太空梭高傳真資訊科技股份有限公司一〇一年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 101 年 6 月 27 日(星期三)上午 9 時整
開會地點：新竹縣芎林鄉五龍村五和街 226 號(本公司禮堂)
出席股東：出席股東含委託書共計代表股數79,174,276股，佔本公司已發行股數之56.91%
（已發行總股數139,117,271 股）。
主　　席：王淑敏　　紀錄：鍾淑娟
主席致詞：略

壹、報告事項

第一案
案　由：本公司 100 年度營業報告書，敬請 公鑑。
說　明：本公司 100 年度營業報告書，請參閱附件。

第二案
案　由：監察人審查 100 年度決算表冊報告，敬請 公鑑。
說　明：監察人審查報告書，請參閱附件。

貳、承認事項

第一案　　董事會提
案　由：本公司 100 年度決算表冊，敬請 承認。
說　明：一、本公司民國100年度之各項財務報表(資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等)（暨合併財務報表），業經委託立本台灣聯合會計師事務所張書成及許坤錫會計師查核完竣，連同營業報告書已送請監察人查核完竣，並出具監察人審查報告書在案。
二、檢附營業報告書及各項財務報表，請參閱附。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案　　董事會提
案　由：本公司 100 年度虧損撥補案，敬請 承認。
說　明：一、本公司 100 年度無可分配盈餘，其累積之虧損留待以後年度彌補。
二、擬具 100 年度盈虧撥補表，請參閱附件。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

參、討論暨選舉事項

第一案　　董事會提
案　由：修訂本公司『公司章程』部分條文案，提請　核議。
說　明：1. 本公司為配合公司法之修正及業務需要，擬修正本公司公司章程部份條文。
2. 修訂條文對照表，請參閱附件。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案　　董事會提
案　由：修訂『從事衍生性商品交易處理程序』案，提請　核議。
說　明：1. 季酌本公司實務上從事衍生性商品交易作業需要，酌予修改『從事衍生性商品交易處理程序』第三條第一項、第二項、第四項、第五項、第六項，第四條第一項及第十二條、第十三條等條文。
2. 修訂條文對照表，請參閱附件。
決　議：本案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『取得或處分資產處理程序』案，提請　核議。
說　明：1. 配合行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令修正發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文修正案及本公司實務作業上需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
2. 修訂條文對照表，請參閱附件。
決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案　　董事會提
案　由：擬補選二席董事案，提請　核議。
說　明：1. 本公司前董事羅輝龍先生，因個人事務繁忙請辭董事職務，致使本公司董事間結構不符證交法 26-3 條之規定，依其規定原董事當選人中，所得選票代表選舉較低者王清忠董事，其當選失其效力。
2. 本公司擬依法令規定於 101 年股東常會中補選董事二席。其任期與現任董事相同，自 101 年 6 月 27 日至 103 年 6 月 21 日止。
投票時間：上午 9 點 24 分~上午 9 點 27 分
選舉結果：

	戶號(統一編號)/戶名(姓名) 權數	戶號(統一編號)/戶名(姓名) 權數
董事	35674 王清忠	78,686,450
董事	F122454044 高敏振	78,686,450

第五案　　董事會提
案　由：解除當選之新任董事競業禁止案，提請　核議。
說　明：1、依據公司法第 209 條之規定，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。
2、本公司新選任董事兼任他公司之職務說明如下：

職　稱	名　稱	目前兼任情形
董　事	王清忠	紅帥工業股份有限公司-總經理
董　事	高敏振	蘇州太空梭電腦線材有限公司-董事暨總經理 東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司-董事暨總經理 東莞菲太電子有限公司-總經理 東莞中鉅資訊光電有限公司-總經理

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：上午 9 點 33 分。

【附件】

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司
一〇〇年度營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧民國100年上半度全球景氣仍處於緩步復甦中，惟下半年度全球景氣先後面臨美國國債超限及歐債風暴而迅速惡化，使得本公司100年度營收僅達到新台幣19.23億元，加上各項原物料持續上漲且大陸人工成本持續調漲及缺工問題的壓力，本公司雖已積極提升組織效能，以期降低各項成本費用，惟仍不敵大環境惡化速度，致使全年度產生稅後虧損92,294仟元。

展望未來，全球面臨氣候異常、能源耗竭危機下，公司仍持續投入研究開發綠色能源產品，並吸引新客戶並開拓新市場，進而創造較高的附加價值。本公司將持續引進更多專業經理人才，建立更完善之企業制度，以期公司能夠真正地永續經營。全體經營團隊也將致力於提昇員工素質及士氣、產品品質、良率、產能利用率及交貨速度等，以期為全體股東、員工及客戶創造三贏的局面，同時增進社會大眾的福祉。茲將100年營運狀況及101年度營業計劃概要報告如下：

營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

	一OO年度金額	九十九年度金額	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	1,923,223	2,084,684	(161,461)	(7.75)
營業毛利	88,291	183,153	(94,862)	(51.79)
營業費用	86,324	100,331	(14,007)	(13.96)
營業淨利	1,967	82,822	(80,855)	(97.63)
稅後(虧損)淨利	(91,769)	48,792	(140,561)	(288.08)

預算執行情形

本公司100年並未對外發佈財務預測。

財務結構、償債能力及獲利能力

本公司100年度整體財務結構、償債能力及獲利能力情形如下表：

		100年度	99年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	39.50	37.59
	長期資金佔固定資產比率(%)	619.58	637.59
償債能力	流動比率(%)	135.34	152.27
	速動比率(%)	111.11	118.26
獲利能力	資產報酬率(%)	-3.64	2.51
	股東權益報酬率(%)	-6.59	3.33
	純益率(%)	-4.77	2.34
	每股盈餘(元)	-0.66	0.35

研究發展狀況

本公司研發策略以滿足客戶需求為主；以保持密切合作開發新高速率傳輸產品為標的。本公司除致力於新產品開發與現有技術改良外，並與外部研究開發機構合作導入全新技術以加速提高開發能力，以期未來切入3C資訊產業以外之市場。

本年度經營策略及方針

本公司本著嚴謹及積極之經營態度，致力提升組織經營績效，加強生產設備全面自動化之目標，以期降低人工成本，提升生產良率，擴大產能，並全面落實品質管理制度，堅持對客戶的服務熱忱，維持既有客戶之長期穩定合作關係；並開拓潛在客戶之合作機會。

外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

在全球原料行情持續處於高檔、環境保護要求日趨嚴格及大陸經營環境持續惡化，加上剛剛復甦之全球景氣在美國債超限及歐債風暴經濟而再次限入低迷。在此影響下，本公司除將持續加強研發新產品設計、專利佈局及改善製程能力，增加生產效率，以增加公司營運績效，也將持續與客戶及供應商協商建立三方共贏之機制。

未來公司發展策略

公司未來營運發展策略除持續加強集團內上下遊產業垂直整合外，將重新思考在無線傳輸技術及環境日益成熟情形下，公司未來核心事業除了持續強化現有的傳輸影音及資訊通訊線纜產品生產與銷售外，公司該如何應用核心能力切入其他可能應用產業及市場。

感謝各位股東長期的支持與貢獻，全體經營團隊將持續努力於策略制定及依策略所展開的各項銷售、生產、研發與管理計劃與執行，確保公司營收及獲利的成長，以回饋各位股東對經營團隊的支持與信任。

敬祝各位股東女士、先生

身 體 健 康　萬 事 如 意

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

董事長：王淑敏　敬上

董事長：王淑敏　　總經理：王淑敏　　會計主管：朱輝城

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司
盈餘撥補表
中華民國一〇〇年度
單位：新台幣元

摘　　要	金　　額
期初未分配盈餘	6,339,935
加:本期稅後淨損	(91,768,637)
期末待彌補虧損	(85,428,702)

董事長：王淑敏　　經理人：王淑敏　　會計主管：朱輝城

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司
章　程
修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，依公司法規定辦理。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。 出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之制作及分發，得以電子方式為之，但未滿一千股之股東，得以公告方式為之。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在本公司存續期間，應永久保存。 出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	爰配合公司法修正。
第二十條：本公司股利政策： 一、本公司產業生命週期正處於穩定成長期，股利政策將配合公司目前及未來投資環境、產業競爭狀況、資本預算及資金需求規劃，以求永續經營。 二、分派條件及時機： (1)本公司每年度決算如有盈餘，除先彌補以往年度虧損外，應於完納稅捐後，先提存百分之十法定盈餘公積，次依法全規定提列特別盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘再就其餘額，依下列順序分配之： (2)董事、監察人酬勞百分之五(含) 以下。 (3)員工紅利百分之五(含)至百分之十(含)。 (4)餘額連同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分派議案，提請股東會決議分派之。 三、股利種類： 本公司現金股利及股票股利之分配比例，將考量未來發展之資金需求及獲利狀況調整發放，以求公司永續、穩健之經營發展，盈餘之分配以現金股利之方式分派，惟股票股利分派之比例不高於股利總額之百分之五十（50%）。	第二十條：本公司股利政策： 一、本公司產業生命週期正處於穩定成長期，股利政策將配合公司目前及未來投資環境、產業競爭狀況、資本預算及資金需求規劃，以求永續經營。 二、分派條件及時機： (1)本公司每年度決算如有盈餘，除先彌補以往年度虧損外，應於完納稅捐後，先提存百分之十法定盈餘公積及按法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘連同以往年度依法提列於本年度回轉之特別盈餘公積，依下列順序分配之： (2)董事、監察人酬勞百分之五(含) 以下。 (3)員工紅利百分之五(含)至百分之十(含)。 (4)餘額連同以往年度累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分派議案，提請股東會決議分派之。 三、股利種類： 本公司現金股利及股票股利之分配比例，將考量未來發展之資金需求及獲利狀況調整發放，以求公司永續、穩健之經營發展，盈餘之分配以現金股利之方式分派，惟股票股利分派之比例不高於股利總額之百分之五十（50%）。	爰配合公司法修正。
第廿二條 本章程訂立於民國七十四年九月二十三日。自股東會決議之日起生效，修正時亦同。 第一次修正於民國七十四年十月九日。 第二次修正於民國七十六年二月十九日。 第三次修正於民國七十七年一月十九日。 第四次修正於民國七十八年一月七日。 第五次修正於民國八十年四月二十三日。 第六次修正於民國八十三年六月二十一日。 第七次修正於民國八十四年七月五日。 第八次修正於民國八十五年六月十五日。 第九次修正於民國八十六年六月十六日。 第十次修正於民國八十七年六月十二日。 第十一次修正於民國八十八年四月十三日。 第十二次修正於民國八十八年四月十三日。 第十三次修正於民國八十九年五月十日。 第十四次修正於民國八十九年五月十日。 第十五次修正於民國九十年四月十三日。 第十六次修正於民國九十一年六月十四日。 第十七次修正於民國九十三年六月二十四日。 第十八次修正於民國九十四年六月二十日。 第十九次修正於民國九十四年十一月三十日。 第二十次修正於民國九十六年六月二十一日。 第二十一次修正於民國九十七年五月十六日。 第二十二次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十三次修正於民國九十九年六月十七日。 第二十四次修正於民國一00年六月二十二日。 第二十五次修正於民國一0一年六月二十七日。	第廿二條 本章程訂立於民國七十四年九月二十三日。自股東會決議之日起生效，修正時亦同。 第一次修正於民國七十四年十月九日。 第二次修正於民國七十六年二月十九日。 第三次修正於民國七十七年一月十九日。 第四次修正於民國七十八年一月七日。 第五次修正於民國八十年四月二十三日。 第六次修正於民國八十三年六月二十一日。 第七次修正於民國八十四年七月五日。 第八次修正於民國八十五年六月十五日。 第九次修正於民國八十六年六月十六日。 第十次修正於民國八十七年六月十二日。 第十一次修正於民國八十八年四月十三日。 第十二次修正於民國八十八年四月十三日。 第十三次修正於民國八十九年五月十日。 第十四次修正於民國八十九年五月十日。 第十五次修正於民國九十年四月十三日。 第十六次修正於民國九十一年六月十四日。 第十七次修正於民國九十三年六月二十四日。 第十八次修正於民國九十四年六月二十日。 第十九次修正於民國九十四年十一月三十日。 第二十次修正於民國九十六年六月二十一日。 第二十一次修正於民國九十七年五月十六日。 第二十二次修正於民國九十八年六月十六日。 第二十三次修正於民國九十九年六月十七日。 第二十四次修正於民國一00年六月二十二日。	增訂本次修訂次數及日期

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序
修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 交易原則與方針 (一)交易種類 本公司目前從事衍生性商品操作範圍，限定使用遠期契約(含預購外匯、預售外匯、選擇權)、銅期貨(含選擇權)及匯率利率交換等交易為主，如需使用其他商品應先獲得董事會的核准後，才能進行交易。 (二)經營及避險策略 本公司承作衍生性商品，所從事之外匯操作係在規避本公司因營運所產生之外幣匯率兌換風險，對於公司進口原材料及機器設備等之外幣需求，以預購遠期外匯達到避險之功能，至於出口所產生之外幣收入則以預售遠期外匯之方式規避風險；從事銅期貨(選擇權)係為鎖定成本避險及存貨跌價避險；從事利率交換係為規避中長期借款長期利率上漲風險，故以避險為主要策略，對於預購遠期外匯與預售遠期外匯，成本價格內之部位，可授權其部位之三分之一由財務部交易單位進行交易後呈報，成本價格外之部位交易，經由董事長核准後，方可進行交易，原則仍採鎖定成本內之穩健避險為主。 1.本公司外匯風險部位： (1) 以非本國貨幣報價之銷貨收入。 (2) 以非本國貨幣報價之購料成本。 (3) 以非本國貨幣報價之流動資產。 (4) 以非本國貨幣報價之流動負債。 (5) 以非本國貨幣報價之長期投資股本 。 (6) 以非本國貨幣報價之機器設備等資本財支出。 (7) 以非本國貨幣報價之長期負債。 2.上述因公司營運所產生之外匯風險部位，又可依業務經營性質區分為一般經常性的外匯風險部位，與非經常性的外匯風險部位。一般經常性的部位係指上述 1 ～ 4 項，非經常性的部位係指 5 ～ 7 項 。 3.針對本公司一般經常性外匯風險部位，其管理係以其各別之資產或負債部位進行管理。 4.針對本公司非經常性外匯風險部位，其管理係採個案處理,經由董事長核准後,才可進行交易 。 (三)權責劃分 本公司從事衍生性商品交易， 依作業執行程序，可規劃為管理決策單位、執行單位，其主要之單位成員及權責如下: 1.管理決策單位： (1)成員：總經理、總經理室或財務單位主管。 (2)權責：核定外匯風險之避險部位，依授權額度執行之。 2.執行單位： (1)成員：財務單位、會計單位、出納人員。 (2)權責： 財務單位—蒐集及分析外匯資訊,定期發佈評論供管理決策單位及業務、採購單位參考。 彙整及定期提出全公司外匯部位，供作管理決策單位決定避險部位參考。依據管理決策單位決定之避險部位，進行規避外匯風險之交易。 熟悉金融商品、規則和法令及操作技巧，並提供最新即時資訊供決策單位參考。 會計單位—審核及確認財務單位之成交資料後呈核入帳。 每月公平價值及損益之呈核及入帳。 出納人員 — 詳細計算現金流量，配合財務會計外匯交易之交割。 交割資金之報支及調度安排。 (四)績效評估要領 本公司從事衍生性商品交易，係以避險為主要原則，評估交易績效之要領如下: 1.商品走勢研判的正確性。 2.公平價值及損益的增減情形。 3.避險交易所達成之避險程度及若不採取避交易的結果。 4.部位控制的允當性。 績效評估報告由財務單位提出，需每月提報一次，送呈董事長、總經理核閱。 (五)交易之契約總額 1. 全部契約總額: (1)匯率避險 公司整體造期外匯契約授權交易額度，以上述之一般經常性外匯各別風險部位為預購、預售造期外匯交易為原則，超過其部位之需求，應經董事會授權董事長核准。 (2)匯率以外之其他避險以不超過公司針對該項風險所暴露之部位為原則。 2. 個別契約總額: 每筆交易之金額以不超過美金參佰萬元為原則，以利交割時資金調度安排。若超過此金額需依授權額度表執行之 。 (六)損失上限之訂定 1.全部契約總額之損失上限： 依據交易部位大小決定損失上限，原則上總契約額度損失達全部契約金額百分之十以上時，需召開管理決策會議，由總經理決定是否進行平倉停損作業 。 2. 個別契約之損失上限： 個別契約損失達個別契約金額百分之十以上時，需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。	第三條 交易原則與方針 (一)交易種類 本公司目前從事衍生性商品操作範圍，限定使用遠期契約(FOWARD) 及選擇權交易為主，如需使用其他商品應先獲得總經理的核准後，才能進行交易。 (二)經營及避險策略 本公司承作衍生性商品，其交易原則係在規避本公司因營運所產生之外幣匯率兌換風險。故以避險為主要策略,首先需明確訂出本公司所可能產生匯兌風險之部位，再依各部位之外幣種類及部位大小訂定管理方針。 1.本公司外匯風險部位： (1) 以非本國貨幣報價之銷貨收入 。 (2) 以非本國貨幣報價之購料成本 。 (3) 以非本國貨幣報價之流動資產 。 (4) 以非本國貨幣報價之流動負債 。 (5) 以非本國貨幣報價之長期投資股本 。 (6) 以非本國貨幣報價之機器設備等資本財支出 。 (7) 以非本國貨幣報價之長期負債。 2.上述因公司營運所產生之外匯風險部位，又可依業務經營性質區分為一般經常性的外匯風險部位，與非經常性的外匯風險部位。一般經常性的部位係指上述 1 ～ 4 項 ，非經常性的部位係指 5 ～ 7 項 。 3.針對本公司一般經常性外匯風險部位，其管理係以淨部位統合管理，亦即配合現金流量之觀念，採行收入減支出及資產減負債之淨外匯部位管理策略。 4.針對本公司非一般經常性外匯風險部位，其管理係採個案處理,經由董事長核准後,才可進行交易 。 (三)權責劃分 本公司從事衍生性商品交易，依作業執行程序，可規劃為管理決策單位、執行單位 ,其主要之單位成員及權責如下: 1.管理決策單位： (1)成員：總經理 、總經理室或財務單位主管。 (2)權責：核定外匯風險之避險部位,依授權額度執行之。 2.執行單位： (1)成員：財務單位、會計單位、出納人員。 (2)權責： 財務單位—蒐集及分析外匯資訊, 定期發佈評論供管理決策單位及業務、採購單位參考。彙整及定期提出全公司淨外匯部位, 供作管理決策單位決定避險部位參考。依據管理決策單位決 定之避險部位,進行規避外匯風險之交易。 熟悉金融商品、規則和法令及操作技巧,並提供最新即時資訊供決策單位參考。 會計單位 —登錄及確認財務單位之外匯成交單。依據財務會計準則第 14 號公報「外幣換算之會計處理準則」入帳。 每月評估外匯交易部位之損益,將此估計數入帳。 出納人員 — 詳細計算現金流量,配合財務會計外匯交易之交割。 交割資金之報支及調度安排 。 (四)績效評估要領 本公司從事衍生性商品交易，係以避險為主要原則,故在績效評估上需以整體營運成果作為評估 ,包括外幣資產管理、外幣負債管理、外幣銷貨收入、外幣購料成本等之分析，亦即區分為毛利率因匯率變動影響之損益分析、營業外匯兌損益之分析, 配合區間之匯率變動分析 ，整理彙整本公司因應外匯變動而產生之損益狀況 。 績效評估報告由財務單位提出,需每月提報一次，送呈董事長、總經理核閱 。 (五)交易之契約總額 1. 全部契約總額: 依管理決策單位所簽訂之避險部位執行交易, 總交易額度以合併資產負債後之外匯淨部位為避險上限。 2. 個別契約總額: 每筆交易之金額以不超過美金參佰萬元為原則 ，以利交割時資金調度安排。若超過此金額需依授權額度表執行之 。 (六)損失上限之訂定 1.全部契約總額之損失上限： 依據交易部位大小決定損失上限, 原則上總契約額度損失達美金壹拾萬元以上時, 需召開管理決策會議, 由總經理決定是否進行平倉停損作業 。 2. 個別契約之損失上限： 個別契約損失達美金參萬元以上時, 需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。	明確規範從事衍生性商品交易操作範圍及操作之原則與策略。 文字修訂 修訂績效評估要領 參酌公司實務上從事衍生性商品交易作業需要,酌予增列匯率以外避險契約總額的規範,並修改損失上限為契約金額百分比方式訂定。

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序
修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	修訂理由
第四條 作業程序 (一)授權額度： 依公司營業額的成長及風險部位的變化，訂定授權額度表，經董事長核准生效，並報請董事會核備。如有修正，必須經董事長核准後方得為之。 授權額度表： [illegible] 如上述之核准權限表執行之，若有超過授權額度,必須得到符合授權額度之人員核准方得為之。 (二)交易流程 1.確認交易部位及決定避險具體作法。 2.取得交易之核准。 3.執行交易：限由公司指定之交易人員與本公司有授信往來之金融機構執行。 4.交易確認：交易人員交易後，應填具交易單據及外來憑證，經確認人員確認交易條件後送權責主管簽核。 5.交割：資金單位應於交割日由指定交割人員備妥價款及相關單據，以議定之價位進行交割。	第四條 作業程序 (一)授權額度： 依公司營業額的成長及風險部位的變化，訂定授權額度表，經董事長核准生效，並報請董事會核備。如有修正，必須經董事長核准後方得為之。 授權額度表： [illegible] 如上述之核准權限表執行之，若有超過授權額度,必須得到符合授權額度之人員核准方得為之。 (二)交易流程 1.確認交易部位及決定避險具體作法。 2.取得交易之核准。 3.執行交易：限由公司指定之交易人員與與本公司有授信往來之金融機構執行。 4.交易確認：交易人員交易後，應填具交易單據及外來憑證，經確認人員確認交易條件後送權責主管簽核。 5.交割：資金單位應於交割日由指定交割人員備妥價款及相關單據，以議定之價位進行交割。	表格比照修改
第七條 內部控制制度 (一)風險管理措施 1.信用風險管理： 本公司所承作之衍生性金融產品之交易對象必需是與本公司有授信往來之金融機構。 2.市場價格風險管理： 本公司承作衍生性金融商品其原則以規避風險為主，透過金融機構之專業資訊提供及公司設定之交易契約總額及損失上限設定，對於商品未來市場價格波動所可能產生之損失上限設定在可控制之範圍內。 3.流動性風險管理： 為確保本公司依市場風險管理需要，交易對象之銀行需有足夠之交易能力及設備，隨時依本公司之指示進行抵補平倉作業。 4.作業風險管理： 必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上之風險。 5.法律風險管理： 任何與銀行簽署之外匯交易主契約，均需經由特別審查後才能正式簽署，以避免法律上的風險。 6.商品風險管理： 內部交易人員及交易銀行對於交易之金融商品應具備完整及正確的專業知識，並要求銀行充份揭露風險，以避免誤用金融商品導致損失。 7.現金流量風險管理: 授權交易人員除格遵授權額度表中之各項規定外，平時應注意公司外幣現金流量，以確保交割時有足夠的現金交割。 (二)內部控制 1.本公司承作衍生性金融商品，其交易人員、確認人員及交割人員不得互相兼任。 2.交易人員應將每筆交易憑證或合約交付確認人員與金融機構確認。 3.確認人員應定期與往來銀行對帳或函證。 4.確認人員應隨時核對交易總額是否已超過管理決策單位所核決之避險部位及交易是否依授權額度執行之。 5.從事衍生性商品交易，其有關風險之衡量、監督與控制應由與前款不同部門人員負責，並向董事會或不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。 (三)定期評估方式 董事會應落實監督管理之責: 1.授權董事長應隨時注意衍生性商品交易風險之監督及控制。 2.定期評估從事衍生性商品交易之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。 董事長應負監督控制之責: (1) 應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當，及確實依公司所訂之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理 。 (2) 市價評估報告有異常情形 (如持有部位已逾損失上限)時， 應即向董事會報告，並採取必要之因應措施 。 交易部門應就已承作之衍生性商品所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送管理決策單位簽核後，由總經理向董事長報告執行狀況。會計單位應依據相關會計準則公報規定，於月底依市價評估提列交易損益。 本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。	第七條 內部控制制度 (一)風險管理措施 1.信用風險管理： 本公司所承作之衍生性金融產品之交易對象必需是與本公司有授 信往來之金融機構 。 2.市場價格風險管理： 本公司承作衍生性金融商品其原則以規避風險為主，透過金融機構之專業資訊提供及公司設定之交易契約總額及損失上限設定，對於商品未來市場價格波動所可能產生之損失上限約在設定之範圍內。 3.流動性風險管理： 為確保本公司依市場風險管理需要，交易對象之銀行需有足夠之交易能力及設備，隨時依本公司之指示進行抵補平倉作業。 4.作業風險管理： 必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上之風險。 5.法律風險管理： 任何與銀行簽署之外匯交易主契約，均需經由特別審查後才能正式簽署，以避免法律上的風險。 6.商品風險管理： 內部交易人員及交易銀行對於交易之金融商品應具備完整及正確的專業知識，並要求銀行充份揭露風險，以避免誤用金融商品導致損失。 7.現金流量風險管理: 授權交易人員除格遵授權額度表中之各項規定外，平時應注意公司外幣現金流量，以確保交割時有足夠的現金交割。 (二)內部控制 1.本**公司**承作衍生性金融產品，其交易人員、確認人員及交割人員等,必需為不同之人員 。 2.交易人員應將每筆交易憑證或合約交付人帳確認人員登帳。 3.人帳確認人員應定期與往來銀行對帳或函證。 4.人確認人員應隨時核對交易總額是否已超過管理決策單位所核決之避險部位及交易是否依授權額度執行之。 5.從衍生性商品交易，其有關風險之衡量、監督與控制並應由不同部門人員負責向董事會或不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。 (三)定期評估方式 董事會應落實監督管理之責: 1.授權董事長應隨時注意衍生性商品交易風險之監督及控制。 2.定期評估從事衍生性商品交易之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。 董事長應負監督控制之責: (1) 應定期評估目前使用之風險管理程序是否適，及確實依公司所訂之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理 。 (2) 市價評估報告有異常情形 (如持有部位已逾損失上限)時， 應即向董事會報告，並採取必要之因應措施 。 交易部門應就已承作之衍生性商品所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送管理決策單位簽核後，由總經理向董事長報告執行狀況。會計單位應依據會計準則公報規定，於月底依市價評估提列交易損益。 本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。	文字修訂
第八條內部稽核制度 本公司稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵守情形，作成稽核報告。如發現重大違規情事,應以書面通知各監察人。	第八條 內部稽核制度 (一)設立內部稽核單位 :由總經理室稽核單位負責。 (二)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對「從事衍生性商品交易處理程序」之遵守情形並分析交易循環,作成稽核報告。 (三)上市、上櫃公司應於次年二月底前，將前項稽核報告併同內部稽核作業年度查核計劃執行情形,向證管會申報,並至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報證期會備查。	參酌「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定修訂
第十二條 本處理程序經董事會通過後,送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。	第十二條 本處理程序經董事會通過後實施,修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。	參酌「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定修訂
第十三條 本處理程序訂定於中華民國 87 年 10 月 14 日 第一次修訂於中華民國 88 年 1 月 25 日 第二次修訂於中華民國 92 年 3 月 25 日 第三次修訂於中華民國 99 年 4 月 29 日 第四次修訂於中華民國 101 年 6 月 27 日	第十三條 本處理程序訂定於中華民國 87 年 10 月 14 日 第一次修訂於中華民國 88 年 1 月 25 日 第二次修訂於中華民國 92 年 3 月 25 日 第三次修訂於中華民國 99 年 4 月 29 日	增修訂日期

修訂條文	現行條文	修訂理由
第七條 本公司取得或處分資產處理程序，記載下列事項，並應依所定處理程序辦理: 一、資產範圍。 二、評估程序：應包括價格決定方式及參考依據等。 三、作業程序：應包括授權額度、層級、執行單位及交易流程等。 四、公告申報程序。 五、公司及各子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額。 六、對子公司取得或處分資產之控管程序。 七、相關人員違反本處理程序規定之處罰。 八、其他重要事項。 本公司之關係人交易、從事衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，除應依前項規定辦理外,並應依本章第三節至第五節規定訂定處理程序。 本公司應依主管機關「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第七條規定督促子公司訂定並執行取得或處分資產處理程序。	第七條 本公司取得或處分資產處理程序，應記載下列事項： 一、資產範圍。 二、評估程序：應包括價格決定方式及參考依據等。 三、作業程序：應包括授權額度、層級、執行單位及交易流程等。 四、公告申報程序。 五、公司及各子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額。 六、對子公司取得或處分資產之控管程序。 七、相關人員違反本處理程序規定之處罰。 八、其他重要事項。 本公司向關係人取得不動產、從事衍生性商品交易、進行企業合併、分割、收購或股份受讓，除應依前項規定辦理外，並應依本章第三節至第五節規定訂定處理程序。 本公司應依主管機關「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第七條規定督促子公司訂定取得或處分資產處理程序。	依主管機關法令修正
第九條 不動產或其他固定資產 一、本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租 地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 1. 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。 2. 交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額；或處分資產之估價結果均低於交易金額外,應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理,並對差異原因及交易價格之充當性表示具體意見： (1)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (2)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 4. 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。 二、本公司取得或處分不動產或其他固定資產之評估及作業程序本公司取得或處分不動產及其他固定資 產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 三、……	第九條 不動產或其他固定資產 一、本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： 1. 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 2. 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 3. 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理,並對差異原因及交易價格之充當性表示具體意見： (1)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 (2)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 4. 契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。 5. 本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 二、本公司取得或處分不動產或其他固定資產之評估及作業程序本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 三、……	依主管機關法令修正
第十條 有價證券 一、 本公司取得或處分有價證券,應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考,另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者,應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見,會計師若需採用專家報告者,應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會(以下稱金管會)另有規定者,不在此限。 二、本公司取得或處分有價證券評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售,悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 三、交易條件及授權額度之決定程序 1. 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣之投資，應由財務部依市場行情研判決定之，依核決權限呈請核准。 2. 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣之投資，應由總經理指示負責人或成立專案小組負責先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潜力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之，呈請董事長核准，並提報董事會同意。 四、執行單位 本公司取得或處分有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財務部負責執行。	第十條 有價證券 一、本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會(簡稱金管會)另有規定者，不在此限。 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 二、本公司取得或處分有價證券評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。 三、交易條件及授權額度之決定程序 1. 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣之投資，應由財務部依市場行情研判決定之，依核決權限呈請核准。 2. 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣之投資，應由總經理指示負責人或成立專案小組負責先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潜力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之，呈請董事長核准，並提報董事會同意。 四、執行單位 本公司取有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財務部負責執行。	依主管機關法令修正
第十一條 會員證及無形資產 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	第十一條 會員證及無形資產 一、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，並應洽會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	依主管機關法令修正

修訂條文	現行條文	修訂理由
二、本公司取得或處分會員證或無形資產之評估及作業程序本公司取得或處分會員證或無形資產，應由總經理指示負責人或成立專案小組負責評估。 三、交易條件及授權額度之決定程序會員證之取得或處分,應由執行單位以比價或議價方式擇一為之，提報相關資料呈請董事長核准，並提報董事會同意後辦理。 無形資產之取得或處分,應由執行單位參考專家評估報告或市場公平市價，決議 交易條件及交易價格，提報相關資料呈請董事長核准，並提報董事會同意後辦理。 四、執行單位 本公司取得或處分會員證時,應依前項核決權限呈核決後,由使用部門及財會部或管理部負責執行。	二、本公司取得或處分會員證或無形資產之評估及作業程序本公司取得或處分會員證或無形資產，應由經理指示負責人或成立專案小組負責評估。 三、交易條件及授權額度之決定程序會員證之取得或處分,應由執行單位以比價或議價方式擇一為之，提報相關資料呈請董事長核准，並提報董事會同意後辦理。 無形資產之取得或處分,應由執行單位參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，提報相關資料呈請董事長核准，並提報董事會同意後辦理。 四、執行單位 本公司取得或處分會員證時,應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財會部或管理部負責執行。	
第十一條之一 前三條交易金額之計算，應依本處理程序第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。		依主管機關法令修正
第三節 關係人交易 第十三條 本公司與關係人取得或處分資產,除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外,交易金額達公司總資產百分之十以上者,亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前項交易金額之計算應依第十一之一條規定辦理。 另外在判斷交易對象是 否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	第三節 向關係人取得不動產 第十三條 本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得或處分資產之處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。 另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	依主管機關法令修正
第十四條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額之百分二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者,應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1. 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 向關係人取得不動產,依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 6. 依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 7. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依本處理程序第三十一條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再列入。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本處理程序授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期董事會追認。 本公司如已依證券交易法規定設置獨立董事者，依上述規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司如已依證券交易法規定設置審計委員會者，依上述規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議；如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。	第十四條 本公司向關係人取得不動產,應將下列資料,提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 1. 取得不動產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 6. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一關發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。 本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。	依主管機關法令修正
第二十四條 本公司參與合併、分割、收購除其他法律另有規定或事先報經金管會同意外，應和其他參與公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。本公司參與股份受讓時，除其他法律另有規定或事先報經金管會同意外，則應和其他參與公司於同一天召開董事會。 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核： (一) 人員基本資料： 包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。 (二) 重要事項日期： 包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 (三) 重要書件及議事錄： 包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。	第十四條 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： 1. 取得不動產之目的、必要性及預計效益。 2. 選定關係人為交易對象之原因。 3. 依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 4. 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 5. 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 6. 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額依下列方式計算之： 一、每筆交易金額。 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一關發計畫不動產之金額。 四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。 本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。	依主管機關法令修正
	第三十二條 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 三、原公告申報內容有變更。	第三十二條 本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	依主管機關法令修正
	第三十三條 對子公司取得或處分資產之控管程序 (一) 本公司之子公司亦應依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經該公司董事會通過後，提報本公司董	第三十三條 對子公司取得或處分資產之控管程序 (一) 本公司之子公司亦應依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」，經該公司董事	依主管機關法令修正

修訂條文	現行條文	修訂理由
事會備查，若已設置監察人及股東會則應送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。 (二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上者及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。 (三)本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生之日內通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。	會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。 (二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上者及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之取得或處分資產作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。 (三)本公司之子公司如非屬公開發行公司，其取得或處分之資產達公告申報之標準者，應於事實發生之日內通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。	依主管機關法令修正
第三十七條 本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第三章規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前款子公司適用本處理程序第三十一條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。	第三十七條 本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第三章規定應公告申報情事者，由本公司為之。 前項子公司適用第三十條第一項第五款之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。	

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司100年度之財務報表暨合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等，業經立本台灣聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具本報告書。

此致

本公司101年股東常會

監 察 人：陳 健 基

中 華 民 國 101 年 03 月 28 日

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司100年度之財務報表暨合併財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等，業經立本台灣聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告、盈餘分配表，經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定繕具本報告書。

此致

本公司101年股東常會

監 察 人：李 東 興

中 華 民 國 101 年 03 月 28 日

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

會計師查核報告

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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，第一段所述之財務報表，在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達太空梭高傳真資訊科技股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，太空梭高傳真資訊科技股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起，依新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定辦理。

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司已編製民國一〇〇年度及民國九十九年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留及無保留意見查核報告在案，備供參考。

此 致

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司 公鑒

立本台灣聯合會計師事務所

會 計 師：張 書 成

會 計 師：許 坤 錫

證券主管機關核准簽證文號：(86)台財證(六)第 74537 號
(80)台財證(一)第 51636 號

中 華 民 國 一〇一 年 三 月 二十八 日

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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，第一段所述之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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月一日起，依新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定辦理。

此 致

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司 公鑒

立本台灣聯合會計師事務所

會 計 師：張 書 成

會 計 師：許 坤 錫

證券主管機關核准簽證文號：(86)台財證(六)第 74537 號
(80)台財證(一)第 51636 號

中 華 民 國 一〇一 年 三 月 二十八 日

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

中華民國 一〇〇 年 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

代碼	資 產	附 註	100年12月31日	%	99年12月31日	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	二、四	$139,103	6.18	$166,666	7.28
1120	應收票據淨額(扣減備抵呆帳$17;$17)	二、六	47,710	2.12	52,369	2.30
1140	應收帳款淨額(扣減備抵呆帳$5;$87;$519;$32)	二、七	611,297	27.16	493,716	21.67
1160	其他應收款		39,699	1.74	33,827	1.48
1205	存貨	二、八	174,712	7.76	213,707	9.38
1250	預付費用		7,565	0.33	9,491	0.42
1260	預付款項		16,301	0.46	10,660	0.47
1281	暫付款		124	0.01	809	0.04
1286	遞延所得稅資產-流動	二、十九	16,483	0.73	41,523	1.82
1291	受限制資產	二、二十二	28,882	1.28	30,298	1.32
11XX	小 計		1,075,316	47.78	1,047,014	45.95
1433	基金及投資					
1480	以成本與市價孰之金融資產-非流動	二、九	9,950	0.44	9,950	0.44
1420	投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二、十	481,984	21.42	511,755	22.46
14XX	小 計		491,934	21.86	521,705	22.90
1551	固定資產	二、十一				
1551	成本:					
1561	土地		97,275	4.32	97,275	4.27
1521	房屋及建築		137,108	6.09	137,649	6.04
1531	機器設備		51,597	2.29	65,785	2.89
1561	辦公設備		5,368	0.24	5,429	0.24
1681	其他設備		7,559	0.34	7,984	0.35
15XX	成本及重估增值合計		298,907	13.28	314,113	13.79
1593	減:累計折舊		(77,984)	(3.46)	(77,696)	(3.38)
1599	累計減損-固定資產		(1,141)	(0.05)	(1,142)	(0.05)
1672	預付設備款		12,863	0.58	11,279	0.49
15XX	固定資產淨額		232,645	10.32	247,154	10.82
1832	其他資產					
1800	出租資產		48,441	2.15	75,306	3.30
1810	開發資產		398,771	17.72	379,625	16.66
1820	存出保證金		565	0.03	6,962	0.31
1830	遞延費用		377	0.02	813	0.03
1860	遞延所得稅資產-非流動	二、十九	1,778	0.07	-	-
18XX	小 計		449,932	19.99	462,706	20.30
1XXX	資產總計		$2,250,365	100.00	$2,278,619	100.00

代碼	負債及股東權益	附 註	100年12月31日	%	99年12月31日	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	十一	$317,139	14.09	$323,125	14.18
2120	應收票據淨額(扣減備抵呆帳$0;$0)	十五	36,000	1.60	-	-
2180	合併應收款項淨額(扣減備抵呆帳$0;$0;$0;$31)	二、五	47	-	2,955	0.13
2120	應付票據		39,300	1.75	46,323	1.77
2140	應付帳款		208,521	9.27	177,225	7.78
2150	應付關係人款項		-	-	42	-
2160	應付費用		18,583	0.82	18,877	0.83
2180	其他應付款項		99,436	4.42	52,133	2.29
2181	其他應付款-關係人		12,612	0.53	3,183	0.14
2195	暫收款項		6,000	0.27	6,000	0.26
2210	一年或一營業週期到期長期負債	二、十四	68,000	3.02	68,000	2.98
2250	預收款項		1,181	0.05	1,181	0.05
2282	代收款		329	0.02	379	0.03
21XX	小 計		794,468	35.30	687,623	30.18
2420	長期負債					
2420	長期借款		79,000	3.51	147,000	6.45
2441	長期應付票據		4,732	0.21	7,097	0.31
24XX	小 計		83,732	3.72	154,097	6.76
2810	其他負債					
2819	應計退休金負債		16,323	0.46	14,585	0.64
2820	存入保證金		312	0.02	312	0.02
28XX	小 計		16,635	0.48	14,897	0.66
2XXX	負債合計		888,849	39.50	856,627	37.60
3110	普通股股本		391,173	17.38	391,173	17.16
3100	股本合計		391,173	17.38	391,173	17.16
3211	資本公積-特別股股票發行溢價		9,128	0.41	9,128	0.40
3200	資本公積		9,128	0.41	9,128	0.40
3310	法定盈餘公積	十六	13,356	0.68	10,477	0.46
3320	特別盈餘公積		38,659	1.72	-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(85,429)	(3.80)	49,878	2.19
3400	其他權益調整數					
3421	採用權益法認列之投資關係人之其他權益調整數		(7,362)	(0.33)	(32,364)	(1.24)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	(6,295)	(0.28)
3400	其他權益調整數		(7,362)	(0.33)	(32,364)	(1.42)
3XXX	股東權益合計		1,361,525	60.50	1,421,997	62.40
3XXX	負債總計及股東權益		$2,250,365	100.00	$2,278,619	100.00

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司

中華民國 一〇〇 年 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

代碼	資 產	附 註	100年12月31日	%	99年12月31日	%
11XX	流動資產					
1100	現金及約當現金	二、四	$236,639	9.28	$264,473	10.37
1120	應收票據淨額(扣減備抵呆帳$0;$0;$0;$31)	二、六	47,710	1.86	52,369	2.05
1180	合併應收款項淨額(扣減備抵呆帳$0;$0;$0;$31)	二、五	-	-	47	-
1140	應收帳款淨額(扣減備抵呆帳$5,704;$4,523;$31)	二、七	833,080	32.40	720,715	27.64
1160	其他應收款	二、八	8,102	0.32	3,979	0.15
1205	存貨		224,715	8.74	290,496	11.14
1250	預付費用		35,343	1.37	35,414	1.37
1260	預付款項		28,295	1.10	13,653	0.52
1281	暫付款		4,279	0.17	3,411	0.13
1286	遞延所得稅資產-流動	二、十六	16,483	0.64	41,523	1.59
1291	受限制資產	二十一	28,882	1.12	30,297	1.16
11XX	小 計		1,456,528	56.66	1,456,577	55.88
1433	基金及投資					
1480	以成本與市價孰之金融資產-非流動	二、九、二十六	9,950	0.39	9,950	0.38
1420	投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二、十				
14XX	小 計		9,950	0.39	9,950	0.38
1551	固定資產	二、十一				
1551	成本:					
1561	土地		97,275	3.78	97,275	3.73
1521	房屋及建築		182,271	7.09	179,825	6.90
1531	機器設備		409,764	15.94	486,843	15.60
1532	運輸設備		2,923	0.11	3,720	0.14
1561	辦公設備		13,065	0.51	12,179	0.47
1681	租賃改良		196,620	7.72	226,491	8.46
1681	其他設備		71,625	2.82	23,585	0.90
15XX	成本及重估增值合計		974,543	38.27	1,030,438	39.29
1593	減:累計折舊		(324,649)	(12.75)	(324,049)	(12.43)
1599	累計減損-固定資產		(1,142)	(0.04)	(1,142)	(0.04)
1672	預付設備款		20,793	0.82	13,638	0.52
15XX	固定資產淨額		669,968	23.76	692,886	24.25
1783	無形資產				2250	
1780	商譽				3353	
17XX	小 計		8,561	0.33	8,133	0.31
1832	其他資產		8,561	0.33	8,133	0.31
1803	出租資產	二、	48,441	1.88	75,306	2.89
1810	開發資產	二、	398,771	15.51	379,625	14.56
1820	存出保證金		4,684	0.18	11,127	0.43
1830	遞延費用		22,345	0.88	35,851	1.30
1860	遞延所得稅資產-非流動		1,776	0.07	-	-
1880	其他資產-其他		288	-	17	-
18XX	小 計		476,487	18.52	499,926	19.18
1XXX	資產總計		$2,571,335	100.00	$2,607,317	100.00

代碼	負債及股東權益	附 註	100年12月31日	%	99年12月31日	%
21XX	流動負債					
2100	短期借款	十一	$317,139	12.33	$352,289	13.51
2120	應收票據淨額(扣減備抵呆帳$0;$0;$0;$31)	十二、十三、十四	36,000	1.40	47	0.00
2180	合併應收款項淨額(扣減備抵呆帳$0;$0;$0;$31)	二、五	47	-	2,955	0.11
2120	應付票據		39,300	1.53	46,323	1.55
2140	應付帳款		403,049	15.67	329,040	12.27
2150	應付關係人款項		-	-	42	-
2160	應付費用		99,633	3.87	99,265	3.81
2180	其他應付款項-關係人		4,783	0.19	-	-
2181	其他應付款項		7,661	0.27	8,387	0.32
2195	預收款項		16,295	0.50	3,183	0.12
2210	一年或一營業週期到期長期負債	十五	84,388	3.28	68,000	2.61
2250	預收款項					
2275	非流動負債中流動部分重大偶發負債		10,717	0.42	7,622	0.29
2282	代收款					
2280	租賃負債-流動		1,452	0.06	1,474	0.06
2281	代收款		228	0.01	578	0.03
21XX	小 計		1,011,193	39.32	904,156	34.68
2420	長期負債					
2433	長期負債					
2420	長期借款	十五	104,628	4.07	147,000	5.64
2441	長期應付票據		4,732	0.18	7,097	0.27
24XX	小 計		109,360	4.25	154,097	5.91
2810	其他負債					
2819	應計退休金負債	二、二十六	16,323	0.41	14,585	0.56
2820	存入保證金		312	-	1,209	0.04
2860	遞延所得稅-其他		11,579	0.47	15,794	0.60
28XX	小 計		1,120,188	44.04	1,074,839	41.19
2XXX	負債合計		943,919	36.29	1,033	
3110	股本及權益					
3100	普通股股本	十四				
3100	股本合計		1,391,173	54.10	1,391,173	53.36
3211	資本公積	十五				
3200	資本公積		9,128	0.35	9,128	0.35
3310	法定盈餘公積	十六				
3320	特別盈餘公積		15,356	0.60	10,477	0.40
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		38,659	1.50	-	-
3400	其他權益調整數		(85,429)	(3.32)	49,878	1.91
3421	採用權益法認列之投資關係人之其他權益調整數	二、	(7,362)	(0.29)	(32,364)	(1.24)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	(6,295)	(0.24)
3400	其他權益調整數		(7,362)	(0.29)	(32,364)	(1.24)
3XXX	股東權益合計		1,431,525	52.94	1,421,997	54.54
3XXX	少數股權		77,702	3.00	111,271	4.27
3XXX	權益總計		1,439,227	55.94	1,533,268	58.81
3XXX	負債總計及股東權益		$2,571,335	100.00	$2,607,317	100.00

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

中華民國 一〇〇 年 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

摘 要	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	權益調整		
						累積 換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合 計
民國 99 年 1 月 1 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$0	$0	$104,771	$8,054	$(5,466)	$1,507,660
98 年度盈餘指撥及分配:(註十七)								
法定盈餘公積	-	-	10,477	-	(10,477)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(93,208)	-	-	(93,208)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(40,418)	-	(40,418)
本認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(829)	(829)
99 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	48,792	-	-	48,792
民國 100 年 1 月 1 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$10,477	$0	$49,878	$(32,364)	$(6,295)	$1,421,997
99 年度盈餘指撥及分配:(註十七)								
法定盈餘公積	-	-	4,879	-	(4,879)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	38,659	(38,659)	-	-	-
累積換算調整數	-	-	-	-	-	25,002	-	25,002
本認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	6,295	6,295
100 年度本期稅後淨損	-	-	-	-	(91,769)	-	-	(91,769)
民國 100 年 12 月 31 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$15,356	$38,659	$(85,429)	$(7,362)	$0	$1,361,525

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司

中華民國 一〇〇 年 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

摘 要	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	權益調整			
						累積 換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	少數股權	合 計
民國 99 年 1 月 1 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$0	$0	$104,771	$8,054	$(5,466)	$122,094	$1,629,754
98 年度盈餘指撥及分配:(註十六)									
法定盈餘公積	-	-	10,477	-	(10,477)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(93,208)	-	-	-	(93,208)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	(40,418)	-	-	(40,418)
本認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	(829)	-	(829)
99 年度分評淨利	-	-	-	-	48,792	-	-	-	48,792
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	(10,823)	(10,823)
民國 100 年 1 月 1 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$10,477	$0	$49,878	$(32,364)	$(6,295)	$111,271	$1,533,268
99 年度盈餘指撥及分配:(註十六)									
法定盈餘公積	-	-	4,879	-	(4,879)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	38,659	(38,659)	-	-	-	-
累積換算調整數	-	-	-	-	-	25,002	-	-	25,002
本認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	6,295	-	6,295
100 年度分評淨利	-	-	-	-	(91,769)	-	-	-	(91,769)
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	(33,569)	(33,569)
民國 100 年 12 月 31 日 餘額	$1,391,173	$9,128	$15,356	$38,659	$(85,429)	$(7,362)	$0	$77,702	$1,439,227

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

中華民國 一〇〇 年度 九十九 年度 一月 一日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	100 年 度	%	99 年 度	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	$1,934,708	100.60	$2,102,775	100.87
4170	銷貨退回		(6,147)	(0.32)	(14,717)	(0.71)
4190	銷貨折讓		(5,338)	(0.28)	(3,374)	(0.16)
4000	營業收入合計		1,923,223	100.00	2,084,684	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本		(1,834,932)	(95.41)	(1,901,531)	(91.21)
5000	營業成本合計		(1,834,932)	(95.41)	(1,901,531)	(91.21)
5910	營業毛利(毛損)		88,291	4.59	183,153	8.79
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(22,359)	(1.16)	(24,434)	(1.17)
6200	管理及總務費用		(59,493)	(3.09)	(68,893)	(3.30)
6300	研究發展費用		(4,472)	(0.24)	(7,004)	(0.35)
6900	營業淨利(淨損)		1,967	0.10	82,822	3.97
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		868	0.05	1,645	0.08
7320	金融負債評價利益	二、五	18	-	-	-
7160	兌換利益		67,195	3.49	36,344	1.74
7210	租金收入		2,374	0.12	2,860	0.14
7250	壞帳轉回利益		-	-	363	0.02
7480	什項收入		6,556	0.34	11,085	0.53
7100	營業外收入及利益合計		77,011	4.00	52,297	2.51
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(11,363)	(0.59)	(10,648)	(0.51)
7650	金融負債評價損失	二、五	-	-	(2,955)	(0.14)
7521	採權益法認列之投資損失	二、十	(70,370)	(3.66)	(10,912)	(0.52)
7530	處分固定資產損失		(1,234)	(0.06)	-	-
7560	兌換損失		(56,549)	(2.94)	(53,749)	(2.58)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(6,850)	(0.36)	(6,412)	(0.31)
7880	什項支出		(1,117)	(0.05)	(1,542)	(0.07)
7500	營業外費用及損失合計		(147,483)	(7.66)	(86,218)	(4.13)
7900	繼續營業單位稅前淨利(淨損)		(68,505)	(3.56)	48,901	2.35
8110	所得稅(費用)利益	二、十九	(23,264)	(1.21)	(109)	(0.01)
8900	繼續營業單位淨利(淨損)		(91,769)	(4.77)	48,792	2.34
9600	稅後純益(損)		$(91,769)	(4.77)	$48,792	2.34
	基本每股盈餘(元):	二、二十	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9710	繼續營業單位損益		$(0.49)	$(0.66)	$0.35	$0.35
9750	本期淨利(淨損)		$(0.49)	$(0.66)	$0.35	$0.35

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司

中華民國 一〇〇 年度 九十九 年度 一月 一日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	100 年 度	%	99 年 度	%
4000	營業收入	二				
4110	銷貨收入		$2,392,294	100.79	$2,604,480	100.97
4170	銷貨退回		(13,468)	(0.57)	(21,733)	(0.84)
4190	銷貨折讓		(5,338)	(0.22)	(3,373)	(0.13)
4000	營業收入合計		2,373,488	100.00	2,579,374	100.00
5000	營業成本	二、八				
5110	銷貨成本		(2,233,564)	(94.10)	(2,236,684)	(86.71)
5000	營業成本合計		(2,233,564)	(94.10)	(2,236,684)	(86.71)
5910	營業毛利(毛損)		139,924	5.90	342,690	13.29
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(39,583)	(1.67)	(42,220)	(1.64)
6200	管理及總務費用		(200,399)	(8.44)	(215,384)	(8.35)
6300	研究發展費用		(4,549)	(0.20)	(7,057)	(0.27)
6900	營業淨利(淨損)		(104,607)	(4.41)	78,029	3.03
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,022	0.04	937	0.04
7320	金融負債評價利益	二、五	18	-	-	-
7130	處分固定資產利益		211	0.01	49	-
7160	兌換利益		75,362	3.18	41,094	1.59
7210	租金收入		2,374	0.10	2,860	0.11
7250	壞帳轉回利益		-	-	363	0.01
7480	什項收入		15,560	0.65	27,475	1.07
7100	營業外收入及利益合計		94,547	3.98	72,778	2.82
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(12,371)	(0.52)	(10,748)	(0.42)
7650	金融負債評價損失	二、五	-	-	(2,955)	(0.11)
7522	其他投資損失		(727)	(0.03)	-	-
7530	處分固定資產損失		(3,397)	(0.14)	(15,508)	(0.60)
7560	兌換損失		(66,289)	(2.79)	(62,165)	(2.41)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(6,850)	(0.29)	(6,412)	(0.25)
7630	減損損失		(909)	(0.04)	(730)	(0.03)
7880	什項支出		(4,988)	(0.21)	(2,821)	(0.11)
7500	營業外費用及損失合計		(95,531)	(4.02)	(101,339)	(3.93)
7900	繼續營業單位稅前淨利(淨損)		(105,591)	(4.45)	49,468	1.92
8110	所得稅(費用)利益	二、十八	(26,009)	(1.09)	(5,397)	(0.21)
8900	繼續營業單位淨利(淨損)		(131,600)	(5.54)	44,071	1.71
9600xx	合併總損益		$(131,600)	(5.54)	$44,071	1.71
	歸屬於:					
9601	母公司股東		$(91,769)	(3.87)	$48,792	1.89
9602	少數股權		(39,831)	(1.67)	(4,721)	(0.18)
	合 計		$(131,600)	(5.54)	$44,071	1.71
	基本每股盈餘(元):	二、十九	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9710	繼續營業單位損益		$(0.49)	$(0.66)	$0.35	$0.35
9750	本期淨利(淨損)		$(0.49)	$(0.66)	$0.35	$0.35

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

合 併 現 金 流 量 表

中華民國 一00 年度及 九 十 九 年 度 一 月 一 日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

項 目	100 年 度	99 年 度
營業活動之現金流量		
本期純益（損）	$(91,769)	$48,792
調整項目：		
呆帳損失	760	-
備抵呆帳轉收入	-	(363)
折舊費用	22,112	30,603
攤銷費用	436	481
金融負債評價(利益)損失	(18)	2,955
存貨市價回升利益	-	(18,000)
處分資產損失	1,234	-
存貨報廢損失	11,945	-
存貨跌價損失	2,681	-
依權益法認列投資損益超過當年收到被投資公司現金股利部份	70,370	10,912
應收票據(增加)減少	4,659	(8,548)
應收帳款(增加)減少	(118,341)	(30,423)
其他應收款(增加)減少	(5,264)	1,088
存貨(增加)減少	24,488	(51,063)
預付費用(增加)減少	1,986	1,845
預付款項(增加)減少	359	17,489
其他流動資產(增加)減少	25,790	66
遞延所得稅資產－非流動(增加)減少	(1,776)	-
公平價值變動列入損益之金融負債增加(減少)	(2,890)	-
應付票據增加(減少)	(1,022)	4,888
應付帳款增加(減少)	31,296	20,427
應付所得稅增加(減少)	(42)	42
應付費用增加(減少)	(374)	(10,203)
其他應付款項增加(減少)	47,302	(19,492)
預收款項增加(減少)	8,829	(18,409)
其他流動負債增加(減少)	(250)	263
應計退休金負債增加(減少)	2,032	1,425
營業活動之淨現金流入(流出)	34,533	(15,225)
投資活動之現金流量		
受限制資產(增加)減少	1,407	14,928
取得採權益法之長期投資價款	(15,597)	(31,990)
出售固定資產價款	100	-
購入固定資產	(1,991)	(12,971)
存出保證金(增加)減少	6,378	(5,616)
投資活動之淨現金流入(流出)	(9,703)	(35,649)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(5,986)	74,927
應付短期票券增加(減少)	30,000	(30,000)
長期借款增加(減少)	(68,000)	12,500
長期應付票據及款項增加(減少)	(2,365)	7,097
存入保證金增加(減少)	-	68
發放現金股利	-	(93,209)
融資活動之淨現金流入(流出)	(46,351)	(28,617)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(21,521)	(79,491)
期初現金及約當現金餘額	160,624	240,115
期末現金及約當現金餘額	$139,103	$160,624
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$11,545	$10,618
不含資本化利息之本期支付利息	$11,545	$10,618
本期支付所得稅	$83	$67
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	$68,000	$68,000

請參閱後附財務報表附註

董事長： 經理人： 會計主管：

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司及其子公司

合 併 現 金 流 量 表

中華民國 一00 年度及 九 十 九 年 度 一 月 一 日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

項 目	100 年 度	99 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$(131,600)	$44,071
調整項目：		
呆帳損失	6,012	-
備抵呆帳轉收入	-	(363)
折舊費用	79,156	89,347
攤銷費用	21,111	15,199
固定資產轉其他費用	160	1,279
金融負債評價(利益)損失	(18)	2,955
存貨市價回升利益	(191)	(18,000)
處分資產損失	3,397	15,508
處分資產利益	(211)	(49)
報廢資產損失	153	-
其他投資損失	727	-
存貨報廢損失	11,945	1,312
存貨跌價損失	2,681	644
減損損失	909	730
應收票據(增加)減少	4,659	(8,548)
應收帳款(增加)減少	(118,377)	(93,106)
其他應收款(增加)減少	(1,020)	(11,737)
存貨(增加)減少	51,426	(89,080)
預付費用(增加)減少	271	1,854
預付款項(增加)減少	(14,412)	18,761
其他流動資產(增加)減少	24,238	(239)
遞延所得稅資產－非流動(增加)減少	(1,776)	-
公平價值變動列入損益之金融負債增加(減少)	(2,890)	-
應付票據增加(減少)	(1,022)	4,888
應付帳款增加(減少)	83,009	39,221
應付所得稅增加(減少)	(42)	42
應付費用增加(減少)	3,085	(12,191)
其他應付款項－關係人增加(減少)	4,763	
其他應付款項增加(減少)	(1,326)	1,973
預收款項增加(減少)	10,110	(18,739)
其他流動負債增加(減少)	(272)	462
應計退休金負債增加(減少)	2,029	1,424
營業活動之淨現金流入(流出)	36,684	(13,282)
投資活動之現金流量		
受限制資產(增加)減少	1,407	14,928
出售固定資產價款	393	2,307
購入固定資產	(46,504)	(85,766)
存出保證金(增加)減少	6,443	(4,878)
遞延費用(增加)減少	433	(26,147)
其他資產-其他(增加)減少	(211)	93
投資活動之淨現金流入(流出)	(38,039)	(99,463)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(35,150)	104,084
應付短期票券增加(減少)	30,000	(30,000)
長期借款增加(減少)	(25,984)	12,500
長期應付票據及款項增加(減少)	(2,364)	7,097
存入保證金增加(減少)	47	490
發放現金股利	-	(93,209)
少數股權增加(減少)	6,261	(6,101)
融資活動之淨現金流入(流出)	(27,190)	(5,139)
匯率影響數	2,509	(12,192)
編製主體變動影響數	1,171	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	(26,036)	(130,076)
期初現金及約當現金餘額	264,675	394,751
期末現金及約當現金餘額	$238,639	$264,675
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$12,553	$10,717
不含資本化利息之本期支付利息	$12,553	$10,717
本期支付所得稅	$2,828	$5,356
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	$84,388	$68,000

請參閱後附財務報表附註

董 事 長： 經理人： 會計主管：