

中興保全科技股份有限公司
113 年股東常會議事錄



時 間：民國 113 年 5 月 30 日（星期四）上午九時整

地 點：新北市淡水區淡金路 5 段 151 號(淡水訓練中心)

召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份合計 371,261,752 股，佔發行股份總數 443,360,288 股（已扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數）之 83.73%，已逾法定股數；本次股東常會分別有林建涵董事長、林明昇副董事長、徐蘭英董事、劉芸芳董事、杜恒誼董事、松井浩通董事、神崎純一董事等 7 席董事出席，已超過董事席次 12 席之半數。

列 席：會計師劉慧媛，律師李貞儀。

主 席：林建涵 董事長

記錄：詹叡琪

一、宣佈開會：（大會報告出席股份總數已達法定數額）

二、主席致詞(略)

三、報告事項：

（一）112 年度營業報告。(請詳附件一)

（二）112 年度審計委員會查核報告書。(請詳附件二)

（三）112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告說明：本公司 112 年度員工酬勞新台幣 30,480,962 元及董事酬勞新台幣 121,923,850 元，業經民國 113 年 3 月 12 日董事會決議通過，上述以現金方式發放。

（四）修訂「董事會議事規則」部分條文案(請詳附件三)

四、承認事項：

（一）案由：承認 112 年度營業報告書及財務報表案。(董事會提)

說明：

1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表（含個體財務報表及合併財務報表）業已編製完竣，檢附經董事長、經理人及會計主管鈐印後之財務報表，委請安永聯合會計師事務所，劉慧媛會計師及王瑄瑄會計師查核簽證，連同營業報告書經本公司審計委員會查核完竣，提請股東常會承認。

2. 112 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表(請詳附件四)。

3. 以上提請 承認。

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權／未投票
權數	367,493,672	360,559,706	39,283	0	6,894,683
比例	100%	98.11%	0.01%	0	1.87%

(二) 案由：承認 112 年度盈餘分配案。(董事會提)

說明：

1. 茲依據公司章程第廿七條之規定，擬具 112 年度盈餘分配之議案，(請詳附件五)。
2. 112 年度現金股利擬每股配發 5.2 元，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零數額，轉入本公司職工福利委員會。
3. 本案俟 113 年股東常會通過後，擬授權董事長另訂除息基準日及發放日等相關事宜，並依法公告之。
4. 嗣後如因本公司辦理現金增資、買回本公司股份、或公司債轉換為普通股或行使員工認股或其他因素，影響流通在外股數，致使股東配息比率發生變動而需修正時，擬於股東常會決議通過後授權董事長變更配息率及後續發放事宜。
5. 以上提請 承認。

決議：本案經票決照案承認，票決結果如下：

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權／未投票
權數	367,493,672	360,558,671	40,608	0	6,894,393
比例	100%	98.11%	0.01%	0	1.87%

五、討論事項：

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：為配合法令及公司營運需要，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文內容，修正條文對照表(請詳附件六)，以上提請 討論。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權／未投票
權數	367,493,672	359,998,300	53,056	0	7,442,316
比例	100%	97.96%	0.01%	0	2.02%

六、臨時動議：無。

七、散會：同日早上 9 點 19 分議畢，主席宣佈散會。

(本次股東會無股東提問)

※本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，會議進程序內容及實際發言情形以現場會議錄影、錄音紀錄為準。

主 席：林建涵



記 錄：詹歡琪



【報告事項】

一、112 年度營業報告

中興保全科技股份有限公司及其子公司

112 年度合併營業及財務報告



本公司 112 年度營業收入淨額為 17,073,977 千元，較 111 年同期 15,357,445 千元，淨增加 1,716,532 千元，成長 11.18%；營業利益為 2,640,414 千元，較 111 年同期 2,464,057 千元，淨增加 176,357 千元，成長 7.16%；稅前淨利為 3,191,909 千元，較 111 年同期 3,131,193 千元，淨增加 60,716 千元，成長 1.94%，其主要產品之營收狀況如下：

- 一、電子系統收入 7,181,462 千元，與 111 年同期比較，成長 4.89%。
- 二、留駐警衛收入 2,343,390 千元，與 111 年同期比較，成長 0.06%。
- 三、運鈔收入 1,252,598 千元，與 111 年同期比較，成長 3.29%。
- 四、物流收入 1,020,152 千元，與 111 年同期比較，成長 2.43%。
- 五、餐飲服務收入 1,636,485 千元，與 111 年同期比較，成長 27.10%。
- 六、其他營業收入 3,639,890 千元，與 111 年同期比較，成長 36.18%。

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



二、112 年度審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表(含合併及個體)及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

中興保全科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 113 年 3 月 12 日

中興保全科技股份有限公司
董事會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第七條 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第四條規定之程序重新召集。 前項及第十四條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第七條 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第四條規定之程序重新召集。 前項及第十四條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合證交所法令修改
第八條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第十六條第三項規定。</u>	第八條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。	配合證交所法令修改

一、112 年度營業報告

中興保全科技股份有限公司及其子公司

112 年度合併營業及財務報告



本公司 112 年度營業收入淨額為 17,073,977 千元，較 111 年同期 15,357,445 千元，淨增加 1,716,532 千元，成長 11.18%；營業利益為 2,640,414 千元，較 111 年同期 2,464,057 千元，淨增加 176,357 千元，成長 7.16%；稅前淨利為 3,191,909 千元，較 111 年同期 3,131,193 千元，淨增加 60,716 千元，成長 1.94%，其主要產品之營收狀況如下：

- 一、電子系統收入 7,181,462 千元，與 111 年同期比較，成長 4.89%。
- 二、留駐警衛收入 2,343,390 千元，與 111 年同期比較，成長 0.06%。
- 三、運鈔收入 1,252,598 千元，與 111 年同期比較，成長 3.29%。
- 四、物流收入 1,020,152 千元，與 111 年同期比較，成長 2.43%。
- 五、餐飲服務收入 1,636,485 千元，與 111 年同期比較，成長 27.10%。
- 六、其他營業收入 3,639,890 千元，與 111 年同期比較，成長 36.18%。

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



會計師查核報告

中興保全科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中興保全科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中興保全科技股份有限公司及子公司民國一一二年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

中興保全科技股份有限公司及其子公司於民國一一二年度認列營業收入17,073,977千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全科技股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全科技股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多為預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全科技股份有限公司之合併財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於：

1. 評估收入認列會計政策、瞭解其收入產生及認列之過程，以及瞭解與收入認列有關之重要控制之有效設計，並針對收入及收款流程之重要控制點選取樣本執行測試。
2. 對保全系統收入合約選取樣本執行細項測試，覆核合約中之重大條款及條件，評估合約是否產生可執行之權利及義務且符合客戶合約之條件，並評估履約義務以及交易價格，以及確認與履約義務相關之收入認列時點之適當性。
3. 取得保全系統收入各月份合約負債轉列收入之攤提明細，抽選樣本檢視其合約期間，並重新計算轉列收入金額之正確性，以確認該履約義務相關之收入認列時點之適當性。
4. 執行截止點測試等查核程序。

本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中興保全科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中興保全科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中興保全科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中興保全科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中興保全科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中興保全科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中興保全科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

中興保全科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第 0930133943 號

金管證審字第 1050043324 號

劉慧媛

劉慧媛



會計師：

王琄琄

王琄琄



中華民國一一三年三月十二日



中興國際股份有限公司

民國一〇一二年十二月三十一日

十二月三十一日

代碼	會計項目	單位	金額	數量	單位	金額	數量
1100	現金及約當現金	17	\$3,993,333	20	\$5,153,467		
1110	透過關係公司之長期投資	-	1,062	-	64,472		
1120	透過其他關係公司之長期投資	-	137,485	-	209,473		
1130	透過其他關係公司之長期投資	-	135,553	-	253,763		
1140	合資資產	3	733,229	3	456,121		
1150	應收票據淨額	1	174,143	1	190,244		
1160	應收帳款淨額	5	1,276,019	5	1,222,553		
1170	應收帳款－關係人淨額	1	216,911	1	261,564		
1180	應收營業稅	-	36,431	-	26,819		
1190	應收營業稅	-	66,199	-	41,403		
1200	應收營業稅	3	324,559	3	364,008		
1210	應收營業稅	3	873,479	3	755,425		
1220	應收營業稅	1	223,539	1	270,846		
1230	應收營業稅	1	3,171,932	1	9,674,032		
1240	應收營業稅	1	296,555	1	186,568		
1250	應收營業稅	1	314,893	1	173,374		
1260	應收營業稅	1	122,085	1	132,075		
1270	應收營業稅	17	4,481,662	17	4,236,174		
1280	應收營業稅	18	9,480,827	18	8,822,333		
1290	應收營業稅	1	1,116,154	1	881,801		
1300	應收營業稅	-	23,315	-	23,661		
1310	應收營業稅	2	960,379	2	482,074		
1320	應收營業稅	2	408,298	2	411,752		
1330	應收營業稅	1	366,706	1	200,354		
1340	應收營業稅	1	376,058	1	319,863		
1350	應收營業稅	-	44,445	-	49,081		
1360	應收營業稅	1	124,296	1	141,627		
1370	應收營業稅	-	97,019	-	52,604		
1380	應收營業稅	46	17,637,455	46	16,739,004		
1390	應收營業稅						
1400	應收營業稅						
1410	應收營業稅						
1420	應收營業稅						
1430	應收營業稅						
1440	應收營業稅						
1450	應收營業稅						
1460	應收營業稅						
1470	應收營業稅						
1480	應收營業稅						
1490	應收營業稅						
1500	應收營業稅						
1510	應收營業稅						
1520	應收營業稅						
1530	應收營業稅						
1540	應收營業稅						
1550	應收營業稅						
1560	應收營業稅						
1570	應收營業稅						
1580	應收營業稅						
1590	應收營業稅						
1600	應收營業稅						
1610	應收營業稅						
1620	應收營業稅						
1630	應收營業稅						
1640	應收營業稅						
1650	應收營業稅						
1660	應收營業稅						
1670	應收營業稅						
1680	應收營業稅						
1690	應收營業稅						
1700	應收營業稅						
1710	應收營業稅						
1720	應收營業稅						
1730	應收營業稅						
1740	應收營業稅						
1750	應收營業稅						
1760	應收營業稅						
1770	應收營業稅						
1780	應收營業稅						
1790	應收營業稅						
1800	應收營業稅						
1810	應收營業稅						
1820	應收營業稅						
1830	應收營業稅						
1840	應收營業稅						
1850	應收營業稅						
1860	應收營業稅						
1870	應收營業稅						
1880	應收營業稅						
1890	應收營業稅						
1900	應收營業稅						
1910	應收營業稅						
1920	應收營業稅						
1930	應收營業稅						
1940	應收營業稅						
1950	應收營業稅						
1960	應收營業稅						
1970	應收營業稅						
1980	應收營業稅						
1990	應收營業稅						
2000	應收營業稅						
2010	應收營業稅						
2020	應收營業稅						
2030	應收營業稅						
2040	應收營業稅						
2050	應收營業稅						
2060	應收營業稅						
2070	應收營業稅						
2080	應收營業稅						
2090	應收營業稅						
2100	應收營業稅						
2110	應收營業稅						
2120	應收營業稅						
2130	應收營業稅						
2140	應收營業稅						
2150	應收營業稅						
2160	應收營業稅						
2170	應收營業稅						
2180	應收營業稅						
2190	應收營業稅						
2200	應收營業稅						
2210	應收營業稅						
2220	應收營業稅						
2230	應收營業稅						
2240	應收營業稅						
2250	應收營業稅						
2260	應收營業稅						
2270	應收營業稅						
2280	應收營業稅						
2290	應收營業稅						
2300	應收營業稅						
2310	應收營業稅						
2320	應收營業稅						
2330	應收營業稅						
2340	應收營業稅						
2350	應收營業稅						
2360	應收營業稅						
2370	應收營業稅						
2380	應收營業稅						
2390	應收營業稅						
2400	應收營業稅						
2410	應收營業稅						
2420	應收營業稅						
2430	應收營業稅						
2440	應收營業稅						
2450	應收營業稅						
2460	應收營業稅						
2470	應收營業稅						
2480	應收營業稅						
2490	應收營業稅						
2500	應收營業稅						
2510	應收營業稅						
2520	應收營業稅						
2530	應收營業稅						
2540	應收營業稅						
2550	應收營業稅						
2560	應收營業稅						
2570	應收營業稅						
2580	應收營業稅						
2590	應收營業稅						
2600	應收營業稅						
2610	應收營業稅						
2620	應收營業稅						
2630	應收營業稅						
2640	應收營業稅						
2650	應收營業稅						
2660	應收營業稅						
2670	應收營業稅						
2680	應收營業稅						
2690	應收營業稅						
2700	應收營業稅						
2710	應收營業稅						
2720	應收營業稅						
2730	應收營業稅						
2740	應收營業稅						
2750	應收營業稅						
2760	應收營業稅						
2770	應收營業稅						
2780	應收營業稅						
2790	應收營業稅						
2800	應收營業稅						
2810	應收營業稅						
2820	應收營業稅						
2830	應收營業稅						
2840	應收營業稅						
2850	應收營業稅						
2860	應收營業稅						
2870	應收營業稅						
2880	應收營業稅						
2890	應收營業稅						
2900	應收營業稅						
2910	應收營業稅						
2920	應收營業稅						
2930	應收營業稅						
2940	應收營業稅						
2950	應收營業稅						
2960	應收營業稅						
2970	應收營業稅						
2980	應收營業稅						
2990	應收營業稅						
3000	應收營業稅						
3010	應收營業稅						
3020	應收營業稅						
3030	應收營業稅						
3040	應收營業稅						
3050	應收營業稅						
3060	應收營業稅						
3070	應收營業稅						
3080	應收營業稅						
3090	應收營業稅						
3100	應收營業稅						
3110	應收營業稅						
3120	應收營業稅						
3130	應收營業稅						
3140	應收營業稅						
3150	應收營業稅						
3160	應收營業稅						
3170	應收營業稅						
3180	應收營業稅						
3190	應收營業稅						
3200	應收營業稅						
3210	應收營業稅						
3220	應收營業稅						
3230	應收營業稅						
3240	應收營業稅						
3250	應收營業稅						
3260	應收營業稅						
3270	應收營業稅						
3280	應收營業稅						
3290	應收營業稅						
3300	應收營業稅						
3310	應收營業稅						
3320	應收營業稅						
3330	應收營業稅						
3340	應收營業稅						
3350	應收營業稅						
3360	應收營業稅						
3370	應收營業稅						
3380	應收營業稅						
3390	應收營業稅						
3400	應收營業稅						
3410	應收營業稅						
3420	應收營業稅						
3430	應收營業稅						
3440	應收營業稅						
3450	應收營業稅						
3460	應收營業稅						
3470	應收營業稅						
3480	應收營業稅						
3490	應收營業稅						
3500	應收營業稅						
3510	應收營業稅						
3520	應收營業稅						
3530	應收營業稅						
3540	應收營業稅						
3550	應收營業稅						
3560	應收營業稅						
3570	應收營業稅						
3580	應收營業稅						
3590	應收營業稅						
3600	應收營業稅						
3610	應收營業稅						
3620	應收營業稅						
3630	應收營業稅						
3640	應收營業稅						
3650	應收營業稅						
3660	應收營業稅						
3670	應收營業稅						
3680	應收營業稅						
3690	應收營業稅						
3700	應收營業稅						
3710	應收營業稅						

[illegible]

中興藥業股份有限公司及子公司

民國一二年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入總額	四及七	\$17,118,060	100	\$15,396,020	100
4700	減：銷貨退回及折讓		(44,083)	-	(38,575)	-
4100	營業收入淨額	六	17,073,977	100	15,357,445	100
5000	營業成本	六及七	(11,495,601)	(67)	(10,283,900)	(67)
5900	營業毛利		5,578,376	33	5,073,545	33
6000	營業費用	六及七				
6100	推銷費用		(1,043,014)	(6)	(869,303)	(6)
6200	管理費用		(1,770,868)	(10)	(1,605,860)	(10)
6300	研發發展費用		(118,886)	(1)	(123,194)	(1)
6450	預期信用減損損失		(5,194)	-	(11,131)	-
6900	營業費用合計		(2,937,962)	(17)	(2,609,488)	(17)
6000	營業利益		2,640,414	16	2,464,057	16
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六	28,416	-	13,395	-
7010	其他收入	六	16,288	-	25,966	-
7020	其他利益及損失	五及六	78,488	-	32,245	-
7050	財務成本	六	(112,518)	(1)	(66,244)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四	540,821	3	661,774	4
	營業外收入及支出合計		551,495	2	667,136	4
7900	稅前淨利		3,191,909	18	3,131,193	20
7950	所得稅費用	四、五及六	(569,915)	(3)	(523,243)	(3)
8200	本期淨利		2,621,994	15	2,607,950	17
8300	其他綜合損益	六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(75,062)	1	61,477	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現利得(損失)		105,877	-	(43,785)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—不重分類至損益之項目		2,239	-	(49,775)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		11,557	-	(11,266)	-
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		(1,329)	-	27,674	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額—可能重分類至損益之項目		680	-	14,885	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		43,962	1	(790)	-
8500	本期綜合損益總額		\$2,665,956	16	\$2,607,160	17
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	六	\$2,591,253		\$2,578,741	
8620	非控制權益		30,741		29,209	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	六	\$2,630,249		\$2,582,280	
8720	非控制權益		35,707		24,880	
9750	每股盈餘： 基本每股盈餘(元)	六	\$5.85		\$5.85	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六	\$5.85		\$5.84	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：林建誠

經理人：林建誠

會計主管：陳雲珍

序号	资产名称	账面价值	评估价值	增值/减值	增值/减值率	备注
1	流动资产	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
2	货币资金	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
3	应收账款	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00%	
4	预付账款	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00%	
5	其他应收款	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00%	
6	存货	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00%	
7	流动资产合计	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
8	非流动资产	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
9	长期股权投资	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
10	固定资产	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
11	无形资产	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
12	非流动资产合计	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
13	资产总计	2,469,135.78	2,469,135.78	0.00	0.00%	
14	流动负债	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
15	应付账款	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
16	预收账款	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
17	其他应付款	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
18	流动负债合计	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
19	非流动负债	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
20	长期借款	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
21	应付债券	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
22	非流动负债合计	1,234,567.89	1,234,567.89	0.00	0.00%	
23	负债合计	2,469,135.78	2,469,135.78	0.00	0.00%	
24	所有者权益	0.00	0.00	0.00	0.00%	
25	实收资本	0.00	0.00	0.00	0.00%	
26	资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00%	
27	盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00%	
28	未分配利润	0.00	0.00	0.00	0.00%	
29	所有者权益合计	0.00	0.00	0.00	0.00%	
30	负债和所有者权益总计	2,469,135.78	2,469,135.78	0.00	0.00%	

评估人：XXX
评估机构：XXX
评估日期：XXXX年XX月XX日
评估报告编号：XXX

[illegible]

圖書部：452.5

[illegible]

100

會計師查核報告

中興保全科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

中興保全科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照經發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中興保全科技股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中興保全科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中興保全科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

中興保全科技股份有限公司於民國一一二年度認列營業收入7,645,284千元，而營業收入組成中之保全系統收入為中興保全科技股份有限公司之主要收入來源。由於產業特性及客戶合約包含多種不同之履約條件及條款，中興保全科技股份有限公司需針對客戶訂單或合約文件之交易條件判斷履約義務及其滿足之時點，並於履約義務完成認列收入。由於該等收入多為預先收取之勞務收入，其完成履約義務轉列收入之時點及金額對於中興保全科技股份有限公司之個體財務報表係屬重大，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中興保全科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所伴會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中興保全科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中興保全科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中興保全科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950133943號

金管證審字第1050043324號

劉慧媛

劉慧媛



會計師：

王瑄瑄

王瑄瑄



中華民國一十三年三月十二日



上海浦东发展银行股份有限公司
2012年12月31日

代码	项目	2012年12月31日		2011年12月31日		币种	单位
		原币	折合人民币	原币	折合人民币		
1100	流动资产	3,579,714	3,579,714	3,579,714	3,579,714	人民币	元
1110	货币资金	3,579,714	3,579,714	3,579,714	3,579,714	人民币	元
1120	存放同业款项	-	-	-	-	人民币	元
1130	拆出资金	-	-	-	-	人民币	元
1140	应收利息	27,595	27,595	27,595	27,595	人民币	元
1150	应收股利	132,664	132,664	132,664	132,664	人民币	元
1160	其他应收款	663,582	663,582	663,582	663,582	人民币	元
1170	坏账准备	191,101	191,101	191,101	191,101	人民币	元
1180	其他流动资产	67,663	67,663	67,663	67,663	人民币	元
1190	流动资产合计	4,402,618	4,402,618	4,402,618	4,402,618	人民币	元
1200	非流动资产	888,116	888,116	888,116	888,116	人民币	元
1210	发放贷款及垫款	476,158	476,158	476,158	476,158	人民币	元
1220	投资类资产	411,958	411,958	411,958	411,958	人民币	元
1230	其他非流动资产	2,771,602	2,771,602	2,771,602	2,771,602	人民币	元
1240	非流动资产合计	1,669,624	1,669,624	1,669,624	1,669,624	人民币	元
1250	资产总计	6,072,242	6,072,242	6,072,242	6,072,242	人民币	元
1300	负债	3,579,714	3,579,714	3,579,714	3,579,714	人民币	元
1310	短期借款	3,579,714	3,579,714	3,579,714	3,579,714	人民币	元
1320	应付账款	-	-	-	-	人民币	元
1330	预收账款	-	-	-	-	人民币	元
1340	应付利息	-	-	-	-	人民币	元
1350	应付股利	-	-	-	-	人民币	元
1360	其他应付款	-	-	-	-	人民币	元
1370	负债合计	3,579,714	3,579,714	3,579,714	3,579,714	人民币	元
1400	所有者权益	2,492,528	2,492,528	2,492,528	2,492,528	人民币	元
1410	实收资本	2,492,528	2,492,528	2,492,528	2,492,528	人民币	元
1420	资本公积	-	-	-	-	人民币	元
1430	盈余公积	-	-	-	-	人民币	元
1440	未分配利润	-	-	-	-	人民币	元
1450	所有者权益合计	2,492,528	2,492,528	2,492,528	2,492,528	人民币	元
1460	负债及所有者权益总计	6,072,242	6,072,242	6,072,242	6,072,242	人民币	元



上海浦东发展银行股份有限公司
2012年12月31日



上海浦东发展银行股份有限公司
2012年12月31日



上海浦东发展银行股份有限公司
2012年12月31日



代碼	會計項目	單位	民國一〇一二年十二月三十一日		民國一〇一一年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四處六	3,297,451	6	3,800,000	3
2150	合約負債—流動	四處六	1,796,103	6	1,796,103	6
2150	應付薪資	四處六	163,855	1	205,142	1
2160	應付票據—關係人淨額	四處六	143,111	1	155,622	1
2170	應付帳款	四處六	219,649	1	209,347	1
2180	應付帳款—關係人淨額	四處六	111,748	1	83,167	1
2200	其他應付帳款	四處六	625,984	3	653,409	3
2230	應付短期票據	四處六	148,901	1	142,437	1
2230	應付短期票據—關係人淨額	四處六	86,174	1	151,137	1
2290	其他應付帳款—非流動	四處六	1,700,000	5	1,100,000	1
2300	其他應付帳款—非流動—關係人淨額	四處六	81,273	1	21,431	1
2350	其他應付帳款—非流動—其他	四處六	4,909,188	21	6,003,801	28
2427	合約負債—非流動	四處六	3,413	-	12,237	-
2450	合約負債—非流動	四處六	2,100,000	12	1,400,000	7
2450	合約負債—非流動—關係人淨額	四處六	7,700	-	7,700	-
2500	合約負債—非流動—其他	四處六	88,180	-	102,300	-
2610	合約負債—非流動—其他—關係人淨額	四處六	442	-	-	-
2640	合約負債—非流動—其他—其他	四處六	1,193,710	6	1,307,444	6
2645	合約負債—非流動—其他—其他—關係人淨額	四處六	63,219	0	505,771	3
2650	合約負債—非流動—其他—其他—其他	四處六	1,130,491	6	1,251,673	6
2650	合約負債—非流動—其他—其他—其他—關係人淨額	四處六	8,615,847	42	9,318,858	41
3110	現金	四處六	4,211,971	21	4,311,971	21
3120	現金—非流動	四處六	1,003,044	5	906,891	4
3130	現金—非流動—關係人淨額	四處六	4,008,926	21	4,225,080	19
3130	現金—非流動—其他	四處六	91,047	1	13,321	1
3150	現金—非流動—其他—關係人淨額	四處六	2,727,091	12	2,781,798	13
3150	現金—非流動—其他—其他	四處六	(56,445)	-	(91,007)	-
3190	現金—非流動—其他—其他—關係人淨額	四處六	(2,221,052)	11	(251,251)	1
3190	現金—非流動—其他—其他—其他	四處六	1,507,047	7	1,191,721	6
3200	現金—非流動—其他—其他—其他—關係人淨額	四處六	821,533,496	100	821,186,781	100



會計主管：陳美玲



經理人：陳建誠



董事長：陳建誠

九四一—二第 二第 二第

代码	名称	单位	2019年度		2018年度	
			金额	%	金额	%
4000	营业收入	元	57,674,085	100	57,313,357	100
4100	主营业务收入	元	(23,781)	-	(91,897)	-
4200	其他业务收入	元	7,241,244	100	7,247,498	100
5000	营业成本	元	(4,047,441)	(33)	(3,948,624)	(53)
5100	营业成本	元	3,290,423	47	3,433,842	47
5200	营业成本	元	(551,406)	(11)	(705,868)	(10)
5300	营业成本	元	(1,176,730)	(15)	(1,101,829)	(16)
5400	研究开发费用	元	(718,210)	(2)	(108,824)	(1)
5500	管理费用	元	(5,000)	-	(10,987)	-
5600	营业税金及附加	元	(2,145,940)	(23)	(2,036,206)	(27)
5700	营业利润	元	1,484,249	19	1,432,536	20
7000	营业外收入及支出	元				
7100	利息收入	元	1,200	-	1,200	-
7200	其他收入	元	20,583	-	20,471	-
7300	营业外收入及支出	元	119,775	2	58,847	1
7400	营业外收入	元	(76,382)	(1)	(46,962)	(1)
7500	营业外收入及支出	元	1,373,923	18	1,413,827	19
7600	营业外收入及支出	元	1,441,280	(9)	1,443,898	(9)
7700	营业外收入	元	2,808,542	38	2,876,129	39
7800	营业外收入	元	(304,289)	(4)	(297,344)	(4)
8000	利润总额	元	2,881,283	34	2,578,741	35
8100	其他综合收益	元				
8200	其他综合收益	元				
8300	其他综合收益	元				
8400	其他综合收益	元				
8500	其他综合收益	元				
8600	其他综合收益	元				
8700	其他综合收益	元				
8800	其他综合收益	元				
8900	其他综合收益	元				
9000	其他综合收益	元				
9100	其他综合收益	元				
9200	其他综合收益	元				
9300	其他综合收益	元				
9400	其他综合收益	元				
9500	其他综合收益	元				
9600	其他综合收益	元				
9700	其他综合收益	元				
9800	其他综合收益	元				
9900	其他综合收益	元				

（续表）

董事长：张瑞敏 总经理：王树国 财务总监：李守德



表 10-1 2014 年度合并现金流量表

项 目	2014 年	2013 年	2012 年
经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	51,805,542	37,879,175	37,879,175
收到的税费返还	2,005,141	1,876,125	1,876,125
其他经营收到的现金			
经营活动现金流入小计	53,810,683	39,755,300	39,755,300
购买商品、接受劳务支付的现金	3,040,495	18,097	18,097
支付给职工以及为职工支付的现金	62,612	49,342	49,342
支付的各项税费	36,303	44,392	44,392
支付的其他与经营活动有关的现金	15,006	1,204	1,204
经营活动现金流出小计	18,145,410	73,635	73,635
经营活动产生的现金流量净额	35,665,273	39,681,665	39,681,665
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
取得投资收益收到的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,173,075	1,173,075	1,173,075
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,173,075	1,173,075	1,173,075
收到其他与投资活动有关的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
投资活动现金流入小计	5,798,375	5,798,375	5,798,375
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
投资支付的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,173,075	1,173,075	1,173,075
支付其他与投资活动有关的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
投资活动现金流出小计	5,798,375	5,798,375	5,798,375
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0
筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
发行债券收到的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
取得借款收到的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
收到其他与筹资活动有关的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
筹资活动现金流入小计	5,798,375	5,798,375	5,798,375
偿还债务支付的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
支付其他与筹资活动有关的现金	1,173,075	1,173,075	1,173,075
筹资活动现金流出小计	5,798,375	5,798,375	5,798,375
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0
现金及现金等价物净增加额	35,665,273	39,681,665	39,681,665
期初现金及现金等价物余额	1,173,075	1,173,075	1,173,075
期末现金及现金等价物余额	36,838,348	40,854,740	40,854,740

董事长：张瑞敏

财务总监：王爱文

审计机构：德勤华永会计师事务所

中興保全科技股份有限公司
112年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	144,273,145
加：本期淨利	2,591,253,315
迴轉特別盈餘公積-權益減項淨額	34,642,502
採用權益法認列關聯企業及合資之變動數	28,587,510
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	23,015,912
減：其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)	(62,037,554)
可分配盈餘	2,759,734,830
分配項目：	
1.提列法定盈餘公積	(258,081,918)
2.現金股利 (每股5.2元)	(2,346,224,884)
分配項目合計	(2,604,306,802)
期末未分配盈餘	155,428,028

董事長：林建涵



經理人：林建涵



會計主管：陳素玲



中興保全科技股份有限公司
取得或處份資產處理程序修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	說明
第5條	資產取得或處分程序 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由本條第二項所定之管理部門執行。 二、本公司有關<u>長、短期有價證券投資及衍生性商品交易之執行單位為財會部門及總經理指定之人員；不動產暨其他資產之執行單位則為使用部門及相關權責單位；合併、分割、收購或股份受讓則由董事長指定執行單位。</u> 三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。 如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。	資產取得或處分程序 一、取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收付條件及價格參考依據等事項評估後，呈請權責單位裁決，並由本條第二項所定之管理部門執行。 二、本公司有關<u>有價證券投資之執行單位為會計部，屬不動產及其他固定資產之執行單位則為總務部及使用部門。非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行相關單位評估後方得為之。</u> 三、有關資產之取得或處分相關作業悉依本公司內部控制制度之有關規定辦理之。 如發現重大違規情事，應依違反情況予以處分相關人員。	配合公司實際運作而修改。
第12條	從事衍生性商品交易 一、<u>交易之原則及方針：</u> <u>(一)衍生性商品係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</u> <u>(二)經營或避險策略：強化本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率。</u>	從事衍生性商品交易 一、<u>衍生性商品。係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</u> <u>二、本公司如從事債券保證金交易應比照本處理程序規定辦理。</u> <u>三、經營之策略為強化本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率。</u>	配合法令規定及公司實際運作而修改。

條次	修正條文	現行條文	說明
	(三)權責劃分： 1.交易執行單位：為本公司衍生性商品交易之執行單位，其人員由董事長指定。負責於授權範圍內交易策略之擬訂、執行交易指令、未來交易風險之揭露，並提供即時的資訊給相關部門作參考。 2.會計部：負責交易之確認，依相關規定予以入帳並保存交易記錄資料，定期對所持有之部位進行公平市價評估，並提供予交易專責人員，並於財務報表中揭露衍生性商品之相關事項。 (四)績效評估要領：應定期以市價評估、檢討操作績效，呈報權責主管以檢討改進所採用之避險策略。 (五)契約總額： 1.避險性交易：本公司之整體避險契約總額，以資產及負債之外匯淨部位為避險上限。 2.非避險性交易：交易之契約總額原則上以不超過公司實收資本額百分之一為限。 (六)上限：全部契約之損失上限訂為美金壹佰萬元整，個別契約之損失上限訂為美金伍拾萬元整。 二、風險管理措施： 本公司從事衍生性商品交易，其風險管理範圍及應採行之風險管理措施如下： (一)信用風險之考量：交易的對象選擇以與公司往來聲譽良好並能提供專業資訊之金融機構及期貨經紀商為原則。 (二)市場風險之考量：衍生性商品未來市場價格波動所可能產生之損失不定，因此部位建立後應嚴守停損點之設定。 (三)流動性風險之考量：為確保交易商品之流動性，交易之機構必須有充足的設備、資訊及交易能力並能在任何市場進行交易。 (四)現金流量風險之考量：授權交易人應嚴格遵守授權額度內之規定外，平時應注意公司現金流量，以確保交割時有足夠的現金支付。 (五)作業風險之考量：必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上的風	四、交易執行單位係由董事會授權總經理負責組成之操作小組，而有開確認、交割及帳戶之管理則由會計部統一辦理。 交易之風險管理，(包括信用，市場價格，流動性，現金流量，作業及法律等風險)，授權稽核單位負責風險之衡量，監督與控制，董事會並授權管理本部主管負責督導，稽核單位須就本公司衍生性商品所持有之部位至少每週評估一次，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本部主管，管理本部主管除應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依照本處理程序處理外，如遇有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。從事衍生性商品之交易，應經總經理核准，並於事後提報最近期董事會。 五、以公司帳面上成本(例如匯率)與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎。 為充分掌握及表達交易之評價風險，採用結評價方式評估損益。 每月會計部應提供交易商品之評價與市場走勢分析予總經理作為決策參考。 六、契約總額： (一)非以交易為目的(規避已持有資產或負債風險)：以不超過已持有資產或負債總額為原則，若有超過部份則應歸為以交易為目的。 (二)以交易為目的：交易之契約總額原則上以不超過公司實收資本額百分之四十為限。 七、全部契約之損失上限訂為美金壹佰萬元整，個別契約之損失上限訂為美金伍拾萬元整。 八、交易作業程序如下： (一)授權額度：交易單位主管並應按交易人員狀況及經驗出具書面之額度申請書，並給予個別交易人員交易額度及停損額度，惟停損額度不得逾上述限額。 (二)執行交易：交易人員於每筆交易後	

條次	修正條文	現行條文	說明
	險。 (六)法律風險之考量：任何和金融機構簽署的契約文件，儘可能使用國際標準化文件，以避免法律上的風險。 (七)商品風險之考量：內部交易人對於交易之衍生性商品應具備完整及正確的專業知識，以避免誤用衍生性商品導致損失。 (八)交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。 (九)確認人員應定期與往來銀行對帳或函證，並隨時核對交易總額是否有超過本處理程序規定之上限。 (十)風險之衡量、監督與控制人員應與前二項之人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管報告。 (十一)衍生性商品交易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，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管。 三、內部稽核制度：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，並按月查核財務規劃小組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。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。 四、定期評估方式及異常處理情形： (一)每月或每週定期評估衍生性商品之交易，並彙總當月或當週損益及非避險性交易未平倉部位，呈董事會授權之高階主管及董事長作為管理績效評估及風險衡量之參考。 (二)本公司董事會指定之高階主管應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。董事會並應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。 (三)董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品交易： 1.定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依金管會訂定之「取得	應向交易對手取得交易憑單，並分別送交單位主管核簽，核簽後再分送至會計部及稽核單位。 (三)交易確認：會計部應根據核簽後的交易憑單與交易對手進行確認及核對，並根據確認書之數字及明細進行登錄，並製作報表分送交易單位、稽核單位進行帳務處理及風險控管。 (四)本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、總經理核准或董事會通過日期及依相關法令及本處理程序規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。 九、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。 十、董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並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，並應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，如已設置獨立董事時，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 十一、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，並按月查核財務規劃小組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。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會，並依違反情況處分相關人員。	

條次	修正條文	現行條文	說明
	<u>或處分資產處理準則」及本處理程序相關規定辦理。</u> <u>2.監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。</u> <u>(四)本公司從事衍生性商品交易應建立備查簿，詳細登載衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期、每月或每週定期評估報告、及董事會與董事會授權之高階主管之定期評估事項。</u>		
第 15 條	子公司資產取得或處分之規定 一、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。 三、前項子公司適用第八條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。 四、本公司應督促子公司依規定訂定取得或處分資產處理程序。	子公司資產取得或處分之規定 一、子公司取得或處分資產，亦應依本公司規定辦理。 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由本公司辦理公告申報事宜。 三、前項子公司適用第八條第一項之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。 四、本公司應督促子公司依規定訂定取得或處分資產處理程序。	文字修改。