



家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., LTD

101年股東常會議事手冊



開會日期：中華民國一〇一年五月二十五日
開會地點：新北市土城區中央路四段二號九樓

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
參、附件.....	8
【附件一】一〇〇年度營業報告書	8
【附件二】監察人審查報告書	11
【附件三】會計師查核報告暨財務報表	12
【附件四】一〇〇年度盈餘分配表	26
【附件五】公司章程修正條文對照表	27
【附件六】取得或處分資產處理程序修正條文對照表	29
【附件七】董事及監察人選任程序修正條文對照表	40
【附錄一】公司章程	41
【附錄二】股東會議事規則	44
【附錄三】董事及監察人選任程序	46
【附錄四】取得或處分資產處理程序	48
【附錄五】員工分紅及董監事酬勞等相關資訊	61
【附錄六】本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	62
【附錄七】全體董事、監察人持股情形	63

壹、開會程序

家登精密工業股份有限公司

一〇一年股東常會開會程序

- 一、 宣佈開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論及選舉事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

貳、開會議程

家登精密工業股份有限公司

一〇一年股東常會議程

時間：中華民國一〇一年五月二十五日(星期五)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)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

(一)本公司一〇〇年度營業報告。

(二)監察人審查一〇〇年度決算表冊報告。

四、承認事項：

(一)本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表案。

(二)本公司一〇〇年度盈餘分配案。

五、討論及選舉事項：

(一)本公司一〇〇年度盈餘轉增資發行新股案。

(二)修訂本公司「公司章程」部份條文案。

(三)修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

(四)修訂本公司「董事及監察人選任程序」案。

(五)辦理一〇一年度現金增資案。

(六)董監事改選案。

(七)解除新任董事之競業禁止限制案。

六、臨時動議

七、散會

一、報告事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司一〇〇年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司一〇〇年度營業報告書，請參閱本手冊(附件一)第 8 ~ 10 頁。

第二案：(董事會提)

案 由：監察人審查一〇〇年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：監察人查核報告書，請參閱本手冊(附件二)第11頁。

二、承認事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說 明：一、本公司一〇〇年度財務報表資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧會計師及賴國旺會計師查核竣事，併同營業報告書送請監察人審查完竣，請參閱本手冊(附件三)第12~25頁，茲提請本常會承認。

二、敬請 承認。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：本公司一〇〇年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說 明：一、依照本公司章程第二十四條規定，擬具一〇〇年度盈餘分配表，請參閱本手冊(附件四)第26頁。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂除權、息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、嗣後如因本公司辦理現金增資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，股東配股、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。

四、敬請 承認。

決 議：

三、討論及選舉事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司一〇〇年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：一、本公司為業務發展需要，提升競爭力，擬以一〇〇年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 62,365,500 元轉增資發行新股，每股面額 10 元，共計發行新股 6,236,550 股。

二、由原股東按配股基準日股東名冊所載股東持有股份比例分配之，每仟股無償配發 150 股。配發不足一股之畸零股，得由股東自行於配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依公司法 240 條規定，依面額改發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按面額承購。

三、本次發行新股之權利義務與原股份相同。

四、本次盈餘轉增資發行之普通股，經股東常會決議通過，並報請主管機關核准後，授權董事會另訂增資配股基準日。

五、嗣後如因本公司辦理現金增資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，股東配股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。

六、以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正，或因客觀環境之營運需要而須予變更時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

七、敬請 決議。

決 議：

第二案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說 明：一、為配合法令修正及公司實務需要，擬修訂本公司「公司章程」之部份條文。

二、修正條文對照表，請參閱本手冊(附件五)第 27~28 頁。

三、敬請 決議。

決 議：

第三案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說 明：一、為配合法令修正及公司實務需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」辦法之部份條文。

二、修正條文對照表，請參閱本手冊(附件六)第 29~39 頁。

三、敬請 決議。

決 議：

第四案：(董事會提)

案 由：修訂本公司「董事及監察人選任程序」案，提請 討論。

說 明：一、為配合公司實務需要，擬修訂本公司「董事及監察人選任程序」之部份條文。

二、修正條文對照表，請參閱本手冊(附件七)第 40 頁。

三、敬請 決議。

決 議：

第五案：(董事會提)

案 由：辦理一〇一年現金增資案，提請 討論。

說 明：一、本公司為償還銀行借款與充實營運資金，擬請股東會授權董事會決議不超過普通股 7,200,000 股之額度內辦理現金增資，每股面額新台幣 10 元整，並採公開申購配售或詢價圈購兩種方式擇一進行：

(1)若採公開申購承銷配售方式：

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長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二十八之一條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，授權董事長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以時價發行。
- 六、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，擬請股東常會授權董事會全權處理。
- 七、本次現金增資發行記名式普通股，俟呈行政院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：

第六案：(董事會提)

案 由：董監事改選案。

- 說 明：一、本公司第三屆董監事任期於民國一〇一年一月十六日屆滿，擬提請於一〇一年股東常會全面改選董事七席、監察人三席，其中包括獨立董事三席。
- 二、新任董事任期自選任後即就任，任期三年自民國一〇一年五月二十五日至民國一〇四年五月二十四日止。
- 三、本公司獨立董事選舉採候選人提名制，業經一〇一年四月十三日董事會審核通過之提名名單如下表所示：

獨立董事提名後選人			
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 美國菲力普大學 心理學 PHD 博士生 歐洲大學 企業管理 DBA 候選人	經歷/現職： 台灣檢驗科技股份有限公司 行銷&事業發展暨訓練部 經理	22604 股
林 靖	法國巴黎第一大學國際企業管理所博士	經歷/現職： 北大國企所副教授 奇鉅科技股份有限公司 獨立董事(任職屆滿已卸任)	0 股
鮑惠明	美國杜蘭大學 企業管理 碩士	經歷/現職： 瑞智人力資源有限公司 董事長 內湖科技園區發展協會 理事長 台積電製造股份有限公司 人力資源處長	0 股

- 四、敬請 選舉。

選舉結果：

第七案(董事會提)

案 由：解除新任董事之競業禁止限制案，提請 核議。

說 明：一、依據公司法第 209 條規定「董事因業務需要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重要內容，並取得其許可」。
爰依法提請股東常會於本公司新選任董事有上述情事時，同意解除該董事之競業禁止之限制。

二、敬請 決議。

決 議：

四、臨時動議

五、散會

參、附件

【附件一】

家登精密工業股份有限公司

營業報告書

一、一〇〇年度營業績效

隨著民國一〇〇年半導體產業景氣逐步穩定成長，家登精密憑藉獨有的「創新服務商業模式」，以用心服務與創新思維作為核心基石，積極地擴展業務量與強化研發能量，並持續進行風險管理優化及營運效率之提升，藉以強化營運品質與管理效能以確保獲利持續成長。

本公司一〇〇年度營業收入為新台幣 748,584 仟元，較九十九年度營業收入 674,291 仟元增加 11.02%；一〇〇年度稅後淨利為新台幣 98,053 仟元，較九十九年度稅後淨利 82,973 仟元成長 18.17%，稅後基本每股盈餘為 2.52 元。茲將本公司一〇〇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	一〇〇年度		九十九年度		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	%
營業收入	748,584	100	674,291	100	74,293	11%
營業毛利	345,022	46	327,034	49	17,988	6%
營業費用	237,523	32	235,008	35	2,515	1%
營業利益	107,499	14	92,026	14	15,473	16%
稅前淨利	106,615	14	88,299	13	18,316	21%
稅後淨利	98,053	13	82,973	1	15,080	18%
稅後 EPS(元)	2.52	-	2.58	-	-0.06	-2.33%

單位：新台幣仟元

項 目	一〇〇年度合併		九十九年度合併		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	%
營業收入	748,584	100	674,291	100	74,293	11%
營業毛利	345,022	46	327,034	49	17,988	6%
營業費用	239,084	32	235,008	35	4,076	2%
營業利益	105,938	14	92,026	14	13,912	15%

稅前淨利	106,615	14	88,299	13	18,316	21%
稅後淨利	98,053	13	82,973	1	15,080	18%
稅後 EPS(元)	2.52	-	2.58	-	-0.06	-2.33%

(二)預算執行情形：一〇〇年度營業收入為新台幣748,584 仟元，預算為700,400 仟元，達成率107%；稅前淨利106,615仟元，預算為98,003仟元，達成率108%。

(三)財務收支及獲利能力分析：

分析項目		一〇〇年度	九十九年度
財務結構	負債占資產比率(%)	30.14	39.92
	長期資金占固定資產比率(%)	169.09	204.62
償債能力	流動比率(%)	248.79	215.77
	速動比率(%)	130.35	125.26
獲利能力	資產報酬率(%)	11.24	11.27
	股東權益報酬率(%)	16.86	19.25
	純益率(%)	13.10	12.31

分析項目		一〇〇年度合併	九十九年度合併
財務結構	負債占資產比率(%)	30.22	39.92
	長期資金占固定資產比率(%)	168.79	204.62
償債能力	流動比率(%)	259.83	215.77
	速動比率(%)	142.14	125.26
獲利能力	資產報酬率(%)	11.23	11.49
	股東權益報酬率(%)	16.86	14.27
	純益率(%)	13.10	11.08

二、一〇一年度營業計畫概要

邁入民國一〇一年，家登精密本著「客戶夥伴關係」、「技術領先」與「產品創新」三位一體的競爭優勢，會繼續成為光罩傳載解決方案與晶圓傳載解決方案領域中，最先進最創新以及規模最大的市場領導廠商。本年度家登精密的營收成長動能會來自 450mm FOUP/MAC 與 EUV Pod，由於前述幾項新產品線的緣故我們已經取得許多半導體廠及設備製造商的研發性訂單，隨著南科廠的擴建完成相信將可提升本年度的業績動能。

茲就本年度的經營重點分述如下：

(一)持續投入研發資源在光罩傳載解決方案與晶圓傳載解決方案，產品線更加完備與完整。

- (二)複製光罩傳載解決方案的成功模式在其他關鍵性材料之創新技術開發，建立自主研發技術團隊，並引進外國技術與知識以開發新產品與新市場。
- (三)建構家登客戶服務整合平台，運用策略聯盟或併購方式，整合家登與其他優質供應廠商，進行半導體產業上下游垂直整合，滿足半導體客戶獲得兼具高品質、高利潤及低成本的強大需求，提升半導體市場的佔有率。
- (四)深化大陸事業版圖的策略性佈局，期以秉持「提供全球關鍵性材料的創新技術的首選夥伴」之願景，持續強化中國市場的佈局及積極擴展新事業。
- (五)以優化的品質效能，不斷追求卓越與持續改善，建立世界級的營運能力。

家登精密工業股份有限公司



董事長



【附件二】

家登精密工業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧會計師、賴國旺會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述表冊及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，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：華揚創業投資股份有限公司



代表人：許 寶 珍



監察人：詹 長 霖



監察人：周 宏 德



中 華 民 國 一〇一 年 三 月 二十 二 日

【附件三】

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

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

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達家登精密工業股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

家登精密工業股份有限公司民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

家登精密工業股份有限公司已另行編製民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 宜 慧

林宜慧



會計師 賴 國 旺

賴國旺



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 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 一 〇 一 年 三 月 八 日

家登精密工業股份有限公司

民國一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	一〇〇九年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇〇九年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
		金額	%			金額	%
1100	流動資產			2100	短期借款 (附註十一及二一)	\$ -	-
1120	現金及約當現金 (附註四)	\$ 133,479	13	2120	應付票據	379	-
1140	應收票據淨額 (附註二、三及五)	2,486	-	2140	應付帳款 (附註十九)	86,564	9
1200	應收帳款淨額 (附註二、三、六及十九)	88,693	9	2160	應付所得稅 (附註二)	5,905	1
1260	存貨 (附註二及七)	165,582	17	2170	應付費用	40,645	4
1286	預付款項	44,748	5	2260	預收款項	38,703	4
1288	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十五)	2,430	-	2270	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註十一、二、二十及二一)	5,059	-
1298	其他流動資產	4,379	-	2288	其他流動負債	323	-
11XX	流動資產合計	441,797	44	21XX	流動負債合計	177,578	18
1421	投資						
	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	43,497	4				
	固定資產 (附註二、九、二十及二一)			2420	長期負債	121,481	12
1501	土地	125,015	13		其他負債		
1521	房屋及建築	211,566	21	2810	應計退休金負債 (附註二及十三)	597	-
1531	機器設備	142,967	14	2XX	負債合計	299,656	30
1631	租賃改良	45,056	5				
1681	其他設備	60,272	6				
15XY	成本合計	584,876	59				
15X9	減：累計折舊	(114,344)	(11)	3110	股東權益		
1599	減：累計減損	(9,051)	(1)		普通股股本—每股面額10元，發行一〇〇年	415,770	42
1672	預付設備款	21,212	2		41,577 仟股，九十九年 32,200 仟股 (附註十四)	139,727	14
15XX	固定資產淨額	482,693	49	32XX	資本公積 (附註十四)	322,000	41
					保留盈餘 (附註十四及十五)	39,916	5
1720	無形資產			3310	法定盈餘公積	30,106	3
1770	專利權 (附註二及十)	-	-	3350	未分配盈餘	109,847	11
17XX	遞延退休金成本 (附註十及十三)	667	-		股東權益其他項目		
	無形資產合計	667	-	3420	累積換算調整數 (附註二)	59	-
				3430	未認為退休金成本之淨損失	(821)	-
1820	其他資產 (附註六)			3XX	股東權益合計	694,688	70
1830	存出保證金	6,228	1				
1880	遞延費用	5,519	1				
1887	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十五)	4,343	-				
1888	受限制資產—非流動 (附註二十)	9,600	1				
18XX	其他資產—其他 (附註二及十三)	-	-				
	其他資產合計	25,690	3				
1XX	資產總計	\$ 994,344	100		負債及股東權益總計	\$ 994,344	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾

經理人：林添瑞

會計主管：吳鴻志

家登精密工業股份有限公司

表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一 金	○ 額	○ %	年 度	九 金	十 額	九 %	年 度
4110 營業收入（附註二及十九）	\$748,616		100		\$677,796		100	
4170 減：銷貨退回		-	-		(323)		-	
4190 銷貨折讓	(32)		-		(3,182)		-	
4100 營業收入淨額	748,584		100		674,291		100	
5000 營業成本（附註七、十六及十九）	(403,562)		(54)		(347,257)		(51)	
5910 營業毛利	345,022		46		327,034		49	
營業費用（附註十六）								
6100 推銷費用	46,649		6		51,956		8	
6200 管理及總務費用	89,486		12		85,880		13	
6300 研究發展費用	101,388		14		97,172		14	
6000 營業費用合計	237,523		32		235,008		35	
6900 營業淨利	107,499		14		92,026		14	
營業外收入及利益								
7110 利息收入	627		-		254		-	
7130 處分固定資產利益	-		-		386		-	
7140 處分投資利益－淨額	564		-		-		-	
7250 壞帳迴轉利益（附註六）	2,058		-		-		-	
7480 什項收入（附註十九）	2,866		1		5,883		1	
7100 營業外收入及利益合計	6,115		1		6,523		1	

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一 金	〇 額	〇 %	年 度	九 金	十 額	九 %	年 度
	營業外費用及損失								
7510	利息費用	\$	1,922		1	\$	1,663		-
7521	權益法認列之投資損失								
	一淨額(附註八)		1,777		-		-		-
7530	處分固定資產損失		1,577		-		-		-
7560	兌換損失—淨額		1,070		-		2,962		1
7630	減損損失(附註九)		609		-		5,388		1
7880	什項支出		44		-		237		-
7500	營業外費用及損失合計		6,999		1		10,250		2
7900	稅前淨利		106,615		14		88,299		13
8110	所得稅費用(附註二及十五)	(8,562)	(1)	(5,326)	(1)
9600	本期淨利	\$	98,053		13	\$	82,973		12
代碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註十六)								
9750	基本每股盈餘	\$	2.74	\$	2.52	\$	2.34	\$	2.20
9850	稀釋每股盈餘	\$	2.73	\$	2.51	\$	2.33	\$	2.19

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：吳鴻志



家登精密工業股份有限公司

股東會議事錄

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股 本	資 本	公 積	保 留		盈 餘	股 東 權 益		其 他 項 目	計
				法 定	盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		
九十九年一月一日餘額	\$ 280,000	\$ 39,916		\$ 16,354	\$ 57,373		\$ -	\$ -		\$ 393,643
九十八年度盈餘分配	-	-		5,455	(5,455)		-	-		-
法定盈餘公積	-	-		-	(8,400)		-	-		(8,400)
現金股利	42,000	-		-	(42,000)		-	-		-
股票股利	-	-		-	-		-	-		-
九十九年度淨利	-	-		-	82,973		-	-		82,973
九十九年十二月三十一日餘額	322,000	39,916		21,809	84,491		-	-		468,216
九十九年度盈餘分配	-	-		8,297	(8,297)		-	-		-
法定盈餘公積	-	-		-	(9,660)		-	-		(9,660)
現金股利	54,740	-		-	(54,740)		-	-		-
股票股利	-	-		-	-		-	-		-
現金增資	39,030	99,527		-	-		-	-		138,557
認列現金增資保留員工認股選擇權酬勞	-	284		-	-		-	-		284
一〇〇年度淨利	-	-		-	98,053		-	-		98,053
換算調整數之變動	-	-		-	-		59	-		59
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-		-	-		-	(821)		(821)
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 415,770	\$ 139,727		\$ 30,106	\$ 109,847		\$ 59	(\$ 821)		\$ 694,688

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾

經理人：林添瑞

會計主管：吳鴻志

家登精密工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 98,053	\$ 82,973
折舊費用	30,582	24,654
攤銷費用	5,951	5,671
壞帳（回升利益）損失	(2,058)	1,620
員工認股權酬勞成本	284	-
存貨回升利益	(1,910)	(36)
存貨報廢損失	7,262	2,799
存貨盤虧（盈）	175	(171)
處分投資利益－淨額	(564)	-
權益法認列之投資損失－淨額	1,777	-
處分固定資產損失（利益）－淨額	1,577	(386)
減損損失	609	5,388
遞延所得稅	1,836	(781)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	502	695
應收帳款	31,442	(12,023)
存 貨	6,212	(68,762)
預付款項	(15,466)	(25,994)
其他流動資產	(3,961)	285
其他資產	724	844
應付票據	(66)	1,492
應付帳款	(29,729)	47,441
應付費用	(3,842)	27,023
應付所得稅	976	(37)
預收款項	11,933	(59,778)
其他流動負債	(1,860)	(1,178)
應計退休金負債	(891)	-
營業活動之淨現金流入	<u>139,548</u>	<u>31,739</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
投資活動之現金流量		
取得公平價值變動列入損益之金融資產	(\$ 8,954)	\$ -
處分公平價值變動列入損益之金融資產		
價款	9,518	-
增加採權益法之長期股權投資	(45,215)	-
購置固定資產	(246,423)	(29,192)
處分固定資產價款	-	900
受限制資產增加	(9,600)	-
專利權增加	-	(1,500)
存出保證金增加	(1,320)	(704)
遞延費用增加	(2,902)	(250)
投資活動之淨現金流出	(304,896)	(30,746)
融資活動之現金流量		
現金增資	138,557	-
短期借款(減少)增加	(30,000)	5,000
舉借長期借款	42,400	-
償還長期借款	(1,860)	-
發放現金股利	(9,660)	(8,400)
融資活動之淨現金流入(出)	139,437	(3,400)
本期現金及約當現金減少數	(25,911)	(2,407)
期初現金及約當現金餘額	159,390	161,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 133,479	\$ 159,390
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,922	\$ 1,663
支付所得稅	\$ 5,749	\$ 6,144

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：吳鴻志



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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 宜 慧

林宜慧



會計師 賴 國 旺

賴國旺



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 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 一 〇 一 年 三 月 八 日

家登精密工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國一〇〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	資產	一〇〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇〇〇年十二月三十一日	九十九年十二月三十一日
金額	金額	%	金額	%	金額	金額	%
1100	流動資產			2100	流動負債		
1120	現金及約當現金 (附註四)	\$156,178	16	2120	短期借款 (附註十一及十二)	\$ -	-
1140	應收票據淨額 (附註二、三及五)	2,486	-	2140	應付票據	379	-
1200	應收帳款淨額 (附註二、三及六)	88,694	9	2160	應付帳款 (附註十九)	86,564	9
1260	存貨 (附註二及七)	165,382	17	2170	應付所得稅 (附註二)	5,905	1
1286	預付款項	44,886	5	2260	應付費用	41,877	4
	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十五)	-	-		預收款項	38,703	4
1298	其他流動資產	2,430	1	2270	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註十二、二十及二十一)	5,059	-
11XX	流動資產合計	464,636	47	2298	其他流動負債	333	-
				21XX	流動負債合計	178,820	18
1480	基金及投資				長期負債		
	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及八)	16,250	2	2420	長期借款 (附註十二、二十及二十一)	121,481	12
	固定資產 (附註二、九、二十及二十一)				其他負債		
1501	成本			2810	應計退休金負債 (附註二及十三)	597	-
1521	土地	125,015	13	2XXX	負債合計	300,898	30
1531	房屋及建築	211,566	21		股東權益		
1531	機器設備	142,967	14	3110	普通股股本—每股面額10元，一〇〇〇年41,577仟股，九十九年32,200仟股 (附註十四)	415,770	42
1631	租賃改良	45,647	5		資本公積 (附註十四)	139,727	14
1681	其他設備	60,540	6	32XX	保留盈餘 (附註十四及十五)	30,106	3
15XX	成本合計	585,735	59	3310	法定盈餘公積	109,847	11
15X9	減：累計折舊	(114,359)	(12)	3350	未分配盈餘	-	-
1599	減：累計減損	(9,051)	(1)		股東權益其他項目	59	-
1672	預付設備款	21,212	2	3420	累積換算調整數 (附註二)	(821)	-
15XX	固定資產淨額	483,537	48	3430	未認列為退休金成本之淨損失	-	-
	無形資產			3XXX	股東權益合計	694,688	70
1720	專利權 (附註二及十)	-	-		負債及股東權益總計	\$995,586	100
1770	遞延退休金成本 (附註十及十三)	667	-			\$779,323	100
17XX	無形資產合計	667	-				
1820	其他資產 (附註六)						
1830	存出保證金 (附註二一)	11,034	1				
1860	遞延費用	5,519	1				
	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十五)	4,343	-				
1887	受限制資產—非流動 (附註二十)	9,600	1				
1888	其他資產—其他 (附註二及十三)	-	-				
18XX	其他資產合計	30,496	3				
1XXY	資產總計	\$995,586	100				

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾

經理人：林添瑞

會計主管：吳鴻志

家登精密工業股份有限公司及其子公司

合 益 表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度	九十九年度
	金額 %	金額 %
4110 營業收入（附註二及十八）	\$748,616 100	\$677,796 100
4170 減：銷貨退回	- -	(323) -
4190 銷貨折讓	(32) -	(3,182) -
4100 營業收入淨額	748,584 100	674,291 100
5000 營業成本（附註七、十六及十八）	(403,562) (54)	(347,257) (51)
5910 營業毛利	345,022 46	327,034 49
營業費用（附註十六）		
6100 推銷費用	46,649 6	51,956 8
6200 管理及總務費用	91,047 12	85,880 13
6300 研究發展費用	101,388 14	97,172 14
6000 營業費用合計	239,084 32	235,008 35
6900 營業淨利	105,938 14	92,026 14
營業外收入及利益		
7110 利息收入	642 -	254 -
7130 處分固定資產利益	- -	386 -
7140 處分投資利益—淨額	564 -	- -
7250 壞帳轉回利益（附註六）	2,058 -	- -
7480 什項收入	2,786 1	5,883 1
7100 營業外收入及利益合計	6,050 1	6,523 1
營業外費用及損失		
7510 利息費用	1,922 1	1,663 -
7530 處分固定資產損失	1,577 -	- -

（接次頁）

(承前頁)

		一	〇	〇	年	度	九	十	九	年	度
代 碼		金	額		%		金	額		%	
7560	兌換損失－淨額	\$	1,221		－		\$	2,962		1	
7630	減損損失（附註九）		609		－			5,388		1	
7880	什項支出		44		－			237		－	
7500	營業外費用及損失 合計		5,373		1			10,250		2	
7900	稅前淨利		106,615		14			88,299		13	
8110	所得稅費用（附註二及十五）		（ 8,562）		（ 1）			（ 5,326）		（ 1）	
9600	合併總純益		<u>\$ 98,053</u>		<u>13</u>			<u>\$ 82,973</u>		<u>12</u>	
	歸屬予：										
9601	母公司股東		\$ 98,053		13			\$ 82,973		12	
9602	少數股權		<u>－</u>		<u>－</u>			<u>－</u>		<u>－</u>	
			<u>\$ 98,053</u>		<u>13</u>			<u>\$ 82,973</u>		<u>12</u>	
代 碼		稅	前		稅	後	稅	前		稅	後
	每股盈餘（附註十七）										
9750	基本每股盈餘		<u>\$ 2.74</u>		<u>\$ 2.52</u>			<u>\$ 2.34</u>		<u>\$ 2.20</u>	
9850	稀釋每股盈餘		<u>\$ 2.73</u>		<u>\$ 2.51</u>			<u>\$ 2.33</u>		<u>\$ 2.19</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：吳鴻志



民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	法定盈餘公積	留用盈餘	未分配盈餘	股東權益其他項目		
						累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合計
九十九年一月一日餘額	\$ 280,000	\$ 39,916	\$ -	\$ 16,354	\$ 57,373	\$ -	\$ -	\$ 393,643
九十八年度盈餘分配	-	-	-	5,455	(5,455)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(8,400)	-	-	(8,400)
現金股利	42,000	-	-	-	(42,000)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	82,973	-	-	82,973
九十九年十二月三十一日餘額	322,000	39,916	-	21,809	84,491	-	-	468,216
九十九年度盈餘分配	-	-	-	8,297	(8,297)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(9,660)	-	-	(9,660)
現金股利	54,740	-	-	-	(54,740)	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	39,030	99,527	-	-	-	-	-	138,557
認列現金增資保留員工認股選擇權酬勞	-	284	-	-	-	-	-	284
一〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	98,053	-	-	98,053
換算調整數之變動	-	-	-	-	-	59	-	59
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	(821)	(821)
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 415,770	\$ 139,727	\$ -	\$ 30,106	\$ 109,847	\$ 59	(\$ 821)	\$ 694,688

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：吳鴻志

家登精密工業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
本期合併總純益	\$ 98,053	\$ 82,973
折舊費用	30,597	24,654
攤銷費用	5,951	5,671
壞帳（回升利益）損失	(2,058)	1,620
員工認股權酬勞成本	284	-
存貨（回升利益）跌價損失	(1,910)	(36)
存貨報廢損失	7,262	2,799
存貨盤虧（盈）	175	(171)
處分投資利益—淨額	(564)	-
處分固定資產損失（利益）—淨額	1,577	(386)
減損損失	609	5,388
遞延所得稅	1,836	(781)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	502	695
應收帳款	31,441	(12,023)
存 貨	6,212	(68,762)
預付款項	(15,604)	(25,994)
其他流動資產	(3,962)	285
其他資產	724	844
應付票據	(66)	1,492
應付帳款	(29,729)	47,441
應付費用	(2,610)	27,023
應付所得稅	976	(37)
預收款項	11,933	(59,778)
其他流動負債	(1,850)	(1,178)
應計退休金負債	(891)	-
營業活動之淨現金流入	<u>138,888</u>	<u>31,739</u>
投資活動之現金流量		
取得公平價值變動列入損益之金融資產	(8,954)	-
處分公平價值變動列入損益之金融資產		
價款	9,518	-
取得以成本衡量之金融資產	(16,250)	-

（接次頁）

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
購置固定資產	(\$ 247,282)	(\$ 29,192)
處分固定資產價款	-	900
專利權增加	-	(1,500)
存出保證金增加	(6,126)	(704)
遞延費用增加	(2,902)	(250)
受限制資產增加	(9,600)	-
投資活動之淨現金流出	(281,596)	(30,746)
融資活動之現金流量		
現金增資	138,557	-
短期借款(減少)增加	(30,000)	5,000
舉借長期借款	42,400	-
償還長期借款	(1,860)	-
發放現金股利	(9,660)	(8,400)
融資活動之淨現金流入(出)	139,437	(3,400)
匯率影響數	59	-
本期現金及約當現金減少數	(3,212)	(2,407)
期初現金及約當現金餘額	159,390	161,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 156,178	\$ 159,390
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,922	\$ 1,663
支付所得稅	\$ 5,749	\$ 6,144

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：吳鴻志



【附件四】

家登精密工業股份有限公司

一〇〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		11,794,062
加：本期稅後淨利		98,052,551
可供分配盈餘		109,846,613
分配項目：	提列 100 年度法定盈餘公積(10%)	(9,805,255)
	提列 100 年特別盈餘公積	(821,332)
	股東紅利	
	現金股利-每股 0.5 元	(20,788,500)
	股票股利-每股 1.5 元	(62,365,500)
期末未分配盈餘		16,066,026
註：員工現金紅利-3% \$2,650,000(章程規定：員工紅利 2%~5%)		
董監酬勞-2% \$1,850,000(章程規定：董事及監察人酬勞不高於 3%)		

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】

公司章程修正條文對照表

現行條次	原條文	修正條文	修正說明
第四條	本公司設總公司於 <u>台灣省台北縣</u> ，得視業務需要，必要時經董事會之決議，於國內外適當地點設立分公司或辦事處。	本公司設總公司於 <u>新北市</u> ，得視業務需要，必要時經董事會之決議，於國內外適當地點設立分公司或辦事處。	配合實際修訂
第五條	本公司資本額定為 <u>新臺幣伍億元</u> ，分為 <u>伍仟萬股</u> ，每股面額 <u>新臺幣壹拾元</u> ，授權董事會分次發行。前項資本額內保留 <u>新臺幣叁仟萬元</u> 供發行員工認股權憑證使用。	本公司資本額定為 <u>新臺幣壹拾億元</u> ，分為 <u>壹億股</u> ，每股面額 <u>新臺幣壹拾元</u> ，授權董事會分次發行。前項資本額內保留 <u>新臺幣伍仟萬元</u> 供發行員工認股權憑證使用。	公司營運需求
第十四條	本公司撤銷公開發行時，應提股東會經股東發行股份總數過半數股東出席，以出席股東決權三分之二以上同意通過，始得辦理撤銷開發行相關事宜。且於上櫃期間均將不變動開條文。	本公司撤銷公開發行時， <u>依公司法156條規定辦理。</u>	依法修訂之
第二十四條	本公司年度總決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補以前年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積、依主管機關規定保留或轉回一定數額之特別盈餘公積外，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會併同以往年度累積未分配盈餘依下列比例擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分配之： (一)董事及監察人酬勞不高於百分之三。 (二) <u>員工紅利百分之二至五。</u> (三)餘額為股東紅利。	本公司年度總決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補以前年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積、依主管機關規定保留或轉回一定數額之特別盈餘公積外，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會併同以往年度累積未分配盈餘依下列比例擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分配之： (一)董事及監察人酬勞不高於百分之三。 (二) <u>員工紅利百分之二至十。</u> (三)餘額為股東紅利。	配合實際修訂
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 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	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 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 <u>第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日。</u>	
--	--	--	--

【附件六】

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

現行條次	原條文	修正條文	修正說明
第三條	本處理程序所稱之資產範圍如下： 一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。	本處理程序所稱之資產範圍如下： 一、股票、公債、公司債、金融債券、 <u>表</u> <u>彰基金之有價證券</u> 、存託憑證、認購（售） 權證、受益證券及資產基礎證券等投資。	修訂文字及刪除不適用之文字
第六條	本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律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。本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。	一、 <u>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。</u> 二、 <u>本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留意見與理由列入會議紀錄。</u> 三、 <u>本公司如設置審計委員會時，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。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。本條對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u> <u>上述所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</u>	1. 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正 2. 修訂部份文字及依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第六條規定新增內容

<p>第八條</p>	<p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考</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，依當時之市場價格決定之。</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，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。</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臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：</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。</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>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考</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，依當時之市場價格決定之。</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，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。</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臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師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行政院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。</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><u>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。</u></p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號令發布修正</p>
------------	---	--	--

<p>第八條</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，交易金額在新臺幣壹仟萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新臺幣壹仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。</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新臺幣壹仟萬元內決行，事後再報董事會追認。</p> <p>四、執行單位</p> <p>本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為財務部。</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<u>實收資本額 10%以下或一億元以下者</u>，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過<u>實收資本額 10%(含)以上至 20% 或一億元(含)以上至三億元以下者</u>，須經董事長核准，事後報備董事會。</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<u>實收資本額 20%以下或三億元以下內決行</u>，事後報備董事會。</p> <p>四、執行單位</p> <p><u>本公司有關有價證券投資之取得及處分作業</u>，其執行單位為財務部。</p>	<p>一.依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正</p> <p>二、依實際需求修正之</p>
<p>第九條</p>	<p>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>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分不動產及其他固定資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。</p>	<p>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>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分不動產及其他固定資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。</p>	

<p>第九條</p>	<p>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書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>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 <p>(四)<u>專業估價者</u>，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。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。<u>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。</u></p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正</p>
------------	--	--	--

<p>第九條</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，交易金額在新台幣參仟伍佰萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新台幣參仟伍佰萬元者，須經董事長核准，並核備董事會始得為之。</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<u>實收資本額 10%以下或一億元以下者</u>，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過<u>實收資本額 10%(含)以上至 20%或一億元(含)以上至三億元以下者</u>，須經董事長核准，<u>事後報備董事會</u>。</p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正</p> <p>二. 修訂依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十條規定修訂內容及授權額度之修訂</p> <p>三、依實際需求修正之</p>
<p>第十條</p>	<p>向關係人取得不動產之評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依前條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>一、向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：</p> <p>(一) 取得不動產之目的、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) 依本條第一項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) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p>	<p>向關係人取得、處份資產之評估及作業程序</p> <p>本公司與關係人取得或處分資產，除依前條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者</u>，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前項交易金額之計算，應依第十五條規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</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百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，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>一. 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正</p> <p>二. 修訂依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十條規定修訂內容及授權額度之修訂</p> <p>三、依實際需求修正之</p>

<p>第十條</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) <u>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。</u></p> <p>(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p><u>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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u></p> <p><u>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，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。</u></p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號令發布修正</p>
<p>第十一條</p>	<p>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臺幣三億元以上者，應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。</p>	<p>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臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p><u>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。</u></p>	

第十一條	<p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分會員證及無形資產，交易金額在新臺幣伍佰萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在新臺幣伍佰萬元至壹仟萬元須經內部簽呈，送呈董事長核准；交易金額超過新臺幣壹仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。</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<u>實收資本額 10%以下或一億元</u>以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在<u>實收資本額 10%(含)以上至 20%或一億元(含)以上至三億元</u>以下者須經內部簽呈，送呈董事長核准；<u>事後報備</u>董事會。</p>	二. 依實際需求修正之																
第十三條	<p>取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，如為「非交易性」之目的者，依下列授權權限進行交易：</p> <table><tr><th>層 級</th><th>累積淨部位</th></tr><tr><td>董事會</td><td>超過 200 萬美元</td></tr><tr><td>董事長核准後，提報最近期董事會追認</td><td>200 萬美元(含)以下</td></tr><tr><td>總經理核准後，提報董事長</td><td>100 萬美元(含)以下</td></tr></table> <p>本公司從事衍生性商品交易，如為「交易性」之目的者，每筆交易均需經董事長核准後始得為之，並提報最近期董事會追認。</p>	層 級	累積淨部位	董事會	超過 200 萬美元	董事長核准後，提報最近期董事會追認	200 萬美元(含)以下	總經理核准後，提報董事長	100 萬美元(含)以下	<p>取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，如為「非交易性」之目的者，依下列授權權限進行交易：</p> <table><tr><th>層 級</th><th>累積淨部位</th></tr><tr><td>董事會</td><td>超過 200 萬美元</td></tr><tr><td>董事長核准後，<u>事後報備</u>董事會</td><td>200 萬美元(含)以下</td></tr><tr><td>總經理核准後，<u>報備</u>董事長</td><td>100 萬美元(含)以下</td></tr></table> <p>本公司從事衍生性商品交易，如為「交易性」之目的者，每筆交易均需經董事長核准後始得為之，<u>報備</u>董事會。</p>	層 級	累積淨部位	董事會	超過 200 萬美元	董事長核准後， <u>事後報備</u> 董事會	200 萬美元(含)以下	總經理核准後， <u>報備</u> 董事長	100 萬美元(含)以下	修訂文字
層 級	累積淨部位																		
董事會	超過 200 萬美元																		
董事長核准後，提報最近期董事會追認	200 萬美元(含)以下																		
總經理核准後，提報董事長	100 萬美元(含)以下																		
層 級	累積淨部位																		
董事會	超過 200 萬美元																		
董事長核准後， <u>事後報備</u> 董事會	200 萬美元(含)以下																		
總經理核准後， <u>報備</u> 董事長	100 萬美元(含)以下																		
第十四條	<p>辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>一、交易對價之決定方式及參考依據</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>三、決策層級</p> <p>四、相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開</p>	<p>辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>一、交易對價之決定方式及參考依據</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>三、決策層級</p> <p>四、相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開</p>	一. 依行政院金融監督管理委員會 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令發布修正																

<p>第十四條</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證期會同意者外，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證期會同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。</p>	<p>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證期會同意者外，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證期會同意者外，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：<u>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）。</u> 2. 重要事項日期：<u>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。</u> 3. 重要書件及議事錄：<u>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。</u> <p><u>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本會備查。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>二. 依實際需求修正之</p>
-------------	---	---	--------------------

<p>第十五條</p>	<p>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，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得不動產。</p> <p>(二)從事大陸地區投資。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四)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。</p> <p>(五)除前(一)至(四)以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 6. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動 	<p>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<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)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。</p> <p>(四)除前三款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 6. 以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 <p>前述交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號令發布修正</p> <p>二. 依實際需求修正之</p>
-------------	--	---	---

<p>第十五條</p>	<p>產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前述交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(一)每筆交易金額。</p> <p>(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>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，已依規定公告部分免再計入。</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，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。</p> <p>三、本公司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。</p> <p>四、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p><u>前項</u>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，已依規定公告部分免再計入。</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，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。</p> <p>三、本公司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。</p> <p>四、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</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<u>即日起算二日內</u>將相關資訊於證期會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><u>(三)原公告申報內容有變更。</u></p>	<p>一. 依行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號令發布修正</p> <p>二. 依實際需求修正之</p>
-------------	--	--	---

第十五條	<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，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會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>六、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達本條所規定應公告申報之標準者，本公司應代其辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，係以本公司之實收資本額為準。</p>	<p>六、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達本條所規定應公告申報之標準者，本公司應代其辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>一.依行政院金融監督管理委員會101年2月13日金管證發字第1010004588號令發布修正</p> <p>二.依實際需求修正之</p>
------	--	--	---

【附件七】董事及監察人選任程序修正條文對照表

現行條次	原條文	修正條文	修正說明
第十條	選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，監票員應具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	配合實際修訂

【附錄一】公司章程

家登精密工業股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為家登精密工業股份有限公司。

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。

第三條：本公司轉投資，不受公司法第十三條所訂轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。

另就業務上之需要，經董事會決議通過，得對外提供保證。

第四條：本公司設總公司於台灣省台北縣，得視業務需要，必要時經董事會之決議，於國內外適當地點設立分公司或辦事處。

第二章 股 份

第五條：本公司資本額定為新臺幣伍億元，分為伍仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會分次發行。

前項資本額內保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證使用。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。

第七條：本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：本公司庫藏股得以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，惟應有股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上決議通過。

第九條：本公司股份之轉讓暨股東名簿記載之變更，依公司法第一百六十五條規定辦理。本公司股東辦理股票轉讓、設定權利質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失變更或地址變更等股務事項及行使其他權利時，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股 東 會

第九條之一：股東會開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，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。如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。

第十條：股東會分常會及臨時會二種。常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之；臨時會於必要時依法召集之。股東會之召集依公司法第一七二條規定辦理。

第十一條：股東會之會議，依本公司股東會議事規則辦理。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，簽名蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但公司法第一百七十九條所列無表決權者，不在此限。

第十三條：股東會之決議除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行使之。股東會之議決事項，依公司法第一八三條規定辦理。

第十四條：本公司撤銷公開發行時，應提股東會經股東已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權三分之二以上同意通過後，始得辦理撤銷公開發行相關事宜。

第四章 董事及監察人

第十五條：本公司設董事五至七人、監察人二至三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選就任時為止。有關全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。依配合證券交易法第十四條之二規定，前項董事名額中，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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。

本公司董事、監察人之選舉方法採單記名累積投票法，如選舉方法有修正必要時，除應依公司法第172條第五項規定辦理外，並應於股東會召集事由中列明該選舉方法之修正對照表。

第十六條：本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務，導致被股東或其他關係人控訴之風險。本公司監察人得比照辦理。

第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得設副董事長一人，董事長對內為股東會、董事會及常務董事會主席，對外代表公司。

第十八條：董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。其餘悉依公司法第二百零八條規定辦理。

第十九條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

董事應親自出席董事會，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但一董事僅以受一人之委託為限。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十九條之一：董事會召集時應載明事由，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、傳真或電子郵件等方式通知之。

第二十條：監察人除依法執行監察職權外，並得列席董事會陳述意見，但無表決權，監察人行使職權得代表公司委託律師或會計師辦理之。

第二十一條：本公司董事長、副董事長、董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準議定之。如公司有盈餘時，另依本章程第二十四條之規定分配酬勞。

第五章 經 理 人

第二十二條：本公司得設經理人，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

第二十三條：本公司應於每屆會計年度終了後，由董事會造具下列表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：

(一)營業報告書

(二)財務報表

(三)盈餘分派或虧損撥補之議案

第二十四條：本公司年度總決算如有盈餘，應先依法完納稅捐及彌補以前年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積、依主管機關規定保留或轉回一定數額之特別盈餘公積外，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會併同以往年度累積未分配盈餘依下列比例擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之：

(一)董事及監察人酬勞不高於百分之三。

(二)員工紅利百分之二至五。

(三)餘額為股東紅利

第二十五條：本公司股利政策以健全公司財務結構及配合未來業務成長性為原則，由董事會考量公司獲利狀況及未來營運需求，擬具盈餘分配議案，就當年度所分配股利之10%以上發放現金股利，惟實際發放比例視當年度實際獲利及營運狀況，經股東常會通過為之。

第七章 附 則

第二十六條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十七條：本章程訂立於民國八十七年三月十六日

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

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

家登精密工業股份有限公司

董事長：邱 銘 乾



【附錄二】股東會議事規則

家登精密工業股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條 本公司股東會開會議事有關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 開股東會時，公司應設簽名簿供出席股東或股東所委託之代理人(以下簡稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數以簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事監察人者，應另附選舉票。
股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以供核對。
- 第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。股東每股有一表決權，但受限制或無表決權者不在此限。
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- 第四條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。
通知及公告應載明召集事由。
改選董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第五條 股東得於每次股東會，出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。
一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司。委託書有重覆時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 第六條 股東會如由董事會召集者，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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 第七條 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。
- 第八條 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。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第九條 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，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
前項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出席時，得依公司法第 175 條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一

個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東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174條規定重新提請股東會表決。

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股東會表決。

第十條 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。

主席違反議事規則，宣佈散會者，董事會其他成員應即協助出席股東依法定程序，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。

第十一條 出席股東發言前，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。

出席股東僅提發言條而未發言者，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，違反者主席應予制止。

第十二條 同一議案每一股東發言，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。

第十三條 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出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席之股東有遵守會議規則，服從決議，維護議場秩序之義務。

第十四條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十五條 主席對議案及股東所提之修正案或臨時動議，應予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十六條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果應當場報告，並做成記錄。

第十七條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。若有不可抗拒之事情發生時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行會議之時間，或經股東會決議在五日内延期或續行開會。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

第十八條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數；如經主席徵詢全體出席股東無異議者視為通過，其效力與投票表決同。有異議者，應依本條前述規定採取投票方式表決。

第十九條 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。

第二十條 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，應佩戴『糾察員』字樣臂章。

股東違反議事規則不服主席糾正，妨礙會議進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第二十一條 本規則經由股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十二條 本辦法未規定事項，係依公司法、公司章程及其他有關法令之規定辦理。

【附錄三】董事及監察人選任程序**家登精密工業股份有限公司****董事及監察人選任程序**

第一條、為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。

第二條、本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第三條、本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

第四條、本公司監察人應具備左列之條件：

- 一、誠信踏實。
- 二、公正判斷。
- 三、專業知識。
- 四、豐富之經驗。
- 五、閱讀財務報表之能力。

本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

第五條、本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第六條、本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之當權名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選。

第七條、本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

第八條、董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條、本公司董事及監察人依公司章程所定之名額選舉之，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事及監察人之人，應自行決定擔任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。

第十條、選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十二條、選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用董事會製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
- 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）外，夾寫其他文字者。
- 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 七、同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。

第十三條、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事及監察人當選名單。

第十四條、當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條、本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄四】取得或處分資產處理程序

家登精密工業股份有限公司

第 一 條 目的

為保障資產，落實資訊公開，特訂本處理辦法。

第 二 條 法令依據

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。

第 三 條 資產範圍

本處理程序所稱之資產範圍如下：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。
- 二、不動產（含營建業之存貨）及其他固定資產。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第 四 條 相關名詞定義

- 一、衍生性商品：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。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
- 三、關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。
- 四、子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。

五、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。

六、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。

七、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

第 五 條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與本公司不得為關係人。

第 六 條 本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律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。

本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

第 七 條 取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額

一、本公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額如下：

(一)購買非供營業使用之不動產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。

(二)短期有價證券投資總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十，個別短期有價證券投資金額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十。短期有價證券投資金額之計算不含因資金調度需要而購入之可轉讓定期存單、商業本票、銀行承兌匯票、政府公債等有價證券。

二、本公司之子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額如下：

(一)購買非供營業使用之不動產總額不得逾各該子公司最近期財務報表淨值之百分之五十。

(二)投資有價證券之總額不得逾各該子公司最近期財務報表淨值之百分之五十。

(三)投資個別有價證券之金額不得逾各該子公司最近期財務報表淨值之百分之二十。

三、本公司及子公司得投資上市上櫃公司股票之額度，另依本公司「長短期投資管理辦法」之規定辦理。

第 八 條 取得或處分有價證券之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考

- (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，依當時之市場價格決定之。
- (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，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。

二、委請專家出具意見

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臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：

- (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。
- (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。

三、授權額度及層級

- (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，交易金額在新臺幣壹仟萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新臺幣壹仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。
- (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新臺幣壹仟萬元內決行，事後再報董事會追認。

四、執行單位

本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為財務部。

五、交易流程

本公司取得或處分有價證券之交易流程，悉依本公司內部控制制度投資循環相關作業之規定辦理。

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

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分不動產及其他固定資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。

二、委請專家出具估價報告

取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格或特定價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。

(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(四) 契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

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估價報告。

三、授權額度及層級

取得或處分不動產及其他固定資產，交易金額在新台幣參仟伍佰萬元（含）以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過新台幣參仟伍佰萬元者，須經董事長核准，並核備董事會始得為之。

四、執行單位

本公司有關不動產及其他固定資產之取得及處分作業，其執行單位為使用部門及相關權責單位。

五、交易流程

本公司取得或處分不動產之交易流程，悉依本公司內部控制制度固定資產循環相關作業之規定辦理。

第十條 向關係人取得不動產之評估及作業程序

本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依前條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

一、向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：

- (一) 取得不動產之目的、必要性及預計效益。
- (二) 選定關係人為交易對象之原因。
- (三) 依本條第一項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。
- (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。
- (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。
- (六) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

二、交易成本之合理性評估

(一) 向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

- 1.按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 2.關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二) 合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按(一)所列任一方法評估交易成本。

(三) 向關係人取得不動產，應依(一)及(二)規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四) 向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一款規定辦理，不適用前(一)至(三)之規定。

- 1.關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- 2.關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- 3.與關係人簽訂合建契約而取得不動產。

三、依前款(一)及(二)規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第一項第四款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

(一) 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

- 1.素地依第二款規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
- 2.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
- 3.同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

(二) 舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。

所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

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：

(一) 應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依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。

(二) 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。

(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。

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。

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。

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

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。

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臺幣三億元以上者，應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。

三、授權額度及層級

取得或處分會員證及無形資產，交易金額在新臺幣伍佰萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在新臺幣伍佰萬元至壹仟萬元須經內部簽呈，送呈董事長核准；交易金額超過新臺幣壹仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司有關會員證及無形資產之取得及處分作業，其執行單位為財務部、管理單位及相關權責單位。

五、交易流程

本公司取得或處分會員證及無形資產之交易流程，悉依本公司內部控制制度採購及付款循環相關作業之規定辦理。

第十二條 取得或處分金融機構之債權之評估及作業程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後如欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定相關之評估及作業程序

第十三條 取得或處分衍生性商品之評估及作業程序

一、交易原則與方針

(一) 交易種類

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。

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，其餘衍生性商品如須從事交易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。

(二) 經營或避險策略

本公司從事衍生性商品交易，應以規避風險為目的，交易商品應選擇規避本公司業務經營所產生之風險為主。

本公司從事衍生性商品交易之交易對象，應依本公司營運需要，選擇條件較佳之金融機構從事避險交易，以避免產生信用風險。

(三) 權責劃分

本公司從事衍生性商品交易，各單位職掌劃分如下：

- 1.採購部門：負責有關商品期貨買賣之操作策略擬定，並依授權權限進行各項交易。
- 2.財務單位：負責商品期貨以外之衍生性商品之操作策略擬定，並依授權權限進行各項交易。
- 3.會計單位：負責衍生性商品交易之帳務處理、會計報表製作，定期資料彙總等事項。
- 4.稽核單位：瞭解職責區分、操作程序等內部控制之適當性，並查核交易單位對本處理程序之遵行情形。

本公司從事衍生性商品交易，如為「非交易性」之目的者，依下列授權權限進行交易：

層 級	累積淨部位
董事會	超過 200 萬美元
董事長核准後，提報最近期董事會追認	200 萬美元(含)以下
總經理核准後，提報董事長	100 萬美元(含)以下

本公司從事衍生性商品交易，如為「交易性」之目的者，每筆交易均需經董事長核准後始得為之，並提報最近期董事會追認。

(四) 績效評估

- 1.「非交易性」衍生性商品：依照交易商品種類，由財務部於每個契約到期交易日收盤後，將已實現之損益淨額部位，作為績效評估之基礎，再針對所設定之交易目標，比較盈虧績效並定期檢討，呈報董事長核閱。

- 2.「交易性」衍生性商品：已實現部位由財務部以實際發生之損益部位，作為績效評估之基礎，未實現部位以每日之收盤價，逐日清算未平倉部位之損益淨額及總額，作為績效評估之參考。

(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。
- 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。
- 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。

(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。

(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。

(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。

三、內部稽核制度

本公司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，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，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、定期評估方式及異常情形處理

- (一) 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。
- (二) 董事會應授權高階主管人員，定期監督與評估目前使用之風險管理措施是否適當、從事衍生性商品交易作業是否確實依規定辦理、從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略、所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。如發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。

五、董事會之監督管理

- (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：
 - 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。
- (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：
 - 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當，並確實依證期會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本處理程序辦理。
 - 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。
- (三) 本公司從事衍生性商品交易，依本處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

六、本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第一項第四款(一)、第五款(一)2及(二)1應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

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

一、交易對價之決定方式及參考依據

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應綜合考量參與公司之過去及未來財務與業務狀況、預計未來可能產生效益、市場決定交易價格之公平方式，並參考會計師、律師或證券承銷商之專業意見，與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。

二、委請專家出具意見

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。

三、決策層級

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，其決議悉依公司法及相關法令之規定辦理。

四、相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開

- (一) 本公司辦理合併、分割或收購，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同本條第一項第二款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。
- (二) 參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

五、董事會及股東會召開日期

- (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證期會同意者外，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。
- (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證期會同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。

六、保密義務及內線交易之規避

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

七、換股比例或收購價格之變更原則

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- (一) 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- (二) 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- (三) 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

- (四) 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- (五) 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- (六) 已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

八、契約應載明事項

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- (一) 違約之處理。
- (二) 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- (三) 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- (四) 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- (五) 預計計畫執行進度、預計完成日程。
- (六) 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

九、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

十、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第一項第五款、第六款及第九款之規定辦理。

第十五條 公告申報程序

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，於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：

- (一) 向關係人取得不動產。
- (二) 從事大陸地區投資。
- (三) 進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (四) 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。
- (五) 除前(一)至(四)以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：
 - 1. 買賣公債。
 - 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。

- 3.買賣附買回、賣回條件之債券。
- 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
- 5.經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
- 6.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。

前述交易金額依下列方式計算之：

- (一) 每筆交易金額。
- (二) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- (三) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之金額。
- (四) 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

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，已依規定公告部分免再計入。

- 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，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。
- 三、本公司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。
- 四、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- 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，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：
 - (一) 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 - (二) 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 六、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達本條所規定應公告申報之標準者，本公司應代其辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十規定，係以本公司之實收資本額為準。

第十六條 對子公司取得或處分資產之控管程序

- 一、本公司應督促各子公司依證期會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定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。

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。

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。

第 十七 條 罰則

本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反證期會「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。

第 十八 條 有關法令之補充

本處理程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第 十九 條 實施

本處理程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。

【附錄五】員工分紅及董監事酬勞等相關資訊**員工分紅及董監事酬勞等相關資訊**

本公司於民國一〇一年三月八日董事會中擬議配發之董監酬勞及員工現金紅利金額如下所示，前述將俟本次股東常會通過後，依相關規定辦理。

1. 員工現金紅利總計新台幣 2,650,000 元。
2. 董事、監察人酬勞總計新台幣 1,850,000 元。
3. 上述員工現金紅利及董事、監察人酬勞已於民國一〇〇年度費用化，其費用認列金額與董事會擬議配發之金額並無差異。

【附錄六】本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目		年度	一〇〇年度 (預估)
期初實收資本額(仟元)			415,770
本年度配股配息情形	每股現金股利		0.5(註一)
	盈餘轉增資每股配股數		1.5(註一)
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效變化情形	營業利益		不適用(註二)
	營業利益較去年同期增減比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增減比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增減比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比例數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數配發現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註二)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資全數配發現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

(註一)：待本次股東常會決議

(註二)：依「公開發行公司財務預測處理準則」規定，本公司無須公開一〇一年度財務預測資訊。

【附錄七】全體董事、監察人持股情形

1. 依「證券交易法」第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二規定，本公司全體董事及監察人最低應持數暨股東名簿記載持有股數明細表如下：
2. 本公司全體董事最低應持有股份總數為 3,600,000 股，全體監察人最低應持有股份總數為 360,000 股。
3. 本公司實收資本額 415,770,000 元，已發行股數計 41,577,000 股。
4. 全體董事、監察人持有股數截至一〇一年股東常會停止過戶日一〇一年三月二十七日止，如下表所示。

職稱	姓名	選任時持有股數	停止過戶日股東名簿記載之持有股數
		股數	股數
董事長	邱銘乾	3,648,000	5,403,900
董事	林添瑞	4,488,500	4,646,388
董事	黃崇鵬	137,500	433,251
董事	黃秀禎	0	0
獨立董事	朱宏斌	16,800	22,604
獨立董事	葛廣漢	0	0
獨立董事	邱光輝	0	0
合計		8,290,800	10,506,143
監察人	華揚創業投資股份有限公司 代表人：許寶珍	450,000	678,132
監察人	詹長霖	16,800	22,604
監察人	周宏德	0	0
合計		466,800	700,736

