

家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., Ltd

104 年

股東常會議事手冊



股票代碼：3680

時間：中華民國一〇四年五月二十八日
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.....	11
【附件一】一〇三年度營業報告書	11
【附件二】監察人審查報告書	15
【附件三】誠信經營守則修訂條文對照表	16
【附件四】會計師查核報告暨財務報表	20
【附件五】一〇三年度盈餘分配表	35
【附件六】資金貸與他人作業辦法修訂條文對照表	36
【附件七】背書保證作業辦法修訂條文對照表.....	38
【附件八】取得或處分資產處理辦法修訂條文對照表	42
肆、附錄.....	54
【附錄一】公司章程(修訂前)	54
【附錄二】股東會議事規則.....	57
【附錄三】董事及監察人選任程序	60
【附錄四】資金貸與他人作業辦法(修訂前).....	62
【附錄五】背書保證作業辦法(修訂前).....	66
【附錄六】取得或處分資產處理辦法(修訂前).....	70
【附錄七】員工分紅及董監事酬勞等相關資訊	84
【附錄八】本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬 之影響.....	85
【附錄九】全體董事、監察人持股情形	86



壹、開會程序

家登精密工業股份有限公司

一〇四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

一〇四年股東常會議程

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)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

- (一) 本公司民國一〇三年度營業報告。
- (二) 監察人審查民國一〇三年度決算表冊報告。
- (三) 公司債執行情形報告。
- (四) 修訂本公司「誠信經營守則」案。

四、承認事項：

- (一) 本公司民國一〇三年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 本公司民國一〇三年度盈餘分配案。

五、討論及選舉事項：

- (一) 辦理一〇四年度現金增資案。
- (二) 修訂本公司「公司章程」部份條文案。
- (三) 修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」案。
- (四) 修訂本公司「背書保證作業辦法」案。
- (五) 修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」案。
- (六) 改選董事及監察人案。
- (七) 解除新任董事競業禁止之限制案。

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，請參閱本手冊(附件一)第11~14頁。

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，請參閱本手冊(附件二)第15頁。

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，且符合原預定資金預用進度。
- 三、截至103年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、修訂條文對照表，請參閱本手冊(附件三)第16~19頁。

二、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，請參閱本手冊(附件一)第11~14頁、(附件四)第20~34頁。

三、敬請 承認。

決議：

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，請參閱本手冊(附件五)第35頁。

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：

三、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、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：

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 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	增列修訂日期

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：

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，請參閱本手冊(附件六)第 36~37 頁。

三、敬請 決議。

決 議：

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，請參閱本手冊(附件七)第 38~41 頁。

三、敬請 決議。

決 議：

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，請參閱本手冊(附件八)第 42~53 頁。

三、敬請 決議。

決議：

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：

第七案：(董事會提)

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案。

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、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

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	負債占資產比率(%)	59.03	56.78
結構	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	163.77	172.09
償債	流動比率(%)	162.75	183.72
能力	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



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，依「<u>上市上櫃公司誠信經營守則</u>」及<u>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</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</p>	配合法令修訂

	<p>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>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。</p>	<p>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涉有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>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。</p>	
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、監察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>本公司董事應秉持高度自律，</p>	<p>董事、監察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</u>、經理人及其</p>	配合法令修訂

	<p>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，不得不當相互支援。</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><u>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，不得不當相互支援。</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>	
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 (原第二十一條)	<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)	<p>誠信經營守則之檢討修正</p> <p>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。</p>	<p>誠信經營守則之檢討修正</p> <p>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。</p>	配合法令修訂調整條文順序
第二十五條 (原第二十三條)	<p>實施</p> <p>本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。</p>	<p>實施</p> <p>本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。</p>	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

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

家登精密工業股份有限公司子公司

民國 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	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（附註二七）		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
	負債及權益						
	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（附註四及二二）		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：邱銘乾

經理人：林添添

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

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主 之 權 益 之 權				計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
							其 他 權 益 之 權	外 營 運 機 構 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	出 售 商 品 損 益			
股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘	外 營 運 機 構 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	出 售 商 品 損 益	出 售 商 品 損 益	計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	54,314	\$ 543,136	\$ 363,248	\$ 39,912	\$ 821	\$ 168,393	(\$ 1,226)	\$ 238	\$ 1,114,522	\$ 1,114,522	\$ -	\$ -	\$1,114,522
102 年 1 月 1 日 餘額													
B1	-	-	-	14,615	-	(14,615)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	1,639	(1,639)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(27,157)	-	-	-	-	(27,157)	-	(27,157)
B9	8,147	81,470	-	-	-	(81,470)	-	-	-	-	-	-	-
C5	-	-	17,355	-	-	-	-	-	-	-	17,355	-	17,355
D1	-	-	-	-	-	20,104	-	-	-	-	20,104	-	20,104
D3	-	-	-	-	-	-	11,687	(238)	-	-	11,449	-	11,449
D5	-	-	-	-	-	20,104	11,687	(238)	-	-	31,553	-	31,553
Z1	62,461	624,606	380,603	54,527	2,460	63,616	10,461	-	-	-	1,136,273	-	1,136,273
102 年 12 月 31 日 餘額													
B1	-	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(2,460)	2,460	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(31,230)	-	-	-	-	(31,230)	-	(31,230)
其他資本公積變動：													
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	32,024	-	-	-	-	32,024	(1,726)	30,298
D3	-	-	-	-	-	-	8,787	(1,506)	-	-	7,281	-	7,281
D5	-	-	-	-	-	32,024	8,787	(1,506)	-	-	39,305	(1,726)	37,579
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,293	-	7,293
Z1	62,461	624,606	380,603	56,537	\$ -	\$ 64,860	\$ 19,248	(\$ 1,506)	-	-	\$ 144,348	\$ 5,567	\$1,149,915

後附之即註錄本合併財務報告之一部分。

會計主管：王淑芳

經理人：林添瑞

董事長：邱銘乾

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。

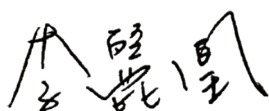
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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

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

家登精密工業股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		103年12月31日			102年12月31日			
代 碼	資	產	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、十五及三四）			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

合併損益表

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）	82,623	11	127,753	21
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	41,637	6	80,604	14
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	97,441	13	100,103	17
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	32,024	4	20,104	3
	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	7,281	1	11,449	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 39,305	5	\$ 31,553	5
	每股盈餘(附註二八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 0.51		\$ 0.32	
9810	稀 釋	\$ 0.51		\$ 0.32	

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



單位：新台幣千元



家登精密工業股份有限公司

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

代碼	102 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	留	盈餘公積	盈餘公積	未分配	盈餘	其他	權益	項目	總額
A1	54,314	\$ 543,136	\$ 363,248	\$ 39,912	\$ 821	\$ 168,393	\$ 238	\$ 1,114,522					
B1	-	-	-	14,615	-	(14,615)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	1,639	(1,639)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(27,157)	-	-	-	-	-	-	-
B9	8,147	81,470	-	-	-	(81,470)	-	-	-	-	-	-	-
C5	-	-	17,355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,355
D1	-	-	-	-	-	20,104	-	-	-	-	-	-	20,104
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,687	(238)	-	11,449
D5	-	-	-	-	-	20,104	-	-	-	11,687	(238)	-	31,553
Z1	62,461	624,606	380,603	54,527	2,460	63,616	-	10,461	-	-	-	-	1,136,273
B1	-	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(2,460)	2,460	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(31,230)	-	-	-	-	-	-	(31,230)
D1	-	-	-	-	-	32,024	-	-	-	-	-	-	32,024
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,787	(1,506)	-	7,281
D5	-	-	-	-	-	32,024	-	-	-	8,787	(1,506)	-	39,305
Z1	62,461	624,606	380,603	56,537	-	64,860	-	19,248	-	(1,506)	-	-	1,144,348

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：王淑芳



經理人：林添瑞



董事長：邱銘乾

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	(31,230)	(27,157)
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<u>注意</u>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<u>注意</u>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</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</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

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。	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>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>	配合法令文字修正。
<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>	配合法令文字修正。

【附件七】

家登精密工業股份有限公司

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。
第二條：本程序所稱之背書保證包括： 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。 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。 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。 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。	第二條：本 <u>辦法</u> 所稱之背書保證包括： 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。 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。 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。 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。	配合法令文字修正。
第五條：背書保證辦理程序： 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。 財會單位應就背書保證事項建立備	第五條：背書保證辦理程序： 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。 財會單位應就背書保證事項建立備	配合法令文字修正。

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

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

<p>實收資本額，應以股本加計資本公積一發行溢價之合計數為之。</p>	<p>實收資本額，應以股本加計資本公積一發行溢價之合計數為之。</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>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>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>配合法令文字修正。</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>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<u>程序</u>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<u>辦法</u>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<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>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<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<u>程序</u>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<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<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>

【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>	配合法令文字修正。
<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>	配合法令文字修正。
<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>本處理辦法用詞定義如下：</p> <p>（略）</p>	配合法令文字修正。
<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>	配合法令文字修正。
<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>第 七 條 取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額</p>	配合法令文字修正。

<p>(略)</p> <p>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「<u>長期投資管理辦法</u>作業」之規定辦理。</p>	<p>(略)</p> <p>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「<u>長期股權投資之管理</u>作業」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</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<u>新台幣一億元</u>以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>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>(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>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> 或新台幣一億元(含)以上至新台幣三億元以下者，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實收資本額 <u>百分之二十</u> 以下或新台幣三億元以下內決行，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> 或新台幣一億元(含)以上至新台幣三億元以下者，須經董事長核准，事後報備董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>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</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</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，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</p>	<p>產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，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</p>
--	--

<p>事長在一定額度內先行執行，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<u>證期會</u>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>事長在一定額度內先行執行，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<u>金管會</u>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>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>配合法令文字修正。</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。</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 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>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。</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 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 <u>新台幣一億元</u> 以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額 <u>百分之十(含)</u> 以上至 <u>百分之二十</u> 或 <u>新台幣一億元(含)</u> 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</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</p>	<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>

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。

(略)

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，事後報備董事會		200 萬美元(含)以下
總經理核准後，報備董事長		100 萬美元(含)以下

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，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

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，超過美金壹佰萬元以上應經董事會決議通過始得交易。

(略)

本公司從事衍生性商品交易，依下列授權權限進行交易：

層	級	累積淨部位
董事會		超過 100 萬美元
董事長核准後，事後報備董事會		100 萬美元(含)以下

(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 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。

(略)

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

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。

(略)

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

<p>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</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」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，事後應提報最近期董事會。</p> <p>(略)</p>	<p>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</u>「公開發行公司取得或處分資產處理準則」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</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</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>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>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>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</u>備查。</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，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於<u>證期</u>會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</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，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於<u>金管</u>會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</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

<p>形依規定格式，於每月十日前輸入<u>證期</u>會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</u>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>(三) 原公告申報內容有變更。</p> <p>(略)</p>	<p>形依規定格式，於每月十日前輸入<u>金管</u>會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</u>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>(三) 原公告申報內容有變更。</p> <p>(略)</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</u>會「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</u>會「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>配合法令文字修正。</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</u>會「公開發</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</u>會「公開發</p>	<p>配合法令文字修正。</p>

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。	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 十八 條 有關法令之補充 本處理辦法未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。	配合法令文字修正。
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。	第 十九 條 實施 本處理辦法經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。	配合法令文字修正。



【附錄一】公司章程(修訂前)

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：本公司設總公司於新北市，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壹拾億元，分為壹億股，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伍仟萬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，依公司法第一百五十六條規定辦理。

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十。
- (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

第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日

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。

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】資金貸與他人作業辦法(修訂前)**家登精密工業股份有限公司
資金貸與他人作業辦法**

第一條：凡本公司有關資金貸與他人作業事項，悉依本作業辦法之規定辦理。

第二條：資金貸與之對象

- 一、與本公司有業務往來的公司或行號。
- 二、有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。

第三條：本公司依公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：

- 一、公司間或與行號間業務往來者。
- 二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。

前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事金貸與，不受二項之限制。但仍應依第四條及第六條規定資金貸與之限額及期限。

第四條：資金貸與總額及個別對象之限額

- 一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之三十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值的百分之三十為限。
- 二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額或本公司淨值的百分之二十孰高者為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。
- 三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。

第五條：資金貸與作業辦法

徵信

- 一、本公司辦理資金貸與事項，應由借款人先檢附必要之公司資料及財務資料，向本公司以書面申請融資額度。
- 二、本公司受理申請後，若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財會單位經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及情形，並加以徵信調查。
- 二、將相關資料及擬具之貸放條件呈報財會單位單位主管及總經理後，再提報董事會決議。
- 三、本公司對借款人作徵信調查時，除對貸與對象之所營事業、財務狀況、償債能力與

信用、獲利能力及借款用途予以調查、評估外，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

四、本公司已設置獨立董事時，於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

擔保品價值評估及權利設定

本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時須有擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦妥質權或抵押權設定手續，本公司亦需評估擔保品價值，以確保本公司債權。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財會單位之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

授權範圍

本公司辦理資金貸與事項，經本公司財會單位徵信後，呈總經理核准，並提報董事會決議通過後辦理。

本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

前項所稱一定額度，除符合第三條第四項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。

第 六 條：貸放期限及計息方式

貸放期限：

每筆資金貸與期限以一年為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。

計息方式：

資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。

第 七 條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理辦法

一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，依核決權限提報權責主管，並依指示為適當之處理。

二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。

三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過三個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第 八 條：辦理資金貸與他人應注意事項：

- 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程序之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。
- 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。
- 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，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。
- 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。

第 九 條：對子公司資金貸與他人之控管程序

- 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準則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。
- 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。
- 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。
- 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。

第 十 條：資訊公開(公開發行後)

- 一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。
 - 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起二日內輸入公開資訊觀測站：
 - (1)本公司及其子公司資金貸與他人之餘額達該本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
 - (2)本公司及其子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。
 - (3)本公司或其子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。前項所稱事實發生日係指交易簽約日、付款日、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。
 - 三、本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。
 - 四、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。
- 前項所稱事實發生日係指交易簽約日、付款日、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。

第十一條：罰則

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辦法提報考核，依其情節輕重處罰。

第十二條：實施與修訂

本程序經董事會通過，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。

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。

【附錄五】背書保證作業辦法 (修訂前)**家登精密工業股份有限公司
背書保證作業辦法**

第一條：凡本公司有關對外背書保證事項，悉依本作業程序之規定辦理。

第二條：本程序所稱之背書保證包括：

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。

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。

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。

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，亦應依本作業程序規定辦理。

第三條：本公司得對下列公司為背書保證：

一、有業務往來之公司。

二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證，

且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。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。

本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

本公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第四條：辦理背書保證之額度：

本公司、本公司及子公司整體之背書保證總額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示淨值之 50%。

本公司、本公司及子公司整體對單一企業背書保證金額，不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或會計師核閱報告所示之淨值之 20%。

本公司背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，與本公司及子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額。本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。

第五條：背書保證辦理程序：

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。

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。

第六條：決策及授權層級：

本公司辦理背書保證事項時，應依本程序第七條之規定簽核，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。

本公司辦理背書保證，若因業務需要而有超過本程序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

背書保證作業程序，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。

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。

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。

第七條：印鑑章保管及程序

本公司以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章由專人保管。背書保證有關印章保管人應報經董事會同意；變更時亦同。

背書保證經董事會決議或經董事長核決後，財會單位應填寫「用印申請書」，

連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件，經核決權限核准後，始得用印或簽發票據。

對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函則由董事會授權之人簽署。

第八條：應公告申報之時限及內容。(公開發行以後)

本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。

本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站：

- 1.本公司及其子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
- 2.本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
- 3.本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
- 4.本公司或其子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

前項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、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。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第二項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。

本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第九條：對子公司辦理背書保證之控管程序

- 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準則規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。

- 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。
- 三、子公司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。
- 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。

第十條：罰則

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。

第十一條：其他

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。

第十二條：實施與修訂

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。

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。

【附錄六】取得或處分資產處理辦法(修訂前)

家登精密工業股份有限公司

取得或處分資產處理辦法

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、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。
- 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 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。
- 二、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。
- 三、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。

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。

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

- (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。

- (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。

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。

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**實收資本額 10%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 10%(含)以上至 20%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。
- (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 20%以下或三億元以下內**決行，事後再報備董事會。

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，應於事實發生日前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，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依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) 專業估價者，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。

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。

三、授權額度及層級

取得或處分不動產及其他固定資產，交易金額在實收資本額 10% 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 10%(含) 以上至 20% 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。

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、處份資產之評估及作業程序

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，交易金額達公司總資產百分之十以上者，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。

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：

- (一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二) 選定關係人為交易對象之原因。
- (三) 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。
- (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) 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。
- (七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

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，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

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。

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。

三、授權額度及層級

取得或處分會員證及無形資產，交易金額在實收資本額 10%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 10%(含)以上至 20%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。

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，事後報備董事會	200 萬美元(含)以下
總經理核准後，報備董事長	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，事後報備董事會。

(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。

(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。

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。

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即日起算二日內，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。

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。

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，於事實發生之即日起算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。

(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。

(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。

(四) 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

1. 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、租地委建、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。

前項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，應於事實發生之即日起算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。
 - (三) 原公告申報內容有變更。
- 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。

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。
- 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。

【附錄七】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**

本公司於民國一〇四年三月九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 864,615 元。
2. 董事、監察人酬勞總計新台幣 864,615 元。
3. 本公司董事會通過之擬議配發董監酬勞及員工現金紅利金額與認列費用年度估列金額無差異。



【附錄八】本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本公司無公開民國 104 年度財務預測資訊，本年度亦無辦理無償配股，故不適用。

【附錄九】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 2 條之規定，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. 本公司實收資本額 624,605,820 元，已發行股數計 62,460,582 股。
3. 本公司全體董事法定應持有股份總數為 4,996,846 股，全體監察人法定應持有股份總數為 499,684 股。
4. 全體董事、監察人持有股數截至一〇四年股東常會停止過戶日一〇四年三月三十日止，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	5,403,900	7,655,532
董事	林添瑞	4,646,388	6,332,306
董事	黃崇鵬	433,251	631,391
董事	許建隆	1,073,241	1,495,073
獨立董事	朱宏斌	22,604	23,740
獨立董事	林 靖	0	0
獨立董事	劉恒逸(註)	0	0
合計		11,579,384	16,138,042
監察人	貝里斯商雙全有限公司 代表人：黃秀禎	906,059	1,313,262
監察人	葛廣漢	0	0
監察人	胡瑞卿	0	0
合計		906,059	1,313,262

註：劉恒逸獨立董事為民國 103 年 05 月 26 日股東會補選任董事。



營運總部：新北市土城區中央路 4 段 2 號 9 樓

Headquarters: 9F., No. 2, Sec. 4, Zhongyang Rd., Tucheng County, New Taipei City 236, Taiwan (R.O.C.)



樹林廠：新北市樹林區八德街 428 號

Shulin Factory: No.428, Bade St., Shulin Dist., New Taipei City 238, Taiwan (R.O.C.)



南科分公司：台南市新市區南科七路 52 號

STSIP Branch: No.52, Nanke 7th Rd., Xinshi Dist., Tainan City 744, Taiwan (R.O.C.)

Partner with **H.E.A.R.T.**, Grow with **PASSION.**

家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., Ltd

www.gudeng.com