

旭品科技股份有限公司民國一〇四年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇四年六月三十日（星期二）上午九時正

開會地點：新北市五股工業區五工六路9號（新北市勞工活動中心3樓會議室）

出席股數：出席股東及委託代理人代表股份總計 46,630,359 股，占本公司已發行股份總數 74,634,579 股(已扣除庫藏股 2,500,000 股)之 62.47%。

主席：蕭奕彰



記錄：李榮德



一、宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案：一〇三年度營業報告，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉，詳附件一)

第二案：一〇三年度監察人審查報告，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉，詳附件二)

第三案：一〇三年度赴大陸投資情形報告，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉，詳附件三)

第四案：第二次國內有擔保轉換公司債執行情形報告，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉)

第五案：第四次庫藏股執行情形報告，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉，詳附件四)

第六案：本年度無股東提案、本年度執行金融商品報告、本年度為他人背書保證之情事、本年度無資金貸與之情事、第二次國內可轉換公司債之健全營運計劃執行情形，敬請 鑒察。(全體出席股東洽悉，詳附件五～七)

四、承認事項

第一案

案由：一〇三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認（董事會提）

說明：

一、本公司一〇三年度各項財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃瑞展及鄭旭然會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。請參閱附件八，本手冊第 18 頁。

二、本公司一〇三年度財務報表暨合併財務報表，業經 104 年 3 月 27 日董事會決議通過並連同營業報告書，送交監察人審查竣事(第 12 頁)，認無不合。

三、以上，提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由：一〇三年度虧損撥補案，提請 承認（董事會提）

說 明：

一、本公司一〇三年度稅後淨利為新台幣 791,739 元，業經 104 年 3 月 27 日董事會決議通過在案。

二、本公司一〇三年年初待彌補虧損為新台幣 60,780,613 元，減退休金精算損失之保留盈餘調整數新台幣 211,100 元後之待彌補虧損為新台幣 60,991,713 元，加計一〇三年度稅後淨利為新台幣 791,739 元及迴轉特別盈餘公積新台幣 4,459,448 元，暨以法定盈餘公積彌補虧損新台幣 55,740,526 元，致一〇三年年底待彌補虧損為新台幣 0 元。一〇三年度虧損撥補表如附件九，詳見本手冊第 32 頁。

三、以上，提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、承認事項

第一案

案 由：修訂本公司取得或處分資產處理程序案，提請 討論（董事會提）

說 明：

一、茲配合法令修訂本公司之取得或處分資產處理程序案。請參閱附件十，本手冊第 33 頁。

二、以上，提請 決議。

決 議：戶號 28075 提問，公司除了修訂金融商損失上限外，有無其他控管辦法。本公司財務長回覆針對金融商品交易有訂定完整的處理流程和作業程序，目前為止均以操作簡單換匯等工具，不會執行艱深或風險性高的金融商品。經回覆後，主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由：本公司第二次私募發行普通股案，提請 討論（董事會提）

說 明：

一、為擴大公司經營規模，引進策略性股東，擬辦理本公司第二次私募發行普通股

案。

二、關於私募增資發行新股案之主要內容如下：

1. 私募資金來源：依據證券交易法第 43 條之 6 規定之特定人募集之。
2. 私募股數：不超過貳仟萬股。
3. 私募每股面額：新台幣 10 元。
4. 私募總金額：不超過新台幣貳億元（以面額計算）。
5. 私募價格訂定之依據及合理性：
 - (1) 本次私募價格之訂定，不得低於定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。二基準計算價格較高者，以不低於八折且不低於股票面額定之。
 - (2) 惟實際定價日與實際私募價格，視日後洽特定人狀況、本公司營運績效及市場行情，並依證券交易法及股東會決議之訂價依據訂定，應屬合理。
6. 私募特定人選擇方式：本公司以符合證券交易法第四十三條之六規定之策略性投資人。該等策略性投資人將可協助本公司多角化機構件產品，避免產品過度集中於 PC，另可利用策略性投資人之品牌及通路，改善本公司產品組合、強化產品結構及拓展新產品之市場佔有率。
7. 私募應募人選擇目的、必要性及預期效益：
 - (1) 應募人選擇目的：本公司預期本次私募應募人之對象應具備有協助本公司開發新產品及拓展新客戶之能力。
 - (2) 必要性：由於 PC 產業產生結構性變化，行動智能載具盛行，PC 市場將更加嚴峻，故本公司近年來不斷調整產品結構，以現有金屬沖壓和塑膠射出設備，展開多角化機構件產品策略，藉以擺脫產品過度傾斜於 PC 之狀況。
 - (3) 預期效益：預期將可拓展多元化產品、擴張市場佔有率及強化公司競爭力。
8. 本次私募新股之權利義務：本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，除依該條文規定之轉讓對象及條件外，原則上私募之普通股於交付日起三年內不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次私募普通股公開發行及申請上櫃(上市)交易。

9. 私募之必要理由：為考量本公司於籌集資本及引進策略性投資人之時效性，且私募有價證券三年內不得轉讓，將可確保公司與策略性投資人之長期合作關係，故以私募方式辦理籌資。
10. 評估私募對經營權之影響：本公司將審慎評估應募人之背景，且以分次分散方式引進私募資金，藉以維繫雙方長期合作之夥伴關係，並以共同分享經營成果為目的。因是，將以不造成經營權變動為原則進行本次私募。
11. 本次私募普通股得於股東會決議之日起授權董事會一年內，預計分三次辦理。
12. 有關本次私募有價證券相關事宜，包括但不限於實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、發行條件、計劃項目、資金用途及進度、預計效益等一切有關私募發行計劃之項目，擬提請股東會授權董事會全權處理；或有因法令變更、主管機關要求等主客觀環境等因素之變化，亦授權董事會全權處理。另，擬提請股東會授權董事長，代表公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為公司辦理有關私募發行新股所需事宜。

三、以上，提請 決議。

決議：戶號 28075 提問，公司淨值從 98 年後就一直往下修正，此私募案會不會造成股本膨脹太大，影響獲利能力。本公司主席回覆，此案目的是為了綁住擁有新產品訂單的客戶，冀希帶給本公司另一波營運動能。經回覆後，主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項

第一案

案由：全面改選董事及監察人案，提請 討論（董事會提）

說明：

- 一、本公司第七屆董事及監察人任期至 104 年 6 月屆滿，依公司法規定，應選舉董事 5 人及監察人 3 人，任期 3 年。第八屆新任董事及監察人之任期自 104 年 6 月 30 日至 107 年 6 月 29 日止。

二、獨立董事候選人名單如下：

姓名	學歷	經歷	持有股份數
----	----	----	-------

王佑生	國立政治大學會計學系畢業 國立政治大學經營管理研究所會計組畢業	佳穎精密企業股份有限公司財務長 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心專員 安侯建業會計師事務所審計員	143,000
盧麗珍	淡江大學會計學系畢	群宜聯合會計師事務所會計師	0

三、以上，提請 選舉。

選舉結果：

名稱	身份證字號或戶號	姓名	當選權數
董事	4	蕭奕彰	80,360,389
董事	41	蕭柏翔	61,210,905
董事	A121XXXXXX	姚天齊	61,210,905
獨立董事	F120 XXXXXX	王佑生	14,644,348
獨立董事	F222 XXXXXX	盧麗珍	14,644,348
監察人	20278	吳心愷	65,563,663
監察人	N222 XXXXXX	李娜娜	36,839,437
監察人	E220 XXXXXX	李謹如	36,839,437

七、其他討論事項

第一案

案由：解除董事競業禁止案，提請 討論（董事會提）

說明：

- 一、依據公司法第 209 條規定，本公司第八屆新任董事及其代表人，若有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司並擔任該公司董事之行為，擬提請本次股東常會同意解除新任董事及其代表人之競業禁止限制。

名稱	姓名	經歷
董事	蕭奕彰	本公司總經理 LSH TECHNOLOGY CO., LTD 董事長 東莞凱升電子有限公司董事長 偉勝國際公司董事 喬語投資公司董事長 耀勝電子公司董事長
董事	蕭柏翔	禹群企業公司監察人

董事	姚天齊	鴻維瀘材公司董事 愛惠浦科技公司董事長
獨立董事	王佑生	雅士晶業公司獨立董事 六角國際事業公司獨立董事 弘帆公司監察人 耀勝電子公司監察人 滙鑽科技公司獨立董事 博天科技公司董事
獨立董事	盧麗珍	群宜聯合會計師事務所會計師

二、以上，提請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，董事經歷如下表。

名稱	姓名	經歷
董事	蕭奕彰	本公司總經理 LSH TECHNOLOGY CO., LTD 董事長 東莞凱升電子有限公司董事長 偉勝國際公司董事 喬語投資公司董事長 耀勝電子公司董事長
董事	蕭柏翔	禹群企業公司監察人
董事	姚天齊	鴻維瀘材公司董事 愛惠浦科技公司董事長
獨立董事	王佑生	雅士晶業公司獨立董事 六角國際事業公司獨立董事 弘帆公司監察人 耀勝電子公司監察人 滙鑽科技公司獨立董事 博天科技公司董事
獨立董事	盧麗珍	群宜聯合會計師事務所會計師

八、臨時動議：無

九、散會：中華民國一〇四年六月三十日上午九點三十一分。

旭品科技股份有限公司

一〇三年度營業報告書

回顧 103 年度全球經濟體系雖有緩慢復甦，但 PC 市場仍深受手持式行動載具之侵蝕，使 PC 市場需求動能疲軟，加上中國大陸生產基地成本逐年上揚，各地環保法規的嚴格要求，以致於整體產業環境仍具有高度變動性與不確定性，同業間競爭更形激烈。

所幸，本公司經營階層一方面專注於核心沖壓和射出技術事業之競爭力外，另一方面仍秉持多角化各項機構件產品之佈局，以逐漸擺脫 PC 產品之依賴，預期本公司 104 年度經營績效將可望較 103 年度改善許多。

一、一〇三年度營業結果報告：

1. 營業計劃實施成果：

本公司一〇三年度銷貨收入淨額為新台幣 984,971 千元，較去年同期之銷貨收入淨額減少 10%，稅後淨利為 792 千元較去年同期增加 101%。

2. 預算執行情形：依現行法令規定，本公司一〇四年度並未對外公開財務預測數，故無需揭露執行情形。

3. 財務收支及獲利能力分析：

(1) 財務收支分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	103年		102年		成長率 (%)
	金額	%	金額	%	
營業收入	984,971	100%	1,096,786	100%	-10%
營業毛利	45,071	4%	(38,557)	-3%	217%
營業利益	4,929	0%	(80,541)	-7%	106%
稅後純益	792	0%	(69,938)	-7%	101%

(2)獲利能力分析：

單位：新台幣元；%

項目		103年度	102年度
資產報酬率(%)		0.2%	- 3.3%
股東權益報酬率(%)		0.1%	- 7.0%
佔實收資本比率(%)	營業利益	0.6%	- 10.5%
	稅前純益	0.6%	-9.8%
純益率(%)		0.1%	- 6.4%
每股盈餘(元)追溯調整		0.01元	- 0.91元

4.研究發展狀況：

- (1)拓展高階電競機箱及高效能伺服器機殼等產品線
- (2)擴大拓展高附加價值之環境節能產品

二、一〇四年度營業計劃概要

1.經營方針：

- (1)深耕中國和歐洲之遊戲機殼市場
- (2)擴大 OEM/ODM 產品線
- (3)強化產銷品質，持續佈建銷售渠道
- (4)調整產品結構，開創高附加價值商業模式
- (5)嚴加管控庫存及匯兌避險等管理措施

2.預期銷售數量

項 目	預計銷售數量
電腦機箱(台)	1,200,000
其他代工機殼(片)	10,000,000
散熱片(片)	700,000
散熱模組(組)	1,800,000

3. 未來展望

近年來 PC 產品售價和出貨量不斷下滑，本公司面對外在環境的競爭，以及產業波動和國外環保法令的要求，仍然堅守機構件市場、強化供應鏈整合、改善生產良率、藉以降低生產成本，並切入附加價值較高之環境資源產品開發，以滿足不同客戶的需求，創造公司最大之利益。

最後，感謝各位股東蒞臨，本公司經營團隊將秉持平實、創新、嚴謹的經營態度，完成既定的目標，不負各位股東的支持與厚望。

恭祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長兼總經理：蕭奕彰 敬上



旭品科技股份有限公司監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補等之議案連同營業報告書，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告書，報請鑒察。

此上

旭品科技股份有限公司

一〇四年股東常會

旭品科技股份有限公司

監察人：吳心愷



監察人：李娜娜



監察人：廖美珍



中 華 民 國 一〇四 年 三 月 二十七日

旭品科技股份有限公司
大陸投資資訊
一〇一三年度

1. 轉投資大陸地區之事業相關資訊

單位:新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值
				匯出	收回				
東莞凱升電子	生產電腦機、電源供應器及電腦週邊零配件	495,784	427,115	0	0	427,115	100%	(10,503)	897,676
蘇州凱聚電子(註)	電子產品及零件的電磁防護加工及銷售	16,398	16,398	0	0	16,398	100%	0	0
東莞奕文貿易	電腦機箱、電腦零配件、鋁製品、飲水機批發及進出口	22,203	22,203	0	0	22,203	100%	10,657	44,935

(註) 至民國一〇一年九月三日蘇州凱聚電子有限公司業已清算完結。

2. 轉投資大陸地區限額

單位:新台幣仟元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
465,716 (美金 14,683 千元)	645,3031 (美金 20,345 千元)	604,256

旭品科技股份有限公司

第四次買回本公司股票董事會決議情形及買回執行情形

買回期次	第 4 次
董事會通過日期	103.11.13
買回目的	轉讓員工
買回上限(千元)	211,842
買回期間	103.11.14~104.01.12
預計買回區間價格(元)	17.5~26.0
預計買回數量(股)	5,000,000
本次買回數量(股)	2,500,000
本次買回股份金額(千元)	54,138
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
本次持有本公司股份數量占當時 已發行股份總數比率(%)	3.24%

旭品科技股份有限公司
金融商品交易資訊
一〇三年度

本公司從事金融商品係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

本公司一〇三年度資產負債表日並無尚未到期之金融商品交易餘額，
一〇二年度尚未到期之金融商品交易如下：

	幣	別	到	期	日	合約金額(仟元)
<u>102年12月31日</u>						
換匯交易合約	美元	兌新台幣	103.2.20			USD 800
換匯交易合約	美元	兌新台幣	103.3.13			USD 500

旭品科技股份有限公司

背書保證資訊

一〇三年度

單位:新台幣仟元

背書保證者	被背書保證對象		對單一企業背書	本期最高背書	期末背書	以財產擔保之	累計背書保證額金佔最近	背書保證
公司名稱	公司名稱	關係	保證之限額	保證餘額	保證餘額	背書保證金額	期財務報表淨值之比率	最高限額
旭品公司	LSH 公司	子公司	302,128	84,833	29,455	0	2.92%	503,546

旭品科技股份有限公司

第二次可轉債營運計畫執行狀況表

項目	103 年度		103 年度		達成情形	
	預估金額		會計師 查核金額		差異金額	%
	金額	%	金額	%		
營業收入	1,625,546	100%	1,358,681	100%	266,865	20%
營業成本	1,409,904	87%	1,187,602	87%	222,302	19%
營業毛利	215,642	13%	171,079	13%	44,563	26%
管理費用	109,841	7%	107,903	8%	1,938	2%
銷售費用	50,014	3%	47,142	3%	2,872	6%
研發費用	18,044	1%	19,661	1%	(1,617)	-8%
營業費用	177,899	11%	174,706	13%	3,193	2%
營業淨利(損)	37,743	2%	(3,627)	0%	41,370	-1141%
業外收支	10,148	1%	16,545	1%	(6,397)	-39%
稅前淨利(損)	47,891	3%	12,918	1%	34,973	271%
所得稅(利益)	7,933	0%	12,126	1%	(4,193)	-35%
稅後淨利(損)	39,958	2%	792	0%	39,166	4945%

說明：

本公司 103 年度發行可轉換公司債所預估財務之稅後淨利為新台幣 39,958 仟元，較 103 年度會計師查核之稅後淨利為新台幣 792 仟元，減少 39,166 仟元，主要係原自行預估數之遊戲機箱營收較會計師查核之遊戲機箱營收不如預期而有所下滑，加上新產品開發效益尚未顯現所致。

Deloitte
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

旭品科技股份有限公司 公鑒：

旭品科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表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，足以允當表達旭品科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

旭品科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

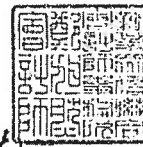
會計師 黃 瑞 展

黃 瑞 展



會計師 鄭 旭 然

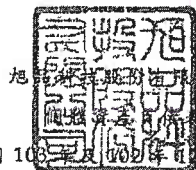
鄭 旭 然



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日



民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 129,532	7	\$ 168,633	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	-	-	408	-
1150	應收票據—淨額（附註四及八）	9,359	-	92	-
1170	應收帳款—淨額（附註四、五及八）	315,232	16	283,325	15
1200	其他應收款—淨額（附註四及八）	2,590	-	807	-
130X	存貨—淨額（附註四及九）	53	-	673	-
1476	其他金融資產—流動（附註二四）	50,303	3	6,874	-
1479	其他流動資產（附註十二）	5,369	-	6,733	-
11XX	流動資產總計	512,438	26	467,545	24
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	1,348,111	68	1,335,112	68
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二四）	34,849	2	63,387	3
1780	無形資產（附註四）	93	-	764	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十九）	84,496	4	85,962	5
1990	其他非流動資產（附註八、十二及十六）	11,808	-	4,325	-
15XX	非流動資產總計	1,479,357	74	1,489,550	76
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,991,795	100	\$ 1,957,095	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三及二四）	\$ 136,165	7	\$ 129,957	7
2170	應付票據及帳款	243	-	449	-
2180	應付帳款—關係人（附註二三）	690,684	35	719,452	37
2219	其他應付款（附註十四）	49,078	2	68,735	3
2399	其他流動負債	3,763	-	4,027	-
21XX	流動負債總計	879,933	44	922,620	47
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四、十五、二二及二四）	93,846	5	-	-
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及十九）	10,923	-	3,203	-
25XX	非流動負債總計	104,769	5	3,203	-
2XXX	負債總計	984,702	49	925,823	47
	權益（附註十七）				
3110	普通股股本	771,346	39	770,977	39
3200	資本公積	144,893	7	140,905	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	126,490	7	126,490	7
3320	特別盈餘公積	41,072	2	41,072	2
3350	待彌補虧損	(60,200)	(3)	(60,781)	(3)
3300	保留盈餘淨額	107,362	6	106,781	6
3400	其他權益	37,685	2	12,609	1
3500	庫藏股票	(54,193)	(3)	-	-
3XXX	權益總計	1,007,093	51	1,031,272	53
	負債與權益總計	\$ 1,991,795	100	\$ 1,957,095	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德



旭品科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 984,971	100	\$ 1,096,786	100
5000	營業成本（附註四、九、十六、十八及二三）	<u>939,900</u>	<u>96</u>	<u>1,135,343</u>	<u>103</u>
5900	營業毛利（損）	<u>45,071</u>	<u>4</u>	<u>(38,557)</u>	<u>(3)</u>
	營業費用（附註四、十六及十八）				
6100	推銷費用	19,006	2	15,700	2
6200	管理費用	17,624	2	22,419	2
6300	研究發展費用	<u>3,512</u>	<u>-</u>	<u>3,865</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>40,142</u>	<u>4</u>	<u>41,984</u>	<u>4</u>
6900	營業淨利（損）	<u>4,929</u>	<u>-</u>	<u>(80,541)</u>	<u>(7)</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註十八）	1,512	-	1,995	-
7020	其他利益及損失（附註十八）	19,405	2	6,700	-
7050	財務成本（附註十八）	(3,748)	-	(2,676)	-
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損失份額（附註四及十）	<u>(17,213)</u>	<u>(2)</u>	<u>(830)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(44)</u>	<u>-</u>	<u>5,189</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利（損）	4,885	-	(75,352)	(7)
7950	所得稅費用（利益）（附註四、五及十九）	<u>4,093</u>	<u>-</u>	<u>(5,414)</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利（損）	<u>792</u>	<u>-</u>	<u>(69,938)</u>	<u>(7)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及十七)	\$ 30,212	3	\$ 56,239	5
8360	確定福利計畫精算損失 (附註四及十六)	(254)	-	(344)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註四及十九)	(5,093)	-	(2,524)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>24,865</u>	<u>3</u>	<u>53,371</u>	<u>5</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 25,657</u>	<u>3</u>	<u>(\$ 16,567)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二十)				
9750	基 本	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.91)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.91)</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德





CASING MACRON TECHNOLOGY CO., LTD



民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

代碼	股本 (附註十七)	預收股本 (附註十七)	資本公積 (附註十七)	保 留 盈 餘 (附註十七)	特別盈餘公積 (附註十七)	特別盈餘公積 (附註十七)	待彌補虧損 (附註十七)	合計	其他 (附註十七)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註十七)	庫 藏 股 票 (附註十七)	權 益 總 額
A1	\$ 670,977	\$ 31,721	\$ 126,905	\$ 126,490	\$ 78,809	\$ 37,737	\$ 28,294	\$ 177,005	\$ 41,048	\$ -	\$ -	\$ 965,560
B3	-	-	-	-	(37,737)	37,737	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	(69,938)	(69,938)	(69,938)	-	-	-	(69,938)
D3	-	-	-	-	-	(286)	(286)	(286)	53,657	-	-	53,371
D5	-	-	-	-	-	(70,224)	(70,224)	(70,224)	53,657	-	-	(16,567)
E1	100,000	(31,721)	14,000	-	-	-	-	-	-	-	-	82,279
Z1	770,977	-	140,905	126,490	41,072	(60,781)	106,781	106,781	12,609	-	-	1,031,272
C5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	3,413	-	-	-	-	-	-	-	-	3,413
D3	-	-	-	-	-	792	792	792	-	-	-	792
D5	-	-	-	-	-	(211)	(211)	(211)	25,076	-	-	24,865
I1	369	-	-	-	-	581	581	581	25,076	-	-	25,657
L1	-	-	575	-	-	-	-	-	-	-	-	944
Z1	\$ 771,346	\$ -	\$ 144,823	\$ 126,490	\$ 41,072	\$ (60,200)	\$ 107,362	\$ 107,362	\$ 37,685	(54,193)	(54,193)	\$ 1,007,093

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蕭英彰



經理人：蕭英彰



會計主管：李榮德

旭品科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利（損）	\$ 4,885	(\$ 75,352)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,448	7,387
A20200	攤銷費用	684	759
A20300	呆帳費用	-	7,773
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)	405	(582)
A20900	財務成本	3,748	2,676
A21200	利息收入	(628)	(765)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企		
	業損失之份額	17,213	830
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	3,235	-
A23500	金融資產減損損失	-	10,610
A24100	未實現外幣兌換利益	(15,040)	(4,339)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	91	2,492
A31150	應收帳款減少（增加）	(23,818)	159,799
A31180	其他應收款減少（增加）	(1,969)	1,357
A31200	存貨減少（增加）	620	(233)
A31230	預付款項減少（增加）	388	(646)
A31240	其他流動資產減少（增加）	567	(393)
A32110	透過損益按公允價值衡量之金		
	融資產及負債增加（減少）	3	(4,607)
A32150	應付票據及帳款增加（減少）	(414)	(184)
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(28,768)	(94,708)
A32180	其他應付款項增加（減少）	(21,594)	(15,607)
A32230	其他流動負債增加（減少）	(264)	3,795
A33000	營運產生之現金流入（出）	(57,208)	62
A33100	收取之利息	676	1,401
A33300	支付之利息	(3,608)	(2,817)
A33500	收取（支付）之所得稅	139	(141)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(60,001)	(1,495)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出	\$ -	(\$ 10,042)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,855	-
B03800	存出保證金減少	673	-
B04500	購置無形資產	(658)	(262)
B04600	處分無形資產價款	645	-
B06600	其他金融資產減少(增加)	(43,429)	183,448
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(36,914)	173,144
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	5,906	(57,802)
C01200	發行公司債	100,000	-
C01300	償還公司債	-	(139,566)
C04600	發行新股	-	82,279
C04900	購買庫藏股票	(54,193)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	51,713	(115,089)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	6,101	2,698
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(39,101)	59,258
E00100	年初現金及約當現金餘額	168,633	109,375
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 129,532	\$ 168,633

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德



Deloitte.
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

旭品科技股份有限公司 公鑒：

旭品科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。上開合併財務報表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表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經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，足以允當表達旭品科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

旭品科技股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

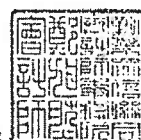
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 瑞 展

黃瑞展



會計師 鄭 旭 然

鄭旭然



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

旭品科技股份有限公司及子公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 185,619	13	\$ 234,277	16
1150	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	-	-	408	-
1170	應收票據—淨額 (附註四及八)	9,359	1	92	-
1200	應收帳款—淨額 (附註四、五及八)	471,716	32	479,546	33
130X	其他應收款—淨額 (附註四及八)	3,977	-	2,459	-
1476	存貨—淨額 (附註四、五及九)	241,136	16	184,794	13
1479	其他金融資產—流動 (附註二五)	50,303	3	6,874	-
11XX	其他流動資產 (附註十二)	28,490	2	19,204	1
	流動資產總計	990,600	67	927,654	63
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二五)	354,202	24	404,725	28
1780	無形資產 (附註四)	254	-	894	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二十)	84,496	6	85,962	6
1985	預付租賃款—非流動 (附註十三)	36,672	2	36,461	2
1990	其他非流動資產 (附註八、十二及十七)	13,432	1	17,043	1
15XX	非流動資產總計	489,056	33	545,085	37
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,479,656	100	\$ 1,472,739	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四及二五)	\$ 136,165	9	\$ 129,957	9
2150	應付票據	10,635	1	9,956	1
2170	應付帳款	122,908	8	162,330	11
2219	其他應付款 (附註十一及十五)	74,215	5	73,056	5
2230	當期所得稅負債	221	-	2,450	-
2322	一年內到期長期借款 (附註十四)	12,687	1	39,234	3
2399	其他流動負債	9,941	1	8,312	-
21XX	流動負債總計	366,772	25	425,295	29
	非流動負債				
2530	應付公司債 (附註四、十六、二三及二五)	93,846	6	-	-
2540	長期借款 (附註十四)	-	-	11,980	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二十)	10,923	1	3,203	-
2670	其他非流動負債	1,022	-	989	-
25XX	非流動負債總計	105,791	7	16,172	1
2XXX	負債總計	472,563	32	441,467	30
	權益 (附註十八)				
3110	普通股股本	771,346	52	770,977	52
3200	資本公積	144,893	10	140,905	10
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	126,490	8	126,490	8
3320	特別盈餘公積	41,072	3	41,072	3
3350	待彌補虧損	(60,200)	(4)	(60,781)	(4)
3300	保留盈餘淨額	107,362	7	106,781	7
3400	其他權益	37,685	3	12,609	1
3500	庫藏股票	(54,193)	(4)	-	-
31XX	本公司業主權益總計	1,007,093	68	1,031,272	70
36XX	非控制權益	-	-	-	-
3XXX	權益總計	1,007,093	68	1,031,272	70
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 1,479,656	100	\$ 1,472,739	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德



旭品科技股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（虧損）為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 1,358,681	100	\$ 1,423,987	100
5000	營業成本（附註四、九、十七及十九）	<u>1,187,602</u>	<u>87</u>	<u>1,283,809</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>171,079</u>	<u>13</u>	<u>140,178</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註四、十七及十九）				
6100	推銷費用	47,142	4	17,841	1
6200	管理費用	107,903	8	119,040	9
6300	研究發展費用	<u>19,661</u>	<u>1</u>	<u>18,882</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>174,706</u>	<u>13</u>	<u>155,763</u>	<u>11</u>
6900	營業淨損	(<u>3,627</u>)	<u>-</u>	(<u>15,585</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註十九）	13,718	1	10,552	1
7020	其他利益及損失（附註十九）	8,244	1	(24,935)	(2)
7050	財務成本（附註十九）	(5,417)	(1)	(7,487)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業損失份額（附註四及十）	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>29,542</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>16,545</u>	<u>1</u>	(<u>51,412</u>)	(<u>4</u>)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 12,918	1	(\$ 66,997)	(5)
7950	所得稅費用 (附註四、五及二十)	<u>12,126</u>	<u>1</u>	<u>2,941</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利 (損)	<u>792</u>	<u>-</u>	<u>(69,938)</u>	<u>(5)</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 (附 註四及十八)	30,212	2	56,239	4
8360	確定福利計畫精算損失 (附註四及十七)	(254)	-	(344)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅費用 (附註四及二十)	<u>(5,093)</u>	<u>-</u>	<u>(2,524)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>24,865</u>	<u>2</u>	<u>53,371</u>	<u>4</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 25,657</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 16,567)</u>	<u>(1)</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 792	-	(\$ 69,938)	(5)
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 792</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 69,938)</u>	<u>(5)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 25,657	2	(\$ 16,567)	(1)
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 25,657</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 16,567)</u>	<u>(1)</u>
	每股盈餘(虧損)(附註二一)				
9750	基 本	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.91)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.01</u>		<u>(\$ 0.91)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭奕彰

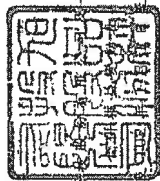


經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德





旭品科技股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 (附 註 其 他)	本 預 收 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 殊 盈 餘 公 積	合 計	之 兒 括 差 額	十 六 及 十 八)	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	102 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 670,977	\$ 31,721	\$ 126,905	\$ 126,490	\$ 78,809	(\$ 28,294)	\$ 177,005	(\$ 41,049)	\$ 965,560	\$ -	\$ 965,560
B3	101 年 度 虧 損 損 耗 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(37,737)	37,737	-	-	-	-	-
D1	102 年 度 淨 損	-	-	-	-	-	(69,938)	(69,938)	-	(69,938)	-	(69,938)
D3	102 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(286)	(286)	53,657	-	-	53,371
D5	102 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	(70,224)	(70,224)	53,657	-	-	(16,567)
E1	現 金 增 資	100,000	(31,721)	14,000	-	-	-	-	-	82,279	-	82,279
Z1	102 年 12 月 31 日 餘 額	770,977	-	140,905	126,490	41,072	(60,781)	106,781	12,609	1,031,272	-	1,031,272
CS	本 公 司 發 行 可 轉 換 公 司 債 權 到 期 權 益 而 成 部 分	-	-	3,413	-	-	-	-	-	3,413	-	3,413
D1	103 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	792	792	-	792	-	792
D3	103 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	(211)	(211)	25,076	24,865	-	24,865
D5	103 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	581	581	25,076	25,657	-	25,657
H	公 司 債 轉 換 為 普 通 股	369	-	575	-	-	-	-	-	944	-	944
L1	購 入 庫 藏 股 票	-	-	-	-	-	-	-	-	(54,193)	-	(54,193)
Z1	103 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 771,346	\$ -	\$ 144,893	\$ 126,490	\$ 41,072	(\$ 60,200)	\$ 107,362	\$ 37,685	\$ 1,007,093	\$ -	\$ 1,007,093

提附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭英彰

經理人：蕭英彰

英彰

會計主管：李榮德

英彰

旭品科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利(損)	\$ 12,918	(\$ 66,997)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	76,499	84,255
A20200	攤銷費用	1,817	1,859
A20300	呆帳費用	299	7,969
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)	405	(582)
A20900	財務成本	5,417	7,487
A21200	利息收入	(1,155)	(1,282)
A22300	採用權益法之關聯企業損失之 份額	-	29,542
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	3,157	(206)
A23500	金融資產減損損失	-	10,610
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	4,693
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	5,761
A24100	未實現外幣兌換利益	(14,220)	(2,035)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據減少(增加)	91	2,492
A31150	應收帳款減少(增加)	20,609	16,221
A31180	其他應收款減少(增加)	(1,660)	3,693
A31200	存貨減少(增加)	(47,683)	7,900
A31230	預付款項減少(增加)	(1,944)	(2,946)
A31240	其他流動資產減少(增加)	(1,336)	(3,992)
A32110	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債增加(減少)	3	(4,607)
A32130	應付票據增加(減少)	(1,022)	(4,925)
A32150	應付帳款增加(減少)	(21,948)	15,718
A32180	其他應付款項增加(減少)	(26,299)	(10,241)
A32230	其他流動負債增加(減少)	645	10,092
A33000	營運產生之現金流入(出)	4,593	110,479
A33100	收取之利息	1,203	1,917

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33300	支付之利息	(\$ 4,203)	(\$ 7,288)
A33500	支付之所得稅	(10,206)	(9,650)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(8,613)	95,458
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(34,015)	(36,135)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,933	1,435
B03700	存出保證金減少(增加)	3,758	(88)
B04500	購置無形資產	(846)	(261)
B04600	處分無形資產價款	645	-
B06600	其他金融資產減少(增加)	-	183,448
B06800	其他非流動資產減少(增加)	(43,429)	(4,172)
B07100	預付設備款減少(增加)	(1,117)	(1,576)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(69,071)	142,651
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	5,906	(174,615)
C01200	發行公司債	100,000	-
C01300	償還公司債	-	(139,566)
C01600	舉借長期借款	-	29,950
C01700	償還長期借款	(38,673)	(43,121)
C04600	現金增資	-	82,279
C04900	庫藏股票購買	(54,193)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	13,040	(245,073)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	15,986	15,684
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(48,658)	8,720
E00100	年初現金及約當現金餘額	234,277	225,557
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 185,619	\$ 234,277

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德



旭品科技股份有限公司

虧損撥補表

一〇三年度

單位：新台幣元

項目	金額
年初待彌補虧損	(60,780,613)
減：退休金精算損失之保留盈餘調整數	(211,100)
調整後之待彌補虧損	(60,991,713)
加：一〇三年度稅後淨利	791,739
加：迴轉特別盈餘公積	4,459,448
加：法定盈餘公積彌補虧損	55,740,526
年底待彌補虧損	0
附註：	
配發員工紅利 0 元	
配發董監事酬勞 0 元	

董事長：蕭奕彰



經理人：蕭奕彰



會計主管：李榮德



旭品科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂對照表



修正後條文	原條文	修正理由																																												
第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 (三)權責劃分 1.財務部門 (4)衍生性商品核決權限 A.避險性及交易性之核決權限 <table><tr><th>被授權人</th><th>每日成交金額上限</th></tr><tr><td>董事長</td><td>美金 300 萬以上</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金 300 萬以下(含)</td></tr><tr><td>財務部主管</td><td>美金 100 萬以下(含)</td></tr></table> <table><tr><th>項目</th><th>以避險為目的 (含財務避險)</th><th>以交易為目的</th></tr><tr><td>全部契約總額</td><td>美金 3,000 萬</td><td>美金 2,000 萬</td></tr><tr><td>全部契約損失 上限金額</td><td>美金 200 萬</td><td>美金 100 萬</td></tr><tr><td>個別契約損失 上限金額</td><td>美金 30 萬</td><td>美金 20 萬</td></tr></table>	被授權人	每日成交金額上限	董事長	美金 300 萬以上	總經理	美金 300 萬以下(含)	財務部主管	美金 100 萬以下(含)	項目	以避險為目的 (含財務避險)	以交易為目的	全部契約總額	美金 3,000 萬	美金 2,000 萬	全部契約損失 上限金額	美金 200 萬	美金 100 萬	個別契約損失 上限金額	美金 30 萬	美金 20 萬	第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 (三)權責劃分 1.財務部門 (4)金融市衍生性商品核決權限 A.避險性交易之核決權限 <table><tr><th>被授權人</th><th>每日成交金額上限</th></tr><tr><td>董事長</td><td>美金 300 萬以上</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金 300 萬以下(含)</td></tr><tr><td>財務部主管</td><td>美金 100 萬以下(含)</td></tr></table> <table><tr><th>職級權限 工具別</th><th>董事長</th><th>總經理</th><th>財管部 主管</th></tr><tr><td>傳統 DF</td><td>美金 800 萬以上</td><td>美金 800 萬</td><td>美金 300 萬</td></tr><tr><td>外幣／外幣 DF</td><td>美金 500 萬 以上</td><td>美金 500 萬</td><td>美金 300 萬</td></tr><tr><td>選擇權合約 (以賣方額度計算)</td><td>美金 1000 萬 (以上)</td><td>美金 1000 萬</td><td>美金 700 萬</td></tr></table>	被授權人	每日成交金額上限	董事長	美金 300 萬以上	總經理	美金 300 萬以下(含)	財務部主管	美金 100 萬以下(含)	職級權限 工具別	董事長	總經理	財管部 主管	傳統 DF	美金 800 萬以上	美金 800 萬	美金 300 萬	外幣／外幣 DF	美金 500 萬 以上	美金 500 萬	美金 300 萬	選擇權合約 (以賣方額度計算)	美金 1000 萬 (以上)	美金 1000 萬	美金 700 萬	依國際會計準則區分避險與非避險類別
被授權人	每日成交金額上限																																													
董事長	美金 300 萬以上																																													
總經理	美金 300 萬以下(含)																																													
財務部主管	美金 100 萬以下(含)																																													
項目	以避險為目的 (含財務避險)	以交易為目的																																												
全部契約總額	美金 3,000 萬	美金 2,000 萬																																												
全部契約損失 上限金額	美金 200 萬	美金 100 萬																																												
個別契約損失 上限金額	美金 30 萬	美金 20 萬																																												
被授權人	每日成交金額上限																																													
董事長	美金 300 萬以上																																													
總經理	美金 300 萬以下(含)																																													
財務部主管	美金 100 萬以下(含)																																													
職級權限 工具別	董事長	總經理	財管部 主管																																											
傳統 DF	美金 800 萬以上	美金 800 萬	美金 300 萬																																											
外幣／外幣 DF	美金 500 萬 以上	美金 500 萬	美金 300 萬																																											
選擇權合約 (以賣方額度計算)	美金 1000 萬 (以上)	美金 1000 萬	美金 700 萬																																											
第十八條：附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本程序訂立於中華民國九十二年三月二十八日。第一次修訂於中華民國九十七年六月十三日董事會。第二次修訂於民國一〇一年六月二十七日股東常會通過。第三次修訂於民國一〇三年六月二十三日股東常會通過。第四次修訂於民國一〇四年六月三十日股東常會通過。	第十八條：附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 本程序訂立於中華民國九十二年三月二十八日。第一次修訂於中華民國九十七年六月十三日董事會。第二次修訂於民國一〇一年六月二十七日股東常會通過。第三次修訂於民國一〇三年六月二十三日股東常會通過。	增刪修訂																																												