

## 家登精密工業股份有限公司

## 一一三年股東常會議事錄

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)

出 席：出席及委託出席代表股份總數計 70,363,103 股，(含以電子方式出席行使表決權者 31,485,183 股) 佔本公司已發行之在外流通總數 94,297,504 股 74.61%。

主 席：邱董事長銘乾

記 錄：陳雅玲

出席董事：邱銘乾董事長、林添瑞副董事長、黃崇鵬董事、羅文豪獨立董事、胡惠森董事。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘會計師、陽光百合律師事務所黃秀禎律師律師。

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

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

第一案：(董事會提)

案 由：本公司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(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(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。

肆、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： 本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：68,870,222權

| 表決結果               |                              | 佔出席股東表決權數 |
|--------------------|------------------------------|-----------|
| 贊成權數<br>(含電子投票     | 64,418,244權<br>30,607,736權 ) | 93.54%    |
| 反對權數<br>(含電子投票     | 49,589權<br>49,589權 )         | 0.07%     |
| 無效權數<br>(含電子投票     | 0權<br>0權 )                   | 0.00%     |
| 棄權/未投票權數<br>(含電子投票 | 4,402,389權<br>827,858權 )     | 6.39%     |

本案照原案表決通過。

## 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：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：68,870,222權

| 表決結果               |                              | 佔出席股東表決權數 |
|--------------------|------------------------------|-----------|
| 贊成權數<br>(含電子投票     | 64,467,314權<br>30,656,806權 ) | 93.61%    |
| 反對權數<br>(含電子投票     | 3,698權<br>3,698權 )           | 0.00%     |
| 無效權數<br>(含電子投票     | 0權<br>0權 )                   | 0.00%     |
| 棄權/未投票權數<br>(含電子投票 | 4,399,210權<br>824,679權 )     | 6.39%     |

本案照原案表決通過。

## 伍、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：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：68,870,222權

| 表決結果               |                              | 佔出席股東表決權數 |
|--------------------|------------------------------|-----------|
| 贊成權數<br>(含電子投票     | 63,895,564權<br>30,085,056權 ) | 92.78%    |
| 反對權數<br>(含電子投票     | 49,635權<br>49,635權 )         | 0.07%     |
| 無效權數<br>(含電子投票     | 0權<br>0權 )                   | 0.00%     |
| 棄權/未投票權數<br>(含電子投票 | 4,925,023權<br>1,350,492權 )   | 7.15%     |

本案照原案表決通過。

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：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：68,870,222權

| 表決結果               |                              | 佔出席股東表決權數 |
|--------------------|------------------------------|-----------|
| 贊成權數<br>(含電子投票     | 63,895,038權<br>30,084,530權 ) | 92.78%    |
| 反對權數<br>(含電子投票     | 49,791權<br>49,791權 )         | 0.07%     |
| 無效權數<br>(含電子投票     | 0權<br>0權 )                   | 0.00%     |
| 棄權/未投票權數<br>(含電子投票 | 4,925,393權<br>1,350,862權 )   | 7.15%     |

本案照原案表決通過。

#### 陸、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<br>類別 | 姓名  | 學歷  | 經歷   | 現職  | 持有<br>股份  |
|------------|-----|---|--|---|-----------|
| 一般董事       | 邱銘乾 | 政治大學資管<br>所博士<br>北京大學光華<br>管理學院<br>EMBA 碩士 台<br>北大學 EMBA<br>碩士            | 家登精密工業(股)公<br>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<br>家碩科技(股)公司董事長<br>家崎科技(股)公司董事長<br>家碩建設(股)公司董事長<br>恆陽綠能(股)公司董事長<br>富瑞昇實業(股)公司董事長<br>柏升工業(股)公司董事長<br>Partner one Limited 董事長<br>朝宇航太科技(股)公司董事長<br>家登創業投資(股)公司董事<br>碩頂精密工業(股)公司董事<br>愛思分析儀器(股)公司董事<br>迅得機械(股)公司董事<br>上海家登貿易有限公司代表人<br>Gudeng INC 代表人<br>Gudeng Investment Co., Ltd. 代表人<br>德鑫半導體 (股)公司監察人 | 6,708,527 |
| 一般董事       | 林添瑞 | 中歐國際工商<br>學院 EMBA<br>政治大學<br>EMBA 碩士<br>政治大學全球<br>企業家班碩士<br>華夏技術學院<br>機械科 | 家登精密工業(股)公<br>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<br>家登創業投資(股)公司董事長<br>Gudeng Investment Limited 董事長<br>家宇航太(股)公司董事長<br>家崎科技(股)公司董事<br>家碩科技(股)公司董事<br>富瑞昇實業(股)公司董事<br>柏升工業(股)公司董事<br>碩頂精密工業(股)公司董事<br>愛思分析儀器(股)公司監察人<br>朝宇航太科技(股)公司董事<br>Sun Park Development Limited 代表人  | 6,278,853 |
| 一般董事       | 黃崇鵬 | 政治大學科技<br>班修業完成<br>亞東技術學院<br>機械科  | 柏滋企業(股)公司開<br>發部副理<br>蘇州市吳江新創董事<br>長兼總經理<br>蘇州(方方土)鉅貿易<br>有限公司負責人                  | 家登精密工業(股)公司董事<br>家登創業投資(股)公司監察人<br>上海翔豐貿易有限公司負責人<br>Rich Point Global Corp.董事<br>家崎科技(股)公司董事、總經理<br>富瑞昇實業(股)公司監察人<br>柏升工業(股)公司董事<br>碩頂精密工業(股)公司監察人<br>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<br>系   | 金梅堂產業股份有限<br>公司經理<br>BEAUTY WORKS<br>INC.代表人<br>芳鄰食品行銷有限公<br>司顧問                   | 家登精密工業(股)公司董事<br>大丰開發營造工程(股)公司經理<br>恆陽綠能(股)公司董事   | 0         |
| 一般董事       | 胡惠森 | 台灣大學<br>EMBA 資管系<br>碩士  | 中華民國警察之友總<br>會理事<br>台灣區電機電子工業<br>同業公會常務理事<br>中印尼文經協會常務<br>理事<br>清華大學台灣校友總<br>會常務理事 | 森崴能源(股)公司董事、總經理<br>永崴投資控股(股)公司董事、總經理<br>富崴能源(股)公司董事長<br>富威電力(股)公司董事長<br>欣鑫天然氣(股)公司董事長<br>昆山九崴(股)公司董事長<br>九崴電力(股)公司董事長<br>逸風能源科技(股)公司董事長   | 0         |

|      |     |   |   |  |        |
|------|-----|---|---|--|--------|
|      |     |   | 台灣工商聯會策顧問<br>中華民國太陽光電發電系統商業同業公會<br>副理事長<br>中華民國再生能源商業同業公會理事長  | 元杉森林自然資源(股)公司董事長<br>東虹綠能環保(股)公司董事長<br>世豐電力 (股)公司董事長<br>新加坡寶崙海事工程(股)公司董事長<br>立昌先進科技(股)公司董事<br>優你康光學(股)公司董事<br>前端離岸風電設備製造(股)公司董事<br>商之器科技(股)公司獨立董事 |        |
| 獨立董事 | 羅文豪 | 政治大學經營管理組碩士                                     | 美桀科技股份有限公司董事、總經理<br>美桀電科技股份有限公司法人董事代表人<br>統碩投資股份有限公司董事長<br>寰美科技股份有限公司董事<br>美桀科股份有限公司董事<br>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<br>統碩投資(股)公司董事長<br>寰美科技(股)公司董事<br>美桀科(股)公司董事<br>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<br>中歐國際工商學院工商管理碩士<br>中國醫院大學中西醫學系 | 台大創新育成中心產業顧問<br>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<br>財團法人天主教會耕莘醫院眼科醫師<br>台北市立忠孝醫院眼科醫師<br>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<br>美吾華(股)公司獨立董事<br>中小企業總會副理事長<br>世界華人婦女企業家協會華董分會名譽會長<br>台北內湖科技園區發展協會副理事長<br>磐石獎聯誼委員會北區會長<br>傑出仕女聯誼會會長<br>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<br>經濟部部長<br>政務次長<br>常務次長<br>工業局局長<br>國家金融安定基金管理委員會召集人<br>行政院穩定物價小組召集人<br>中央銀行常務理事<br>金融監督管理委員會委員<br>行政院國家發展基金投資評估審議委員會召集委員<br>國家中山科學研究院董事<br>中國鋼鐵(股)公司代理董事長<br>財團法人紡織產業綜合研究所董事長<br>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      |



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

| 身份別  | 戶號或身份證<br>統一編號 | 戶名  | 當選權數       | 是否當選 |
|------|----------------|-----|------------|------|
| 一般董事 | F12159XXXX     | 邱銘乾 | 63,465,162 | 是    |
| 一般董事 | F12260XXXX     | 林添瑞 | 59,407,040 | 是    |
| 一般董事 | F12161XXXX     | 黃崇鵬 | 58,197,971 | 是    |
| 一般董事 | L12129XXXX     | 韋志方 | 56,067,252 | 是    |
| 一般董事 | F12153XXXX     | 胡惠森 | 53,944,292 | 是    |
| 獨立董事 | A10104XXXX     | 秦嘉鴻 | 55,647,552 | 是    |
| 獨立董事 | R10003XXXX     | 沈榮津 | 55,581,500 | 是    |
| 獨立董事 | A12172XXXX     | 羅文豪 | 54,056,417 | 是    |
| 獨立董事 | A22217XXXX     | 歐淑芳 | 52,875,467 | 是    |

## 柒、 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)<br>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：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：68,870,222權

| 表決結果               |                              | 佔出席股東表決權數 |
|--------------------|------------------------------|-----------|
| 贊成權數<br>(含電子投票     | 58,266,941權<br>24,456,433權 ) | 84.60%    |
| 反對權數<br>(含電子投票     | 3,223,645權<br>3,223,645權 )   | 4.68%     |
| 無效權數<br>(含電子投票     | 0權<br>0權 )                   | 0.00%     |
| 棄權/未投票權數<br>(含電子投票 | 7,379,636權<br>3,805,105權 )   | 10.72%    |

本案照原案表決通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散會(同日上午九點二十六分)。

本次股東會無股東提問。



## 【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 FOUNDRY 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能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<br>(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<br>司業主之淨<br>利(損) | 905,006   | 18  | 933,071   | 21  | (28,065) | (3.01)  |
| 每股盈餘稅<br>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

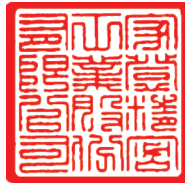
近期全球產業局勢動盪與各國政策改變，成長力道受到影響，家登身處產業的一環，勢必無法置身事外，但家登能接連創下佳績，正是台灣韌性供應鏈具備全球競爭力之展現。家登除了成熟光罩盒及晶圓盒系列支撐過去二十幾年的成長基礎，提早佈局之先進製程相關產品亦在此時發揮穩定作用，用於未來十年的先進製程載具，不會受到短期景氣影響，此外，在此次美中科技戰導致的供應鏈斷鏈風險增加，家登優異的韌性與快速回應大客戶需求的能力，充分協助客戶降低供應鏈不穩定可能帶來的斷料風險，家登營收反而因此大幅成長，這都有賴於長期投入研發建立自主技術所帶來的成果展現，過去深耕研發多年的 FOUP 晶圓載具產品線已經成為另一個營收成長的穩定來源，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 CO<sub>2</sub>e，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   |
| 1150 | 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  |
| 3110 | 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  |
| 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       | 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<br>衡量數(附註二<br>六)                 | (\$ 5,409)   | -   | \$ 1,074     | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 263,940      | 5   | ( 140,936)   | ( 3) |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |              |     |              |      |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( 11,833)    | -   | 179          | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)                       | 246,698      | 5   | ( 139,683)   | ( 3) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | \$ 1,270,071 | 25  | \$ 887,646   | 20   |
|      | 淨利歸屬於                                     |              |     |              |      |
| 8610 | 本公司業主                                     | \$ 905,006   | 18  | \$ 933,071   | 21   |
| 8620 | 非控制權益                                     | 118,367      | 2   | 94,258       | 2    |
| 8600 |   | \$ 1,023,373 | 20  | \$ 1,027,329 | 23   |
|      | 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                                     | 118,146      | 2   | 94,388       | 2    |
| 8700 |   | \$ 1,270,071 | 25  | \$ 887,646   | 20   |
|      | 每股盈餘(附註三一)                                |              |     |              |      |
| 9710 | 基 本                                       | \$ 10.24     |     | \$ 11.12     |      |
| 9810 | 稀 釋                                       | \$ 10.08     |     | \$ 10.84     |      |

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

五洲大藥房有限公司

民國十一年十二月三十一日

[illegible]

會計主管：賴柏安

附註係本令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 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<br>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<br>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<br>融資產     | ( 27,025)            | ( 161,340)           |
| B00200    | 出售透過損益按公允價值衡量之金<br>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<br>三)     | ( 214,403)           | ( 23,664)            |
| B02300    | 處分子公司之淨現金流入 (附註三<br>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符合，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   |  |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益                       |               |     |  |               |       |  |
| 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<br>衡量數(附註二<br>四)                 | ( 4,874)     | -    | 825          | -    |
| 8330 | 採用權益法認列之<br>子公司其他綜合<br>損益之份額              | ( 314)       | -    | 119          | -    |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 263,940      | 7    | ( 140,936)   | ( 4) |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |              |      |              |      |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | ( 11,833)    | -    | 179          | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)<br>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：新台幣千元

民國 112 年 1 月 1 日至 2 月 31 日



會計主管：賴柏安

| 股<br>東                 | 股<br>數<br>(千股) | 普<br>通<br>股 | 本<br>預<br>收<br>股<br>本 | 資<br>本<br>公<br>積 | 保<br>積     | 法<br>定<br>盈<br>餘<br>公<br>積 | 留<br>特<br>別<br>盈<br>餘<br>公<br>積 | 盈<br>餘<br>公<br>積 | 未<br>分<br>配<br>盈<br>餘 | 國<br>外<br>營<br>運<br>機<br>構<br>財<br>務<br>報<br>表<br>換<br>算<br>之<br>兌<br>換<br>差<br>額 | 其<br>他<br>權<br>益<br>項<br>目 | 總<br>額       |
|------------------------|----------------|-------------|-----------------------|------------------|------------|----------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------------|---|----------------------------|--------------|
|                        |                |             |                       |                  |            |                            |                                 |                  |                       |   |                            |              |
| 111年1月1日餘額             | 84,097         | \$ 840,973  | \$ -                  | \$ 3,094,606     | \$ 143,427 | \$ 143,427                 | \$ -                            | \$ 24,637        | \$ 338,648            | \$ 18,668   | \$ 12,739                  | \$ 4,421,093 |
| 盈餘指撥及分配                |                |             |                       |                  |            |                            |                                 |                  |                       |   |                            |              |
| 提列法定盈餘公積               | -              | -           | -                     | -                | -          | 73,140                     | -                               | -                | ( 73,140 )            | -   | -                          | -            |
| 提列特別盈餘公積               | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | 132,456          | ( 132,456 )           | -   | -                          | -            |
| 股東現金股利                 | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | ( 504,435 )           | -   | -                          | ( 504,435 )  |
| 對子公司所有權權益變動（附註三一）      | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | ( 2,087 )             | -   | -                          | ( 2,087 )    |
| 其他資本公積變動：              |                |             |                       |                  |            |                            |                                 |                  |                       |   |                            |              |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -              | -           | -                     | 1,188            | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 1,188        |
| 發行可轉換公司債認列權益組成項目       | -              | -           | -                     | 42,872           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 42,872       |
| 可轉換公司債轉換               | -              | -           | 1,521                 | 32,178           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 33,699       |
| 本公司發行員工認股權             | -              | -           | -                     | 77,497           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | 15,289  | -                          | 92,786       |
| 111年度淨利                | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | 933,071               | -   | -                          | 933,071      |
| 111年度稅後其他綜合損益          | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | 944                   | 179   | ( 140,926 )                | ( 139,813 )  |
| 111年度綜合損益總額            | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | 934,015               | 179   | ( 140,926 )                | 793,258      |
| 111年12月31日餘額           | 84,097         | \$ 840,973  | \$ 1,521              | \$ 3,248,341     | \$ 216,567 | \$ 216,567                 | \$ 157,093                      | \$ 560,545       | ( 18,469 )            | ( 128,177 )   | ( 122,228 )                | 4,878,374    |
| 盈餘指撥及分配                |                |             |                       |                  |            |                            |                                 |                  |                       |   |                            |              |
| 提列法定盈餘公積               | -              | -           | -                     | -                | -          | 93,601                     | -                               | -                | ( 93,601 )            | -   | -                          | -            |
| 提列特別盈餘公積               | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | ( 157,093 )                     | -                | 157,093               | -   | -                          | -            |
| 股東現金股利                 | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | ( 724,236 )      | ( 724,236 )           | -   | -                          | ( 724,236 )  |
| 對子公司所有權權益變動（附註三一）      | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | ( 12,228 )            | -   | -                          | ( 12,228 )   |
| 其他資本公積變動：              |                |             |                       |                  |            |                            |                                 |                  |                       |   |                            |              |
| 實際取得或處分子子公司部分權益（附註三一）  | -              | -           | -                     | 86,856           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 86,856       |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數    | -              | -           | -                     | ( 106 )          | -          | -                          | -                               | -                | ( 15,880 )            | -   | -                          | ( 15,986 )   |
| 發行可轉換公司債認列權益組成項目       | -              | -           | -                     | 56,446           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 56,446       |
| 現金增資                   | 5,800          | 58,000      | -                     | 1,678,960        | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 1,736,960    |
| 本公司發行員工認股權             | -              | -           | -                     | 37,726           | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 37,726       |
| 可轉換公司債轉換               | 4,287          | 42,871      | ( 393 )               | 880,929          | -          | -                          | -                               | -                | -                     | -   | -                          | 923,407      |
| 112年度淨利                | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | 905,006               | -   | -                          | 905,006      |
| 112年度稅後其他綜合損益          | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | ( 5,188 )             | ( 11,833 )  | 263,940                    | 246,919      |
| 112年度綜合損益總額            | -              | -           | -                     | -                | -          | -                          | -                               | -                | 899,818               | ( 11,833 )  | 263,940                    | 1,151,925    |
| 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 )                 | -            |
| 112年12月31日餘額           | 94,184         | \$ 941,844  | \$ 1,128              | \$ 5,989,152     | \$ 310,168 | \$ 310,168                 | \$ -                            | \$ -             | \$ 794,151            | ( \$ 30,322 )   | \$ 113,123                 | \$ 8,119,244 |

註係本個體財務報告之一部分。

經理人：林添瑞

董事長：邱銘乾





家登精密工業股份有限公司

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<br>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：<br/>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：<br/>本章程訂立於民國八十七年三月十六日<br/>.<br/>.<br/>.<br/>第二十二次修訂於民國一一二年五月二十四日<br/>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：<br/>本章程訂立於民國八十七年三月十六日<br/>.<br/>.<br/>.<br/>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分有價證券之控管，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"> <li>估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</li> <li>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。</li> </ol> <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"> <li>估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。</li> <li>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。</li> </ol> <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> |