

牧德科技股份有限公司

一百零五年股東常會議事錄

時間：一〇五年五月二十七日(星期五)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

出席股數：出席股東及股權代理人股份總數共計 29,816,230 股，佔本公司已發行股數 42,608,234 股(已依公司法第 180 條規定扣除公司法第 179 條無表決權之股數 0 股)之 69.97%。

主席：汪董事長光夏

出席董事：莊董事住維、余董事明長、張董事永煬

出席獨立董事：徐獨立董事子光

出席監察人：嚴監察人維群、黃監察人旭男

列席：巨群國際專利商標法律事務所賴安國律師、安侯建業聯合會計師事務所俞安恬會計師

紀錄：蔡佳芬

一、主席宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣佈本會議開始。

二、主席致詞：略。

三、討論事項：

第一案：修訂本公司章程部份條文案。(董事會提)

說明：一、配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定及公司運作之需求，擬修訂本公司章程部份條文，

二、修正前後條文對照表，請參閱附件一。

三、提請 公決。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權
29,816,230 權	28,934,230 權	0 權	882,000 權
100%	97.04%	0.00%	2.96%

四、報告事項：

第一案：一百零四年度營業報告，敬請 鑒察。

說 明：一百零四年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案：一百零四年度監察人查核報告，敬請 鑒察。

說 明：一百零四年度監察人查核報告，請參閱附件三。

第三案：一百零四年度員工及董監酬勞分配情形報告案。

說 明：一、依 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之

1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定辦理。

二、依本公司股東會決議修正後之章程第二十五條，本公司當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 3% 為董監酬勞。

三、本公司 104 年度稅前淨利為新台幣 198,232,970 元，依 105 年第一次薪酬委員會審議及 105 年 2 月 19 日第六屆第 19 次董事會議決議通過，提列員工酬勞 9.53% 計新台幣 21,323,160 元及董監酬勞 1.91% 計新台幣 4,264,632 元。

四、嗣後配發員工酬勞及董監事酬勞金額與原估列金額有差異時，其差異金額依會計估計變動處理，列為民國 105 年度損益。

五、承認事項：

第一案：一百零四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一百零四年度財務報表，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四。

三、敬請 承認。

決 議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權
29,816,230 權	28,934,230 權	0 權	882,000 權
100%	97.04%	0.00%	2.96%

第二案：一百零四年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、依公司法及公司章程規定，擬具本公司一百零四年度盈餘分配表，請參閱附件五。

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息基準日及辦理股利分派之相關事宜。現金股利分配至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數計入本公司其他收入。

三、敬請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權
29,816,230 權	28,934,230 權	0 權	882,000 權
100%	97.04%	0.00%	2.96%

六、討論及選舉事項：

第一案：本公司擬以資本公積發放現金案。(董事會提)

說明：一、本公司擬依公司法第 241 條規定，以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 136,346,349 元分配現金，每股配發約新台幣 3.2 元。

二、本次資本公積發放現金案，於提交股東常會通過後，由董事會另行訂定除息基準日及辦理股利分派之相關事宜。現金股利分配至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數計入本公司其他收入。

三、嗣後如有股本發生變動，致配發現金比率發生變動時，授權董事長全權處理之。

四、本案以資本公積發放現金每股新台幣 3.2 元，併計本年盈餘派息每股新台幣 0.4 元，合計本年每股發放新台幣 3.6 元。

五、提請 公決。

決 議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權
29,816,230 權	28,934,230 權	0 權	882,000 權
100%	97.04%	0.00%	2.96%

第二案：全面改選本公司董事及監察人案。(董事會提)

說 明：一、本公司第六屆董事及監察人任期於 105 年 6 月 9 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 105 年 5 月 27 日至 108 年 5 月 26 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 105 年 4 月 15 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
李祖德	臺北醫學大學牙醫學士	臺北醫學大學董事長 北京美大星巴克咖啡有限公司董事長 漢鼎亞太創投公司(中國)總經理 香港中安基金管理公司總經理 山東科興生物製品有限公司(北京大學合資)董事長 北京燕莎百貨有限公司董事 新加坡上市(ISIN: KYG4640R1011) 徐福記國際集團獨立董事	0
陳尚書	台北工專化學工程科	大量科技董事兼任總經理 迪吉多電腦台灣子公司經理 台灣電路公司總經理 信証科技公司董事兼營運長 新應材公司董事長特別助理 新應材公司監察人 陽程科技董事長特助 台灣電路板協會第八屆理事	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 33 頁。

五、提請 公決。

選舉結果：董事及監察人當選名單如下

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	40,139,918
董事	91	富禮投資股份有限公司 代表人：莊永順	40,085,074
董事	10657	佳尼特股份有限公司 代表人：莊住維	39,190,267
董事	135	余明長	38,833,495
董事	11	張永煬	38,599,974
獨立董事	A1044XXXXX	陳尚書	2,845,441
獨立董事	A1024XXXXX	李祖德	2,845,441
監察人	484	嚴維群	29,234,325
監察人	44	傅新彬	28,934,230
監察人	R1031XXXXX	黃旭男	28,634,135

第三案：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。

決議：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
汪光夏	牧德科技(股)公司	技術長
	牧德(東莞)檢測設備有限公司	董事
	奧圖威迅科技(股)公司	董事長法人代表
	矽金光學(股)公司	董事長法人代表
富禮投資(股)公司	同亨科技(股)公司	董事
代表人：	研揚科技(股)公司	董事長法人代表

董事姓名	兼任其他公司名稱	擔任職稱
莊永順	研友投資(股)公司	董事長法人代表
	醫揚科技(股)公司	董事長法人代表
	研揚科技（蘇州）有限公司	董事長法人代表
	AAEON DEVELOPMENT INCORPORATED	董事長
	AAEON TECHNOLOGY CO., LTD.	董事長
	AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.	董事長
	AAEON TECHNOLOGY GMBH	董事長
	亞元科技(股)公司	董事
	百達無線(股)公司	董事法人代表
	奇燁電子(東莞)有限公司	董事法人代表
	丹陽奇燁科技有限公司	董事法人代表
	財團法人研揚文教基金會	董事長
	晶達光電(股)公司	董事
	研鑫投資(股)公司	董事長
	泰詠電子(股)公司	獨立董事
	慧友電子(股)公司	獨立董事
	鈞寶電子工業(股)公司	董事
	立弘生化科技(股)公司	監察人
	光陽光電(股)公司	董事
	ONYX Healthcare USA, Inc.	董事
	ONYX Healthcare Europe B.V	董事
	同亨科技(股)公司	董事法人代
	環瑞醫投資控股(股)公司	監察人法人代表
	承業生醫投資控股(股)公司	董事法人代
佳尼特(股)公司	九太科技(股)公司	董事
代表人： 莊住維	佳尼特(股)公司	董事
余明長	敦陽科技(股)公司	監察人
	信驊科技(股)公司	董事法人代表
	亞元科技(股)公司	監察人
	奧圖威迅科技(股)公司	董事法人代表

董事姓名	兼任其他公司名稱	擔任職稱
	奕力科技(股)公司	獨立董事
	艾悅創意(股)公司	董事
張永煬	開南大學	副教授
	長虹企管顧問有限公司	董事
	長橋會計師事務所	顧問
	久威國際(股)公司	監察人
陳尚書	信証科技(股)公司	董事
	常州大量數控技術有限公司	法人董事代表 兼任總經理
	大量光學檢測(股)公司	法人董事代表 兼任總經理
	大量科技(漣水)有限公司	總經理
	雷立強光電科技(股)公司	總經理
李祖德	上海泰福健康管理有限公司	董事長
	上海泰福健康管理諮詢有限公司	董事長
	和鑫生技開發(股)公司	法人董事代表
	財團法人中興政策文教基金會	董事
	財團法人台北醫學大學	董事
	財團法人台聚教育基金會	董事
	財團法人生化科技教育基金會	董事
	財團法人生技醫療科技政策研究中心	董事
	財團法人環境品質文教基金會	董事
	創新工業技術移轉(股)公司	法人董事代表
	新耀生技投資(股)公司	法人董事代表
	瑞亞生醫(股)公司	法人董事代表
	漢鼎(股)公司	法人董事代表
	漢鼎醫電生技管理顧問有限公司	董事長
	醫揚科技(股)公司	董事
	鑽石生技投資(股)公司	法人董事代表
	鑽石資本管理(股)公司	法人董事代表
	DERMEI Int. Co., Ltd.	董事長
	Digivideo International Co., Ltd.	董事長
	SMTH AG	董事長
	Swissray Medical AG	董事長

本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權
29,816,230 權	28,934,230 權	0 權	882,000 權
100%	97.04%	0.00%	2.96%

五、臨時動議：無

六、散會：同日上午 9 時 38 分

(本公司股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果)

附件一

牧德科技股份有限公司
公司章程修正前後條文對照表

條次	修正前條文	修正後條文	說明
第十五條	本公司設董事五～七人，監察人二～三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。本公司公開發行後，全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之相關規定。	本公司設董事五～ <u>九</u> 人，監察人二～三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。本公司公開發行後，全體董事及監察人合計持股比例，依證券主管機關之相關規定。	增加董事席次。
第二十條之一	新增	本公司董事會得因業務運作之需要， <u>成立各種功能性委員會，並負責訂定各功能性委員會之組織規程。</u>	依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 27 條規定辦理。
第二十五條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，再從其餘額中提撥員工紅利5%~15%，董監事酬勞3%，其餘及以前年度未分配盈餘100%得依股利政策分派予股東。由董事會擬具分派議案提請股東會決議分派之。 董監事酬勞以現金方式發放；紅利及股利發放政策，須考量本公司目前及未來之財務結構、資本預算、營運狀況、內外競爭環境及所屬產業特性等因素，得以現金或股票方式為之，由於本公司目前所處之產業環境係屬營運成長期，兼顧公司股東利益及長期財務規劃等，盈餘之分派採平衡股利政策，本公司得將累積可供分配盈餘 100%全數分派股東，惟現金紅利分派之比例以不低於當年度股利總額之百分之十，每年依法由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。	<u>本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥不低於 5%為員工酬勞及不高於 3%為董監酬勞。</u> <u>員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</u> <u>員工酬勞發給股票或現金之對象包過符合一定條件之從屬公司員工。</u>	配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修正公司法第 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派之規定，配合修訂本公司章程部份條文。
第二十五條之一	新增	<u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定</u>	配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修正公司法第 235

條次	修正前條文	修正後條文	說明
		<u>提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</u>	條之1 員工酬勞及董監事酬勞分派之規定，配合修訂本公司章程部份條文。
第二十八條	本章程訂立於中華民國八十七年五月二十六日。 第一次修正於中華民國八十九年二月二十二日。 第二次修正於中華民國八十九年十二月十一日。 第三次修正於中華民國九十一年六月二十日。 第四次修正於中華民國九十二年六月二十六日。 第五次修正於中華民國九十三年五月二十七日。 第六次修正於中華民國九十四年十二月七日。 第七次修正於中華民國九十五年六月二十三日。 第八次修正於中華民國九十六年五月二十五日。 第九次修正於中華民國九十六年十月十七日。 第十次修正於中華民國九十七年六月二十五日。 第十一次修正於中華民國九十九年六月八日。 第十二次修正於中華民國一百零一年六月十三日 第十三次修正於中華民國一百零三年五月二十九日。	本章程訂立於中華民國八十七年五月二十六日。 第一次修正於中華民國八十九年二月二十二日。 第二次修正於中華民國八十九年十二月十一日。 第三次修正於中華民國九十一年六月二十日。 第四次修正於中華民國九十二年六月二十六日。 第五次修正於中華民國九十三年五月二十七日。 第六次修正於中華民國九十四年十二月七日。 第七次修正於中華民國九十五年六月二十三日。 第八次修正於中華民國九十六年五月二十五日。 第九次修正於中華民國九十六年十月十七日。 第十次修正於中華民國九十七年六月二十五日。 第十一次修正於中華民國九十九年六月八日。 第十二次修正於中華民國一百零一年六月十三日 第十三次修正於中華民國一百零三年五月二十九日。 <u>第十四次修正於中華民國一百零五年五月二十七日。</u>	新增修訂日期。

附件二

一百零四年度營業報告書

感謝大家撥空蒞臨本公司民國一百零五年度股東常會，回顧過去一年，本公司一百零四年合併營收為 6.10 億元，合併稅後淨利為 154,568 仟元。在營業額上，比一百零三年 6.54 億元相比減少 6.7%；在獲利上，比一百零三年 171,892 仟元減少 10.1%。一百零四年的營業淨利率為 29.8%，稅後淨利率為 25.3%、資產報酬率 12.5%、權益報酬率 15.0%、負債比率 16.3%。

一、一百零四年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

單位：仟元

項目	一百零四年度		一百零三年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	610,127	100.0	654,194	100.0	(44,067)	(6.7)
營業毛利	372,812	61.1	362,758	55.5	10,054	2.8
營業利益	182,013	29.8	174,881	26.7	7,132	4.1
稅前淨利	194,522	31.9	196,851	30.1	(2,329)	(1.2)
稅後淨利	154,568	25.3	171,892	26.3	(13,270)	(7.7)
每股盈餘(單位：元)	3.72		4.03		(0.31)	

(二)預算執行情形

本公司一百零四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			一百零四	一百零三
獲利能力	資產報酬率(%)		12.5	13.9
	股東權益報酬率(%)		15.0	16.9
	佔實收資本額 比例(%)	營業利益	42.7	41.0
		稅前純利	45.7	46.2
	純益率(%)		25.3	26.3
	每股盈餘(單位：元)		3.72	4.03

(四)研究發展現況

本公司一百零四年度主要研究發展成果如下：

1. CAOI 線路檢查機改進
2. AOFI 硬板外觀檢查機
3. CSP 外觀檢查機

二、一百零五年度營業計劃概要

重要之產銷政策、未來公司發展策略及預期銷售數量：

104 年度業績之所以下滑，主要是下半年開始受到電子業景氣反轉的影響，造成客戶遞延設備採購，所幸本公司在新產品推出及新客戶開發上都有斬獲，因此業績表現遠優於設備同業 20%~30% 的年衰退幅度。而公司在機台設計優化及產品組合改善的努力也見成效，毛利率由一百零三年的 55.5% 大幅成長至一百零四年的 61.1%。105 年度本公司經營策略，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 產業，鎖定兩岸的前十大 PCB 廠商為積極行銷的對象，擴展大陸市場，並致力推廣四項主力產品：CAOI PCB 線路檢查機、AOFI PCB 外觀終檢機、FAOFI 軟板外觀檢查機及載板外觀檢查機。

就新產品之檢測技術，市場上同時擁有 AOI 及 AFI 關鍵技術的廠商甚少，而本公司已成功將 AOI 技術導入至 PCB 產業所需的各種外觀檢查機中，新開發之硬板自動外觀檢查機 AOFI，擁有高效率的雙面同時檢測能力，可取代人力 4 倍的漏檢率，並搭配離線的複檢作業，大幅縮短複檢時間，增進客戶生產出貨質量以及人力資源更有效的運用。解決過去外觀檢查機無法大量取代人力的問題。AOFI 在 104 年三月推出後，已有效在不景氣中推升業績，使本公司業績表現優於同業。展望 105 年，在新產品口碑逐漸打開，加上半導體 AOI 的營收發酵，預期就業績及銷售數量上將會成為本年度主要的成長動能。

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，本公司仍將持續研發自動光學檢測的三大核心技術：一為 2D/3D 量測、二為線路檢查、三為外觀瑕疵檢查；並將積極投入更多的研發資源，除了在現有的 PCB 硬板、軟板及 IC 載板各領域推出新產品外，更將積極導入新研發技術，以開發新產品，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，升級客戶現有設備，提升產能，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：



總經理：



會計主管：



附件三

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一百零四年度營業報告書、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俞安恬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

一百零五年股東常會

監察人

嚴維祥
傅新彬
黃旭東

中 華 民 國 一 百 零 五 年 二 月 十 九 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達牧德科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

牧德科技股份有限公司已編製民國一〇四年及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

何玉民



林秀仁



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國一〇五年二月十九日



牧德科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		104.12.31		103.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一)及(十八))	\$ 584,364	46	540,458	44
1151	應收票據(附註六(二)及(十八))	9,448	1	8,859	1
1152	其他應收款項(附註六(二)、(八)及(十八))	11,053	1	11,013	1
1170	應收帳款淨額(附註六(二)及(十八))	261,110	21	256,700	21
1200	其他應收款(附註六(二)及(十八))	4,725	-	11,683	1
1308	存貨(附註六(三))	120,710	10	123,614	10
1410	預付款項	3,113	-	2,613	-
1479	其他流動資產	1,802	-	3,032	-
	流動資產合計	996,325	79	957,972	78
非流動資產：					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註六(五)及(十八))	9,644	1	9,644	1
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	223,660	18	227,060	19
1780	無形資產(附註六(七))	1,535	-	2,019	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十二))	7,193	1	9,075	1
1920	存出保證金(附註六(十八))	4,247	-	1,981	-
1931	長期應收款(附註六(二)、(八)及(十八))	-	-	10,642	1
1932	長期應收款(附註六(二)及(十八))	10,540	1	1,292	-
1995	其他非流動資產—其他(附註六(十)及八)	3,571	-	4,477	-
	非流動資產合計	260,390	21	266,190	22
	資產總計	\$ 1,256,715	100	1,224,162	100
負債及權益					
流動負債：					
	應付票據(附註六(十八))	2150			
	應付帳款(附註六(十八))	2170			
	其他應付款(附註六(十三)及(十六))	2200			
	本期所得稅負債	2230			
	負債準備—流動(附註六(九))	2250			
	其他流動負債	2399			
	流動負債合計	10,819	1	18,566	2
非流動負債：					
	遞延所得稅負債(附註六(十二))	2570			
	淨確定福利負債—非流動(附註六(十一))	2640			
	非流動負債合計	5,210	0.4	5,349	0.4
	負債總計	16,029	1.3	23,915	2
	歸屬母公司業主之權益(附註六(十二)及(十三))：				
	股本	3100			
	資本公積	3200			
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	3310			
	未分配盈餘	3350			
	其他權益：				
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410			
	歸屬母公司業主權益總計	36xx			
	非流動負債總計	5,210	0.4	5,349	0.4
	負債及權益總計	\$ 1,256,715	100	1,224,162	100



董事長：汪光夏



經理人：陳生



會計主管：蔡佳芬

牧德科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五))	\$ 610,127	100	654,194	100
5000 營業成本(附註六(三)、(六)、(九)、(十)、(十一)、(十三)、(十六)、七及十二)	237,315	39	291,436	45
5900 營業毛利	372,812	61	362,758	55
6000 營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十三)、(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	66,622	11	57,347	9
6200 管理費用	45,446	7	42,554	6
6300 研究發展費用	78,731	13	87,976	13
營業費用合計	190,799	31	187,877	28
營業淨利	182,013	30	174,881	27
7000 營業外收入及支出(附註六(八)及(十七))：				
7010 其他收入	6,127	1	6,278	1
7020 其他利益及損失	6,382	1	15,692	2
營業外收入及支出合計	12,509	2	21,970	3
7900 繼續營業部門稅前淨利	194,522	32	196,851	30
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	39,954	7	24,959	4
本期淨利	154,568	25	171,892	26
8300 其他綜合損益(附註六(十二)及(十三))：				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(831)	-	(1,044)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(831)	-	(1,044)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(838)	-	1,077	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	142	-	(183)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(696)	-	894	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,527)	-	(150)	-
本期綜合損益總額	\$ 153,041	25	171,742	26
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 158,622	26	171,892	26
8620 非控制權益	(4,054)	(1)	-	-
綜合損益總額歸屬於：	\$ 154,568	25	171,892	26
母公司業主	\$ 157,095	26	171,742	26
非控制權益	(4,054)	(1)	-	-
每股盈餘(附註六(十四))	\$ 153,041	25	171,742	26
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.72		4.03	
9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.66		3.98	

董事長：汪光夏



經理人：陳復生



會計主管：蔡佳芬





收德科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	歸屬於母 公司業主 權益總計	權益總額			
			未分配 盈 餘	合 計						
\$ 426,082	329,067	60,532	205,890	266,422	417	1,021,988	-	1,021,988		
-	-	20,538	(20,538)	-	-	-	-	-		
-	-	-	(178,955)	(178,955)	-	(178,955)	-	(178,955)		
-	-	-	171,892	171,892	-	171,892	-	171,892		
-	-	-	(1,044)	(1,044)	894	(150)	-	(150)		
-	-	-	170,848	170,848	894	171,742	-	171,742		
426,082	329,067	81,070	177,245	258,315	1,311	1,014,775	-	1,014,775		
-	-	17,189	(17,189)	-	-	-	-	-		
-	-	-	(21,304)	(21,304)	-	(21,304)	-	(21,304)		
-	(133,236)	-	-	-	-	(133,236)	-	(133,236)		
-	-	-	158,622	158,622	-	158,622	(4,054)	154,568		
-	-	-	(831)	(831)	(696)	(1,527)	-	(1,527)		
-	-	-	157,791	157,791	(696)	157,095	(4,054)	153,041		
-	-	-	-	-	-	-	30,380	30,380		
\$ 426,082	195,831	98,259	296,543	394,802	615	1,017,330	26,326	1,043,656		

民國一〇三年一月一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
民國一〇三年十二月三十一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利
資本公積配發現金股利
本期淨利(損)
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
非控制權益增加
民國一〇四年十二月三十一日餘額



董事長：汪光夏



經理人：陳復生



會計主管：蔡佳芬

牧德科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 194,522	196,851
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	7,983	6,503
攤銷費用	484	519
壞帳費用提列(迴轉)	38	(3,372)
利息收入	(5,931)	(5,627)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1	(659)
收益費損項目合計	2,575	(2,636)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(589)	24,836
應收帳款	(4,446)	(25,289)
其他應收款	6,958	31,740
存貨	2,904	(1,956)
預付款項	(500)	(1,324)
其他流動資產	854	10,633
長期應收票據	11,013	4,877
長期應收款	(9,248)	13,508
與營業活動相關之資產之淨變動合計	6,946	57,025
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(20)	145
應付帳款	(14,579)	11,293
其他應付款	3,867	(10,937)
負債準備	(2,219)	1,536
其他流動負債	(1,483)	(1,818)
淨確定福利負債	44	23
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(14,390)	242
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(7,444)	57,267
調整項目合計	(4,869)	54,631
營運產生之現金流入	189,653	251,482
收取之利息	5,896	5,538
支付之所得稅	(20,699)	(47,526)
營業活動之淨現金流入	174,850	209,494
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(5,059)	(38,834)
處分不動產、廠房及設備價款	-	886
存出保證金減少(增加)	(2,266)	652
其他非流動資產減少(增加)	906	(2,672)
投資活動之淨現金流出	(6,419)	(39,968)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(154,540)	(178,955)
非控制權益增加	30,380	-
籌資活動之淨現金流出	(124,160)	(178,955)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(365)	377
本期現金及約當現金增加(減少)數	43,906	(9,052)
期初現金及約當現金餘額	540,458	549,510
期末現金及約當現金餘額	\$ 584,364	540,458

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達牧德科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

何新
林喬仁



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國一〇五年二月十九日

牧德科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31	103.12.31		104.12.31	103.12.31
	金額	%	金額	%	%
資 產					
流動資產：			負債及權益		
1100 現金及約當現金(附註六(一)及(十八))	\$ 500,674	41	2150 應付票據(附註六(十八))	\$ 285	-
1151 應收票據(附註六(二)及(十八))	2,478	-	2170 應付帳款(附註六(十八))	55,429	4
1152 其他應收票據(附註六(二)、(八)及(十八))	11,053	1	2200 其他應付款(附註六(十三)及(十六))	98,658	8
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及(十八))	207,937	17	2220 其他應付款－關係人(附註七)	18,646	2
1180 應收帳款－關係人(附註六(二)、(十八)及七)	77,847	6	2230 本期所得稅負債	21,941	2
1210 其他應收款－關係人(附註六(二)、(十八)及七)	1,315	-	2250 負債準備－流動(附註六(九))	16,347	1
1200 其他應收款(附註六(二)及(十八))	4,725	-	其他流動負債	1,266	-
130x 存貨(附註六(三))	110,067	9	流動負債合計	212,572	17
1410 預付款項	1,012	-	非流動負債：	1,695	-
1479 其他流動資產	575	-	遞延所得稅負債(附註六(十二))	6,224	1
流動資產合計	917,683	74	淨確定福利負債－非流動(附註六(十一))	7,919	1
非流動資產：			非流動負債合計	220,491	18
1543 以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(五)及(十八))	9,644	1	負債總計	426,082	34
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	69,190	6	權益(附註六(十二)及(十三))：	195,831	16
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	202,852	16	普通股股本	426,082	34
1780 無形資產(附註六(七))	1,535	-	資本公積	195,831	16
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	7,193	1	保留盈餘：		
1920 存出保證金(附註六(十八))	4,247	-	法定盈餘公積	98,259	8
1931 長期應收款(附註六(二)、(八)及(十八))	-	-	未分配盈餘	296,543	24
1932 長期應收款(附註六(二)及(十八))	10,540	1	其他權益：	394,802	32
1942 長期應收款－關係人(附註六(二)、(十八)及七)	11,366	1	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	615	-
1995 其他非流動資產－其他(附註六(十)及八)	3,571	-	權益總計	1,017,330	82
非流動資產合計	320,138	26	負債及權益總計	\$1,237,821	100
資產總計	\$1,237,821	100		1,237,006	100



董事長：汪光夏



經理人：陳復生



會計主管：蔡佳芬

牧德科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 566,119	100	625,187	100
5000 營業成本(附註六(三)、(六)、(九)、(十)、(十一)、(十三)、(十六)、七及十二)	219,349	39	273,552	44
營業毛利	346,770	61	351,635	56
5910 減：未實現銷貨利益(損失)	70	-	(2,343)	-
5900 已實現營業毛利	346,700	61	353,978	56
6000 營業費用(附註六(二)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十三)、(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	50,393	9	43,616	7
6200 管理費用	44,992	8	42,553	7
6300 研究發展費用	71,897	13	87,976	14
營業費用合計	167,282	30	174,145	28
營業淨利	179,418	31	179,833	28
7000 營業外收入及支出(附註六(八)及(十七))：				
7010 其他收入	7,009	1	6,172	1
7020 其他利益及損失	6,384	1	15,768	3
7775 採用權益法認列之子公司利益(損失)之份額	5,422	1	(5,329)	(1)
營業外收入及支出合計	18,815	3	16,611	3
7900 繼續營業部門稅前淨利	198,233	34	196,444	31
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	39,611	7	24,552	4
本期淨利	158,622	27	171,892	27
8300 其他綜合損益(附註六(十二)及(十三))：				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(831)	-	(1,044)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(831)	-	(1,044)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(838)	-	1,077	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	142	-	(183)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(696)	-	894	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,527)	-	(150)	-
本期綜合損益總額	\$ 157,095	27	171,742	27
9750 每股盈餘(附註六(十四))				
9710 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.72		4.03	
9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.66		3.98	

董事長：汪光夏



經理人：陳復生



會計主管：蔡佳芬



牧德科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈餘			
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 426,082	329,067	60,532	205,890	266,422	417	1,021,988
盈餘指撥及分配(註1):							
提列法定盈餘公積	-	-	20,538	(20,538)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(178,955)	(178,955)	-	(178,955)
本期淨利	-	-	-	171,892	171,892	-	171,892
本期其他綜合損益	-	-	-	(1,044)	(1,044)	894	(150)
本期綜合損益總額	-	-	-	170,848	170,848	894	171,742
民國一〇三年十二月三十一日餘額	426,082	329,067	81,070	177,245	238,315	1,311	1,014,775
盈餘指撥及分配(註2):							
提列法定盈餘公積	-	-	17,189	(17,189)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(21,304)	(21,304)	-	(21,304)
資本公積配發現金股利	-	(133,236)	-	-	-	-	(133,236)
本期淨利	-	-	-	158,622	158,622	-	158,622
本期其他綜合損益	-	-	-	(831)	(831)	(696)	(1,527)
本期綜合損益總額	-	-	-	157,791	157,791	(696)	157,095
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 426,082	195,831	98,259	296,543	394,802	615	1,017,330

註1：董監酬勞 5,545 千元及員工紅利 27,726 千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞 4,641 千元及員工紅利 23,205 千元已於綜合損益表中扣除。



董事長：汪光夏



經理人：陳復生



會計主管：蔡佳芬

牧德科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 198,233	196,444
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	6,629	5,191
攤銷費用	484	519
壞帳費用提列(迴轉)	103	(3,479)
利息收入	(5,786)	(5,522)
採用權益法認列之子公司損失(利益)之份額	(5,422)	5,329
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(681)
未實現銷貨利益(損失)	70	(2,343)
收益費損項目合計	(3,922)	(986)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(1,434)	17,085
應收帳款	31,946	(43,074)
應收帳款－關係人	(41,701)	31,470
其他應收款	6,958	31,740
其他應收款－關係人	(1,082)	(104)
存貨	6,390	(1,904)
預付款項	1,562	(1,435)
其他流動資產	(518)	8,412
長期應收票據	11,013	4,877
長期應收款(含關係人)	26,426	(20,887)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	39,560	26,180
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(20)	145
應付帳款	(18,302)	11,211
其他應付款	273	(10,768)
其他應付款－關係人	3,291	2,283
負債準備	(2,219)	1,536
其他流動負債	(2,869)	(308)
淨確定福利負債	44	23
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(19,802)	4,122
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	19,758	30,302
調整項目合計	15,836	29,316
營運產生之現金流入	214,069	225,760
收取之利息	5,751	5,433
支付之所得稅	(20,356)	(47,119)
營業活動之淨現金流入	199,464	184,074
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(31,620)	-
取得不動產、廠房及設備	(4,652)	(38,787)
處分不動產、廠房及設備價款	-	886
存出保證金減少(增加)	(2,266)	652
其他非流動資產減少(增加)	906	(2,672)
投資活動之淨現金流出	(37,632)	(39,921)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(154,540)	(178,955)
籌資活動之淨現金流出	(154,540)	(178,955)
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,292	(34,802)
期初現金及約當現金餘額	493,382	528,184
期末現金及約當現金餘額	\$ 500,674	493,382

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



附件五

牧德科技股份有限公司

盈餘分配表

民國一百零四年度

單位：新台幣元

期 初 餘 額	138,752,185
加：本年度稅後淨利	158,621,985
減：確定福利計畫精算(損)益	(830,879)
可供分配盈餘	296,543,291
減：提列10%法定盈餘公積	(15,862,199)
分配項目：	
股東現金紅利(每股0.4元)	(17,043,294)
期 末 未 分 配 盈 餘	263,637,798

註1：本次盈餘全數發放現金，如因配發股東紅利所產生未滿一元之

畸零款合計數計入本公司其他收入。

負責人：



經理人：



會計主管：

