

股票代號：2362

CLEVO[®]

藍天電腦股份有限公司

一〇五年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 一 〇 五 年 六 月 十 四 日

目 錄

壹、股東常會會議議程.....	1
貳、討論事項一.....	2
貳、報告事項.....	3
參、承認事項.....	6
肆、討論事項二.....	8
伍、附件	
一、營業報告書.....	10
二、監察人審查報告書.....	13
三、個體財報會計師查核報告書.....	15
四、一〇四年度個體資產負債表.....	16
五、一〇四年度個體綜合損益表.....	18
六、一〇四年度個體股東權益變動表.....	19
七、一〇四年度個體現金流量表.....	20
八、合併財報會計師查核報告書.....	22
九、一〇四年度合併資產負債表.....	23
十、一〇四年度合併綜合損益表.....	25
十一、一〇四年度合併股東權益變動表.....	27
十二、一〇四年度合併現金流量表.....	28
十三、公司章程.....	30
十四、從事衍生性商品交易處理程序.....	38
十五、股東會議事規則.....	48
十六、董事、監察人停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細表.....	50

藍天電腦股份有限公司

一〇五年股東常會議程

開會日期：中華民國 105 年 06 月 14 日（星期二）上午九時整。

開會地點：新北市三重區興德路 129 號。

議程：

一、宣佈開會

二、主席就位

三、行禮如儀

四、主席致詞

五、討論事項一

討論修訂本公司「公司章程」案。

六、報告事項

(一) 一〇四年度營業報告案。

(二) 監察人審查一〇四年度決算表冊報告案。

(三) 一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告案。

(四) 本公司一〇四年度辦理發行國內第1次有擔保公司債報告案。

(五) 本公司庫藏股執行情形報告案。

(六) 其他報告事項。

七、承認事項

(一) 本公司一〇四年度決算表冊承認案。

(二) 本公司一〇四年度盈餘分配承認案。

八、討論事項二

討論修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。

九、臨時動議

十、散會

討論事項一（董事會提）

案由：擬修訂本公司「公司章程」案，謹提請 討論。

說明：(一) 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 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下表：

條次	修訂前	修訂後	說明
第二十六條	<p>本公司<u>每期</u>決算之盈餘除依法提列應繳納所得稅，並先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得就餘額部分提撥 5%~15% 做為員工紅利，提撥不高於 1% 做為董事監察人酬勞，其餘就其餘額加計期初累積未分配盈餘數除酌予保留外，由董事會擬定分配案提請股東會決議分配之。董事會若決議分派股利，就其餘額優先分派甲種特別股當年度應分派及以前各年度累積未分派或分派不足額之股息。</p> <p>前項員工分配股票紅利之對象得包括本公司持股 50% 以上從屬公司之全職員工。</p>	<p>本公司<u>每年度</u>決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。</p> <p>為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工、董事及監察人酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞 5%-15% 及董事及監察人酬勞不高於 1%。</p> <p>員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</p> <p>前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括本公司持股 50% 以上從屬公司之全職員工。</p>	配合公司法修訂
第二十九條	<p>本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。</p> <p>第一次修訂~第三十次修訂日期（略）。</p> <p>第三十一次修訂於民國一〇三年六月十二日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。</p> <p>第一次修訂~第三十一次修訂日期（略）。</p> <p>第三十二次修訂於民國一〇五年六月十四日。</p>	增訂修訂日期

(二) 謹提請 討論。

決議：

報告事項（董事會提）

第一案

案由：本公司一〇四年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司一〇四年度營業報告，請參閱議事手冊第 10-12 頁。

第二案

案由：監察人審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 公鑑。

說明：監察人審查報告書請參閱議事手冊第 13-14 頁。

第三案

案由：一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告案。

說明：

- (一) 依經濟部 104.6.11 經商字第 10402413890 號函及 104.10.15 經商字第 10402427800 號函辦理。
- (二) 依本公司提請股東會決議修正後章程第 26 條，本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 5%-15% 及董監酬勞不高於 1%
- (三) 經 105.03.25 薪酬委員會建議，擬提列員工酬勞 12.96% 計新台幣 164,000,000 元及董監事酬勞 0.95% 計新台幣 12,000,000 元。
- (四) 本案員工酬勞及董監事酬勞均以現金方式發放之。

第四案

案由：本公司一〇四年度辦理發行國內第1次有擔保公司債報告案。

說明：

- (一) 有關本公司發行有擔保公司債乙案，業經本公司104年7月29日董事會決議通過，於104年8月28日完成募集上櫃買賣。
- (二) 依公司法第246條規定，公司經董事會決議後得募集公司債，但須將募集公司債之原因及有關事項報告股東會。
- (三) 有關公司債發行內容如下：
 1. 債券名稱：藍天電腦股份有限公司104年度第1次有擔保普通公司債
 2. 發行總額及面額：發行總額新台幣伍拾億元整，每張票面金額新台幣壹佰萬元整，採依票面金額十足無實體發行，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
 3. 發行期間：104年08月28日-109年08月28日，五年期。
 4. 票面利率：本公司債票面利率為固定利率年息1.50%。
 5. 還本方式：本公司債到期一次還本。
 6. 計付息方式：每年依發行在外餘額按票面利率單利計付息乙次。
 7. 保證銀行：合作金庫商業銀行股份有限公司。
 8. 受託機構：日盛國際商業銀行股份有限公司。
 9. 還本付息代理機構：合作金庫商業銀行股份有限公司。
 10. 發行原因：償還銀行借款。
 11. 本次公司債於104年8月12日向證期局申報生效，104年8月28日發行及上櫃掛牌。

第五案

案由：本公司庫藏股執行情形報告案。

說明：

- (一) 依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 條規定，有關買回股份之程序，悉遵照證券暨期貨管理委員會訂定之『上市上櫃公司買回本公司股份辦法』規定辦理，茲報告如下：

買回之次數	14	15
買回之期間	104.08.14~104.09.25	104.12.15~105.02.03
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工
買回之區間價格	NTD30~49 元/股	NTD20~35 元/股
已買回股份種類及數量	普通股 3,400,000 股	普通股 10,000,000 股
已買回股份總金額	NTD 109,655,212 元	NTD 312,202,749 元
已買回股份平均單價	32.25 元	31.22 元
已辦理銷除及轉讓之日期及股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	3,400,000 股	13,400,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.50%	1.96%

- (二) 前項所述買回之股份自買回之日起三年內，依本公司訂定之『買回股份轉讓員工辦法』轉讓予本公司員工，截至目前為止本公司尚有持股數 13,400,000 股未執行轉讓完畢。

第六案

其他報告事項：無。

承認事項（董事會 提）

第一案

案由：本公司一〇四年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：(一)本公司一〇四年度營業報告書及合併財務報告暨個體財務報告，業經一〇五年三月二十五日董事會決議通過，依法提請承認。

(二)上開財務報告業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、張明輝會計師查核簽證竣事，其內容與董事會決議通過內容一致，併同本公司營業報告書，請參閱議事手冊第 10-12 頁及 15-29 頁。

(三)謹提請 承認。

決議：

第二案

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：

- (一) 本公司一〇四年度稅後盈餘為 NTD1,029,352,253 元，擬具盈餘分配表如下，謹提請 承認。

藍天電腦(股)公司
一〇四年度盈餘分配表

摘 要	金額
期初未分配盈餘餘額	\$223,093,428
減:庫藏股減資沖抵保留盈餘	0
減:民國104年度調整保留盈餘	(17,905,675)
調整後未分配盈餘	205,187,753
本年度可分配盈餘	
104年稅後淨利 EPS:1.57	1,029,352,253
減:提列(10%)法定盈餘公積	(102,935,225)
減:提列特別公積至保留盈餘(投資性不動產處份迴轉)	126,232,162
小計	1,052,649,190
截至104年年底可分配保留盈餘	1,257,836,943
可分配項目(股數 683,163仟股)	
股東紅利(現金1.1元/股)	751,479,300
分配項目合計	751,479,300
期末未分配盈餘餘額	\$506,357,643

單位：新台幣元

負責人:許崑泰



經理人:蔡明賢



主辦會計:游添榮



- (二) 本次現金股利每股擬分配新台幣 1.1 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。
- (三) 前項分配案經股東會通過後，擬提請股東會授權董事會訂定除息基準日、發放日暨其他相關事宜。
- (四) 嗣後如因法令變更、主管機關要求或本公司買回庫藏股，致影響本公司流通在外股份總數時，擬請股東會授權董事會依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。
- (五) 謹提請 承認。

決議:

討論事項二（董事會 提）

案由：擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，謹提請 討論。

說明：(一)為配合實際作業需要，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部份條文，其修訂條文請參閱下表：

條次	修訂前	修訂後	說明																								
第三條	<p>一~五（略）</p> <p>六、損失上限之訂定</p> <p>(一)全部契約總額之損失上限</p> <p>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壹佰萬元以上時，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。</p> <p>(二)個別契約之損失上限</p> <p>個別契約損失達美金伍拾萬元以上時，需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。</p>	<p>一~五（略）</p> <p>六、損失上限之訂定</p> <p>(一)全部契約總額之損失上限</p> <p>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總契約金額 10%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。</p> <p>(二)個別契約之損失上限</p> <p>個別契約損失達美金伍拾萬元以上時，需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。</p>	因應實務作業需要																								
第四條	<p>作業程序</p> <p>(一)授權額度：</p> <p>依公司營業額的成長及風險部位的變化，訂定授權額度 表，經董事會通過核准生效。如有修正，必須經董事會通過後方得為之。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>外匯 避險部位</th> <th>單筆 成交金額</th> <th>每日 成交金額</th> <th>個別契約 損失上限</th> <th>總契約 損失上限</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總經理</td> <td>六個月 之營收數</td> <td>USD 1仟萬元</td> <td>USD 2仟萬元</td> <td>USD 50萬元</td> <td>USD 1佰萬元</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p> <p>(二)執行流程：(略)</p>		外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限	總經理	六個月 之營收數	USD 1仟萬元	USD 2仟萬元	USD 50萬元	USD 1佰萬元	<p>作業程序</p> <p>(一)授權額度：</p> <p>依公司營業額的成長及風險部位的變化，訂定授權額度 表，經董事會通過核准生效。如有修正，必須經董事會通過後方得為之。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>外匯 避險部位</th> <th>單筆 成交金額</th> <th>每日 成交金額</th> <th>個別契約 損失上限</th> <th>總契約 損失上限</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總經理</td> <td>六個月之 營收數</td> <td>USD 1仟萬元</td> <td>USD 2仟萬元</td> <td>USD 50萬元</td> <td>總契約金額 10%</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。</p> <p>(二)執行流程：(略)</p>		外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限	總經理	六個月之 營收數	USD 1仟萬元	USD 2仟萬元	USD 50萬元	總契約金額 10%	因應實務作業需要
	外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限																						
總經理	六個月 之營收數	USD 1仟萬元	USD 2仟萬元	USD 50萬元	USD 1佰萬元																						
	外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限																						
總經理	六個月之 營收數	USD 1仟萬元	USD 2仟萬元	USD 50萬元	總契約金額 10%																						
第十一條	<p>本作業程序訂於中華民國八十五年七月卅日。</p> <p>第一次修訂~第四次修訂(略)。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇四年六月十六日。</p>	<p>本作業程序訂於中華民國八十五年七月卅日。</p> <p>第一次修訂~第五次修訂(略)。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。</p>																									

(二)謹提請 討論。

決議：

臨時動議

散會

藍天電腦股份有限公司

營業報告書

一、2015 年度營業報告

(一) 2015 年度營運成果

◆NB 事業群

2015 年全球筆記型電腦市場，受到全球整體經濟環境不如預期的影響，導致成熟市場如歐元區特別是東歐與南歐，以及新興市場如南美及中東等市場採購需求下滑，根據研究機構 IDC 研究資料指出，2015 年全球筆記型電腦出貨量(不含平板電腦)達 1.63 億台，年成長率負 6.3%(2014 年負 2.3%)，本公司 2015 年 NB 出貨 143 萬台，雖較 2014 年 165 萬台少，但高階產品銷量佔比增加進而拉高整體平均銷售單價 (ASP 成長 13.85%)，2015 NB 營收新台幣 136 億元年增長 3%，營業利益率也提升至 5.1%，表現優於產業。

◆中國通路事業群

中國通路事業群百腦匯商場在 2014 年第四季底加入武漢店及蘇州店後目前已開業商場共 25 家，中國市場由於電子商務崛起及消費者習慣改變，影響傳統資訊(IT)賣場人流量，為了更進一步提升商場效益吸引人流，提升商場商家及廠家營收，百腦匯近五年持續推動轉型，增加餐飲、時尚等業態，朝複合式商場發展，2015 年更推出實體體驗樂之生活廣場，因轉換過程須忍受空租整裝租金少收之陣痛期。所以中國通路事業群 2015 年租金收入新台幣 56.6 億元，仍較前期減少 1.68 億元，減幅已從前年的 9.76%降低至 2.88%，調整仍持續進行中，但已見落底端倪也是一大信心。

(二)財務表現

藍天電腦 2015 集團合併營收為新台幣 193.93 億元，較前一年的 190.54 億元，增加 1.78%，營業利益 25.13 億元，較前期 26.02 億元減少 0.88 億元，稅後淨利 10.31 億元，較前期 23.32 億元減少 13 億元，每股盈餘 1.57 元。

本期財務表現不如預期主要來自於業外表現不如前期，其原因有以下幾項：

1. 本期人民幣由年初 6.1190 貶值至年底 6.4936 貶值幅度高達 6.12%，於中國境內有兌換損失，相較前期為盈兩期相差達 4.5 億元。
2. 因中國投資性不動產公允價值兩期相比本期少了 5.4 億元。
3. 因 2015 年全球經濟成長率為 3.1%，創下 2009 年以來新低點。本期處分投資收益以及金融資產評價利益合計雖為正獲利，但較上期少了 3.6 億元。
4. 本期利息費用資本化金額較上期少 1.8 億元，主要係在建商場在 2014 年底新開業了武漢店及蘇州店，造成本期利息費用較上期增加。

◆研究發展成果

本公司 2015 年配合客戶需求持續開發多項機種，公司將機種送交歐洲專業 Notebook 評測機構 NotebookCheck.net 進行評測。該機構系全球知名的專業評測媒體，將機器細分 12 大項細部深入測試及評論，均以消費者使用的角度來評測，所以能在 Notebook Check 獲得好評的機種，均能叫好又叫座。2015 年陸續有多個機種擠下多個全球品牌商榮登該評測 TOP10 機種，在 Gaming 類別有 3 個機種，Lightweight Gaming 類別 2 個機種，Workstation 類別 1 個機種，並且同時在 Lightweight Gaming 類別 P651RG 機器與 Workstation 類別 P750/P770DM 機器均榮登第一名，打敗所有全球知名品牌。本期前 10 大暢銷系列機種中深藍機種 P65、P77、P75、P67 佔了 4 項，加上潛藍獲利機種 4 個品項，這 8 項藍海系列產品出貨佔比 60%，涵蓋利潤貢獻率達 68% 以上，足以證明本公司這些年轉型主力藍海市場策略是有效的。也因為本公司往來客戶群多達百位以上，因應客製化產品需求，本公司在產品研發速度、工廠產品量產品質、出貨速度均需高度滿足客戶需求，這些年已與全球百位大小通路銷建立深厚供應鏈情誼，係一般 OEM 大廠無法提供的產銷策略。也因此提升 NB 事業群的營業利益。

二、2016 年度營業計劃

◆NB 事業群

根據研究機構 IDC 資料顯示，2016 年隨著平板電腦對傳統筆電市場衝擊的減緩、北美市場持續復甦、東南亞等新興市場穩健成長、電競筆電市場持續火紅以及新型態筆電(2 合 1 筆電)與搭配虛擬實境應用的筆電興起，2016 年全球出貨量達 1.67 億台，年成長約 2.5%。本公司 2016 年以兼顧出貨量與利潤為營運目標，2016 年出貨目標訂為 165 萬台，預估年成長 15.4%，2016 年 NB 事業群營運表現樂觀可期。

藍天挾有多年 NB 設計、製造、銷售、服務經驗，已持續站穩 Clone 利基市場，不迷失於追求量的快速成長，專注於努力開發能滿足客戶需求產品，創造客戶及藍天穩居藍海領域雙贏的局面，2016 持續精進此市場佔有率，與客戶永續經營共創雙贏，站穩 NB Clone 市場 NO.1 的地位。

◆中國通路事業群

中國 2015 年 GDP 成長率 6.9%，雖然為 25 年以來最低增幅，但相較 2015 全球經濟成長率 3.1% 的新平庸經濟局勢，代表中國經濟成長政策主軸穩增長、調結構，不求快只求穩，仍呈現出增長平穩、結構優化、質量提升、民生改善的良好態勢。配合目前中國經濟結構由外需轉向內需，百腦匯近年來持續在調整商場營運結構，從 IT 商場轉型成複合式商場，積極營造創新的購物商場環境與氛圍，強調內容與服務的供應、增加遊樂和餐飲等業態。目前中國積極發展電競產業，官方將電競納入重點體育項目，預估整個產業有 1,000 億元以上規模，不僅帶動硬體發展，包括遊戲軟體、相關品牌配件與電競隊伍，都是大陸

正熱門的領域，不僅藍天掌握電競 NB 訂單，在百腦匯部分，也會將電競納入主要的樓層規劃，迎向產業浪潮。

展望未來本公司投資重心仍在中國通路事業的佈局，這些年來陸續投入的土地購置和施工未完成的項目剩下洛陽、錦州、汕頭、鞍山、泉州、德州。這六個項目陸續將於今明兩年完工營運，洛陽店及錦州店規劃下半年商場開業，這兩家店代表藍天由 IT 商場華麗轉身為新一代的新複合物業組合，並含蘊了當地文化、藝術、旅遊及科技等元素，營造新穎的購物環境與氛圍商場，讓人寄與厚愛及期待。坐落成都群光廣場百貨高樓層 10 樓至 39 樓的成都君悅酒店，提供 390 間客房和套房、4 所餐廳以及大型宴會場地等，今年一月底部分樓層已進行對外試營運，第 2 季正式開幕後全部樓層投入營運，對商場品牌形象及人流都有正面影響。為成都春熙路帶來不同的消費震撼力，未來中國大陸投資展望樂觀可期。隨著在建項目逐季完工，可售寫字樓逐季銷售入袋，可進一步回收資金改善財務結構，使集團財務體質更強健，努力積極調整營運策略讓獲利逐期穩步上揚。藍天集團全體員工將為公司的成長茁壯繼續努力，為公司及股東創造最大價值，以回饋各位股東之期望。

最後敬祝各位

身體健康

萬事如意

負責人：董事長

許崑泰



經理人：副董事長兼總經理

蔡明賢



會計主管：游添榮

游添榮



監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等；其中財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所馮敏娟、張明輝會計師查核簽證竣，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本監察人審核完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告書，報請 鑑察。

此 致

藍天電腦股份有限公司

一〇五年股東常會

監 察 人：東菱投資股份有限公司

代表人：李柱信



中華民國一〇五年三月二十五日

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等；其中財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所馮敏娟、張明輝會計師查核簽證竣，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本監察人審核完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告書，報請 鑑察。

此 致

藍天電腦股份有限公司

一〇五年股東常會

監 察 人：呂進宗

呂進宗 

中華民國一〇五年三月二十五日



資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004045 號

藍天電腦股份有限公司 公鑒：

藍天電腦股份有限公司民國 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」及中華民國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，足以允當表達藍天電腦股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

馮敏娟

會計師

張明輝



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 79059 號
中華民國 105 年 3 月 25 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

藍天電腦股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,412,749	5	\$ 872,678	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)				
	融資產—流動		946,140	1	510,255	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	156,640	-	151,030	-
1150	應收票據淨額	六(四)	-	-	1,649	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	2,234,259	3	1,683,181	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七	530,417	1	-	-
130X	存貨	六(六)	264,903	1	59,414	-
1410	預付款項	七	870,997	1	727,798	1
1476	其他金融資產—流動	七及八	2,341,388	3	1,799,677	3
1479	其他流動資產—其他	七	892,606	1	1,101,317	2
11XX	流動資產合計		<u>11,650,099</u>	<u>16</u>	<u>6,906,999</u>	<u>10</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(七)	53,676,227	72	54,039,854	78
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	210,297	-	209,397	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	1,665,967	2	1,664,481	2
1780	無形資產		19,652	-	20,804	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	55,591	-	64,691	-
1920	存出保證金		7,125	-	4,974	-
1960	預付投資款	六(七)及七	6,252,570	9	5,860,760	9
1990	其他非流動資產—其他	七及八	794,687	1	752,593	1
15XX	非流動資產合計		<u>62,682,116</u>	<u>84</u>	<u>62,617,554</u>	<u>90</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 74,332,215</u>	<u>100</u>	<u>\$ 69,524,553</u>	<u>100</u>

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$ 4,050,509	6	\$ 3,635,977	6
2150	應付票據		10,387	-	12,457	-
2170	應付帳款		173,126	-	143,533	-
2200	其他應付款		641,281	1	496,298	1
2230	本期所得稅負債	六(二十五)	51,957	-	114,673	-
2250	負債準備—流動	六(十四)	39,125	-	29,840	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	720,000	1	-	-
2399	其他流動負債—其他		110,389	-	129,517	-
21XX	流動負債合計		5,796,774	8	4,562,295	7
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十一)	5,000,000	7	-	-
2540	長期借款	六(十二)	12,057,400	16	11,272,018	16
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	464,296	1	468,721	1
2645	存入保證金		14,142	-	15,030	-
2670	其他非流動負債—其他	六(十三)(十五)及七	2,469,085	3	2,333,868	3
25XX	非流動負債合計		20,004,923	27	14,089,637	20
2XXX	負債總計		25,801,697	35	18,651,932	27
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	6,831,630	9	6,831,630	10
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	1,532,315	2	1,464,697	2
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	1,344,657	2	1,111,418	1
3320	特別盈餘公積		33,853,587	46	33,469,780	48
3350	未分配盈餘		1,234,540	2	2,548,046	4
其他權益						
3400	其他權益	六(十九)	4,160,167	5	5,650,538	8
3500	庫藏股票	六(十六)	(426,378)	(1)	(203,488)	-
3XXX	權益總計		48,530,518	65	50,872,621	73
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$ 74,332,215	100	\$ 69,524,553	100

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮



藍天電腦股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入		\$ 13,576,753	100	\$ 13,178,568	100
5000 營業成本	六(六)(二十三)(二十四)及七	(12,380,002)	(91)	(11,635,807)	(88)
5900 營業毛利		1,196,751	9	1,542,761	12
5910 未實現銷貨損失(利益)		968	-	(691)	-
5920 已實現銷貨利益		691	-	391	-
5950 營業毛利淨額		1,198,410	9	1,542,461	12
營業費用	六(二十三)(二十四)				
6100 推銷費用		(208,412)	(2)	(235,535)	(2)
6200 管理費用		(601,083)	(4)	(491,549)	(4)
6300 研究發展費用		(485,430)	(4)	(502,353)	(4)
6000 營業費用合計		(1,294,925)	(10)	(1,229,437)	(10)
6900 營業(損失)利益		(96,515)	(1)	313,024	2
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(九)(二十)	307,248	2	245,472	2
7020 其他利益及損失	六(二十一)	219,751	2	420,886	3
7050 財務成本	六(二十二)	(358,088)	(3)	(214,623)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	1,016,753	8	1,716,066	13
7000 營業外收入及支出合計		1,185,664	9	2,167,801	17
7900 稅前淨利		1,089,149	8	2,480,825	19
7950 所得稅費用	六(二十五)	(59,797)	(1)	(148,436)	(1)
8200 本期淨利		\$ 1,029,352	7	\$ 2,332,389	18
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 21,573)	-	(\$ 6,830)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	3,668	-	1,161	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(17,905)	-	(5,669)	-
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		(1,178,861)	(9)	3,073,181	23
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	(278,241)	(2)	(162,875)	(1)
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之份額-可能重分類至損益之項目		(46,294)	-	31,960	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	13,025	-	(14,307)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,490,371)	(11)	2,927,959	22
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,508,276)	(11)	\$ 2,922,290	22
8500 本期綜合損益總額		(\$ 478,924)	(4)	\$ 5,254,679	40
基本每股盈餘					
9750 基本每股盈餘合計	六(二十六)	\$ 1.57		\$ 3.55	
稀釋每股盈餘					
9850 稀釋每股盈餘合計	六(二十六)	\$ 1.55		\$ 3.53	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰

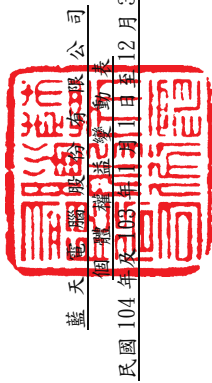


經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮





藍天國際股份有限公司

民國104年12月31日止

民國104年12月31日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	資本			公積			留			盈			其			他			權			
	普通股股本	資本公積一發行溢價	資本公積一庫藏股	資本公積一庫藏股	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	盈餘	
103年																						
103年1月1日追溯重編後餘額	\$ 6,891,650	\$ 1,391,614	\$ -	\$ -	\$ 818,581	\$ 33,469,780	\$ 2,928,366	\$ -	\$ 2,065,924	\$ -	\$ 656,655	\$ -	\$ 537,844	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 47,684,706
102年度盈餘指撥與分配(註1)																						
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	292,837	-	(292,837)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(2,151,963)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,151,963)
103年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,332,389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,332,389
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(5,669)	-	3,058,874	-	(130,915)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,922,290
註銷庫藏股	-	-	-	-	-	-	(262,240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	334,356
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,199
103年12月31日餘額	\$ 6,831,650	\$ 1,379,498	\$ -	\$ 85,199	\$ 1,111,418	\$ 33,469,780	\$ 2,548,046	\$ -	\$ 5,124,798	\$ -	\$ 525,740	\$ -	\$ 203,488	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 50,872,621
104年																						
104年1月1日餘額	\$ 6,831,650	\$ 1,379,498	\$ -	\$ 85,199	\$ 1,111,418	\$ 33,469,780	\$ 2,548,046	\$ -	\$ 5,124,798	\$ -	\$ 525,740	\$ -	\$ 203,488	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 50,872,621
103年度盈餘指撥與分配(註2)																						
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	233,239	-	(233,239)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	383,807	(383,807)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,707,907)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,707,907)
104年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,029,352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,029,352
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(17,905)	-	(1,165,836)	-	(324,555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,508,276)
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222,890
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67,618
104年12月31日餘額	\$ 6,831,650	\$ 1,379,498	\$ -	\$ 152,817	\$ 1,344,657	\$ 33,853,587	\$ 1,234,540	\$ -	\$ 3,958,962	\$ -	\$ 201,205	\$ -	\$ 426,378	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 48,530,518

註1：董監酬勞\$26,000及員工酬勞\$214,000已於綜合損益表中扣除。
註2：董監酬勞\$16,000及員工酬勞\$172,000已於綜合損益表中扣除。

董事長：許崑泰




經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮




 藍天電腦股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,089,149	\$ 2,480,825
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十三)	9,110	11,429
攤銷費用	六(二十三)	9,265	8,385
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨利益	六(二十一)	(7,472)	(22,347)
備抵呆帳迴轉利益	六(五)	(15,416)	-
利息費用	六(二十二)	358,088	214,623
利息收入	六(二十)	(57,593)	(24,624)
股利收入	六(二十)	(54,468)	(49,470)
採權益法認列之子公司關聯企業及合資利 益之份額	六(七)	(1,016,753)	(1,716,067)
處分投資利益	六(二十一)	(124,711)	(340,736)
投資性不動產公允價值調整利益(損失)	六(九)(二十一)	(1,186)	(5,235)
採用權益法之投資現金股利		152,119	52,847
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產		(430,659)	292,391
應收票據淨額		1,649	(1,649)
應收帳款淨額		(1,066,079)	(158,792)
存貨		(205,489)	(13,193)
預付款項		(143,199)	(670,254)
其他流動資產		81,044	(270,309)
其他非流動資產-其他		265	3,567
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(2,070)	(982)
應付帳款		29,593	5,696
其他應付款		65,115	(3,346)
負債準備-流動		9,285	7,574
其他流動負債-其他		(19,128)	(84,742)
其他非流動負債-其他		7,404	(3,872)
營運產生之現金流出		(1,332,137)	(288,281)
收取利息		71,159	16,547
收取股利		54,468	49,470
支付利息		(292,736)	(197,539)
支付所得稅		(101,145)	(23,050)
營業活動之淨現金流出		(1,600,391)	(442,853)

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
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

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
取得備供出售金融資產		(\$ 102,077)	\$ -
處分備供出售金融資產價款		189,424	1,036,567
取得採用權益法之投資		(59,416)	(1,271,820)
預付投資款增加		(391,810)	(1,455,523)
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(8,474)	(6,360)
存出保證金增加		(2,151)	3,700
取得無形資產		(8,113)	(29,189)
取得投資性不動產	六(九)	(300)	-
其他金融資產增加		(541,711)	(1,799,677)
其他非流動資產增加		(44,606)	(747,572)
投資活動之淨現金流出		(969,234)	(4,269,874)
籌資活動之現金流量			
增加短期借款		43,301,263	40,427,556
減少短期借款		(42,891,058)	(37,978,867)
發行公司債		5,000,000	-
舉借長期借款		19,098,758	16,142,533
償還長期借款		(17,584,908)	(11,741,254)
存入保證金增加(減少)		(888)	146
其他金融負債增加		106,240	235,698
發放現金股利	六(十八)	(1,707,907)	(2,151,963)
購買庫藏股	六(十六)(二十八)	(207,663)	-
籌資活動之淨現金流入		5,113,837	4,933,849
匯率影響數		(4,141)	43,764
本期現金及約當現金增加數		2,540,071	264,886
期初現金及約當現金餘額		872,678	607,792
期末現金及約當現金餘額		\$ 3,412,749	\$ 872,678

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮





資誠

會計師查核報告書

(105)財審報字第 15004252 號

藍天電腦股份有限公司 公鑒：

藍天電腦股份有限公司及其子公司（以下簡稱「藍天集團」）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、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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」及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，足以允當表達藍天集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

藍天電腦股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具標準式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟

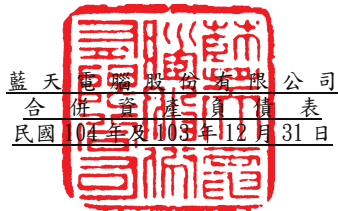
會計師

張明輝



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 79059 號
中華民國 105 年 3 月 25 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw



藍天電腦股份有限公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 5,862,144	5	\$ 2,660,118	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		1,429,676	1	930,077	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	313,355	-	612,284	1
1150	應收票據淨額	六(四)	30,842	-	14,306	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	2,537,325	2	2,053,168	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七	33,782	-	45,865	-
1220	本期所得稅資產	六(二十八)	2,826	-	-	-
130X	存貨	六(六)及八	4,252,183	4	2,781,813	2
1410	預付款項		396,393	-	452,431	-
1470	其他流動資產	六(三)、七及八	5,587,047	5	3,181,717	3
11XX	流動資產合計		<u>20,445,573</u>	<u>17</u>	<u>12,731,779</u>	<u>11</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(七)	2,551,987	2	1,982,794	2
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,883,865	2	1,419,345	1
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	91,210,068	74	89,215,318	77
1780	無形資產	六(十)	40,613	-	48,539	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	81,876	-	112,545	-
1920	存出保證金		835,257	1	834,577	1
1985	長期預付租金	六(十一)及八	2,852,441	2	6,278,847	6
1990	其他非流動資產—其他	六(三)、七及八	2,562,397	2	2,640,407	2
15XX	非流動資產合計		<u>102,018,504</u>	<u>83</u>	<u>102,532,372</u>	<u>89</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 122,464,077</u>	<u>100</u>	<u>\$ 115,264,151</u>	<u>100</u>

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)	\$	8,883,187	7	\$	8,729,677	8
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十三)		-	-		5,187	-
2150	應付票據			10,452	-		12,457	-
2170	應付帳款			1,821,056	2		1,786,092	1
2180	應付帳款—關係人	七		265,323	-		180,613	-
2200	其他應付款			3,015,653	3		2,348,444	2
2230	本期所得稅負債	六(二十八)		128,861	-		203,678	-
2250	負債準備—流動	六(十七)		39,125	-		29,840	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)		5,441,870	4		5,442,974	5
2399	其他流動負債—其他	七		2,285,510	2		1,803,024	2
21XX	流動負債合計			<u>21,891,037</u>	<u>18</u>		<u>20,541,986</u>	<u>18</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十四)		5,000,000	4		-	-
2540	長期借款	六(十五)		32,267,817	26		29,367,302	26
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)		13,005,694	11		13,008,487	11
2645	存入保證金			1,158,884	1		1,115,482	1
2670	其他非流動負債—其他	六(十六)		595,922	-		345,646	-
25XX	非流動負債合計			<u>52,028,317</u>	<u>42</u>		<u>43,836,917</u>	<u>38</u>
2XXX	負債總計			<u>73,919,354</u>	<u>60</u>		<u>64,378,903</u>	<u>56</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十八)		6,831,630	6		6,831,630	6
資本公積								
3200	資本公積	六(十九)		1,532,315	1		1,464,697	1
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		1,344,657	1		1,111,418	1
3320	特別盈餘公積			33,853,587	28		33,469,780	29
3350	未分配盈餘			1,234,540	1		2,548,046	2
其他權益								
3400	其他權益	六(二十一)		4,160,167	3		5,650,538	5
3500	庫藏股票	六(十八)	(426,378)	-	(203,488)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>48,530,518</u>	<u>40</u>		<u>50,872,621</u>	<u>44</u>
36XX	非控制權益			<u>14,205</u>	<u>-</u>		<u>12,627</u>	<u>-</u>
3XXX	權益總計			<u>48,544,723</u>	<u>40</u>		<u>50,885,248</u>	<u>44</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及股東權益總計		\$	<u>122,464,077</u>	<u>100</u>	\$	<u>115,264,151</u>	<u>100</u>

請後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮



藍天電腦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

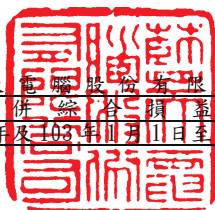


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%	金 額	金 額	%	
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 19,393,313	100	\$ 19,054,116	100		
5000 營業成本	六(六)(二十六) 及七	(12,686,896)	(65)	(12,276,304)	(64)		
5900 營業毛利		6,706,417	35	6,777,812	36		
營業費用	六(二十六)(二十七)						
6100 推銷費用		(1,322,473)	(7)	(1,332,497)	(7)		
6200 管理費用		(2,385,152)	(12)	(2,341,028)	(12)		
6300 研究發展費用		(485,430)	(3)	(502,353)	(3)		
6000 營業費用合計		(4,193,055)	(22)	(4,175,878)	(22)		
6900 營業利益		2,513,362	13	2,601,934	14		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十三)	490,079	2	386,456	2		
7020 其他利益及損失	六(二十四)	(449,233)	(2)	946,232	5		
7050 財務成本	六(二十五)	(1,025,490)	(5)	(840,666)	(4)		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	224,463	1	292,187	1		
7000 營業外收入及支出合計		(760,181)	(4)	784,209	4		
7900 稅前淨利		1,753,181	9	3,386,143	18		
7950 所得稅費用	六(二十八)	(721,817)	(3)	(1,053,830)	(6)		
8200 本期淨利		\$ 1,031,364	6	\$ 2,332,313	12		

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		103 年 度	金 額	%
其他綜合損益							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	(\$ 21,573)	-	(\$ 6,830)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	3,668	-	1,161	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(17,905)	-	(5,669)	-	
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	六(二十一)	(1,178,463)	(6)	2,956,543	16	
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)(二十一)	(278,241)	(2)	(130,915)	(1)	
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(二十一)	(46,294)	-	116,365	1	
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	13,025	-	(14,307)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		(1,489,973)	(8)	2,927,686	16	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,507,878)	(8)	\$ 2,922,017	16	
8500	本期綜合損益總額		(\$ 476,514)	(2)	\$ 5,254,330	28	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 1,029,352	6	\$ 2,332,389	12	
8620	非控制權益		\$ 2,012	-	(\$ 76)	-	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		(\$ 478,924)	(2)	\$ 5,254,679	28	
8720	非控制權益		\$ 2,410	-	(\$ 349)	-	
基本每股盈餘							
9750	基本每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 1.57		\$ 3.55		
稀釋每股盈餘							
9850	稀釋每股盈餘合計	六(二十九)	\$ 1.55		\$ 3.53		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰

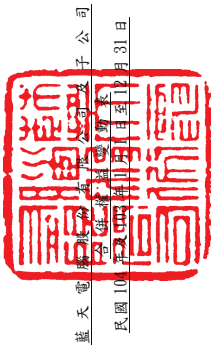


經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮





藍天電腦股份有限公司
民國104年12月31日

單位：新台幣千元

附註	歸屬於本公司之權益		母保積		公留盈餘		業餘		主權		之益		權益	
	普通	股本	資本公積	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	非控制權益	計	總	額
103年度														
103年1月1日追溯重編後餘額	\$ 6,831,630	\$ 1,391,614	\$ -	\$ 818,581	\$ 33,469,780	\$ 2,928,366	\$ 2,065,924	\$ 656,655	\$ -	\$ 537,844	\$ -	\$ 47,684,706	\$ -	\$ 47,684,706
102年度盈餘指撥與分配	-	-	-	292,837	-	(292,837)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(2,151,963)	-	-	-	-	(2,151,963)	-	(2,151,963)	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	2,332,389	-	-	-	-	2,332,389	(76)	2,332,313	-
103年度淨利	-	-	-	-	-	-	3,058,874	(130,915)	-	-	2,922,290	(273)	2,922,017	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(262,240)	-	334,356	-	-	-	-	-	-
註銷庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	85,199	-	-	-	-	-	-	-	85,199	-	85,199	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,976	-	12,976	-
103年12月31日餘額	\$ 6,831,630	\$ 1,379,498	\$ 85,199	\$ 1,111,418	\$ 33,469,780	\$ 2,548,046	\$ 5,124,798	\$ 525,740	\$ -	\$ 203,488	\$ 12,627	\$ 50,885,248	\$ -	\$ 50,885,248
104年度														
104年1月1日餘額	\$ 6,831,630	\$ 1,379,498	\$ 85,199	\$ 1,111,418	\$ 33,469,780	\$ 2,548,046	\$ 5,124,798	\$ 525,740	\$ -	\$ 203,488	\$ 12,627	\$ 50,885,248	\$ -	\$ 50,885,248
103年度盈餘指撥與分配	-	-	-	233,239	-	(233,239)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(383,807)	-	-	-	-	(1,707,907)	-	(1,707,907)	-
股東現金股利	-	-	-	-	-	1,029,352	-	-	-	-	2,012	-	1,031,364	-
104年1月至12月淨利	-	-	-	-	-	-	(17,905)	(1,165,836)	(324,535)	-	(222,890)	(398)	(1,507,878)	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購入庫藏股	-	-	67,618	-	-	-	-	-	-	-	67,618	-	67,618	-
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(832)	-	(832)	-
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,205	-	14,205	-
104年12月31日餘額	\$ 6,831,630	\$ 1,379,498	\$ 152,817	\$ 1,344,657	\$ 33,853,587	\$ 1,234,540	\$ 3,958,962	\$ 201,205	\$ -	\$ 426,378	\$ 14,205	\$ 48,544,723	\$ -	\$ 48,544,723

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。




董事長：許昆泰



經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮

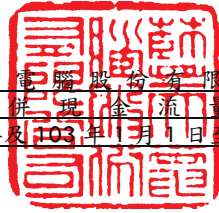

 藍天電腦股份有限公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 1,753,181	\$ 3,386,143
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十六)	115,950	130,068
攤銷費用	六(十)(十一)(二十六)	16,285	15,503
呆帳費用	六(五)	(1,151)	859
採權益法認列之關聯企業及合併損益之份額	六(七)	(224,463)	(292,187)
處分不動產、廠房及設備利益	六(八)(二十四)	2,121	5,500
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	六(二)(二十四)	9,247	(94,961)
利息收入	六(二十三)	(88,612)	(71,787)
利息費用	六(二十五)	1,025,490	840,666
股利收入	六(二十三)	(64,820)	(74,626)
處分投資損失(利益)	六(二十四)	(158,846)	(419,017)
投資性不動產公允價值調整利益	六(九)(二十四)	(816)	(540,319)
處分長期預付租金損失(利益)	六(十)	164,334	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量金融資產		(456,502)	(4,568)
應收票據淨額		(16,536)	41,667
應收帳款淨額		(467,491)	(457,756)
存貨		(1,469,684)	104,401
預付款項減少(增加)		97,135	(251,722)
其他流動資產		(396,873)	(279,591)
其他非流動資產-其他		(174,822)	117,381
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		(5,187)	5,187
應付票據		(2,005)	(1,090)
應付帳款		34,964	(36,258)
應付帳款-關係人		84,710	(40,009)
其他應付款		165,997	233,679
負債準備-流動		9,285	7,574
其他流動負債-其他		482,486	310,350
其他非流動負債-其他		(185,913)	(84,027)
營運產生之現金流入		247,464	2,551,060
支付所得稅		(794,407)	(538,211)
收取利息		88,844	70,859
支付利息		(1,025,919)	(861,903)
收取股利		64,820	74,626
營業活動之淨現金(流出)流入		(1,419,198)	1,296,431

(續次頁)

藍天電腦股份有限公司
 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

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
備供出售金融資產取得價款		(\$ 102,077)	(\$ 954,813)
處分備供出售金融資產價款		303,717	1,700,966
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(564,303)	(69,986)
處分不動產、廠房及設備價款		5,867	6,505
取得投資性不動產	六(三十一)	(2,837,298)	(6,071,899)
支付利息(利息資本化)	六(六)(九)(二十五)	(641,622)	(821,745)
處分投資性不動產	六(九)	252,429	219,829
長期預付租金退還款		1,694,376	-
長期預付租金增加		(17,713)	(1,035,829)
取得無形資產	六(十)	(8,113)	(36,334)
存出保證金減少		16,329	112,781
其他流動資產增加		(1,079,132)	(1,872,154)
其他非流動資產-其他減少(增加)		65,678	(2,749,011)
投資活動之淨現金流出		(2,911,862)	(11,571,690)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款		51,078,428	50,759,502
償還短期借款		(50,987,869)	(48,221,793)
發行公司債		5,000,000	-
償還長期借款		(26,523,373)	(15,377,083)
舉借長期借款		29,739,841	24,554,815
發放現金股利	六(二十)	(1,707,907)	(2,151,963)
存入保證金增加		66,299	137,977
其他非流動負債-其他增加		414,616	-
購買庫藏股		(207,663)	-
非控制權益變動		(832)	12,976
籌資活動之淨現金流入		6,871,540	9,714,431
匯率影響數		661,546	(434,541)
本期現金及約當現金增加(減少)數		3,202,026	(995,369)
期初現金及約當現金餘額		2,660,118	3,655,487
期末現金及約當現金餘額		\$ 5,862,144	\$ 2,660,118

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：許崑泰



經理人：蔡明賢



會計主管：游添榮



修訂前：

藍天電腦股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為藍天電腦股份有限公司。

第二條：公司所經營之許可業務如下：

公司所經營之許可業務如下：

- 1.CC01060 有線通信機械器材製造業
- 2.CC01070 無線通信機械器材製造業
- 3.CC01101 電信管制射頻器材製造業
- 4.CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 5.E605010 電腦設備安裝業
- 6.F113070 通信器材批發業
- 7.F118010 資訊軟體批發業
- 8.F119010 電子材料批發業
- 9.F213060 通信器材零售業
- 10.F218010 資訊軟體零售業
- 11.F219010 電子材料零售業
- 12.F401010 國際貿易業
- 13.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 14.I301010 資訊軟體服務業
- 15.I301020 資料處理服務業
- 16.I301030 電子資訊供應服務業
- 17.J901011 觀光旅館業
- 18.J901020 一般旅館業
- 19.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為所投資設立之子公司及關係企業為擔保事項之保證人。

第四條：本公司設總公司於新北市，並得依業務之需要於國內外設立分公司。

第五條：本公司得投資他公司為有限責任之股東，並不受公司法第十三條第一項規定投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣玖拾億元，分為玖億股，每股新台幣壹拾元，得發行普通股及特別股，授權董事會分次發行。

前項資本總額內，保留新台幣貳億元得供發行員工認股權憑證，共計貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。

第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關規定辦理。

第八條：本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月

內召開。臨時會於必要時依相關法令召開之。

前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定委託代理人出席。

第十二條：本公司股東，除有公司法規定之股份其表決權受限制或無表決權之情事外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議方式，除公司法就特別事項規定之特別決議表決權數，悉依其最低之限制規定外，其餘均以應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並以出席股東表決權過半數同意之一般決議方式行之。

第十四條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長代理之，若副董事長亦缺席時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。上項議事錄之分發得以公告為之。

第十六條：有關股東會開會之議事流程悉依「藍天電腦股份有限公司股東會議事規則」行使之。

第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事五至七人，監察人二人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第14條之2規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十八條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十九條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第二十條：公司業務之執行，除公司法及章程規定應由股東會決議之事項外，均由董事會決議行之。

第二十一條：董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

本公司董事會至少每季召集一次。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）等方式通知。

第二十二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，需有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但該代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊參與會議者視同親自

出席。

第二十三條：董事長、副董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十三條之一：本公司得經董事會之決議為董事、監察人及重要職員購買董事、監察人及重要職員責任保險。

第二十三條之二：本公司董事會得因業務運作之需要設置薪酬委員會或其他功能性委員會。

第五章 經理人

第二十四條：本公司得設經理人一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十五條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並提交股東常會請求承認。

1.營業報告書。

2.財務報表。

3.盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：本公司每期決算之盈餘除依法提列應繳納所得稅，並先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得就餘額部分提撥 5%~15%做為員工紅利，提撥不高於 1%做為董事監察人酬勞，其餘就其餘額加計期初累積未分配盈餘數除酌予保留外，由董事會擬定分配案提請股東會決議分配之。

董事會若決議分派股利，就其餘額優先分派甲種特別股當年度應分派及以前各年度累積未分派或分派不足額之股息。

前項員工分配股票紅利之對象得包括本公司持股 50%以上從屬公司之全職員工。

第二十七條：本公司屬電子高科技產業，基於產業發展遠景、資本支出需要及健全財務規劃並保障投資人權益，本公司股利政策係綜合考量資本公積、保留盈餘、財務結構及營運狀況等因素來分配，在維持穩定股利目標下，現金股利不得低於股利總額10%。

第七章 附則

第二十八條：本章程未訂事宜，悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。

第一次修訂於民國七十三年五月十七日。

第二次修訂於民國七十六年二月二十三日。

第三次修訂於民國七十七年十一月二十五日。

第四次修訂於民國七十七年十二月十六日。

第五次修訂於民國七十九年四月二十二日。

第六次修訂於民國八十年七月十五日。

第七次修訂於民國八十一年三月三十一日。

第八次修訂於民國八十一年七月二十一日。

第九次修訂於民國八十二年四月二十七日。

第十次修訂於民國八十二年六月三日。
第十一次修訂於民國八十二年九月二十一日。
第十二次修訂於民國八十三年五月十日。
第十三次修訂於民國八十四年四月二十一日。
第十四次修訂於民國八十五年五月三十日。
第十五次修訂於民國八十六年五月五日。
第十六次修訂於民國八十七年一月二十日。
第十七次修訂於民國八十七年四月二十九日。
第十八次修訂於民國八十八年五月十三日。
第十九次修訂於民國八十九年六月八日。
第二十次修訂於民國九十一年五月三十一日。
第二十一次修訂於民國九十三年五月二十五日。
第二十二次修訂於民國九十四年六月十四日。
第二十三次修訂於民國九十五年六月十五日。
第二十四次修訂於民國九十六年六月十五日。
第二十五次修訂於民國九十七年六月十一日。
第二十六次修訂於民國九十八年六月十九日。
第二十七次修訂於民國九十九年六月十四日。
第二十八次修訂於民國一〇〇年六月十七日。
第二十九次修訂於民國一〇一年六月十五日。
第三十次修訂於民國一〇二年六月十四日。
第三十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日

修訂後

藍天電腦股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為藍天電腦股份有限公司。

第二條：公司所經營之許可業務如下：

公司所經營之許可業務如下：

- 1.CC01060 有線通信機械器材製造業
- 2.CC01070 無線通信機械器材製造業
- 3.CC01101 電信管制射頻器材製造業
- 4.CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 5.E605010 電腦設備安裝業
- 6.F113070 通信器材批發業
- 7.F118010 資訊軟體批發業
- 8.F119010 電子材料批發業
- 9.F213060 通信器材零售業
- 10.F218010 資訊軟體零售業
- 11.F219010 電子材料零售業
- 12.F401010 國際貿易業
- 13.F401021 電信管制射頻器材輸入業
- 14.I301010 資訊軟體服務業
- 15.I301020 資料處理服務業
- 16.I301030 電子資訊供應服務業
- 17.J901011 觀光旅館業
- 18.J901020 一般旅館業
- 19.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為所投資設立之子公司及關係企業為擔保事項之保證人。

第四條：本公司設總公司於新北市，並得依業務之需要於國內外設立分公司。

第五條：本公司得投資他公司為有限責任之股東，並不受公司法第十三條第一項規定投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

第六條：本公司資本總額定為新台幣玖拾億元，分為玖億股，每股新台幣壹拾元，得發行普通股及特別股，授權董事會分次發行。

前項資本總額內，保留新台幣貳億元得供發行員工認股權憑證，共計貳仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。

第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依主管機關規定辦理。

第八條：本公司發行之股份得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月

內召開。臨時會於必要時依相關法令召開之。

前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，依公司法第一七七條及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定委託代理人出席。

第十二條：本公司股東，除有公司法規定之股份其表決權受限制或無表決權之情事外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議方式，除公司法就特別事項規定之特別決議表決權數，悉依其最低之限制規定外，其餘均以應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，並以出席股東表決權過半數同意之一般決議方式行之。

第十四條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由副董事長代理之，若副董事長亦缺席時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。上項議事錄之分發得以公告為之。

第十六條：有關股東會開會之議事流程悉依「藍天電腦股份有限公司股東會議事規則」行使之。

第四章 董事及監察人

第十七條：本公司設董事五至七人，監察人二人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。配合證券交易法第14條之2規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十八條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十九條：董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，一人為副董事長，董事長對外代表本公司。

第二十條：公司業務之執行，除公司法及章程規定應由股東會決議之事項外，均由董事會決議行之。

第二十一條：董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

本公司董事會至少每季召集一次。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件（E-mail）等方式通知。

第二十二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，需有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但該代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊參與會議者視同親自

出席。

第二十三條：董事長、副董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。

第二十三條之一：本公司得經董事會之決議為董事、監察人及重要職員購買董事、監察人及重要職員責任保險。

第二十三條之二：本公司董事會得因業務運作之需要設置薪酬委員會或其他功能性委員會。

第五章 經理人

第二十四條：本公司得設經理人一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十五條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並提交股東常會請求承認。

- 1.營業報告書。
- 2.財務報表。
- 3.盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。
為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工、董事及監察人酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞5%-15%及董事及監察人酬勞不高於1%。
員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。
前項員工酬勞發給股票或現金之對象得包括本公司持股50%以上從屬公司之全職員工。

第二十七條：本公司屬電子高科技產業，基於產業發展遠景、資本支出需要及健全財務規劃並保障投資人權益，本公司股利政策係綜合考量資本公積、保留盈餘、財務結構及營運狀況等因素來分配，在維持穩定股利目標下，現金股利不得低於股利總額10%。

第七章 附則

第二十八條：本章程未訂事宜，悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國七十二年九月十七日。

第一次修訂於民國七十三年五月十七日。

第二次修訂於民國七十六年二月二十三日。

第三次修訂於民國七十七年十一月二十五日。

第四次修訂於民國七十七年十二月十六日。

第五次修訂於民國七十九年四月二十二日。

第六次修訂於民國八十年七月十五日。

第七次修訂於民國八十一年三月三十一日。

第八次修訂於民國八十一年七月二十一日。

第九次修訂於民國八十二年四月二十七日。
第十次修訂於民國八十二年六月三日。
第十一次修訂於民國八十二年九月二十一日。
第十二次修訂於民國八十三年五月十日。
第十三次修訂於民國八十四年四月二十一日。
第十四次修訂於民國八十五年五月三十日。
第十五次修訂於民國八十六年五月五日。
第十六次修訂於民國八十七年一月二十日。
第十七次修訂於民國八十七年四月二十九日。
第十八次修訂於民國八十八年五月十三日。
第十九次修訂於民國八十九年六月八日。
第二十次修訂於民國九十一年五月三十一日。
第二十一次修訂於民國九十三年五月二十五日。
第二十二次修訂於民國九十四年六月十四日。
第二十三次修訂於民國九十五年六月十五日。
第二十四次修訂於民國九十六年六月十五日。
第二十五次修訂於民國九十七年六月十一日。
第二十六次修訂於民國九十八年六月十九日。
第二十七次修訂於民國九十九年六月十四日。
第二十八次修訂於民國一〇〇年六月十七日。
第二十九次修訂於民國一〇一年六月十五日。
第三十次修訂於民國一〇二年六月十四日。
第三十一次修訂於中華民國一〇三年六月十二日。
第三十二次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。

修訂前

藍天電腦股份有限公司 從事衍生性商品交易處理程序

第一條 目的

- (一) 為保障投資，落實資訊公開，建立本公司(含子公司)衍生性商品交易之風險管理制度，特訂定本處理程序。
- (二) 本處理程序係依據行政院金融監督管理委員會（以下簡稱主管機關）91.12.10 台財證(一)第 0910006105 號令之規定辦理。
- (三) 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，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，公司應將董事會異議資料送各監察人。
已依法規規定設置獨立董事時，依前項規定將從事衍生性商品交易處理程序提報董事會討論時，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。
已依法規規定設置審計委員會時，訂定或修訂從事衍生性商品交易處理程序，應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。
前項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。
- (四) 第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- (五) 已依法規規定設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第二條 定義及適用範圍

本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。

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，限定使用遠期外匯(FORWARD)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，首先需明確訂定出本公司所可能產生匯率風險之部位，再依各部位的外幣種類及部位大小訂定管理方針。

(一) 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進料成本。
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。
- (二) 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。
- (三) 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。
- (四) 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

本公司承作衍生性商品交易，依作業執程序，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：

(一) 管理決策單位：

1. 成員：總經理、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。

(二) 執行單位：

1. 成員：財務單位、出納人員、會計單位。
2. 權責：財務單位
 - (1) 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。
 - (2) 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。
 - (3) 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。
 - (4) 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

- (1) 登錄及確認財務單位之外匯成交單。
- (2) 依據財務會計準則公報入帳。
- (3) 每月評估外匯交易部位之損益，將此估計數入帳。

出納人員

- (1) 詳細計算現金流量，配合財務會計外匯交易之交割。
- (2) 交割資金之報支及調度安排。

四、績效評估要領

本公司承作衍生性商品交易，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，呈送董事長、總經理核閱。

五、交易之契約總額

(一)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，總交易額度不可超過此部位。

(二)個別契約總額

每筆交易之金額以不超過美金三百萬元為原則，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

(一)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壹佰萬元以上時，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。

(二)個別契約之損失上限

個別契約損失達美金伍拾萬元以上時，需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。

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，經董事會通過核准生效。如有修正，必須經董事會通過後方得為之。

	外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限
總經理	六個月之營收數	美金 1000 萬元	美金 2000 萬元	美金 50 萬元	美金 100 萬元

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。本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

(二)執行流程：由管理決策單位核定作業部位，交由財務單位依市場狀況進行交易並出單，依核決權限簽核用印後，交由出納進行交割資金調度，並由會計入帳對帳。

第五條 公告申報

- (一)凡公司於各金融機構所承作之衍生性商品，經辦人員需依據所承作之性質，於每月底彙整交易明細總表，經由會計與帳列數核對無誤後，按月將本公司及其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，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。
- (二)除上述每月例行性公告外，若從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額時，應於事實發生之日起二日內依規定辦理公告申報。
- (三)上述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。

第六條 會計處理方式

本公司應依一般公認會計原則規定，評估衍生性商品處理情形並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，並出具允當之查核報告。

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商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拋補平倉作業。
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，均需經由法務的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，以避免誤用商品導致損失。
7. 現金交割風險管理：授權交易人員除恪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. 本公司承作之每筆衍生性金融產品，其交易人員與入帳確認人員及交割人員必需為不同人員。
2. 交易人員應將每筆交易憑證或合約交付入帳確認人員登帳。
3. 入帳確認人員應定期與往來銀行對帳或函證。
4. 入帳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。
5. 從事衍生性商品交易，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)定期監督管理

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定之「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評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月評估兩次，其評估報告應呈送董事長核閱。

會計單位應依據會計準則公報規定，於月底依公平價值提列預估交易損益。

(四)建立備查簿

本公司從事衍生性商品交易，應由交易單位建立備查簿。就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本處理程序應審慎評估之事項，

詳細登載於備查簿備查。

第八條 內部稽核制度

- (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，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。
- (二)各監察人於接獲重大違規之稽核報告，應依違反情況予以提請處分相關人員。

第九條 子公司應依第五條規定於每月 10 日前將衍生性商品交易報告，以書面資料呈報母公司，由母公司代為公告申報。若有違反本處理程序之情事，應依違反情況，提請處分相關子公司人員。

第十條 本作業程序未盡事宜部分，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

第十一條 本作業程序訂於中華民國八十五年七月卅日。
第一次修訂於中華民國八十五年九月卅日。
第二次修訂於中華民國九十二年六月十二日。
第三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。
第四次修訂於中華民國九十七年六月十一日。
第五次修訂於中華民國一〇四年六月十六日

修訂後

藍天電腦股份有限公司 從事衍生性商品交易處理程序

第一條 目的

- (一)為保障投資，落實資訊公開，建立本公司(含子公司)衍生性商品交易之風險管理制度，特訂定本處理程序。
- (二)本處理程序係依據行政院金融監督管理委員會(以下簡稱主管機關)91.12.10台財證(一)第0910006105號令之規定辦理。
- (三)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，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明，公司應將董事會異議資料送各監察人。
已依法規規定設置獨立董事時，依前項規定將從事衍生性商品交易處理程序提報董事會討論時，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。
已依法規規定設置審計委員會時，訂定或修訂從事衍生性商品交易處理程序，應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。
前項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。
- (四)第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。
- (五)已依法規規定設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第二條 定義及適用範圍

本處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。

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，限定使用遠期外匯(FORWARD)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，首先需明確訂定出本公司所可能產生匯率風險之部位，再依各部位的外幣種類及部位大小訂定管理方針。

(一)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進料成本。
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。
- (二) 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。
- (三) 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。
- (四) 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

本公司承作衍生性商品交易，依作業執程序，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：

(一) 管理決策單位：

1. 成員：總經理、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。

(二) 執行單位：

1. 成員：財務單位、出納人員、會計單位。
2. 權責：財務單位
 - (5) 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。
 - (6) 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。
 - (7) 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。
 - (8) 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

- (4) 登錄及確認財務單位之外匯成交單。
- (5) 依據財務會計準則公報入帳。
- (6) 每月評估外匯交易部位之損益，將此估計數入帳。

出納人員

- (3) 詳細計算現金流量，配合財務會計外匯交易之交割。
- (4) 交割資金之報支及調度安排。

四、績效評估要領

本公司承作衍生性商品交易，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，呈送董事長、總經理核閱。

五、交易之契約總額

(一) 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，總交易額度不可超過此部位。

(二)個別契約總額

每筆交易之金額以不超過美金三百萬元為原則，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

(一)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總契約金額10%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。

(二)個別契約之損失上限

個別契約損失達美金伍拾萬元以上時，需報請總經理決定是否進行平倉停損作業。

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，經董事會通過核准生效。如有修正，必須經董事會通過後方得為之。

	外匯 避險部位	單筆 成交金額	每日 成交金額	個別契約 損失上限	總契約 損失上限
總經理	六個月之營收數	美金 1000 萬元	美金 2000 萬元	美金 50 萬元	<u>總契約金額</u> <u>10%</u>

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。本公司從事衍生性商品交易，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

(二)執行流程：由管理決策單位核定作業部位，交由財務單位依市場狀況進行交易並出單，依核決權限簽核用印後，交由出納進行交割資金調度，並由會計入帳對帳。

第五條 公告申報

- (四)凡公司於各金融機構所承作之衍生性商品，經辦人員需依據所承作之性質，於每月底彙整交易明細總表，經由會計與帳列數核對無誤後，按月將本公司及其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，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。
- (五)除上述每月例行性公告外，若從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額時，應於事實發生之日起二日內依規定辦理公告申報。
- (六)上述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。

第六條 會計處理方式

本公司應依一般公認會計原則規定，評估衍生性商品處理情形並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，並出具允當之查核報告。

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商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拋補平倉作業。
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，均需經由法務的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，以避免誤用商品導致損失。
7. 現金交割風險管理：授權交易人員除恪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. 本公司承作之每筆衍生性金融產品，其交易人員與入帳確認人員及交割人員必需為不同人員。
2. 交易人員應將每筆交易憑證或合約交付入帳確認人員登帳。
3. 入帳確認人員應定期與往來銀行對帳或函證。
4. 入帳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。
5. 從事衍生性商品交易，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)定期監督管理

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定之「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評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月評估兩次，其評估報告應呈送董事長核閱。

會計單位應依據會計準則公報規定，於月底依公平價值提列預估交易損益。

(四)建立備查簿

本公司從事衍生性商品交易，應由交易單位建立備查簿。就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本處理程序應審慎評估之事項，

詳細登載於備查簿備查。

第八條 內部稽核制度

- (三)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，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。
- (四)各監察人於接獲重大違規之稽核報告，應依違反情況予以提請處分相關人員。

第九條 子公司應依第五條規定於每月 10 日前將衍生性商品交易報告，以書面資料呈報母公司，由母公司代為公告申報。若有違反本處理程序之情事，應依違反情況，提請處分相關子公司人員。

第十條 本作業程序未盡事宜部分，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

第十一條 本作業程序訂於中華民國八十五年七月卅日。
第一次修訂於中華民國八十五年九月卅日。
第二次修訂於中華民國九十二年六月十二日。
第三次修訂於中華民國九十五年六月十五日。
第四次修訂於中華民國九十七年六月十一日。
第五次修訂於中華民國一〇四年六月十六日。
第六次修訂於中華民國一〇五年六月十四日。

藍天電腦股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會議除法令另有規定外，應依本議事規則行之。
- 第二條 設簽名簿供出席股東（或代理人）簽到，或由出席股東（或代理人）繳交簽到卡以代簽到。出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算之。
- 第四條 股東會召開之地點、應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條 股東會之主席如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 第六條 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東（或代理人）出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東（或代理人）出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。若主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條 出席股東（或代理人）發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東（或代理人）僅提發言條而未發言，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予以制止。
- 第十一條 同一議案每一股東（或代理人）發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

- 第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條 議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監察人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十七條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定，以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意通過之。
表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十八條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十九條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。
- 第二十條 本議事規則未規定事項悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。
- 第二十一條 本議事規則經股東會通過後施行，修改時亦同。
- 第二十二條 本議事規則訂立於民國八十五年五月三十日。
第一次修訂於民國八十七年四月二十九日。
第二次修訂於民國九十一年五月三十一日。
第三次修訂於民國九十五年六月十五日。

藍天電腦股份有限公司
董事、監察人停止過戶日股東名簿記載之持有股數明細

- 一、依據「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第三條規定揭露公司全體董事、監察人之持有股數(如附表)。
- 二、本公司已發行資本總額 6,831,630,000 元，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持股成數為百分之四(27,326,520 股)全體監察人最低應持股成數為百分之 0.四(2,732,652 股)。

藍天電腦股份有限公司
董事、監察人個別持股暨合計持股明細表

職稱	姓名	停止過戶日 (105.04.16) 股東名冊記載 持有股數	持股 比率	備 註
董事長	許崑泰	51,701,335	7.57%	
副董事長	蔡明賢	10,149,224	1.49%	兼任總經理
董事	林茂桂	57,759	0.01%	
董事	簡義龍	1,673,376	0.24%	
董事	游添榮	895,590	0.13%	
獨立董事	陳總明	0	0.00%	
獨立董事	范光松	0	0.00%	
董事合計		64,477,284	9.44%	已達法定成數
監察人	呂進宗	0	0.00%	
監察人	東菱投資股份有限公司 代表人：李柱信	4,102,264	0.60%	
監察人合計		4,102,264	0.60%	已達法定成數
全體董監事合計		68,579,548	10.04%	已達法定成數

