軟板金手指檢查機改進

二、一百零二年度營業計劃概要

重要之產銷政策及未來公司發展策略：

2013 年本公司經營策略，以推行 215 計畫為主軸，將持續以「牧德科技檢測一條龍」的整廠設備銷售模式，主攻 PCB 及 Touch Panel 兩大產業，並致力推廣五項主力產品：CAOI PCB 線路檢查機、AFI PCB 外觀終檢機、軟板金手指外觀終檢機、觸控玻璃檢查機及載板外觀檢查機。其中針對 Touch Panel 產業，本公司觸控玻璃檢查機已開發至完工階段，客戶以玻璃式廠商為主，主要是取代後段大量目視檢測人力，目前市場很少有此類型產品，故預測將成為公司營收成長的新生力軍。

去年 2012 年景氣稍有放緩趨勢，客戶的資本支出亦較保守，使本公司營收微幅下滑。然五項主推產品僅 CAOI 與景氣有連動關係，亦即只有擴新廠此產品才有大量銷售的狀況，其他四項皆為取代現有人工檢查的問題，與景氣不甚相關。又今年 2013 年景氣展望似乎有所回升，加上大陸 PCB 業缺工之問題，本公司持續看好軟板業及載板業的設備需求，將積極以推動「檢測一條龍」的整廠設備銷售模式因應。由於整廠輸出出貨成本及維護成本減少，可反饋給客戶做為折讓售價的利器，增加競爭力。對於現有產品的改良，將推出擁有高效率的雙面同時檢測能力的自動外觀檢查機設備，大幅提升產品檢測功能及品質，提高客戶生產速度及大幅縮減人力需求，並縮短機台成本之回收期間。

研發能力強向來是本公司的核心競爭力，為強化及保有此競爭優勢，本公司將持續研發自動光學檢測的三大核心技術：一 2D/3D 量測、二線路檢查、三外觀瑕疵檢查。並將積極投入更多的研發資源，除了在現有的 PCB、IC 載板及 Touch Panel 領域推出新產品外，更將積極開發新產品，以跨足不同產業，創造更大的市場，提升業績與利潤。除了新產品的開發之外，本公司也積極改良現有產品的功能與效率，提升客戶產能，增加客戶滿意度。

最後感謝各位股東，給予牧德的支持與愛護，本公司全體同仁仍將持續努力，為全體股東創造更大之價值，盼望各位股東能一本以往，繼續給予牧德支持及鼓勵。

董事長：嚴維群



總經理：汪光夏



會計主管：吳福濱



附件二

牧德科技股份有限公司
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一百零一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃柏淑會計師及林秀玉會計師查核完竣，並出具查核報告。復經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定提出報告，敬請 鑒核。

此 致
牧德科技股份有限公司
一百零二年股東常會

黃柏淑
監察人 董復仁
張永煒

中 華 民 國 一 百 零 二 年 三 月 七 日

附件三

會計師查核報告

牧德科技股份有限公司董事會 公鑒：

牧德科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達牧德科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

牧德科技股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度該公司及其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

黃柏淑



會計師：

林秀仁



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國一〇二年一月二十四日



拉維特股份有限公司

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		101.12.31		100.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及銀行存款(附註十(三))	2120	\$ 344,365	44	277,761	39
1121 應收票據(附註四(二))	2140	2,156	-	4,352	1
1122 其他應收票據(附註四(六)及十(三))	2153	10,388	1	-	-
1140 應收帳款淨額(附註四(二))	2160	183,820	24	179,812	25
1153 應收帳款—關係人(附註四(二)及五)	2170	26,375	3	23,011	3
1180 其他應收款—關係人(附註五)	2190	192	-	9	-
1190 其他金融資產—流動	2281	-	-	315	-
1210 存貨淨額(附註四(三))	2280	78,928	10	104,424	15
1260 預付款項		4,219	1	4,100	1
1280 其他流動資產(附註四(八))		10,688	2	11,454	1
1291 受限制資產—流動(附註六)		-	-	21,000	3
流動資產合計		661,131	85	626,238	88
基金及長期投資(附註四(四)及十(三))：					
1421 採權益法之長期股權投資	3110	39,996	5	50,573	7
1481 以成本衡量之金融資產—非流動		9,644	1	-	-
基金及長期投資合計		49,640	6	50,573	7
固定資產：					
成					
1531 機器設備	32xx	2,300	-	2,300	-
1545 研發設備	3310	809	-	2,578	-
1561 辦公設備	3350	3,029	-	2,557	-
1681 其他設備		1,084	-	5,027	1
15x9 減：累積折舊		7,222	-	12,462	1
1672 預付設備款		2,603	-	9,519	1
固定資產淨額		329	-	-	-
無形資產：		4,948	-	2,943	-
1770 遞延退休金成本(附註四(七))		951	-	1,014	-
1780 其他無形資產(附註四(五))		3,162	1	3,786	1
無形資產合計		4,113	1	4,800	1
其他資產：					
1820 存出保證金(附註六)		3,154	-	1,849	-
1841 其他長期應收款(附註四(六)及十(三))		25,940	3	-	-
1843 長期應收款(附註四(二))		25,512	4	10,262	1
1850 長期應收款—關係人(附註四(二)及五)		3,991	1	13,250	2
1860 遞延所得稅資產—非流動(附註四(八))		2,042	-	7,331	1
1887 受限制資產—非流動(附註六)		100	-	100	-
其他資產合計		60,739	8	32,792	4
資產總計		\$ 780,571	100	717,346	100
負債及股東權益					
負債：					
流動負債：					
應付票據：					
應付帳款：					
應付帳款—關係人(附註五)：					
應付所得稅(附註四(八))：					
應付費用(附註四(九))：					
其他應付款—關係人(附註五)：					
遞延貨項—聯屬公司間利益：					
其他流動負債：					
流動負債合計		183,314	24	160,406	22
其他負債：					
應計退休金負債(附註四(七))：					
負債合計		1,070	-	835	-
股東權益(附註四(七)、(八)及(九))：					
股本：					
普通股股本，每股面額 10 元，101 年及 100 年額定股份均為 50,000 千股，已發行股份 101 年及 100 年分別為 33,734,758 股及 30,667,962 股					
資本公積		337,347	43	306,679	43
保留盈餘：		69,112	9	69,112	10
法定盈餘公積		46,356	6	31,769	4
未提撥保留盈餘		142,855	18	146,022	21
股東權益其他項目：		189,211	24	177,791	25
累積換算調整數		818	-	2,530	-
未認列為退休金成本之淨損失		(301)	-	(7)	-
股東權益合計		596,187	76	556,105	78
負債及股東權益總計		\$ 780,571	100	717,346	100



董事長：嚴維群

經理人：汪光夏

(請詳閱後附財務報表附註)

~13~

會計主管：蔡佳芬



牧德科技股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		101年度		100年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註五)：				
4110	銷貨收入	\$ 447,505	97	505,420	98
4170	減：銷貨退回	-	-	30	-
4190	銷貨折讓	1,692	-	-	-
	銷貨收入淨額	445,813	97	505,390	98
4800	其他營業收入	16,535	3	10,754	2
		462,348	100	516,144	100
5000	營業成本(附註四(三)、(七)、五及十)	188,905	41	206,187	40
5910	營業毛利	273,443	59	309,957	60
5920	減：聯屬公司間未實現利益淨變動數	145	-	(2,137)	(1)
	已實現營業毛利	273,298	59	312,094	61
6000	營業費用(附註四(二)、(五)、(七)、(九)及十)：				
6100	推銷費用	38,944	8	37,264	7
6200	管理費用	44,543	10	45,055	9
6300	研究發展費用	67,114	15	66,944	13
		150,601	33	149,263	29
6900	營業淨利	122,697	26	162,831	32
7100	營業外收入及利益：				
7110	利息收入(附註四(六))	3,193	1	1,626	-
7160	兌換利益淨額	-	-	6,509	1
7210	租金收入	-	-	2,095	1
7250	壞帳轉回利益(附註四(二))	-	-	5,453	1
7480	什項收入(附註十(三))	54,318	11	101	-
		57,511	12	15,784	3
7500	營業外費用及損失：				
7521	採權益法認列之投資損失	8,515	2	4,086	1
7560	兌換損失淨額	6,043	1	-	-
7640	金融資產評價損失(附註四(一)及(十一))	-	-	109	-
7880	什項支出	-	-	2	-
		14,558	3	4,197	1
7900	稅前淨利	165,650	35	174,418	34
8110	所得稅費用(附註四(八))	23,891	5	28,549	6
9600	本期淨利	\$ 141,759	30	145,869	28
		稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(附註三及四(十))(單位：新台幣元)					
9750	基本每股盈餘	\$ 4.91	4.20	5.17	4.33
9850	稀釋每股盈餘	\$ 4.84	4.14	5.09	4.26

董事長：嚴維群

(請詳閱後附財務報表附註)
經理人：汪光夏

~14~

會計主管：蔡佳芬





牧德利股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年一月一日及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本			保留盈餘			股東權益其他調整項目			合計
	普通股 股本	預收股本	合計	法定盈 餘公積	資本公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	未認列為 退休基金成 本之淨損失	合計	
\$	225,496	11,700	237,196	25,319	21,000	66,661	340	-	340	350,516
現金增資(附註四(九))	30,070	(11,700)	18,370	-	48,112	-	-	-	-	66,482
民國一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	145,869	-	-	-	145,869
盈餘指撥及分配(註1)(附註四(九)):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	6,450	-	(6,450)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(8,945)	-	-	-	(8,945)
盈餘轉增資	51,113	-	51,113	-	-	(51,113)	-	-	-	-
外幣財務報表換算調整數稅後淨額	-	-	-	-	-	-	2,190	-	2,190	2,190
提列未認列為退休基金成本之淨損失(附註四(七))	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)	(7)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	306,679	-	306,679	31,769	69,112	146,022	2,530	(7)	2,523	556,105
民國一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	141,759	-	-	-	141,759
盈餘指撥及分配(註2)(附註四(九)):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	14,587	-	(14,587)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(99,671)	-	-	-	(99,671)
盈餘轉增資	30,668	-	30,668	-	-	(30,668)	-	-	-	-
外幣財務報表換算調整數稅後淨額	-	-	-	-	-	-	(1,712)	-	(1,712)	(1,712)
提列未認列為退休基金成本之淨損失(附註四(七))	-	-	-	-	-	-	-	(294)	(294)	(294)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 337,347	-	337,347	46,356	69,112	142,855	818	(301)	517	596,187

註1：董監酬勞 1,742 千元及員工紅利 8,707 千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞 3,939 千元及員工紅利 19,692 千元已於損益表中扣除。



董事長：嚴維群



經理人：汪光夏

(請詳閱後附財務報表附註)

會計主管：蔡佳芬



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 141,759	145,869
調整項目：		
折舊費用	1,371	2,464
攤銷費用	624	506
壞帳費用提列(迴轉)數	1,079	(5,453)
存貨跌價損失提列	264	1,278
存貨盤損	561	4,316
採權益法認列之投資損失	8,515	4,086
遞延貸項—聯屬公司間利益淨變動數	145	(2,137)
遞延所得稅費用	5,808	13,910
獲配股票作價賠償收入(附註十(三))	(9,644)	-
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	2,196	(903)
應收帳款(含長期應收款項)	(20,337)	(43,753)
應收帳款—關係人	(3,364)	(2,474)
其他應收款—關係人	(183)	-
存貨	24,114	(40,252)
預付款項	(119)	(3,200)
其他流動資產	597	7
其他金融資產—流動	315	4,995
其他應收票據(含長期)	(36,328)	-
營業負債之淨變動：		
應付票據	(26)	58
應付帳款	17,779	(19,242)
應付帳款—關係人	(28)	(733)
應付所得稅	2,328	6,219
應付費用	2,206	21,452
其他應付款—關係人	387	1,582
其他流動負債	117	158
應計退休金負債	4	(23)
營業活動之淨現金流入	140,140	88,730
投資活動之現金流量：		
增加採權益法之長期股權投資	-	(23,639)
購置固定資產	(2,819)	(516)
存出保證金(增加)減少	(1,305)	803
長期應收款—關係人(增加)減少	9,259	(13,118)
受限制資產減少	21,000	5
購置無形資產	-	(1,520)
投資活動之淨現金流入(出)	26,135	(37,985)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	(99,671)	(8,945)
現金增資	-	66,482
融資活動之淨現金流入(出)	(99,671)	57,537
本期現金及銀行存款淨增加數	66,604	108,282
期初現金及銀行存款餘額	277,761	169,479
期末現金及銀行存款餘額	\$ 344,365	277,761
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 15,755	8,420
不影響現金流量之投資及融資活動：		
盈餘轉增資	\$ 30,668	51,113
存貨轉列固定資產	\$ 557	-
累積換算調整數稅後淨額之變動	\$ (1,712)	2,190

董事長：嚴維群

(請詳閱後附財務報表附註)
經理人：汪光夏

會計主管：蔡佳芬



會計師查核報告

牧德科技股份有限公司董事會 公鑒：

牧德科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達牧德科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

黃柏淑



會計師：

林秀仁



證券主管機關：台財證六字第 0920122026 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
民國一〇二年一月二十四日

牧德科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31	101.12.31	100.12.31
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及銀行存款(附註十(三))	\$ 358,191	46	312,054	43
應收票據(附註四(二))	2,196	-	6,321	1
其他應收票據(附註四(六)及十(三))	10,388	2	-	-
應收帳款淨額(附註四(二))	205,480	26	192,310	27
應收帳款－關係人(附註四(二)及五)	-	-	1,155	-
其他金融資產－流動	340	-	389	-
存貨淨額(附註四(三))	86,514	11	110,346	16
預付款項	4,262	1	4,100	1
其他流動資產(附註四(八))	10,688	2	11,454	2
受限制資產－流動(附註六)	-	-	21,000	3
流動資產合計	678,059	88	659,129	93
基金及長期投資：				
以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(四)及十(三))	9,644	1	-	-
固定資產：				
成 本：				
房屋及建築	26,178	4	16,032	2
機器設備	2,300	-	2,300	-
研發設備	809	-	2,578	-
辦公設備	3,853	1	3,267	1
其他設備	1,084	-	5,027	1
減：累積折舊	34,224	5	29,204	4
預付設備款	6,863	1	12,654	2
未完工程	329	-	60	-
固定資產淨額	27,690	4	20,952	3
無形資產：				
遞延退休金成本(附註四(七))	951	-	1,014	-
其他無形資產(附註四(五))	3,162	-	3,786	1
無形資產合計	4,113	-	4,800	1
其他資產：				
存出保證金(附註六)	3,285	1	2,011	-
其他長期應收票據(附註四(六)及十(三))	25,940	3	-	-
長期應收款項(附註四(二))	25,512	3	16,412	2
遞延所得稅資產－非流動(附註四(八))	2,042	-	7,331	1
受限制資產－非流動(附註六)	100	-	100	-
其他資產合計	56,879	7	25,854	3
資產總計	\$ 776,385	100	\$ 710,735	100
負債及股東權益				
流動負債：				
應付票據	2120		2120	
應付帳款	2140		2140	
應付帳款－關係人(附註五)	2153		2153	
應付所得稅(附註四(八))	2160		2160	
應付費用(附註四(九))	2170		2170	
其他流動負債	2280		2280	
流動負債合計	2810		2810	
其他負債：				
應計退休金負債(附註四(七))	3110		3110	
負債合計	32xx		32xx	
股東權益(附註四(七)、(八)及(九))：				
股本：				
普通股股本，每股面額 10 元，101 年及 100 年額定股份分別為 50,000 千股，已發行股份 101 年及 100 年分別為 33,734,758 股及 30,667,962 股	337,347	43	306,679	43
資本公積	69,112	9	69,112	10
保留盈餘：				
法定盈餘公積	46,356	6	31,769	4
未提撥保留盈餘	142,855	18	146,022	21
股東權益其他項目：				
累積換算調整數	818	-	2,530	-
未認列為退休金成本之淨損失	(301)	-	(7)	-
股東權益合計	596,187	76	556,105	78
負債及股東權益總計	\$ 776,385	100	\$ 710,735	100

董事長：嚴維群

經理人：汪光夏

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：蔡佳芬



牧德科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		101年度		100年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註五)：				
4110	銷貨收入	\$ 468,858	98	530,489	98
4170	減：銷貨退回	-	-	30	-
4190	銷貨折讓	1,692	-	-	-
	銷貨收入淨額	467,166	98	530,459	98
4800	其他營業收入	11,861	2	8,552	2
		479,027	100	539,011	100
5000	營業成本(附註四(三)、(七)、五及十)	204,435	43	221,601	41
5910	營業毛利	274,592	57	317,410	59
6000	營業費用(附註四(二)、(五)、(七)、(九)及十)：				
6100	推銷費用	38,944	8	37,264	7
6200	管理費用	55,200	12	54,403	10
6300	研究發展費用	67,114	14	66,944	12
		161,258	34	158,611	29
6900	營業淨利	113,334	23	158,799	30
7100	營業外收入及利益：				
7110	利息收入(附註四(六))	3,248	1	1,657	-
7160	兌換利益淨額	-	-	6,816	1
7210	租金收入	291	-	2,420	-
7250	壞帳轉回利益(附註四(二))	-	-	5,453	1
7480	什項收入(附註十(三))	54,318	11	101	-
		57,857	12	16,447	2
7500	營業外費用及損失：				
7560	兌換損失淨額	4,645	1	-	-
7640	金融資產評價損失(附註四(一)及(十一))	-	-	109	-
7880	什項支出	690	-	165	-
		5,335	1	274	-
7900	稅前淨利	165,856	34	174,972	32
8110	所得稅費用(附註四(八))	24,097	5	29,103	5
96xx	合併總利益(歸屬於母公司股東)	\$ 141,759	29	145,869	27
		稅前	稅後	稅前	稅後
本公司基本每股盈餘(附註三及四(十))(單位：新台幣元)					
9750	基本每股盈餘	\$ 4.91	4.20	5.17	4.33
9850	稀釋每股盈餘	\$ 4.84	4.14	5.09	4.26

董事長：嚴維群

(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人：汪光夏

~19~

會計主管：蔡佳芬



牧德科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本			保留盈餘			股東權益其他調整項目			
	普通股 股本	預收股本	合計	資本公積	法定盈 餘公積	未提撥 保留盈餘	合計	累積換算 調整數	未認列為 退休基金成 本之淨損失	合計
民國一〇〇一年一月一日期初餘額	\$ 225,496	11,700	237,196	21,000	25,319	66,661	91,980	340	-	340
現金增資(附註四(九))	30,070	(11,700)	18,370	48,112	-	-	-	-	-	-
民國一〇〇一年度合併總淨利	-	-	-	-	-	145,869	145,869	-	-	-
盈餘指撥及分配(註1)(附註四(九))：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	6,450	(6,450)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(8,945)	(8,945)	-	-	-
盈餘轉增資	51,113	-	51,113	-	-	(51,113)	(51,113)	-	-	-
換算調整數稅後淨額之變動	-	-	-	-	-	-	-	2,190	-	2,190
提列未認列為退休金成本之淨損失(附註四(七))	-	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	306,679	-	306,679	69,112	31,769	146,022	177,791	2,530	(7)	2,523
民國一〇〇一年度合併總淨利	-	-	-	-	-	141,759	141,759	-	-	-
盈餘指撥及分配(註2)(附註四(九))：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	14,587	(14,587)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(99,671)	(99,671)	-	-	-
盈餘轉增資	30,668	-	30,668	-	-	(30,668)	(30,668)	-	-	-
換算調整數稅後淨額之變動	-	-	-	-	-	-	-	(1,712)	-	(1,712)
提列未認列為退休金成本之淨損失(附註四(七))	-	-	-	-	-	-	-	-	(294)	(294)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 337,347	-	337,347	69,112	46,356	142,855	189,211	818	(301)	517
註1：董監酬勞1,742千元及員工紅利8,707千元已於損益表中扣除。										
註2：董監酬勞3,939千元及員工紅利19,692千元已於損益表中扣除。										
合計	\$ 337,347	-	337,347	69,112	46,356	142,855	189,211	818	(301)	517
合計										596,187

維群

董事長：嚴維群

(請閱附錄合併財務報表附註)

經理人：汪光夏

會計主管：蔡佳芬

維群

牧德科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年六月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨利	\$ 141,759	145,869
調整項目：		
折舊費用	2,634	3,327
攤銷費用	624	506
備抵壞帳提列(迴轉)數	1,045	(5,453)
存貨跌價損失	264	1,278
存貨盤損	561	4,316
遞延所得稅費用	5,808	13,910
獲配股票作價賠償收入(附註十(三))	(9,644)	-
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	4,125	(1,493)
應收帳款(含長期應收款項)	(23,316)	(47,565)
應收帳款－關係人	1,155	(1,155)
存貨	22,450	(41,785)
預付款項	(162)	(2,879)
其他流動資產	597	7
其他金融資產－流動	49	4,934
其他應收票據(含長期)	(36,328)	-
營業負債之淨變動：		
應付票據	(26)	58
應付帳款	16,119	(18,227)
應付帳款－關係人	(28)	(733)
應付所得稅	2,328	6,219
應付費用	2,484	21,916
其他流動負債	4,456	(4,104)
應計退休金負債	4	(23)
營業活動之淨現金流入	136,958	78,923
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(9,595)	(5,005)
存出保證金(增加)減少	(1,274)	723
受限制資產減少	21,000	5
購置無形資產	-	(1,520)
投資活動之淨現金流入(出)	10,131	(5,797)
融資活動之現金流量：		
發放現金股利	(99,671)	(8,945)
現金增資	-	66,482
融資活動之淨現金流入	(99,671)	57,537
匯率影響數	(1,281)	1,602
本期現金及銀行存款淨增加數	46,137	132,265
期初現金及銀行存款餘額	312,054	179,789
期末現金及銀行存款餘額	\$ 358,191	\$ 312,054
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 15,961	8,984
不影響現金流量之投資及融資活動：		
盈餘轉增資	\$ 30,668	51,113
存貨轉列固定資產	\$ 557	246
累積換算調整數稅後淨額之變動	\$ (1,712)	2,190

董事長：嚴維群

(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人：汪光夏

~21~

會計主管：蔡佳芬



附件四

牧德科技股份有限公司



單位：新台幣元

期初餘額	1,095,809
加：本年度稅後淨利	141,758,706
可供分配盈餘	142,854,515
減：提列10%法定盈餘公積	(14,175,871)
分配項目：	
股東現金紅利(每股2.75元)	(92,770,585)
股東股票紅利(每股1.00元)	(33,734,760)
期末未分配盈餘	2,173,299
附註：	
配發員工現金紅利(9.25%)\$11,801,412元	
配發董監事酬勞(3%)\$3,827,485元	

負責人：嚴維群



經理人：汪光夏



會計主管：吳福濱

