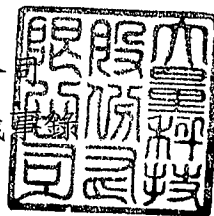


大量科技股份有限公司
一〇三年度股東常會議事錄



時間：一〇三年六月十七日(星期二)上午九時三十分

地點：大量科技股份有限公司(桃園縣八德市友聯街49號)

出席：出席股東及股東代理人所代表股份計41,959,881股，佔已發行股份總額69,245,523股之60.60%。

親自出席董事：王作京董事、李在為董事、陳尚書董事、簡禎祈董事、梁茂生董事、
杜金陵董事、陳依梅董事、游智惠董事。

主席：王作京董事長

記錄：張明義



宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，主席宣佈開會。

主席致詞：略

一、報告事項

《報告案一》

董事會提

案由：本公司102年度營業報告書，報請公鑒。

說明：營業報告書請參閱附件一。

《報告案二》

董事會提

案由：本公司102年度審計委員會審查營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配案報告，報請公鑒。

說明：本公司102年度財務報表，業經會計師查核簽證及審計委員會查核竣事，分別提出查核報告，請參閱附件二～附件四及附件五。

二、承認事項

《承認案一》

董事會提

案由：本公司102年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表，提請承認。

說明：(1)本公司102年度個體財務報表暨合併財務報表業已編製完成，並經審計委員會審查通過在案。

(2)本案各項書表請參閱附件四，營業報告書請參閱附件一，謹提請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數41,108,529權	97.97%
反對權數0權	0.00%
無效與未投票權數851,352權	2.03%

本案照原案表決承認。

三、討論事項

《討論案一》

董事會提

案由:102 年度盈餘分配案，提請 核議。

說明:本年度盈餘分配情形盈餘分配情形，請參閱附件五。

決議:本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,108,529 權	97.97%
反對權數 0 權	0.00%
無效與未投票權數 851,352 權	2.03%

本案照原案表決通過。

《討論案二》

董事會提

案由:資本公積轉增資案，提請 核議。

說明:為配合業務成長，擬以資本公積提撥 34,622,760 元轉增資發行普通股 3,462,276 股，並按配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例每仟股無償配發新股 50 股。配發不足壹股之畸零股部分，得由股東於配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理歸併，逾期未申請歸併者，依公司法第 240 條規定以現金分派至元止(元以下捨去)，並授權由董事長洽特定人按面額承購。

本次發行新股之權利義務與原已發行之普通股相同，俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂定增資配股基準日。

決議:本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,108,529 權	97.97%
反對權數 0 權	0.00%
無效與未投票權數 851,352 權	2.03%

本案照原案表決通過。

《討論案三》

董事會提

案由:修訂「公司章程」案，提請 核議。

說明:本公司因配合業務之需要，擬修訂公司章程部份條文，修正對照表請參閱附件六。

過程：出席證號 8006 號表示有關公司章程第十六條修訂內容，依金管會證期局 103 年 4 月 1 日之公司治理問答集-審計委員會篇，公司依法設有審計委員會及薪資報酬委員會者，董事薪資報酬議案如已經薪資報酬委員會討論通過者，無須再依證交法第

14 條之 5 第 1 項第 4 款規定經審計委員會同意，除依董事會所提修訂條文外，另增加修訂第十六條，刪除條文內「及審計委員會」之敘述。

決議:經主席徵詢出席股東附議後，依該股東提議之修正案決議，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,108,529 權	97.97%
反對權數 0 權	0.00%
無效與未投票權數 851,352 權	2.03%

本案照修正案表決通過。

《討論案四》

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:本公司因配合我國採用國際財務報導準則，擬修訂取得或處分資產處理程序部份條文，修正對照表請參閱附件七。

決議:本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,108,529 權	97.97%
反對權數 0 權	0.00%
無效與未投票權數 851,352 權	2.03%

本案照原案表決通過。

《討論案五》

董事會提

案由:修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 核議。

說明:本公司因配合法令修改，擬修訂資金貸與他人作業程序部份條文，正對照表請參閱附件八。

決議:本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：41,959,881 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 41,108,529 權	97.97%
反對權數 0 權	0.00%
無效與未投票權數 851,352 權	2.03%

本案照原案表決通過。

四、臨時動議：無

五、散會

附件一

大量科技股份有限公司

營業報告書

很快的又是新的一年，茲將 102 年度經營實績及未來公司營運計劃與發展策略說明如下：

一、102 年度營業報告

(一)營業成果：

單位：新台幣仟元

項 目	102 年度	101 年度	增(減)金額	增(減)比例
營業收入淨額	2,196,249	2,260,874	(64,625)	(2.86)%
營業毛利	650,753	658,214	(7,461)	(1.13)%
營業費用	503,929	463,779	40,150	8.66%
營業淨利	146,824	194,435	(47,611)	(24.49)%
營業外收(支)	33,070	33,395	(325)	(0.97)%
本期淨利	162,830	150,985	11,845	7.85%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項 目		102 年度	101 年度
財務收支	營業收入淨額	2,196,249	2,260,874
	營業毛利	650,753	658,214
	稅後淨利	162,830	150,985
獲利能力	資產報酬率(%)	6.17	5.75
	股東權益報酬率(%)	13.37	13.65
	占實收資本比率(%)	營業淨利	31.59
		稅前純益	37.02
	純益率(%)	7.41	6.68
	每股稅後盈餘(元)	2.58	2.45

(四)研究發展狀況

1. 最近二年度投入之研發費用

項 目	102 年度	101 年度
投入之研發費用	103,981	99,589
營業收入淨額	2,196,249	2,260,874
研發費用佔營收淨額比率	4.73%	4.40%

2. 最近二年度研發成果

年度	研發成果	說明
101	大台面六軸鑽孔機	可加工大尺寸 PCB 板，提高加工效率
	2.5D 曲面玻璃加工機	因應新一代非平面觸控螢幕手機玻璃加工
	自動貼合機	自動化線貼合設備，可減少人力，增加效率
	六軸獨立盲撈 CCD 成型機開發案(RU6H)	各主軸具獨立的 XY 軸，並搭配 CCD 對位，可做精密加工。另可做盲撈加工。
102	大台面六軸成型機	可加工大尺寸 PCB 板，提高加工效率
	新六軸鑽孔機	可降低移動時工作台的重量，與鑽孔時的振動，進而提升鑽孔效率與精度。

(五)102 年度重大事項說明

1. 本公司股票於 102 年 10 月 26 日於臺灣證券交易所上市掛牌。
2. 本公司轉投資之大量光學檢測(股)公司，專業生產 AOI 自動光學檢測儀器，隨著技術純熟與出貨量增加，轉虧為盈開始獲利。
3. 榮獲經濟部頒發之第二屆潛力中堅企業獎。

二、103 年度營運計畫

(一)經營方針

1. 積極爭取大型 PCB 廠鑽孔機之訂單。
2. 積極研發更有效率的成型機與鑽孔機設備，擴大業務面。
3. 運用自製控制器的技術優勢，開發國內之關鍵零組件，降低成本。
4. 推廣綠能環保的製程及產品。

(二)預期銷售數量及其依據：不適用。

(三)產銷政策

1. 運用本身業務能力積極開發國內外新客戶。
2. 維繫客戶長久合作關係，提供專業諮詢及迅速之售後服務，以掌握訂單。
3. 透過代理商對當地產業及客戶的高熟悉度，將產品銷售予各區域之潛在客戶，健全行銷通路。
4. 參加國際性專業設備展覽，提昇品牌知名度，開發潛在客戶。
5. 經海外子公司直接接觸當地客戶，瞭解需求並收集市場資訊、就近提供完善且即時之售後服務。
6. 運用自行研發之控制器，延伸加工應用軟體，提昇客戶生產效率。
7. 持續投入研發，以提高產品附加價值及擴增產品線，取得市場競爭優勢。
8. 加強生產管理及製程技術改良，提升生產效率。

9. 充分調配台灣與海外生產基地之產銷，發揮整合優勢。

三、未來公司發展策略

- (一)持續投入研發創新。
- (二)培養國際行銷人才，擴展新興市場通路。
- (三)強化海外市場經營，全球銷售網之建置。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)同業競爭激烈

由於自102年下半年起全球整體經濟正朝向復甦邁進，103年國際景氣好轉態勢出現曙光，設備業者彼此競爭激烈，常以不合理之交易條件爭取客戶訂單，導致各項交易條件逐漸惡化，進而影響公司之營收及獲利。

本公司致力於產品研發創新，近幾年來陸續開發PCB 盲撈、移植及面板CCD切割技術，並實際導入所生產及銷售之設備機台，為客戶提升生產良率及節省生產成本，進而提升本公司之設備於市場上之競爭力；再加上本公司擁有自行開發之多軸及單軸同工系列控制器，較同業需購入進口控制器更具備自主之生產能力，亦較節省生產成本。

(二)大陸人工成本逐漸提高

國內投資條件惡化，經營成本增加，產能擴充受到限制，產業基於降低成本之因素，皆陸續移往中國大陸、東南亞等土地、勞工成本相對較低之國家，而近年來隨著中國大陸經濟持續繁榮發展，中國大陸近年來之人工成本亦持續攀高，造成之經營成本上升。為因應人工成本逐漸升高之趨勢，本公司之大陸轉投資公司積極開發在地化零件，將部分原屬進口之零組件向當地合適之供應商採購，而降低人工成本上升之衝擊。

(三)中國市場進口免稅取消

中國政府為扶植當地機械設備業者，除了公布國家支援發展的重大技術裝備和產品目錄外，亦發布進口不予免稅的重大技術裝備和產品目錄，讓國際機械設備大廠加速至中國設廠生產，因而取代了進口需求。本公司除已在中國大陸設立南京大量數控科技有限公司從事生產與開發在地之客戶，同時積極開發日本、韓國及泰國等市場因應之。

最後，感謝各位股東長期的支持與指導，並期待新的一年您能繼續給予鼓勵與指教。
謝謝大家!!

董事長：王作京

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

附件二



安永聯合會計師事務所

32070 中壢市環北路400號9樓之2
9F-2, No. 400, Huanbei Road
Zhongli City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 3 427 5008
Fax: 886 3 425 1711
www.ey.com/tw

會計師查核報告

大量科技股份有限公司 公鑒：

大量科技股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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，足以允當表達大量科技股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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：(94)金管證(六)第 144183 號

(96)台財證(六)第 0960002720 號

張志銘

張志銘



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇三年三月二十六日

會計師查核報告

大量科技股份有限公司 公鑒：

大量科技股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併資產負債表暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一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及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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達大量科技股份有限公司及其子公司民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年一月一日至十二月三十一日及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

大量科技股份有限公司已編製民國一〇二年度及民國一〇一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：(91)台財證(六)第 144183 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

張志銘 張志銘

會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇三年三月二十六日

大量科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇二年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經安永聯合會計師事務所張志銘、許新民會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

大量科技股份有限公司 一〇三年股東常會

獨立董事： 杜之陵
陳依梅
胡智惠

中華民國一〇三年三月二十六日

附件四

大量科技股份有限公司

民國一〇二年十二月三十一日、民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇一年一月一日
(金額均以新台幣千元為單位)

資產		一〇一一年十二月三十一日		一〇一一年一月一日		
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$495,769	20	\$115,425	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	9,542	-	181,086	7
1147	無活絡市場之債券投資	四、六.5、七及八	20,726	1	9,390	-
1150	應收票據淨額	四、六.6及八	6,661	-	42,483	2
1170	應收帳款淨額	四、六.7及八	294,123	12	567,482	21
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六.7及七	111,615	5	99,572	4
1200	其他應收款	七	4,123	-	6,078	-
1210	其他應收款－關係人淨額	七	120,751	5	9,614	-
130x	存貨淨額	四及六.8	414,252	17	680,850	25
1410	預付款項		1,456	-	12,107	1
1470	其他流動資產		4,821	-	4,435	-
11xx	流動資產合計		1,483,839	60	1,728,522	64
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	-	-	2,913	-
1523	備供出售金融資產	四及六.3	9,065	-	13,774	1
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.4	-	-	-	-
1550	採權益法之投資	四及六.9	587,584	24	485,424	18
1600	不動產、廠房及設備	四、六.10及八	337,865	14	364,065	14
1780	無形資產	四及六.11	1,478	-	364	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.23	36,861	2	26,385	1
1920	存出保證金		1,793	-	1,566	-
1960	預付投資款		-	-	63,110	2
15xx	非流動資產合計		974,646	40	957,601	36
1xxx	資產總計		\$2,458,485	100	\$2,686,123	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王作京

會計主管：張明義

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

會計主管：張明義

民國一〇二年十二月三十一日 民國一〇一年十二月三十一日 民國一〇一年一月一日
(金額以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
2100	流動負債							
2120	短期借款	六、12及八	\$-	-	\$-	-	\$30,000	1
2170	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六、13	25	-	-	-	96	-
2180	應付帳款	七	145,118	6	107,538	5	304,624	12
2200	應付帳款－關係人	六、14	1,044	-	1,674	-	1,664	-
2220	其他應付款	七	101,552	4	121,025	5	134,104	5
2311	其他應付款－關係人		550	-	1,059	-	1,757	-
2322	預收貨款		319,510	13	324,699	14	657,990	25
2322	當期所得稅負債	四及六、23	23,242	1	68,546	3	32,807	1
2250	一年或一營業週期內到期長期借款	六、15及八	120,828	5	105,374	5	72,620	3
2399	負債準備	四及六、17	60,460	3	56,613	3	33,701	1
21xx	其他流動負債－其他		1,602	-	2,323	-	5,131	-
	流動負債合計		773,931	32	788,851	35	1,274,494	48
2540	非流動負債							
2570	長期借款	六、15及八	301,074	12	398,568	17	249,609	9
25xx	遞延所得稅負債	四及六、23	27,195	1	21,843	1	29,711	1
	非流動負債合計		328,269	13	420,411	18	279,320	10
2xxx	負債總計		1,102,200	45	1,209,262	53	1,553,814	58
3100	權益							
3110	股本							
3200	資本公積		692,455	28	615,505	27	615,505	23
3300	保留盈餘		172,669	7	12,786	1	12,786	-
3310	法定盈餘公積	六、18	160,701	7	145,602	6	113,114	4
3320	特別盈餘公積		17,293	1	17,301	1	17,293	1
3350	未分配盈餘		280,986	11	287,123	12	353,286	13
3400	其他權益		32,181	1	1,386	-	20,325	1
3xxx	權益總計		1,356,285	55	1,079,703	47	1,132,309	42
	負債及權益總計		\$2,458,485	100	\$2,288,965	100	\$2,686,123	100

(請參閱簡體財務報表附註)

董事長：王作京

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

大量科技股份有限公司

民國一〇二一年一月三十一日
及民國一〇二〇年十二月三十一日
(金額除每股溢餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	民國一〇二一年度		民國一〇二〇年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$1,252,035	100	\$1,829,350	100
5000	營業成本	(915,264)	(73)	(1,311,253)	(72)
5900	營業毛利	336,771	27	518,097	28
5910	聯屬公司間未實現(損)益	17,663	2	(30,001)	(1)
5950	營業毛利淨額	354,434	29	488,096	27
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(142,783)	(11)	(161,178)	(9)
6200	管理費用	(97,496)	(8)	(86,616)	(5)
6300	研究發展費用	(69,259)	(6)	(71,746)	(4)
6900	營業費用合計	(309,538)	(25)	(319,540)	(18)
	營業利益	44,896	4	168,556	9
7000	營業外收入及支出				
7010	其他收入	104,236	8	42,515	2
7020	其他利益及損失	18,025	1	10,498	1
7050	財務成本	(11,197)	(1)	(9,067)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(2,954)	-	(11,175)	(1)
	營業外收入及支出合計	108,110	8	32,771	2
7900	稅前淨利	153,006	12	201,327	11
7950	所得稅(費用)利益	9,824	1	(50,342)	(3)
8200	本期淨利	162,830	13	150,985	8
8300	其他綜合損益				
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	(23)	-	85	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	37,126	3	(22,905)	(1)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(6,308)	(1)	3,881	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	30,795	2	(18,939)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$193,625	15	\$132,046	7
9750	基本每股盈餘(元)	\$2.58		\$2.45	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$2.57		\$2.44	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：王作京

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

大量利科技股份有限公司

備供出售金融資產

民國一〇一二年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日
(金額均按新台幣千元計算)

代碼	項 目	附註	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目 備供出售金融資產 未實現損益	總計
A1	民國一〇一一年一月一日餘額		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3XXX
B1	一〇〇年度盈餘指撥及分配	六.18	\$615,505	\$12,786	\$113,114	\$17,293	\$353,286	\$20,333	\$(8)	\$1,132,309
B3	法定盈餘公積						(32,488)			-
B5	特別盈餘公積				32,488	8	(8)			-
D1	現金股利						(184,652)			(184,652)
D3	民國一〇一一年度淨利						150,985			150,985
D5	民國一〇一一年度其他綜合損益	六.22						(19,757)	818	(18,939)
	本期綜合損益總額						150,985	(19,757)	818	132,046
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額		\$615,505	\$12,786	\$145,602	\$17,301	\$287,123	\$576	\$810	\$1,079,703
A1	民國一〇一二年一月一日餘額		\$615,505	\$12,786	\$145,602	\$17,301	\$287,123	\$576	\$810	\$1,079,703
B1	子公司出售庫藏股									-
B3	一〇一一年度盈餘指撥及分配	六.18			15,099	(8)	(15,099)			-
B5	法定盈餘公積						8			(153,876)
D1	現金股利						(153,876)			230,850
E1	現金增資	六.18	76,950	153,900			162,830			5,983
N1	股份基礎給付交易			5,983						162,830
D1	民國一〇一一年度淨利									30,795
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益	六.22						31,560	(765)	193,625
D5	本期綜合損益總額						162,830	31,560	(765)	
Z1	民國一〇一二年十二月三十一日餘額		\$692,455	\$172,669	\$160,701	\$17,293	\$280,986	\$32,136	\$45	\$1,356,285

董事長：王作京

(請參閱備供出售金融資產)

經理人：陳尚書

會計主理：張明義

代碼	項 目	民國一〇二一年度	民國一〇二〇年度	項 目	民國一〇二一年度	民國一〇二〇年度
AAAA	營業活動之現金流量：			營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$153,006		處分無形資產及無形資產之攤銷	B00400	4,761
A20000	調整項目：			取得無形資產之攤銷	B00600	-
A20010	收益實得項目：			處分無形資產之攤銷	B00700	3,527
A20100	折舊費用	18,234		處分無形資產之攤銷	B01800	-
A20200	攤銷費用	1,343		處分無形資產之攤銷	B01900	(60,137)
A20300	呆帳費用(迴轉利益)	(3,900)		處分無形資產之攤銷	B02700	17,481
A20400	遞延損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,213		處分無形資產之攤銷	B02800	(13,612)
A20900	利息費用	11,197		購置不動產、廠房及設備	B03700	1,321
A21200	利息收入	(7,823)		處分不動產、廠房及設備	B04400	(46)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,983		存出保證金(增加)減少	B04500	(59,840)
A23100	處分投資損失(利益)	10		其他應收款-關係人(增加)減少	B04600	(982)
A23300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	2,954		取得無形資產	B04700	(2,056)
A23500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(755)		投資活動之淨現金流入(出)	B04800	(48,323)
A23900	聯屬公司間未實現(損失)利益	(7,663)		籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			舉借(償還)短期借款	C00200	-
A31100	持有供交易之金融資產增加(減少)	-		舉借長期借款	C01600	(30,000)
A31130	應收帳款增加(減少)	20,832		償還長期借款	C01700	261,000
A31150	應收帳款增加(減少)	91,893		發放現金股利	C04500	(79,287)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	4,896		現金增資	C04600	(184,652)
A31180	其他應收款-關係人(增加)減少	2,785		籌資活動之淨現金流入(出)	CCCC	(32,939)
A31200	存貨淨額增加(減少)	60,066		本期現金及約當現金增加(減少)數	EEEE	235,140
A31230	預付款項增加(減少)	13,068		期初現金及約當現金餘額	E00100	260,629
A31240	其他流動資產(增加)減少	3,134		期末現金及約當現金餘額	E00200	\$495,769
A32150	應付帳款增加(減少)	37,580				
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(630)				
A32180	其他應付款增加(減少)	(19,358)				
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	(509)				
A32200	負債準備增加(減少)	3,847				
A32210	預收貨款增加(減少)	(5,189)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(721)				
A32250	遞延貨項-聯屬公司間利益增加(減少)	(1,068)				
A33060	營運產生之現金流入(出)	327,238				
A33100	收取之利息	8,008				
A33300	支付之利息	(11,385)				
A33500	支付之所得稅	(35,332)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	288,529				

董事長：王作京

董事：張明

會計主管：張明

經理人：陳尚書

大量科技股份有限公司及其子公司

民國一〇二年十二月三十一日、一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日
(金額均以新台幣千元為單位)

資產			一〇一一年十二月三十一日		一〇一一年一月一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四及六、1	\$645,827	22	\$419,029	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六、2	9,542	-	9,623	-
1147	無活期市場之債券投資	四、六、5及八	20,726	1	24,253	1
1150	應收票據淨額	四、六、6及八	31,557	1	68,460	3
1170	應收帳款淨額	四、六、7及八	942,181	32	645,898	24
1180	應收帳款－關係人淨額	四、六、7及七	31,838	1	5,287	-
1200	其他應收款	四及六、8	7,070	-	18,492	1
130x	存貨淨額	九	731,490	25	849,496	31
1410	預付款項		10,550	-	20,881	1
1470	其他流動資產		10,535	-	24,047	1
11xx	流動資產合計		2,441,316	82	2,085,466	77
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六、2	-	-	1,107	-
1523	備供出售金融資產	四及六、3	9,065	-	20,583	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	四及六、4	-	-	-	-
1550	採權益法之投資	四及六、9	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六、10及八	428,714	15	480,119	18
1780	無形資產	四及六、11	1,478	-	1,867	-
1840	遞延所得稅資產	四及六、24	37,004	1	38,968	2
1920	存出保證金		2,583	-	2,388	-
1960	預付投資款	四及六、9	-	-	-	-
1985	長期預付租金		58,618	2	63,791	2
15xx	非流動資產合計		537,462	18	608,823	23
1xxx	資產總計		\$2,978,778	100	\$2,694,289	100
					\$2,913,206	100

(請參閱合併財務報表附註)

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

董事長：王作宗

大量科技股份有限公司及其子公司

民國一〇二年十二月三十一日及一〇一年一月一日
(金額以外幣表示，單位：新台幣千元)

代碼	會計項目	附註	一〇二年十二月三十一日		一〇一年十二月三十一日		一〇一年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
2100	流動負債		\$208,360	7	\$172,163	7	\$91,811	3
2120	短期借款	六、12及八	25	-	-	-	96	-
2151	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六、13	63	-	433	-	1,482	-
2170	應付票據		266,915	9	169,471	6	392,236	14
2180	應付帳款－關係人	七	33,661	1	10,977	1	901	-
2200	其他應付款	六、14及七	152,302	5	149,360	6	155,040	5
2311	預收貨款		354,442	12	378,115	14	667,362	23
2230	當期所得稅負債	四及六、24	31,995	1	82,247	3	49,229	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六、16及八	120,828	4	109,001	4	87,764	3
2250	負債準備	四及六、18	76,696	3	63,324	2	33,701	1
2399	其他流動負債－其他		2,423	-	6,059	-	10,597	-
21XX	流動負債合計		1,247,710	42	1,141,150	43	1,490,219	51
	非流動負債							
2540	長期借款	六、16及八	301,074	10	409,450	15	260,967	9
2570	遞延所得稅負債	四及六、24	27,226	1	21,843	1	29,711	1
2630	長期遞延收入	四及六、15	34,202	1	32,101	1	-	-
25XX	非流動負債合計		362,502	12	463,394	17	290,678	10
2XXX	負債總計		1,610,212	54	1,604,544	60	1,780,897	61
	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六、19						
3110	普通股		692,455	23	615,505	23	615,505	21
3200	資本公積		172,669	6	12,786	-	12,786	-
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		160,701	5	145,602	5	113,114	4
3320	特別盈餘公積		17,293	1	17,301	1	17,293	1
3350	未分配盈餘		280,986	10	287,123	11	353,286	12
3400	其他權益		32,181	1	1,386	-	20,325	1
36XX	非控制權益		12,281	-	10,042	-	-	-
3XXX	權益總計		1,368,566	46	1,089,745	40	1,132,309	39
	負債及權益總計		\$2,978,778	100	\$2,694,289	100	\$2,913,206	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王作京

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

大量科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇二年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇一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	項 目	附註	一〇二年度		一〇一年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$2,196,249	100	\$2,260,874	100
5000	營業成本	七	(1,545,496)	(70)	(1,602,660)	(71)
5900	營業毛利		650,753	30	658,214	29
6000	營業費用	七				
6100	推銷費用		(254,213)	(11)	(242,322)	(11)
6200	管理費用		(145,735)	(7)	(121,868)	(5)
6300	研究發展費用		(103,981)	(5)	(99,589)	(4)
	營業費用合計		(503,929)	(23)	(463,779)	(20)
6900	營業利益		146,824	7	194,435	9
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.22	58,517	3	67,992	3
7020	其他利益及損失	六.22及七	(10,776)	(1)	(22,340)	(1)
7050	財務成本	六.22	(14,671)	(1)	(12,257)	(1)
	營業外收入及支出合計		33,070	1	33,395	1
7900	稅前淨利		179,894	8	227,830	10
7950	所得稅費用	四及六.24	(14,825)	(1)	(78,803)	(3)
8200	本期淨利		165,069	7	149,027	7
8300	其他綜合損益	六.23				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		38,025	2	(23,804)	(1)
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		(922)	-	984	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(6,308)	-	3,881	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		30,795	2	(18,939)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$195,864	9	\$130,088	6
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$162,830	7	\$150,985	7
8620	非控制權益		2,239	-	(1,958)	-
			\$165,069	7	\$149,027	7
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$193,625	9	\$132,046	6
8720	非控制權益		2,239	-	(1,958)	-
			\$195,864	9	\$130,088	6
9750	基本每股盈餘(元)	六.25	\$2.58		\$2.45	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.25	\$2.57		\$2.44	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王作京



經理人：陳尚書



會計主管：張明義



大量科技股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國一〇一年一月三十一日
及民國一〇一年一月三十一日
(除國幣外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘			其他權益項目			總計	非控制權益	權益總計
						法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目	備供出售金融資產未實現損益			
A1	民國一〇一年一月一日餘額		3100	3200	3310	3320	3320	3350	3410	3410	3425	31xx	36xx	3xxx
O1	非控制權益增加		\$615,505	\$12,786	\$113,114	\$17,293		\$553,286	\$20,331		\$8	\$1,132,309	\$-	\$1,132,309
B1	一〇〇年度盈餘指撥及分配	六.19											12,000	12,000
B3	法定盈餘公積				32,488	8		(32,488)				-		-
B5	特別盈餘公積							(8)				-		-
D1	現金股利							(184,652)				(184,652)	(1,958)	(184,652)
D3	一〇〇年度淨利							150,985				150,985		149,027
D5	一〇〇年度其他綜合損益	六.23							(19,757)		818	(18,939)		(18,939)
D5	本期綜合損益總額							150,985	(19,757)		818	132,046	(1,958)	130,088
Z1	民國一〇一年十二月三十一日餘額		\$615,505	\$12,786	\$145,602	\$17,301		\$287,123	\$576		\$810	\$1,079,703	\$10,042	\$1,089,745
A1	民國一〇二年一月一日餘額		\$615,505	\$12,786	\$145,602	\$17,301		\$287,123	\$576		\$810	\$1,079,703	\$10,042	\$1,089,745
B1	一〇一年度盈餘指撥及分配	六.19			15,099	(8)		(15,099)				-		-
B3	法定盈餘公積							(8)				-		-
B5	特別盈餘公積轉回							(153,876)				(153,876)		(153,876)
B5	現金股利											230,850		230,850
E1	現金增資		76,950	153,900								5,983		5,983
N1	股份基礎支付交易			5,983								162,830	2,239	165,069
D1	一〇一年度淨利							162,830				30,795		30,795
D3	一〇一年度其他綜合損益	六.23							31,560		(765)	193,625	2,239	195,864
D5	本期綜合損益總額							162,830	31,560		(765)	193,625	2,239	195,864
Z1	民國一〇二年十二月三十一日餘額		\$692,455	\$172,669	\$160,701	\$17,293		\$280,986	\$32,136		\$45	\$1,356,285	\$12,281	\$1,368,566

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：王作富

經理人：陳尚書

會計主管：張明義

大量科技股份有限公司及其子公司

民國一〇一年一月三十一日
及民國一〇〇一年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇二年度	一〇一年度	項 目	一〇二年度	一〇一年度
AAAA	營業活動之現金流量：					
A10000	稅前淨利	\$ 79,894	\$227,830	取得提供出售金融資產	-	(5,825)
A20000	調整項目：			處分提供出售金融資產債款	11,504	-
A20010	收益費損項目：			取得無活絡市場之債券投資	-	(14,863)
A20100	折舊費用	40,798	39,449	處分無活絡市場之債券投資	3,527	-
A20200	攤銷費用	1,372	804	處分採用權益法之投資	-	17,481
A20300	呆帳費用(迴轉利益)	(9,473)	27,600	購置不動產、廠房及設備	(9,764)	(34,272)
A20900	利息費用	14,671	12,257	出售不動產、廠房及設備	5,716	2,507
A21200	利息收入	(19,336)	(9,820)	存出保證金(增加)減少	(195)	3,803
A21900	股份基礎給付酬勞成本	5,983	-	取得無形資產	(982)	(2,056)
A23100	處分投資利益	(753)	(10,700)	因合併產生之現金流入	-	30,000
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,421	1,197	投資活動之淨現金流入(出)	9,806	(3,223)
A23700	非金融資產減損損失	30,237	36,127			
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)	1,213	(5,820)	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			舉借(償還)短期借款	36,197	80,352
A31100	持有供交易之金融資產增加(減少)	-	183,189	舉借長期借款	30,000	261,000
A31130	應收票據淨額(增加)減少	49,069	41,527	償還長期借款	(127,499)	(90,231)
A31150	應收帳款(增加)減少	(316,478)	45,905	發放現金股利	(153,876)	(184,652)
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(26,551)	(5,287)	現金增資	230,850	-
A31180	其他應收款(增加)減少	12,734	(10,811)	籌資活動之淨現金流入(出)	15,672	66,469
A31200	存貨淨額(增加)減少	118,006	78,495			
A31230	預付款項(增加)減少	8,753	4,817	匯率變動影響數	40,117	(22,060)
A31240	其他流動資產(增加)減少	13,512	(5,300)			
A32130	應付票據增加(減少)	(370)	(1,049)	本期現金及約當現金增加(減少)數	226,798	174,532
A32150	應付帳款增加(減少)	97,444	(22,765)	期初現金及約當現金餘額	419,029	244,497
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	22,684	10,076	期末現金及約當現金餘額	\$645,827	\$419,029
A32180	其他應付款增加(減少)	(93)	(7,767)			
A32210	預收貨款增加(減少)	(23,673)	(289,247)			
A32200	負債準備增加(減少)	12,521	29,820			
A32230	其他流動負債增加(減少)	(3,636)	(4,538)			
A32990	其他營業負債增加(減少)	-	32,101			
A33000	營運產生之現金流入(出)	209,949	198,090			
A33100	收取之利息	31,779	8,192			
A33300	支付之利息	(15,226)	(11,719)			
A33500	支付之所得稅	(65,299)	(61,215)			
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	161,203	133,348			

董事長：王作京

會計主管：張明

經理人：陳尚書

(請手閱合併財務報表附註)

附件五

大量科技股份有限公司
一〇二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	118,156,017
加：一〇二年度稅後淨利	162,830,250
減：提列 10%法定盈餘公積	(16,283,025)
可供分配總金額	264,703,242
分配項目	
分配股東紅利-現金 2 元/股	(138,491,046)
期末未分配盈餘	126,212,196
備註：	
1、應分配員工紅利 4,396,417 元	
2、應分配董監酬勞 4,396,416 元	

附件六

公司章程修正對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	備註說明
第十四條之五	無	本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。	新增條文 增列功能性委員會設置
第十六條	董事之報酬依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準， <u>授權由董事會議定之。</u>	董事之報酬依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準， <u>經薪資報酬委員會審議，再提報董事會決議。</u>	增列董事報酬需經薪資報酬委員會審議之規定
第十七條	本公司得設執行長、總經理一人，副總經理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。	本公司得設執行長、總經理一人，副總經理及 <u>其他經理人</u> 若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。 <u>前項執行長、總經理、副總經理及其他經理人之報酬需經薪資報酬委員會審議，再提報董事會決議。</u>	增列經理人報酬需經薪資報酬委員會審議之規定
第二十條	本公司係屬精密機械製造產業，目前進入營運穩定成長期，未來股利發放係考量公司之資金需求及資本結構，以平衡股利政策，追求穩健發展、永續經營之目標。 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時不在此限；次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘再分配員工紅利不低於百分之三、董事酬勞不高於百分之三。股東紅利由董事會擬具分派議案，得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例不得低於當年度股東紅利總額之百分之十。 前項員工紅利以股票發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。	本公司係屬精密機械製造產業，目前進入營運穩定成長期，未來股利發放係考量公司之資金需求及資本結構，以平衡股利政策，追求穩健發展、永續經營之目標。 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時不在此限；次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘再分配員工紅利不低於百分之三、董事酬勞不高於百分之三。股東紅利由董事會擬具分派議案，得以現金或股票方式發放，惟現金股利分派之比例不得低於當年度股東紅利總額之百分之十。 前項員工紅利以股票發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。 <u>前項董事酬勞需經薪資報酬委員會審議，再提報董事會決議。</u>	增列董事酬勞需經薪資報酬委員會審議之規定
第二十二條	本章程訂立於民國 69 年 11 月 30 日。 ．．．．． 第二十次修訂於民國 101 年 09 月 20 日。	本章程訂立於民國 69 年 11 月 30 日。 ．．．．． 第二十次修訂於民國 101 年 09 月 20 日。 <u>第二十一一次修訂於民國 103 年 06 月 17 日。</u>	增加修訂日期。

附件七

大量科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正對照表(2014/3/26 修訂)

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第三條	資產範圍 一、略。 二、不動產(含營建業之存貨)及<u>其他固定資產</u>。 三、略。 ．．．．． 八、略。	資產範圍 一、略。 二、不動產(含<u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地</u> <u>使用權</u>、營建業之存貨)及<u>設備</u>。 三、略。 ．．．．． 八、略。	明確定義不動產包括土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權，其它固定資產修改為設備。
第四條	名詞定義 一、略。 二、略。 三、<u>關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。</u> 四、<u>子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</u> 五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>其他固定資產</u>估價業務者。 六、略。 七、略。 八、略。 九、略。	名詞定義 一、略。 二、略。 三、<u>關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</u> <u>四</u>、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、<u>設備</u>估價業務者。 <u>五</u>、略。 <u>六</u>、略。 <u>七</u>、略。 <u>八</u>、略。	定義關係人、子公司認定應依證券發行人財務報告編製準則規定。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第七條	取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及<u>其他固定資產</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)略。 (二)取得或處分<u>其他固定資產</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣壹仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。 (三)略。 三、執行單位 本公司取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。 四、不動產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產或<u>其他固定資產</u>，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（估價報告應行記載事項詳如附件一），並	取得或處分不動產或<u>設備</u>之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及<u>設備</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)略。 (二)取得或處分<u>設備</u>，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣壹仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。 (三)略。 三、執行單位 本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。 四、不動產或設備估價報告 本公司取得或處分不動產或<u>設備</u>，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（估價報告應行記載事項詳如附件一），並符合下	修改其他固定資產為設備。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	符合下列規定： (一)略。 (二)略。 (三)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<u>會計研究發展基金會</u>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允當性表示具體意見： 1.略。 2.略。 (四)略。 (五)略。	列規定： (一)略。 (二)略。 (三)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<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）</u>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允當性表示具體意見： 1.略。 2.略。 (四)略。 (五)略。	「會計研究發展基金會」修改為「財團法人中華民國會計研究發展基金會」增列簡稱會計研究發展基金會
第九條	取得或處分會員證或無形資產之處理程序 (一)略 (二)略 (三)會員證或無形資產專家評估意見報告 1.略。 2.略。 3.本公司取得或處分會員證或無形資產之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。	取得或處分會員證或無形資產之處理程序 (一)略 (二)略 (三)會員證或無形資產專家評估意見報告 1.略。 2.略。 3.本公司取得或處分會員證或無形資產之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，<u>除與政府機構交易外</u>，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	明定與政府機構交易取得或處分會員證或無形資產，無需委請會計師出具交易價格合理性意見。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	4. 略。	理。 4. 略。	
第十條	關係人交易之處理程序 一、略。 二、評估及作業程序 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百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億以上者，應將下列資料，提交審計委員會同意並經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： (一)略。 ．．．．． (七)略。 略。 三、交易成本之合理性評估 (一)略。 ．．．．． (六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項（一）、（二）、（三）款有關交易成本合理性之評估規定： 1.略。 2.略。	關係人交易之處理程序 一、略。 二、評估及作業程序 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百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億以上者，<u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u>，應將下列資料，提交審計委員會同意並經董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： (一)略。 ．．．．． (七)略。 略。 三、交易成本之合理性評估 (一)略。 ．．．．． (六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項（一）、（二）、（三）款有關交易成本合理性之評估規定： 1.略。 2.略。	增列向關係人買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，因風險性偏低，得免予提交審計委員會同意及董事會通過。 增列自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得之不動產依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	3.與關係人簽訂合建契約而取得不動產。 (七)略。	3.與關係人簽訂合建契約， <u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u> 而取得不動產。 (七)略。	
第十二條	取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)略。 (二)略。 (三)權責劃分 1.略。 2.略。 3.略。 4.契約總額及損失上限之訂定 (1)略。 (2)損失上限之訂定 <u>A.有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。</u> <u>B.如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</u>	取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)略。 (二)略。 (三)權責劃分 1.略。 2.略。 3.略。 4.契約總額及損失上限之訂定 (1)略。 (2) <u>個別及全部契約</u> 損失上限之訂定 <u>A.避險性交易：</u> <u>a.個別契約評估損失以不超過個別契約交易金額之百分之十為上限。</u> <u>b.全部契約評估損失以不超過全部契約交易金額之百分之十為上限。</u> <u>一旦損失超過預設停損點時，應立即依營運部位需求及預期之金融市場狀況提出因應建議呈報總經理或總經理授權之主管裁示。</u> <u>B.非避險性交易：</u> <u>a.個別契約評估損失以不超過個別契約交易金額之百分之十為上限。</u> <u>b.全部契約評估損失以不超過全部契約交易金額之百分之十為上限。</u> <u>一旦損失超過預設停損點時，需即刻呈報總經理，</u>	衍生性商品損失上限重新訂定，以個別契約金額及全部契約金額 10%為上限。

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
	<u>C.個別契約損失金額以不超過美金壹萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。</u> <u>D.本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金30萬元。</u> 二、略。 五、略。	<u>商議必要之因應措施，並向董事會報告。全年累積損失總額不得超過美金30 萬元為限。</u> 二、略。 五、略。	
第十四條	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得或處分，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債<u>或</u>附買回、賣回條件之債券，不在此限。 (二)略。 (三)略。 (四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： 1.略。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3.買賣附買回、賣回條件之債券。	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得或處分，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債<u>、</u>附買回、賣回條件之債券<u>、</u><u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u>，不在此限。 (二)略。 (三)略。 (四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： 1.略。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，<u>或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</u> 3.買賣附買回、賣回條件之債券<u>、申購或贖回國內貨幣市場基金。</u>	增列免列入公告申報項目及公告申報標準 1.向關係人申購或贖回國內貨幣市場基金，。 2.證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 3.申購或贖回國內貨幣市場基金。

附件八

大量科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正對照表(2013/12/27 修訂)

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第三條	資金貸與期限及計息方式 (一)每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期 <u>(以較長者為準)為原則，惟經董事會決議通過者，得延期一次(一年)。</u> (二)略。 (三)略。	資金貸與期限及計息方式 (一)每次資金貸與期限自放款日起，以不超過一年或一營業週期，<u>以較長者為準。</u> (二)略。 (三)略。	刪除資金貸與期限得延期一次之規定。
第六條	借款人於貸放案到期前，如有需要，應於借款到期日前一個月申請展期續約，並以一次(一年)為限，本公司提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。		刪除本條款。