

家登精密工業股份有限公司
Gudeng Precision Industrial Co., Ltd

105 股東常會 議事手冊

時間：中華民國一〇五年五月二十七日
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	9
【附件一】 公司章程修訂條文對照表	9
【附件二】 一〇四年度營業報告書	11
【附件三】 監察人審查報告書	16
【附件四】 會計師查核報告暨財務報表	17
【附件五】 一〇四年度盈餘分配表	32
【附件六】 資金貸與他人作業辦法修訂條文對照表	33
肆、附錄	34
【附錄一】 公司章程(修訂前)	34
【附錄二】 股東會議事規則	38
【附錄三】 資金貸與他人作業辦法(修訂前)	41
【附錄四】 全體董事、監察人持股情形	45



壹、開會程序

家登精密工業股份有限公司

一〇五年股東常會開會程序

- 一、 宣佈開會
- 二、 主席致詞
- 三、 討論事項(一)
- 四、 報告事項
- 五、 承認事項
- 六、 討論事項(二)
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

貳、開會議程

家登精密工業股份有限公司

一〇五年股東常會議程

時間：中華民國一〇五年五月二十七日(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、討論事項(一)：

(一) 修訂本公司「公司章程」部份條文案。

四、報告事項：

(一) 本公司民國一〇四年度營業報告。

(二) 監察人審查民國一〇四年度決算表冊報告。

(三) 公司債執行情形報告。

(四) 一〇四年度董監及員工酬勞分配情形報告。

(五) 本公司一〇五年度會計年度開始日後變動會計估計事項報告。

(六) 本公司庫藏股執行情形報告。

五、承認事項：

(一) 本公司民國一〇四年度營業報告書及財務報表案。

(二) 本公司民國一〇四年度盈餘分配案。

六、討論事項(二)：

(一) 修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」案。

七、臨時動議

八、散會

討論事項(一)

第一案：(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104年5月20日華總一義字第10400058161號令，修改公司法235條及增訂公司法第235條之1有關員工酬勞、董監事酬勞分派規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊(附件一)第9~10頁

二、敬請 決議。

決 議：

報告事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司民國一〇四年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司民國一〇四年度營業報告書，請參閱本手冊(附件二)
第11~15頁。

第二案：(董事會提)

案 由：監察人審查民國一〇四年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：監察人審查報告書，請參閱本手冊(附件三)第16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、截至股東常會停止過戶基準日(105年03月29日)，本轉換公司債並無轉換普通股之情形，尚未轉換金額為新台幣445,000仟元。

第四案：(董事會提)

案 由：一〇四年度董監及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、依公司法第235條之1 條規定，公司章程應明訂以當年度獲利狀況之定額或比率分派員工酬勞。
- 二、本公司已於105年2月26日董事會決議提案由股東會修訂公司章

程，將原有員工分紅和董監事酬勞之規定改為依公司年度獲利狀況分別提撥2%~10%及不高於3%之數額為員工、董監事之酬勞，而不再作為盈餘分派項目。

三、依新修訂章程所訂之提撥比率及本公司104 年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會及董事會通過，擬以現金方式分派104 年度員工酬勞新台幣347,600 元及董監事酬勞新台幣347,600 元。

第五案：(董事會提)

案 由：本公司一〇五年度會計年度開始日後變動會計估計事項報告，報請 公鑒。

說 明：

- 一、依國際會計準則第十六號「不動產、廠房及設備」及「證券發行人財務報告編製準則」之規定，為合理反映資產之未來經濟效益，委託估價師事務所，重新評估本公司廠房經濟耐用年限，並由簽證會計師就變更年限之合理性逐項分析並出具覆核意見。
- 二、本公司檢視部分建物之規劃及使用狀況等條件，為合理反映資產之未來經濟效益，本公司重新評估該等建築物之耐用年限，而決定變更估計年限，經委託寶源不動產估價師事務所重新評估本公司建物之經濟耐用年限，本公司建物折舊年限由21年調整為35年至50年。
- 三、前述會計估計變動將自民國105年1月1日起適用，預估民國105 年度折舊費用減少約新台幣3,328仟元，本案經勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧會計師覆核，僅報請 備查。

第六案：(董事會提)

案由：本公司庫藏股執行情形報告，報請 公鑒。

說明：

一、依金管會頒布之『上市上櫃公司買回本公司股份辦法』之規定辦理。

二、本公司買回股份執行情形如下：

買	回	期	次	第 一 次				
買	回	目	的	轉讓股份予員工				
買	回	期	間	104. 08. 28~104. 10. 26				
買	回	區	間	價 格	新台幣 20 元至 35 元			
預	計	買	回	數	量	5, 000, 000 股		
已	買	回	股	份	種 類	及 數 量	普通股 665, 000 股	
已	買	回	股	份	金	額	新台幣21, 172, 393 元	
已	辦	理	銷	除	及	轉 讓	之 股 份 數 量	無
累	積	持	有	本	公	司	股 份 數 量	665, 000 股
平	均	買	回	價	格		31. 84 元	
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（ % ）								1. 06%

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司民國一〇四年度營業報告書及財務報表案。

說明：

- 一、本公司一〇四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林宜慧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、民國一〇四年度營業報告書、會計師審查報告及上述財務報表，請參閱本手冊(附件二)第11~15頁、(附件四)第17~31頁。
- 三、敬請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司民國一〇四年度盈餘分配案。

說明：

- 一、依據本公司章程第二十四條規定，擬具一〇四年度盈餘分配表，請參閱本手冊(附件五)第32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、嗣後如因公司債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：

討論事項(二)

第一案：(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33頁。
- 三、 敬請 決議。

決 議：

臨時動議

散會

參、附件

上櫃股票代碼：3680

【附件一】

家登精密工業股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

現行條次	修訂前條文內容	修訂後條文內容	修正說明
第二十三條之一	(本條新增)	本公司年度如有獲利，應提撥 2%~10% 為員工酬勞及不高於 3% 為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，則先扣除累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。 有關員工酬勞及董事、監察人酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之。	配合公司法第 235 條之 1，並參照經濟部 104.10.15 經商字第 10402427800 號函釋之規定，增訂之。
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	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	配合法令修訂條文
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。	本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之。	配合法令修訂條文
第二十七條	本章程訂立於民國八十九年三月十六日 第一次修訂於民國九十年六月十一日 第二次修訂於民國九十一年八月一日 第三次修訂於民國九十三年三月十一日 第四次修訂於民國九十四年五月二日 第五次修訂於民國九十四年六月三日 第六次修訂於民國九十五年八月二十五日 第七次修訂於民國九十六年六月三十日	本章程訂立於民國八十九年三月十六日 第一次修訂於民國九十年六月十一日 第二次修訂於民國九十一年八月一日 第三次修訂於民國九十三年三月十一日 第四次修訂於民國九十四年五月二日 第五次修訂於民國九十四年六月三日 第六次修訂於民國九十五年八月二十五日 第七次修訂於民國九十六年六月三十日	增列修訂日期

	第八次修訂於民國九十六年八月十三日 第九次修訂於民國九十八年一月十七日 第十次修訂於民國九十八年五月八日 第十一次修訂於民國九十八年七月四日 第十二次修訂於民國九十九年五月六日 第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日 第十四次修訂於民國一〇四年五月二十八日	第八次修訂於民國九十六年八月十三日 第九次修訂於民國九十八年一月十七日 第十次修訂於民國九十八年五月八日 第十一次修訂於民國九十八年七月四日 第十二次修訂於民國九十九年五月六日 第十三次修訂於民國一〇一年五月二十五日 第十四次修訂於民國一〇四年五月二十八日 <u>第十五次修訂於民國一〇五年五月二十七日</u>	
--	--	--	--

【附件二】

家登精密工業股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、一〇四年度營業績效

回顧民國一〇四年，觀察半導體產業發展趨勢，大者恆大的群體戰態勢已然成形，建立起高不可攀的進入門檻，在這單一產品品質動輒影響千萬產能的情況下，資金、技術、客戶信賴缺一不可。再者，已在產業內的企業經營空間必然會受到客戶集中度越來越高的影響，而有程度不一的擠壓。「圖功易，成功難；成功易，守功難」是經營者必須克服的議題。在這種以誰的技術具有領先優勢，誰就可以在市場上獲取競爭優勢的產業生態環境之下，誰能先期投入研發技術創造成果，誰就有機會在此狀態下獲得最大的成功，這不僅是我們公司客戶可以如此成功的關鍵因素，也是我們所必須具備的能力。

過去的一年裡，家登精密以「製程站點間自動傳載解決方案領導廠商」為目標下，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，耕耘許久的新產品線陸續開花結果，能穩定生產效率並貢獻整體營收成長；汽車產業吳江新創 4S 通路落實從「心」出發的核心價值，成功在吳江新創引進台灣企業之創新服務商業模式，以此經營模式持續增加客戶滿意度提高銷售力與服務力，為營收帶來貢獻。民國一〇四年全年合併營收為新台幣 19 億 3,260 萬元，較前一年新台幣 18 億 6,389 萬元成長 3.69%；毛利率為 18%，前一年為 19%；稅後淨利為新台幣 679 萬元，較前一年稅後淨利新台幣 3,036 萬元下滑 77.64%，每股盈餘為新台幣 0.17 元。本公司一〇四年營收維持穩健成長，惟產品組合銷售之高毛利產品銷量下降與成本費用較一〇三年增加因素，致本公司整體獲利較一〇三年下降。本公司繼一〇四年持續積極研發新產品及維持既有產品線發展，相信可為未來創造亮麗的經營成果。

載具類產品方面，7 奈米為半導體下一個技術競爭的節點，今年產業界普遍已確立將極紫外光（Extreme Ultraviolet，EUV）微影技術導入 7 奈米製程，以突破 7 奈米的生產製程瓶頸，並有助半導體產業回歸到摩爾定律上發展。家登精密積極投入資源於 EUV 製程的協同開發，持續發展 EUV 光罩傳載技術，旗下獨步全球的極紫外光光罩傳送盒(EUV Pod) 將無縫接軌最先進的奈米製程，過去一年已成為全球主要的供應商。相信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，也是我們對於全世界人類技術推進的小小貢獻。著眼於半導體 12 吋晶圓廠的建置已達成熟，產能進入快速成長期，生產效能成為這塊市場中實為關鍵的競爭力，越能創造效能，越能傲視群雄。家登精密旗下新式 12 吋晶圓載具—12 吋前開式晶圓傳送盒視窗版(300mm FOUP with diffuser)，不僅有效降低超潔淨氣體耗用成本，更避免外界汙染滲入的生產風險。家登相信在客戶晶圓廠升級與興建的需求下，此一新版的 12 吋晶圓載具將會成為未來重要的成長動力。

在設備機台面，隨著半導體持續朝下一世代製程推進，高階製程中的關鍵材料及關鍵設備所面臨的技術創新壓力已急不可待。家登精密相信設備製造能力將成為最終決勝點，因此以半導體周邊設備為切入點，除維持現有機台出貨之外，新機種如 EUV 相關設備的研發專案也同步展開，為客戶的流程順暢與品質提出性能優異、服務快速與價格合理的設備機台。

同時為實現「協同創新 Co-Creation」的經營策略，民國一〇五年五月起家登精密樹谷新廠將會如期完工啟用，我們會以此為基地積極進行上中下游的供應鏈整合佈局，來共同服務我們的關鍵客戶群。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，不僅能為所有我們珍視的客戶夥伴創造價值，更可活化台灣產業的發展動能。

吳江新創於一〇四年在吳江松陵區成立新展廳，使得吳江新創能同時維護平望區與松陵區的客戶，減少客源的流失滿足客戶需求，也如預期的實現所設定之目標；不論整車銷售或是汽車維修售後服務，皆承襲



家登精密經營理念「用心服務，熱情成長」，讓每位客戶都能享受最高的服務品質。

茲將本公司一〇四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	一〇四年度		一〇三年度		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	1,932,597	100	1,863,889	100	68,708	3.69%
營業毛利	350,058	18	359,634	19	(9,576)	-2.66%
營業費用	344,752	18	332,943	18	11,809	3.55%
營業利益 (損失)	5,306	-	26,691	1	(21,385)	-80.12%
稅前淨利	8,722	-	37,099	2	(28,377)	-76.49%
歸屬於母 公司業主 之淨利 (損)	10,896	-	32,087	2	(21,191)	-66.04%
每股盈餘 稅後 EPS(元)	0.17		0.51		(0.34)	-66.67%

(二) 預算執行情形：一〇四年度合併營業收入為新台幣1,932,597仟元，預算為2,223,990仟元，達成率87%；稅前淨利8,722仟元，預算為125,805仟元，達成率7%。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目		一〇四年度	一〇三年度
財務 結構	負債占資產比率(%)	65.84	59.03
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	122.41	163.40
償債 能力	流動比率(%)	93.54	162.75
	速動比率(%)	45.82	88.62

獲利 能力	資產報酬率（%）	0.78	1.84
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	0.97	2.81
	純益率(%)	0.35	1.63

二、一〇五年度營業計畫概要

身為臺灣半導體產業重要供應商一員的家登精密，深刻感受到在此產業不進則退的道理，在技術要求越來越高深趨勢下，我們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，為順利承接客戶的技術服務需求，持續引進研發替代役、精進儲備幹部制度，與大專院校共同發展產學合作以增進集團人才的有效儲備，同時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。家登精密強調研發技術所需投入的人力、時間、策略佈局並非一朝一夕可到位，穩紮穩打逐步深化實力才能順利融合製造與資訊技術，發展出關鍵的創新能力。

吳江新創將持續維護松陵區與平望區的客戶，並且著重於計程車銷售的開發，期望為汽車銷售帶來新火花，而上海大眾開拓 C 級車市場，對於營收提升將有所幫助，亦能搶攻不同等級的購車族群，增加銷收廣度。在售後服務除了配合上海大眾的優惠活動外，也維持週週活動來吸引客戶進場率，期望在汽車產業微增長時代下，維持營運表現。

整體而言，民國一〇五年家登精密將維持「深耕關鍵客戶」、「開拓新客戶」、「發展新市場」三大策略重點聚焦發展，同時，與重要策略夥伴的合作將更趨緊密，以創新服務進攻耗材市場，深耕客戶夥伴關係並積極進行上中下游供應鏈整合佈局；同時看好大中華地區晶圓廠新廠需求，家登精密將挾帶完整晶圓載具優勢進攻市場。此外，今年度家登持續拓展半導體本業相關之代理事業，與策略夥伴共同推廣海外市場，提供客戶完整的 Total Solution 服務，期望在全球形成整合性價值鏈。在汽車事業上，將承襲家登「用心服務」與「客戶至上」的核心價值與經營理念，讓大中華地區的售後服務具有台灣企業特有的溫馨味，搶攻廣大內需市場。

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



【附件三】

家登精密工業股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度合併財務報表、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林宜慧會計師及陳慧銘會計師查核竣事，經本監察人等審查完竣，認為所有決算表冊尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

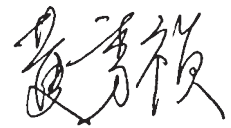
此 致

家登精密工業股份有限公司股東常會

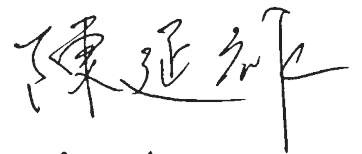
監察人：貝里斯商雙全有限公司



代表人：黃 秀 禎



監察人：陳 延 祚



監察人：胡 瑞 卿



中 華 民 國 一 〇 五 年 二 月 二 十 六 日

【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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表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告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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，暨評估財務報告整體之表達。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、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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，家登精密工業股份有限公司及子公司自 104 年起開始適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報告受影響之項目。

家登精密工業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式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

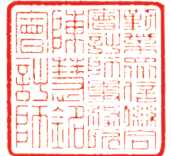
會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



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 105 年 2 月 26 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

合併資產負債表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日 (重編後並經查核)		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三三)	\$	231,794	7	\$	218,429	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三三)		6,657	-		6,202	-
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四、八及三三)		30,301	1		27,211	1
1150	應收票據—非關係人 (附註九及三三)		1,777	-		1,962	-
1172	應收帳款—非關係人 (附註四、五、九及三三)		173,854	6		162,834	6
1190	應收建造合約款 (附註四、十及三三)		76,040	2		53,262	2
1200	其他應收款 (附註九、三三及三四)		26,078	1		23,108	1
1220	本期所得稅資產 (附註二七)		5	-		3,132	-
130X	存貨 (附註四、十一及三五)		472,534	15		327,204	12
1410	預付款項 (附註十七)		103,282	3		96,262	3
1476	其他金融資產—流動 (附註十八、三三及三五)		2,721	-		5,675	-
1479	其他流動資產 (附註十八及三四)		3,620	-		4,430	-
11XX	流動資產總計		1,128,663	35		929,711	33
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四、八及三三)		234,562	7		218,253	8
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及三五)		1,631,371	51		1,365,174	49
1760	投資性不動產 (附註四、十四及三五)		62,743	2		63,162	2
1805	商譽 (附註四及十五)		49,961	2		53,727	2
1821	其他無形資產 (附註四及十六)		27,585	1		40,315	1
1840	遞延所得稅資產 (附註三、四及二七)		15,041	-		10,814	-
1915	預付設備款 (附註三六)		21,847	1		79,358	3
1985	長期預付租賃款 (附註十七)		28,001	1		29,330	1
1920	存出保證金 (附註三十及三三)		9,756	-		16,980	1
1990	其他非流動資產—其他 (附註十七及三六)		871	-		176	-
15XX	非流動資產總計		2,081,738	65		1,877,289	67
1XXX	資 產 總 計	\$	3,210,401	100	\$	2,807,000	100
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十九、三三、三五及三六)	\$	512,535	16	\$	370,087	13
2150	應付票據—非關係人 (附註二一及三三)		2,896	-		-	-
2170	應付帳款—非關係人 (附註二一、三三及三四)		112,270	4		72,015	3
2219	其他應付款 (附註二二、三三及三四)		69,288	2		81,111	3
2230	本期所得稅負債 (附註二七)		2,170	-		2,469	-
2250	負債準備—流動 (附註四及二三)		244	-		892	-
2311	預收貨款 (附註十)		20,376	1		31,026	1
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債 (附註十九、二十、三三、三五及三六)		483,820	15		11,854	-
2399	其他流動負債 (附註二二及三三)		3,015	-		1,809	-
21XX	流動負債總計		1,206,614	38		571,263	20
	非流動負債						
2530	應付公司債 (附註二十及三三)		-	-		436,975	16
2540	長期借款 (附註十九、三三、三五及三六)		900,346	28		646,211	23
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註三、四及二四)		6,110	-		4,795	-
2645	存入保證金 (附註三一及三三)		648	-		264	-
25XX	非流動負債總計		907,104	28		1,088,245	39
2XXX	負債總計		2,113,718	66		1,659,508	59
	歸屬於本公司業主之權益						
3100	股本 (附註二五)		624,606	20		624,606	22
3200	資本公積 (附註二五)		380,603	12		380,603	14
	保留盈餘 (附註三及二五)						
3310	法定盈餘公積		59,739	2		56,537	2
3350	未分配盈餘		37,597	1		62,437	2
3300	保留盈餘總計		97,336	3		118,974	4
3400	其他權益 (附註二五)		14,524	-		17,742	1
3500	庫藏股票 (附註二五)	(21,172)	(1)	-	-
31XX	本公司業主權益總計		1,095,897	34		1,141,925	41
36XX	非控制權益 (附註二五)		786	-		5,567	-
3XXX	權益總計		1,096,683	34		1,147,492	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$	3,210,401	100	\$	2,807,000	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：林添瑞

會計主管：王淑芳



家登精密工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度（重編後）	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入	\$ 1,811,733	94	\$ 1,781,266	96
4520	工程收入（附註十一）	120,864	6	82,623	4
4000	營業收入合計	<u>1,932,597</u>	<u>100</u>	<u>1,863,889</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、二六及三四）				
5110	銷貨成本（附註十一）	1,513,335	78	1,462,618	79
5520	工程成本	69,204	4	41,637	2
5000	營業成本合計	<u>1,582,539</u>	<u>82</u>	<u>1,504,255</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>350,058</u>	<u>18</u>	<u>359,634</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註三、二四、二六及三四）				
6100	推銷費用	105,937	6	93,890	5
6200	管理費用	140,653	7	141,612	8
6300	研究發展費用	98,162	5	97,441	5
6000	營業費用合計	<u>344,752</u>	<u>18</u>	<u>332,943</u>	<u>18</u>
6900	營業淨（損）利	<u>5,306</u>	<u>-</u>	<u>26,691</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註二六）				
7190	其他收入（附註三四）	22,856	1	32,110	2
7020	其他利益及損失	589	-	2,198	-
7050	財務成本	(20,029)	(1)	(23,900)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,416</u>	<u>-</u>	<u>10,408</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 8,722	-	\$ 37,099	2
7950	所得稅費用 (附註三、四及二七)	(1,932)	-	(6,738)	-
8200	本年度淨利	<u>6,790</u>	-	<u>30,361</u>	<u>2</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數 (附註三及 二六)	(1,304)	-	(402)	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(4,633)	-	8,787	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損失	<u>1,415</u>	-	(1,506)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(4,522)	-	<u>6,879</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,268</u>	-	<u>\$ 37,240</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 10,896	-	\$ 32,087	2
8620	非控制權益	(4,106)	-	(1,726)	-
8600		<u>\$ 6,790</u>	-	<u>\$ 30,361</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 6,374	-	\$ 38,966	2
8720	非控制權益 (綜合損益)	(4,106)	-	(1,726)	-
8700		<u>\$ 2,268</u>	-	<u>\$ 37,240</u>	<u>2</u>
	每股盈餘 (附註二八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 0.51</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.17</u>		<u>\$ 0.51</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



單位：新台幣千元

家登精密工業股份有限公司

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

代 碼	歸屬	於	本	公 司				業 權				主 目	庫 益	非 計	控 總	制 額	權 益	益 總
				保	留	盈	餘	其 他	權	益	項							
	股	數	本	資	本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益	益	益	益	益	益	益	益	益
A1	103 年 1 月 1 日餘額	62,461	\$624,606	\$380,603	\$54,527	\$2,460	\$63,616	\$10,461	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273	\$1,136,273
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	(2,084)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,084)
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	62,461	624,606	380,603	54,527	2,460	61,532	10,461	1,134,189	-	-	1,134,189	-	-	-	-	1,134,189	1,134,189
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	2,460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,460)	(31,230)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(31,230)	(31,230)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	32,087	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,087	30,361
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(402)	-	8,787	(1,506)	-	-	-	-	-	-	6,879	6,879
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	31,685	-	8,787	(1,506)	-	-	-	-	-	-	38,966	37,240
O1	非控制權益增減數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,293	7,293
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	62,461	624,606	380,603	56,537	-	62,437	19,248	1,141,925	(1,506)	-	1,141,925	-	-	-	-	1,147,492	1,147,492
B1	103 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	3,202	-	(3,202)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(31,230)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(31,230)	(31,230)
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	-	10,896	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,896	6,790
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,304)	-	(4,633)	1,415	-	-	-	-	-	-	(4,522)	(4,522)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	9,592	-	(4,633)	1,415	-	-	-	-	-	-	6,374	2,268
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,172)	(21,172)
O1	非控制權益增減數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(675)	(675)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	62,461	\$624,606	\$380,603	\$59,739	\$-	\$37,597	\$14,615	\$1,095,897	(91)	-	\$1,095,897	786	-	-	-	\$1,096,683	\$1,096,683



會計主管：王淑芳



後附之附註係本合併財務報告之一部分。
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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 8,722	\$ 37,099
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	663	(682)
A20100	折舊費用	112,666	92,695
A20200	攤銷費用	22,303	18,404
A20400	指定透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	343	(138)
A20900	財務成本	20,029	23,900
A21200	利息收入	(2,385)	(1,771)
A21300	股利收入	(12,413)	(21,948)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(164)	(1,928)
A23100	處分投資淨利益	(12,073)	(123)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	3,103	9,047
A29900	商譽減損損失	3,766	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	185	(742)
A31150	應收帳款	(11,683)	(50,243)
A31180	其他應收款	10,526	(13,721)
A31170	應收建造合約款	(22,778)	74,254
A31200	存 貨	(156,269)	(197,367)
A31230	預付款項	(7,035)	54,148
A31240	其他流動資產	809	(1,921)
A31250	其他金融資產	2,954	(5,675)
A32130	應付票據	2,896	(4,895)
A32150	應付帳款	40,255	(37,413)
A32180	其他應付款	(13,310)	4,580
A32200	負債準備	(648)	240
A32210	預收貨款	(10,650)	(57,452)
A32230	其他流動負債	1,206	(1,082)
A32240	淨確定福利負債	11	61
A33000	營運產生之現金	(18,971)	(82,673)
A33100	收取之利息	2,385	1,848
A33200	收取之股利	12,413	21,948

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33300	支付之利息	(\$ 12,895)	(\$ 15,967)
A33500	支付之所得稅	(3,331)	(3,812)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(20,399)	(78,656)
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(39,795)	(83,131)
B00400	出售備供出售金融資產價款	33,858	7,111
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	-	6,610
B00100	取得持有供交易目的之金融資產	(1,492)	-
B00200	出售持有供交易目的之金融資產價款	720	-
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	(277,930)	(124,641)
B04100	其他應收款增加	(13,496)	-
B04500	購置無形資產	(9,023)	(16,497)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,876	9,261
B07100	預付設備款增加	(43,379)	(82,623)
B03700	存出保證金增加	(6,586)	(852)
B03800	存出保證金減少	13,810	1,955
B06700	其他非流動資產增加	(695)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	27,183
BBBB	投資活動之淨現金流出	(337,132)	(252,317)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,636,330	976,514
C00200	短期借款減少	(2,491,398)	(840,505)
C01600	舉借長期借款	304,000	92,000
C01700	償還長期借款	(20,521)	(2,935)
C03000	收取存入保證金	384	54
C04500	支付股利	(31,230)	(31,230)
C04900	庫藏股票買回成本	(21,172)	-
C05400	取得子公司股權	(675)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	375,718	193,898
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(4,822)	8,209
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	13,365	(128,866)
E00100	年初現金及約當現金餘額	218,429	347,295
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 231,794	\$ 218,429

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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表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編製，足以允當表達家登精密工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

家登精密工業股份有限公司民國 104 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。

如本財務報表附註三所述，家登精密工業股份有限公司自 104 年起開始適用修正後之證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報表受影響之項目。

勤業眾信聯合會計師事務所

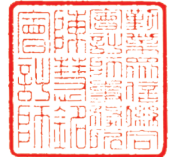
會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



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



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 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		104年12月31日		103年12月31日 (重編後並經查核)	
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）	\$ 145,055	5	\$ 164,956	6
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）	6,657	-	6,202	-
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、八及三二）	30,301	1	27,211	1
1150	應收票據（附註九及三二）	1,777	-	1,962	-
1172	應收帳款（附註四、五、九及三二）	126,946	4	138,961	6
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五、九、三二及三三）	3,152	-	288	-
1190	應收建造合約款（附註四、十及三二）	76,040	2	53,262	2
1200	其他應收款（附註九及三二）	17,190	1	6,279	-
1210	其他應收款－關係人（附註九、三三及三四）	41,688	1	838	-
1220	本期所得稅資產（附註二六）	-	-	3,127	-
130X	存貨（附註四及十一）	291,019	10	152,215	6
1410	預付款項（附註十六及三三）	48,741	2	53,106	2
1470	其他流動資產（附註十七）	<u>1,313</u>	<u>-</u>	<u>929</u>	<u>-</u>
11XX	流動資產總計	<u>789,879</u>	<u>26</u>	<u>609,336</u>	<u>23</u>
非流動資產					
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、八及三二）	206,102	7	194,978	8
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	348,253	12	338,327	13
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及三四）	1,555,514	51	1,280,300	49
1760	投資性不動產（附註四、十四及三四）	62,743	2	63,162	3
1821	其他無形資產（附註四及十五）	27,585	1	25,512	1
1840	遞延所得稅資產（附註三、四及二六）	10,045	-	6,661	-
1915	預付設備款（附註三五）	21,847	1	79,358	3
1920	存出保證金（附註三十及三二）	<u>3,939</u>	<u>-</u>	<u>3,205</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產總計	<u>2,236,028</u>	<u>74</u>	<u>1,991,503</u>	<u>77</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,025,907</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,600,839</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款（附註十八及三二）	\$ 370,000	12	\$ 230,000	9
2150	應付票據（附註二十及三二）	2,896	-	-	-
2170	應付帳款（附註二十、三二及三三）	98,038	4	57,573	2
2219	其他應付款（附註二一及三二）	62,088	2	66,259	3
2230	本期所得稅負債（附註二六）	1,714	-	554	-
2250	負債準備－流動（附註四及二二）	244	-	892	-
2311	預收貨款（附註十）	1,072	-	1,759	-
2320	一年或一營業週期內到期長期借款及應付公司債（附註十八、十九、三二、三四及三五）	483,820	16	11,854	-
2399	其他流動負債（附註二一及三二）	<u>3,034</u>	<u>-</u>	<u>1,778</u>	<u>-</u>
21XX	流動負債總計	<u>1,022,906</u>	<u>34</u>	<u>370,669</u>	<u>14</u>
非流動負債					
2530	應付公司債（附註十九及三二）	-	-	436,975	17
2540	長期借款（附註十八、三二、三四及三五）	900,346	30	646,211	25
2640	淨確定福利負債－非流動（附註三、四及二三）	6,110	-	4,795	-
2645	存入保證金（附註三十及三二）	<u>648</u>	<u>-</u>	<u>264</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>907,104</u>	<u>30</u>	<u>1,088,245</u>	<u>42</u>
2XXX	負債總計	<u>1,930,010</u>	<u>64</u>	<u>1,458,914</u>	<u>56</u>
3110	股本（附註二四）	<u>624,606</u>	<u>21</u>	<u>624,606</u>	<u>24</u>
3200	資本公積（附註十九及二四）	<u>380,603</u>	<u>13</u>	<u>380,603</u>	<u>15</u>
保留盈餘（附註三及二四）					
3310	法定盈餘公積	59,739	2	56,537	2
3350	未分配盈餘	<u>37,597</u>	<u>1</u>	<u>62,437</u>	<u>2</u>
3300	保留盈餘總計	<u>97,336</u>	<u>3</u>	<u>118,974</u>	<u>4</u>
3400	其他權益（附註二四）	<u>14,524</u>	<u>-</u>	<u>17,742</u>	<u>1</u>
3500	庫藏股票（附註二四）	(<u>21,172</u>)	(<u>1</u>)	-	-
3XXX	權益總計	<u>1,095,897</u>	<u>36</u>	<u>1,141,925</u>	<u>44</u>
負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 3,025,907</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,600,839</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾

經理人：林添瑞

會計主管：王淑芳



家登精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入（附註三三）	\$ 645,932	84	\$ 653,028	89
4520	工程收入（附註十）	120,864	16	82,623	11
4000	營業收入合計	766,796	100	735,651	100
	營業成本（附註四、二五及三三）				
5110	銷貨成本（附註十一）	425,168	56	405,682	55
5520	工程成本	69,204	9	41,637	6
5000	營業成本合計	494,372	65	447,319	61
5900	營業毛利	272,424	35	288,332	39
	營業費用（附註三、二三、二五及三三）				
6100	推銷費用	71,531	9	54,610	8
6200	管理費用	94,265	12	98,053	13
6300	研究發展費用	98,162	13	97,441	13
6000	營業費用合計	263,958	34	250,104	34
6900	營業淨利	8,466	1	38,228	5
	營業外收入及支出（附註二五）				
7010	其他收入（附註三三）	20,346	3	28,280	4
7020	其他利益及損失	11,776	2	1,650	-
7050	財務成本	(17,307)	(2)	(21,241)	(3)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	(12,350)	(2)	(11,734)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	2,465	1	(3,045)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 10,931	2	\$ 35,183	5
7950	所得稅費用 (附註三、四及二六)	(35)	-	(3,096)	(1)
8200	本年度淨利	10,896	2	32,087	4
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註三及二三)	(1,304)	-	(402)	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(4,633)	(1)	8,787	1
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	1,415	-	(1,506)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)				
	合計	(4,522)	(1)	6,879	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 6,374	1	\$ 38,966	5
	每股盈餘 (附註二七)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 0.17		\$ 0.51	
9810	稀 釋	\$ 0.17		\$ 0.51	

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

單位：新台幣仟元

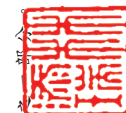
家登精密工業股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

代碼	股數 (仟股)	股本	資本公積	保	留	盈餘	其他權益	國外營運機構之兌換差額	未實現損益	庫藏股票	權益總額
A1	62,461	\$ 624,606	\$ 380,603	\$ 54,527	\$ 2,460	\$ 63,616	\$ 10,461	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,136,273
A3	-	-	-	-	-	(2,084)	-	-	-	-	(2,084)
A5	62,461	624,606	380,603	54,527	2,460	61,532	10,461	-	-	-	1,134,189
B1	-	-	-	2,010	-	(2,010)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,460	2,460	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(31,230)	-	-	-	-	(31,230)
D1	-	-	-	-	-	32,087	-	-	-	-	32,087
D3	-	-	-	-	-	(402)	8,787	(1,506)	(1,506)	-	6,879
D5	-	-	-	-	-	31,685	8,787	(1,506)	(1,506)	-	38,966
Z1	62,461	624,606	380,603	56,537	-	62,437	19,248	(1,506)	(1,506)	-	1,141,925
B1	-	-	-	3,202	-	(3,202)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(31,230)	-	-	-	-	(31,230)
B9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	10,896	-	-	-	-	10,896
D3	-	-	-	-	-	(1,304)	(4,633)	1,415	1,415	-	(4,522)
D5	-	-	-	-	-	9,592	(4,633)	1,415	1,415	-	6,374
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,172)	(21,172)
Z1	62,461	\$ 624,606	\$ 380,603	\$ 59,739	\$ -	\$ 37,597	\$ 14,615	\$ (91)	\$ (91)	\$ (21,172)	\$ 1,095,897



會計主管：王淑芳



經理人：林添瑞

後附之附註係本個體財務報告之部分



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 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 10,931	\$ 35,183
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	145	(719)
A20100	折舊費用	99,303	80,431
A20200	攤銷費用	6,950	3,287
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 金融資產淨損失（利益）	343	(138)
A20900	財務成本	17,307	21,241
A21200	利息收入	(2,135)	(1,402)
A21300	股利收入	(12,161)	(21,948)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	3,103	9,006
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	12,350	11,734
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(100)	-
A23100	處分投資淨利益	(12,073)	(123)
A23500	金融資產減損損失	3,766	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	185	(742)
A31150	應收帳款	9,006	(38,440)
A31180	其他應收款	1,937	598
A31170	應收建造合約款	(22,778)	74,254
A31200	存 貨	(139,075)	(51,027)
A31230	預付款項	4,365	(18,745)
A31240	其他流動資產	(384)	(313)
A32130	應付票據	2,896	(4,895)
A32150	應付帳款	40,465	(42,034)
A32180	其他應付款	(6,825)	5,292
A32200	負債準備	(648)	240
A32210	預收貨款	(687)	(50,497)
A32230	其他流動負債	1,256	(511)
A32240	淨確定福利負債	11	61
A33000	營運產生之現金	17,453	9,793
A33100	收取之利息	1,933	1,402

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A33200	收取之股利	\$ 12,161	\$ 21,948
A33300	支付之利息	(9,006)	(13,245)
A33500	支付之所得稅	868	(391)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>23,409</u>	<u>19,507</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得持有供交易目的之金融資產	(1,492)	-
B00300	取得備供出售金融資產	(34,610)	(80,705)
B00400	出售備供出售金融資產價款	33,858	7,111
B00700	出售無活絡市場之債券投資價款	-	6,610
B00200	出售持有供交易目的之金融資產價款	720	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(30,675)	(42,095)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(276,040)	(119,764)
B04100	其他應收款增加	(13,496)	-
B04300	其他應收款-關係人增加	(40,000)	-
B04500	購置無形資產	(9,023)	(16,413)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	100	-
B07100	預付設備款增加	(43,379)	(56,060)
B03700	存出保證金增加	(839)	(626)
B03800	存出保證金減少	105	2,506
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(414,771)</u>	<u>(299,436)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,520,193	900,000
C00200	短期借款減少	(1,380,193)	(790,000)
C01600	舉借長期借款	304,000	92,000
C01700	償還長期借款	(20,521)	(2,935)
C03000	收取存入保證金	384	54
C04500	支付股利	(31,230)	(31,230)
C04900	庫藏股票買回成本	(21,172)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>371,461</u>	<u>167,889</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(19,901)	(112,040)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>164,956</u>	<u>276,996</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 145,055</u>	<u>\$ 164,956</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

一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目		金額
期初未分配盈餘		30,428,312
減：追溯適用及追溯重編之影響(說明1)		(2,423,544)
調整後期初未分配盈餘		28,004,768
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		(1,304,137)
調整後未分配盈餘		26,700,631
加：本期稅後淨利		10,896,170
減：提列法定盈餘公積(10%)		(1,089,617)
本期可供分配盈餘		36,507,184
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		5,276,893
說明1：係由 TIFRS 版本由 2010 年版本改為 2013 年版本產生之調整數。		

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 四 條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的<u>百分之三十</u>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<u>百分之三十</u>為限。</p> <p>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<u>百分之二十</u>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。</p> <p>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<u>百分之二十</u>為限。</p>	<p>第 四 條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的<u>百分之四十</u>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<u>百分之四十</u>為限。</p> <p>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<u>百分之四十</u>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。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與<u>累計</u>金額以不超過本公司淨值的<u>百分之四十</u>為限。</p>	<p>配合法令及公司實務需要修訂。</p>



【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. H701010 住宅及大樓開發租售業
11. H701020 工業廠房開發租售業
12. 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。

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
第十四次修訂於民國一〇四年五月二十八日

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】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。
- 三、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。
- 四、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。

五、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辦法之規定，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辦法及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
- 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本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。
- 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辦法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畫至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

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辦法時，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

本辦法經董事會通過，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辦法提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

【附錄四】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一〇五年股東常會停止過戶日一〇五年三月二十九日止，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	7,655,532	7,655,532
副董事長	林添瑞	6,332,306	6,025,306
董事	黃崇鵬	631,391	631,391
董事	許建隆	1,495,073	2,029,073
獨立董事	朱宏斌	23,740	23,740
獨立董事	林 靖	0	0
獨立董事	羅文豪	0	0
合計		16,138,042	16,365,042
監察人	貝里斯商雙全有限公司 代表人：黃秀禎	1,313,262	1,313,262
監察人	陳延祚	0	0
監察人	胡瑞卿	0	0
合計		1,313,262	1,313,262



★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, Zhongyuan 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 **P.A.S.S.I.O.N.**

家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., Ltd

www.gudeng.com