

股票代碼：3680



Gudeng

家登精密工業股份有限公司

Gudeng Precision Industrial Co., LTD



114 股東常會 議事手冊

召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一四年五月二十三日

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	5
【附件一】一一三年度營業報告書	5
【附件二】審計委員會審查報告書	12
【附件三】一一三年度董事酬金	13
【附件四】會計師查核報告暨財務報表	15
【附件五】一一三年度盈餘分派表	36
【附件六】「公司章程」修訂條文對照表	37
肆、附錄	38
【附錄一】股東會議事規則	38
【附錄二】公司章程(修訂前)	43
【附錄三】全體董事持股情形	47



壹、開會程序

家登精密工業股份有限公司

一一四年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

貳、開會議程

家登精密工業股份有限公司

一一四年股東常會議程

時間：中華民國一一四年五月二十三日(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 113 年度營業報告。

(二) 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。

(三) 113 年度董事及員工酬勞分配情形報告。

(四) 113 年度盈餘分配(現金股利)報告。

四、承認事項：

(一) 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。

(二) 本公司 113 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

(一) 修訂本公司「公司章程」案。

六、臨時動議。

七、散會。

報告事項

第一案： (董事會提)

案由：本公司113年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司113年度營業報告書，請參閱本手冊(附件一)第5~11頁。

第二案： (董事會提)

案由：審計委員會審查113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12頁。

第三案： (董事會提)

案由：113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114年3月5日召開之第八屆第七次董事會，通過決議分配董事酬勞新台幣40,713,000元及員工酬勞新台幣41,827,000元，並全部以現金發放。

三、有關董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容、數額及績效評估之關聯性，請參閱本手冊(附件三)第13~14頁。

第四案： (董事會提)

案由：113年度盈餘分配(現金股利)報告，報請 公鑒。

說明：本公司113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
113 年上半年度	114/1/10	3.79614644 ^(註一)	364,232,006
113 年下半年度	114/7/11	5.1 ^(註二)	489,800,119
合計		8.89614644	854,032,125

註一：經董事會授權，依普通股配息基準日本公司實際流通在外股份總數調整每股現金股利。

註二：每股實際現金股利，將依普通股配息基準日本公司實際流通在外股份總數調整之。

承認事項

第一案： (董事會提)

案由：本公司113年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司113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113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5~11頁、(附件四)第15~35頁。

三、敬請 承認。

決議：

第二案： (董事會提)

案由：本公司113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113年度盈餘分派表，請參閱本手冊(附件五)第36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、依證券交易法第14條第6項規定及金管證發字第1130385442號令，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(附件六)第37頁。

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

一一三年度營業報告書

一、一一三年度營業績效

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。隨著生成式 AI 及高效能運算的需求增加，先進封裝技術成為半導體產業最重要的創新技術，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，不僅在國內獲得客戶認證開始大量量產出貨，在全球市場也迅速擴展市占，並跟隨大客戶於全球設立據點，擴張家登全球版圖，提供零時差的交貨及服務效率，完整技術團隊布局，並分散區域風險，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。

綜觀家登一一三年整體表現，家登精密落實精實生產，瞄準高營收、高毛利產品，全年表現相當穩健。先進製程光罩載具EUV POD出貨量趨於穩定，但先進製程的量產進度不曾減速，隨著家登High-NA EUV POD 通過客戶認證，未來EUV系列光罩載具的整體需求必定再創高峰；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，其帶來的成長力道已成為營收成長的第二股強大動能，目前大中華客戶已經包下超過近半產能，家登昆山廠及重慶協力廠在地服務客戶，實現大中華市場自給自足，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。家登備足戰力全力供貨，集團年度表現亮眼，營收獲利再創新高，FOUP攜手EUV POD一同為集團表現帶來跳躍式成長。

家登一一三年榮獲第 27 屆國家品質獎全面卓越類-績優經營獎，國家品

質獎是台灣在經營品質領域的最高榮譽獎項，時隔十幾年再度榮獲此獎無疑是對家登營運品質的肯定。除了不斷精進自身能力成為產業之最，同時注重家登文化的傳承，由家登董事長及高階主管親自授課，培養同仁價值觀、職場文化、管理技巧等，同時不斷調整與改變策略，作為業界其他中小企業追求企業成長的典範。家登今年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎-永續報告書白金獎及台灣 100 大永續典範企業獎，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，本年度啟動辦理 ESG Award 活動，由同仁透過日常作業流程提出優化及永續共存的創新想法，以培養並提升集團整體 ESG 認知，深化企業永續目標實踐，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。因應先進封裝 CoWoS 先進製程關鍵新趨勢，家登與全球主流客戶合作開發 CoWoS 封裝技術-全系列載具解決方案，全方位投入資源以發展獨家封裝載具技術，提供符合客戶需求的全系列載具，並在相關載具產品上擁有規格制訂與先進者優勢。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及先進製程相關系列產品，並維持在半導體先進製程光罩載具系列產品的全球領先地位。建構 AI 產業生態系(Ecosystem)是家登近年的策略重心，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，讓台灣半導體供應鏈在半導體快速演進的過程中扮演不可或缺的角色。

家登引以為傲之設備子公司-家碩科技於一一三年五月正式掛牌上櫃。家碩主要專注於半導體微影製程中包括光罩清洗、交換、儲存、管理等光罩傳載自動化設備，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，家碩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。其中搭配家登的載具存放、連續充氣式倉儲設備等解決方案，品質穩定且高附加價值已獲得多家國際大廠認證採用，進入全球晶圓製造領導廠商之供應鏈。家登長期洞悉產業趨勢，此次家登集團子公司-家崎科技與策略廠商合作開發浸沒式冷卻 Immersion Cooling 相關解決方

案，家崎與夥伴廠商共同服務 AI 市場，不只能滿足客戶需求，更為 ESG 盡一份心力，協助整體供應鏈有效節能減碳，同時強化集團半導體服務範疇，開創成長新動能。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。

民國一一三年集團合併營收為新台幣 65.45 億元，較前一年同期集團合併營收新台幣 50.78 億元上升 29%；毛利率為 44%，前一年同期毛利率為 48%；歸屬於本公司業主稅後淨利為新台幣 11.68 億元，較前一年同期稅後淨利新台幣 9.05 億元增加 29%，每股盈餘為新台幣 12.32 元。家登一一三年度全年雙位數成長，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。其中家登航太不斷擴充產品線，長單疊加奠定穩固營收成長基礎，一一三年第四季營收屢月創新高，寫下新里程碑。新的一年，半導體 High-NA EUV 及 CoWoS 技術發展與航太事業雙管齊下，家登多頭並進，延續核心技術，平衡市場風險，2025 集團營運表現可期。

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。一一三年已來到成熟量產階段，家登 EUV POD 出貨量續維持穩定成長比率，隨著先進製程持續演進，家登推出新世代 High-NA EUV Pod，同時也通過 ASML 認證，全面提升效能並升級 EUV

價值與技術，創造產業技術的躍升，為全世界的半導體發展貢獻一己之力。

家登晶圓載具相關產品正式打進全球關鍵產業鏈跨入領先行列，地緣政治衍生的客戶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，除了在上海有技術及銷售團隊之外，家登布局昆山廠及重慶協力廠在地生產，為加速開出晶圓載具產能，同時培養穩定的製造能力與品質並提高服務效能，用以滿足當地客戶需求，提高回應效率，在全球的服務範疇又更上一層樓。

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，未來更值得期待。

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，皆成為新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，一一三年家登航太更突破營收新高，目前已獲多家關鍵航太客戶長單有數十個品項進入量產出貨。未來家登航太將持續開拓新產品領域及送樣，擴大航太事業版圖，並在長單疊加的穩固營收成長基礎上，挑戰數億營收目標。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。

一一三年家登營業和獲利表現優異，總營收及新產品營收再創新高，顯示家登站在未來看現在，領先布局下一代新技術，晶圓載具及光罩載具需求量持續提升。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。

茲將本公司一一三年度營業結果重點說明如下：

(一) 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	一一三年度		一一二年度		增(減)幅度	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	6,544,796	100	5,078,345	100	1,466,451	28.88
營業毛利	2,890,936	44	2,438,648	48	452,288	18.55
營業費用	1,697,938	26	1,378,570	27	319,368	23.17
營業利益(損失)	1,192,998	18	1,060,078	21	132,920	12.54
稅前淨利	1,563,743	24	1,193,618	24	370,125	31.01
歸屬於母公司業主之淨利(損)	1,167,778	18	905,006	18	262,772	29.04
每股盈餘稅後 EPS(元)	12.32		10.24		2.08	20.31

(二) 一一三年度合併營業收入為新台幣6,544,796仟元，預算為6,889,951仟元，達成率95%；稅前淨利1,563,743仟元，，預算為1,703,550仟元，達成率92%。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

分析項目		一一三年度	一一二年度
財務結構	負債占資產比率(%)	46.05	45.40
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	216.73	211.01
償債能力	流動比率(%)	229.13	251.08
	速動比率(%)	176.32	184.41
獲利能力	資產報酬率(%)	7.24	7.67
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	11.43	12.69
	純益率(%)	19.51	20.15

二、一一四年度營業計畫概要

近期全球產業局勢動盪與各國政策改變，全球市況存在多重擔憂，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。面對全球 AI 的快速發展與高效能運算（HPC）需求持續攀升，家登以建構 AI 產業生態系(Ecosystem)作為近年的策略重心，除了與上中下游供應商協同合作外，家登持續投入研發量能拓展現有高階製程及先進封裝載具市場。同時家登協同集團子公司-家崎科技聚焦 ESG，提供 AI 散熱解決方案，為關鍵客戶提供完整解決方案外同時插旗新興市場。除了過去深耕研發多年的光罩暨晶圓載具產品線和快速成長的航太事業外，家登多頭並進，延續核心技術，平衡市場風險，使得一一三年全年營收依然雙位數成長，一一四年依然看漲。

隨著訂單能見度不斷提升，生產基地的產能利用率快速提高，秉持分散風險異地備援的原則，家登先進暨成熟晶圓載具今年正式啟動全球量產及擴產計畫，以備援生產基地提供充足產能。家登台灣母廠全速進行技轉及支援家登大中華雙廠：昆山廠及重慶協力廠，和各大客戶積極完成廠區驗證，出貨量將持續攀升，在地供貨奠定大中華載具龍頭之市場地位；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。在台灣，家登樹谷廠二期機台陸續進場，目標一一四年完成二期的所有無塵室建置、設備進機及人員到位，持續支應不斷上升的

光罩暨晶圓載具需求以及新的航太事業體發展。家登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，一一四年家登服務全球客戶的能量與範疇將更上層樓。

為了更上層樓，除了持續精進光罩及晶圓載具，家登聚焦先進製程產品並滿足全球客戶載具需求。隨著家登 High-NA EUV POD 通過客戶認證，未來光罩載具需求量持續擴充，將成為未來行收成長強力動能；在晶圓載具系列解決方案，持續與關鍵客戶協同開發 CoWoS 先進封裝全系列載具，並成為先進封裝系列載具領航者，預期一一四年爆發成長成為家登新動能；家登航太持續提供品質與效率兼具的系列產品一一三年 Q4 營收屢月創新高，寫下新里程碑。未來深耕特殊製程專業技術擴張產品線，在長單疊加奠定的穩固營收成長基礎下，一一四年挑戰數億營收。

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，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一一三年度營業報告書、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。

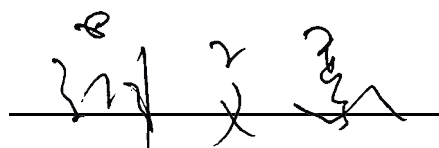
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一九條之規定報告如上，報請 鑒核。

此 致

家登精密工業股份有限公司一一四年股東常會

家登精密工業股份有限公司

審計委員會召集人：羅文豪



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 五 日

【附件三】

一一三年度董事酬金

職 稱	姓 名	董事酬金						A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)		財務報 告內所 有公司		薪資、獎金及特 支費等(E)		財務報 告內所 有公司		退職退休金(F)			本公司		財務報告內 所有公司	
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司		
一 般 董 事	董事長	0	0	0	0	9,360	9,724	176	394	18,496	18,496	0	0	8,300	0	8,300	0	36,332	36,914	3.11%	3.16%	無
	董事	0	0	0	0	9,360	9,724	176	384	17,012	17,012	0	0	8,300	0	8,300	0	34,848	35,420	2.98%	3.03%	無
	董事	0	0	0	0	5,700	6,065	176	276	0	4,592	1,369	1,369	0	0	2,187	0	7,245	14,489	0.62%	1.24%	無
	董事	0	0	0	0	3,140	3,140	176	176	0	0	0	0	0	0	0	0	3,316	3,316	0.28%	0.28%	無
	董事	0	0	0	0	3,140	3,140	256	256	0	0	0	0	0	0	0	0	3,396	3,396	0.29%	0.29%	無
獨 立 董 事	羅 文 豪	0	0	0	0	3,140	3,140	336	336	0	0	0	0	0	0	0	0	3,476	3,476	0.30%	0.30%	無
	秦 嘉 鴻	0	0	0	0	3,140	3,140	336	336	0	0	0	0	0	0	0	0	3,476	3,476	0.30%	0.30%	無
	沈 榮 津 ^{註 2}	0	0	0	0	1,867	1,867	176	176	0	0	0	0	0	0	0	0	2,043	2,043	0.17%	0.17%	無
	歐 淑 芳 ^{註 3}	0	0	0	0	1,866	1,866	176	176	0	0	0	0	0	0	0	0	2,042	2,042	0.17%	0.17%	無
	邱 光 輝 ^{註 4}	0	0	0	0	0	0	160	160	0	0	0	0	0	0	0	0	160	160	0.01%	0.01%	無

董事領取之酬金，包含酬金政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險胃納程度、投入時間等因素敘明給付酬金之關聯性：

1. 酬金政策、標準與組合：董事依董事會參酌其經歷、專業能力、管理職能及所擔任之職務、風險胃納等綜合面向，亦與財務性及非財務性績效目標連結，以反映職責及工作績效後，決議酬金包含業務執行費用、車馬費及盈餘分配之酬勞，依規定須由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂定薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

2. 酬金內容及數額：本公司113年度董事酬金內容包含董事酬勞、業務執行費用等，採個別揭露姓名及酬金方式。

3. 酬金與經營績效之關聯性：董事之酬金均依職務、貢獻、績效表現而定，涵蓋公司營運目標及個人年度目標之達成，公司目標包含財務及非財務指標，個人年度目標含營運目標及 ESG 指標(包含次料回收率與廢料再製等永續經營目標)考量本公司營運目標、財務狀況績效及董事職責。

【附件四】

Deloitte.**勤業眾信**勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 113 年及 112 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 215,151 仟元及 165,987 仟元，分別占合併資產總額 1.01%及 1.02%，民國 113 年及 112 年度採用權益法之關聯企業損益份額分別(15,336)仟元及 4,763 仟元，占合併綜合損益總額分別為(0.81%)及 0.38%。

家登精密工業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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 113 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 4 年 3 月 5 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及子公司

民國 114 年 3 月 5 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112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）	\$ 4,291,482	20		\$ 4,004,779	25	
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	563,611	3		167,095	1	
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及九）	928,896	4		550,294	3	
1160	應收票據—非關係人（附註十）	23,306	-		1,453	-	
1170	應收票據—關係人（附註十及三八）	-	-		222	-	
1180	應收帳款—非關係人（附註四、十四及二八）	1,518,929	7		885,391	5	
1200	應收帳款—關係人（附註十及三八）	12,446	-		147	-	
1210	其他應收款（附註十）	34,527	-		53,639	-	
1220	其他應收款—關係人（附註十及三八）	284	-		806	-	
130X	本期所得稅資產（附註三十）	2,138	-		2,218	-	
1410	存貨（附註四及十一）	2,128,970	10		1,908,982	12	
1479	預付款項（附註十九及三八）	104,653	1		165,030	1	
11XX	其他流動資產（附註二十）	81,995	-		70,544	1	
	流動資產總計	9,691,237	45		7,810,600	48	
1510	非流動資產						
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七）	44,212	-		-	-	
1540	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）	1,677,677	8		652,143	4	
1550	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註九）	8,500	-		-	-	
1600	採用權益法之投資（附註四及十三）	325,365	2		165,987	1	
1755	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三八）	7,710,854	36		6,079,627	37	
1760	使用權資產（附註四及十五）	264,651	1		170,021	1	
1805	投資性不動產淨額（附註四及十六）	657,510	3		654,375	4	
1821	商譽（附註四及十七）	179,241	1		176,750	1	
1840	其他無形資產（附註四及十八）	174,828	1		162,035	1	
1915	遞延所得稅資產（附註四及三十）	76,859	-		59,193	-	
1920	預付設備款（附註四十）	520,113	3		240,820	2	
1990	存出保證金（附註三八）	33,658	-		125,942	1	
15XX	其他非流動資產—其他（附註二十及二六）	1,617	-		871	-	
	非流動資產總計	11,675,085	55		8,487,764	52	
1XXX	資 產 總 計	\$ 21,366,322	100		\$ 16,298,364	100	
2100	流動負債						
2120	短期借款（附註二一）	\$ 780,545	4		\$ 125,000	1	
2131	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	120	-		3,300	-	
2150	合約負債—流動（附註四及二八）	499,097	2		837,105	5	
2170	應付票據—非關係人（附註二三）	114	-		123	-	
2180	應付帳款—非關係人（附註二三）	621,229	3		514,411	3	
2219	應付帳款—關係人（附註二三及三八）	76,309	-		35,132	-	
2220	其他應付款（附註二四）	1,241,645	6		1,115,561	7	
2230	其他應付款項—關係人（附註三八）	1,725	-		10	-	
2250	本期所得稅負債（附註三十）	132,576	1		73,511	-	
2280	負債準備—流動（附註四及二五）	32,834	-		29,318	-	
2320	租賃負債—流動（附註四、十五及三八）	51,528	-		39,377	-	
2399	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註四、二一及二二）	706,732	3		257,712	2	
21XX	其他流動負債（附註二四及三八）	85,143	1		80,218	1	
	流動負債總計	4,229,597	20		3,110,778	19	
2530	非流動負債						
2540	應付公司債（附註四及二二）	-	-		942,415	6	
2570	長期借款（附註二一）	5,355,971	25		3,175,392	19	
2580	遞延所得稅負債（附註四及三十）	8,040	-		815	-	
2640	租賃負債—非流動（附註四、十五及三八）	195,129	1		112,882	1	
2645	淨確定福利負債—非流動（附註四及二六）	39,155	-		36,289	-	
25XX	存入保證金（附註三八）	10,356	-		9,022	-	
	非流動負債總計	5,608,651	26		4,276,815	26	
2XXX	負債總計	9,838,248	46		7,387,593	45	
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註二七）						
3140	股本						
3100	普通股股本	958,505	5		941,844	6	
3200	預收股本	984	-		1,128	-	
3310	股本總計	959,489	5		942,972	6	
3350	資本公積	6,888,506	32		5,989,152	37	
3400	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	401,871	2		310,168	2	
3350	未分配盈餘	1,083,118	5		794,151	5	
3300	保留盈餘總計	1,484,989	7		1,104,319	7	
3400	其他權益	681,813	3		82,801	-	
31XX	本公司業主權益總計	10,014,797	47		8,119,244	50	
36XX	非控制權益（附註二七）	1,513,277	7		791,527	5	
3XXX	權益總計	11,528,074	54		8,910,771	55	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 21,366,322	100		\$ 16,298,364	100	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告）

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 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二八及三八）	\$ 6,544,796	100	\$ 5,078,345	100
5000	營業成本（附註四、十一、二九及三八）	<u>3,653,860</u>	<u>56</u>	<u>2,639,697</u>	<u>52</u>
5900	營業毛利	<u>2,890,936</u>	<u>44</u>	<u>2,438,648</u>	<u>48</u>
	營業費用（附註二六、二九及三八）				
6100	推銷費用	346,754	5	256,607	5
6200	管理費用	841,768	13	680,729	13
6300	研究發展費用	526,196	8	436,395	9
6450	預期信用（迴轉利益）減損損失	(<u>16,780</u>)	<u>-</u>	<u>4,839</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,697,938</u>	<u>26</u>	<u>1,378,570</u>	<u>27</u>
6900	營業淨利	<u>1,192,998</u>	<u>18</u>	<u>1,060,078</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出（附註二九）				
7100	利息收入	51,920	1	43,064	1
7190	其他收入（附註三八）	114,485	2	131,668	2
7020	其他利益及損失（附註三八）	330,853	5	43,226	1
7050	財務成本（附註三八）	(108,954)	(2)	(89,181)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	(<u>17,559</u>)	<u>-</u>	<u>4,763</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>370,745</u>	<u>6</u>	<u>133,540</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,563,743	24	1,193,618	23
7950	所得稅費用（附註四及三十）	(<u>286,582</u>)	(<u>4</u>)	(<u>170,245</u>)	(<u>3</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,277,161</u>	<u>20</u>	<u>1,023,373</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112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)	(\$ 7,533)	-	(\$ 5,409)	-
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	600,930	9	263,940	5
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	26,638	-	(11,833)	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)合計	620,035	9	246,698	5
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,897,196	29	\$ 1,270,071	25
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,167,778	18	\$ 905,006	18
8620	非控制權益	109,383	2	118,367	2
8600		\$ 1,277,161	20	\$ 1,023,373	20
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 1,781,652	27	\$ 1,151,925	23
8720	非控制權益	115,544	2	118,146	2
8700		\$ 1,897,196	29	\$ 1,270,071	25
	每股盈餘(附註三一)				
9710	基 本	\$ 12.32		\$ 10.24	
9810	稀 釋	\$ 12.11		\$ 10.08	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國114年3月5日查核報告)

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

民國 111 年 12 月 31 日

子公司

2 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	歸屬於本公司										其他業主權益			總額		
		股本	資本公積	保留盈餘	特別盈餘公積	依法定盈餘公積	未分配盈餘	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/負債	其他業主權益	非控制權益	計	總額	總額	總額	總額	總額
A1	112年1月1日餘額	\$ 84,097	\$ 3,248,341	\$ 157,093	\$ 210,567	\$ 157,093	\$ 560,545	\$ 18,489	\$ 128,177	\$ 4,876,374	\$ 476,230	\$ 5,352,604	\$ 5,352,604				
B1	盈餘指撥及分配	-	-	-	93,601	-	(93,601)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別法定盈餘公積	-	-	-	-	157,093	157,093	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(724,236)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動(附註三四)	-	-	-	-	-	(12,228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	實際取得及處分子子公司部分權益(附註三四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C5	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	(15,880)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E1	現金增資	5,800	1,678,960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	本公司發行員工認股權	-	37,726	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	可轉換公司債轉換	4,287	880,929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益增減數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	905,006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(5,188)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	899,818	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	112年12月31日餘額	\$ 94,184	\$ 5,989,152	\$ 310,168	\$ 91,703	\$ 91,703	\$ 694,272	\$ 30,322	\$ 113,123	\$ 8,119,244	\$ 791,527	\$ 8,910,771	\$ 8,910,771				
B1	盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(91,703)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(694,272)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C7	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	3,450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權益變動(附註二七及三四)	-	12,056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1	非控制權益增減數(附註二七)	-	326,870	-	-	-	(107,698)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	可轉換公司債轉換	1,666	556,978	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-	1,167,778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(7,599)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,160,179	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	22,461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	113年12月31日餘額	\$ 95,850	\$ 6,888,506	\$ 401,871	\$ 401,871	\$ 401,871	\$ 1,083,118	\$ 9,779	\$ 691,592	\$ 10,014,297	\$ 1,513,227	\$ 11,527,524	\$ 11,527,524				

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國114年3月5日查核報告)



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

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,563,743	\$ 1,193,618
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	467,876	317,285
A20200	攤銷費用	34,166	20,391
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(16,780)	4,839
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(240,546)	(45,793)
A20900	財務成本	108,954	89,181
A21200	利息收入	(51,920)	(43,064)
A21300	股利收入	(32,811)	(52,097)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,951	37,726
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失（利益）之份額	17,559	(4,763)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(13,359)	1,607
A22800	處分無形資產損失	196	-
A22900	租賃修改利益	-	(553)
A23700	非金融資產減損損失	87,721	-
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(4,219)
A29900	公司債轉換畸零股收入	(12)	(30)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(21,461)	373
A31150	應收帳款	(587,238)	236,184
A31180	其他應收款	16,301	3,921
A31200	存 貨	(161,078)	(232,917)
A31230	預付款項	88,837	17,483
A31240	其他流動資產	(7,411)	(65,643)
A32125	合約負債	(338,008)	128,079
A32130	應付票據	(6,135)	(8,730)
A32150	應付帳款	127,151	(59,688)
A32180	其他應付款	129,197	(65,649)
A32200	負債準備	3,516	2,700

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A32230	其他流動負債	\$ 4,925	\$ 66,522
A32240	淨確定福利負債	(4,733)	4,770
A33000	營運產生之現金	1,195,601	1,541,533
A33100	收取之利息	52,962	40,527
A33200	收取之股利	36,271	36,095
A33300	支付之利息	(100,910)	(88,991)
A33500	支付之所得稅	(216,891)	(315,092)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>967,033</u>	<u>1,214,072</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	(471,488)	(21,237)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	44,895	36,704
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,964,250)	(220,534)
B00050	出售按攤銷後成本衡量之金融資產	2,577,148	2,546
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(201,361)	(27,025)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產	24,066	57,767
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(169,839)	(71,466)
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註三 三)	(83,929)	(214,403)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,702,833)	(1,292,709)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	56,920	75,957
B03700	存出保證金增加	-	(96,997)
B03800	存出保證金減少	92,284	-
B04500	購置無形資產	(33,402)	(59,508)
B04600	處分無形資產價款	571	980
B06700	其他非流動資產增加	(88)	-
B06800	其他非流動資產減少	-	582
B07100	預付設備款增加	(482,775)	(134,424)
B07600	收取關聯企業之股利	<u>1,750</u>	<u>3,500</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(3,312,331)</u>	<u>(1,960,267)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	1,891,545	1,400,120
C00200	短期借款減少	(1,315,970)	(1,303,120)
C01200	發行公司債	-	997,285

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
C01600	舉借長期借款	\$ 3,103,938	\$ 2,168,353
C01700	償還長期借款	(922,494)	(2,059,092)
C03000	存入保證金增加	1,334	484
C04020	租賃負債本金償還	(44,471)	(36,165)
C04500	發放現金股利	(707,923)	(683,351)
C04600	現金增資	-	1,736,960
C05400	取得子公司股權	(241,068)	(6,322)
C05500	處分子公司股權	-	113,538
C05800	支付非控制權益現金股利	(69,869)	(22,515)
C09900	非控制權益變動	914,794	182,896
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>2,609,816</u>	<u>2,489,071</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>22,185</u>	(<u>8,585</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加	286,703	1,734,291
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>4,004,779</u>	<u>2,270,488</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,291,482</u>	<u>\$ 4,004,779</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告)

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：賴柏安



Deloitte.**勤業眾信**勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, 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民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 113 年及 112 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額分別為新台幣 215,151 仟元及 165,987 仟元，分別占資產總額之 1.24% 及 1.21%，民國 113 及 112 年度採用權益法認列之綜合損益份額分別為新台幣(15,336)仟元及 4,763 仟元，分別占綜合損益總額之(0.86)% 及 0.41%。

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 113 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 4 年 3 月 5 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 114 年 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,579,316	9	\$ 1,842,482	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	958	-	1,000	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）	304,907	2	362,054	3
1150	應收票據－非關係人（附註四及十）	361	-	203	-
1170	應收帳款－非關係人（附註四及十）	959,483	5	623,240	5
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及三五）	114,172	1	98,688	1
1200	其他應收款（附註十）	24,442	-	48,762	-
1210	其他應收款－關係人（附註十及三五）	3,493	-	29,007	-
130X	存貨（附註四及十一）	977,693	6	1,114,696	8
1410	預付款項（附註十七及三五）	36,345	-	121,446	1
1470	其他流動資產（附註十八）	4,814	-	2,785	-
11XX	流動資產總計	4,005,984	23	4,244,363	31
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	44,212	-	-	-
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）	1,085,617	7	415,334	3
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	4,460,604	26	2,563,088	19
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三五）	6,421,780	37	5,352,736	39
1755	使用權資產（附註四及十四）	10,674	-	13,852	-
1760	投資性不動產淨額（附註四及十五）	726,058	4	721,387	5
1821	其他無形資產（附註四及十六）	125,702	1	129,176	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二八）	30,687	-	28,966	-
1915	預付設備款（附註三七）	366,206	2	195,887	2
1920	存出保證金	21,251	-	18,361	-
15XX	非流動資產總計	13,292,791	77	9,438,787	69
1XXX	資 產 總 計	\$ 17,298,775	100	\$ 13,683,150	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十九）	\$ 600,000	4	\$ 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）	120	-	3,300	-
2170	應付帳款－非關係人（附註二一）	306,660	2	327,347	2
2180	應付帳款－關係人（附註二一及三五）	37,882	-	45,520	-
2219	其他應付款（附註二二）	944,962	5	835,135	6
2220	其他應付款－關係人（附註三五）	20,115	-	15,006	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二八）	71,380	-	23,035	-
2250	負債準備－流動（附註四及二三）	2	-	68	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	6,584	-	6,523	-
2131	合約負債－流動（附註二六及三五）	3,680	-	87,072	1
2320	一年內到期長期借款及應付公司債（附註四、十九及二十）	613,888	4	223,135	2
2399	其他流動負債（附註二二）	4,221	-	2,609	-
21XX	流動負債總計	2,609,494	15	1,668,750	12
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及二十）	-	-	942,415	7
2540	長期借款（附註四及十九）	4,615,084	27	2,904,151	21
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）	5,572	-	512	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	4,511	-	7,832	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二四）	39,155	-	31,175	1
2645	存入保證金（附註三五）	10,162	-	9,071	-
25XX	非流動負債總計	4,674,484	27	3,895,156	29
2XXX	負債總計	7,283,978	42	5,563,906	41
	權益（附註二五）				
	股本				
3110	普通股股本	958,505	5	941,844	7
3140	預收股本	984	-	1,128	-
3100	股本總計	959,489	5	942,972	7
3200	資本公積	6,888,506	40	5,989,152	44
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	401,871	3	310,168	2
3350	未分配盈餘	1,083,118	6	794,151	6
3300	保留盈餘總計	1,484,989	9	1,104,319	8
3400	其他權益	681,813	4	82,801	-
3XXX	權益總計	10,014,797	58	8,119,244	59
	負債與權益總計	\$ 17,298,775	100	\$ 13,683,150	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告）

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 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二六及三五）	\$ 4,445,156	100	\$ 3,495,633	100
5000	營業成本（附註四、十一、二七及三五）	<u>2,506,332</u>	<u>56</u>	<u>1,865,206</u>	<u>53</u>
5900	營業毛利	<u>1,938,824</u>	<u>44</u>	<u>1,630,427</u>	<u>47</u>
	營業費用（附註二七及三五）				
6100	推銷費用	341,018	8	291,569	9
6200	管理費用	463,280	10	429,874	12
6300	研究發展費用	344,489	8	274,799	8
6450	預期信用減損迴轉利益	(<u>224</u>)	<u>-</u>	(<u>781</u>)	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,148,563</u>	<u>26</u>	<u>995,461</u>	<u>29</u>
6900	營業淨利	<u>790,261</u>	<u>18</u>	<u>634,966</u>	<u>18</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二七及三五）	18,240	-	25,394	1
7010	其他收入（附註二七及三五）	78,786	2	106,612	3
7020	其他利益及損失（附註二七）	68,665	1	9,012	-
7050	財務成本（附註二七）	(88,364)	(2)	(84,121)	(2)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>444,087</u>	<u>10</u>	<u>292,884</u>	<u>8</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>521,414</u>	<u>11</u>	<u>349,781</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,311,675	29	\$ 984,747	28
7950	所得稅費用(附註四及二八)	(143,897)	(3)	(79,741)	(2)
8200	本年度淨利	<u>1,167,778</u>	<u>26</u>	<u>905,006</u>	<u>26</u>
	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)	(7,655)	-	(4,874)	-
8330	採用權益法認列之 子公司其他綜合 損益之份額	56	-	(314)	-
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	600,930	13	263,940	7
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	<u>20,543</u>	<u>1</u>	(11,833)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	<u>613,874</u>	<u>14</u>	<u>246,919</u>	<u>7</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,781,652</u>	<u>40</u>	<u>\$ 1,151,925</u>	<u>33</u>
	每股盈餘(附註二九)				
9710	基 本	<u>\$ 12.32</u>		<u>\$ 10.24</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 12.11</u>		<u>\$ 10.08</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告)

董事長：邱銘乾

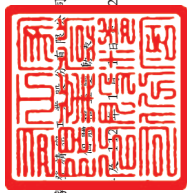


經理人：林添瑞



會計主管：賴柏安





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	股 數 (仟 股)	全 額	預 收	本 股	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	項 目											
											112 年 1 月 1 日 餘 額	840,973	\$	1,521	\$	3,248,341	\$	216,567	\$	157,093	\$
A1	盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B3	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	實際取得或處分子子公司部分權益（附註三一）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C5	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C7	發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
E1	現金增資	5,800	-	58,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	本公司發行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II	可轉換公司債轉換	4,287	-	42,871	(393	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	94,184	-	941,844	-	1,128	-	5,989,152	-	310,168	-	30,322	-	113,123	-	8,119,244	-	22,640	-	-	
B1	盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C7	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
N1	子公司發行員工認股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	對子公司所有權權益變動（附註三一）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II	可轉換公司債轉換	1,666	-	16,661	(144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	95,850	-	958,505	-	984	-	6,888,506	-	401,871	-	9,779	-	691,592	-	10,014,297	-	22,461	-	-	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告)



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

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,311,675	\$ 984,747
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	306,407	248,435
A20200	攤銷費用	22,067	17,659
A20300	預期信用減損迴轉利益	(224)	(781)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨利益	(3,523)	(9,261)
A20900	財務成本	88,364	84,121
A21200	利息收入	(18,240)	(25,394)
A21300	股利收入	(18,493)	(35,847)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	37,726
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(444,087)	(292,884)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(7,588)	(3,447)
A22900	租賃修改利益	-	(76)
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	22,711	(11,327)
A29900	公司債轉換之畸零股收入	(12)	(30)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(158)	(203)
A31150	應收帳款	(351,503)	132,134
A31180	其他應收款	(15,296)	2,803
A31200	存 貨	114,292	(267,650)
A31230	預付款項	83,624	(18,166)
A31240	其他流動資產	(2,029)	2,033
A32210	合約負債	(83,392)	1,538
A32150	應付帳款	(28,325)	127,198
A32180	其他應付款	110,697	(75,714)
A32200	負債準備	(66)	68
A32230	其他流動負債	1,612	(684)
A32240	淨確定福利負債	325	191
A33000	營運產生之現金	1,088,838	897,189
A33100	收取之利息	19,828	23,196
A33300	支付之利息	(71,123)	(75,051)
A33500	支付之所得稅	(92,213)	(192,709)
AAAA	營業活動之淨現金流入	945,330	652,625

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 258,400)	(\$ 15,037)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(172,794)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	57,147	2,546
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(45,780)	-
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	(1,434,035)	(601,858)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	345,968	113,538
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,211,277)	(901,635)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	66,265	5,056
B03700	存出保證金增加	(2,890)	-
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	(18,593)	(50,188)
B05900	關係人償還款項	27,061	-
B07100	預付設備款增加	(342,788)	(135,127)
B07600	收取之股利	<u>105,222</u>	<u>46,605</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,712,100)</u>	<u>(1,716,255)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,610,000	1,400,120
C00200	短期借款減少	(1,110,000)	(1,300,120)
C01200	發行公司債	-	997,285
C01600	舉借長期借款	2,493,670	1,945,080
C01700	償還長期借款	(776,166)	(2,022,231)
C03000	收取存入保證金	1,091	-
C03100	存入保證金返還	-	(138)
C04020	租賃負債本金償還	(7,068)	(9,806)
C04500	發放現金股利	(707,923)	(683,351)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>1,736,960</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>1,503,604</u>	<u>2,063,799</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(263,166)	1,000,169
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,842,482</u>	<u>842,313</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,579,316</u>	<u>\$ 1,842,482</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 5 日查核報告)

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
民國一一三年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目		金 額
期初未分配盈餘		421,793,398
本期稅後淨利		1,167,778,306
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		(7,654,732)
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘		(85,180,628)
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		1,496,736,344
減：提列法定盈餘公積(10%)		(116,777,831)
本期可供分配盈餘		1,379,958,513
分配項目：	股東紅利	
	現金股利-113 年上半年度	(364,232,006)
	現金股利-113 年下半年度	(489,800,119)
期末未分配盈餘		525,926,388

董事長：邱銘乾



經理人：林添瑞



會計主管：賴柏安



【附件六】

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。<u>員工酬勞與董事酬勞分派案，應提股東會報告，</u>但公司尚有累積虧損時，<u>應予彌補</u>累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。</p> <p>有關員工酬勞之<u>分派</u>，應提撥 1%(含)以上為基層員工之酬勞，並由董事會決議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。發放相關事宜與執行細則，悉依相關法令規定辦理，並由董事會決議行之。</p> <p>有關董事酬勞之<u>分派</u>，發放相關事宜與執行細則，悉依相關法令規定及「董事、功能性委員及經理人薪資酬勞辦法」辦理，並由董事會決議行之。</p>	<p>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，<u>則先扣除</u>累積虧損之數額後，再就餘額計算提撥。</p> <p><u>員工酬勞</u>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。</p>	<p>1. 依證券交易法第 14 條第 6 項規定及金管證字第 1130385442 號令辦理修訂，並酌作文字修訂。</p> <p>2. 為強化公司治理增訂「董事、功能性委員及經理人薪資酬勞辦法」，有關「董事及經理人酬勞」之執行細則應參照該辦法實施。</p>
<p>第二十七條： 本章程訂立於民國八十七年三月十六日 . . . 第二十三次修訂於民國一一三年五月二十四日 <u>第二十四次修訂於民國一一四年五月二十三日</u></p>	<p>第二十七條： 本章程訂立於民國八十七年三月十六日 . . . 第二十三次修訂於民國一一三年五月二十四日</p>	<p>增訂公司章程之修訂日期。</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。

第五條之一：本公司發行新股、發行員工認股權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。

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

第二十三次修訂於民國一一三年五月二十四日

家登精密工業股份有限公司



董事長：邱 銘 乾



【附錄三】全體董事持股情形

1. 本公司實收資本額為新台幣 960,395,160 元，已發行股份總數計 96,039,516 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 7,683,161 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：114 年 03 月 25 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	6,708,527	6,708,527
副董事長	林添瑞	6,278,853	4,678,853
董事	黃崇鵬	795,181	795,181
董事	韋志方	0	0
董事	胡惠森	0	0
董事持股合計		13,782,561	12,182,561
獨立董事	羅文豪	32,684	32,684
獨立董事	秦嘉鴻	0	0
獨立董事	沈榮津	0	0
獨立董事	歐淑芳	10,000	10,000
獨立董事持股合計		42,684	42,684

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

家登精密
Gudeng Precision