

股票代號：3623

富晶通科技股份有限公司
TRANSTOUCH TECHNOLOGY INC.

一一四年股東常會

議事手冊

開會時間：中華民國一一四年六月十七日

開會地點：台北市民權西路53號B1巴赫廳

目 錄

	頁 次
壹、開會議程	1
貳、開會程序	
一、宣布開會	1
二、主席致詞	1
三、報告事項	2
四、承認事項	3
五、討論事項	4
六、臨時動議	5
七、散會	5
參、附件	
一、113 年度營業報告書	6
二、113 年度審計委員會審查報告書	9
三、113 年度會計師查核報告暨財務報表	10
四、113 年度虧損撥補表	19
五、「公司章程」修正條文對照表	20
六、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表	22
肆、附錄	
一、公司章程（修正前）	23
二、取得或處分資產處理程序（修正前）	27
三、股東會議事規則	41
四、董事持股情形	46

富晶通科技股份有限公司

一一四年股東常會議程

時間：中華民國 114 年 6 月 17 日（星期二）上午 10 時

地點：台北市民權西路 53 號 B1 巴赫廳

股東會召開方式：實體股東會

開會程序：

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）本公司 113 年度營業狀況報告。

（二）審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。

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 年度虧損撥補案。

五、討論事項

（一）修訂本公司「公司章程」部分條文案。

（二）修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

六、臨時動議

七、散會

【報告事項】

第一案：本公司 113 年度營業狀況報告。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱本手冊（第 6-8 頁）。

第二案：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。

說明：113 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊（第 9 頁）。

【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，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所楊蕙慈會計師及王崧澤會計師查核竣事，並出具無保留意見在案。

二、上述查核報告連同營業報告書業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過，請參閱本手冊（第 6-8、10-18 頁）。

決議：

第二案： (董事會提)

案由：本公司 113 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司 113 年度稅後淨損為 27,126,463 元，待彌補虧損為 0 元。

二、本公司本年度不分配股利。

三、檢附本公司 113 年度虧損撥補表，請參閱本手冊（第 19 頁）。

決議：

【討論事項】

第一案： (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：一、為符合金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號令，有關證券交易法第十四條第六項增訂公司章程應載明年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞相關事項之規定及配合本公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」。

二、檢附「公司章程」修正條文對照表，請參閱本手冊（第 20-21 頁）。

決議：

第二案： (董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：一、配合本公司營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

二、檢附「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，請參閱本手冊（第 22 頁）。

決議：

【臨時動議】

【散 會】

113 年度營業報告書

受到全球通膨及全球經濟的疲累影響，造成產業景氣下滑進而侵蝕公司的獲利能力。在此充滿不確定因素之際，如何維持穩健、降低風險為首要之務，未來將持續專注本業，改善產品組合，獲得更佳的利潤，並且透過差異化呈現與其他公司的不同。

本公司113年營業收入較前一年減少1.07億元，減少幅度達28.91%；稅後產生淨損，與前一年相較減少幅度達175.88%；基本每股稅後虧損為0.93元。受到營業額減少及銷售產品組合較不利影響，113度之營運狀況甚為不佳，在深切且確實的檢討下，本公司對114年設定穩健且具挑戰性的績效指標，藉由經營團隊的努力，期許業績及獲利重回往年的表現。現將112年之營運成果及113年之營運計畫概要分別報告如下：

一、113 年營運成果：

1. 營收及稅後淨利：

單位：新台幣仟元；%

	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	368,630	262,049	(106,581)	(28.91%)
營業毛利	21,629	(8,583)	(30,212)	(139.68%)
稅後淨利(損)	(9,833)	(27,127)	(17,294)	(175.88%)

2. 財務收支及獲利能力：

(1) 財務收支情形：

本公司 113 年營業活動現金淨流出 1,952 仟元，投資活動現金淨流入 31,831 仟元，籌資活動現金淨流出 18,314 仟元。本期現金及約當現金淨增加 11,565 仟元，期末現金與約當現金餘額為 95,398 仟元

(2) 獲利能力：

	年度	112 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	25.18	21.58
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	2,969.19	4,603.80
償債能力 (%)	流動比率	334.65	332.27
	速動比率	286.80	275.76
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	(1.65)	(5.50)
	股東權益報酬率(%)	(2.59)	(7.43)
	基本每股盈餘(虧損)(元)	(0.34)	(0.93)

3. 研究發展狀況：

- (1) 提升 LCM 與機構件整合能力。
- (2) 大尺寸窄邊框觸控。
- (3) 曲面(3D)車用屏幕全貼合製程技術。
- (4) 接觸/懸浮可切換互容式多點觸控感測器。
- (5) 投射電容壓力觸控。
- (6) 觸控按鍵模組。
- (7) 車輛門邊扶手觸控面板。
- (8) 車用木紋隱藏式顯示器。
- (9) 立體視覺膜貼合。

4.其他專案執行成果：

- (1) 職業安全衛生：本公司除恪守職安衛相關法令外，針對近年來重視的員工健康議題與企業責任，每年均提供員工免費健康檢查，並依檢查結果進行分級健康管理，配合每月臨場醫師與護理師，給予員工身心健康諮詢與改善建議，期許能維護員工健康進而增進工作效率的結果。於每季舉行職業安全衛生委員及勞資會議中，除宣導法令與討論相關勞工提案議題，並依勞資雙方需求進行勞資協商。
- (2) 環境管理：本公司除恪守環保相關法令外，每年度進行溫室氣體盤查並配合母公司提供相關數據進行排碳量統計與確信，維持 ISO14001 環境管理系統有效性進行監督與改善，確保環境風險有效被控制，近年來針對汙染防治與節能減碳議題，除空汙排放、廢水排放、廢棄物清理，依法進行設備設置管理，也導入自動監控系統提升設備管控能力，節能部份對於高耗能廠務設施配合產能稼動率，利用變頻設備與定時設備，進行降載調整節能，期能更有效控制汙染源，善盡對環境的責任。
- (3) 系統認證：持續進行 ISO13485 醫療器材品質管理系統、ISO9001 品質系統、IATF16949 汽車品質管理系統及 ISO14001 環境管理系統等之審查認證，以維持系統之有效性。本公司並參與人才發展品質管理系統的評鑑，獲得銅牌的肯定。
- (4) 公司治理與企業永續發展：本公司歷年均致力於公司治理及編製企業永續發展報告書的推動，除辦理董事會內部評鑑外，持續參加由財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會之公司治理評鑑活動，積極配合新增評鑑指標。經由協助世界和平會生活食品物資募集、舊鞋救命國際基督關懷協會夏季二手物資募集、認購陽光基金會中秋公益禮盒及響應伊甸社會福利基金會信用卡紅利捐點等活動讓員工能為社會多盡一分心力。

二、113 年營運計畫概要：

1.經營方針及未來公司發展策略

新技術商品化及主流化更新與新客戶及新市場應用經營與拓展，新材料的開發及製程相關技術的改良，據以強化製程能力提高公司產能利用率，藉由差異化使客戶與公司獲取最大收益。

此外，因應全球化市場，本公司擬持續開闢歐美市場，拓展客源，規劃並尋求與主要客戶共同開發新產品製程以增進研發技術能力，並藉由參展及業界關係開發有量的大客戶。

在與供應商合作方面，本公司與重要供應商形成策略夥伴，確保原物料的品質、交期穩定，供應商 RBA 調查及廉潔承諾書以符合法規規範，建立長期信賴關係並開發供應商進一步優化產品競爭力。

本公司落實 HSF 管制規範、檢驗及品質管制作業，強化產品測試之可靠度及信賴性，確保結果迅速且準確。建立供應商至客戶端檢驗標準一致性之機制，以減少判定爭議與時間，提升檢驗效率與顧客滿意度。

在內部的管理政策，本公司持續編製永續報告書，向社會大眾呈現本公司在公司治理、環境保護、勞動權益、社會關懷等面向的政策、目標；強化知識管理並規劃員工職能發展做為企業軟性資產，並評估後續進行確信驗證；依照法令規定最晚須於 116 年完成碳盤查確信驗證，已在本年度開始進行系統導入；整合持續營運風險評估與應變機制並鑑別各類法規以降低企業經營風險防範於未然；資訊系統效能

提升以符合內部作業流程需求，並建置資通安全風險管理架構。此外，藉由檢視流程的順暢性及及時性，執行資源配置與整合；強化人才資源的培育，各部門藉由職能分析進行人力配置，強化專業能力也培養管理技能，期以提升公司之競爭力。

2. 預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

在產品不斷創新之際，持續優化產品線並維持最大稼動率，提供足夠的產能以滿足客戶需求的量與質是本公司的目標。固守既有客戶及拓展新客源，乃為現今同等重要的發展重點。在高耐用性與高信賴性產品水準的要求下，提升電容貼合及機電整合專案，並以國內外主要代理商及品牌客戶為銷售重點，取得客戶之認證及承認，期望營收能穩健成長。

面對經營環境及同業競爭，除了需具備習變為常以及快速反應能力之外，我們應注重客戶需求的引導、新客戶及新市場應用經營與拓展、革新與進化，褪去所有阻礙前進的習慣領域，以態度、速度、準確度專注於我們所期許的願景，方克有成。因此展望未來，對於品質的提升，我們需永不停歇；對於技術的精進，我們必須建構進攻退守兼具的智慧財產及持續投入資源及新產品開發，來提高在產業的競爭力並且開拓新的業務機會；對於人力資源的培育，我們也必需培育更多同時擁有專業與管理職能的人才，藉由透明化的公司治理接受各位股東的檢驗。重視股東權益是本公司最重要的理念，創造最大利潤仍是本公司最主要目標，誠實的面對自我，履行企業社會責任、永續發展，對社會及環境有所付出，包含響應全球 2050 年淨零碳排的目標，需投入更多資源與心力去因應，富晶通將密切掌握各項營運環境的相關風險，持續進行監控與管理，以利因應各種挑戰。全體同仁將秉持高度的責任感及團結合作，以經營績效體現出企業的優質，回饋各位股東。

董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司一一三年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所楊蕙慈會計師及王菘澤會計師查核完竣，連同營業報告書暨虧損撥補案等各項表冊，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告，報請 鑒核。

此 致

富晶通科技股份有限公司一一四年度股東常會

審計委員會召集人

黃仁勇



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24003949 號

富晶通科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

富晶通科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及財務報表附註(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暨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，足以允當表達富晶通科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與富晶通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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對富晶通科技股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

富晶通科技股份有限公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價之會計估計

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨會計科目說明，請詳財務報告附註六(六)，民國 113 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額分別為新台幣 60,685 仟元及新台幣 15,670 仟元。

富晶通科技股份有限公司主要經營觸控面板等產品之生產及銷售，因客製化生產且產品不斷推陳出新，故產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。由於存貨金額重大，項目眾多且辨認過時或毀損存貨常涉及人工判斷，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所說明的特定層面已執行之主要程序如下：

1. 依對富晶通科技股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策。
2. 測試淨變現價值之市價依據是否與富晶通科技股份有限公司所定政策相符，並抽查個別存貨料號之銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
3. 測試存貨庫齡的正確性，以及評估所採用提列呆滯、過時存貨之存貨評價損失比率政策的適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估富晶通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富晶通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。

富晶通科技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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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。如不實表達之金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對富晶通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，以及使富晶通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財務報表使用者注意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富晶通科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

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

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中華民國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，決定對富晶通科技股份有限公司民國113年度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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊蕙慈
會計師

楊蕙慈



王菘澤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1130350413號

金管證審字第1110349013號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

富晶通科技股份有限公司

資產負債表

民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	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	六(一)	\$	95,398	21	\$	83,833	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			61,310	14		57,773	11
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(四)及八						
	動			38,000	8		79,535	16
1170	應收帳款淨額	六(五)		34,637	8		51,254	10
1200	其他應收款			1,023	-		697	-
1220	本期所得稅資產			108	-		107	-
130X	存貨	六(六)		45,015	10		43,155	9
1410	預付款項			2,220	1		2,419	-
11XX	流動資產合計			<u>277,711</u>	<u>62</u>		<u>318,773</u>	<u>63</u>
非流動資產								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			9,737	2		9,693	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產—非流動			106,291	24		90,042	18
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(四)及八						
	流動			10,814	2		16,613	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及七		7,965	2		13,777	3
1755	使用權資產	六(八)及七		28,755	6		46,272	9
1780	無形資產			136	-		38	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)		3,830	1		3,475	1
1900	其他非流動資產	六(十一)		5,033	1		5,639	1
15XX	非流動資產合計			<u>172,561</u>	<u>38</u>		<u>185,549</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>450,272</u>	<u>100</u>	\$	<u>504,322</u>	<u>100</u>

(續次頁)

富晶通科技股份有限公司
資產負債表
民國113年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十六)	\$	28	-	\$	88	-
2170	應付帳款	七		37,669	9		45,112	9
2200	其他應付款	六(十)		19,511	4		24,002	5
2220	其他應付款項—關係人	七		7,423	2		7,198	1
2280	租賃負債—流動	六(八)及七		18,543	4		18,314	4
2300	其他流動負債			405	-		543	-
21XX	流動負債合計			<u>83,579</u>	<u>19</u>		<u>95,257</u>	<u>19</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		921	-		552	-
2580	租賃負債—非流動	六(八)及七		12,651	3		31,194	6
25XX	非流動負債合計			<u>13,572</u>	<u>3</u>		<u>31,746</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計			<u>97,151</u>	<u>22</u>		<u>127,003</u>	<u>25</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十二)		291,859	65		291,859	58
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)		88,338	19		93,875	19
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十四)		-	-		4,313	1
3350	待彌補虧損		(	26,125)	(6)	(	9,850)	(2)
其他權益								
3400	其他權益	六(十五)	(	951)	-	(	2,878)	(1)
3XXX	權益總計			<u>353,121</u>	<u>78</u>		<u>377,319</u>	<u>75</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
九								
重大之期後事項								
十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>450,272</u>	<u>100</u>	\$	<u>504,322</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
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
(除每股虧損餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$ 262,049	100	\$ 368,630	100
5000 營業成本	六(六)(二十)及七	(270,632)	(103)	(347,001)	(94)
5900 營業(毛損)毛利		(8,583)	(3)	21,629	6
營業費用	六(二十)及七				
6100 推銷費用		(8,203)	(3)	(9,942)	(3)
6200 管理費用		(11,307)	(4)	(13,013)	(3)
6300 研究發展費用		(15,734)	(6)	(16,165)	(4)
6000 營業費用合計		(35,244)	(13)	(39,120)	(10)
6900 營業損失		(43,827)	(16)	(17,491)	(4)
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(四)(十七)	2,538	1	2,702	1
7010 其他收入	六(十八)	6,486	2	4,796	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	8,477	3	1,680	-
7050 財務成本	六(八)(九)及七	(1,095)	-	(1,606)	-
7000 營業外收入及支出合計		16,406	6	7,572	2
7900 稅前淨損		(27,421)	(10)	(9,919)	(2)
7950 所得稅利益	六(二十一)	294	-	86	-
8200 本期淨損		(\$ 27,127)	(10)	(\$ 9,833)	(2)
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	\$ 1,539	-	(\$ 21)	-
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	六(三)(十五)	1,698	1	4,813	1
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十一)	(308)	-	4	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,929	1	\$ 4,796	1
8500 本期綜合損益總額		(\$ 24,198)	(9)	(\$ 5,037)	(1)
9750 基本每股虧損	六(二十二)	(\$ 0.93)		(\$ 0.34)	
9850 稀釋每股虧損	六(二十二)	(\$ 0.93)		(\$ 0.34)	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國





富晶通利股份有限公司

利益分配表

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股	股本	發行溢價	法定盈餘	公積	待彌補	盈餘	按金融工具公允價值衡量之資產未實現評價損益		其他綜合損益	權益總額	
								損	益			
112年1月1日至12月31日												
	\$	291,859	\$	93,875	\$	30,283	(\$	25,970)	(\$	7,691)	\$	382,356
		-		-		-	(	9,833)		-	(	9,833)
六(三)		-		-		-	(	17)		4,813		4,796
		-		-		-	(	9,850)		4,813	(	5,037)
111年度盈餘指撥及分派												
法定盈餘公積彌補虧損		-		-		(	25,970)			-		-
	\$	291,859	\$	93,875	\$	4,313	(\$	9,850)	(\$	2,878)	\$	377,319
113年1月1日至12月31日												
	\$	291,859	\$	93,875	\$	4,313	(\$	9,850)	(\$	2,878)	\$	377,319
		-		-		-	(	27,127)		-	(	27,127)
六(三)		-		-		-		1,231		1,698		2,929
		-		-		-	(	25,896)		1,698	(	24,198)
112年度盈餘指撥及分派												
法定盈餘公積彌補虧損		-		-		(	4,313)		4,313			-
資本公積彌補虧損		-		(	5,537)			5,537		-		-
處分透過其他綜合損益衡量之金融資產		-		-		(	229)		229			-
	\$	291,859	\$	88,338	\$	-	(\$	26,125)	(\$	951)	\$	353,121

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國

富晶通科技股份有限公司
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

	附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 27,421)	(\$ 9,919)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十)	24,007	27,866
攤銷費用	六(二十)	2,384	3,036
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)(十九)		
益		(4,231)	(1,935)
利息費用	六(八)(九)	1,095	1,606
利息收入	六(十七)	(2,538)	(2,702)
股利收入	六(十八)	(5,605)	(3,569)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		650	8,333
應收帳款		16,617	12,320
其他應收款		(396)	823
存貨		(1,860)	17,659
預付款項		199	272
淨確定福利資產		(1,602)	(91)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(60)	(49)
應付帳款(含關係人及非關係人)		(7,443)	(3,312)
其他應付款(含關係人及非關係人)		(2,849)	(1,383)
其他流動負債		(16)	(21)
營運產生之現金(流出)流入		(9,069)	48,934
收取之利息		2,640	2,549
收取之股利		5,573	3,569
支付之利息		(1,095)	(1,606)
支付之所得稅		(1)	(70)
營業活動之淨現金(流出)流入		(1,952)	53,376
投資活動之現金流量			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(36,576)	(12,965)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		22,025	-
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		47,334	(20,727)
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十三)	(678)	(47)
取得無形資產		(158)	-
其他非流動資產增加		(316)	(1,556)
存出保證金減少		200	-
投資活動之淨現金流入(流出)		31,831	(35,295)
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(二十四)	(18,314)	(18,640)
籌資活動之淨現金流出		(18,314)	(18,640)
本期現金及約當現金增加(減少)數		11,565	(559)
期初現金及約當現金餘額		83,833	84,392
期末現金及約當現金餘額		\$ 95,398	\$ 83,833

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司

虧損撥補表

民國 113 年度

單位：元

期初未分配盈餘	\$	0
加：民國 113 年度保留盈餘調整數		1,002,594
調整後未分配盈餘		1,002,594
減：民國 113 年度稅後淨損		(27,126,463)
待彌補虧損		(26,123,869)
加：資本公積彌補虧損		26,123,869
期末未分配盈餘（待彌補虧損）		0

董事長：翁明顯



經理人：蔡輔原



會計主管：巫金國



富晶通科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二、F119010 電子材料批發業。</p> <p>三、F219010 電子材料零售業。</p> <p>四、<u>CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。</u></p> <p>五、JA02990 其他修理業（監視器，觸控面板及其零組件之修理）。</p> <p>六、F401010 國際貿易業。</p> <p>七、CB01010 機械設備製造業。</p> <p>八、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>九、I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>十、<u>F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</u></p> <p>十一、<u>F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</u></p> <p>十二、<u>F113020 電器批發業。</u></p> <p>十三、<u>F213010 電器零售業。</u></p> <p>十四、JA02010 電器及電子產品修理業。</p> <p>十五、<u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p>	<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>二、F119010 電子材料批發業。</p> <p>三、F219010 電子材料零售業。</p> <p>四、<u>CC01050 資料儲存及處理設備製造業。</u></p> <p>五、JA02990 其他修理業（監視器，觸控面板及其零組件之修理）。</p> <p>六、F401010 國際貿易業。</p> <p>七、<u>F401030 製造輸出業。</u></p> <p>八、CB01010 機械設備製造業。</p> <p>九、I301010 資訊軟體服務業。</p>	<p>配合營運需求，修訂本條文第四項、刪除第七項、原第八項及第九項變更為第七項及第八項及增訂第九項至第十五項。</p>
<p>第十九條：本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5%之員工酬勞及不高於 1%之董事酬勞；前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 20%為基層員工分派酬勞。</p> <p>公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。</p>	<p>第十九條：本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5%之員工酬勞及不高於 1%之董事酬勞。</p> <p>公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。</p>	<p>依據證券交易法第十四條第六項規定，股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分</p>

修正條文	現行條文	修正說明
		派酬勞之相關事項。
<p>第二十一條：本章程訂立於民國八十九年十一月八日。 第一次修訂於民國八十九年十二月十一日。 第二次修訂於民國九十六年九月二十八日。 第三次修訂於民國九十六年十一月二十一日。 第四次修訂於民國九十七年五月三十日。 第五次修訂於民國九十七年十月八日。 第六次修訂於民國九十八年六月十日。 第七次修訂於民國九十九年六月十五日。 第八次修訂於民國一〇〇年六月十日。 第九次修訂於民國一〇一年六月十八日。 第十次修訂於民國一〇三年六月十二日。 第十一次修訂於民國一〇五年六月二十日。 第十二次修訂於民國一〇六年六月八日。 <u>第十三次修訂於民國一十四年六月十七。</u></p>	<p>第二十一條：本章程訂立於民國八十九年十一月八日。 第一次修訂於民國八十九年十二月十一日。 第二次修訂於民國九十六年九月二十八日。 第三次修訂於民國九十六年十一月二十一日。 第四次修訂於民國九十七年五月三十日。 第五次修訂於民國九十七年十月八日。 第六次修訂於民國九十八年六月十日。 第七次修訂於民國九十九年六月十五日。 第八次修訂於民國一〇〇年六月十日。 第九次修訂於民國一〇一年六月十八日。 第十次修訂於民國一〇三年六月十二日。 第十一次修訂於民國一〇五年六月二十日。 第十二次修訂於民國一〇六年六月八日。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

富晶通科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第七條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>一、本公司取得第三條所訂之資產額度訂定如下：</p> <p style="padding-left: 40px;">(一) 購買非供營業使用之不動產總額不得超過本公司當期淨值之百分之二十為限。購買有價證券之總額不得超過本公司當期淨值。且投資個別有價證券以不超過本公司當期淨值之百分之<u>五十</u>為限。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。</p> <p>二、略。</p>	<p>第七條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>一、本公司取得第三條所訂之資產額度訂定如下：</p> <p style="padding-left: 40px;">(一) 購買非供營業使用之不動產總額不得超過本公司當期淨值之百分之二十為限。購買有價證券之總額不得超過本公司當期淨值。且投資個別有價證券以不超過本公司當期淨值之百分之<u>三十</u>為限。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。</p> <p>二、略。</p>	<p>配合營運需求，修訂本條文第一項第一款。</p>

富晶通科技股份有限公司

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，定名為富晶通科技股份有限公司。

英文名稱為 Transtouch Technology Inc.

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、 CC01080 電子零組件製造業。
- 二、 F119010 電子材料批發業。
- 三、 F219010 電子材料零售業。
- 四、 CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- 五、 JA02990 其他修理業（監視器，觸控面板及其零組件之修理）。
- 六、 F401010 國際貿易業。
- 七、 F401030 製造輸出業。
- 八、 CB01010 機械設備製造業。
- 九、 I301010 資訊軟體服務業。

第二條之一：本公司得視業務上之需要轉投資其他事業，轉投資之總額得超過本公司資本額百分之四十，但轉投資總額以不超過公司淨值百分之百為限。

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣捌億元整，分為捌仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

前項資本總額保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第六條：本公司股票為記名式，公開發行後得免印製股票，惟應洽證券保管事業機構登錄。

第七條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

第七條之一：本公司股務處理悉依公司法及主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」處理。

第三章 股 東 會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結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。

第八條之一：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之，未指定時，由董事推選一人代理之；由董事會以外之其他召集權人依法召集者，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。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條至第一百七十七條之二規定外，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。

第十條：本公司股東除公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十一條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但遇有公司解散或清算、合併或分割之情事，其表決權應有已發行股份總數三分之二股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十一條之一：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。本公司公開發行股票後，議事錄分發得以公告方式為之。

前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十一條之二：本公司若撤銷公開發行時，除經董事會同意外，應經股東會決議後辦理。

第四章 董事會及審計委員會

第十二條：本公司設董事七～九人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任，連選得連任。

本公司全體董事所持有記名股票之最低股份總數，應遵照『公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則』規定辦理；並依上市（櫃）公司治理實務守則之規定，為董事購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不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。

第十三條：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，出席董事過半數之同意行之。不能出席之董事得出具委託書授權其他董事代理出席，但每一董事以受一人之委託為限。

第十四條：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；董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長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。

第十四條之一：董事缺額達三分之一時，董事會應自事實發生之日起六十日內召開股東臨時會補選之。

第十四條之二：本公司董事會至少每季召開一次。

董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事，但有緊急情事時，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。

第十五條：全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌相關同業水準議定。如有盈餘時，另依本章程第十九條之規定分配酬勞。本公司獨立董事及自然人董事不論公司營業盈虧，得按月每人支給固定報酬新台幣壹萬元正。

第十六條：本公司依證券交易法第十四條之四之規定設置審計委員會，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。本公司審計委員會之職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依相關法令及本公司規章之規定辦理。

第十六條之一：自設置審計委員會之日起，監察人之職務依法於審計委員會準用之。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。本公司經理人在授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權，相關授權辦法由董事會訂定之。

第六章 會計

第十八條：本公司會計年度自每年1月1日至12月31日止。

本公司應於每屆會計年度終了後，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥5%之員工酬勞及不高於1%之董事酬勞。

公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。

第十九條之一：本公司之股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期規劃等，每年依法由董事會擬具分配案提報股東會。每年度發放之現金及股票股利合計數不低於當年度未分配盈餘百分之二十；現金股利不得低於當年度發放現金及股票股利合計數百分之二十。

第七章 附則

第二十條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第二十條之一：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

- 第二十一條：本章程訂立於民國八十九年十一月八日。
- 第一次修訂於民國八十九年十二月十一日。
 - 第二次修訂於民國九十六年九月二十八日。
 - 第三次修訂於民國九十六年十一月二十一日。
 - 第四次修訂於民國九十七年五月三十日。
 - 第五次修訂於民國九十七年十月八日。
 - 第六次修訂於民國九十八年六月十日。
 - 第七次修訂於民國九十九年六月十五日。
 - 第八次修訂於民國一〇〇年六月十日。
 - 第九次修訂於民國一〇一年六月十八日。
 - 第十次修訂於民國一〇三年六月十二日。
 - 第十一次修訂於民國一〇五年六月二十日。
 - 第十二次修訂於民國一〇六年六月八日。

富晶通科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序

第一條：目的

為明確資產取得或處分程序，保障資產及落實資訊公開，並確保資源有效運用與避免流弊，特訂本處理程序。

第二條：法令依據

本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及公開發行公司取得或處分資產處理準則有關規定訂定。

第三條：資產範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

第四條：名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控

股公司；銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。

八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。

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

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

一、未曾因違反本法、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，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

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

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

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。

第六條：本公司取得或處分資產處理程序之訂定，需經審計委員會及董事會通過後，提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，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。

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。

前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：投資非供營業用不動產與有價證券額度

一、本公司取得第三條所訂之資產額度訂定如下：

(二) 購買非供營業使用之不動產總額不得超過本公司當期淨值之百分之二十為限。購買有價證券之總額不得超過本公司當期淨值。且投資個別有

價證券以不超過本公司當期淨值之百分之三十為限。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。

二、本公司所投資之子公司其取得第三條所訂之資產額度，於該子公司已訂有額度者，從其規定；倘尚未訂有額度者應依下述規定：

(一) 購買非供營業使用之不動產總額不得超過子公司當期淨值之百分之二十為限。

(二) 購買有價證券之總額不得超過子公司之當期淨值。且投資個別有價證券以不超過子公司當期淨值之百分之三十為限。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。但若子公司為專業投資公司，其總資產不得超過淨值的 1.5 倍，且對每一投資標的的投資金額不得超過最近一期會計師核閱財務報表之淨值。當期淨值以最近經會計師簽證之報表所載為準。

第八條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，並依本公司職務授權管理辦法逐級核准。

取得或處分設備或其使用權資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，並依本公司職務授權管理辦法逐級核准。

三、執行單位

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核後，由使用部門及經營管理部門負責執行。

四、不動產、設備或其使用權資產估價報告

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機構交易、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，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

(一) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，其嗣後有交易條件變更時，亦同。

(二) 交易金額達新臺幣十億元以上者，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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。

2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。

(四) 專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

第九條：取得或處分有價證券處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分有價證券，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額依本公司職務授權管理辦法逐級核准；每月提出有價證券未實現利益或損失分析報告供決策者參考。

(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先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，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額依本公司職務授權管理辦法逐級核准或轉呈董事會通過後始得為之，定期提出有價證券未實現利益或損失分析，評估其投資效益。

三、執行單位

本公司有價證券投資時，負責單位應依前項核決權限呈核及下單後，由經營管理部門負責執行。

四、取得專家意見

本公司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，另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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但若該有價證券具活絡市場之公開報價或主管機關另有規定者，不在此限。

第十條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序

一、評估及作業程序

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

(一)取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告呈董事長核准，並依本公司職務授權管理辦法逐級核准。

(二)取得或處分無形資產或其使用權資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告呈董事長核准，並依本公司職務授權管理辦法逐級核准。

三、執行單位

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及經營管理部門執行。

四、取得專家意見

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之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。

第十一條：前三條交易金額之計算，應依第十六條第一項第七目規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依程多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：本公司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或會計師意見。

第十三條：關係人交易之處理程序

一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第八條至第十三條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，亦應依相關規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第十一條規定辦理。

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。

二、評估及作業程序

本公司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，提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二) 選定關係人為交易對象之原因。

(三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)、(五)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六) 依前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。

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，董事會得依第八條第二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。

本公司已設置獨立董事，依第二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。

已依法設置審計委員會者，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，準用第六條第二項。

本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第二項交易，交易金額達公司總資產百分之十以上者，應將第二項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

第二項及前項交易金額之計算，應依第十一條規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交股東會、董事會通過部分免再計入。

三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

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

(三) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)、(二)款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) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
4. 本公司與母公司、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，取得供營業使用之不動產使用權資產。

(五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(六)款

規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 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) 素地依前條規定之方法評估，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。

2. 本公司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。

前述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；前述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。

(六) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)、(五)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 本公司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。

2. 審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。

3. 應將本條第三項第(六)款第1、2點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。

本公司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，並經財政部證券暨期貨管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(七) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第(六)款規定辦理。

第十四條：取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若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其評估及作業程序。

第十五條：取得或處分衍生性商品之處理程序

一、交易原則與方針

(一)交易種類

得從事衍生性商品交易之種類係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約，包括遠期契約、選擇權、期貨、利率或匯率、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等。

(二)經營（避險）策略

1. 交易之經營策略：為加強本公司資產負債之管理，提高資金運用及避險之效率，其策略主要以財務避險為主，若有避險以外的交易，須在本條第(三)項第4款(1)的規範下承作。
2. 交易之避險策略：本公司之營運屬國際性，因此需以衍生性商品交易規避已持有資產或負債暴露於因利率、匯率、商品或資產之價格變動所造成之市場風險。

(三)權責劃分

1. 交易人員

- (1) 依據既定之策略執行交易；若金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。
- (2) 衍生性商品之交易人員及確認、交割之人員不得互為兼任。
- (3) 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。

2. 稽核部門

負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形、分析交易循環並作成稽核報告，於稽核項目完成後次月底前交付審計委員會查閱；另外內部稽核人員如發現重大違規或公司有受重大損失之虞時，應立即作成報告呈核，並通知審計委員會及獨立董事。

3. 績效評估

- (1) 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性商品交易之間所產生損益為績效評估基礎。
- (2) 為充份掌握及表達交易之評價風險，採月結評價方式評估損益。
- (3) 每月經營管理部門應提供交易商品之評價與市場走勢分析予高階主管作為決策參考。

4. 可從事契約總額與損失上限金額

(1) 契約總額：

- A. 非以交易為目的（規避已持有資產或負債風險）：以不超過已持有資產或負債的總額為原則，若有超過部份則應歸類為以交易為目的。
- B. 以交易為目的：本公司暫不承作以交易為目的之衍生性商品交易。

(2) 損失上限之訂定：

非以交易為目的之契約損失上限：個別契約之損失上限為該契約最大暴險金額的百分之十五；全部契約之損失上限為合計最大暴險金額的百分之十五。若已達個別或全部契約損失上限，應即提報總經理或以上主管裁決繼續或停止交易。

以交易為目的者本公司暫不承作，故暫不訂定損失上限。

二、風險管理措施

- (一) 信用風險管理：交易對象原則上限定以國際知名，信用良好之金融機構為之。
- (二) 市場風險管理：以從事避險性交易為主，儘可能不創造額外之部位。
- (三) 流動性風險管理：在選擇交易商品，均以流動性高，成交量大，隨時可在市場上平倉者為主。
- (四) 現金流量風險管理：為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。
- (五) 作業風險管理：依職能分工及互相制衡為原則，必須確實遵守授權額度、作業流程，避免作業上風險。
- (六) 法律風險管理：任何和金融機構簽署的文件必須經過法務的檢視後才能正式簽署，進行交易前，必須對所交易之商品及市場的規定確實瞭解，以避免法律上風險。

三、內部稽核制度

- (一) 內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。
- (二) 內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向主管機關申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報主管機關備查。

四、定期評估方式

- (一) 董事會授權總經理定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時（如持有部位已逾損失上限）時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。
- (二) 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

(一) 董事會指定總經理隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：

1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本程序及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。
2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司已設置獨立董事，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

(二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(三) 本公司從事衍生性商品交易時，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。

(四) 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、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第十六條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

一、評估及作業程序

(一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並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。

(二) 本公司應將合併、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，併本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，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。

二、其他應行注意事項

(一) 參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應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。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。

(二) 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：

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

- 2.重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
 - 3.重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。
- 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，將前款第1目及第2目資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。
- 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，並依前述第(二)、(三)款規定辦理。
- (三)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。
- (四)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之訂定與變更原則：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司，應於雙方董事會前委請會計師律師或證券承銷商就換股比率、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理情形表示意見，並提報股東會，換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但有下列情形之一者不在此限：
- 1.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。
 - 2.處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
 - 3.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。
 - 4.參與合併、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。
 - 5.參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
 - 6.已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。
- (五)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：
- 1.違約之處理。
 - 2.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。
 - 3.參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。
 - 4.參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
 - 5.預計計畫執行進度、預計完成日程。
 - 6.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。

- (六) 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。
- (七) 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，並依本條第二項(一)款召開董事會日期、第(三)款事前保密承諾、第(六)款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動之規定辦理。
- (八) 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日起二日內，將本條第二項第(二)款第1、2點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。
- (九) 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，並依本條第二項第(一)、(二)、(三)、(八)款規定辦理。

第十七條：資訊公開揭露程序

一、應公告申報項目及公告申報標準

- (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) 從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (四) 取得或處分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，交易金額達新臺幣五億元以上。
- (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. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
 - 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及

未涉及股權之一般金融債券。(不含順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。

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

(七) 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或其使用權資產之金額。
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。

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、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條第一項應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內辦理公告申報。

三、公告申報程序

- (一) 本公司應將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報。
- (二) 本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。
- (三) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- (四) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- (五) 本公司依本條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：
 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
 3. 原公告申報內容有變更。

第十八條：本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、子公司亦應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定並執行「取得或處分資產處理程序」。
- 二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，母公司應代該子公司辦理應公告申報事宜。
- 三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以母（本）公司之實收資本額或總資產為準。

第十九條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第二十條：附則

- 一、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個別財務報告中之總資產金額計算。
- 二、公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；本程序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。
- 三、本程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

富晶通科技股份有限公司 股東會議事規則

- 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、監察人、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。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。
本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、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，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。
本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 公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

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。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或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，由董事長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。

前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

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，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。

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（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，得採行以書面或電子方式行使其表決權；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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，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。

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、監察人時，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及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。

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、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。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，如有屬法令或主管機關規定之重大訊息者，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。

董事持股情形

- 一、已發行股份種類及總股數：普通股 29,185,946 股。
- 二、全體董事法定最低應持有股數：3,502,314 股（註）。
- 三、全體監察人法定最低應持有股數：不適用（已設置審計委員會）。
- 四、全體董事持有股數已達法定成數標準。
- 五、董事持股明細：

停止過戶日：114.04.19~114.06.17

職稱	姓名	停止過戶日股東名簿 記載之持有股數	
		股數	持股比率
董事長	中環股份有限公司代表人：翁明顯	14,260,223	48.86%
董事	中環股份有限公司代表人：楊雅琇		
董事	中環股份有限公司代表人：蔡輔原		
董事	旺科國際股份有限公司代表人：陳茂盛	206,044	0.71%
董事	葉芳妤	9,667	0.03%
董事	楊明憲	0	0.00%
獨立董事	黃仁勇	0	0.00%
獨立董事	陳冠甫	0	0.00%
獨立董事	張天鵝	0	0.00%
全體董事持有股數		14,475,934	49.60%

註：依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。

