

萬旭電業股份有限公司 105 年股東常會議事錄

時間：西元 2016 年 6 月 13 日(星期一)上午九時

地點：新北市五股區新北產業園區五工六路 72 號(萬泰大樓一樓)

出席：親自出席股東及委託出席股東合計代表股份總數為 45,983,803 股，佔本公司已發行股份總數 89,800,000 股之 51.21%。

出席董事：張銘烈、菅野國延、菅野高延、佐藤正志、蔡篤村、楊金坤董事

出席監察人：水野雅文、楊東武

列席：林鈞堯會計師、陳峰富律師

主席：張銘烈



記錄：劉慧淑



一、宣佈開會(報告出席股數已逾法定股數,宣佈開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

1. 2015 年度營業報告。(請參閱附錄一)
2. 監察人審查 2015 年度決算表冊報告。(請參閱附錄二)
3. 2013 年發行國內第一次有擔保可轉換公司債報告。(請參閱議事手冊)
4. 修訂「誠信經營守則」報告。(請參閱議事手冊)

四、承認事項

第一案：

案由：2015 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，提請承認。(董事會提)

說明：本公司 2015 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，認其足以允當表達萬旭電業股份有限公司 2015 年 12 月 31 日之財務狀況及 2015 年度之財務績效與現金流量，相關報表等請參閱 P.3 及附錄二(P.15~P.29)。

股東戶號 22995 提問：

- (1) 營收何時可以正成長？
- (2) 毛利率大幅提升是否與研發人員的補強有關呢？業務人員是否也有補強？
- (3) 連接器與連接線是否有合作的可能性？

(4)目前公司的員工分紅情形如何及薪資是否有合理化？

經主席指派專人回覆如下：

(一)總經理回覆如下：

- (1) 毛利率的成長乃是與產品的調整策略有關，公司不再追求高營額的成長而是以產品的毛利及利潤為成長目標；因此相信公司的獲利的能力一定會持續的成長。
- (2) 毛利率的成長固然與研發人員的補強有關但與業務人員的加強、產品策略改變、客戶的開發更是息息相關，因此公司會在業務的補強及獎勵措施上更加速進行。
- (3) 連接器及連接線不再只是買賣的關係，公司將會慎選策略性合作的廠商，由公司設計連接器委由廠商客製化生產；因此公司選擇不再以【價格競爭】的市場為主，而是改以具有【技術優勢】的市場為主，相信未來能看到萬旭的毛利持續性成長。

(二)財務長回覆如下：

公司的營運主要是靠員工的努力及貢獻。這幾年公司的經營狀況並不好也多年未再分紅給員工；但對員工的晉升、調薪、獎勵的部分仍是有在進行；對於好的員工公司也有制訂一些獎勵的措施，如：技術獎金、業績獎金等等。

員工人數從 65 人增加到 82 人，增加的部分主要是以技術及業務人員為主，對於股東所提出的建議公司一直都有持續在進行。

經主席說明後，戶號 22995 股東不再表示異議。

決議：經票決結果，出席股東表決權數共計 46,218,803 權，贊成權數 45,983,446 權、反對權數 0 權、無效權數 0 權、棄權及未投票權數 235,357 權，贊成權數占出席股東表決權數 99.49%，超過法定數額，本案照案通過。

第二案：

案由：2015 年度虧損撥補案，提請承認。(董事會提)

說明：1.本公司 2015 年度期初待彌補虧損為新台幣 241,657,616 元，加上 2015 年保留盈餘調整數 649,978 及本期稅後淨損 91,090,237 元後，期末待彌補虧損為 332,097,875 元。

萬旭電業股份有限公司
2015 年度虧損撥補表



單位：新台幣元

期初待彌補虧損	(241,657,616)
加：2015 年度保留盈餘調整數	<u>649,978</u>
調整後待彌補虧損	(241,007,638)
加：2015 年度稅後淨損	<u>(91,090,237)</u>
期末待彌補虧損	<u>(332,097,875)</u>

董事長：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：



決議：經票決結果，出席股東表決權數共計 46,218,803 權，贊成權數 45,983,446 權、反對權數 0 權、無效權數 0 權、棄權及未投票權數 235,357 權，贊成權數占出席股東表決權數 99.49%，超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項

第一案

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。(董事會提)

說明：(一)依總統 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號函之公司法增訂第 235 條之

1 並修正第 253 條及第 240 條條文，故依法修訂公司章程。

(二)修訂前後對照如下，修正前條文請 (參閱附錄三 P. 30-P. 33)。

條文	修正後條文	修正前條文	說明
第 27 條	<u>公司年度如有獲利，應以稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益提撥百分之二至百分之五為員工酬勞，提撥不高於百分之二為董、監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>前項員工酬勞之分派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，並報告股東會。</u>	股息及紅利之分派，以各股東持有股份之比例為準。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。	依總統 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號函之公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 253 條及第 240 條條文內容修訂。
第	公司年度總決算如有盈餘，應先提繳	本公司每年度決算如有盈餘	依總統 104 年

28 條	<p>稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達本公司資本總額時不在此限，另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘由董事會併同以前年度累積未分配盈餘，擬具盈餘分派議案提請股東會決議，分派金額以不超過當年度稅後盈餘百分之七十五為原則。</p> <p><u>本公司股利政策</u>，分為現金股利及股票股利，其中現金股利不低於股利總額之百分之十，但每股現金股利低於0.一元時，得改以股票股利發放。</p>	<p>時，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積（但法定公積已達本公司資本總額時不在此限）並得依法提列或迴轉特別盈餘公積，再就剩餘數，提撥員工紅利百分之二至百分之五，董、監事酬勞不高於百分之二。餘數由董事會併同以前年度累積未分配盈餘，擬具盈餘分派議案提請股東會決議分派之。</p> <p>股東股利之發放，分為現金股利及股票股利，其中現金股利不低於股利總額之百分之十，但每股現金股利低於0.一元時，得改以股票股利發放。</p> <p>以上由董事會擬具分配議案提請股東會決議行之。</p>	5月20日華總一義字第10400058161號函之公司法增訂第235條之1並修正第253條及第240條條文內容修訂。
第 33 條	<p>.....</p> <p>第二十次修正於民國一〇二年六月十三日</p> <p>第二十一次修正於民國一〇三年六月十七日</p> <p><u>第二十二次修正於民國一〇五年六月十三日</u></p>	<p>.....</p> <p>第二十次修正於民國一〇二年六月十三日</p> <p>第二十一次修正於民國一〇三年六月十七日</p>	新增修訂日期

決議：經票決結果，出席股東表決權數共計 46,218,803 權，贊成權數 45,983,446 權、反對權數 0 權、無效權數 0 權、棄權及未投票權數 235,357 權，贊成權數占出席股東表決權數 99.49%，超過法定數額，本案照案通過。

六、其他議案及臨時動議：無

七、散會：09 點 50 分

2015 年度營業報告

(一) 回顧 2015 年，NB 全球出貨量持續下滑 8% 到 1.5 億台，智慧手機持續上升 12% 達到 13 億台，整體消費性電子市場已經明確朝向移動式裝置轉換。4G 的快速崛起讓消費者對無線網路及充電需求更加熱衷，空出的 3G 頻段也提供未來 IOT 更多的應用空間。因為消費性電子及智能家電的相互競爭，在市場整體成長有限的情況下，平均售價仍在下降，也迫使電子零組件公司轉型領域重疊度更高。

在整體環境仍不見好轉情況下，公司致力於自身極細同軸線加工優勢，取得亞洲第一大的安防監視器公司的高階配線訂單，及無人機整機配線及天線訂單；並整合萬旭各公司資源，提供客戶一站式購足所有零組件需求。在網通產品進行部門重組，增補了相關業務及技術人員，針對歐美客戶的高階路由器做設計開發中。高頻配線 USB 3.1 的設計已完成設計工作，並訂立對海外廠設計生產接力的開發責任者工作方式。成本改善部分各廠完成組織調整降低營運成本，並於第三季實現了單季轉虧為盈。

2016 年將是萬旭轉型收穫的第一年，也是驗收萬旭技術能力提升成果的一年，將會在穩步成長的節奏下，追求公司穩定獲利及持續發展的準備。

(二) 本公司 2015 年度經營成果報告如下：

單位：新台幣仟元

項目 科目	2015 年度		2014 年度		增減 %
	金額	百分比	金額	百分比	
營業收入	1,611,899	100	1,923,841	100	(16)
營業毛利	190,730	12	159,780	8	19
營業費用	273,301	17	330,363	17	(17)
營業淨損	(82,571)	(5)	(170,583)	(9)	(52)
稅前淨損	(91,891)	(6)	(164,039)	(8)	(44)

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支分析：

單位：新台幣仟元

項目	2015 年度	2014 年度	增(減)金額
營業活動之淨現金流入	46,087	65,437	(19,350)
投資活動之淨現金流入	73,041	(20,782)	93,823
融資活動之淨現金流出	(42,896)	(41,710)	(1,186)
淨現金流入	82,195	15,862	66,333

2. 獲利能力分析

項目	比率
負債比率 (負債 / 總資產)	52.57%
流動比率 (流動資產 / 流動負債)	179.13%
股東權益報酬率 (稅後淨利 / 平均股東權益)	(12.49%)
純益率 (稅後淨利 / 營業收入淨額)	(6.25%)
每股盈餘 (稅後淨利 / 加權平均已發行股數)	(1.01)

(四) 研究及發展狀況

2015年度研究發展成果如下：

- 1.開發醫療用內視鏡線組,以極細之 AWG 38 電子線為基材,做到訊號傳輸快又穩定且 EMI 效果佳,線徑又可以達成客戶所需之外徑。
- 2.持續開發與生產 NB 產品相關機內機外配線產品。
- 3.以 AWG42 同軸線組合應用於 3D 眼鏡產品上,適用於高畫質視訊訊號之傳輸連結,提供客戶輕薄短小、多種訊號及電源傳輸通道,以利高端產品之整合開發。
- 4.USB 3.1 type C 的崛起,將之前USB 3.0 A type的機種陸續切換成type C,後續以此規格為主流,目前已完成type C的開發與設計。
目前我們已送USB 3.1 type C to USB 3.1 type C to open產品開發應用於外接式的 Dongle及USB 3.1 type C應用於power charging。
- 5.IP-CAM cable產品,應用在IP-CAM outer door。
- 6.UAV無人飛行載具 (Unmanned Aerial Vehicle),相關配線設計與應用：
近年來已呈現多倍率成長,在高畫質與多功能性都不斷提升下,對於線材的要求已和過去完全不同,市場對於畫質要求已都朝向 4K 解析為訴求,本公司現有線材加工技術已達到 AWG46 水準,除了在柔軟度與外徑尺寸可滿足客戶外,在畫質上各類標準如 HDMI 2.0/DP 1.2/MHL 2.0 更可達到業界要求標準,現已有應用於客戶。

本公司經營團隊感謝各位過去的支持與鼓勵,也期望新的一年裡能繼續給予指導與建議,萬旭將本著過去的經營理念及努力,呈現成果與大家分享。

敬祝

安康

董事長：張銘烈



總經理：張程欽



會計主管：許玉秀



萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司

監 察 人 審 查 報 告 書

董事會編送本公司 2015 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表，其中 2015 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

本公司 2016 年股東常會

萬旭電業股份有限公司

監察人 日商日本自動化機械股份有限公司

代表人:水野雅文



阿部良博

阿部良博

楊東武



西 元 2 0 1 6 年 3 月 1 6 日

附錄三

會計師查核報告書

(105)財審報字第 15002180 號

萬旭電業股份有限公司 公鑒

萬旭電業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達萬旭電業股份有限公司及子公司民國 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。

萬旭電業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

會計師 林鈞堯



王輝賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 6 日



萬旭電業股份有限公司及子公司
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)	\$	319,764	20	\$	237,569	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		7,712	1		9,249	-
1150	應收票據淨額	六(三)		3,262	-		1,542	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及八		515,535	32		581,735	32
1180	應收帳款—關係人淨額	七		21,713	1		67,445	4
1200	其他應收款			10,964	1		16,128	1
1210	其他應收款—關係人	七		22,712	1		14,253	1
130X	存貨	六(五)		250,018	16		246,053	14
1476	其他金融資產—流動	八		45,912	3		127,301	7
1479	其他流動資產—其他			10,216	1		13,232	1
11XX	流動資產合計			<u>1,207,808</u>	<u>76</u>		<u>1,314,507</u>	<u>73</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)		1,375	-		-	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		9,374	1		9,505	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		300,857	19		399,356	22
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		22,763	1		30,180	2
1990	其他非流動資產—其他	六(十)及八		52,077	3		57,585	3
15XX	非流動資產合計			<u>386,446</u>	<u>24</u>		<u>496,626</u>	<u>27</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,594,254</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,811,133</u>	<u>100</u>

(續次頁)

萬旭電業股份有限公司及子公司
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(十一)	\$	227,168	15	\$	248,999	14
2150	應付票據			959	-		1,086	-
2170	應付帳款			287,612	18		315,283	18
2180	應付帳款－關係人	七		28,299	2		55,575	3
2200	其他應付款	六(十二)		123,369	8		133,784	7
2220	其他應付款項－關係人	七		1,564	-		2,104	-
2230	本期所得稅負債			1,507	-		1,439	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)		-	-		21,065	1
2399	其他流動負債－其他			3,768	-		9,050	1
21XX	流動負債合計			<u>674,246</u>	<u>43</u>		<u>788,385</u>	<u>44</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十三)		98,513	6		97,130	5
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		57,510	4		58,512	3
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十五)		7,768	-		10,749	1
25XX	非流動負債合計			<u>163,791</u>	<u>10</u>		<u>166,391</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計			<u>838,037</u>	<u>53</u>		<u>954,776</u>	<u>53</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		898,000	57		898,000	49
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		4,480	-		4,480	-
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(十八)	(	332,098)	(21)	(	241,658)	(13)
其他權益								
3400	其他權益			16,944	1		18,794	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>587,326</u>	<u>37</u>		<u>679,616</u>	<u>37</u>
36XX	非控制權益			<u>168,891</u>	<u>10</u>		<u>176,741</u>	<u>10</u>
3XXX	權益總計			<u>756,217</u>	<u>47</u>		<u>856,357</u>	<u>47</u>
重大或有負債及未認列之合約								
承諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,594,254</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,811,133</u>	<u>100</u>

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：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀



萬旭電業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		103 年 度	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 1,611,899	100	\$ 1,923,841	100		
5000 營業成本	六(五)(二十二) 及七	(1,421,169)	(88)	(1,764,061)	(92)		
5900 營業毛利		190,730	12	159,780	8		
營業費用	六(二十二)及七						
6100 推銷費用		(60,943)	(4)	(59,391)	(3)		
6200 管理費用		(156,913)	(10)	(187,955)	(10)		
6300 研究發展費用		(55,445)	(3)	(83,017)	(4)		
6000 營業費用合計		(273,301)	(17)	(330,363)	(17)		
6900 營業損失		(82,571)	(5)	(170,583)	(9)		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)及七	26,043	2	27,413	2		
7020 其他利益及損失	六(二十)	(25,154)	(2)	4,799	-		
7050 財務成本	六(二十一)	(10,277)	(1)	(16,889)	(1)		
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額		68	-	(8,779)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(9,320)	(1)	6,544	1		
7900 稅前淨損		(91,891)	(6)	(164,039)	(8)		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(8,836)	-	(14,771)	(1)		
8200 本期淨損		(\$ 100,727)	(6)	(\$ 178,810)	(9)		

(續次頁)

萬旭電業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		103 年 度	金 額	%
其他綜合損益(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(十五)	\$ 783	-	(\$ 886)	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	(133)	-	150	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		650	-	(736)	-	
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		(243)	-	27,988	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		(199)	-	325	-	
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	379	-	(3,380)	-	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		(63)	-	24,933	1	
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 587	-	\$ 24,197	1	
8500	本期綜合損益總額		(\$ 100,140)	(6)	(\$ 154,613)	(8)	
淨損歸屬於：							
8610	母公司業主		(\$ 91,090)	(6)	(\$ 158,058)	(8)	
8620	非控制權益		(9,637)	-	(20,752)	(1)	
	合計		(\$ 100,727)	(6)	(\$ 178,810)	(9)	
綜合損失總額歸屬於：							
8710	母公司業主		(\$ 92,290)	(6)	(\$ 142,291)	(7)	
8720	非控制權益		(7,850)	-	(12,322)	(1)	
	合計		(\$ 100,140)	(6)	(\$ 154,613)	(8)	
每股虧損							
9750	基本每股虧損	六(二十四)	(\$ 1.01)		(\$ 1.77)		

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：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀



萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 權 益 變 動 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	歸 屬 於 母 公 司 之 權 益		業 主 之 權 益				其 他 權 益		總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
	普 通 股 本	預 收 股 本	普 通 股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	員 工 認 股 權	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 積 存	待 彌 補 虧 損				國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額

103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 826,800	\$ 2,836	\$ 60,531	\$ 226	\$ 926	\$ -	\$ 38,187	(\$ 164,934)	\$ 2,291	\$ 766,863	\$ 189,063	\$ 955,926
特 別 盈 餘 公 積 彌 補 虧 損 六(十八)	-	-	-	-	-	-	(38,187)	38,187	-	-	-	-
資 本 公 積 彌 補 虧 損 六(十八)	-	-	(42,731)	(226)	(926)	-	-	43,883	-	-	-	-
因 發 行 可 轉 換 公 司 債 認 列 權 益 組 成 項 目 - 認 股 權 而 產 生 者 六(十三)	-	-	-	-	-	4,480	-	-	-	4,480	-	4,480
本 期 淨 損	-	-	-	-	-	-	-	(158,058)	-	(158,058)	(20,752)	(178,810)
本 期 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	(736)	16,503	15,767	8,430	24,197
現 金 增 資 六(十六)	71,200	(2,836)	(17,800)	-	-	-	-	-	-	50,564	-	50,564
103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 898,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,480</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 241,658)</u>	<u>\$ 18,794</u>	<u>\$ 679,616</u>	<u>\$ 176,741</u>	<u>\$ 856,357</u>

104 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

104 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 898,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,480	\$ -	(\$ 241,658)	\$ 18,794	\$ 679,616	\$ 176,741	\$ 856,357
本 期 淨 損	-	-	-	-	-	-	-	(91,090)	-	(91,090)	(9,637)	(100,727)
本 期 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	650	(1,850)	(1,200)	1,787	587
104 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 898,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,480</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 332,098)</u>	<u>\$ 16,944</u>	<u>\$ 587,326</u>	<u>\$ 168,891</u>	<u>\$ 756,217</u>

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 ： 張 銘 烈



經 理 人 ： 張 程 欽



會 計 主 管 ： 許 玉 秀





萬旭電業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨損		(\$ 91,891)	(\$ 164,039)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十二)	67,007	121,179
呆帳費用轉列收入數	六(十九)	(1,422)	(736)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)(二十)	1,841	(852)
利息費用	六(二十一)	10,277	16,889
利息收入	六(十九)	(4,369)	(7,341)
股利收入	六(十九)	(1)	(1)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額		(68)	8,779
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(二十)	1,173	7,718
非金融資產減損損失	六(九)(二十)	30,254	-
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			
持有供交易之金融資產		(304)	(1,883)
應收票據		(1,607)	3,313
應收帳款		68,196	212,234
應收帳款-關係人		45,749	21,445
其他應收款		3,628	3,125
其他應收款-關係人		(3,259)	207
存貨		(3,965)	(42,048)
其他流動資產-其他		3,016	3,739
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(127)	224
應付帳款		(27,671)	(68,103)
應付帳款-關係人		(27,276)	10,988
其他應付款		(11,559)	(14,413)
其他應付款項-關係人		(540)	(4,846)
其他流動負債		(5,282)	(6,393)
淨確定福利負債		(2,198)	(4,164)
營運產生之現金流入		49,602	95,021
收取之利息		5,199	(7,008)
收取之股利		1	1
支付之利息		(8,390)	(16,815)
支付之所得稅		(2,367)	(6,040)
退還之所得稅		2,042	278
營業活動之淨現金流入		46,087	65,437

(續次頁)


 萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
 合 併 現 金 流 量 表
 民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
應收資金融通款-關係人增加		(\$ 5,200)	(\$ 11,541)
其他金融資產減少		81,389	9,261
取得以成本衡量之金融資產		(1,375)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(15,563)	(20,272)
處分不動產、廠房及設備		5,291	3,141
其他非流動資產減少(增加)		8,499	(1,371)
投資活動之淨現金流入(流出)		73,041	(20,782)
籌資活動之現金流量			
短期借款減少		(21,831)	(159,370)
發行公司債	六(十三)	-	100,000
償還長期借款		(21,065)	(32,904)
現金增資	六(十六)	-	50,564
籌資活動之淨現金流出		(42,896)	(41,710)
匯率影響數		5,963	12,917
本期現金及約當現金增加數		82,195	15,862
期初現金及約當現金餘額		237,569	221,707
期末現金及約當現金餘額		\$ 319,764	\$ 237,569

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：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀



萬旭電業股份有限公司 公鑒：

萬旭電業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。

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，足以允當表達萬旭電業股份有限公司民國 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

林鈞堯



會計師

王輝賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 6 日



萬旭電業股份有限公司
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)	\$ 164,808	15	\$ 75,651	7
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		7,712	1	9,249	1
1150	應收票據淨額	六(三)	3,262	-	1,542	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及八	247,151	23	390,213	33
1180	應收帳款—關係人淨額	七	9,166	1	9,553	1
1200	其他應收款		275	-	2,175	-
1210	其他應收款—關係人	七	91,146	9	73,397	6
130X	存貨	六(五)	29,805	3	35,668	3
1476	其他金融資產—流動	八	43,414	4	113,884	10
1479	其他流動資產—其他		295	-	1,499	-
11XX	流動資產合計		<u>597,034</u>	<u>56</u>	<u>712,831</u>	<u>61</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(六)				
	動		1,375	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	414,456	39	406,412	35
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及七	31,885	3	20,435	2
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	22,763	2	30,180	2
1990	其他非流動資產—其他		1,432	-	607	-
15XX	非流動資產合計		<u>471,911</u>	<u>44</u>	<u>457,634</u>	<u>39</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,068,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,170,465</u>	<u>100</u>

(續次頁)

萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司
個 體 財 務 報 告
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(九)	\$	-	-	\$	30,485	3
2150	應付票據			959	-		1,086	-
2170	應付帳款			25,241	2		16,064	1
2180	應付帳款－關係人	七		150,879	14		239,552	21
2200	其他應付款			14,935	2		15,493	1
2220	其他應付款項－關係人	七		1,297	-		849	-
2230	本期所得稅負債			579	-		-	-
2300	其他流動負債			1,467	-		1,860	-
21XX	流動負債合計			<u>195,357</u>	<u>18</u>		<u>305,389</u>	<u>26</u>
非流動負債								
2530	應付公司債	六(十)		98,513	9		97,130	8
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		57,510	5		58,512	5
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)		7,768	1		10,749	1
2670	其他非流動負債－其他	六(七)		122,471	12		19,069	2
25XX	非流動負債合計			<u>286,262</u>	<u>27</u>		<u>185,460</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計			<u>481,619</u>	<u>45</u>		<u>490,849</u>	<u>42</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		898,000	84		898,000	77
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)		4,480	-		4,480	-
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(十四)	(	332,098)	(31)	(	241,658)	(21)
其他權益								
3400	其他權益			16,944	2		18,794	2
3XXX	權益總計			<u>587,326</u>	<u>55</u>		<u>679,616</u>	<u>58</u>
重大或有負債及未認列之合約 九								
承諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,068,945</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,170,465</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈

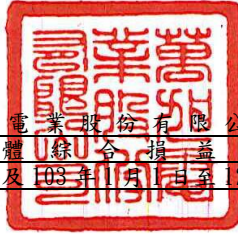


經理人：張程欽



會計主管：許玉秀





萬旭電業股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 714,894	100	\$ 938,329	100
5000 營業成本	六(五)(十八)及七	(641,193)	(90)	(862,930)	(92)
5900 營業毛利		73,701	10	75,399	8
5910 未實現銷貨利益		(77,208)	(11)	(97,126)	(10)
5920 已實現銷貨利益		97,126	14	118,027	12
5950 營業毛利淨額		93,619	13	96,300	10
營業費用	六(十八)及七				
6100 推銷費用		(19,514)	(3)	(15,378)	(2)
6200 管理費用		(28,228)	(4)	(32,375)	(3)
6300 研究發展費用		(29,822)	(4)	(24,772)	(3)
6000 營業費用合計		(77,564)	(11)	(72,525)	(8)
6900 營業利益		16,055	2	23,775	2
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十五)及七	8,421	1	5,391	-
7020 其他利益及損失	六(十六)	7,472	1	15,337	2
7050 財務成本	六(十七)	(1,504)	-	(1,460)	-
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)	(114,144)	(16)	(189,734)	(20)
7000 營業外收入及支出合計		(99,755)	(14)	(170,466)	(18)
7900 稅前淨損		(83,700)	(12)	(146,691)	(16)
7950 所得稅費用	六(十九)	(7,390)	(1)	(11,367)	(1)
8200 本期淨損		(\$ 91,090)	(13)	(\$ 158,058)	(17)
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(十一)	\$ 783	-	(\$ 886)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(133)	-	150	-
8310 不重分類至損益之項目總額		650	-	(736)	-
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		(2,030)	-	19,558	2
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		(199)	-	325	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	379	-	(3,380)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,850)	-	16,503	2
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,200)	-	\$ 15,767	2
8500 本期綜合損益總額		(\$ 92,290)	(13)	(\$ 142,291)	(15)
每股虧損	六(二十)				
9750 基本每股虧損		(\$ 1.01)		(\$ 1.77)	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀



萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司
個 體 權 益 變 動 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	股 本		資 本		公 積 金		保 留 盈 餘		其 他 權 益		權 益 總 額
	普 通 股	預 股	收 本	普 通 股 溢	股 票 價 庫 藏 票 交 易	員 工 認 股 權	特 別 盈 餘	待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 差 額	權 益 總 額	
<u>103 年 度</u>											
		\$ 826,800	\$ 2,836	\$ 60,531	\$ 226	\$ 926	\$ -	\$ 38,187	(\$ 164,934)	\$ 2,291	\$ 766,863
特別盈餘公積彌補虧損	六(十四)	-	-	-	-	-	(38,187)	38,187	-	-	-
資本公積彌補虧損	六(十四)	-	-	(42,731)	(226)	(926)	-	-	43,883	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	六(十)	-	-	-	-	-	4,480	-	-	-	4,480
本期淨損		-	-	-	-	-	-	(158,058)	-	-	(158,058)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	(736)	16,503	-	15,767
現金增資	六(十二)	71,200	(2,836)	(17,800)	-	-	-	-	-	-	50,564
103年12月31日餘額		\$ 898,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,480	\$ -	(\$ 241,658)	\$ 18,794	\$ 679,616
<u>104 年 度</u>											
104年1月1日餘額		\$ 898,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,480	\$ -	(\$ 241,658)	\$ 18,794	\$ 679,616
本期淨損		-	-	-	-	-	-	(91,090)	-	-	(91,090)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	650	(1,850)	-	(1,200)
104年12月31日餘額		\$ 898,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,480	\$ -	(\$ 332,098)	\$ 16,944	\$ 587,326

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀




 萬 旭 電 業 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 83,700)	(\$ 146,691)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(十八)	2,368	2,358
呆帳費用轉列收入數	六(十五)	(1,320)	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)(十六)	1,841	(852)
利息費用	六(十七)	1,504	1,460
利息收入	六(十五)	(4,551)	(3,459)
股利收入		(1)	(1)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	六(七)	114,144	189,733
不動產、廠房及設備轉列費用數		20	-
已實現處分固定資產利益		(1,097)	(1,098)
未實現銷貨利益		77,208	97,126
已實現銷貨利益		(97,126)	(118,027)
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			
持有供交易之金融資產		(304)	(1,883)
應收票據		(1,607)	3,313
應收帳款		144,975	41,313
應收帳款-關係人		387	(1,899)
其他應收款		272	867
其他應收款-關係人		(5,555)	6,267
存貨		5,863	(28,743)
其他流動資產-其他		1,204	(1,255)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(127)	224
應付帳款		9,177	1,229
應付帳款-關係人		(88,673)	(83,090)
其他應付款		(530)	1,433
其他應付款項-關係人		448	(1,017)
其他流動負債		(393)	(863)
淨確定福利負債		(2,198)	(4,164)
營運產生之現金流入(流出)		72,229	(47,719)
收取之利息		5,381	3,126
收取之股利		1	1
支付之利息		(149)	(1,488)
支付之所得稅		(226)	(199)
退還之所得稅		168	278
營業活動之淨現金流入(流出)		77,404	(46,001)

(續次頁)

投資活動之現金流量

應收資金融通款-關係人增加	(\$	12,194)	(\$	36,285)
其他金融資產減少(增加)		70,470	(	10,502)
取得以成本衡量之金融資產	(	1,375)		-
取得不動產、廠房及設備	(	14,136)	(	16,137)
其他非流動資產增加	(	527)	(	12)
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>42,238</u>	(	<u>62,936</u>)

籌資活動之現金流量

短期借款減少	(	30,485)	(	9,458)
發行公司債	六(十)	-		100,000
現金增資	六(十二)	-		<u>50,564</u>
籌資活動之淨現金(流出)流入		<u>(30,485)</u>		<u>141,106</u>
本期現金及約當現金增加數		89,157		32,169
期初現金及約當現金餘額		<u>75,651</u>		<u>43,482</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 164,808</u>		<u>\$ 75,651</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張銘烈



經理人：張程欽



會計主管：許玉秀

