

家登精密工業股份有限公司



一〇四年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇四年五月二十八日(星期四)上午九時整

地 點：新北市土城區中央路四段二號九樓(教育訓練中心)

出 席：本公司已發行總股數為 62,460,582 股，親自出席及委託出席股數為
35,520,290 股，佔本公司已發行總數 56.87%。

主 席：邱董事長銘乾



記 錄：王淑芳



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席依法宣
布開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司民國一〇三年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司民國一〇三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：(董事會提)

案 由：監察人審查民國一〇三年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案：(董事會提)

案 由：公司債執行情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、本公司為償還銀行借款，辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行期間為 102 年 06 月 04 日至 105 年 06 月 04 日止，期限為三年，發行金額為新台幣 445,000 仟元，每張面額為新台幣壹拾萬元整，票面利率 0%。
- 二、本公司已於 102 年第二季將所募資金全數用以償還銀行借款，且符合原定資金預用進度。
- 三、截至股東常會停止過戶基準日(104 年 03 月 30 日)，本轉換公司債並無轉換普通股之情形，尚未轉換金額為 445,000 仟元。

第四案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「誠信經營守則」，報請 公鑒。

說 明：

- 一、為配合法令修正，修訂本公司「誠信經營守則」部份條文。
- 二、修正條文對照表，請參閱附件三。

肆、承認事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司民國一〇三年度營業報告書及財務報表案。

說 明：

- 一、本公司一〇三年度財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳會計師及陳慧銘會計師查核竣事，併同營業報告書送請監察人審查完竣，並出具監察人審查報告書在案。

二、民國一〇三年度營業報告書、會計師審查報告及上述財務報表，請

參閱附件一、附件四。

三、敬請 承認。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第二案：（董事會提）

案 由：本公司民國一〇三年度盈餘分配案。

說 明：

一、依據本公司章程第二十四條規定，擬具一〇三年度盈餘分配表，請參閱附件五。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整之。

四、嗣後如因可轉換公司債權人執行轉換權利或其他因素造成本公司股

本發生變動，致影響流通在外股數，股東配息比率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會辦理相關事宜。

五、敬請 承認。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

伍、討論及選舉事項

第一案：（董事會提）

案 由：辦理一〇四年度現金增資案。

說明：

一、本公司為償還銀行借款、充實營運資金及擴廠計劃，擬請股東會授權董事會決議不超過普通股 10,774,450 股之額度內辦理現金增資，每股面額新台幣 10 元整，並採公開申購或詢價圈購兩種方式擇一進行：

(1)若採公開申購方式：

- A.除依公司法第 267 條之規定保留 10% ~15% 由員工優先認購，並提撥 10% 對外公開承銷外，餘由原股東按認股基準日股東名簿記載股東持有股份比例認購，不足壹股之畸零股，由股東自認股基準日起五日內至股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，逾期未併湊者視為放棄。
- B.本次發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格及發行條件授權董事會視市場狀況與證券承銷商共同議定之。

(2)若採詢價圈購方式：

- A.除依公司法第 267 條之規定保留 10% ~15% 由員工優先認購，其餘擬全數提撥公開承銷，原股東同意依證券交易法第 28 條之 1 規定放棄優先認購權。
- B.本次發行價格依主管機關規定訂定之，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事會與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定之。

二、以上公開承銷銷售方式，擬請授權董事會依法辦理相關事宜。

三、本次現金增資放棄認購或認購不足之股份，擬請授權董事長洽特定人認購。

四、本次現金增資發行之新股，其權利義務與原有股份相同。

五、本次現金增資所訂發行價格，擬請授權董事會基於營運評估及客觀環境並依主管機關規定辦理發行。

六、修正條文對照表，請參閱本次現金增資所訂發行條件、發行股數、資金運用項目、預定進度、預計可能產生效益及其他相關事宜，如法令變更，或因應客觀環境而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

七、本次現金增資，俟呈金融監督管理委員會證券期貨局核准後，再行召開董

事會另訂認股基準日暨其他相關事宜。

八、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說 明：

一、配合本公司未來營運需求擬增加營業項目，修訂本公司「公司章程」部份

條文，修訂條文對照表，如下所示：

現行 條文	修訂前條文內容	修訂後條文內容	修正原因
第二條	本公司所營事業如下： 1. CQ01010 模具製造業 2. F106030 模具批發業 3. F206030 模具零售業 4. C805050 工業用塑膠製品製造業 5. CC01080 電子零組件製造業 6. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 7. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 8. F119010 電子材料批發業 9. F219010 電子材料零售業 10. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如下： 1. CQ01010 模具製造業 2. F106030 模具批發業 3. F206030 模具零售業 4. C805050 工業用塑膠製品製造業 5. CC01080 電子零組件製造業 6. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 7. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 8. F119010 電子材料批發業 9. F219010 電子材料零售業 10. <u>H701010 住宅及大樓開發租售業</u> 11. <u>H701020 工業廠房開發租售業</u> 12. <u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u>	公司營運 需求增加 營業項目
第二十 七條	本章程訂立於民國八十九年三月十六日 第一次修訂於民國九十年六月十一日 第二次修訂於民國九十一年八月一日 第三次修訂於民國九十三年三月十一日 第四次修訂於民國九十四年五月二日 第五次修訂於民國九十四年六月三日 第六次修訂於民國九十五年八月二十五日 第七次修訂於民國九十六年六月三十日	本章程訂立於民國八十九年三月十六日 第一次修訂於民國九十年六月十一日 第二次修訂於民國九十一年八月一日 第三次修訂於民國九十三年三月十一日 第四次修訂於民國九十四年五月二日 第五次修訂於民國九十四年六月三日 第六次修訂於民國九十五年八月二十五日 第七次修訂於民國九十六年六月三十日	增列修訂 日期

	第八次修訂於民國九十六年八月十三日 第九次修訂於民國九十八年一月十七日 第十次修訂於民國九十八年五月八日 第十一次修訂於民國九十八年七月四日 第十二次修訂於民國九十九年五月六日 第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日	第八次修訂於民國九十六年八月十三日 第九次修訂於民國九十八年一月十七日 第十次修訂於民國九十八年五月八日 第十一次修訂於民國九十八年七月四日 第十二次修訂於民國九十九年五月六日 第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日 第十四次修訂於民國一〇四年五月二十八日。	
--	---	---	--

二、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第三案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」案。

說 明：

一、配合法令及公司實務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」部份條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件六。

三、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第四案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「背書保證作業辦法」案。

說 明：

一、配合法令及及公司實務需求，擬修訂本公司「背書保證作業辦法」部份條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件七。

三、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第五案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」案。

說 明：

一、配合法令及及公司實務需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部份條文。

二、修訂條文對照表，請參閱附件八。

三、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

第六案：(董事會提)

案 由：改選董事及監察人案。

說 明：

一、本公司第四屆董監事任期於民國一〇四年五月二十四日屆滿，擬提請一〇四年股東常會改選董事七席(含獨立董事三席)及監察人三席。

二、新任董監事任期自選任後即就任，任期三年自民國一〇四年五月二十八日至民國一〇七年五月二十七日止。

三、獨立董事採候選人提名制度，業經本公司民國一〇四年四月十七董事會審查通過，獨立董事候選人名單相關資料如下：

候選人 姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
朱宏斌	輔仁大學資訊管理碩士 美國西太平洋大學企管碩士 University Empresari 心理學博士	台灣檢驗科技(股)公司行銷&事業發展暨訓練部經理	台灣檢驗科技(股)公司行銷&事業發展暨訓練部經理	23,740股
林 靖	法國巴黎第一大學國際企業管理所博士	台壽保投信董事長、台鹽實業(股)公司董事長、彰化縣政府副縣長、台灣管理學會秘書長、廣輝電子(股)公司獨立董事、奇鉅科技(股)公司獨立董事	台北大學國企所副教授 政治大學經濟系副教授 九豪精密陶瓷(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會召集人 廣達電子(股)公司薪資報酬委員會委員 宜進紡織(股)公司獨立董事	0股
羅文豪	政治大學高階經營管理學程班碩士	美桀科技(股)公司董事&總經理、美桀電科技(股)公司總經理、美桀(蘇州)光電科技有限公司董事、統碩投資(股)公司董事長、震美科技(股)公司董事、東禾家電(股)公司董事	美桀科技(股)公司董事&總經理 美桀電科技(股)公司總經理 美桀(蘇州)光電科技有限公司董事 統碩投資(股)公司董事長 震美科技(股)公司董事 東禾家電(股)公司董事	0股

四、提請 選舉。

選舉結果：

身份別	戶號或身份證統一編號	戶名	當選權數	是否當選
董事	1	邱銘乾	40,954,181權	是
董事	4	林添瑞	37,747,990權	是
董事	8	黃崇鵬	37,008,063權	是
董事	150	許建隆	35,512,990權	是
獨立董事	A1226XXXXX	林靖	34,025,217權	是

獨立董事	167	朱宏斌	33,285,290權	是
獨立董事	A1217XXXXX	羅文豪	30,079,099權	是
監察人	188	貝里斯商雙全有限公司代表人黃秀禎	36,563,376權	是
監察人	A2204XXXXX	胡瑞卿	35,512,990權	是
監察人	A1226XXXXX	陳延祚	34,462,604權	是

第七案：(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

一、依公司法第 209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

二、本次改選後之新任董事及其代表人若有為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之情況時，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會同意解除新任董事競業禁止之限制。

三、本次解除董事競業禁止內容如下：

職稱	姓名	解除董事競業禁止之公司及職稱
董事	邱銘乾	昀陞投資(股)公司董事 晟捷投資(股)公司董事 金鵬投資(股)公司董事 威榛科技(股)公司董事 家登創業投資公司董事 迅得機械(股)公司董事 日本川崎半導體科技(股)公司董事 Gudeng Investment Co., Ltd. 代表人 薩摩亞商聯裕開發(股)公司代理人 上海家登貿易有限公司代表人
董事	林添瑞	晟捷投資(股)公司董事 金鵬投資(股)公司董事 威榛科技(股)公司董事 華景電通(股)公司董事 家登創業投資公司董事長 Sun Park Development Limited 代表人

董事	黃崇鵬	吳江新創董事長兼總經理 家登創業投資公司董事 上海翔豐貿易有限公司負責人
董事	許建隆	華揚創業投資(股)執行長 家登創業投資公司董事
獨立董事	朱宏斌	台灣檢驗科技股份有限公司行銷&事業 發展暨訓練部經理
獨立董事	林靖	九豪精密陶瓷(股)公司獨立董事、薪酬 委員 廣達電子(股)公司薪酬委員 宜進紡織(股)公司獨立董事
獨立董事	羅文豪	美桀科技(股)公司董事&總經理 美桀電科技(股)公司總經理 美桀(蘇州)光電科技有限公司董事 統碩投資(股)公司董事長 震美科技(股)公司董事 東禾家電(股)公司董事

四、敬請 決議。

決 議：本案業經主席徵詢在場出席股東意見後，無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：全部議程完畢，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過

(上午九點三十二分)。

【附件一】

家登精密工業股份有限公司

一〇三年度營業報告書

一、一〇三年度營業績效

回顧民國一〇三年，半導體產業日益展現出大者恆大的局面，因此產業內之業者採取聯合結盟的研發模式日漸興盛，各大集團在此模式下逐漸建立起高不可攀的進入障礙。因此考量整個產業在「優勝劣敗，大者恆大」的長期演變趨勢下，家登精密於三年前開始啟動公司多角化佈局，以本身的核心能力與核心策略做為公司跨產業發展的基石，尋找志同道合的合作夥伴，來共同為我們最珍視的客戶提供無法輕易被替代的創新技術為其創造競爭優勢。

在過去的一年裡，家登精密在「深耕關鍵客戶」、「開拓新客戶」、「發展新市場」三大策略重點的發展下，耕耘許久的新產品線陸續開花結果，成為營運新動能，有效帶動南科廠的稼動率，穩定生產效率並貢獻整體營收成長。民國一〇三年全年合併營收為新台幣 18 億 6389 萬元，較前一年新台幣 16 億 7,330 萬元成長 11.39%；毛利率為 19%，前一年為 17%；稅後淨利為新台幣 3,030 萬元，較前一年稅後淨利新台幣 2,010 萬元成長 50.71%，每股盈餘為新台幣 0.51 元。

載具類產品方面，家登精密積極配合客戶端 10 奈米試產，長期佈局高效能微紫外光光罩盒(EUV Pod)全球市場，極紫外光微影技術的順利發展，對身為 EUV 研發聯盟一員的家登精密而言，無疑是一種無形的自我肯定與驕傲，也是我們公司對於全世界人類的一個小小貢獻。同時 12 吋前開式晶圓傳送盒(300mm FOUP)與 8 吋晶圓載具產品已經成功地打入後段封測兩大龍頭企業，在未來新的年度裡我們會更聚焦在後段封測市場，期望可以創造出更豐碩的成果。

在設備機台面，為加速發展高階自動化核心技術，家登精密一〇二年入股迅得機械後，展開密切合作，期望帶動自動化技術走向國際市場。受惠於在設備在地化策略持續推動下，日本設備大廠的代工合作模式已從單一機台的組裝進入到多元零組件生產管理，逐步將產品製造移至台灣。

同時為實現「協同創新 Co-Creation」的經營策略，一〇三年家登精密轉投資威榛科技、旭然國際及一〇四年一月轉投資日本川崎企業，積極進行上中下游的供應鏈整合佈局，共同開拓載具耗材的潛在客戶群。我們相信整合公司上下游策略夥伴專業與技術，運用供應鏈管理的能力，不僅可以為所有我們珍視的客戶夥伴創造價值，更可活化臺灣產業的發展動能。

茲將本公司一〇三年度營業結果重點說明如下：

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	一〇三年度		一〇二年度		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	1,863,889	100	1,673,299	100	190,590	11.39%
營業毛利	359,634	19	282,130	17	77,504	27.47%
營業費用	333,019	18	324,015	20	9,004	2.78%
營業利益 (損失)	26,615	1	(41,885)	(3)	68,500	-163.54%
稅前淨利	37,023	2	23,119	1	13,904	60.14%
歸屬於母 公司業主 之淨利 (損)	32,024	2	20,104	1	11,920	59.29%
每股盈餘 稅後 EPS(元)	0.51	-	0.32	-	0.19	59.38%

(二)預算執行情形：一〇三年度合併營業收入為新台幣1,863,889仟元，預算為2,164,087仟元，達成率86%；稅前淨利37,023仟元，預算為89,169仟元，達成率42%。

(三)財務收支及獲利能力分析：

分析項目		一〇三年度	一〇二年度
財務 結構	負債占資產比率(%)	59.03	56.78
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	163.77	172.09
償債 能力	流動比率(%)	162.75	183.72
	速動比率(%)	88.62	124.84
獲利 能力	資產報酬率(%)	1.84	1.63
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	2.81	1.79
	純益率(%)	1.63	1.20

二、一〇四年度營業計畫概要

以下就半導體事業與汽車 4S 事業提出展望民國一〇四年的營運計畫：

家登相信唯有健全的內部組織的管理能量才能因應這個技術升級的市場需求，為順利承接我們客戶的技術服務需求，我們不僅引進研發替代役、持續精進儲備幹部制度，跟公司總部所在地的新北高工技職建教合作來增進公司人才的有效儲備，同時我們也是不斷地提升公司形象以期吸引優秀人才加入公司提升整體人力品質。

以短、中、長期規劃為例，家登精密清楚自身現有資源、規模相對於全球尖端客戶群的需求仍有相當大的差距，為滿足半導體先進製程技術持續快速向前的步伐還有台灣客戶在地化之需求。因此在民國一〇二年成功取得台南樹谷園區 4.5 公頃之土地，展開家登精密第三廠區—樹谷廠的興建計畫。

隨著樹谷新廠的加入，將可依照三大產品線不同特點，落實分區生產的目標，降低換線需求、有效帶動生產效率，達成創新服務之策略。依據現有廠房規劃，樹林廠區為光罩載具生產基地、南科廠區為晶圓載具生產基地、樹谷廠區為機台設備生產基地，各自分區獨立後的生產線，將能創造更大產能以符合產業需求。預計於民國一〇五年下半年廠房設備進廠後正式啟用，為有效整合供應商之資源，該樹谷廠將會引進策略性之供應商進駐以創造出最大綜效，我們期待樹谷廠的興建完成將引領公司朝向智能化工廠供應商之腳步大步邁進。

整體而言，民國一〇四年家登精密將以「製程站點間自動傳載解決方案領導廠商」為目標，持續提升整合製造之創新服務能力，並擴展協同創新的成功模式至其他產業，同時，與重要策略夥伴的合作將更趨緊密，攜手迅得機械與旭然國際共同加速高階自動化核心技術之發展並積極進行上中下游供應鏈整合佈局；另一方面也和熟習大陸市場的子公司威榛科技共同開拓耗材載具的客戶群。整體而言，家登精密認為在景氣加持與產品線、客戶群雙雙持續擴張的動能下，民國一〇四年半導體事業將超越汽車 4S 事業表現。

家登精密工業股份有限公司

董事長：邱銘乾

總經理：林添瑞

會計主管：王淑芳



【附件二】

家登精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳會計師及陳慧銘會計師查核竣事，經本監察人等審查完竣，認為所有決算表冊尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

家登精密工業股份有限公司股東常會

監察人：貝里斯商雙全有限公司

代表人：黃 秀 禎



監察人：葛 廣 漢



監察人：胡 瑞 卿



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 九 日

【附件三】

家登精密工業股份有限公司
誠信經營守則修訂條文對照表

項目	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第一條	<p>訂定目的與適用範圍</p> <p>家登精密工業股份有限公司(以下簡稱本公司)為樹立誠信經營之企業文化，並建立良好商業運作模式，<u>參酌臺灣證券交易所制定之「本公司誠信經營守則」</u>及相關法令規定，訂定本守則，以資遵循。</p> <p>本公司應督導轄下各子公司參照本守則之精神訂定各自之誠信經營守則，以期誠信經營之政策落實至全集團。</p>	<p>訂定目的與適用範圍</p> <p>家登精密工業股份有限公司(以下簡稱本公司)為樹立誠信經營之企業文化，並建立良好商業運作模式，<u>依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地</u>相關法令規定，訂定本守則，以資遵循。</p> <p>本公司應督導轄下各子公司參照本守則之精神訂定各自之誠信經營守則，以期誠信經營之政策落實至全集團。</p>	配合法令修訂
第二條	<p>禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>禁止不誠信行為</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	配合法令修訂
第九條	<p>誠信經營商業活動</p> <p>本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。</p> <p>本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p>	<p>誠信經營商業活動</p> <p>本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。</p> <p>本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否曾<u>涉</u>有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p>	配合法令修訂

	本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	本公司與他人簽訂契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	
第十條	<p>禁止行賄及收賄</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，<u>包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益</u>。但符合營運所在地法律者，不在此限。</p>	<p>禁止行賄及收賄</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。</p>	配合法令修訂
第十一條	<p>禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	<p>禁止提供非法政治獻金</p> <p>本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	配合法令修訂
第十六條	<p>董事、監監人及經理人之利益迴避</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事<u>應秉持高度自律</u>，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞者</u>，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p>本公司董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>	<p>董事、監監人及經理人之利益迴避</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、<u>監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人</u>，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容</u>，<u>如有害於公司利益之虞時</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。</p> <p>本公司董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人</p>	配合法令修訂

		獲得不正當利益。	
第二十條	<p>檢舉與懲戒</p> <p>本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。</p> <p>本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>檢舉與懲戒</p> <p>本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密，<u>並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</u></p> <p>本公司應明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	配合法令修訂
第二十一條	本條新增	<p><u>禁止內線交易</u></p> <p><u>本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</u></p> <p><u>參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</u></p>	配合法令增訂
第二十二條	本條新增	<p><u>禁止侵害智慧財產權</u></p> <p><u>本公司及董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產權相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。</u></p>	配合法令增訂
第二十三條 (原第二十二條)	<p>資訊揭露</p> <p>本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>守則執行情形</u>。</p>	<p>資訊揭露</p> <p>本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>採行措施措施、履行情形及前揭量化數據推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容。</u></p>	配合法令修訂及調整條文順序

第二十四條 (原第二十二條)	誠信經營守則之檢討修正 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	誠信經營守則之檢討修正 本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	配合法令修訂 調整條文順序
第二十五條 (原第二十三條)	實施 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。	實施 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。	配合法令修訂 調整條文順序

【附件四】

會計師查核報告

家登精密工業股份有限公司 公鑒：

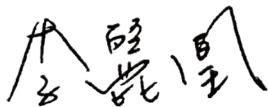
家登精密工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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、有關法令編製、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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達家登精密工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

家登精密工業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 李麗鳳



會計師 陳慧銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 9 日

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四、六及三二）	\$	218,429	8	\$	347,295	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三二）		6,202	-		5,886	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八及三二）		27,211	1		-	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註六、九、三二及三四）		-	-		6,090	-
1150	應收票據（附註十及三二）		1,962	-		1,220	-
1172	應收帳款（附註四、五、十及三二）		162,834	6		111,030	4
1190	應收建造合約款（附註四、十一及三二）		53,262	2		127,516	5
1200	其他應收款（附註十及三二）		23,108	1		7,374	1
1220	當期所得稅資產（附註二七）		3,132	-		3,133	-
130X	存貨（附註四及十二）		327,204	12		149,806	6
1410	預付款項（附註十七）		96,262	3		138,515	5
1479	其他金融資產－流動（附註十八）		5,675	-		-	-
1476	其他流動資產（附註十八及三三）		4,430	-		1,734	-
11XX	流動資產總計		929,711	33		899,599	34
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七、二十及三二）		-	-		178	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三二）		218,253	8		170,827	7
1546	無活絡市場之債券投資－非流動（附註六、九、三二及三四）		-	-		520	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及三四）		1,365,174	49		1,243,056	47
1760	投資性不動產（附註四、十四及三四）		63,162	2		63,579	2
1805	商譽（附註四、五及十五）		53,727	2		49,961	2
1821	其他無形資產（附註四及十六）		40,315	1		40,960	2
1840	遞延所得稅資產（附註三、四及二七）		10,827	-		8,812	-
1915	預付設備款（附註三五）		79,358	3		78,847	3
1985	長期預付租賃款（附註十七）		29,330	1		29,093	1
1920	存出保證金（附註三十及三二）		16,980	1		16,583	1
1990	其他非流動資產－其他（附註十七及三五）		176	-		26,770	1
15XX	非流動資產總計		1,877,302	67		1,729,186	66
1XXX	資 產 總 計	\$	2,807,013	100	\$	2,628,785	100
	流動負債						
2100	短期借款（附註十九、三二、三四及三五）	\$	370,087	13	\$	223,530	9
2150	應付票據（附註二一及三二）		-	-		4,895	-
2170	應付帳款（附註二一、三二及三三）		72,015	3		99,991	4
2219	其他應付款（附註二二、三二及三三）		81,111	3		73,713	3
2230	當期所得稅負債（附註二七）		2,469	-		-	-
2250	負債準備－流動（附註四及二三）		892	-		652	-
2311	預收貨款（附註十一）		31,026	1		84,626	3
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十九、三二、三四及三五）		11,854	-		-	-
2399	其他流動負債（附註二二及三二）		1,809	-		2,246	-
21XX	流動負債總計		571,263	20		489,653	19
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註二十及三二）		436,975	16		431,401	16
2540	長期借款（附註十九、三二、三四及三五）		646,211	23		569,000	22
2640	應計退休金負債（附註三、四及二四）		2,385	-		2,248	-
2645	存入保證金（附註三十、三二及三三）		264	-		210	-
25XX	非流動負債總計		1,085,835	39		1,002,859	38
2XXX	負債總計		1,657,098	59		1,492,512	57
	歸屬於本公司業主之權益						
3100	股本（附註二五）		624,606	22		624,606	24
3200	資本公積（附註二十及二五）		380,603	14		380,603	14
	保留盈餘（附註三、二五及二七）						
3310	法定盈餘公積		56,537	2		54,527	2
3320	特別盈餘公積		-	-		2,460	-
3350	未分配盈餘		64,860	2		63,616	3
3300	保留盈餘總計		121,397	4		120,603	5
3400	其他權益（附註二五）		17,742	1		10,461	-
31XX	本公司業主權益總計		1,144,348	41		1,136,273	43
36XX	非控制權益（附註二五）		5,567	-		-	-
3XXX	權益總計		1,149,915	41		1,136,273	43
	負 債 與 權 益 總 計	\$	2,807,013	100	\$	2,628,785	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：邱銘銘

經理人：林添瑞

會計主管：王淑芳

家登精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$1,781,266	96	\$1,545,546	92
4520	工程收入（附註十一）	<u>82,623</u>	<u>4</u>	<u>127,753</u>	<u>8</u>
4000	營業收入合計	<u>1,863,889</u>	<u>100</u>	<u>1,673,299</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、二六及 三三）				
5110	銷貨成本（附註十二）	1,462,618	79	1,310,565	78
5520	工程成本	<u>41,637</u>	<u>2</u>	<u>80,604</u>	<u>5</u>
5000	營業成本合計	<u>1,504,255</u>	<u>81</u>	<u>1,391,169</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>359,634</u>	<u>19</u>	<u>282,130</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註三及二六）				
6100	推銷費用	93,890	5	75,451	5
6200	管理費用	141,688	8	148,461	9
6300	研究發展費用	<u>97,441</u>	<u>5</u>	<u>100,103</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>333,019</u>	<u>18</u>	<u>324,015</u>	<u>20</u>
6900	營業淨（損）利	<u>26,615</u>	<u>1</u>	(<u>41,885</u>)	(<u>3</u>)
	營業外收入及支出（附註二 六）				
7190	其他收入	32,110	2	26,252	2
7020	其他利益及損失	2,198	-	57,733	3
7050	財務成本	(<u>23,900</u>)	(<u>1</u>)	(<u>18,981</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	<u>10,408</u>	<u>1</u>	<u>65,004</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 37,023	2	\$ 23,119	1
7950	所得稅費用（附註三、四及 二七）	(6,725)	-	(3,015)	-
8200	本年度淨利	<u>30,298</u>	<u>2</u>	<u>20,104</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	8,787	-	11,687	1
8325	備供出售金融資產未實 現評價損失	(1,506)	-	(238)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>7,281</u>	<u>-</u>	<u>11,449</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 37,579</u>	<u>2</u>	<u>\$ 31,553</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 32,024	2	\$ 20,104	1
8620	非控制權益	(1,726)	-	-	-
8600		<u>\$ 30,298</u>	<u>2</u>	<u>\$ 20,104</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 39,305	2	\$ 31,553	2
8720	非控制權益（綜合損益）	(1,726)	-	-	-
8700		<u>\$ 37,579</u>	<u>2</u>	<u>\$ 31,553</u>	<u>2</u>
	每股盈餘（附註二八）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.51</u>		<u>\$ 0.32</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.51</u>		<u>\$ 0.32</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳





家登精密工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬	於 本 公 司 業 主 之 權 益	權 益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
			公 司					主 之 權 益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
			本 額	資 本 公 積	保 留	盈 餘	其 他 權 益	備 用 金	出 售 品	未 實 現 損 益	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
股 數 (仟 股)	金	額	積	公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈 餘 公 積	盈

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳

家登精密工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 37,023	\$ 23,119
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	(682)	(5,353)
A20100	折舊費用	92,695	79,257
A20200	攤銷費用	18,404	16,761
A20900	財務成本	23,900	18,981
A21200	利息收入	(1,771)	(1,235)
A21300	股利收入	(21,948)	(915)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,928)	(55,114)
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 金融資產淨損失	(138)	(54)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(123)	(251)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,047	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(8,361)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(742)	(813)
A31150	應收帳款	(50,243)	130,993
A31180	其他應收款	(13,721)	(4,889)
A31170	應收建造合約款	74,254	(89,975)
A31200	存貨	(197,367)	51,458
A31230	預付款項	54,148	(39,346)
A31240	其他流動資產	(1,921)	7,236
A31250	其他金融資產增加	(5,675)	-
A32130	應付票據	(4,895)	(7,434)
A32150	應付帳款	(37,413)	6,595
A32180	其他應付款	4,580	(20,863)
A32200	負債準備	240	(611)
A32210	預收貨款	(57,452)	37,776
A32230	其他流動負債	(1,082)	926
A32240	應計退休金負債	137	39
A33000	營運產生之現金	(82,673)	137,927
A33100	收取之利息	1,848	1,220
A33200	收取之股利	21,948	915

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33300	支付之利息	(\$ 15,967)	(\$ 13,852)
A33500	支付之所得稅	(3,812)	(19,516)
AAAA	營業活動之淨現金流 (出) 入	(78,656)	106,694
投資活動之現金流量			
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	2,904
B00300	取得備供出售金融資產	(83,131)	(149,978)
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(520)
B00400	出售備供出售金融資產價款	7,111	5,251
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	6,610	12,434
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二九)	3,307	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(124,641)	(743,520)
B04500	購置無形資產	(16,497)	(7,875)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9,261	141,396
B07100	預付設備款增加	(82,623)	(12,009)
B03700	存出保證金增加	(852)	(529)
B03800	存出保證金減少	1,955	14,586
B06700	其他非流動資產減少 (增加)	27,183	(26,770)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(252,317)	(764,630)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	976,514	655,000
C00200	短期借款減少	(840,505)	(680,611)
C01200	發行可轉換公司債	-	445,000
C01600	舉借長期借款	92,000	639,000
C01700	償還長期借款	(2,935)	(245,472)
C03000	收取存入保證金	54	-
C03100	存入保證金返還	-	(2,330)
C04500	支付股利	(31,230)	(27,157)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	193,898	783,430
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,209	10,135

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(\$ 128,866)	\$ 135,629
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>347,295</u>	<u>211,666</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 218,429</u>	<u>\$ 347,295</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳



會計師查核報告

家登精密工業股份有限公司 公鑒：

家登精密工業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與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。

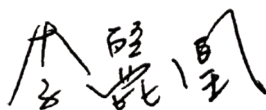
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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及有關法令編製，足以允當表達家登精密工業股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

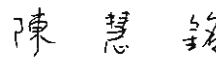
家登精密工業股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李麗鳳



會計師 陳慧銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 9 日

家登精密工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及三二）	\$ 164,956	6	\$ 276,996	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三二）	6,202	-	5,886	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八及三二）	27,211	1	-	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註六、九、三二及三四）	-	-	6,090	-
1150	應收票據（附註十及三二）	1,962	-	1,220	-
1172	應收帳款（附註四、五、十及三二）	138,961	6	99,793	4
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五、十、三二及三三）	288	-	297	-
1190	應收建造合約款（附註四、十一及三二）	53,262	2	127,516	5
1200	其他應收款（附註十、三二及三三）	7,117	-	7,715	-
1220	當期所得稅資產（附註二七）	3,127	-	3,127	-
130X	存貨（附註四及十二）	152,215	6	110,194	5
1410	預付款項（附註十七及三三）	53,106	2	34,361	2
1470	其他流動資產（附註十八）	929	-	616	-
11XX	流動資產總計	609,336	23	673,811	27
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七、二十及三二）	-	-	178	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三二）	194,978	8	149,978	6
1546	無活絡市場之債券投資－非流動（附註六、九、三二及三四）	-	-	520	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	338,327	13	299,179	12
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十四及三四）	1,280,300	49	1,158,438	47
1760	投資性不動產（附註四、十五及三二）	63,162	3	63,579	3
1821	其他無形資產（附註四及十六）	25,512	1	12,386	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二七）	6,674	-	8,812	-
1915	預付設備款（附註三五）	79,358	3	78,640	3
1920	存出保證金（附註三十及三二）	3,205	-	5,085	-
1990	其他非流動資產（附註十七及三五）	-	-	26,770	1
15XX	非流動資產總計	1,991,516	77	1,803,565	73
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,600,852	100	\$ 2,477,376	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十九及三二）	\$ 230,000	9	\$ 120,000	5
2150	應付票據（附註二一及三二）	-	-	4,895	-
2170	應付帳款（附註二一、三二及三三）	57,573	2	99,607	4
2219	其他應付款（附註二二及三二）	66,259	3	58,545	3
2230	當期所得稅負債（附註二七）	554	-	-	-
2250	負債準備－流動（附註四及二三）	892	-	652	-
2311	預收貨款（附註十一）	1,759	-	52,256	2
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十九、三二、三四及三五）	11,854	-	-	-
2399	其他流動負債（附註二二及三二）	1,778	-	2,289	-
21XX	流動負債總計	370,669	14	338,244	14
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註二十及三二）	436,975	17	431,401	17
2540	長期借款（附註十九、三十二、三四及三五）	646,211	25	569,000	23
2640	應計退休金負債（附註三、四及二四）	2,385	-	2,248	-
2645	存入保證金（附註三十及三二）	264	-	210	-
25XX	非流動負債總計	1,085,835	42	1,002,859	40
2XXX	負債總計	1,456,504	56	1,341,103	54
3110	股本（附註二五）	624,606	24	624,606	25
3200	資本公積（附註二十及二五）	380,603	14	380,603	15
	保留盈餘（附註二五及二七）				
3310	法定盈餘公積	56,537	2	54,527	2
3320	特別盈餘公積	-	-	2,460	-
3350	未分配盈餘	64,860	3	63,616	3
3300	保留盈餘總計	121,397	5	120,603	5
3400	其他權益（附註二五）	17,742	1	10,461	1
3XXX	權益總計	1,144,348	44	1,136,273	46
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 2,600,852	100	\$ 2,477,376	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾

經理人：林添瑞

會計主管：王淑芳

家登精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入（附註三三）	\$ 653,028	89	\$ 468,558	79
4520	工程收入（附註十一）	<u>82,623</u>	<u>11</u>	<u>127,753</u>	<u>21</u>
4000	營業收入合計	<u>735,651</u>	<u>100</u>	<u>596,311</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、二六及三三）				
5110	銷貨成本（附註十二）	405,682	55	310,296	52
5520	工程成本	<u>41,637</u>	<u>6</u>	<u>80,604</u>	<u>14</u>
5000	營業成本合計	<u>447,319</u>	<u>61</u>	<u>390,900</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>288,332</u>	<u>39</u>	<u>205,411</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註三、二四及二六）				
6100	推銷費用	54,610	8	52,378	9
6200	管理費用	98,129	13	93,434	15
6300	研究發展費用	<u>97,441</u>	<u>13</u>	<u>100,103</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>250,180</u>	<u>34</u>	<u>245,915</u>	<u>41</u>
6900	營業淨利（損）	<u>38,152</u>	<u>5</u>	(<u>40,504</u>)	(<u>7</u>)
	營業外收入及支出（附註二六）				
7010	其他收入（附註三三）	28,280	4	16,994	3
7020	其他利益及損失	1,650	-	57,943	10
7050	財務成本	(21,241)	(3)	(15,064)	(3)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	(<u>11,734</u>)	(<u>1</u>)	(<u>2,590</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>3,045</u>)	<u>-</u>	<u>57,283</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 35,107	5	\$ 16,779	3
7950	所得稅（費用）利益（附註 三、四及二七）	(3,083)	(1)	3,325	-
8200	本年度淨利	<u>32,024</u>	<u>4</u>	<u>20,104</u>	<u>3</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	8,787	1	11,687	2
8325	備供出售金融資產未實 現評價損失	(1,506)	-	(238)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額） 合計	<u>7,281</u>	<u>1</u>	<u>11,449</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 39,305</u>	<u>5</u>	<u>\$ 31,553</u>	<u>5</u>
	每股盈餘（附註二八）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.51</u>		<u>\$ 0.32</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.51</u>		<u>\$ 0.32</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾

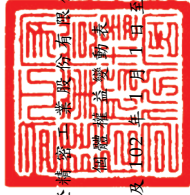


經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳





家登新第 二 集 股 份 有 限 公 司

無 體 辦 理 動 產

民國 103 年 及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	股 數 (仟 股)	本 金	資 本 公 積	保 積	留 積	盈 餘	未 分 配	盈 餘	其 他 權 益	項 目	融 金	總 額
A1	102 年 1 月 1 日 餘額	\$ 54,314	\$ 363,248	\$ 39,912	\$ 821	\$ 168,393	\$ 238	\$ 1,114,522				
B1	101 年度盈餘指標及分配	-	-	14,615	-	(14,615)	-	-				-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	1,639	(1,639)	-	-				-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(27,157)	-	(27,157)				-
B9	普通股現金股利	8,147	-	-	-	(81,470)	-	-				-
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部份	-	17,355	-	-	-	-	-				17,355
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	20,104	-	-				20,104
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-				-
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-				-
Z1	102 年 12 月 31 日 餘額	62,461	380,603	54,527	2,460	63,616	-	1,136,273				
B1	102 年度盈餘指標及分配：	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-				-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	2,460	(2,460)	-	-				-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(31,230)	-	-				-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	32,024	-	-				32,024
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-				-
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-				-
Z1	103 年 12 月 31 日 餘額	62,461	380,603	56,537	\$ -	64,860	\$ -	1,144,348				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳

家登精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 35,107	\$ 16,779
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳迴轉利益	(719)	(473)
A20100	折舊費用	80,431	62,744
A20200	攤銷費用	3,287	2,021
A20400	指定透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	(138)	(54)
A20900	財務成本	21,241	15,064
A21200	利息收入	(1,402)	(344)
A21300	股利收入	(21,948)	(33)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,006	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(7,583)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	11,734	2,590
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(53,501)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(123)	(251)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(742)	(813)
A31150	應收帳款	(38,440)	122,711
A31180	其他應收款	598	(4,986)
A31170	應收建造合約款	74,254	(89,975)
A31200	存貨	(51,027)	25,161
A31230	預付款項	(18,745)	5,034
A31240	其他流動資產	(313)	(348)
A32130	應付票據	(4,895)	(7,434)
A32150	應付帳款	(42,034)	7,382
A32180	其他應付款	5,292	(16,958)
A32200	負債準備	240	(611)
A32210	預收貨款	(50,497)	24,708
A32230	其他流動負債	(511)	932
A32240	應計退休金負債	137	39
A33000	營運產生之現金	9,793	101,801

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33100	收取之利息	\$ 1,402	\$ 406
A33200	收取之股利	21,948	33
A33300	支付之利息	(13,245)	(10,075)
A33500	支付之所得稅	(391)	(11,168)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>19,507</u>	<u>80,997</u>
投資活動之現金流量			
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公 允價值衡量之金融資產	-	2,904
B00300	取得備供出售金融資產	(80,705)	(149,978)
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	(520)
B00400	出售備供出售金融資產價款	7,111	5,251
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	6,610	10,197
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(42,095)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(119,764)	(741,071)
B04500	購置無形資產	(16,413)	(7,875)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	131,303
B07100	預付設備款增加	(56,060)	(2,915)
B06700	其他非流動資產增加	-	(26,770)
B03700	存出保證金增加	(626)	(529)
B03800	存出保證金減少	<u>2,506</u>	<u>17,657</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(299,436)</u>	<u>(762,346)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	900,000	655,000
C00200	短期借款減少	(790,000)	(645,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	445,000
C01600	舉借長期借款	92,000	639,000
C01700	償還長期借款	(2,935)	(245,472)
C03000	收取存入保證金	54	-
C04500	支付股利	<u>(31,230)</u>	<u>(27,157)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>167,889</u>	<u>821,371</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(112,040)	140,022
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>276,996</u>	<u>136,974</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 164,956</u>	<u>\$ 276,996</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳



【附件五】

家登精密工業股份有限公司
一〇三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目		金額
期初未分配盈餘		32,838,103
加：本期稅後淨利		32,022,778
減：提列法定盈餘公積(10%)		(3,202,278)
本期可供分配盈餘		61,658,603
分配項目：	股東紅利	
	現金股利-每股 0.5 元	(31,230,291)
期末未分配盈餘		30,428,312
註：另配發員工現金紅利-3.00% \$ 864,615		(章程規定：員工紅利 2%~10%)
配發董監酬勞- 3.00% \$ 864,615		(章程規定：董事及監察人酬勞不高於 3%)

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：王淑芳



【附件六】

家登精密工業股份有限公司

資金貸與他人作業辦法修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>第八條：辦理資金貸與他人應注意事項：</p> <p>一、本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業<u>程序</u>之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業<u>程序</u>及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本<u>準則</u>辦法規定或餘額超限時，稽核單位應督促財會單位訂定期限將超限之貸與資金收回，並將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>四、承辦人員應於每月10日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。</p>	<p>第八條：辦理資金貸與他人應注意事項：</p> <p>一、本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業<u>辦法</u>之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。</p> <p>二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業<u>辦法</u>程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本<u>辦法</u>規定或餘額超限時，稽核單位應督促財會單位訂定期限將超限之貸與資金收回，並將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>四、承辦人員應於每月10日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第九條：對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依本<u>準則</u>規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> <p>二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司。</p> <p>三、子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。</p> <p>四、本公司稽核人員依年度稽核計畫至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。</p>	<p>第九條：對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依本<u>辦法</u>規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> <p>二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司。</p> <p>三、子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。</p> <p>四、本公司稽核人員依年度稽核計畫至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>第十一條：罰則</p> <p>本公司之經理人及主辦人員違反本作業<u>程序</u>時，依照本公司員工手冊與員工獎懲辦法提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>第十一條：罰則</p> <p>本公司之經理人及主辦人員違反本作業<u>辦法</u>時，依照本公司員工手冊與員工獎懲辦法提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本<u>程序</u>經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業<u>程序</u>提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本<u>辦法</u>經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業<u>辦法</u>提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

背書保證作業辦法修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
第一條：凡本公司有關對外背書保證事項，悉依本作業 <u>程序</u> 之規定辦理。	第一條：凡本公司有關對外背書保證事項，悉依本作業 <u>辦法</u> 之規定辦理。	配合法令文字修正。
<p>第二條：本<u>程序</u>所稱之背書保證包括：</p> <p>融資背書保證：係指客票貼現融資、為他公司融資之目的所為之背書或保證以及為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。</p> <p>關稅背書保證：係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。</p> <p>其他背書保證：係指無法歸類列入前兩項之背書或保證事項。</p> <p>本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業<u>程序</u>規定辦理。</p>	<p>第二條：本<u>辦法</u>所稱之背書保證包括：</p> <p>融資背書保證：係指客票貼現融資、為他公司融資之目的所為之背書或保證以及為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。</p> <p>關稅背書保證：係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。</p> <p>其他背書保證：係指無法歸類列入前兩項之背書或保證事項。</p> <p>本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業<u>辦法</u>規定辦理。</p>	配合法令文字修正。
<p>第五條：背書保證辦理程序：</p> <p>辦理背書保證時，財會單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業辦法之規定，並應分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況等，以評估背書保證之風險並作成紀錄，必要時應取得擔保品。另因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。背書保證事項在敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果簽報董事長核准後提報董事會同意後為之；如金額在規定授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決。</p> <p>財會單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意或董事長核決，並依規定程序申請用</p>	<p>第五條：背書保證辦理程序：</p> <p>辦理背書保證時，財會單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業辦法之規定，並應分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況等，以評估背書保證之風險並作成紀錄，必要時應取得擔保品。另因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。背書保證事項在敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果簽報董事長核准後提報董事會同意後為之；如金額在規定授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決。</p> <p>財會單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意或董事長核決，並依規定程序申請用</p>	配合法令文字修正。

印後，應將承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查簿及建檔，同時按證期會規定，按月公告並申報背書保證資料。

財會單位應就所發生及註銷之保證事項紀錄於明細表，俾控制追蹤，並按月編製背書保證變動明細表呈董事長。有關背書保證事項之相關資料，應提供予簽證之會計師，並在查核簽證之財務報表中適當揭露背書保證資訊。

若背書保證對象原符合本辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計畫於一定期限內全部消除，並將改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。

本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

保證票據屆期，財會單位應主動通知被保證公司，將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據，或取得票據兌現之紀錄，據以登載備查簿銷案。

背書保證對象若為淨值低於實收資本二分之一之子公司時，除應依第一項規定詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，該子公司應訂定改善計畫，公司並定期追蹤查核其改善狀況，以管控背書保證所可能產生之風險。

子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積－發行溢價之合計數為之。

印後，應將承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查簿及建檔，同時按證期會規定，按月公告並申報背書保證資料。

財會單位應就所發生及註銷之保證事項紀錄於明細表，俾控制追蹤，並按月編製背書保證變動明細表呈董事長。有關背書保證事項之相關資料，應提供予簽證之會計師，並在查核簽證之財務報表中適當揭露背書保證資訊。

若背書保證對象原符合本辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所訂期限屆滿時或訂定計畫於一定期限內全部消除，並將改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。

本公司因情事變更，致背書保證對象不符本辦法規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

保證票據屆期，財會單位應主動通知被保證公司，將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據，或取得票據兌現之紀錄，據以登載備查簿銷案。

背書保證對象若為淨值低於實收資本二分之一之子公司時，除應依第一項規定詳細審查其背書保證之必要性、合理性及該對象之風險評估外，該子公司應訂定改善計畫，公司並定期追蹤查核其改善狀況，以管控背書保證所可能產生之風險。

子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積－發行溢價之合計數為之。

<p>第六條：決策及授權層級：</p> <p>本公司辦理背書保證事項時，應依本<u>程序</u>第七條之規定簽核，並經董事會決議通過，始得為之。本公司認為有必要時，得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司辦理背書保證，若因業務需要而有超過本<u>程序</u>第四條規定之背書保證額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業<u>程序</u>，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部份。</p> <p>本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>第六條：決策及授權層級：</p> <p>本公司辦理背書保證事項時，應依本<u>辦法</u>第七條之規定簽核，並經董事會決議通過，始得為之。本公司認為有必要時，得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司辦理背書保證，若因業務需要而有超過本<u>辦法</u>第四條規定之背書保證額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業<u>辦法</u>，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部份。</p> <p>本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第九條：對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬為他人背書或提供保證者，本公司應命子公司依本<u>準則</u>規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> <p>二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。</p> <p>三、子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業<u>程序</u>及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監</p>	<p>第九條：對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬為他人背書或提供保證者，本公司應命子公司依本<u>辦法</u>規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。</p> <p>二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。</p> <p>三、子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業<u>辦法</u>及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>察人。</p> <p>四、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。</p>	<p>察人。</p> <p>四、本公司稽核人員依年度稽核計畫至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。</p>	
<p>第十條：罰則</p> <p>本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司員工手冊與員工獎懲管理辦法提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>第十條：罰則</p> <p>本公司之經理人及主辦人員違反本作業辦法時，依照本公司員工手冊與員工獎懲管理辦法提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十一條：其他</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>第十一條：其他</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本程序經董事會決議通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本辦法經董事會決議通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

【附件八】

家登精密工業股份有限公司

取得或處分資產處理辦法修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>第 二 條 法令依據</p> <p>本處理程序悉依證券交易法第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會（簡稱金管會）頒布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定之。</p>	<p>第 二 條 法令依據</p> <p>本處理辦法悉依證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會（簡稱金管會）頒布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定之。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第 三 條 資產範圍</p> <p>本處理程序所稱之資產範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨）及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>	<p>第 三 條 資產範圍</p> <p>本處理辦法所稱之資產範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨）及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第 四 條 相關名詞定義</p> <p>（略）</p>	<p>第 四 條 相關名詞定義</p> <p><u>本處理辦法用詞定義如下：</u></p> <p>（略）</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第 六 條</p> <p>一、本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法令規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>（略）</p>	<p>第 六 條</p> <p>一、本公司取得或處分資產，依本處理辦法或其他法令規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送各監察人。</p> <p>（略）</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第 七 條 取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額</p> <p>（略）</p> <p>三、本公司及子公司得投資上市上櫃</p>	<p>第 七 條 取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額</p> <p>（略）</p> <p>三、本公司及子公司得投資上市上櫃</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>公司股票之額度，另依本公司「<u>長期投資管理辦法</u>作業」之規定辦理。</p>	<p>公司股票之額度，另依本公司「<u>長期股權投資之管理作業</u>」之規定辦理。</p>	
<p>第 八 條 取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或<u>行政院</u>金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>(一)取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。</p> <p>(二)取得或處分私募有價證券。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>(一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，交易金額在實收資本額 <u>10%</u> 以下或一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額 <u>10%</u>(含)以上至 <u>20%</u>或一億元(含)以上至三億元以下者，須經董事長核准，事後報備董事會。</p>	<p>第 八 條 取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>(一)取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。</p> <p>(二)取得或處分私募有價證券。經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>辦法</u>規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>(一)取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，交易金額在實收資本額 <u>百分之十</u>以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額 <u>百分之十</u> (含)以上至 <u>百分之二十</u>或新台幣一億元(含)以上至<u>新台幣三億元</u>以下者，須經董事長核准，事後報備董事會。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>(二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，須經董事會通過始得為之，但董事會得授權董事長在實收資本額<u>20%</u>以下或三億元以下內決行，事後再報備董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>(二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，須經董事會通過始得為之，但董事會得授權董事長在實收資本額<u>百分之二十</u>以下或新台幣<u>三億元</u>以下內決行，事後再報備董事會。</p> <p>(略)</p>	
<p>第九條 取得或處分不動產及其他固定資產之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產及其他固定資產，交易金額在實收資本額<u>10%</u>以下或一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額<u>10%(含)</u>以上至<u>20%</u>或一億元(含)以上至三億元以下者，須經董事長核准，事後報備董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>第九條 取得或處分不動產及其他固定資產之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>辦法</u>規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產及其他固定資產，交易金額在實收資本額<u>百分之十</u>以下或一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額<u>百分之十(含)</u>以上至<u>百分之二十</u>或新台幣<u>一億元(含)</u>以上至<u>新台幣三億元</u>以下者，須經董事長核准，事後報備董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十條 向關係人取得、處份資產之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>一、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<u>百分之二十</u>、總資產<u>百分之十</u>或新台幣<u>三億元</u>以上者，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，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契</p>	<p>第十條 向關係人取得、處份資產之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>一、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<u>百分之二十</u>、總資產<u>百分之十</u>或新台幣<u>三億元</u>以上者，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，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>約及支付款項：</p> <p>(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二) 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三) 向關係人取得不動產，依本條第二款及第三款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六) 依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>依第一項第一款規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(略)</p> <p>四、向關係人取得不動產，如經按第二款及第三款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一) 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依</p>	<p>約及支付款項：</p> <p>(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二) 選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三) 向關係人取得不動產，依本條第二款及第三款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六) 依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>辦法</u>規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>依第一項第一款規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>(略)</p> <p>四、向關係人取得不動產，如經按第二款及第三款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一) 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依</p>	
--	--	--

<p>證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(三)應將(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證期會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四款之規定辦理。</p>	<p>證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(三)應將(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四款之規定辦理。</p>	
<p>第十一條 取得或處分會員證及無形資產之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據 取得或處分會員證或無形資產，應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值，必要時並參考專家意見，與交易相對人議定之。</p> <p>二、委請專家出具意見 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與政府機構交易外，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。 前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本</p>	<p>第十一條 取得或處分會員證及無形資產之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據 取得或處分會員證或無形資產，應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值，必要時並參考專家意見，與交易相對人議定之。</p> <p>二、委請專家出具意見 取得或處分會員證或無形資產，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，除與政府機構交易外，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。 前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理，且所稱一年內係以本</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分會員證及無形資產，交易金額在實收資本額 <u>10%</u>以下或一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額 <u>10%(含)</u>以上至 <u>20%</u>或一億元(含)以上至三億元以下者須經內部簽呈，送呈董事長核准，事後報備董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本辦法規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分會員證及無形資產，交易金額在實收資本額<u>百分之十</u>以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額 <u>百分之十(含)</u>以上至<u>百分之二十</u>或新台幣一億元(含)以上至<u>新台幣三億元</u>以下者須經內部簽呈，送呈董事長核准，事後報備董事會。</p> <p>(略)</p>																						
<p>第十三條 取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類</p> <p>本公司從事衍生性商品交易之性質，依其目的分為「非交易性」(非以交易為目的之避險性交易)及「交易性」(以交易為目的之非避險性交易)二種。</p> <p>本公司得從事衍生性商品種類，目前應以規避本公司業務經營所產生之匯率、利率風險部位為主，<u>其餘衍生性商品如須從事交易</u>董事會得授權董事長在美金壹佰萬元內決行，事後再報董事會追認，超過美金壹佰萬上應經董事會決議通過始得交易。</p> <p>(略)</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，<u>如為「非交易性」之目的者</u>，依下列授權權限進行交易：</p> <table border="1" data-bbox="212 1718 715 2016"> <tr> <th>層</th><th>級</th><th>累積淨部位</th></tr> <tr> <td>董事會</td><td></td><td>超過 <u>200</u> 萬美元</td></tr> <tr> <td>董事長核准後，事後報備董事會</td><td></td><td><u>200</u> 萬美元(含)以下</td></tr> <tr> <td>總經理核准後，報備董事長</td><td></td><td><u>100</u> 萬美元(含)以下</td></tr> </table> <p><u>公司從事衍生性商品交易，如為「交易性」之目的者</u>，每筆交易</p>	層	級	累積淨部位	董事會		超過 <u>200</u> 萬美元	董事長核准後，事後報備董事會		<u>200</u> 萬美元(含)以下	總經理核准後，報備董事長		<u>100</u> 萬美元(含)以下	<p>第十三條 取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類</p> <p>本公司從事衍生性商品交易之性質，依其目的分為「非交易性」(非以交易為目的之避險性交易)及「交易性」(以交易為目的之非避險性交易)二種。</p> <p>本公司得從事衍生性商品種類，目前應以規避本公司業務經營所產生之匯率、利率風險部位為主，董事會得授權董事長在美金壹佰萬元內決行，事後再報董事會追認，<u>超過美金壹佰萬元以上</u>應經董事會決議通過始得交易。</p> <p>(略)</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，依下列授權權限進行交易：</p> <table border="1" data-bbox="829 1718 1332 1926"> <tr> <th>層</th><th>級</th><th>累積淨部位</th></tr> <tr> <td>董事會</td><td></td><td>超過 <u>100</u> 萬美元</td></tr> <tr> <td>董事長核准後，事後報備董事會</td><td></td><td><u>100</u> 萬美元(含)以下</td></tr> </table>	層	級	累積淨部位	董事會		超過 <u>100</u> 萬美元	董事長核准後，事後報備董事會		<u>100</u> 萬美元(含)以下	<p>修訂從事衍生性商品交易授權權限及配合法令文字修正。</p>
層	級	累積淨部位																					
董事會		超過 <u>200</u> 萬美元																					
董事長核准後，事後報備董事會		<u>200</u> 萬美元(含)以下																					
總經理核准後，報備董事長		<u>100</u> 萬美元(含)以下																					
層	級	累積淨部位																					
董事會		超過 <u>100</u> 萬美元																					
董事長核准後，事後報備董事會		<u>100</u> 萬美元(含)以下																					

均需經董事長核准後始得為之，事後報備董事會。

(略)

(五) 契約總額

本公司從事「非交易性」衍生性商品交易之契約總額，不得超過實際業務需求，「交易性」衍生性商品交易之契約總額，以本公司淨值之 20% 為限。

(六) 損失上限

1. 有關「非交易性」衍生性商品之交易目的乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。
2. 有關「交易性」衍生性商品之交易契約，部位建立之後，應設立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二十為上限；如損失金額超過交易金額百分之二十時，應即呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。
3. 本公司「交易性」衍生性商品之操作，年度損失最高限額為美金 30 萬元。

二、風險管理措施

(一) 風險管理範圍

1. 信用風險管理－交易對象應為信用良好之國內外金融機構，並能提供專業資訊為原則。財務主管應負責控制往來金融機構之交易額度，不可過度集中，並依市場行情變化，隨時調整往來金融機構之交易額度。
2. 市場風險管理－選擇報價資訊能充分公開之市場。
3. 流動性風險管理－為確保流動性，交易之金融機構必須有充足的設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。
4. 現金流量風險管理－為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

(略)

(五) 契約總額

本公司從事「非交易性」衍生性商品交易之契約總額，不得超過實際業務需求，「交易性」衍生性商品交易之契約總額，以本公司淨值之 百分之二十 為限。

(六) 損失上限

1. 有關「非交易性」衍生性商品之交易目的乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。
2. 有關「交易性」衍生性商品之交易契約，部位建立之後，應設立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二十為上限；如損失金額超過交易金額百分之二十時，應即呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。
3. 本公司「交易性」衍生性商品之操作，年度損失最高限額為美金 三十 萬元。

二、風險管理措施

(一) 風險管理範圍

1. 信用風險管理－交易對象應為信用良好之國內外金融機構，並能提供專業資訊為原則。財務主管應負責控制往來金融機構之交易額度，不可過度集中，並依市場行情變化，隨時調整往來金融機構之交易額度。
2. 市場價格風險管理－選擇報價資訊能充分公開之市場。
3. 流動性風險管理－為確保流動性，交易之金融機構必須有充足的設備、資訊及交易能力，並能在任何市場進行交易。
4. 現金流量風險管理－為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。
5. 作業風險管理－必須確實遵守

<p>5. 作業風險管理—必須確實遵守本公司訂定之授權額度、作業流程及其他規定，以避免作業上的風險。</p> <p>6. 法律風險管理—任何和金融機構簽署之文件，須經法務檢視後，才能正式簽署，以避免法律上的風險。</p> <p>(二) 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>(三) 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> <p>(四) 衍生性商品交易所持有之部位應定期評估，其方式依本條第一項第四款(一)之規定。</p> <p>(略)</p> <p>五、董事會之監督管理</p> <p>(一) 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 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。 <p>(二) 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確實依<u>證期會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」</u>及本處理<u>程序</u>辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 <p>(三) 本公司從事衍生性商品交易，依本處理<u>程序</u>規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期</p>	<p>本公司訂定之授權額度、作業流程及其他規定，以避免作業上的風險。</p> <p>6. 法律風險管理—任何和金融機構簽署之文件，須經法務檢視後，才能正式簽署，以避免法律上的風險。</p> <p>(二) 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>(三) 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> <p>(四) 衍生性商品交易所持有之部位應定期評估，其方式依本條第一項第四款(一)之規定。</p> <p>(略)</p> <p>五、董事會之監督管理</p> <p>(一) 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。 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。 <p>(二) 董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確實依<u>金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」</u>及本處理<u>辦法</u>辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 <p>(三) 本公司從事衍生性商品交易，依本處理<u>辦法</u>規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期</p>
--	--

<p>董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>董事會。</p> <p>(略)</p>	
<p>第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>五、董事會及股東會召開日期</p> <p>(一) 本公司辦理合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>證期會</u>同意者外，應與參與合併、分割或收購之公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>(二) 本公司辦理股份受讓，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>證期會</u>同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。</p> <p>(三) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報<u>本會</u>備查。</p>	<p>第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>(略)</p> <p>五、董事會及股東會召開日期</p> <p>(一) 本公司辦理合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>金管會</u>同意者外，應與參與合併、分割或收購之公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。</p> <p>(二) 本公司辦理股份受讓，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經<u>金管會</u>同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。</p> <p>(三) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。 <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報<u>金管會</u>備查。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議並依第三項及第四項規定辦理，</p> <p>(略)</p>	<p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</p> <p>(略)</p>	
<p>第十五條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>證期會</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>(略)</p> <p>二、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入<u>證期會</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>(略)</p> <p>五、本公司依前列規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>證期會</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(二) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(三) 原公告申報內容有變更。</p> <p>(略)</p>	<p>第十五條 公告申報程序</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>金管會</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>(略)</p> <p>二、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入<u>金管會</u>指定之資訊申報網站。</p> <p>(略)</p> <p>五、本公司依前列規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於<u>金管會</u>指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>(二) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>(三) 原公告申報內容有變更。</p> <p>(略)</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十六條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司應督促各子公司依<u>證期會</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定並執行取得或處分資產處理程序，經董事會通過後，提報雙方股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、各子公司之取得或處分資產，依其所訂「取得或處分資產處理程序」或其他法律規定應經董事會通過者，應於事實發生前陳報本</p>	<p>第十六條 對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>一、本公司應督促各子公司依<u>金管會</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定並執行取得或處分資產處理程序，經董事會通過後，提報雙方股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、各子公司之取得或處分資產，依其所訂「取得或處分資產處理辦法」或其他法律規定應經董事會通過者，應於事實發生前陳報本</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>公司。本公司財務部應評估該項取得或處分資產之可行性、必要性及合理性，事後並追蹤執行狀況，進行分析檢討。</p> <p>三、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「取得或處分資產處理辦法」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。</p>	<p>公司。本公司財務部應評估該項取得或處分資產之可行性、必要性及合理性，事後並追蹤執行狀況，進行分析檢討。</p> <p>三、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「取得或處分資產處理辦法」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於陳核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。</p>	
<p>第十七條 罰則</p> <p>本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反<u>證期會</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本公司「取得或處分資產處理辦法」規定，依照本公司人事管理辦法及員工獎懲管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>第十七條 罰則</p> <p>本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反<u>金管會</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本公司「取得或處分資產處理辦法」規定，依照本公司人事管理辦法及員工獎懲管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十八條 有關法令之補充</p> <p>本處理<u>程序</u>未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。</p>	<p>第十八條 有關法令之補充</p> <p>本處理<u>辦法</u>未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>
<p>第十九條 實施</p> <p>本處理<u>程序</u>經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	<p>第十九條 實施</p> <p>本處理<u>辦法</u>經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	<p>配合法令文字修正。</p>