

股票代碼：3680



Gudeng

家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., LTD



113 股東常會 議事手冊

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一三年五月二十四日

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	10
【附件一】一一二年度營業報告書	10
【附件二】審計委員會審查報告書	17
【附件三】會計師查核報告暨財務報表	18
【附件四】一一二年度盈餘分派表	39
【附件五】「公司章程」修訂條文對照表	40
【附件六】「取得或處分資產處理辦法」修訂條文對照表	41
肆、附錄	44
【附錄一】股東會議事規則	44
【附錄二】公司章程(修訂前)	49
【附錄三】取得或處分資產處理辦法(修訂前)	53
【附錄四】董事選任程序	66
【附錄五】全體董事持股情形	68



壹、開會程序

家登精密工業股份有限公司

一一三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、 討論事項
- 六、 選舉事項
- 七、 其他議案
- 八、 臨時動議
- 九、 散會

貳、開會議程

家登精密工業股份有限公司

一一三年股東常會議程

時間：中華民國一一三年五月二十四日(星期五)上午九時整

地點：新北市土城區中央路四段二號九樓(教育訓練中心)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

- (一) 本公司 112 年度營業報告。
- (二) 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。
- (三) 112 年度董事及員工酬勞分配情形報告。
- (四) 112 年度盈餘分配(現金股利)報告。
- (五) 本公司轉換公司債募集原因及發行情形報告。

四、承認事項：

- (一) 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 本公司 112 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

- (一) 修訂本公司「公司章程」案。
- (二) 修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」案。

六、選舉事項：

選舉第八屆董事案。

七、其他議案：

解除第八屆董事之競業禁止案。

八、臨時動議。

九、散會。

報告事項

第一案：(董事會提)

案 由：本公司 112 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱本手冊(附件一)第 10~16 頁。

第二案：(董事會提)

案 由：審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊(附件二)第 17 頁。

第三案：(董事會提)

案 由：112 年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：一、依本公司公司章程第 23 條之 1 規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。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。

二、本公司 113 年 3 月 6 日召開之第七屆第二十三次董事會，通過決議分配董事酬勞新台幣 31,428,000 元及員工酬勞新台幣 31,429,000 元，並全部以現金發放。

第四案：(董事會提)

案 由：112 年度盈餘分配(現金股利)報告，報請 公鑒。

說 明：

本公司 112 年度盈餘分配(現金股利)分配情形如下：

單位：新台幣元			
期間	股利發放日	每股現金股利	現金股利總金額
112 年上半年度	113/1/12	4.00736239	377,883,181
112 年下半年度	113/7/10	3.5	330,040,312
合計		7.50736239	707,923,493

第五案：(董事會提)

案 由：本公司轉換公司債募集原因及發行情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司發行國內第四次無擔保轉換公司債，面額新台幣十萬元，總額新台幣十億元整，募集原因為償還銀行借款，發行期間為 112 年 10 月 18 日至 115 年 10 月 18 日止，最新轉換價格為新台幣 366.9 元，截至停止過戶日止(113 年 3 月 26 日)，已轉換普通股 272 股，尚未轉換金額為新台幣 999,900,000 元。

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 112 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曾建銘會計師及王攀發會計師查核竣事，併同營業報告書送請審計委員會審查完竣，並出具審計委員會審查報告書在案。

二、民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊(附件一)第 10~16 頁、(附件三)第 18~38 頁。

三、敬請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司 112 年度盈餘分派案。

說明：一、依本公司公司章程第 24 條規定，擬具民國 112 年度盈餘分派表，請參閱本手冊(附件四)第 39 頁。

二、敬請 承認。

決議：

討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案。

說明：一、因應公司實務需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂條文對照表，請參閱本手冊(附件五)第 40 頁。

三、敬請 決議。

決議：

第二案：(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、因應公司實務運作需求，以符合公開發行公司取得或處分資產處理準則，修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」。

二、修訂條文對照表，請參閱本手冊(附件六)第 41~43 頁。

三、敬請 決議。

決議：

選舉事項

第一案：

(董事會提)

案由：選舉第八屆董事案。

說明：一、本公司第七屆董事任期於 113 年 7 月 29 日屆滿，於本次股東常會全面改選。

二、本次依據公司章程規定之董事席次，擬選任董事九人(含獨立董事四人)，任期三年，自 113 年 5 月 24 日起至 116 年 5 月 23 日止。

三、依本公司章程規定，本公司董事採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之。

四、羅文豪先生擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因其經驗極為豐富對於產業風險、營運風險監控、績效管理及公司治理方面能為公司提供重要建言，並有效監督董事會及提供相關意見，公司仍需借重其專業之處，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

五、董事候選人名單業經本公司 113 年 4 月 10 日董事會通過，相關資料如下：

被提名人類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
一般董事	邱銘乾	政治大學資管所博士 北京大學光華管理學院 EMBA 碩士 台北大學 EMBA 碩士	家登精密工業(股)公司董事長兼任執行長	家登精密工業(股)公司董事長 兼任執行長 家碩科技(股)公司董事長 家崎科技(股)公司董事長 家碩建設(股)公司董事長 恆陽綠能(股)公司董事長 富瑞昇實業(股)公司董事長 柏升工業(股)公司董事長 Partner one Limited 董事長 朝宇航太科技(股)公司董事長 家登創業投資(股)公司董事 碩頂精密工業(股)公司董事 愛思分析儀器(股)公司董事 迅得機械(股)公司董事 上海家登貿易有限公司代表人 Gudeng INC 代表人 Gudeng Investment Co., Ltd. 代表人 德鑫半導體 (股)公司監察人	6,708,527

被提名人 類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有 股份
一般董事	林添瑞	中歐國際工商 學院 EMBA 政治大學 EMBA 碩士 政治大學全球 企業家班碩士 華夏技術學院 機械科	家登精密工業(股)公司 副董事長兼任總經理	家登精密工業(股)公司副董事 長兼任總經理 家登創業投資(股)公司董事長 Gudeng Investment Limited 董事長 家宇航太(股)公司董事長 家崎科技(股)公司董事 家碩科技(股)公司董事 富瑞昇實業(股)公司董事 柏升工業(股)公司董事 碩頂精密工業(股)公司董事 愛思分析儀器(股)公司監察人 朝宇航太科技(股)公司董事 Sun Park Development Limited 代表人	6,278,853
一般董事	黃崇鵬	政治大學科技 班修業完成 亞東技術學院 機械科	柏滋企業(股)公司開發 部副理 蘇州市吳江新創董事長 兼總經理 蘇州(方方土)鉅貿易有 限公司負責人	家登精密工業(股)公司董事 家登創業投資(股)公司監察人 上海翔豐貿易有限公司負責人 Rich Point Global Corp.董事 家崎科技(股)公司董事、總經理 富瑞昇實業(股)公司監察人 柏升工業(股)公司董事 碩頂精密工業(股)公司監察人 朝宇航太科技(股)公司監察人	795,181
一般董事	韋志方	東吳大學日語 系	金梅堂產業股份有限公司經理 BEAUTY WORKS INC. 代表人 芳鄰食品行銷有限公司 顧問	家登精密工業(股)公司董事 大丰開發營造工程(股)公司經理 恆陽綠能(股)公司董事	0
一般董事	胡惠森	台灣大學 EMBA 資管系 碩士	中華民國警察之友總會 理事 台灣區電機電子工業同 業公會常務理事 中印尼文經協會常務理事 清華大學台灣校友總會 常務理事 台灣工商聯會策顧問 中華民國太陽光電發電 系統商業同業公會副理 事長 中華民國再生能源商業 同業公會理事長	森崴能源(股)公司董事、總經理 永崴投資控股(股)公司董事、總 經理 富崴能源(股)公司董事長 富威電力(股)公司董事長 欣鑫天然氣(股)公司董事長 昆山九崴(股)公司董事長 九崴電力(股)公司董事長 逸風能源科技(股)公司董事長 元杉森林自然資源(股)公司董 事長 東虹綠能環保(股)公司董事長 世豐電力(股)公司董事長 新加坡寶崴海事工程(股)公司 董事長 立昌先進科技(股)公司董事 優你康光學(股)公司董事 前端離岸風電設備製造(股)公 司董事 商之器科技(股)公司獨立董事	0

被提名人 類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有 股份
獨立董事	羅文豪	政治大學經營 管理組碩士	美築科技股份有限公司 董事、總經理 美築電科技股份有限公司 法人董事代表人 統碩投資股份有限公司 董事長 震美科技股份有限公司 董事 美築科股份有限公司董事 東禾家電股份有限公司 董事	家登精密工業股份有限公司獨 立董事 統碩投資(股)公司董事長 震美科技(股)公司董事 美築科(股)公司董事 宜特科技(股)公司董事	32,684
獨立董事	歐淑芳	廣州暨南大學 生物醫學工程 博士 中歐國際工商 學院工商管理 碩士 中國醫藥大學 中西醫學系	台大創新育成中心產業 顧問 中華民國醫師公會全國 聯合會-全民健康保險 基層總額支付制度執行 委員會審查醫師 財團法人天主教會耕莘 醫院眼科醫師 台北市立忠孝醫院眼科 醫師 財團法人國泰綜合醫院 眼科醫師	大學光學科技(股)公司董事長 美吾華(股)公司獨立董事 中小企業總會副理事長 世界華人婦女企業家協會華董 分會名譽會長 台北內湖科技園區發展協會副 理事長 磐石獎聯誼委員會北區會長 傑出任女聯誼會會長 社團法人台大產學發展協會理 事	10,000
獨立董事	沈榮津	國立臺北科技 大學商業自動 化與管理研究 所碩士	行政院副院長 經濟部部長 政務次長 常務次長 工業局局長 國家金融安定基金管理 委員會召集人 行政院穩定物價小組召 集人 中央銀行常務理事 金融監督管理委員會委員 行政院國家發展基金投 資評估審議委員會召集 委員 國家中山科學研究院董事 中國鋼鐵(股)公司代理 董事長 財團法人紡織產業綜合 研究所董事長 財團法人工業技術研究 院常務董事	臺灣金融控股(股)公司董事長	0

被提名人 類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有 股份
獨立董事	秦嘉鴻	淡江文理學院 公共行政學系	臺北市礦油商業同業公會理事長 中華民國工業區廠商聯合總會榮譽理事長 總統府國策顧問 桃園市市政顧問	益州集團董事長 益州控股股份有限公司董事長 益州化學工業股份有限公司董事長 益州股份有限公司董事長 台益豐股份有限公司董事長 益鈞環保科技股份有限公司董事長 豐益元綠能科技股份有限公司董事長 中恆國際投資股份有限公司董事長 宇越生醫科技股份有限公司董事長 台汽股份有限公司董事 康莊資產開發股份有限公司董事 協記化學工業股份有限公司董事 益州海岸股份有限公司董事 台灣燃油股份有限公司董事 易增股份有限公司董事 鎮洲裝卸股份有限公司董事 世紀離岸風電設備股份有限公司董事	0

六、提請 選舉。

選舉結果：

其他議案

第一案：

(董事會提)

案由：解除第八屆董事之競業禁止案。

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事會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、本公司民國 113 年股東會選舉第八屆董事，當選董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司或有擔任該等公司董事之行為，爰依相關規定，提請股東常會同意解除有前揭行為之本公司董事之競業禁止限制，新任董事(候選人)競業禁止之重要內容如下：

(候選人) 姓名	兼任他公司職務	
	公司名稱	擔任職務
邱銘乾	愛思分析儀器(股)公司	董事
	迅得機械(股)公司	董事

三、敬請 決議。

決議：



臨時動議

散會

參、附件

【附件一】

家登精密工業股份有限公司

一一二年度營業報告書

一、一一二年度營業績效

家登精密工業股份有限公司全體同仁向各位股東及利害關係人致上最誠摯的謝意，感謝各位持續對公司無條件的支持與關心。進入後疫情時代，我們防疫卻也在過程中找到與之共存的方式，台灣半導體產業在國際間扮演之地位舉足輕重，科技的發展亦牽一髮動全身，台灣除了自身進步之外，更重要的是與其他國家的合作，半導體從材料、載具、設備到精密檢測，各有專精，應緊密合作以帶動整體產業的前進。值得一提的是，家登晶圓載具在過去一年收穫巨大成果，不僅在大中華市場迅速擴展市占，在國內也獲得最大客戶認證並開始量產出貨，甚至帶動其他客戶跟進，完全翻轉家登一直以來後進者的劣勢，強勢加入領先者行列。家登秉持「協同創造 Co-Creation」精神，與客戶及供應商密切合作，同步搭配家登的光罩及晶圓載具，智慧製造功能全面體現，發展兼具品質與優勢的解決方案，共同創造集團營收高峰。

綜觀家登一一二年整體表現，表現相當穩健，主要來自兩個關鍵因素：先進製程光罩載具 EUV POD 出貨量第一季極為可觀，雖第二季適逢全球庫存調節，拉貨速度略微趨緩，但先進製程的量產進度不曾減速，EUV 光罩載具的整體需求仍然高漲；家登晶圓載具重磅跨入領先行列，12 吋 FOUP(晶圓載具)打進全球關鍵產業鏈，快速量產且逐月提升出貨量，目前大中華客戶已經包下超過近半產能，關鍵客戶持續要求增加產能供給，家登積極擴線以滿足全球客戶晶圓載具需求，再加上一一二年底家登先進製程 12 吋 FOUP 又正式打入國內大客戶，全系列 FOUP 訂單直透一一三年，兩大主力載具系列一同為集團表現帶來跳躍式成長。除此之外，大中華市場需求強勁，全球晶圓載具供不應求，客戶紛紛出現預定熱潮，家登備足戰力全力供貨，全年集團年度表現亮眼，營收再創雙位數成長。

家登繼去年獲頒「人力資源」領域最高榮譽獎之「國家人才發展獎」

之後，家登大學的關鍵五力開展學習五域，依階段需求規劃職能課程，落實專業人才技能的培訓，同步設有高階主管親自授課也是家登董事長堅持多年的 Bill 有約培訓班、幹訓班等專業課程，培養同仁價值觀、職場文化、管理技巧等，傳承家登企業精神與文化。這只是開始，家登在國家資源的支持下，會持續投入人才培育，提升國家人力資本與競爭力。家登榮獲 TCSA 台灣企業永續獎-永續報告書金獎之後，今年再度獲得白金獎，除了資訊揭露透明之「永續報告」以外，家登亦致力於推動自身永續發展相關工作，持續推動 CSR 理念，上能看齊大客戶，下能作為業界其他中小企業追求企業成長的典範。

家登重視自主技術，每年均投入營收約 7% 於研發經費，持續累積研發量能，終於在半導體先進製程光罩載具系列產品取得全球領先地位，透過和半導體大客戶的緊密合作，持續進攻高階製程晶圓載具系列產品。家登與多家半導體上中下游供應鏈廠商合作，打造台灣半導體國家隊，強化半導體供應鏈韌性的概念至今，已經創造許多優異成績，藉由整合全球關鍵性材料及創新技術服務，在過去的一年多裡，成功克服產業循環、經濟發展、地緣政治等帶來之不確定因素，讓台灣半導體供應鏈，在大客戶的帶領下，自主成為一股穩定的力量。在半導體材料方面，家登與材料廠商在高階複合材料專線合作上，不斷研發可以長期穩定提供客戶，潔淨度最佳的材料解決方案，再比照客戶規格，借重專業，提升 AMC 微汙染控制；半導體設備部分，家登與子公司家碩科技及夥伴廠商合作無間，搭配家登載具，提供全方位半導體設備，包含清洗機、儲存櫃等解決方案；最後再加上與多個代工廠商的長期配合，逐漸建構出完整的異地備援機制，為全球客戶提供供貨保障，讓台灣可以擺脫區域性影響，品質至上也為大客戶信任。

家登引以為傲之設備子公司-家碩科技也即將上櫃。家碩主要業務為提供半導體設備及相關零組件之設計、製造、銷售及維修服務，主要應用於 EUV 光罩及高階製程之光罩傳載自動化技術解決方案，產品包含光罩潔淨、交換、檢測、微環境儲存及智慧倉儲管理等，擁有堅強的專利布局，已陸續獲得多項光罩相關設備發明及新型專利，憑藉著優異之技術能力，

家碩產品已獲得多家國際大廠認證，進入全球晶圓製造領導廠商之供應鏈。家登在半導體本土供應鏈的合作無間下，相輔相成，提供客戶無可取代之一站式解決方案，業務穩定成長，集團表現收效甚佳，營收表現持續向上，創造多贏。

民國一一二年集團合併營收為新台幣 50.78 億元，較前一年同期集團合併營收新台幣 44.94 億元上升 13%；毛利率為 48%，前一年同期毛利率為 49%；歸屬於本公司業主稅後淨利為新台幣 9.05 億元，較前一年同期稅後淨利新台幣 9.33 億元減少 3.01%，每股盈餘為新台幣 10.24 元。家登一一二年第一季 YOY 創下 40% 以上的成長幅度，全年雙位數成長，顯示家登過去兩年專注半導體核心事業的營運策略，獲得了最佳反饋與映證。家登專注半導體本業後，表現持續走揚，其中，航太事業不斷增加產品系列，在極具效率的送樣過程中獲得大客戶肯定，促使營收逐步增加，且已取得大客戶長單；光罩載具的穩定成長也一直是家登向上走最可靠的基石，先進及成熟製程 FOUP 通過大客戶認證陸續為各廠採用，逐步擴張市占率，如今家登已經完成載具全產品線版圖，站穩載具市場領航者，一一三年亦值得期待。

家登光罩傳載系列明星產品：EUV 極紫外光光罩傳送盒通過全球最大半導體設備商 ASML 認證，配合各大半導體廠高階製程腳步發展，伴隨客戶先進製程，迅速調配產能即時供貨，在研發技術持續發展，產能全數滿足客戶高階製程發展需求的前提下，家登站穩未來十年半導體載具領導廠商地位。家登 EUV 極紫外光光罩傳送盒配合高階半導體客戶需求，穩定提升出貨水準與產能，為與全球發展 EUV 技術高端客戶製程更緊密連結，關鍵製程採用與客戶廠區製程相同檢測及清洗設備，家登斥資採買先進製程載具標準配備 Brooks M1000 清洗機，目前已穩定投產，作為家登先進製程產品出貨前清洗檢驗流程的標準設備，為清洗品質把關，透過連結並模擬客戶真實使用狀況，確保家登 EUV 載具出貨品質與潔淨度要求與客戶一致，量身打造 EUV POD 專屬的頂級生產基地，提供全球先進製程客戶最佳品質保證，更能協助家登在載具製造能力上更為精進，成為全方位先進載具解決方案的專業領航者。一一二年來到成熟量產階段，家登 EUV POD

出貨量年年攀新高，帶動整體本業營收來到新高水準，持續為全世界的半導體發展貢獻一己之力，配合整體先進製程演進，EUV POD 在近期也會與 ASML 積極合作，在台灣大客戶的帶領下，進一步提升效能，創造產業技術的躍升。

地緣政治衍生的客戶需求以及半導體去化庫存後產業復甦帶來的旺盛需求，促使晶圓載具訂單持續湧入，在中國，台灣，以及海外客戶，家登已成為多數新廠的標準產品，同時全球客戶家登挾產效率以及產品品質優勢，逐步搶占美、日競爭對手市佔，訂單能見度不僅高且已達供不應求之狀態。面對大中華市場，載具版圖迅速擴張，實績遍布海內外，尤其是大中華市場已與超過 20 家半導體領導廠商建立密切夥伴關係，長期佈局的 8 吋、12 吋晶圓載具，在中國已將版圖拓展至中資半導體廠，並完成產品測試與驗證，在既有及新建廠皆取得訂單出貨實績，家登已然成為中國內地半導體廠關鍵載具供應商。為貼近中國半導體客戶並提供更快速的服務，家登除了在上海有技術及銷售團隊之外，有鑑於訂單能見度極高，家登昆山廠將是另一生產重鎮，未來除了協助家登載具的代工項目，將著重在培養穩定的製造能力與品質，用以滿足當地客戶需求。

子公司家碩科技以載具儲櫃、清洗機為主的產品過去備受各大客戶肯定，自獨立營運以來，從初露鋒芒到展翅高飛，辛苦終有收穫，旗下的半導體載具儲位系統、光罩清洗及交換設備等陸續滲透至各大半導體廠，成為量產產線標配，營收表現亮眼，再搭配半導體新世代著重的大數據及智慧製造，家登持續將自動化、智慧化的概念導入自身載具類與設備產品，結合成完整智慧型工廠解決方案，貢獻一己之力於智能化發展。家碩科技營收維持亮眼表現，顯示家碩已備足戰力，一一三年更值得期待。

家登數十年自主研發的經驗陸續造就了成功的光罩傳載解決方案成功模式，並複製於晶圓系列載具，皆成為先進製程不可或缺的重要產品，伴隨先進製程快速發展，家登有信心成為該領域的領頭羊。為平衡家登產業發展並創造未來營運雙核心，家登跨足航太產業，至今已取得不斐成績，家登快速的回應與產品送樣速度，獲得大客戶肯定並進一步提供更多元的產品項需求，使營收持續攀升，一一二年已有千萬營收實力，一一三年挑

戰億元營收，並陸續取得各家客戶長期訂單。家登兢兢業業，注重每一個細節，將半導體精密加工的嚴謹態度進一步延伸到航太零件精密加工工藝，並攜手航太各領域隱形冠軍廠商，積極打造航太供應鏈，家登光罩、晶圓載具暨航太機密加工零件效益整體帶動集團營收暨產業技術升級。

一一二年家登營業和獲利表現優異，家登第一季表現亮眼，第二季專注營運，第三、四季力拼旺季出貨，在產業的洪流中家登雖不能置身事外，但另求在穩健營運的基礎上持續成長。家登擁有自身產品在技術上逐漸領先全球之不可取代性外，再加上全球供應鏈「二元化」的長期趨勢，家登相信以台灣中小企業具彈性的生產效率與在地即時服務的優勢下，家登會持續向上快速成長。

茲將本公司一一二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	一一二年度		一一一年度		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	5,078,345	100	4,494,031	100	584,314	13.00
營業毛利	2,438,648	48	2,190,315	49	248,333	11.34
營業費用	1,378,570	27	1,098,012	25	280,558	25.55
營業利益 (損失)	1,060,078	21	1,092,303	24	(32,225)	(2.95)
稅前淨利	1,193,618	24	1,226,460	27	(32,841)	(2.68)
歸屬於母公 司業主之淨 利(損)	905,006	18	933,071	21	(28,065)	(3.01)
每股盈餘稅 後 EPS(元)	10.24		11.12		(0.88)	(7.90)

(二) 一一二年度合併營業收入為新台幣 5,078,345 仟元，預算為 5,487,381 仟元，達成率 92.55%；稅前淨利 1,193,618 仟元，預算為 1,214,745 仟元，達成率 98.26%。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目		一一二年度	一一一年度
財務結構	負債占資產比率(%)	45.40	56.23
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	211.01	197.75
償債能力	流動比率(%)	251.08	210.52
	速動比率(%)	184.41	142.94
獲利能力	資產報酬率(%)	7.67	9.86
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	12.69	18.89
	純益率(%)	20.15	22.86

二、一一三年度營業計畫概要

近期全球產業局勢動盪與各國政策改變，成長力道受到影響，家登身處產業的一環，勢必無法置身事外，但家登能接連創下佳績，正是台灣韌性供應鏈具備全球競爭力之展現。家登除了成熟光罩盒及晶圓盒系列支撐過去二十幾年的成長基礎，提早佈局之先進製程相關產品亦在此時發揮穩定作用，用於未來十年的先進製程載具，不會受到短期景氣影響，此外，在此次美中科技戰導致的供應鏈斷鏈風險增加，家登優異的韌性與快速回應大客戶需求的能力，充分協助客戶降低供應鏈不穩定可能帶來的斷料風險，家登營收反而因此大幅成長，這都有賴於長期投入研發建立自主技術所帶來的成果展現，過去深耕研發多年的 FOUP 晶圓載具產品線已經成為另一個營收成長的穩定來源，使得一一二年全年營收依然雙位數成長，一一三年依然看漲。

有鑑於訂單能見度極高，家登對於擴線、擴產計畫馬不停蹄，一一三年家登集團的經營重點在於落實在地的服務並提升效率：歐美市場家登備有專業的服務團隊及倉儲系統，提供大客戶即時的服務與無時差的出貨需求；大中華地區著重在家登昆山廠的全系列 15 加速量產，做到在地自給自足，進而滿足大中華地區與日俱增的訂單量。家登的全球化勢在必行，致力於迅速回應全球客戶在地需求，力求最大幅度降低地緣政治風險，一一三年家登服務全球客戶的能量與範疇將更上層樓。

走過艱困，各界都深刻學到了一課，取之於社會，用之於社會，企業社會責任是身為本土供應商的家登所不敢忘。全球半導體供應鏈近年來關注環境友善、淨零減碳等議題，ESG 標榜的是企業社會責任，許多投資人會將 ESG 評鑑視為評估一間企業是否永續經營重要的指標及投資決策，其重要性不言而喻。家登連續被國內外各大客戶評鑑為關鍵供應商，用最嚴格的標準檢視與稽核家登對於永續經營的持續貢獻，因此不僅是客戶要求，家登也以高標準來自我檢討並執行持續改善計畫。在環境方面，台灣半導體國家隊亦走在前面，家登籌組之「永續供應鏈委員會」，與中衛體系減碳工作小組合作，帶動超過 10 家供應鏈廠商，訂定共同減碳目標，整體規劃預計減碳量達 2846 公噸 CO₂e，節省費用 1,799 萬元，家登整體節能率亦達 15%。家登一一二年還同步獲得了天下永續公民獎和天下人才發展獎，作為先進製程光罩與晶圓載具的領航者，家登精密致力於推動供應鏈永續發展，確保供應鏈具備安全的工作環境、有尊嚴的勞工關係、遵守道德規範的營運並致力於促進環境保護。家登家登在半導體產業發揮所及影響力，我們相信居安思危才是永續經營之道，家登將持續穩健中求成長，堅守最高標準的服務品質，創造永續的發展，與土地、客戶、員工共存共榮，並肩前行。

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：賴柏安



【附件二】

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘會計師及王攀發會計師查核竣事並出具查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一九條之規定報告如上，報請 鑒核。

此 致

家登精密工業股份有限公司一一三年股東常會

家登精密工業股份有限公司

審計委員會召集人：邱光輝



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 六 日

【附件三】

Deloitte.**勤業眾信**勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, TaiwanTel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw**會計師查核報告**

家登精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

家登精密工業股份有限公司及其子公司（家登集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達家登集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與家登集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對家登集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對家登集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

家登精密工業股份有限公司之收入來源屬光罩及晶圓傳載解決方案，其中因特定客戶銷貨收入之認列，需以人工確認及核對相關單據；另家碩科技股份有限公司營業收入主要來源為設備機台之銷售，產品係屬客製化機台，設備機台銷售交易條件為交機完成且經客戶接受後始完成履約義務，因涉及判斷銷貨商品之控制權移轉是否發生，故可能造成收入認列存有不適當之情形，以及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，故將其銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報告附註四(十六)及附註二八。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解、評估及測試收入認列之內部控制制度係合理且有效執行。
2. 以特定客戶銷貨收入明細及設備機台銷貨收入明細進行選樣，核對認列收入之相關文件是否相符，以確認銷貨收入之真實性。
3. 取得期後銷貨退回明細，抽核其相關憑證並檢視退貨原因之合理性。

其他事項

列入家登集團合併財務報表之關聯企業係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示意見中，有關該等採用權益法投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對該等採用權益法之關聯企業投資餘額分別為 165,987 仟元及 103,678 仟元，分別占合併資產總額 1.02% 及 0.85%，民國 112 年及 111 年度採用權益法之關聯企業損益份額分別為利益 4,763 仟元及 5,775 仟元，占合併綜合損益總額分別為 0.38% 及 0.65%。

家登精密工業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估家登集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算家登集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

家登集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對家登集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使家登集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致家登集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對家登集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾 建 銘

曾建銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

會計師 王 攀 發

王攀發



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 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 104 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 4,004,779	25	\$ 2,270,488	19
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	167,095	1	142,562	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及九）	550,294	3	329,760	3
1150	應收票據—非關係人（附註十）	1,453	-	1,433	-
1160	應收票據—關係人淨額（附註十及三九）	222	-	615	-
1170	應收帳款—非關係人（附註四、十及二八）	885,391	5	1,077,420	9
1180	應收帳款—關係人淨額（附註十及三九）	147	-	275	-
1200	其他應收款（附註十）	41,792	-	6,850	-
1210	其他應收款—關係人（附註十及三九）	12,653	-	9	-
1220	本期所得稅資產（附註三十）	2,218	-	9	-
130X	存貨（附註四及十一）	1,908,982	12	1,645,942	13
1410	預付款項（附註十九及三九）	165,030	1	166,918	1
1479	其他流動資產（附註二十）	70,544	1	4,901	-
11XX	流動資產總計	7,810,600	48	5,647,182	46
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	652,143	4	403,475	3
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	-	-	2,546	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	165,987	1	103,678	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三九）	6,079,627	37	4,737,362	39
1755	使用權資產（附註四及十五）	170,021	1	92,468	1
1760	投資性不動產淨額（附註四及十六）	654,375	4	780,755	6
1805	商譽（附註四及十七）	176,750	1	65,383	1
1821	其他無形資產（附註四及十八）	162,035	1	103,569	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及三十）	59,193	-	49,762	-
1915	預付設備款（附註四一）	240,820	2	216,846	2
1990	其他非流動資產—其他（附註二十及二六）	871	-	1,453	-
1920	存出保證金（附註三九）	125,942	1	28,945	-
15XX	非流動資產總計	8,487,764	52	6,586,242	54
1XXX	資 產 總 計	\$ 16,298,364	100	\$ 12,233,424	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註二一）	\$ 125,000	1	\$ 28,000	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	3,300	-	1,447	-
2150	應付票據—非關係人（附註二三）	123	-	8,753	-
2160	應付票據—關係人（附註二三及三九）	-	-	100	-
2170	應付帳款—非關係人（附註二三）	514,411	3	541,279	5
2180	應付帳款—關係人（附註二三及三九）	35,132	-	13,616	-
2219	其他應付款（附註二四）	1,115,561	7	954,093	8
2220	其他應付款項—關係人（附註三九）	10	-	-	-
2230	本期所得稅負債（附註三十）	73,511	-	202,458	2
2250	負債準備—流動（附註四及二五）	29,318	-	26,618	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十五）	39,377	-	28,827	-
2131	合約負債—流動（附註四及二八）	837,105	5	709,026	6
2320	一年內到期之長期借款（附註四及二一）	257,712	2	154,638	1
2399	其他流動負債（附註二四及三九）	80,218	1	13,696	-
21XX	流動負債總計	3,110,778	19	2,682,551	22
2530	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及二二）	942,415	6	922,582	8
2540	長期借款（附註二一）	3,175,392	19	3,169,205	26
2570	遞延所得稅負債（附註四及三十）	815	-	4,140	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）	112,882	1	65,674	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二六）	36,289	-	26,110	-
2645	存入保證金（附註三九）	9,022	-	8,538	-
25XX	非流動負債總計	4,276,815	26	4,196,249	34
2XXX	負債總計	7,387,593	45	6,878,800	56
	歸屬於本公司業主之權益（附註二七）				
3110	股本				
3110	普通股股本	941,844	6	840,973	7
3140	預收股本	1,128	-	1,521	-
3100	股本總計	942,972	6	842,494	7
3200	資本公積	5,989,152	37	3,248,341	26
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	310,168	2	216,567	2
3320	特別盈餘公積	-	-	157,093	1
3350	未分配盈餘	794,151	5	560,545	5
3300	保留盈餘總計	1,104,319	7	934,205	8
3400	其他權益	82,801	-	(146,666)	(1)
31XX	本公司業主權益總計	8,119,244	50	4,878,374	40
36XX	非控制權益（附註二七）	791,527	5	476,250	4
3XXX	權益總計	8,910,771	55	5,354,624	44
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 16,298,364	100	\$ 12,233,424	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：賴柏安



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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二八及三九）	\$ 5,078,345	100	\$ 4,494,031	100
5000	營業成本（附註四、十一、二九及三九）	<u>2,639,697</u>	<u>52</u>	<u>2,303,716</u>	<u>51</u>
5900	營業毛利	<u>2,438,648</u>	<u>48</u>	<u>2,190,315</u>	<u>49</u>
	營業費用（附註二六、二九及三九）				
6100	推銷費用	256,607	5	198,603	4
6200	管理費用	680,729	13	579,886	13
6300	研究發展費用	436,395	9	297,794	7
6450	預期信用減損損失	<u>4,839</u>	<u>-</u>	<u>21,729</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,378,570</u>	<u>27</u>	<u>1,098,012</u>	<u>25</u>
6900	營業淨利	<u>1,060,078</u>	<u>21</u>	<u>1,092,303</u>	<u>24</u>
	營業外收入及支出（附註二九）				
7100	利息收入	43,064	1	5,587	-
7190	其他收入（附註三九）	131,668	2	79,568	2
7020	其他利益及損失（附註三九）	43,226	1	98,283	2
7050	財務成本	(89,181)	(2)	(55,056)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	<u>4,763</u>	<u>-</u>	<u>5,775</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>133,540</u>	<u>2</u>	<u>134,157</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	1,193,618	23	1,226,460	27
7950	所得稅費用（附註四及三十）	(<u>170,245</u>)	(<u>3</u>)	(<u>199,131</u>)	(<u>4</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,023,373</u>	<u>20</u>	<u>1,027,329</u>	<u>23</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 六)	(\$ 5,409)	-	\$ 1,074	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	263,940	5	(140,936)	(3)
8360	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	(11,833)	-	179	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>246,698</u>	<u>5</u>	<u>(139,683)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,270,071</u>	<u>25</u>	<u>\$ 887,646</u>	<u>20</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 905,006	18	\$ 933,071	21
8620	非控制權益	<u>118,367</u>	<u>2</u>	<u>94,258</u>	<u>2</u>
8600		<u>\$ 1,023,373</u>	<u>20</u>	<u>\$ 1,027,329</u>	<u>23</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 1,151,925	23	\$ 793,258	18
8720	非控制權益	<u>118,146</u>	<u>2</u>	<u>94,388</u>	<u>2</u>
8700		<u>\$ 1,270,071</u>	<u>25</u>	<u>\$ 887,646</u>	<u>20</u>
	每股盈餘(附註三一)				
9710	基 本	<u>\$ 10.24</u>		<u>\$ 11.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 10.08</u>		<u>\$ 10.84</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：賴柏安



單位：新台幣千元

家登精密工業股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	歸屬	於	本	保	留	盈	其	主	權	益
股	通	股	股	資	法	特	未	餘	業	權	益
數	數	數	數	本	定	別	分	餘	外	益	益
84,097	84,097	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	84,097	840,973	-	3,094,606	143,427	24,637	338,648	18,668	12,759	15,289	4,525,674
B1	-	-	-	-	73,140	-	(73,140)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	132,456	(132,456)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(504,435)	-	-	(504,435)	(504,435)
M7	-	-	-	-	-	-	(2,087)	-	-	(2,087)	(2,087)
C5	-	-	-	42,872	-	-	-	-	-	-	42,872
C7	-	-	-	1,188	-	-	-	-	-	-	1,188
I1	-	-	1,521	32,178	-	-	-	-	-	-	33,699
N1	-	-	-	77,497	-	-	-	-	-	15,289	92,786
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,451)
M5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277,598
D1	-	-	-	-	-	-	933,071	-	-	-	933,071
D3	-	-	-	-	-	-	944	179	(140,936)	-	(139,813)
D5	-	-	-	-	-	-	934,015	179	(140,936)	-	793,258
Z1	84,097	840,973	1,521	3,248,341	216,567	157,093	560,545	(18,489)	(128,177)	-	4,878,374
B1	-	-	-	-	93,601	-	(93,601)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	157,093	(157,093)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(724,236)	-	-	-	(724,236)
M7	-	-	-	-	-	-	(12,228)	-	-	-	(12,228)
M5	-	-	-	86,856	-	-	-	-	-	-	86,856
C7	-	-	-	106	-	-	(15,880)	-	-	-	(15,986)
C5	-	-	-	56,446	-	-	-	-	-	-	56,446
E1	5,800	58,000	-	1,678,960	-	-	-	-	-	-	1,736,960
N1	-	-	-	37,726	-	-	-	-	-	-	37,726
I1	4,287	42,871	(393)	880,929	-	-	-	-	-	-	923,407
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,186)
D1	-	-	-	-	-	-	905,006	-	-	-	905,006
D3	-	-	-	-	-	-	(5,188)	(11,833)	263,940	-	246,919
D5	-	-	-	-	-	-	899,818	(11,833)	263,940	-	1,151,925
Q1	-	-	-	-	-	-	22,640	-	(22,640)	-	-
Z1	94,184	941,844	1,128	5,989,152	310,168	-	794,151	(30,322)	113,123	-	8,910,771

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

會計主管：賴柏安



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,193,618	\$ 1,226,460
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	317,285	234,924
A20200	攤銷費用	20,391	23,070
A20300	預期信用減損損失	4,839	21,729
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產淨（利益）損失	(45,793)	10,425
A20900	財務成本	89,181	55,056
A21200	利息收入	(43,064)	(5,587)
A21300	股利收入	(52,097)	(31,857)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	37,726	79,535
A22300	採用權益法之關聯企業損益份		
	額	(4,763)	(5,775)
A22800	廉價購買利益	-	(36)
A23200	處分子公司利益	-	(54,936)
A22500	處分不動產、廠房及設備（損		
	失）利益	1,607	(1,580)
A22900	租賃修改（利益）損失	(553)	192
A23700	存貨跌價及（回升利益）呆滯		
	損失	(4,219)	30,009
A29900	公司債轉換畸零股收入	(30)	(1)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	373	6,752
A31150	應收帳款	236,184	(430,526)
A31180	其他應收款	3,921	(4,362)
A31200	存 貨	(232,917)	(600,645)
A31230	預付款項	17,483	(75,833)
A31240	其他流動資產	(65,643)	(1,801)
A32130	應付票據	(8,730)	(39,816)
A32150	應付帳款	(59,688)	122,903
A32180	其他應付款	(65,649)	113,262
A32200	負債準備	2,700	(2,204)
A32210	合約負債	128,079	261,708

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32230	其他流動負債	\$ 66,522	\$ 6,147
A32240	淨確定福利負債	<u>4,770</u>	<u>226</u>
A33000	營運產生之現金	1,541,533	937,439
A33100	收取之利息	40,527	5,587
A33200	收取之股利	36,095	31,741
A33300	支付之利息	(88,991)	(46,102)
A33500	支付之所得稅	(<u>315,092</u>)	(<u>75,771</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,214,072</u>	<u>852,894</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(21,237)	(68,714)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	36,704	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(220,534)	(307,848)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,546	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(27,025)	(161,340)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產	57,767	57,858
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(71,466)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註三 三)	(214,403)	(23,664)
B02300	處分子公司之淨現金流入 (附註三 四)	-	208,129
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,292,709)	(966,354)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	75,957	10,115
B03700	存出保證金增加	(96,997)	-
B03800	存出保證金減少	-	998
B04200	其他應收款減少	-	103,152
B04500	購置無形資產	(59,508)	(18,303)
B04600	處分無形資產	980	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(1,026)
B06800	其他非流動資產減少	582	-
B07100	預付設備款增加	(134,424)	(56,737)
B07600	收取關聯企業股利	<u>3,500</u>	<u>3,500</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,960,267</u>)	(<u>1,220,234</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 1,400,120	\$ 799,284
C00200	短期借款減少	(1,303,120)	(918,710)
C01200	發行公司債	997,285	994,720
C04600	現金增資	1,736,960	-
C01600	舉借長期借款	2,168,353	1,728,240
C01700	償還長期借款	(2,059,092)	(1,571,430)
C03000	存入保證金增加	484	-
C03100	存入保證金返還	-	(416)
C04020	租賃負債本金償還	(36,165)	(23,650)
C04500	發放現金股利	(683,351)	(234,715)
C05100	員工購買庫藏股	-	15,289
C05400	取得子公司股權	(6,322)	-
C05500	處分子公司股權	113,538	-
C05800	支付非控制權益現金股利	(22,515)	-
C09900	非控制權益變動	182,896	141,782
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>2,489,071</u>	<u>930,394</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,585)	105
EEEE	現金及約當現金淨增加	1,734,291	563,159
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,270,488</u>	<u>1,707,329</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,004,779</u>	<u>\$ 2,270,488</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：賴柏安





會計師查核報告

家登精密工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

家登精密工業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照受託會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與家登精密工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對家登精密工業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對家登精密工業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入認列之真實性

家登精密工業股份有限公司之收入來源屬光罩及晶圓傳載解決方案，其中因特定客戶銷貨收入之認列，需以人工確認及核對相關單據，故可能造成收入認列存有不適當之情形，以及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，故將其銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報告附註四(十四)及附註二六。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解、評估及測試收入認列之內部控制制度係合理且有效執行。
2. 以特定客戶銷貨收入明細進行選樣，核對認列收入之相關文件是否相符，以確認銷貨收入之真實性。
3. 取得期後銷貨退回明細，抽核其相關憑證並檢視退貨原因之合理性。

其他事項

如個體財務報表附註十二所述，列入個體財務報表中，部分採用權益法之投資及其轉投資未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關部分採用權益法之投資及其轉投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 165,987 仟元及 103,678 仟元，分別占資產總額之 1.21% 及 1.00%，民國 112 及 111 年度採用權益法認列之綜合損益份額分別為新台幣 4,763 仟元及 5,775 仟元，分別占綜合損益總額之 0.41% 及 0.73%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估家登精密工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算家登精密工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

家登精密工業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對家登精密工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使家登精密工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致家登精密工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於家登精密工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成家登精密工業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對家登精密工業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 曾 建 銘

曾建銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

會計師 王 攀 發

王攀發



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 6 日



家登精密工業股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1110	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,842,482	13	\$ 842,313	8
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	1,000	-	10,975	-
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及九）	362,054	3	189,260	2
1150	應收票據—非關係人（附註四及十）	203	-	-	-
1170	應收帳款—非關係人（附註四及十）	623,240	5	691,976	7
1180	應收帳款—關係人（附註四、十及三五）	98,688	1	161,305	1
1200	其他應收款（附註十）	36,915	-	6,050	-
1210	其他應收款—關係人（附註十及三五）	40,854	-	694	-
130X	存貨（附註四及十一）	1,114,696	8	835,719	8
1410	預付款項（附註十七及三五）	121,446	1	103,280	1
1470	其他流動資產（附註十八）	2,785	-	4,818	-
11XX	流動資產總計	4,244,363	31	2,846,390	27
1517	非流動資產				
1535	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）	415,334	3	251,124	3
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	-	-	2,546	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	2,563,088	19	1,643,227	16
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	5,352,736	39	4,433,896	43
1755	使用權資產（附註四及十四）	13,852	-	20,689	-
1760	投資性不動產淨額（附註四及十五）	721,387	5	842,760	8
1821	其他無形資產（附註四及十六）	129,176	1	96,647	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二八）	28,966	-	28,910	-
1915	預付設備款（附註三七）	195,887	2	177,982	2
1920	存出保證金	18,361	-	22,867	-
15XX	非流動資產總計	9,438,787	69	7,520,648	73
1XXX	資 產 總 計	\$ 13,683,150	100	\$ 10,367,038	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十九）	\$ 100,000	1	\$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	3,300	-	1,447	-
2170	應付帳款—非關係人（附註二一）	327,347	2	214,675	2
2180	應付帳款—關係人（附註二一及三五）	45,520	-	30,994	-
2219	其他應付款（附註二二）	835,135	6	792,076	8
2220	其他應付款—關係人（附註三五）	15,006	-	40,532	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二八）	23,035	-	135,690	1
2250	負債準備—流動（附註四及二三）	68	-	-	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	6,523	-	8,396	-
2131	合約負債—流動（附註二六）	87,072	1	85,534	1
2320	一年內到期長期借款（附註四及十九）	223,135	2	124,578	1
2399	其他流動負債（附註二二）	2,609	-	3,293	-
21XX	流動負債總計	1,668,750	12	1,437,215	14
2530	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及二十）	942,415	7	922,582	9
2540	長期借款（附註四及十九）	2,904,151	21	3,079,859	30
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）	512	-	769	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	7,832	-	12,920	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及二四）	31,175	1	26,110	-
2645	存入保證金（附註三五）	9,071	-	9,209	-
25XX	非流動負債總計	3,895,156	29	4,051,449	39
2XXX	負債總計	5,563,906	41	5,488,664	53
3110	權益（附註二五）				
3110	股本				
3110	普通股股本	941,844	7	840,973	8
3140	預收股本	1,128	-	1,521	-
3100	股本總計	942,972	7	842,494	8
3200	資本公積	5,989,152	44	3,248,341	31
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	310,168	2	216,567	2
3320	特別盈餘公積	-	-	157,093	2
3350	未分配盈餘	794,151	6	560,545	5
3300	保留盈餘總計	1,104,319	8	934,205	9
3400	其他權益	82,801	-	(146,666)	(1)
3XXX	權益總計	8,119,244	59	4,878,374	47
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 13,683,150	100	\$ 10,367,038	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：賴柏安





家登精密工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二六及三五）	\$ 3,495,633	100	\$ 3,159,978	100
5000	營業成本（附註四、十一、二七及三五）	<u>1,865,206</u>	<u>53</u>	<u>1,569,086</u>	<u>50</u>
5900	營業毛利	<u>1,630,427</u>	<u>47</u>	<u>1,590,892</u>	<u>50</u>
	營業費用（附註二七及三五）				
6100	推銷費用	291,569	9	223,938	7
6200	管理費用	429,874	12	416,334	13
6300	研究發展費用	274,799	8	222,723	7
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>781</u>)	<u>-</u>	<u>3,011</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>995,461</u>	<u>29</u>	<u>866,006</u>	<u>27</u>
6900	營業淨利	<u>634,966</u>	<u>18</u>	<u>724,886</u>	<u>23</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二七及三五）	25,394	1	2,775	-
7010	其他收入（附註二七及三五）	106,612	3	75,054	2
7020	其他利益及損失（附註二七及三五）	9,012	-	51,091	2
7050	財務成本（附註二七）	(84,121)	(2)	(52,592)	(2)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>292,884</u>	<u>8</u>	<u>267,013</u>	<u>9</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>349,781</u>	<u>10</u>	<u>343,341</u>	<u>11</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 984,747	28	\$ 1,068,227	34
7950	所得稅費用(附註四及二八)	(79,741)	(2)	(135,156)	(5)
8200	本年度淨利	905,006	26	933,071	29
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 四)	(4,874)	-	825	-
8330	採用權益法認列之 子公司其他綜合 損益之份額	(314)	-	119	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	263,940	7	(140,936)	(4)
8360	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	(11,833)	-	179	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	246,919	7	(139,813)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,151,925	33	\$ 793,258	25
	每股盈餘(附註二九)				
9710	基 本	\$ 10.24		\$ 11.12	
9810	稀 釋	\$ 10.08		\$ 10.84	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：邱銘乾



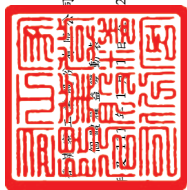
經理人：林添瑞



會計主管：賴柏安



單位：新台幣仟元



民國 112 年 12 月 31 日

代 碼	111 年 1 月 1 日餘額	84,097	840,973	普 通 股	本 質 公 積 金	保 留 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積 金	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 淨額	庫 藏 股	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日餘額	84,097	840,973	-	\$ 3,094,606	\$ 143,427	\$ 24,637	\$ 338,648	\$ 18,668	\$ 12,759	-	\$ 15,289	\$ 4,421,093
B1	盈餘捐贈及分配	-	-	-	-	73,140	-	(73,140)	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(132,456)	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	132,456	(132,456)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(504,435)	-	-	-	-	(504,435)
M7	對子公司所有權權益變動（附註三一）	-	-	-	-	-	-	(2,087)	-	-	-	-	(2,087)
C7	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	1,188	-	-	-	-	-	-	-	1,188
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	42,872	-	-	-	-	-	-	-	42,872
I1	可轉換公司債轉換	-	-	1,521	32,178	-	-	-	-	-	-	-	33,699
N1	本公司發行員工認股權	-	-	-	77,497	-	-	-	-	-	-	15,289	92,786
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	933,071	-	-	-	-	933,071
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	944	179	(140,926)	-	-	(139,813)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	934,015	179	(140,926)	-	-	793,258
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	84,097	840,973	1,521	3,248,341	216,567	157,093	560,545	(18,489)	(128,177)	-	-	4,878,374
B1	盈餘捐贈及分配	-	-	-	-	93,601	-	(93,601)	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(157,093)	157,093	-	-	-	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(724,236)	-	-	-	-	(724,236)
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(12,228)	-	-	-	-	(12,228)
M7	對子公司所有權權益變動（附註三一）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	實際取得或處分子公司部分權益（附註三一）	-	-	-	86,856	-	-	-	-	-	-	-	86,856
C5	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	(106)	-	-	(15,880)	-	-	-	-	(15,886)
C5	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	56,446	-	-	-	-	-	-	-	56,446
E1	現金增資	5,800	58,000	-	1,678,960	-	-	-	-	-	-	-	1,736,960
N1	本公司發行員工認股權	-	-	-	37,726	-	-	-	-	-	-	-	37,726
I1	可轉換公司債轉換	4,287	42,871	(393)	880,929	-	-	-	-	-	-	-	923,407
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	905,006	-	-	-	-	905,006
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(5,188)	(11,833)	263,940	-	-	246,919
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	899,818	(11,833)	263,940	-	-	1,151,925
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	22,640	-	(22,640)	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	94,184	941,844	1,128	5,989,152	310,168	-	794,151	(30,322)	113,123	-	-	8,119,344



會計主管：賴柏宏



經理人：林添瑞



董事長：邱紹乾

本報係本個體財務報告之一部分。



家登精密工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 984,747	\$ 1,068,227
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	248,435	194,776
A20200	攤銷費用	17,659	19,139
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(781)	3,011
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債淨利益	(9,261)	(4,383)
A20900	財務成本	84,121	52,592
A21200	利息收入	(25,394)	(2,775)
A21300	股利收入	(35,847)	(25,209)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	37,726	77,497
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(292,884)	(267,013)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3,447)	(769)
A22900	租賃修改利益	(76)	-
A23700	存貨（回升利益）跌價損失	(11,327)	25,563
A29900	公司債轉換之畸零股收入	(30)	(1)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(203)	252
A31150	應收帳款	132,134	(313,450)
A31180	其他應收款	2,803	953
A31200	存 貨	(267,650)	(382,576)
A31230	預付款項	(18,166)	(44,389)
A31240	其他流動資產	2,033	(3,482)
A32210	合約負債	1,538	82,958
A32150	應付帳款	127,198	10,706
A32180	其他應付款	(75,714)	171,432
A32200	負債準備	68	(36)
A32230	其他流動負債	(684)	1,066
A32240	淨確定福利負債	191	(23)
A33000	營運產生之現金	897,189	664,066
A33100	收取之利息	23,196	2,775
A33300	支付之利息	(75,051)	(43,166)
A33500	支付之所得稅	(192,709)	(41,955)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>652,625</u>	<u>581,720</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 15,037)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(172,794)	(189,264)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,546	11,500
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(9,011)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	15,194	-
B01800	取得子公司股權	(601,858)	(489,364)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	113,538	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(901,635)	(783,911)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,056	9,189
B03700	存出保證金增加	-	(330)
B03800	存出保證金減少	4,506	-
B04300	放款予關係人	(27,061)	-
B04500	購置無形資產	(50,188)	(16,121)
B07100	預付設備款增加	(135,127)	(197,448)
B07600	收取之股利	46,605	25,209
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,716,255)	(1,639,551)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,400,120	700,300
C00200	短期借款減少	(1,300,120)	(850,300)
C01200	發行公司債	997,285	994,720
C01600	舉借長期借款	1,945,080	1,728,240
C01700	償還長期借款	(2,022,231)	(1,556,187)
C03100	存入保證金返還	(138)	(3)
C04020	租賃負債本金償還	(9,806)	(11,470)
C04500	發放現金股利	(683,351)	(234,715)
C04600	現金增資	1,736,960	-
C05100	員工購買庫藏股	-	15,289
CCCC	籌資活動之淨現金流入	2,063,799	785,874
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,000,169	(271,957)
E00100	年初現金及約當現金餘額	842,313	1,114,270
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,842,482	\$ 842,313

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：賴柏安



【附件四】

家登精密工業股份有限公司
民國一一二年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目		金 額
期初未分配盈餘		179,201,471
本期稅後淨利		905,006,287
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		(4,874,338)
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘		(5,781,741)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		1,073,551,679
減：提列法定盈餘公積(10%)		(90,500,629)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積		146,665,841
本期可供分配盈餘		1,129,716,891
分配項目：	股東紅利	
	現金股利-112 年上半年度	(377,883,181)
	現金股利-112 年下半年度	(330,040,312)
期末未分配盈餘		421,793,398

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：賴柏安



【附件五】

家登精密工業股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第五條之一： 本公司發行新股、發行員工認股權憑證或發行限制員工權利新股時，承購股份之員工，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p><u>新增</u></p>	<p>為便於公司延攬人才，員工認股權憑證認股權人之對象，除本公司員工外，亦包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>
<p>第二十七條： 本章程訂立於民國八十七年三月十六日 . . . 第二十二次修訂於民國一一二年五月二十四日 第二十三次修訂於民國一一三年五月二十四日</p>	<p>第二十七條： 本章程訂立於民國八十七年三月十六日 . . . 第二十二次修訂於民國一一二年五月二十四日</p>	<p>增訂公司章程之股東會修訂日期。</p>

【附件六】

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

修訂條文	現行條文	說明
<p>第八條</p> <p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考</p> <p>(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之。</p> <p>(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，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。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。</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，已依本辦法規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>(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百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十或新台幣一億元(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百分之二十以下或新台幣三億元以下內決行，事</p>	<p>第八條</p> <p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考</p> <p>(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之。</p> <p>(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。</p> <p>二、委請專家出具意見</p> <p>取得或處分有價證券，有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，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。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。</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，已依本辦法規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>三、授權額度及層級</p> <p>(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百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十或新台幣一億元(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百分之二十以下或新台幣三億元以下內決行，事</p>	<p>配合公司實務運作需求，擬新增對子公司取得或處份有價證券之控管，如子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分有價證券，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p>後再報備董事會。</p> <p>(三) 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分有價證券，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</p> <p>以下略</p>	<p>後再報備董事會。</p> <p>以下略</p>	
<p>第九條</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。</p> <p>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，除與政府機關、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，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，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 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。 <p>(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，得由原專業估價者出具意見書。</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>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。</p> <p>二、委請專家出具估價報告</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，除與政府機關、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，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，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。</p> <p>(二) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>(三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <ol style="list-style-type: none"> 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 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。 <p>(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，得由原專業估價者出具意見書。</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>配合公司實務運作需求，擬新增對子公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產之控管，如子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分有價證券，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p>三、授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十%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><u>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</u></p> <p>以下略</p>	<p>三、 授權額度及層級</p> <p>取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十%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>以下略</p>	
<p>第十一條</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，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</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，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，除與國內政府機關交易外，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。</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</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十%或新台幣一億元(含)以上至新台幣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><u>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</u></p> <p>以下略</p>	<p>第十一條</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產之評估及作業程序</p> <p>一、 價格決定方式及參考依據</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，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</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，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，除與國內政府機關交易外，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。</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</p> <p>取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十%或新台幣一億元(含)以上至新台幣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>以下略</p>	<p>配合公司實務運作需求，擬新增對子公司取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產之控管，如子公司非屬國內公開發行公司者，取得或處分有價證券，交易金額達實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上，須經本公司董事會核准通過。</p>

肆、附錄

【附錄一】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，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 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。
- 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。
- 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。
- 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。
- 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。
- 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。
- 公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
- 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
- 公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 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。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 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。
- 股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。
- 第九條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。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；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。
- 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；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應向本公司重行登記。
- 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，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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。
股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。
前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。
- 第十五條 主席對於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，並安排適足之投票時間。
- 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。
- 第十六條之一 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。
議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任程序辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。在本公司存續期間，應永久保存。
- 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；由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。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。本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

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 股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東、徵求人或受託代理人，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第二十二條 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將股東出席權數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十三條 股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十四條 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十五條 股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，股東會延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

依前項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四第四項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業，且列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公

開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十六條 本規則經由股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十七條 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。



【附錄二】公司章程(修訂前)

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. CD01060 航空器及其零件製造業
13. CB01010 機械設備製造業
14. 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壹拾伍億元，分為壹億伍仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本額內保留新台幣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，由代表公司之簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。另本公司發行之股份得依相關法令之規定免印製股票，並洽證券集中保管事業機構登錄。

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，除法令及證券商規章另有規定外，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。

第十條之一：本公司股東會開會時，得以視訊會議方式或其他經經濟部公告之方式為之。

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

第十五條：本公司設董事七至九人，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，任期三年，連選得連任。董事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。有關全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。前項董事名額中，獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。本公司董事之選舉方法採單記名累積投票法，關於董事候選人提名制度應依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。

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。

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。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：本公司董事長、副董事長、董事執行本公司職務時，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，另依本章程第二十三條之規定提撥董事酬勞。

第五章 經 理 人

第二十一條：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

第二十二條：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

第二十三條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。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。

第二十四條：本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞、次提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，不在此限。並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度總決算如有盈餘，依法提繳稅捐，彌補累積虧損後；次提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，不在此限。其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第二十五條：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。

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

第十五次修訂於民國一〇五年五月二十七日

第十六次修訂於民國一〇六年六月二日

第十七次修訂於民國一〇七年五月二十九日

第十八次修訂於民國一〇八年五月二十九日

第十九次修訂於民國一〇九年五月二十七日

第二十次修訂於民國一一〇年七月三十日

第二十一次修訂於民國一一一年五月二十七日

第二十二次修訂於民國一一二年五月二十四日

家登精密工業股份有限公司

董事長：邱 銘 乾



【附錄三】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。
- 第 三 條 資產範圍
本處理辦法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（含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨）及設備。
三、會員證。
四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
五、使用權資產。
六、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
七、衍生性商品。
八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
九、其他重要資產。
- 第 四 條 相關名詞定義
本處理辦法用詞定義如下：
一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。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）貨契約。
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之三項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
五、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。
六、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。
七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。

- 八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

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、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反證券交易法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法、或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

- 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- 二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
- 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
- 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。

第 六 條 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，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。

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及其使用權資產、有價證券之限額

一、本公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產、有價證券之限額如下：

- (一) 購買非供營業使用之不動產及其使用權資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及其使用權資產有價證券之限額如下：

- (一) 購買非供營業使用之不動產及其使用權資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「長期股權投資之管理作業」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。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。

- (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。

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百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十或新台幣一億元(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。
- (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百分之二十以下或新台幣三億元以下內決行，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、設備或其使用權資產，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、設備或其使用權資產，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、設備或其使用權資產，及其他固定資產，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，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、特定價格或特殊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；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- (二) 交易金額達新台幣十億元以上者，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，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。
 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。
- (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，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。

三、授權額度及層級

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，及其他固定資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額超過實收資本額百分之十（含）以上至百分之二十%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。

四、執行單位

本公司有關不動產、設備或其使用權資產，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、處分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其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資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，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董

事會決議通過後，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或其使用權資產，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。

本公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，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：

- (一) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- (二) 取得或處分供營業使用之不動產用權資產。

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。

本公司及其非屬國內公開發行之子公司有第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第二項所列各款資料提交股東會同意後，使得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。

第一項及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，已依本辦法規定提交股東會、審計委員會及董事會通過部分免再計入。

二、交易成本之合理性評估

- (一) 向關係人取得不動產或其使用權資產，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) 合併購買或租賃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或其使用權資產，應依(一)及(二)規定評估不動產或其使用權資產成本，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或其使用權資產，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或其使用權資產。
 - 2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資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，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
 4. 本公司興子公司、或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產用權資產。
- 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交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
 - （二）舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，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。
- 所稱鄰近地區交易案例，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，則以其他非關係人交易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或其使用權資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或其使用權資產，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）應就不動產或其使用權資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）審計委員會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，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。
- 五、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，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、無形資產或其使用權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、無形資產或其使用權資產，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、無形資產或其使用權資產，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，除與國內政府機關交易外，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。

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。

三、授權額度及層級

取得或處分會員證、無形資產或其使用權資產，交易金額在實收資本額百分之十以下或新台幣一億元以下者，須經公司內部簽呈，送呈總經理核准；交易金額在實收資本額百分之十(含)以上至百分之二十%或新台幣一億元(含)以上至新台幣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、無形資產或其使用權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、無形資產或其使用權資產之交易流程，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，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。

(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，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

(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，不得超過貳百萬美金，「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，公司從事避險性交易之全部契約損失上限為全部契約總額之百分之十五，個別契約損失以個別契約金額之百分之十五為上限，若損失上限超過上述範圍時，需呈報總經理與董事長，並向董事會報告，商議必要之因應措施。
2. 有關「交易性」衍生性商品之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。全部契約損失上限為全部契約總額之百分之二十，個別契約損失以個別契約金額之百分之二十為上限，如損失金額超過契約金額之交易金額百分之二十時，需呈報總經理與董事長，並向董事會報告商議必要之因應措施。
3. 本公司「交易性」衍生性商品之操作，年度損失最高限額為美金三十萬元。

二、風險管理措施

(一) 風險管理範圍

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

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，並確實依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及本處理辦法辦理。
 - 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，依本處理辦法規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

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。

但公開發行合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

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金管會同意者外，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金管會同意者外，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金管會備查。

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金管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其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資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。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，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定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

1. 實收資本額未達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣五億元以上。
 2. 實收資本額達新台幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新台幣十億元以上。
- (五) 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或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新台幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。
- (六) 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，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新台幣五億元以上。
- (七) 除前六款以外之資產交易、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台幣三億元以上。但下列情形不在此限：
- (1) 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
 - (2) 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
 - (3) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。
- 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或其使用權資產之金額。
 - (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，於每月十日前輸入金管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，應於知悉之即日起算二日內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、律師或證券商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金管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或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。
- 七、本辦法有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。
公司股票無面額或每股面額非屬新台幣十元者，本辦法有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；
本辦法有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。

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金管會「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。
- 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，如有違反金管會「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

本處理辦法未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十九條 實施

本處理辦法經審計委員會及董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。

【附錄四】董事選任程序

家登精密工業股份有限公司
董事選任程序

- 第一條、為公平、公正、公開選任董事，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。
- 第五條、本公司董事之選舉，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。
董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第六條、本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第七條、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，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。
- 第八條、本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，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。
- 第九條、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。
- 第十條、選舉票有左列情事之一者無效：
- 一、不用有召集權人製備之選票者。

- 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、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第十一條、投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，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。

第十二條、當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十三條、本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄五】全體董事持股情形

1. 本公司實收資本額為新台幣 942,975,040 元，已發行股份總數計 94,297,504 股。
2. 依據「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」之規定，全體董事最低應持有股數為 7,543,800 股。(獨立董事持股不計入全體董事最低應持有股數)
3. 截至本次股東常會停止過戶日止，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數已符合證券交易法第二十六條規定成數標準，持股明細如下表：

資料基準日：113 年 03 月 26 日

職稱	姓 名	選任時持有股數	停止過戶日 股東名簿記載持有股數
董事長	邱銘乾	6,614,237	6,708,527
副董事長	林添瑞	4,518,053	6,278,853
董事	黃崇鵬	757,532	795,181
董事	韋志方	0	0
董事持股合計		11,889,822	13,782,561
獨立董事	邱光輝	104,568	111,806
獨立董事	羅文豪	31,153	32,684
獨立董事	胡惠森	0	0
獨立董事	秦嘉鴻	0	0
獨立董事持股合計		135,721	144,490

Partner with **H.E.A.R.T.** ,Grow with **P.A.S.S.I.ON**
www.gudeng.com

家登精密
Gudeng Precision