

千如電機工業股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月二十八日(星期三)上午九時整

地點：桃園市楊梅區楊湖路一段 422 號(本公司大禮堂)

出席：出席股東及股東代表人所代表之股數三五、二三四、二一三股，佔本公司已發行總股數六〇、三七九、四一三股的五八．三五%。

出席董事：徐明恩、范良芳、洪順興、徐錫愷、鄭紹彥、王永正、吳森田等 7 位出席。

出席監察人：彭及勇、李常先、陳惠聰等 3 位出席。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝會計師

萬國法律事務所林翰緯律師

主席：徐董事長明恩

記錄：邱美燕

壹、宣布開會：出席股份已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：〈略〉

參、討論事項

第一案

董事會提

案由：修正本公司「公司章程」部份條文案，提請核議。

說明：配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令，增訂公司法 235 條之 1 員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬配合修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表請參閱本手冊第 6~7 頁附件一。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

說明：1. 依本公司提請股東會決議修正後章程第 34 條，本公司應以稅前獲利於保留彌補累積虧損數額後，提撥員工酬勞 12~16%、董監酬勞不高於 6%。依經濟部 105 年 01 月 04 日發布經商字第 10402436190 號及 10402436390 號函釋，所謂獲利狀況係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益。實務上應指不含員工酬勞金額之稅前利益；亦即當年度除員工、董監事酬勞未估算入帳外之稅前利益結算金額。

2. 一〇四年稅前獲利於保留彌補累積虧損數額後金額為新台幣 88,311,151 元，經第二屆第七次薪酬委員會審議，第十三屆第十一次董事會通過，擬提列員工酬勞 13% 計新台幣 11,480,450 元、董監酬勞 4% 計新台幣 3,532,446 元。

3. 員工酬勞及董監酬勞皆以現金發放方式為之。

二、一〇四年度營業報告。(附件二)

三、監察人審查一〇四年度決算表冊報告(附件三)。

伍、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度財務報表及合併財務報表，一〇五年三月二十三日董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝及黃裕峰會計師查核完竣。上述表冊及營業報告書並送請監察人審查完竣，出具審查報告書在案。

2. 檢附本公司一〇四年度會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件四及附件五。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

董事會提

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度稅後淨利為 68,490,812 元，減去採用權益法投資調整保留盈餘數 7,045,556 元、精算損失沖減保留盈餘 2,917,982 元，並依法提列法定盈餘公積 6,012,497 元及特別盈餘公積 18,423,309 元，加上期初未分配盈餘 1,597,696 元，其可分配盈餘為 35,689,164 元，擬提一〇四年度盈餘分配：現金股利每股擬分配新台幣 0.10 元，股票股利每股 0.45 元，共分配 33,208,681 元。

現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

2. 俟本案經股東會承認並擬請股東會授權董事會另訂配息配股基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

3. 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，股東配息配股率因此發生變動者提請股東常會授權董事會全權處理之。

4. 一〇四年度盈餘分配表請參閱附件六。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

陸、討論事項

第二案

董事會提

案由：一〇四年度盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

說明：本公司為配合營運所需，擬辦理盈餘轉增資發行新股之議案如下：

1. 由本公司截至一〇四年度累計未分配盈餘中提撥新台幣 27,170,740 元整為股東紅利轉作資本，按每股面額十元轉發新股，共發行 2,717,074 股，由公司按配股基準日股東名冊所載持有股數，每仟股無償配發 45 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行拼湊整股，並於配股基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構辦理，其放棄拼湊不足部分，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以現金按面額承購。

2. 本次發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同。俟股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股增資基準日辦理配發事宜，屆時將另行公告。

3. 嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變

動者提請股東常會授權董事會全權處理之。

4. 本次盈餘轉增資發行新股案如因法令規定或主管機關核定變更時，擬提請股東常會授權董事會全權辦理之。

5. 上述盈餘轉增資發行新股案，敬請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會提

案 由：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請 核議。

說 明：因應公司業務成長及實際運作所需，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，修正前後條文對照表請參閱附件七。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、臨時動議：無

捌、散會：中華民國一〇五年六月二十八日(星期二)上午九時三十二分

千如電機工業股份有限公司
公司章程修訂對照表

原條號	修 改 後	修 改 前	說 明
第卅四條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥 12%~16% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 6% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積，再就其餘額，連同上年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘。公司得視需要，除可供分配之盈餘酌予保留不分配外，餘依下列百分比分配之：</p> <p>股東紅利百分之八十。</p> <p>員工紅利百分之十五。</p> <p>董事監察人酬勞百分之五。</p> <p>由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派之。</p>	依公司法修訂
第卅四條之一	<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 80% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 2% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。</p>	<p>本公司員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬公司員工。</p> <p>本公司分配股利時，現金股利不低於 10%，發放股利須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，遇有重大投資事項及有必要改善公司財務結構時，亦可全部改以股票股利發放，實際授權董事會擬具分派案，提報股東會。</p>	
第卅七條	<p>本章程訂立於中華民國六十八年四月廿八日。</p> <p>本章程於中華民國六十八年六月廿日第一次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十一年八月廿二日第二次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十一年十一月四日第三次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十五年六月五日第四次修正。</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十八年四月廿八日。</p> <p>本章程於中華民國六十八年六月廿日第一次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十一年八月廿二日第二次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十一年十一月四日第三次修正。</p> <p>本章程於中華民國七十五年六月五日第四次修正。</p>	增加本次修訂記錄

原條號	修 改 後	修 改 前	說 明
	<p>本章程於中華民國七十九年五月十一日第五次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十一年六月十六日第六次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十二年十月一日第七次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十五年六月廿三日第八次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十七年九月一日第九次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十九年七月九日第十次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十二次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十二年六月廿五日第十三次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十三年六月十日第十四次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十四年六月十六日第十五次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十五年六月二十三日第十六次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十六年六月八日第十七次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十七年六月六日第十八次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十九年六月二十五日第十九次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇一年六月五日第二十次修正。</p> <p><u>本章程於中華民國一〇五年六月二十八日修正。</u></p>	<p>本章程於中華民國七十九年五月十一日第五次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十一年六月十六日第六次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十二年十月一日第七次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十五年六月廿三日第八次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十七年九月一日第九次修正。</p> <p>本章程於中華民國八十九年七月九日第十次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十一次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十一年六月廿九日第十二次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十二年六月廿五日第十三次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十三年六月十日第十四次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十四年六月十六日第十五次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十五年六月二十三日第十六次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十六年六月八日第十七次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十七年六月六日第十八次修正。</p> <p>本章程於中華民國九十九年六月二十五日第十九次修正。</p> <p>本章程於中華民國一〇一年六月五日第二十次修正。</p>	

一〇四年度營業報告書

去(一〇四)年，全球經濟與產業稍顯遲滯，市場降價競爭依然嚴峻，但利基產品及客製化產品漸有起色，終得百分之三點五六之營收成長，集團營收達十八·七億元，再以品質漸次安定、重工、檢查、退貨處理等失敗成本減少，自動化導入效益呈現，又，新事業、新產品部門MPC已穩定獲利、貢獻平鎮廠已首度年度獲利，HP製品之虧損雖稍有擴大，但整體獲利能力仍有改善，集團稅後淨利七仟萬元較去年略為成長。在製程安定與品質持續改善方面，仍須著力關鍵工程條件更嚴謹管理與長期統計品管之落實。而，客戶的品質抱怨仍然多發，必須全員更加努力，更加提升品質。同時，繼續加強客戶需求及客製化產品對應，並加速創新型之DP系列及ASF系列之研發上市，改善產品組合，「創造獲利成長新模式」，來持續改善營運，維護良好獲利情勢。

茲將一〇四年度經營績效及一〇五年展望報告如後：

一、一〇四年度營運概況

(一) 營收狀況

一〇四年度全年集團合併營收淨額為1,872,547仟元，較一〇三年度合併營收淨額1,808,232仟元，成長3.56%。

(二) 獲利狀況

一〇四年度稅後純益為70,733仟元，較一〇三年度67,358仟元獲利成長5%，換算每股之稅後盈餘為1.13元。

(三) 財務狀況

因營業活動產生淨現金流入189,715仟元、因投資活動產生淨現金流出138,519仟元、融資活動產生淨現金流出12,815仟元。

(四) 研究開發方面

應用於互聯網(IoT)之各種應用領域，著手開發0201微小型高頻電感器及2016電源電感器且因應車載資通乙太網路(Ethernet)高頻寬之要求，開發專用共模濾波電感(Common mode line filter)及胎壓偵測器用之傳感線圈(Transponder)，並積極開發可用溫度範圍更寬廣、適合自動化生產、可靠度更高之電感產品，奠定汽車電子零件供應能力。

二、一〇五年度營業計劃

體悟當前公司情勢嚴峻，我們已對經營實況、營運缺失、競爭優劣勢、機會及威脅等有所瞭解與認知，以及，工業四·〇技術發展之需求，我們訂立千如電子集團二〇一六中期方針「ATE4.0 技術與產品之育成(ATE4.0 Technology and Products Building-up)」，並據以訂立二〇一六年經營方針『ATE4.0 技術與產品發展之構築 (ATE4.0 Technology & Products Development Concept Build-up) ~3H Products Approaching~』。

在此二〇一六中期經營方針之下，我們要強力推進「一、掌握工業4.0之技術發展與

產品需求，完成長程事業發展計劃」、「二、以 3H 產品結合 Design-in，進入全球主要供應商之列」、「三、建立創新及學習型組織，持續提升企業創新成長力」等三項基本策略，提升經營績效，確保營收與獲利同時成長。

同時，在二〇一六年度方針之下，並以「一、以 3H 產品推進 IC Design-in 及客戶新產品同步研發」、「二、集團整合運作機制與效益提升」、「三、擴大研發與行銷 Team 之資源投入，建立產品優勢」三項基本策略，以及，「一、持續並加速「3H 產品研發，創新發展 High Frequency、High Power 與 High Voltage 應用之關鍵電子元組件」、「二、集團與總公司聯結項目，集團整合運作機制與效益提升」、「三、AGZ 持續生產合理化自動化之推進、生產整合與製程安定及品質改善，年客訴件數降低至 50 件以下。同時，改進製造管理效益，達成成本降低與競爭力提升」、「四、AES 中國市場行銷策略檢討與運作機制建立，研發、品管與製造管理人力之補充與培訓，MPC 散熱片市場擴展，奈米碳散熱器研究。並改善營運績效，提升獲利」、「五、ATM 設備使用率提升，AOI 外檢系統之導入，ASF 順利生產導入，DP 系列加速研發並進入市場。並加速新工廠建設，以應新產品導入之需，亦為集團生產部署調整做準備。同時，對低獲利產品進行檢討與處置」、「六、AMP 機構組件轉換為委外生產運作架構，MPC 散熱片集中 AES 運作，進行規劃與轉移」等六項策略，共同努力，務必精實執行，提升經營效益，促成千如電子集團的持續成長與發展。

二〇一六年仍是情勢嚴峻的大環境，讓我們一起來，堅強面對日趨艱難的環境，腳步穩健、邁步向前，建構更精實的基礎，持續提升「企業創新成長力」，並創造獲利成長新模式，朝向千如另一階段的發展。

負責人：徐明恩



經理人：徐明恩



主辦會計：洪順興



千如電機工業股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所葉東輝、黃裕峰會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

千如電機工業股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：

監察人：

監察人：

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

千如電機工業股份有限公司 公鑒：

千如電機工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表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，足以允當表達千如電機工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

千如電機工業股份有限公司民國 104 年度個體財務報表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 葉 東 輝

會計師 黃 裕 峰

葉東輝



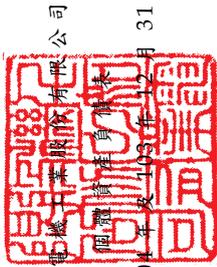
黃裕峰



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

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

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日



千如信託商業銀行有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註六)	\$ 167,741	14	\$ 174,311	15	2100	短期借款 (附註十五)	\$ 86,000	7	\$ 31,000	3
1170	應收票據及帳款淨額 (附註九)	253,434	21	221,826	19	2110	應付商業本票 (附註十五)	-	-	30,000	2
1180	應收帳款—關係人 (附註二五)	3,534	-	3,368	-	2170	應付票據及帳款	39,443	3	39,539	3
1210	其他應收款—關係人 (附註二五)	32,308	3	42,120	4	2180	應付帳款—關係人 (附註二五)	81,804	7	50,499	4
1200	其他應收款	6,775	-	5,252	-	2206	應付員工紅利及董監酬勞 (附註十九)	15,013	1	10,016	1
130X	存貨 (附註十)	61,967	5	36,398	3	2219	其他應付款 (附註十六)	30,877	3	31,429	3
1410	預付款項	4,302	-	2,884	-	2230	本期所得稅負債 (附註二十)	3,087	-	7,686	1
11XX	流動資產總計	529,861	43	486,159	41	2322	一年內到期之長期借款 (附註十五、二五及二六)	66,921	6	59,504	5
	非流動資產					2399	其他流動負債 (附註十六)	868	-	1,010	-
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註七)	26,449	2	30,449	3	21XX	流動負債總計	324,013	27	260,683	22
1550	採用權益法之投資 (附註十一)	629,900	52	618,822	52		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二、二五及二六)	34,693	3	45,015	4	2540	長期借款 (附註十五、二五及二六)	95,021	8	120,718	10
1780	無形資產 (附註十三)	878	-	2,470	-	2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	6,669	-	3,026	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	-	-	2,854	-	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十七)	7,925	1	4,940	1
1990	其他非流動資產 (附註十四)	857	-	857	-	2670	其他非流動負債 (附註十六)	500	-	500	-
15XX	非流動資產合計	692,777	57	700,467	59	25XX	非流動負債總計	110,115	9	129,184	11
	資產總計	\$ 1,222,638	100	\$ 1,186,626	100	2XXX	負債總計	434,128	36	389,867	33
	權益 (附註十八)						權益 (附註十八)				
	普通股股本					3110	普通股股本	603,794	49	572,317	48
	資本公積					3200	資本公積	93,888	8	93,888	8
	保留盈餘					3310	法定盈餘公積	49,128	4	43,669	4
						3320	特別盈餘公積	47,234	4	39,767	3
						3350	未分配盈餘	60,124	5	54,585	5
						3300	保留盈餘總計	156,486	13	138,021	12
						3400	其他權益項目	(65,658)	(6)	(7,467)	(1)
						3XXX	權益總計	788,510	64	796,759	67
1XXX	資產總計	\$ 1,222,638	100	\$ 1,186,626	100		負債與權益總計	\$ 1,222,638	100	\$ 1,186,626	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



經理人：徐明恩



董事長：徐明恩



會計主管：洪順興

千如電機工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104 年度		103 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額 (附註二五)	\$ 1,601,596	100	\$ 1,516,644	100
5000	營業成本 (附註十、十九及二五)	<u>1,454,770</u>	<u>91</u>	<u>1,346,651</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	<u>146,826</u>	<u>9</u>	<u>169,993</u>	<u>11</u>
	營業費用 (附註十九)				
6100	推銷費用	42,523	2	42,765	3
6200	管理費用	58,590	4	55,362	4
6300	研究發展費用	<u>19,817</u>	<u>1</u>	<u>24,538</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>120,930</u>	<u>7</u>	<u>122,665</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>25,896</u>	<u>2</u>	<u>47,328</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之子公司損益份額	47,479	3	15,615	1
7230	外幣兌換淨益 (附註十九及二七)	10,155	-	15,146	1
7020	其他利益及損失 (附註十九)	1,128	-	4,885	-
7010	其他收入 (附註十九)	1,126	-	96	-
7050	財務成本 (附註十九)	<u>(4,120)</u>	<u>-</u>	<u>(3,449)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>55,768</u>	<u>3</u>	<u>32,293</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	81,664	5	79,621	5
7950	所得稅費用 (附註二十)	<u>(13,173)</u>	<u>(1)</u>	<u>(13,065)</u>	<u>(1)</u>
8200	本年度淨利	<u>68,491</u>	<u>4</u>	<u>66,556</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度		103 年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註十 七)	(\$ 2,918)	-	(\$ 1,891)	-
	後續可能重分類至損益 之項目 (附註十八)				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	21	-	39	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	(4,000)	-	4,129	-
8381	採用權益法認列子 公司之國外營運 機構財務報表換 算之兌換差額	(54,212)	(4)	8,025	1
8300	其他綜合損益合計	(61,109)	(4)	10,302	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 7,382	-	\$ 76,858	5
	每股盈餘 (附註二一)				
9750	基 本	\$ 1.13		\$ 1.10	
9850	稀 釋	\$ 1.11		\$ 1.09	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興





關昌電信股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣千元

代碼	股本 (附註十八)		資本公積 (附註十八)		保留盈餘 (附註十八)		其他權益 (附註十八)		權益總額
	股數 (仟股)	金額	額	額	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益	
A1	57,232	\$ 572,317	\$ 93,888	\$ 43,669	\$ 39,767	(\$ 550)	(\$ 5,980)	(\$ 13,680)	\$ 729,431
M5	-	-	-	-	-	(9,530)	-	-	(9,530)
D1	-	-	-	-	-	66,556	-	-	66,556
D3	-	-	-	-	-	(1,891)	8,064	4,129	10,302
D5	-	-	-	-	-	64,665	8,064	4,129	76,858
Z1	57,232	572,317	93,888	43,669	39,767	54,585	2,084	(9,551)	796,759
M5	-	-	-	5,459	-	(5,459)	-	-	-
B1	-	-	-	-	7,467	(7,467)	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	(8,585)	-	-	(8,585)
B5	-	-	-	-	-	(31,477)	-	-	-
B9	3,148	31,477	-	-	-	-	-	-	-
M5	-	-	-	-	-	(7,046)	-	-	(7,046)
D1	-	-	-	-	-	68,491	-	-	68,491
D3	-	-	-	-	-	(2,918)	(54,191)	(4,000)	(61,109)
D5	-	-	-	-	-	65,573	(54,191)	(4,000)	7,382
Z1	60,380	603,794	93,888	49,128	47,234	60,124	52,107	(13,551)	788,510

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興

千如電機工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 81,664	\$ 79,621
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	16,691	18,350
A20200	攤銷費用	2,193	5,835
A20300	呆帳迴轉利益	(456)	(360)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(279)	(941)
A20900	財務成本	4,120	3,449
A21200	利息收入	(92)	(96)
A22300	採用權益法認列之子公司損益 份額	(47,479)	(15,615)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(166)	(2,446)
A24100	外幣兌換淨益	(4,973)	(10,665)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款增加	(31,553)	(5,205)
A31160	應收帳款－關係人減少（增加）	34	(2,710)
A31180	其他應收款（增加）減少	(1,523)	337
A31190	其他應收款－關係人減少（增 加）	9,812	(376)
A31200	存貨增加	(25,290)	(10,400)
A31230	預付款項（增加）減少	(1,418)	611
A32130	應付票據及帳款增加	82	1,762
A32160	應付帳款－關係人增加	31,305	2,238
A32180	其他應付款（減少）增加	(2,013)	2,808
A32230	其他流動負債減少	(142)	(1,034)
A32240	淨確定福利負債增加	67	25
A32990	應付員工紅利及董監酬勞增加	6,462	10,016
A33000	營運產生之現金流入	37,046	75,204
A33100	收取之利息	92	96
A33300	支付之利息	(4,124)	(3,449)
A33500	支付之所得稅	(11,275)	(2,296)
AAAA	營業活動之淨現金流入	21,739	69,555

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
	投資活動之現金流量		
B00600	無活絡市場之債券投資減少	\$ -	\$ 2,059
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股 款	-	311
B01800	取得採用權益法之投資	(24,836)	(55,277)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,780)	(8,001)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	577	4,789
B04500	購置無形資產	(601)	(450)
B03800	存出保證金減少	-	226
BBBB	投資活動之淨現金流出	(31,640)	(56,343)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	55,000	(19,000)
C00500	應付短期票券減少	(30,000)	-
C01600	舉借長期借款	39,711	105,000
C01700	償還長期借款	(57,991)	(62,157)
C03000	存入保證金增加	-	500
C04500	發放現金股利	(8,585)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(1,865)	24,343
DDDD	匯率變動對現金之影響	5,196	5,256
EEEE	本年度現金淨(減少)增加數	(6,570)	42,811
E00100	年初現金餘額	174,311	131,500
E00200	年底現金餘額	\$ 167,741	\$ 174,311

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



會計師查核報告

千如電機工業股份有限公司 公鑒：

千如電機工業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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、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，足以允當表達千如電機工業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

千如電機工業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 葉 東 輝

會計師 黃 裕 峰

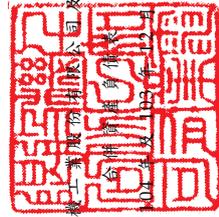
葉東輝 

黃裕峰 

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

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

中 華 民 國 105 年 3 月 23 日



千如電機工業股份有限公司及子公司

民國 104 年 12 月 31 日

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	債 及 權	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 352,604	24	\$ 337,303	21	2100	短期借款 (附註十五及二六)	\$ 90,987	6	\$ 37,615	2
1125	備供出售金融資產—流動 (附註七)	38,899	3	-	-	2110	應付商業本票 (附註十五)	-	-	30,000	2
1170	應收票據及帳款淨額 (附註九)	327,650	22	295,536	19	2170	應付票據及帳款	244,039	17	288,955	19
1200	其他應收款	20,162	1	32,476	2	2206	應付員工紅利及董監酬勞 (附註十九)	15,013	1	10,016	1
130X	存貨 (附註十)	305,827	21	373,965	24	2219	其他應付款 (附註十六)	93,262	6	88,211	6
1410	預付款項	16,794	1	14,617	1	2230	本期所得稅負債 (附註二十)	22,502	2	29,615	2
1470	其他流動資產 (附註十四及二六)	6,672	1	26,719	2	2322	一年內到期之長期借款 (附註十五、二五及二六)	71,845	5	68,999	4
11XX	流動資產總計	1,068,606	73	1,080,616	69	2399	其他流動負債 (附註十六)	868	-	1,033	-
	非流動資產					21XX	流動負債總計	538,516	37	554,444	36
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註七)	26,449	2	30,449	2		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二六)	306,435	21	377,116	24	2540	長期借款 (附註十五、二五及二六)	95,021	6	125,469	8
1780	無形資產 (附註十三)	17,489	1	23,177	2	2570	遞延所得稅負債 (附註二十)	11,636	1	6,980	1
1840	遞延所得稅資產 (附註二十)	3,348	-	5,569	-	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十七)	7,925	1	4,940	-
1900	其他非流動資產 (附註十四及二六)	44,565	3	42,082	3	2670	其他非流動負債 (附註十六)	2,935	-	6,349	-
15XX	非流動資產總計	398,286	27	478,993	31	25XX	非流動負債總計	117,517	8	143,738	9
	資產總計	\$ 1,466,894	100	\$ 1,559,009	100	2XXX	負債總計	656,033	45	698,182	45
	負債與權益總計	\$ 1,466,894	100	\$ 1,559,009	100		歸屬於母公司業主之權益 (附註十八及二二)				
	資本						股本				
	普通股股本	3110		603,794		3110	普通股股本	603,794	41	572,317	37
	資本公積	3200		93,888		3200	資本公積	93,888	6	93,888	6
	保留盈餘						保留盈餘				
	法定盈餘公積	3310		49,128			法定盈餘公積	49,128	4	43,669	3
	特別盈餘公積	3320		47,234			特別盈餘公積	47,234	3	39,767	3
	未分配盈餘	3350		60,124			未分配盈餘	60,124	4	54,585	3
	保留盈餘總計	3300		156,486			保留盈餘總計	156,486	11	138,021	9
	其他權益項目	3400		(65,658)			其他權益項目	(65,658)	(4)	(7,467)	(1)
	母公司業主之權益合計	31XX		788,510			母公司業主之權益合計	788,510	54	796,759	51
	非控制權益	36XX		22,351		36XX	非控制權益	22,351	1	64,068	4
	權益總計	3XXX		810,861		3XXX	權益總計	810,861	55	860,827	55
	負債與權益總計			\$ 1,466,894			負債與權益總計	\$ 1,466,894	100	\$ 1,559,009	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：洪順興



經理人：徐明恩



董事長：徐明恩

千如電機工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	\$ 1,872,547	100	\$ 1,808,232	100
5000	營業成本（附註十及十九）	<u>1,559,329</u>	<u>83</u>	<u>1,497,615</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>313,218</u>	<u>17</u>	<u>310,617</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	66,888	3	70,313	4
6200	管理費用	123,177	7	119,374	6
6300	研究發展費用	<u>48,809</u>	<u>3</u>	<u>38,119</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>238,874</u>	<u>13</u>	<u>227,806</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>74,344</u>	<u>4</u>	<u>82,811</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7230	外幣兌換淨益（附註十九及二八）	31,074	2	16,403	1
7020	其他利益及損失（附註十九）	5,627	-	7,649	-
7010	其他收入（附註十九）	1,679	-	853	-
7050	財務成本（附註十九）	<u>(4,772)</u>	<u>-</u>	<u>(4,591)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>33,608</u>	<u>2</u>	<u>20,314</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	107,952	6	103,125	6
7950	所得稅費用（附註二十）	<u>(37,219)</u>	<u>(2)</u>	<u>(35,767)</u>	<u>(2)</u>
8200	本年度淨利	<u>70,733</u>	<u>4</u>	<u>67,358</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金	%	金	%
	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（附註十 七）	(\$ 2,918)	-	(\$ 1,891)	-
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（附註十八）	(56,867)	(3)	2,815	-
8362	備供出售金融資產 未實現（損）益 （附註十八）	(4,000)	(1)	4,129	-
8300	其他綜合損益合計	(63,785)	(4)	5,053	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 6,948	-	\$ 72,411	4
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 68,491	4	\$ 66,556	4
8620	非控制權益	2,242	-	802	-
8600		\$ 70,733	4	\$ 67,358	4
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 7,382	-	\$ 76,858	4
8720	非控制權益	(434)	-	(4,447)	-
8700		\$ 6,948	-	\$ 72,411	4
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	\$ 1.13		\$ 1.10	
9850	稀 釋	\$ 1.11		\$ 1.09	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興





千如電工股份有限公司及子公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼	歸屬	於	母	公	司	業		主		權		益
						業	業	其他權益 (附註十八)	權	權	益	
						保留盈餘 (附註十八)	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						未分配盈餘 (待彌補虧損) (\$ 550)	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						特別盈餘公積 \$ 39,767	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						法定盈餘公積 \$ 43,669	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						資本公積 (附註十八) \$ 93,888	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						額 \$ 572,317	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
A1						57,232	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
M5						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D1						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D3						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D5						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
O1						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
Z1						57,232	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
B1						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
B3						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
B5						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
B9						3,148	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
M5						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D1						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D3						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
D5						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
O1						-	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
Z1						60,380	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 603,794	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 93,888	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 49,128	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 47,234	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 60,124	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 52,107	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 13,551	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 788,510	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 22,351	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	
						\$ 810,861	及二二)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (\$ 5,980)	備供出售金融商品未實現(損)益 (\$ 13,680)	非控制權益	權益總額	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興

千如電機工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 107,952	\$ 103,125
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	92,488	101,793
A20200	攤銷費用	3,827	9,547
A20300	呆帳費用	(615)	4,301
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	813	(1,610)
A20900	財務成本	4,772	4,591
A21200	利息收入	(1,679)	(853)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	797	(2,279)
A23100	處分投資利益	(1,279)	-
A24100	外幣兌換淨益	(4,973)	(5,409)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據及帳款(增加)減少	(32,072)	10,097
A31180	其他應收款減少(增加)	12,314	(7,128)
A31200	存貨減少(增加)	65,899	(72,896)
A31230	預付款項(增加)減少	(2,258)	6,299
A31240	其他流動資產減少(增加)	20,047	(21,419)
A32130	應付票據及帳款(減少)增加	(44,738)	29,014
A32180	其他應付款增加	3,975	7,047
A32230	其他流動負債減少	(165)	(1,015)
A32240	淨確定福利負債增加	67	25
A32990	應付員工紅利及董監酬勞	4,997	10,016
A33000	營運產生之現金流入	230,169	173,246
A33100	收取之利息	1,679	853
A33300	支付之利息	(4,678)	(4,305)
A33500	支付之所得稅	(37,455)	(19,433)
AAAA	營業活動之淨現金流入	189,715	150,361

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	投資活動之現金流量		
B00600	無活絡市場之債務工具投資減少	\$ -	\$ 2,059
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	311
B02200	取得子公司部分權益之淨現金流出	(55,375)	(55,277)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(39,329)	(52,250)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,061	6,825
B03700	存出保證金減少	148	226
B00300	購買備供出售金融資產	(281,766)	-
B00400	處分備供出售金融資產價款	244,146	-
B04500	購置無形資產	(601)	(450)
B07200	預付設備款增加	(10,893)	(3,072)
B07400	預付租賃款減少	4,090	336
BBBB	投資活動之淨現金流出	(138,519)	(101,292)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	53,372	(12,385)
C01600	舉借長期借款	65,189	103,033
C01700	償還長期借款	(92,791)	(71,026)
C00600	償還應付短期票券	(30,000)	-
C04500	支付現金股利	(8,585)	-
C03000	存入保證金增加	-	500
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(12,815)	20,122
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(23,080)	3,103
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	15,301	72,294
E00100	年初現金及約當現金餘額	337,303	265,009
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 352,604	\$ 337,303

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐明恩



經理人：徐明恩



會計主管：洪順興



千如電機工業股份有限公司
民國一〇四年度盈餘分配表



新台幣：元

項	目	金	額
期初未分配盈餘			1,597,696
減：採用權益法之投資調整保留盈餘		(7,045,556)	
減：精算損失沖減保留盈餘		(2,917,982)	
調整後未分配盈餘			(8,365,842)
加：104 年稅後淨利			68,490,812
減：提列法定盈餘公積(10%)			(6,012,497)
減：依法提列特別盈餘公積			(18,423,309)
本期可供分配盈餘			35,689,164
盈餘分配項目：			
股東紅利--現金股利(每股 0.10 元)		(6,037,941)	
--股票股利(每股 0.45 元)		(27,170,740)	(33,208,681)
期末未分配盈餘			2,480,483

負責人：徐明恩



經理人：徐明恩



主辦會計：洪順興



千如電機工業股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序修訂對照表

原條號	修 改 後	修 改 前	說 明																											
第三條	<p>交易原則及方針</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四) 交易額度及損失上限 得從事交易之契約總額不得超過美金<u>伍佰萬元</u>，如有超限，必須提請董事會核准。全部契約損失上限金額以投資總額之20%為限，個別契約損失上限金額以個別契約之30%為限。</p> <p>(五) 績效評估 若交易損失超過美金<u>伍萬元</u>以上，應提報董事會。 每月定期評估當月淨損益，並會同相關單位檢討公司持有部位，並對未來部位之產生及避險等進行討論，作為未來操作方針。</p>	<p>交易原則及方針</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四) 交易額度及損失上限 得從事交易之契約總額不得超過美金<u>壹佰貳拾萬元</u>，如有超限，必須提請董事會核准。全部契約損失上限金額以投資總額之20%為限，個別契約損失上限金額以個別契約之30%為限。</p> <p>(五) 績效評估 若交易損失超過美金<u>二萬元</u>以上，應提報董事會。 每月定期評估當月淨損益，並會同相關單位檢討公司持有部位，並對未來部位之產生及避險等進行討論，作為未來操作方針。</p>	因應公司業務成長及實際作業調整																											
第四條	<p>作業程序</p> <p>(一) 授權額度及層級</p> <p>1、依據公司營業額之成長及風險部位之變化，訂定下列授權額度表，經權責主管核准後實施，並報董事會核備，若遇董事會未及召開或臨時召開時，董事會授權董事長以書面各別通知董事過半數書面同意後進行交易，事後應提報最近期董事會。如有修正時亦同。</p> <p>(1)以避險為目的承作之遠期外匯，核決權限如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職 稱</th> <th>單筆最高成交金額</th> <th>每日最高成交金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事會</td> <td>美金<u>貳佰萬元</u>以上</td> <td>美金<u>貳佰萬元</u>以上</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>美金<u>壹佰萬元</u>~<u>貳佰萬元</u></td> <td>美金<u>壹佰萬元</u>~<u>貳佰萬元</u></td> </tr> <tr> <td>財務最高主管</td> <td>美金<u>壹佰萬元</u>以下</td> <td>美金<u>壹佰萬元</u>以下</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)除上述遠期外匯外，其餘衍生性商品核決權限如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職 稱</th> <th>單筆最高成</th> <th>每日最高成</th> </tr> </thead> </table>	職 稱	單筆最高成交金額	每日最高成交金額	董事會	美金 <u>貳佰萬元</u> 以上	美金 <u>貳佰萬元</u> 以上	董事長	美金 <u>壹佰萬元</u> ~ <u>貳佰萬元</u>	美金 <u>壹佰萬元</u> ~ <u>貳佰萬元</u>	財務最高主管	美金 <u>壹佰萬元</u> 以下	美金 <u>壹佰萬元</u> 以下	職 稱	單筆最高成	每日最高成	<p>作業程序</p> <p>(一) 授權額度及層級</p> <p>1、依據公司營業額之成長及風險部位之變化，訂定下列授權額度表，經權責主管核准後實施，並報董事會核備，若遇董事會未及召開或臨時召開時，董事會授權董事長以書面各別通知董事過半數書面同意後進行交易，事後應提報最近期董事會。如有修正時亦同。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職 稱</th> <th>單筆最高成交金額</th> <th>每日最高成交金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事會</td> <td>美金六十萬元以上</td> <td>美金六十萬元以上</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>美金三萬元~六十萬元</td> <td>美金六十萬元(含)以下</td> </tr> <tr> <td>財務最高主管</td> <td>美金三萬元(含)以下</td> <td>--</td> </tr> </tbody> </table> <p>2、董事會會議時，應對公司所從事衍生性金融商品交易績效是否符合既定之經營策略及承擔之</p>	職 稱	單筆最高成交金額	每日最高成交金額	董事會	美金六十萬元以上	美金六十萬元以上	董事長	美金三萬元~六十萬元	美金六十萬元(含)以下	財務最高主管	美金三萬元(含)以下	--	
職 稱	單筆最高成交金額	每日最高成交金額																												
董事會	美金 <u>貳佰萬元</u> 以上	美金 <u>貳佰萬元</u> 以上																												
董事長	美金 <u>壹佰萬元</u> ~ <u>貳佰萬元</u>	美金 <u>壹佰萬元</u> ~ <u>貳佰萬元</u>																												
財務最高主管	美金 <u>壹佰萬元</u> 以下	美金 <u>壹佰萬元</u> 以下																												
職 稱	單筆最高成	每日最高成																												
職 稱	單筆最高成交金額	每日最高成交金額																												
董事會	美金六十萬元以上	美金六十萬元以上																												
董事長	美金三萬元~六十萬元	美金六十萬元(含)以下																												
財務最高主管	美金三萬元(含)以下	--																												

原條號	修 改 後			修 改 前		說 明
			交金額	交金額	風險是否在公司容許承受之範圍內，作成必要之討論。	
	董事會	美金六十萬元以上	美金六十萬元以上			
	董事長	美金三萬元~六十萬元	美金六十萬元(含)以下			
	財務最高主管	美金三萬元(含)以下	--			
	2、董事會會議時，應對公司所從事衍生性金融商品交易績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍內，作成必要之討論。					
第六條	會計處理方式 <u>本公司從事衍生性商品交易，其會計處理方式應依主管機關相關法令規定辦理。</u>			會計處理方式 <u>(一) 遠期外匯買賣應依據財務會計準則公報第十四號規定處理。</u> <u>(二) 其他衍生性金融商品以登錄明細及每月計算已實現與未實現損益報表之方式處理，並於定期財務報告中，依財政部證券暨期貨管理委員會八十五年一月二十九日(85)台財證(六)第00二六三號函之規定「公開發行公司從事衍生性商品交易財務報告應行揭露事項注意要點」，揭露從事衍生性商品交易之相關資訊。</u>		
第十條	其他事項 (一) 本處理程序於呈報董事會通過後，送交各監察人並提報股東會同意後實施，修改時亦同。 (二) 本處理程序訂定於中華民國九十一年五月二十五日。 修訂於中華民國九十二年六月二十五日。 第二次修訂於中華民國一〇三年六月二十四日 第三次修訂於中華民國一〇五年 月 日			其他事項 (一) 本處理程序於呈報董事會通過後，送交各監察人並提報股東會同意後實施，修改時亦同。 (二) 本處理程序訂定於中華民國九十一年五月二十五日。 修訂於中華民國九十二年六月二十五日。 第二次修訂於中華民國一〇三年六月二十四日		增加本次修訂記錄