

股票代碼：4304



勝昱科技股份有限公司

110 年股東常會

議事手冊

開會時間：中華民國 110 年 6 月 23 日(星期三)上午九時整

開會地點：嘉義分公司(嘉義縣民雄鄉興南村工業二路 5 號)三樓會議廳

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、選舉事項	6
五、其他討論事項	6
六、臨時動議	6
參、附 件	
一、109 年度營業報告書	7
二、監察人審查報告書	9
三、會計師查核報告及 109 年度財務報表	12
四、「公司章程」修訂條文對照表	29
五、「董事及監察人選舉辦法」修訂條文對照表	32
六、「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表	35
七、「從事衍生性商品交易處理程序」修訂條文對照表	41
八、「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表	43
九、「背書保證作業程序」修訂條文對照表	45
十、董事(含獨立董事)候選人名單	48
肆、附 錄	
一、公司章程	49
二、股東會議事規則	55
三、董事及監察人選舉辦法	60
四、取得或處分資產處理程序	62
五、從事衍生性商品交易處理程序	73
六、資金貸與他人作業程序	76
七、背書保證作業程序	81
八、公司董事及監察人持股情形	85
九、其他說明事項	86

壹、開會程序

勝昱科技股份有限公司 110 年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、選舉事項
- 七、其他討論事項
- 八、臨時動議
- 九、散會

貳、開會議程

勝昱科技股份有限公司 110 年股東常會議程

時 間：中華民國 110 年 6 月 23 日(星期三)上午九時整

地 點：嘉義分公司(嘉義縣民雄鄉興南村工業二路 5 號)三樓會議廳

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)109 年度營業報告
- (二)監察人審查 109 年度決算表冊報告
- (三)109 年度背書保證情形報告
- (四)本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告

四、承認事項

- (一)承認 109 年度營業報告書及財務報表案
- (二)承認 109 年度虧損撥補案

五、討論事項

- (一)修訂本公司「公司章程」案
- (二)修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案
- (三)修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案
- (四)修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案
- (五)修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案
- (六)修訂本公司「背書保證作業程序」案

六、選舉事項

改選董事案

七、其他討論事項

解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案

八、臨時動議

九、散會

報告事項

第一案

案由：109 年度營業報告。

說明：本公司 109 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 7~8 頁)。

第二案

案由：監察人審查 109 年度決算表冊報告。

說明：監察人審查報告書，請參閱本手冊附件二(第 9~11 頁)。

第三案

案由：109 年度背書保證情形報告。

說明：本公司及子公司截至 109 年 12 月 31 日止無為他人提供背書保證。

第四案

案由：本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告。

說明：本公司截至 109 年 12 月底累積虧損為新台幣 240,818,509 元，超過實收資本額之二分之一，依公司法第 211 條第 1 項規定提報股東會報告。

承認事項

第一案

董事會提

案由：承認 109 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 109 年度個體財務報表及合併財務報表業經冠恆聯合會計師事務所張進德、黃致富會計師查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書經本公司董事會決議通過，並送請監察人審查並出具審查報告書在案。
二、109 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 7~8 頁)及附件三(第 12~28 頁)。
三、敬請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：承認 109 年度虧損撥補案。

說明：一、本公司 109 年度待彌補虧損餘額為新台幣 240,818,509 元，故不予分派股利，所擬具之 109 年度虧損撥補表如下：

勝昱科技股份有限公司
109 年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項目	金額
期初累積虧損	\$(199,879,076)
加：109 年度稅後淨損	(40,939,433)
期末待彌補虧損	\$(240,818,509)

董事長：林國瑞



經理人：林國瑞



會計主管：陳佑鈞



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、配合主管機關法令規定設置審計委員會以取代監察人職權，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件四(第29~31頁)。
二、敬請 公決。

決議：

第二案

董事會提

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。

說明：一、為配合設置審計委員會，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」並變更辦法名稱為「董事選舉辦法」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件五(第32~34頁)。
二、敬請 公決。

決議：

第三案

董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

說明：一、為配合設置審計委員會，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件六(第35~40頁)。
二、敬請 公決。

決議：

第四案

董事會提

案由：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。

說明：一、為配合設置審計委員會，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件七(第41~42頁)。
二、敬請 公決。

決議：

第五案

董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。

說明：一、為配合設置審計委員會，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件八(第43~44頁)。
二、敬請 公決。

決議：

第五案

董事會提

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案。

說明：一、為配合設置審計委員會，擬修訂本公司「背書保證作業程序」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件九(第45~47頁)。
二、敬請 公決。

決議：

選舉事項

案由：改選董事案。 董事會提
說明：一、本公司第十四屆董事及監察人任期將於110年6月28日屆滿，擬於本次股東常會進行改選選任董事9席(含獨立董事3席)，新任之董事至本次選任股東會結束後即行就任，任期自110年6月23日起至113年6月22日止。
二、依主管機關規定，本公司應自110年設置審計委員會替代監察人。爰此，擬自第十五屆董事改選後設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成。
三、本公司董事採候選人提名制度，候選人名單業經本公司110年5月12日董事會審查通過，董事(含獨立董事)候選人名單請參閱本手冊附件十(第48頁)。
四、謹提請 選舉。

選舉結果：

其他討論事項

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 董事會提
說明：一、依公司法第二〇九條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。
二、本公司擬提請股東會同意解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制，於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。
三、敬請 公決。

決議：

臨時動議

散 會



勝昱科技股份有限公司 109 年度之營業成果和財務狀況，概要報告如下：

一、公司經營方針及發展概況

- (1) 評估汰換老舊生產設備，提高產能，改善設備製程、加強品質管理，以降低損耗。
- (2) 重視公司人力資源培養、加強人員訓練，提升營運績效。
- (3) 新市場及新客戶的開拓，降低單一經營項目的風險，提升銷售利潤。
- (4) 透過研發產品、調整材料配方及替代材料，有效降低材料成本率，強化公司競爭優勢。

本公司汰換老舊生產設備，提高生產效率與加強品質管理，降低營運成本，開發新市場及新客戶，從生產、採購與客戶各方面均能有效整合，以增加公司獲利。

二、營業計畫實施成果

109 年度合併營業收入為新台幣(以下同)406,040 仟元，較 108 年度減少 2.30%；合併營業淨損為 29,218 仟元，合併稅後淨損為 40,940 仟元。

單位：新台幣仟元；%

項目	109 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	406,040	415,583	(9,543)	(2.30)
營業成本	346,268	372,021	(25,753)	(6.92)
營業毛利	59,772	43,562	16,210	37.21
營業費用	88,990	57,733	31,257	54.14
營業淨損	(29,218)	(14,171)	(15,047)	106.18
稅前淨損	(40,396)	(41,956)	1,560	(3.72)
稅後淨損	(40,940)	(42,470)	1,530	(3.60)

三、營業收支預算執行情形

本公司 109 年度並未對外公布財務預測。

四、獲利能力分析

單位：%；元

項目		109 年度	108 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	81.64	72.64
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	232.51	99.70
償債能力(%)	流動比率	122.80	56.54
	速動比率	100.35	41.74
獲利能力(%)	資產報酬率	(5.85)	(6.26)
	股東權益報酬率	(30.70)	(24.03)
	基本每股盈餘	(1.14)	(1.18)

五、研究發展狀況

本公司 109 年度除原有產品項目業務拓展，並因應客戶對產品需求作改良及開發。

感謝各位股東女士先生的支持及愛護，繼續給予我們鼓勵與指教，未來經營團隊將會更加努力，期許公司營運能有更好的表現，最後謹代表勝昱科技股份有限公司的全體員工向各位股東致上最誠摯的謝意和祝福。

董事長：林國瑞



經理人：林國瑞



會計主管：陳佑鈞



勝昱科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司 109 年度個體財務報表、合併財務報表，業經冠恆聯合會計師事務所張進德、黃致富會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。上述報表併同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司 110 年股東常會

監察人：陳顯武



中 華 民 國 110 年 3 月 26 日

勝昱科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司 109 年度個體財務報表、合併財務報表，業經冠恆聯合會計師事務所張進德、黃致富會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。上述報表併同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司 110 年股東常會

監察人：李秀華



中 華 民 國 110 年 3 月 26 日

勝昱科技股份有限公司

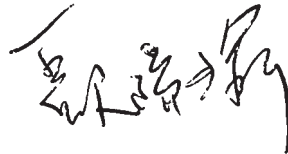
監察人審查報告書

董事會造送本公司 109 年度個體財務報表、合併財務報表，業經冠恆聯合會計師事務所張進德、黃致富會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。上述報表併同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司 110 年股東常會

監察人：歐陽瑜



中 華 民 國 110 年 3 月 26 日

**冠恆聯合會計師事務所**

i2an International Accounting & Audit Network

台北市中正區衡陽路7號11F TEL:(02)23617033 FAX:(02)23615033

台中市西區中興街183號9F-2 TEL:(04)23028277 FAX:(04)23055087

高雄市苓雅區中正二路74號9F TEL:(07)2259090 FAX:(07)2258986

會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

勝昱科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一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，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，足以允當表達勝昱科技股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。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，與勝昱科技股份有限公司保持超然獨立，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。

繼續經營有關之重大不確定性

如個體財務報表附註四所述，勝昱科技股份有限公司截至民國一〇九年十二月三十一日之待彌補虧損為新台幣 240,818 仟元，已達實收股本新台幣 360,380 仟元之二分之一以上。該等情況顯示勝昱科技股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對勝昱科技股份有限公司民國一〇九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。除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

茲對勝昱科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

管理階層存在達成預計目標之壓力，因此一般公認審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱個體財務報告附註四(十)。



本會計師藉由瞭解並測試銷貨收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性，並執行銷貨收入細項測試，自銷貨明細選取樣本，檢視其出貨單等相關資料，並核對收款對象與出貨對象是否一致及檢視期後是否發生重大銷貨退回，以驗證銷貨收入之真實性。

其他事項

勝昱科技股份有限公司民國一〇八年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇九年三月三十一日出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性之查核報告在案。

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勝昱科技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勝昱科技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。

勝昱科技股份有限公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對勝昱科技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，以及使勝昱科技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勝昱科技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. 對於勝昱科技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，並負責形成勝昱科技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，決定對勝昱科技股份有限公司民國 109 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。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：張進德



會計師：黃致富

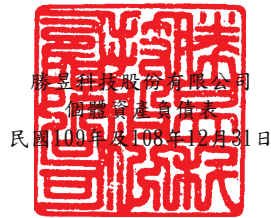


主管機關核准文號：

(079)台財證(一)第 00351 號函

金管會證字第 5793 號函

中華民國一一〇年三月二十四日



國瑞科技股份有限公司
 合併資產負債表
 民國109年及108年12月31日

代碼	資產	109年12月31日		108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(一))	\$ 70,591	13	\$ 7,056	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、六(二)及八)	9,868	2	13,957	3
1150	應收票據(附註四及六(三))	23,593	4	29,242	6
1160	應收票據-關係人(附註六(三)及七(八))	4,700	1	-	-
1170	應收帳款(附註四、五及六(三))	48,667	9	49,799	10
1180	應收帳款-關係人(附註六(三)及七(四))	2,463	-	682	-
1200	其他應收款(附註四及六(三))	91	-	55	-
1210	其他應收款-關係人(附註六(三)及七(八))	14,961	3	18,501	3
130X	存貨(附註四、五及六(四))	24,189	4	25,032	5
1421	預付貨款	324	-	2,813	-
1470	其他流動資產	6,726	1	3,750	1
11XX	流動資產總計	206,173	37	150,887	29
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及六(五))	167,789	30	164,626	32
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六(六)及八)	155,785	28	166,142	32
1755	使用權資產(附註四、六(七)及七(五))	10,620	2	10,941	2
1990	其他非流動資產(附註六(八)及八)	19,566	3	22,913	5
15XX	非流動資產總計	353,760	63	364,622	71
1XXX	資產總計	\$ 559,933	100	\$ 515,509	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(九)、七(六)及八)	\$ 92,828	17	\$ 289,684	56
2150	應付票據	2,198	-	6,942	1
2170	應付帳款	23,747	4	12,995	3
2200	其他應付款(附註六(十))	22,027	4	16,645	3
2220	其他應付款項-關係人(附註六(十)及七(八))	2,892	1	-	-
2280	租賃負債-流動(附註四、六(七)及七(五))	1,037	-	961	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、六(九)及八)	21,317	4	15,974	3
2300	其他流動負債(附註六(十))	2,814	-	2,179	1
21XX	流動負債總計	168,860	30	345,380	67
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四(十二)、六(九)及八)	247,683	44	4,167	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及六(十五))	3,442	1	2,918	-
2580	租賃負債-非流動(附註四、六(七)及七(五))	9,617	2	10,111	2
2600	其他非流動負債(附註六(十))	3,574	1	143	-
2650	採用權益法之投資貸餘(附註四及六(五))	12,811	2	-	-
25XX	非流動負債總計	277,127	50	17,339	3
2XXX	負債總計	445,987	80	362,719	70
	權益(附註六(十二))				
3110	普通股股本	360,380	64	360,380	70
3350	待彌補虧損	(240,818)	(43)	(199,878)	(39)
3400	其他權益	(5,616)	(1)	(7,712)	(1)
3XXX	權益總計	113,946	20	152,790	30
	負債及權益總計	\$ 559,933	100	\$ 515,509	100

(請參閱財務報表附註)

董事長: 

經理人: 

會計主管: 



勝德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
	營業收入(附註四及六(十三))			
4100	\$ 227,041	93	\$ 242,884	93
4800	16,888	7	19,395	7
4000	<u>243,929</u>	<u>100</u>	<u>262,279</u>	<u>100</u>
5000	營業成本(附註四及六(四))			
	<u>230,375</u>	<u>94</u>	<u>245,242</u>	<u>94</u>
5950	營業毛利			
	<u>13,554</u>	<u>6</u>	<u>17,037</u>	<u>6</u>
	營業費用(附註六(十四)及七)			
6100	10,263	5	12,718	5
6200	32,356	13	31,057	12
6300	506	-	445	-
6450	(132)	-	(1,825)	(1)
6000	<u>42,993</u>	<u>18</u>	<u>42,395</u>	<u>16</u>
6900	營業淨損			
	<u>(29,439)</u>	<u>(12)</u>	<u>(25,358)</u>	<u>(10)</u>
	營業外收入及支出(附註六(十四)及七)			
7010	15,052	6	11,116	4
7020	(6,421)	(3)	(33,337)	(12)
7050	(7,864)	(3)	(7,287)	(3)
7070	(12,268)	(5)	12,396	5
7000	<u>(11,501)</u>	<u>(5)</u>	<u>(17,112)</u>	<u>(6)</u>
7900	稅前淨損			
	<u>(40,940)</u>	<u>(17)</u>	<u>(42,470)</u>	<u>(16)</u>
7950	所得稅費用(附註四及六(十五))			
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本期淨損			
	<u>(40,940)</u>	<u>(17)</u>	<u>(42,470)</u>	<u>(16)</u>
	其他綜合損益			
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(附註六(十二))			
	2,620	1	(6,010)	(2)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之 所得稅(附註四及六(十五))			
	(524)	-	601	-
8300	<u>2,096</u>	<u>1</u>	<u>(5,409)</u>	<u>(2)</u>
8500	本期綜合損益總額			
	<u>\$ (38,844)</u>	<u>(15)</u>	<u>\$ (47,879)</u>	<u>(18)</u>
	每股淨損(附註六(十六))			
9750	<u>\$ (1.14)</u>		<u>\$ (1.18)</u>	

(請參閱財務報表附註)

董事長:

經理人:

會計主管:



聯亞建設股份有限公司
會計師事務所
104 台北市中山區南京東路二段 104 號 10 樓

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股本	待彌補虧損	其他權益		權益總額
			國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	權益總額	
A1	\$ 360,380	\$ (157,408)	\$ (2,303)	\$ 200,669	
D1	-	(42,470)	-	(42,470)	
D3	-	-	(5,409)	(5,409)	
D5	-	(42,470)	(5,409)	(47,879)	
Z1	\$ 360,380	\$ (199,878)	\$ (7,712)	\$ 152,790	
A1	\$ 360,380	\$ (199,878)	\$ (7,712)	\$ 152,790	
D1	-	(40,940)	-	(40,940)	
D3	-	-	2,096	2,096	
D5	-	(40,940)	2,096	(38,844)	
Z1	\$ 360,380	\$ (240,818)	\$ (5,616)	\$ 113,946	

(請參閱財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



勝昱科技股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損失	\$ (40,940)	\$ (42,470)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	12,636	12,696
A20300	預期信用減損(利益)數	(132)	(1,825)
A20900	財務成本	7,864	7,287
A21200	利息收入	(49)	(28)
A22400	採用權益法之子公司損(益)份額	12,268	(12,396)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	215
A23700	非金融資產減損損失	-	2,024
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(7,127)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	2,457	(313)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	5,649	4,570
A31140	應收票據-關係人	(4,700)	-
A31150	應收帳款	703	11,083
A31160	應收帳款-關係人	(1,837)	2,418
A31180	其他應收款	(36)	150
A31190	其他應收款-關係人	1,657	34,296
A31200	存 貨	5,361	4,881
A31220	預付貨款	2,489	(1,946)
A31240	其他流動資產	(2,976)	(1,676)
A32130	應付票據	(4,744)	(3,285)
A32150	應付帳款	10,752	(3,839)
A32180	其他應付款及其他應付款-關係人	10,020	(1,934)
A32230	其他流動負債	651	(3,138)
A33000	營運產生之現金	9,966	6,770
A33100	收取之利息	49	28
A33300	支付之利息	(7,608)	(7,304)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	2,407	(506)

(接次頁)

(承前頁)		109年度	108年度
代碼			
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產價款	\$ -	\$ (281)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產價款	4,089	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(340)	(225)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	171
B03700	存出保證金增加	(114)	-
B03800	存出保證金減少	-	915
B06800	其他非流動資產減少	3,461	-
B07100	預付設備款增加	(120)	(135)
BBBB	投資活動之淨現金流入	6,976	445
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	259,684
C00200	短期借款減少	(196,775)	(248,433)
C01600	舉借長期借款	248,859	10,000
C01700	償還長期借款	-	(21,251)
C03000	存入保證金增加	3,431	-
C03100	存入保證金減少	-	(90)
C04020	租賃本金償還	(1,363)	(1,176)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	54,152	(1,266)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	63,535	(1,327)
E00100	期初現金及約當現金餘額	7,056	8,383
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 70,591	\$ 7,056

(請參閱財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:





會計師查核報告

勝昱科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一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，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，足以允當表達勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與勝昱科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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。

繼續經營有關之重大不確定性

如合併財務報表附註四所述，勝昱科技股份有限公司及其子公司截至民國一〇九年十二月三十一日之待彌補虧損為新台幣 240,818 仟元，已達實收股本新台幣 360,380 仟元之二分之一以上。該等情況顯示勝昱科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力存在重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：



茲對勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

管理階層存在達成預計目標之壓力，因此一般公認審計準則預設收入認列存有舞弊風險，故本會計師評估將銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師藉由瞭解並測試銷貨收入認列流程之主要內部控制之設計及執行有效性，並執行銷貨收入細項測試，自銷貨明細選取樣本，檢視其出貨單等相關資料，並核對收款對象與出貨對象是否一致及檢視期後是否發生重大銷貨退回，以驗證銷貨收入之真實性。

其他事項

勝昱科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一〇九年三月三十一日出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性之查核報告在案。

勝昱科技股份有限公司業已編製民國一〇九及一〇八年度之個體財務報告，並分別經本會計師及其他會計師出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性之查核報告在案，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勝昱科技股份有限公司及其子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勝昱科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勝昱科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對勝昱科技股份有限公司及其子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，以及使勝昱科技股份有限公司及其子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勝昱科技股份有限公司及其子公司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. 對於勝昱科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責勝昱科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成勝昱科技股份有限公司及其子公司查核意見。




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，決定對勝昱科技股份有限公司及其子公司民國109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。

冠恆聯合會計師事務所

會計師：張進德 

會計師：黃致富 

主管機關核准文號：

(079)台財證(一)第00351號函

金管會證字第5793號函

中華民國一一〇年三月二十四日

代碼	資產	109年12月31日		108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(一))	\$ 77,232	12	\$ 9,937	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 (附註四、六(二)及八)	9,868	2	13,957	2
1150	應收票據(附註四及六(三))	23,593	4	29,959	5
1160	應收票據-關係人(附註六(三)及七(五))	4,700	1	-	-
1170	應收帳款(附註四、五及六(三))	115,810	19	109,967	20
1200	其他應收款(附註四及六(三))	7,128	1	3,233	1
130X	存貨(附註四、五及六(四))	41,383	7	41,539	7
1421	預付貨款	3,592	-	5,612	1
1470	其他流動資產(附註六(九))	8,331	1	3,864	1
11XX	流動資產總計	291,637	47	218,068	39
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、六(六)及八)	164,796	27	173,309	31
1755	使用權資產(附註四、六(七)、七(三)及八)	32,266	5	27,669	5
1760	投資性不動產(附註四、六(八)及八)	109,784	18	113,945	20
1990	其他非流動資產(附註六(六)、六(九)、七及八)	22,174	3	25,489	5
15XX	非流動資產總計	329,020	53	340,412	61
1XXX	資產總計	\$ 620,657	100	\$ 558,480	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十)、七及八)	\$ 92,828	15	\$ 289,684	52
2150	應付票據	2,198	-	6,942	1
2170	應付帳款	68,064	11	45,358	8
2200	其他應付款(附註六(十一))	28,611	5	21,402	4
2280	租賃負債-流動(附註四、六(七)及七)	3,986	1	3,640	1
2320	一年內到期之長期借款(附註四(十一)、六(十)及八)	21,317	3	15,974	3
2300	其他流動負債(附註六(十一))	20,489	3	2,689	-
21XX	流動負債總計	237,493	38	385,689	69
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四(十一)、六(十)及八)	247,683	40	4,167	1
2570	遞延所得稅負債(附註四)	3,442	1	2,918	1
2580	租賃負債-非流動(附註四、六(七)及七)	14,480	2	10,111	2
2600	其他非流動負債(附註六(十一))	3,613	1	2,805	-
25XX	非流動負債總計	269,218	44	20,001	4
2XXX	負債總計	506,711	82	405,690	73
	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十三))				
3110	普通股股本	360,380	58	360,380	64
3350	待彌補虧損	(240,818)	(39)	(199,878)	(36)
3400	其他權益	(5,616)	(1)	(7,712)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益總計	113,946	18	152,790	27
3XXX	權益總計	113,946	18	152,790	27
	負債及權益總計	\$ 620,657	100	\$ 558,480	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





勝昱科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
	營業收入(附註四及六(十四))			
4100	\$ 357,794	88	\$ 382,886	92
4300	18,196	5	13,302	3
4800	30,050	7	19,395	5
4000	營業收入合計	100	415,583	100
	營業成本(附註四、六(四)及六(十五))			
5110	338,870	83	365,279	88
5300	7,398	2	6,742	1
5000	營業成本合計	85	372,021	89
5950	營業毛利	15	43,562	11
	營業費用(附註六(十五)及七)			
6100	19,673	5	19,682	5
6200	58,012	14	39,287	9
6300	506	-	445	-
6450	10,799	3	(1,681)	-
6000	營業費用合計	22	57,733	14
6900	營業淨損	(7)	(14,171)	(3)
	營業外收入及支出(附註六(十五)及七)			
7010	7,345	2	8,726	2
7020	(10,472)	(3)	(28,792)	(7)
7050	(8,051)	(2)	(7,719)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	(3)	(27,785)	(7)
7900	稅前淨損	(10)	(41,956)	(10)
7950	所得稅費用(附註四及六(十六))	-	(514)	-
8200	本期淨損	(10)	(42,470)	(10)
	其他綜合損益			
8360	後續可能重分類至損益之項目			
8361	2,620	1	(6,010)	(2)
8399	與可能重分類至損益之項目			
	相關之所得稅(附註四及六(十六))	-	601	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	1	(5,409)	(2)
8500	本期綜合損益總額	(9)	(47,879)	(12)
8600	淨利(損)歸屬於：			
8610	母公司業主(淨利/損)	(10)	(42,470)	(10)
8700	綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主(綜合損益)	(9)	(47,879)	(12)
	每股盈餘(附註六(十七))			
9750	基本每股盈餘	(1.14)	(1.18)	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





勝昱科技股份有限公司
 之
 合併
 財務
 報告
 民國109年12月31日

單位:新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

代碼	歸屬於母公司業主之權益		其他權益		權益總額
	普通股股本	待彌補虧損	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	其他權益	
A1	民國108年1月1日餘額	\$ 360,380	\$(157,408)	\$(2,303)	\$ 200,669
D1	民國108年度淨損	-	\$(42,470)	-	\$(42,470)
D3	民國108年度稅後其他綜合損益	-	-	\$(5,409)	\$(5,409)
D5	民國108年度綜合損益總額	-	\$(42,470)	\$(5,409)	\$(47,879)
Z1	民國108年12月31日餘額	\$ 360,380	\$(199,878)	\$(7,712)	\$ 152,790
A1	民國109年1月1日餘額	\$ 360,380	\$(199,878)	\$(7,712)	\$ 152,790
D1	民國109年度淨損	-	\$(40,940)	-	\$(40,940)
D3	民國109年度稅後其他綜合損益	-	-	2,096	2,096
D5	民國109年度綜合損益總額	-	\$(40,940)	2,096	\$(38,844)
Z1	民國109年12月31日餘額	\$ 360,380	\$(240,818)	\$(5,616)	\$ 113,946

(請參閱合併財務報表附註)



董事長:



經理人:



會計主管:

勝昱科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

代碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	\$ (40,396)	\$ (41,956)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	25,588	25,684
A20200	攤銷費用	81	97
A20300	預期信用減損損失(利益)數	10,799	(1,681)
A20900	財務成本	8,051	7,719
A21200	利息收入	(111)	(296)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	280	418
A23700	非金融資產減損損失	-	4,178
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(13,145)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	1,694	(2,798)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	6,366	5,736
A31140	應收票據-關係人	(4,700)	-
A31150	應收帳款	(17,654)	11,349
A31180	其他應收款	(3,895)	(2,289)
A31200	存 貨	10,692	8,787
A31220	預付貨款	2,020	(2,791)
A31240	其他流動資產	(4,467)	(1,255)
A32130	應付票據	(4,744)	(3,285)
A32150	應付帳款	21,981	6,775
A32180	其他應付款	8,955	(5,901)
A32230	其他流動負債	17,816	(666)
A33000	營運產生之現金	25,211	7,825
A33100	收取之利息	111	296
A33300	支付之利息	(7,795)	(7,735)
A33500	支付之所得稅	(544)	(234)
AAAA	營業活動之淨現金流入	16,983	152

(接次頁)

(承前頁)

代碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(281)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	4,089	839
B02700	取得不動產、廠房及設備	(686)	(1,206)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	171
B03700	存出保證金增加	(145)	-
B03800	存出保證金減少	-	915
B06800	其他非流動資產減少	3,461	-
B07100	預付設備款增加	(120)	(135)
BBBB	投資活動之淨現金流入	6,599	303
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	259,684
C00200	短期借款減少	(196,775)	(251,768)
C01600	舉借長期借款	248,859	10,000
C01700	償還長期借款	-	(21,251)
C03000	存入保證金增加	808	-
C04020	租賃本金償還	(5,283)	(5,862)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	47,609	(9,197)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,896)	(1,400)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	67,295	(10,142)
E00100	期初現金及約當現金餘額	9,937	20,079
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 77,232	\$ 9,937

(請參閱合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



勝昱科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
第四章 董事	第四章 董事及監察人	設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人文字。
<p>第十六條</p> <p>本公司設董事五～九人，採候選人提名制，均由股東會就候選人名單中，依公司法第一九八條規定之累積計算法選任之，任期均為三年，連選均得連任。任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一或獨立董事均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之任期為限。全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：</p> <p>一、配偶。</p> <p>二、二等親以內之親屬。</p>	<p>第十六條</p> <p>本公司設董事五～九人，監察人三人，採候選人提名制，均由股東會就候選人名單中，依公司法第一九八條規定之累積計算法選任之，任期均為三年，連選均得連任。任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事、監察人就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一，獨立董事均解任或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足前任任期為限。</p> <p>全體董事及監察人所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。其成數悉依證券交易法第二十六條第二項之規定訂定之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：</p> <p>一、配偶。</p> <p>二、二等親以內之親屬。</p> <p>公司除經主管機關核准者外，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有前項各款關係之一。</p>	刪除監察人相關規定並酌修文字。
<p>第十六條之一</p> <p>本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，本公司得支給報酬。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，並參酌同業通常之水準以不超過公司管理規章最高職等之標準議定之。</p>	<p>第十六條之一</p> <p>本公司董事及監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，本公司得支給報酬。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，並參酌同業通常之水準以不超過公司管理規章最高職等之標準議定之。</p>	刪除監察人相關規定。

修訂後條文	原條文	說明
<p>第十六條之二 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三人</u>，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>第十六條之二 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	配合法令規定
<p>第十六條之三 本公司得為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，其投保數額及相關條款授權董事會決議。</p>	<p>第十六條之三 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，其投保數額及相關條款授權董事會決議。</p>	刪除監察人相關規定。
<p>第十六條之四 <u>本公司依據證券交易法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之職權事項依證券主管機關之相關規定辦理。</u></p>	<p>第十六條之四 (新增)</p>	新增有關審計委員會之規定。
<p>第二十四條 (刪除)</p>	<p>第二十四條 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。</p>	設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。
<p>第二十五條 (刪除)</p>	<p>第二十五條 監察人之職權如下： 一、公司財務狀況之調查； 二、公司簿冊文件之審核； 三、公司業務情形之審核； 四、其他依據公司法所賦予之職權。</p>	同上。
<p>第二十九條 本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，<u>依法</u>提請股東常會承認： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	<p>第二十九條 本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。</p>	設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人文字。
<p>第三十條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之二到百分之十為員工酬勞，由董事會</p>	<p>第三十條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之二到百分之十為員工酬勞，由董事會</p>	同上。

修訂後條文	原條文	說明
<p>決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，不在此，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p>	<p>決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董監事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。</p> <p>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，不在此，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p>	
<p>第三十四條</p> <p>本章程訂立於民國七十一年十一月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國七十三年五月一日。</p> <p>..</p> <p>第二十三次修正於民國九十九年六月一日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇一年六月二十一日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇三年六月二十四日。</p> <p>第二十六次修正於民國一〇四年六月二十九日。</p> <p>第二十七次修正於民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第二十八次修正於民國一〇八年六月二十五日。</p> <p>第二十九次修正於民國一〇九年六月十七日。</p> <p><u>第三十次修正於民國一一〇年六月二十三日。</u></p>	<p>第三十四條</p> <p>本章程訂立於民國七十一年十一月二十三日。</p> <p>第一次修正於民國七十三年五月一日。</p> <p>..</p> <p>第二十三次修正於民國九十九年六月一日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇一年六月二十一日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇三年六月二十四日。</p> <p>第二十六次修正於民國一〇四年六月二十九日。</p> <p>第二十七次修正於民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第二十八次修正於民國一〇八年六月二十五日。</p> <p>第二十九次修正於民國一〇九年六月十七日。</p>	<p>增列修訂次數及日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
「董事及監察人選舉辦法」修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
董事選舉辦法	董事及監察人選舉辦法	設置審計委員會取代監察人，爰修正辦法名稱。
第一條 茲依照公司法及本公司章程之規定訂定本辦法，凡本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，悉依本辦法之規定。	第一條 茲依照公司法及本公司章程之規定訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，悉依本辦法之規定。	設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。
第二條 本公司董事之選舉，採候選人提名制，由股東會候選人名單中選任之。其中獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	第二條 本公司董事及監察人之選舉，採候選人提名制，由股東會候選人名單中選任之。其中獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。	同上說明。
第三條 本公司董事之選舉，採單記名累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。	第三條 本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分選舉數人。	同上說明並新增文字。
第四條 本公司董事依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，分別依次當選；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。	第四條 本公司董事及監察人依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，分別依次當選；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。	同上說明。
第六條 有召集權人應製備與選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以選舉票上所印出席證號碼代之。	第六條 董事會應製備與選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以選舉票上所印出席證號碼代之。	同上說明。
第九條	第九條	參酌證券櫃

修訂後條文	原條文	說明
(刪除)	<p>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選舉人欄填明被選舉人姓名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	<p>檯買賣中心 109年06月 12日證櫃監 字第 10900582661 號函所頒布 修正董事應 採全面提名 制，爰刪除 本條。</p>
<p><u>第九條</u> 選舉票有下列情事之一者無效： 1. 不用有召集權人製備之選票者。 2. 以空白之選舉票投入投票櫃者。 3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 4. 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 5. 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。 6. 除填分配選舉權數外，夾寫其它文字者。</p>	<p><u>第十條</u> 情事之一者無效： 1. 不用本辦法所規定之選票者。 2. 以空白之選票投入投票櫃者。 3. 字跡模糊無法辨認或塗改者。 4. 所填被選舉人如為股東身分者，其姓名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 5. 同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。 6. 除填被選舉人姓名及股東戶號（或身分證明文件編號）外，夾寫其他文字者。 7. 所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。 8. 所填被選舉人非董事或獨立董事候選人者。</p>	<p>1. 變更號次。 2. 參酌證券櫃檯買賣中心「<u>〇〇股份有限公司董事選任程序</u>」參考範例修訂。</p>
<p><u>第十條</u> 投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣布，<u>包含董事當選名單與其當選權數</u>。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，由本公司妥善保管，並至少保存一年，但經股東會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。</p>	<p><u>第十一條</u> 計票時由監票員在旁監視，開票結果由主席或其指定人員當場宣布。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，由本公司妥善保管，並至少保存一年，但經股東會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。</p>	<p>變更號次並增修文字。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>第十一條</u> 當選之董事由董事會分別發給當選通知書。</p>	<p><u>第十二條</u> 當選之董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。</p>	<p>變更號次及設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。</p>
<p><u>第十二條</u> 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p><u>第十三條</u> 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>變更號次。</p>

勝昱科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第六條 本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對意見或保留意見於董事會議事錄載明。<u>重大資產交易及其他規定須通過審計委員會審議事項</u>，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。惟如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 前述所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第六條 本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送各監察人一 已依本法設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司若已設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定並酌修文字。</p>
<p>第十條 關係人交易之評估及作業程序 本公司與關係人取得或處分資產，除依第九條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。金額之計算應依第十一條之一規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺</p>	<p>第十條 關係人交易之評估及作業程序 本公司與關係人取得或處分資產，除依第九條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。金額之計算應依第十一條之一規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺</p>	<p>同上說明。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，<u>先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後</u>，始得簽約交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條依本條第二項及第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及<u>審計委員會承認部分免再計入</u>。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第九條第三項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>二、交易成本之合理性評估</p>	<p>幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽約交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條依本條第二項及第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十五條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實之日為基準，往前追溯推算一年，已依本<u>準則</u>規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第九條第三項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>本公司若設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分</p>	

修訂後條文	原條文	說明
<p>(一)向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。 2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。 <p>(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按(一)所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，應依(一)及(二)規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>(四)向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一款規定辦理，不適用前(一)至(三)之規定。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。 2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。 4. 公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持 	<p>考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司若設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第三項及第四項規定。</p> <p>二、交易成本之合理性評估</p> <p>(一)向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。 2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。 <p>(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按(一)所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，應依(一)及(二)規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>(四)向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一款規定辦理，不適用前(一)至(三)之規定。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 關係人係因繼承或贈與而取 	

修訂後條文	原條文	說明
<p>有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>三、依前項(一)及(二)規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第四項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 素地依第二項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 <p>(二)舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。</p> <p>所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>四、向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第二項及第三項規定評</p>	<p>得不動產或其使用權資產。</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。 4. 公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。 <p>三、依前項(一)及(二)規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第四項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 素地依第二項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。 <p>(二)舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。</p> <p>所稱鄰近地區交易案例，以同一或</p>	

修訂後條文	原條文	說明
<p>估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一) 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二) <u>審計委員會</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>(三) 應將(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四項之規定辦理。</p>	<p>相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>四、向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第二項及第三項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一) 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>(二) 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。 已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</p> <p>(三) 應將(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。⁷</p> <p>五、本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四項之規定辦理。</p>	

修訂後條文	原條文	說明
<p>第十九條 實施 本處理程序應先經<u>審計委員會全體二分之一以上同意，提交董事會決議通過後</u>，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。<u>本處理程序提交董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載錄載明。</u> <u>第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>第十九條 實施 本處理程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	<p>同上說明。</p>
<p>第二十條 修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十九年六月九日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十六年四月二日。 第四次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。 第五次修訂於民國一〇一年六月二十一日。 第六次修訂於民國一〇三年六月二十四日。 第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。 第八次修訂於民國一〇六年六月二十二日。 第九次修訂於民國一〇八年六月二十五日。 <u>第十次修訂於民國一一〇年六月二十三日。</u></p>	<p>第二十條 修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十九年六月九日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十六年四月二日。 第四次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。 第五次修訂於民國一〇一年六月二十一日。 第六次修訂於民國一〇三年六月二十四日。 第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。 第八次修訂於民國一〇六年六月二十二日。 第九次修訂於民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>六、內部稽核制度</p> <p>本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類金額等相關資料及依前項應審慎評估之事項，詳予登載備查。本公司內部稽核人員應按月瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並定期查核交易部門對本程序之遵守情形且分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>本公司對子公司從事衍生性商品交易之控管程序：</p> <p>(一)本公司之子公司若擬從事衍生性商品交易時，本公司應確保子公司依本程序之規定訂定從事衍生性商品交易處理程且該程內容係屬嚴謹。</p> <p>(二)子公司應於每月五日前將上月份從事衍生性商品交易之備查內容，送本公司核閱。</p> <p>(三)子公司內部稽核人員如有發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應跟催其處理及後續改善情形。</p>	<p>六、內部稽核制度</p> <p>本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類金額等相關資料及依前項應審慎評估之事項，詳予登載備查。本公司內部稽核人員應按月瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並定期查核交易部門對本程序之遵守情形且分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> <p>已設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。</p> <p>已設置審計委員會者，第一項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>本公司對子公司從事衍生性商品交易之控管程序：</p> <p>(一)本公司之子公司若擬從事衍生性商品交易時，本公司應確保子公司依本程序之規定訂定從事衍生性商品交易處理程且該程內容係屬嚴謹。</p> <p>(二)子公司應於每月五日前將上月份從事衍生性商品交易之備查內容，送本公司核閱。</p> <p>(三)子公司內部稽核人員如有發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應跟催其處理及後續改善情形。</p>	<p>設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。</p>
<p>八、本處理程序應先經<u>審計委員會全體二分之一以上同意，提交董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。本處理程序提交董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載錄載明。</u></p> <p><u>第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於</u></p>	<p>八、本程序經董事會通過，並送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。</p>	<p>同上說明。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>		
<p>肆、修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十九年六月九日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十八年六月十六日。 第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。 第五次修訂於民國一〇八年六月二十五日。 <u>第六次修訂於民國一一〇年六月二十三日。</u></p>	<p>肆、修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十九年六月九日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十八年六月十六日。 第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。 第五次修訂於民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第八條 決策層級 本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。本公司與子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第三條第四項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 本公司將資金貸與他人，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對意見或保留意見於董事會議事錄載明。 訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議惟如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明計委員會之決議。 <u>前述</u>所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第八條 決策層級 本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。本公司與子公司間，或其子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第三條第四項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 本公司若已設置獨立董事者，其將資金貸與他人，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見應於董事會議事錄載明。 已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明計委員會之決議。 所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。</p>
<p>第十三條 內部稽核 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	<p>第十三條 內部稽核 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。 已設置獨立董事者，應一併書面通知獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	<p>同上說明。</p>
<p>第十六條 其他事項 一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計</p>	<p>第十六條 其他事項 一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計</p>	<p>同上說明。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>畫送<u>審計委員會</u>，並依計劃時程完成改善。</p> <p>二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>畫送<u>各監察人</u>，並依計劃時程完成改善。</p> <p>已設置獨立董事者，應一併送獨立董事；已設置審計委員會，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	
<p>第十八條 實施</p> <p>本作業程序應先經<u>審計委員會全體二分之一以上同意，提交董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。</u>本處理程序提交董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載錄載明。</p> <p><u>第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>第十八條 實施</p> <p>本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	<p>同上說明。</p>
<p>第十九條 修訂日期</p> <p>本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。</p> <p>第一次修訂於民國九十一年六月二十六日。</p> <p>第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。</p> <p>第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於民國九十九年六月一日。</p> <p>第六次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。</p> <p><u>第九次修訂於民國一一〇年六月二十三日。</u></p>	<p>第十九條 修訂日期</p> <p>本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。</p> <p>第一次修訂於民國九十一年六月二十六日。</p> <p>第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。</p> <p>第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國九十八年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於民國九十九年六月一日。</p> <p>第六次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
背書保證作業程序修訂條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第六條 決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序<u>訂定背書保證作業程序</u>，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第四項所定授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，<u>於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄後</u>，經董事會同意，<u>並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</u></p> <p>三、本公司於第一項及第二項之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董</p>	<p>第六條 決策及授權層級</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第四項所定授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>三、本公司若已設置獨立董事者，其於第一項及第二項之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>所稱審計委員會全體成員及前項所</p>	<p>設置審計委員會取代監察人，爰刪除監察人相關規定。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>五、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證程序及執行情形，並作成書面記錄，如果發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。子公司股票無面額或每面額非屬新臺幣十元者，實收資本額之計算，應以股本加計資本公積發行溢價之合計數為之。</p>	<p>稱全體董事，以實際在任者計算之。</p> <p>四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>五、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證程序及執行情形，並作成書面記錄，如果發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。子公司股票無面額或每面額非屬新臺幣十元者，實收資本額之計算，應以股本加計資本公積發行溢價之合計數為之。</p>	
<p>第十條 內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</p>	<p>第十條 內部稽核</p> <p>本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>已設置獨立董事者，應一併書面通知獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	<p>同上說明。</p>
<p>第十三條 其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>二、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>第十三條 其他事項</p> <p>一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。已設置獨立董事者，應一併送獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>二、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>同上說明。</p>
<p>第十五條 實施</p>	<p>第十五條 實施</p>	<p>同上說明。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>本作業程序應<u>先經審計委員會全體二分之一以上同意，提交董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。本處理程序提交董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載錄載明。</u></p> <p><u>第一項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p>	
<p>第十六條 修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十八年五月八日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。 第六次修訂於民國一〇二年六月二十八日。 第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。 第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。 <u>第九次修訂於民國一一〇年六月二十三日。</u></p>	<p>第十六條 修訂日期 本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。 第一次修訂於民國八十八年五月八日。 第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。 第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。 第四次修訂於民國九十八年六月十六日。 第五次修訂於民國九十九年六月一日。 第六次修訂於民國一〇二年六月二十八日。 第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。 第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

勝昱科技股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	股東會停止過戶日持有股數 (單位:股)
董事	昱昌事業股份有限公司	日本國立滋賀醫科大學醫學博士	中國醫藥大學附設醫院行政副院長 中國醫藥大學中西醫研究所所長 勝昱科技(股)公司董事長(現任) 世正光電(股)公司董事長(現任)	389,025
	代表人:林國瑞			34,000
董事	昱昌事業股份有限公司	國立臺灣海洋大學附屬基隆海事高級中學輪機工程科	國瑞綠能(股)公司董事長(現任) 國瑞能源(股)公司董事長(現任) 臺灣觀光學院董事(現任)	389,025
	代表人:王順仁			0
董事	昱昌事業股份有限公司	力行高中	凱美電機(股)公司廠務部課長 勝昱科技(股)公司監察人(現任)	389,025
	代表人:李秀華			232,442
董事	昱昌事業股份有限公司	嘉義農專林產工業科(肄)業	艾恩數位行銷有限公司董事長(現任) 勝昱科技(股)公司法人董事代表人(現任)	389,025
	代表人:侯信立			0
董事	國瑞營造股份有限公司	德國慕尼黑大學法學博士	國立台灣大學國發系/所教授(現任) 勝昱科技(股)公司監察人(現任)	2,951,287
	代表人:陳顯武			282,448
董事	李碧雲	棋山國小函授學校高職部	穩穩全球整合行銷(股)公司董事(現任) 環球教育訓練有限公司董事(現任)	1,656,688
獨立董事	陳隆壽	大同商業專科職業學校	合作金庫銀行雲林分行協理 勝昱科技(股)公司獨立董事(現任)	0
獨立董事	張海燕	美國南加州大學(USC)全球教育學(Global Ed. D.)博士	中國文化大學財務金融學系專任副教授(現任) 勝昱科技(股)公司獨立董事(現任) 永真電視電影(股)公司法人董事代表人(現任)	0
獨立董事	曾士修	輔英科技大學環境工程學系	關鍵禾芯科技(股)公司執行長 國瑞綠能(股)公司監察人(現任) 國瑞能源(股)公司監察人(現任) 關鍵禾芯科技(股)公司董事長(現任) 關鍵應用科技(股)公司監察人(現任)	0

備註：獨立董事陳隆壽先生於本公司擔任職獨立董事任期已達三屆，因考量其具有財務專業相關領域之工作經驗及具備諮詢能力，故本次仍將陳隆壽先生列為獨立董事候選人，使其在其行使獨立董事職責時，可發揮其專長給與董事會監督及提供意見。

勝昱科技股份有限公司章程

第一章 總 則

- 第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為勝昱科技股份有限公司。
- 第二條 本公司所營事業如下：
- 一、C805020 塑膠膜、袋製造業。
 - 二、C805050 工業用塑膠製品製造業。
 - 三、F107190 塑膠膜、袋批發業。
 - 四、F107200 化學原料批發業。
 - 五、F207190 塑膠膜、袋零售業。
 - 六、F207200 化學原料零售業。
 - 七、F401010 國際貿易業。
 - 八、I102010 投資顧問業。
 - 九、I103060 管理顧問業。
 - 十、F399040 無店面零售業。
 - 十一、F106010 五金批發業。
 - 十二、F206010 五金零售業。
 - 十三、H701020 工業廠房開發租售業。
 - 十四、H701040 特定專業區開發業。
 - 十五、H701050 投資興建公共建設業。
 - 十六、H701060 新市鎮、新社區開發業。
 - 十七、H701070 區段徵收及市地重劃代辦業。
 - 十八、H702010 建築經理業。
 - 十九、H703090 不動產買賣業。
 - 二十、H703100 不動產租賃業。
 - 二十一、H703110 老人住宅業。
 - 二十二、C805990 其他塑膠製品製造業。
 - 二十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司得轉投資為其他公司有限責任股東，至於轉投資總額則不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。
- 第四條 本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第五條 本公司與同業間及關係企業間得相互對外保證，惟須依據本公司對外背書保證辦法提請董事會通過同意之。
- 第五條之一 本公司之公告之方式依照公司法及相關規定辦理。

第 二 章 股 份

- 第 六 條 本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股，每股新臺幣壹拾元整，其中未發行部份授權董事會分次發行。
第一項資本總額內保留新台幣壹億元，供發行認股權憑證，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第六條之一 本公司股票若有送交臺灣集中保管結算所股份有限公司集中保管之必要時，得應該公司之請求合併換發大面額證券。
- 第六條之二 若以低於發行日標的股票市價之認股價格發行員工認股權憑證，或是庫藏股轉讓予員工，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應經股東會特別決議後，始得發行。
- 第 七 條 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司所發行之記名式股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。本公司股票事務之處理辦法依有關法令及主管機關之規定辦理。
- 第 八 條 (刪除)。
- 第 九 條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第 三 章 股 東 會

- 第 十 條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。
- 第 十 一 條 股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍，加蓋印鑑，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，悉依主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。
- 第十一條之一 (刪除)。
- 第 十 二 條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；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 三 條 股東除公司法第一七九條規定之股份無表決權外，每股有一表決權。
- 第 十 四 條 股東會之決議，除公司法另有規定外，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之。
- 第 十 五 條 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，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。議事錄之分發得以公告方式為之。

第 四 章 董 事 及 監 察 人

- 第 十 六 條 本公司設董事五～九人，監察人三人，採候選人提名制，均由股東會就候選人

名單中，依公司法第一九八條規定之累積計算法選任之，任期均為三年，連選均得連任。任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事、監察人就任時為止。董事缺額達董事總額三分之一、獨立董事均解任或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足前任任期為限。全體董事及監察人所持有本公司股份之總數不得低於主管機關規定之成數。其成數悉依證券交易法第二十六條第二項之規定訂定之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」辦理。公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：

一、配偶。

二、二等親以內之親屬。

公司除經主管機關核准者外，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有前項各款關係之一。

第十六條之一 本公司董事及監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，本公司得支給報酬。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，並參酌同業通常之水準以不超過公司管理規章最高職等之標準議定之。

第十六條之二 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十六條之三 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，其投保數額及相關條款授權董事會決議。

第十七條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十八條 董事會由董事長召集之，以董事長為主席。並於開會七日前通知各董事，遇緊急情事時得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十九條 董事會之決議除公司法及本章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。董事因故不能親自出席時，得出具委託書委託其他董事出席。

第二十條 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十一條 董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席之姓名及決議方法議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十二條 (刪除)。

第二十三條 董事會之職權如下：

- 一、公司重要章則之審定；
- 二、公司業務方針之審定；
- 三、公司預算決算之編定；
- 四、公司盈餘分配之擬定；
- 五、公司資本增減之擬定；

- 六、公司重要人員之任免；
- 七、公司營業報告之審議；
- 八、公司重要財產及不動產購置、興建及處分之核定；
- 九、公司對外保證之審議；
- 十、其他依據法令規章及股東會所賦予之職權。

第二十四條 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第二十五條 監察人之職權如下：

- 一、公司財務狀況之調查；
- 二、公司簿冊文件之審核；
- 三、公司業務情形之審核；
- 四、其他依據公司法所賦予之職權。

第 五 章 經 理 人

第二十六條 本公司設總經理一人，秉承董事長之命執行董事會之決議，綜理本公司一切事務；並設副總經理及經理人若干人輔佐總經理處理事務。

第二十七條 總經理之任免由董事長提請董事會，經董事過半數同意行之；副總經理及經理人之任免由總經理提請董事會，經董事過半數同意行之。

第 六 章 會 計

第二十八條 本公司會計年度定為每年一月一日起至十二月三十一日止。

第二十九條 本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核後提請股東常會承認：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之二到百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，應提撥不高於百分之二為董監事酬勞，由董事會決議以現金發放之；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款後，彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額，不在此限，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，由董事會就該餘額併同累積未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

第三十條之一 本公司之股利分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利平衡及穩定為原則，為因應日趨競爭激烈之環境，需以資本支出以提昇競爭實力及健全財務規畫以促進永續發展，故以發放股票股利為主。擬訂盈餘分配案時，分配之數額

以不低於當年度稅後盈餘百分之五十為原則，其中現金股利以不超過股票股利及現金股利合計數百分之五十為限。

第三十一條 本公司依公司法第二六七條規定，於發行新股時，保留發行新股總數之百分之十至十五之股份由公司員工承購。
本公司對員工依第一項認購之股份，亦得依公司法相關規定限制在一定期間內不得轉讓。

第 七 章 附 則

第三十二條 本公司組織規程及辦事細則由董事會訂定之。

第三十三條 本章程如有未盡事宜悉依公司法及其他有關法令之規定辦理。

第三十四條 本章程訂立於民國 七十一年十一月二十三日。
第一次修正於民國 七十三年五月一日。
第二次修正於民國 七十五年十二月二十四日。
第三次修正於民國 七十六年十一月七日。
第四次修正於民國 七十七年四月二十一日。
第五次修正於民國 七十八年七月二日。
第六次修正於民國 八十年九月五日。
第七次修正於民國 八十一年十一月十日。
第八次修正於民國 八十四年八月一日。
第九次修正於民國 八十五年六月一日。
第十次修正於民國 八十六年六月二十五日。
第十一次修正於民國 八十六年十月八日。
第十二次修正於民國 八十六年十一月八日。
第十三次修正於民國 八十七年五月二十八日。
第十四次修正於民國 八十八年十一月六日。
第十五次修正於民國 八十九年六月九日。
第十六次修正於民國 九十一年六月二十六日。
第十七次修正於民國 九十三年六月二十九日。
第十八次修正於民國 九十四年六月二十四日。
第十九次修正於民國 九十五年六月二十八日。
第二十次修正於民國 九十五年十二月一日。
第二十一次修正於民國 九十六年四月二日。
第二十二次修正於民國 九十八年六月十六日。
第二十三次修正於民國 九十九年六月一日。
第二十四次修正於民國 一〇一年六月二十一日。
第二十五次修正於民國 一〇三年六月二十四日。
第二十六次修正於民國 一〇四年六月二十九日。

第二十七次修正於民國 一〇五年六月二十八日。
第二十八次修正於民國 一〇八年六月二十五日。
第二十九次修正於民國 一〇九年六月十七日。

勝昱科技股份有限公司



董事長：林國瑞



勝昱科技股份有限公司 股東會議事規則

109年6月17日股東會通過

第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

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、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

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。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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。

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。

第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，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本公司，委託書有

重複時，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。

第五條

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、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。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條

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。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條

本公司應將會議進行過程全程錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依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。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。於當次會議未結束前，如出席股東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，相關議案均應採票決，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，宣布散會者，董事會其他成員應迅速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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

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。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。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。

議案之表決，除公司法及本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，應由主席指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，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。

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。

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分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，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。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條

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，本公司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，應揭露每位當選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，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。

股東會決議事項，如有屬法令規定、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。

第十七條

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

勝昱科技股份有限公司
董事及監察人選舉辦法

民國 109 年 6 月 17 日通過修訂

民國 101 年 6 月 21 日通過修訂

民國 96 年 4 月 2 日通過修訂

- 第一條：茲依照公司法及本公司章程之規定訂定本辦法，凡本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，悉依本辦法之規定。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉，採候選人提名制，由股東會候選人名單中選任之。其中獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第三條：本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分選舉數人。
- 第四條：本公司董事及監察人依本公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，分別依次當選；如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。
- 第五條：本公司獨立董事之資格與選任，應依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「上市上櫃公司治理實務守則」規定辦理。
- 第六條：董事會應製備與選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以選舉票上所印出席證號碼代之。
- 第七條：選舉開始前，應由主席指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關職務。但監票員須具有股東身分。
- 第八條：投票櫃由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第九條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選舉人欄填明被選舉人姓名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第十條：選舉票有下列情事之一者無效：
1. 不用本辦法所規定之選票者。
 2. 以空白之選票投入投票櫃者。
 3. 字跡模糊無法辨認或塗改者。
 4. 所填被選舉人如為股東身分者，其姓名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 5. 同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。
 6. 除填被選舉人姓名及股東戶號（或身分證明文件編號）外，夾寫其他文字者。
 7. 所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以資識別者。
 8. 所填被選舉人非董事或獨立董事候選人者。
- 第十一條：計票時由監票員在旁監視，開票結果由主席或其指定人員當場宣布。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，由本公司妥善保管，並至少保存一年，但經股東會依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十二條：當選之董事及監察人由董事會分別發給當選通知書。

第十三條：本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。會通過後施行，修正時亦同。

勝昱科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序

經 108 年 6 月 25 日股東會通過修訂

- 第一條 目的
為加強資產管理、保障投資及落實資訊公開，特訂定本處理程序。
本公司取得或處分資產，應依本處理程序規定辦理。
- 第二條 法令依據
本處理程序悉依金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定。
- 第三條 資產範圍
本處理程序所稱之資產範圍如下：
一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
二、不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨）及設備。
三、會員證。
四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
五、使用權資產。
六、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
八、其他重要資產。
- 第四條 相關名詞定義
一、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓其他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
二、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
三、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
四、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
五、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
六、本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。
公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。
七、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
八、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證

券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。

第五條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。

二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。

三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

第六條 本公司取得或處分資產，依本處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，本公司並應將董事異議資料送各監察人。

已依本法設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若已設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第七條 取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額

一、本公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額如下：

(一) 購買非供營業使用之不動產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之百。

(二) 投資有價證券之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之百。

(三) 投資個別有價證券之金額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之六十。

二、本公司之子公司取得非供營業使用之不動產或有價證券之限額如下：

(一) 購買非供營業使用之不動產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十。

(二) 投資有價證券之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十。

(三) 投資個別有價證券之金額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之三十。

第八條 取得或處分有價證券之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考：

(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之市場價格決定之。

(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及參考當時交易價格議定之。

二、委請專家出具意見

交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發佈之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。

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。

三、授權額度及層級

(一) 取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，交易金額在新臺幣伍仟萬元（含）以下者，均應呈請總經理及董事長核准後為之；交易金額超過新臺幣伍仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

(二) 取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，交易金額在新臺幣伍仟萬元（含）以下者，均應呈請總經理及董事長核准後為之；交易金額超過新臺幣伍仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，其執行單位為財會單位。

第九條 取得或處分不動產、設備或其使用權資產之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，應由原使用單位或相關權責單位簽報說明，由資產管理單位參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格、類似資產近期交易價格等，以比價、議價或招標方式擇一為之。

二、委請專家出具估價報告

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告（估價報告應行記載事項依主管機關規定方式辦理），並符合下列規定：

- (一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- (二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 - 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 - 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
- (四) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告。

三、授權額度及層級

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，交易金額在新臺幣伍仟萬元(含)以下者，均應呈請總經理及董事長核准後為之；交易金額超過新臺幣伍仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司有關不動產、設備或其使用權資產之取得及處分作業，其執行單位為使用部門及相關權責單位。

第十條 關係人交易之評估及作業程序

本公司與關係人取得或處分資產，除依第九條規定辦理外，尚應依下列規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第九條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。金額之計算應依第十一條之一規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽約交易契約及支付款項：

- (一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二) 選定關係人為交易對象之原因。
- (三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條依本條第二項及第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- (四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- (五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- (六) 依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- (七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第十五條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事

會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第九條第三項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

本公司若設置獨立董事者，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

本公司若設置審計委員會者，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第六條第三項及第四項規定。

二、交易成本之合理性評估

(一)向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1.按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

2.關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按(一)所列任一方法評估交易成本。

(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，應依(一)及(二)規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項第一款規定辦理，不適用前(一)至(三)之規定。

1.關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。

2.關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。

3.與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。

4.公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

三、依前項(一)及(二)規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第四項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

1.素地依第二項規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

2.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交

易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

- (二) 舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

- 四、向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第二項及第三項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

(一) 應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

(二) 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。

已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。

(三) 應將(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

經依前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

- 五、本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依第四項之規定辦理。

第十一條 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值，必要時並參考專家意見，與交易相對人議定之。

二、委請專家出具意見

(一) 取得或處分會員證，交易金額達公司實收資本額百分之五或新臺幣壹仟萬元以上者，應洽請專家出具鑑價報告。

(二) 取得或處分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十或新臺幣貳仟萬元以上者，應洽請專家出具鑑價報告。

(三) 取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，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，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

三、授權額度及層級

(一) 取得或處分會員證，交易金額在新臺幣壹仟萬元(含)以下者，均應呈請總經理及董事長核准後為之；交易金額超過新臺幣壹仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

- (二) 取得或處分無形資產或其使用權資產，交易金額在新臺幣貳仟萬元（含）以下者，均應呈請總經理及董事長核准後為之；交易金額超過新臺幣貳仟萬元者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司有關無形資產或其使用權資產或會員證之取得及處分作業，其執行單位為財會單位、管理單位及相關權責單位。

第十一條之一 第八條、第九條、第十一條交易金額之計算，應依第十五條第一項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十二條 取得或處分金融機構之債權之評估及作業程序
本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後如欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定相關之評估及作業程序。

第十三條 (刪除)。

第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序

一、交易對價之決定方式及參考依據

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應綜合考量參與公司之過去及未來財務與業務狀況、預計未來可能產生效益、市場決定交易價格之公平方式，並參考會計師、律師或證券承銷商之專業意見，與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。

二、委請專家出具意見

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理意見。

三、決策層級

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，其決議悉依公司法及相關法令之規定辦理。

四、相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開

(一) 本公司辦理合併、分割或收購，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同本條第二項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

(二) 參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

五、董事會及股東會召開日期

本公司辦理合併、分割或收購，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應與參與合併、分割或收購之公司於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

本公司辦理股份受讓，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會

同意者外，應與參與股份受讓之公司於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

(一)人員基本資料：

包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

(二)重要事項日期：

包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

(三)重要書件及議事錄：

包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報證券主管備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

六、保密義務及內線交易之規避

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

七、換股比例或收購價格之變更原則

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

(一)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

(二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

(三)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

(四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

(五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

(六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

八、契約應載明事項

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

(一)違約之處理。

(二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

(三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

(四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

(五)預計計畫執行進度、預計完成日程。

(六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

九、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

十、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第五項、第六項及第九項之規定辦理。

第十五條 公告申報程序

一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：

(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。

2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。

(四)經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。

(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

(六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

1. 買賣國內公債。

2. 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前述交易金額依下列方式計算之：

1. 每筆交易金額。
 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
 3. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產之或其使用權資產金額。
 4. 一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。
- 二、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- 三、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- 四、本公司依前列規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報：
- （一）原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 - （二）合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
 - （三）原公告申報內容有變更。
- 五、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，其取得或處分資產達本條所規定應公告申報之標準者，本公司應代其辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關達實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第十六條 對子公司取得或處分資產之控管程序

- 一、本公司應督促各子公司依金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定取得或處分資產處理程序，經子公司董事會通過後，提報子公司股東會同意，修正時亦同。
- 二、各子公司之取得或處分資產，依其所訂「取得或處分資產處理程序」或其他法律規定應經董事會通過者，應於事實發生前陳報本公司。本公司財會部門應評估該項取得或處分資產之可行性、必要性及合理性，事後並追蹤執行狀況，進行分析檢討。
- 三、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「取得或處分資產處理程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於呈核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十七條 罰則

本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反金管會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本公司「取得或處分資產處理程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十八條 有關法令之補充

本處理程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十九條 實施

本處理程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。

第二十條 修訂日期

本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。
第一次修訂於民國八十九年六月九日。

第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。
第三次修訂於民國九十六年四月二日。
第四次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。
第五次修訂於民國一〇一年六月二十一日。
第六次修訂於民國一〇三年六月二十四日。
第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。
第八次修訂於民國一〇六年六月二十二日。
第九次修訂於民國一〇八年六月二十五日。

勝昱科技股份有限公司 從事衍生性商品交易處理程序

經 108 年 6 月 25 日股東會通過修訂

壹、目的

為保障投資，落實資訊公開，並加強本公司建立衍生性商品交易之風險管理制度訂定之。

貳、適用範圍

本處理程序所稱衍生性商品，係指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、交換、上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等)。

本處理程序所稱之遠期契約包括避險之交易及投資性之交易契約，但不含保險契約，履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。

參、從事衍生性商品交易處理程序

一、交易原則與方針

(一)交易種類

本公司從事衍生性商品交易之種類：遠期外匯交易、利率或匯率交換、選擇權交易、期貨交易、其他遠期交易。

(二)經營及避險策略

本公司從事衍生性商品交易，主要以規避風險為目的，交易商品以選擇規避公司業務經營所產生之風險為主，財務部門從事衍生性商品交易，應按期評估匯率、利率之未來走勢，依公司營運需要選擇條件較佳之金融機構從事避險交易。

(三)績效評估要領

財務部門應每季評估及檢討操作績效，並呈報該部門相關主管轉呈核決主管，以檢討改進避險之操作策略。

(四)交易額度

(1)遠期外匯操作之契約總額不得超過公司實際進出口之外幣需求總額，且每筆最高成交契約金額不得超過美金一佰萬元。

(2)其他衍生性商品(選擇權交易、期貨交易、其他遠期契約及組合式契約)交易總額不得超過新台幣二仟萬元。

(五)權責劃分

除依據公司營業額的成長及風險部位變化外，另基於安全性之考量，每一筆交易皆需由承辦人員層呈核決主管核准方得為之。

(六)損失限額

全部及個別契約所產生已實現及未實現之損失不得超過全部及個別契約金額之 20%。

二、作業程序

(一)授權額度及層級

本公司從事衍生性商品，均由財務部門將衍生性商品交易種類及內容呈核決主

管核准後始得為之。授權額度及層級如下：

核准層級	交易金額
董事長	美金 50 萬~100 萬(含)
總經理	美金 50 萬(含)以下

(二)執行單位

衍生性商品交易之監督與控制以董事長為最高主管，財務部門為實際執行者。

三、公告及申報

本公司應於每月十日前，將本公司截至上月底止從事衍生性商品交易(含以交易為目的)之相關內容，依規定格式輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。

惟交易損失達契約金額百分之二十之損失上限者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報。

四、會計處理方式

本公司從事衍生性商品交易，其會計處理方式，除本處理程序規定者外，悉依會計制度之相關規定處理。

五、內部控制制度

(一)內部控制制度需交易、結算、稽核及監督與管理等業務分立原則，以收專業分工互相制衡之效果。

(二)風險管理措施

- 1、信用風險管理：交易對象限定為與公司有往來之金融機構。
- 2、市場風險管理：逐日將部位與市價對齊及逐日計算市場風險並與風險極限比較。
- 3、流動性風險管理：避免交易集中於同一市場及特定產品，另交易人員應隨時反映市場流動性。
- 4、作業風險管理：確實遵守作業規定及流程，並嚴守作業分工。交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。有關風險之衡量、監督與控制人員應與前述人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
- 5、法律風險管理：任何交易契約應經由法務部門審核。
- 6、衍生性商品交易所持有之部位至少每週評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

(三)董事會應依下列原則確實監督管理

- 1、指定高級主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。
- 2、定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔風險是否在公司容許承受之範圍。

(四)董事會授權之高階主管應依下列原則管理衍生性商品之交易：

- 1、應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本程序辦理。
- 2、市價評估報告有異常情形時，應即向董事會報告，並採取必要因應措施，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

公司從事衍生性商品交易，依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關

人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

六、內部稽核制度

本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額等相關資料及依前項應審慎評估之事項，詳予登載備查。本公司內部稽核人員應按月瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並定期查核交易部門對本程序之遵守情形且分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。

已設置獨立董事者，於依前項通知各監察人事項，應一併書面通知獨立董事。

已設置審計委員會者，第一項對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

本公司對子公司從事衍生性商品交易之控管程序：

(一)本公司之子公司若擬從事衍生性商品交易時，本公司應確保子公司依本程序之規定訂定從事衍生性商品交易處理程且該程內容係屬嚴謹。

(二)子公司應於每月五日前將上月份從事衍生性商品交易之備查內容，送本公司核閱。

(三)子公司內部稽核人員如有發現重大違規情事，應即以書面通知本公司，本公司應跟催其處理及後續改善情形。

七、財務報表之揭露

本公司從事衍生性商品交易，於編製定期性財務報告(含年度、半年度、季財務報告及合併財務報告)時，應於財務表附註中揭露相關資料。

八、本程序經董事會通過，並送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將董事異議資料送各監察人。本公司若設置獨立董事，應將其同意或反對之意見與理由列入董事會議紀錄。

肆、修訂日期

本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。

第一次修訂於民國八十九年六月九日。

第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。

第三次修訂於民國九十八年六月十六日。

第四次修訂於民國一〇三年六月二十四日。

第五次修訂於民國一〇八年六月二十五日。

勝昱科技股份有限公司 資金貸與他人作業程序

經 108 年 6 月 25 日股東會通過修訂

- 第一條 目的
本公司為配合業務實際需要，在不違反公司法第十五條規定之原則下，特訂定本作業程序。
本公司有關資金貸與他人事項，除金融相關法令另有規定者外，應依本作業程序規定辦理。
- 第二條 法令依據
本作業程序悉依金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定。
- 第三條 資金貸與對象
本公司之資金除有以下之情形，不得貸與股東或任何他人：
一、與本公司有業務往來之公司或行號。
二、有短期融通資金之必要的公司或行號，融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。
所稱「短期」，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。
第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。
本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受第一項第二款之限制，但資金貸與總額不超過貸與企業淨值之百分之百，個別對象之限額不超過貸與企業淨值之百分之四十，資金貸與期限以不超過三年為限。
公司負責人違反第一項規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。
- 第四條 資金貸與他人之評估標準
一、本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第五條第一項第二款之規定辦理。
二、本公司與他公司或行號間，有短期融通資金之必要而從事資金貸與者，以下列情形為限：
（一）本公司持股達百分之五十以上之子公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。
（二）他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
（三）其他經本公司董事會同意資金貸與者。
所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。
公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
- 第五條 資金貸與總額及個別對象之限額
一、本公司資金貸與總額以不超過本公司淨值之百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要，而將資金貸與他人之總

額，以不超過本公司淨值的百分之四十為限。

- 二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。

所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

第 六 條

資金貸與期限

每筆資金貸與期限最長以一年為限。

第 七 條

計息方式

資金貸與利率之計算由雙方協商之，除本公司直接或間接持股達百分之五十以上之子公司得視財務狀況訂定外，最低利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。

第 八 條

決策層級

本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會決議辦理，不得授權其他人決定。

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

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

本公司若已設置獨立董事者，其將資金貸與他人，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明計委員會之決議。

所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第 九 條

資金貸與之辦理及審查程序

一、執行單位

本公司資金貸與他人相關作業之辦理，由財會部負責。

二、審查程序及貸款核定

(一) 徵信調查

對於所有申貸資金之公司或行號，均應詳實辦理徵信調查，其原則如下：

1. 初次借款者，借款人應出具公司相關證照及負責人身份證明文件等影本，並提供必要之財務資料，以辦理徵信作業。
2. 繼續借款者，原則上每年應辦理徵信一次，如為重大案件，則視實際需要定期辦理徵信調查。

(二) 審查評估

凡在第五條限額內之資金貸與，借款人應填具申請書，由經辦單位作成具體審查評估報告，評估報告內容應包括下列項目：

1. 資金貸與他人之必要性及合理性。
2. 貸與對象之徵信及風險評估。

3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

(三) 貸款核定

1. 經審查評估後，如借款人信評欠佳，或有其他原因認為不宜貸放者，經辦人員應將不擬貸放之理由簽奉核定後，儘速答覆借款人。

2. 經審查評估後，對於信評良好、借款用途正當、對於公司財務業務及股東權益均無不利影響之案件，經辦人員應將徵信及審查評估報告，併同擬定之貸放金額、期限、利率等資料，呈總經理及董事長核准，並依第八條規定提請董事會決議通過後始得辦理。

三、通知借款人

貸放案件核定後，經辦人員應儘速函告或電告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等，請借款人於期限內簽約，辦妥擔保品質（抵）押權設定及保證人對保手續後，以憑撥款。

四、保全

(一) 本公司資金貸與他人，董事會如認為有必要，應要求借款人提供相當貸放額度之擔保品，並辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。借款人如提供相當財力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財會部門之意見辦理；以公司為保證者，該保證公司應在公司章程中訂有得為保證之條款，並應提交其股東會或董事會有關事項決議之議事證。

(二) 擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險，船舶車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品押值為原則，保險單應加註以本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單，應與本公司原核貸條件相符；建物若於設定時尚未編定門牌號碼，其地址應以座落之地段、地號標示。

(三) 經辦人員應注意在投保期間屆滿前，通知借款人繼續投保。

五、撥款

貸放案經核准並依本作業程序之規定辦妥後，經財會部核對無誤後，即可撥款。

第十條 公告申報程序

一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。

二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

(一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。

(二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。

(三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。

所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定資金貸與對象及交易金額之日等日期孰前者。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十一條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序

- 一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。
- 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。
- 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第十二條 備查簿之建立

本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。

第十三條 內部稽核

本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。

已設置獨立董事者，應一併書面通知獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第十四條 對子公司資金貸與他人之控管程序

- 一、本公司之子公司擬將資金貸與他人者，本公司應命該子公司依證期會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理。該程序並應經該子公司董事會通過後，提報該子公司股東會(股東不只一名時)同意，修正時亦同。
- 二、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，均應報請本公司核准後始得為之；本公司財會部及總經理指定之專責人員應具體評估該項資金貸與他人之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，呈報總經理及董事長核准。
- 三、財會部門應於每月月初取得各子公司之資金貸與他人餘額明細表。
- 四、本公司財會部應定期評估各子公司對其已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序是否適當。
- 五、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「資金貸與他人作業程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於呈核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十五條 罰則

本公司經理人及主辦人員辦理資金貸與他人作業，如有違反「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「資金貸與他人作業程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十六條 其他事項

一、本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計劃時程完成改善。

已設置獨立董事者，應一併送獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十七條 有關法令之補充

本作業程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十八條 實施

本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。

第十九條 修訂日期

本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。

第一次修訂於民國九十一年六月二十六日。

第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。

第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。

第四次修訂於民國九十八年六月十六日。

第五次修訂於民國九十九年六月一日。

第六次修訂於民國一〇〇年六月二十八日。

第七次修訂於民國一〇二年六月二十八日。

第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。

勝昱科技股份有限公司 背書保證作業程序

經 108 年 6 月 25 日股東會通過修訂

- 第一條 目的
本公司為保障股東權益，健全辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，特訂定本程序。
本公司有關對外背書保證事項，除金融相關法令另有規定者外，應依本作業程序規定辦理。
- 第二條 法令依據
本作業程序悉依金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定。
- 第三條 適用範圍
本作業程序所稱背書保證係指下列事項：
一、融資背書保證，包括：
（一）客票貼現融資。
（二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。
（三）為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
二、關稅背書保證，係指為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。
三、其他背書保證，係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。
本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業程序規定辦理。
- 第四條 背書保證對象
本公司得對下列公司為背書保證：
一、有業務往來之公司。
二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，不受前二項規定之限制，得為背書保證。
前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。
所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。
公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
- 第五條 背書保證額度及評估標準
一、對外背書保證之總額以不超過本公司淨值百分之百為限，對單一企業背書保證之金額以不超過本公司淨值百分之五十為限。本公司及其子公司整體得為背書保證之總額以不超過本公司及子公司整體淨

值百分之百為限；對單一企業背書保證之金額以不超過當期淨值百分之五十為限。本公司及其子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。

- 二、對單一企業背書保證之金額，其因業務往來關係從事背書保證者，以不超過雙方間業務往來金額為限，所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者；其與本公司為母子公司關係而從事背書保證者，不得超過本公司淨值百分之五十；另對於因承攬工程需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不得超過本公司淨值百分之二十五。

所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

第六條 決策及授權層級

- 一、本公司辦理背書保證事項時，應依本作業程序第七條之規定辦理簽核程序，經董事會決議後為之，或由董事長依本條第四項所定授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，並應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

- 二、本公司辦理背書保證時，如因業務需要而有超過前條所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。

- 三、本公司若已設置獨立董事者，其於第一項及第二項之背書保證事項討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

已設置審計委員會者，訂定或修正背書保證作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

- 四、授權董事長決行之對外背書保證金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。

- 五、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證程序及執行情形，並作成書面記錄，如果發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第七條 背書保證之辦理及審查程序

- 一、執行單位

本公司背書保證相關作業之辦理，由財會部負責。

二、審查程序

(一) 本公司辦理背書保證，經辦單位應作成具體審查評估報告，評估報告內容應包括下列項目：

1. 背書保證之必要性及合理性。
2. 背書保證對象之徵信及風險評估。
3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

(二) 本公司辦理背書保證時，應由經辦單位提送簽呈，敘明背書保證對象、種類、理由及金額等事項，併同前(一)之評估報告，呈總經理及董事長核准後，提請董事會決議通過後辦理。但因業務需要時，得由董事長先依本作業程序第六條之授權額度內決行，事後再報經最近期之董事會追認，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。

三、經辦單位辦理背書保證時，應具體評估風險性，必要時應取得被背書保證公司之擔保品。

四、財會部門應就背書保證事項建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依第二款(一)規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。

第八條 印鑑章使用及保管程序

本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應經董事會同意之專責人員保管，並依本公司之印鑑管理辦法所規定作業程序，始得鈐印或簽發票據。印鑑保管人變更時應報經董事會同意，並將所保管之印鑑列入移交。

本公司若對國外公司為保證行為時，所出具之保證函由董事會授權董事長簽署。

第九條 公告申報程序

一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。

二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：

- (一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
- (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
- (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
- (四) 本公司及子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及金額之日等日期孰前者。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十條 內部稽核

本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。已設置獨立董事者，應一併書面通知獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

第十一條 對子公司辦理背書保證之控管程序

- 一、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，本公司應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理。該程序應經該子公司董事會通過後，提報該子公司股東會(股東不只一名時)同意後實施，修正時亦同。
- 二、本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，均應報請本公司核准後始得為之；本公司財會部及總經理指定之專責人員應具體評估該項背書保證之必要性及合理性、風險性、對母公司及子公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，呈報總經理及董事長核准。
- 三、財會部門應於每月月初取得各子公司之對外背書保證金額變動表。
- 四、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「背書保證作業程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於呈核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十二條 罰則

本公司經理人及主辦人員辦理背書保證作業，如有違反「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本公司「背書保證作業程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十三條 其他事項

- 一、本公司因情事變更，致背書保證對象不符規定或金額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。
已設置獨立董事者，應一併送獨立董事；已設置審計委員會者，對於監察人之規定，於審計委員會準用之。
- 二、本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十四條 有關法令之補充

本作業程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十五條 實施

本作業程序經董事會通過，並送各監察人及提報股東會同意後實施，修正時亦同。

第十六條 修訂日期

本程序訂立於民國八十七年五月二十八日。
第一次修訂於民國八十八年五月八日。
第二次修訂於民國九十二年六月二十六日。
第三次修訂於民國九十五年六月二十八日。
第四次修訂於民國九十八年六月十六日。
第五次修訂於民國九十九年六月一日。
第六次修訂於民國一〇二年六月二十八日。
第七次修訂於民國一〇五年六月二十八日。
第八次修訂於民國一〇八年六月二十五日。

公司董事及監察人持股情形

1. 依證券交易法第二十六條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規

定：

(1) 本公司全體董事法定最低應持有股數為 3,600,000 股。

(2) 本公司全體監察人法定最低應持有股數為 360,000 股。

2. 本公司董事及監察人截至本次股東常會停止過戶日(110.4.25)股東名簿記載持有股數

如下：

職稱	姓名	持有股數
董事長	昱昌事業股份有限公司 代表人：林國瑞	389,025
董事	昱昌事業股份有限公司 代表人：侯信立	389,025
董事	國瑞開發建設股份有限公司 代表人：張鈺岳	1,386,469
董事	國瑞開發建設股份有限公司 代表人：董倫銓	1,386,469
獨立董事	陳隆壽	0
獨立董事	張海燕	0
全體董事合計		1,775,494
監察人	陳顯武	282,448
監察人	李秀華	232,442
監察人	歐陽瑜	0
全體監察人合計		514,890

其他說明事項

本次股東常會股東提案說明：

- 說明：1. 依公司法第 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
2. 本公司今年股東常會受理股東以書面提案申請，受理期間為 110 年 4 月 10 日至 110 年 4 月 20 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 於上開期間，無任何持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案。

