

目 錄

壹、開會程序.....	1
-------------	---

貳、開會議程.....	2
-------------	---

參、附件

一、民國九十一年度營業報告書.....	8
二、監察人查核報告書.....	9
三、會計師查核報告書.....	10
四、民國九十一年度財務報表.....	11
五、盈餘分配表.....	16
六、公司章程修訂前後對照表.....	17
七、背書保證作業程序修訂前後對照表.....	19
八、資金貸與他人作業程序修訂前後對照表.....	22

肆、附錄：

一、股東會議事規則.....	24
二、公司章程.....	26
三、取得或處分資產處理程序.....	30
四、取得或處分資產處理程序（修正前）.....	39
五、背書保證作業程序.....	46
六、資金貸與他人作業程序.....	50
七、董事及監察人持股情形.....	53
八、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	54
九、董事會通過擬議配發員工紅利及董監酬勞之金額及設算每股盈餘等資訊...	55

迅杰科技股份有限公司
九十二年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
主席致詞
- 二、報告事項
- 三、承認事項
- 四、討論事項
- 五、其它議案及臨時動議
- 六、散會

迅杰科技股份有限公司

九十二年股東常會議程

時間：中華民國九十二年五月廿八日(星期三)上午十時整

地點：新竹市新竹科學工業園區展業一路二號（園區同業公會 203 會議室）

主席：黃董事長誌銘

一、 報告出席股數

二、 宣布開會

三、 主席致詞

四、 報告事項

（一）民國九十一年度營業報告。

（二）監察人查核九十一年度決算表冊報告。

五、 承認事項

（一）承認九十一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

（二）承認九十一年度盈餘分配案，敬請 承認。

（三）承認九十一年度現金增資計畫變更案，敬請 承認。

六、 討論事項

（一）討論本公司盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。

（二）討論本公司章程部分條文修訂案，提請 核議。

（三）討論本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 核議。

（四）討論本公司「背書保證作業程序」修訂案，提請 核議。

（五）討論本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請 核議。

（六）討論本公司九十一年度現金增資適用免徵營利事業所得稅或享受股東投資抵減案，提請 核議。

（七）討論本公司董事長執行職務之薪資報酬案，提請 核議。

七、 臨時動議

八、 散會。

四、報告事項

(一) 民國九十一年度營業報告。

說明：民國九十一年度營業報告書，請參閱本手冊第 8 頁(附件一)，敬請 鑑核。

(二) 監察人查核九十一年度決算表冊報告。

說明：民國九十一年度監察人查核報告書，請參閱本手冊第 9 頁(附件二)敬請 鑑核。

五、承認事項：

(一) 承認九十一年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會 提)

- 說明：1. 本公司九十一年度財務報表，業經安侯建業會計師事務所游萬淵、曾漢鈺會計師查核簽證竣事，並經民國九十二年三月七日第二屆第十二次董事會決議通過在案。
2. 民國九十一年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊第 8 頁(附件一)及第 10~15 頁(附件三及附件四)。

決議：

(二) 承認九十一年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會 提)

- 說明：1. 九十一年度盈餘分配案業經民國九十二年三月七日第十二次董事會決議通過在案。
2. 除依法提列法定公積、員工紅利、董監事酬勞及股東紅利外，其累積未分配盈餘新台幣元(以下同) 1,844,624 元，擬予以保留。
3. 本公司九十一年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 16 頁(附件五)。

決議：

(三) 承認九十一年度現金增資計畫變更案。

- 說明：1. 本公司九十一年度現金增資 50,000 仟元因資金執行進度落後，且實際運用項目已與計畫當時有所不同，依規定擬召開董事會變更用途及執行進度，擬變更剩餘資金運用計畫為「充實營運資金」，並延長進度至九十二年第二季結束前完成，提請股東會承認。

決議：

六、討論事項：

(一) 討論本公司盈餘轉增資發行新股案，提請 核議。(董事會 提)

- 說明：1. 本公司為充實營運資金，擬以九十一年度可供分配盈餘中提撥股東紅利 29,742,690 元及員工紅利 5,778,160 元，共計 35,520,850 元，轉作資本，增資發行記名式普通股 3,552,085 股，每股面額新台幣壹拾元。
2. 前項增資發行新股，俟經本年度股東會討論通過，並呈奉主管機關核准後，由董事會另訂配股除權基準日，按除權基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例分配，股東紅利每仟股配發 125 股。配發未滿一股之畸零股，依公司法規定改以現金分派之，其股份統由董事長洽特定人按面額承購。另外員工紅利配股 577,816 股，授權董事長處理。
3. 本次發行之新股其權利義務與原已發行之普通股相同。
4. 盈餘轉增資之資金用途，擬授權董事會辦理。

決議：

(二) 討論本公司章程部分條文修訂案，提請 核議。(董事會 提)

- 說明：1. 本公司為因應主管機關要求及營運需要，擬修訂公司章程部分條文。
2. 本次公司章程修訂之前後對照表請參閱本手冊第 17~18 頁(附件六)。

決議：

(三) 討論本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 核議。(董事會 提)

- 說明：1. 依據證券交易法第三十六條之一規定，本公司擬修訂「取得或處分資產處理程序」，修訂之前後之條文請參閱本手冊第 30~45 頁(附錄三及附錄四)。
2. 原訂定並經董事會通過之「衍生性金融商品處理程序」因新版處理程序已將相關規定包括在內，擬以廢止。

決議：

(四) 討論本公司「背書保證作業程序」修訂案，提請 核議。(董事會 提)

說明：依據證券交易法第三十六條之一規定，本公司擬修訂「背書保證作業程序」，修訂之前後對照表請參閱本手冊第 19~21 頁(附件七)。

決議：

(五) 討論本公司「資金貸與他人作業程序」修訂案，提請 核議。(董事會 提)

說明：依據證券交易法第三十六條之一規定，本公司擬修訂「資金貸與他人處理程序」，修訂之前後對照表請參閱本手冊第 22~23 頁(附件八)。

決議：

(六) 討論本公司九十一年度現金增資適用免徵營利事業所得稅或享受股東投資抵減案，提請 核議。(董事會 提)

說明：1 九十一年度現金增資發行新股 2,000 仟股，每股 25 元，募集資金 50,000 仟元，業經經濟部工業局核准適用新興重要策略性產業投資案，擬申請適用免稅。

2. 依促進產業升級條例第八條及第九條規定辦理。

決議：

(七) 討論本公司董事長執行職務之薪資報酬案，提請 核議。(董事會 提)

說明：依本公司章程第廿八條規定，請准予按月支付董事長因執行職務關係之薪資報酬，自九十二年度起，董事長酬勞每月車馬費五萬元，一年特支費不超過六十萬元。

決議：

七、其它議案及臨時動議

八、散會

迅杰科技股份有限公司

民國九十一年度營業報告書

各位女士、先生：

民國九十一年度對全球半導體業者而言，可以說是艱苦經營的一年。而迅杰科技在諸位股東的全力支持以及全體員工的努力下，營收及獲利能力反而逆勢成長，在過去的一年中，我們百分之六十以上的營收都是來自於自有產品，如 Cardbus Controller, Power Switch, 及 Keyboard Controller 都已經全面量產出貨，在客戶面也大有斬獲，包括廣達、仁寶、大眾、緯創、HPQ 及 Dell 等都成為迅杰的客戶。業績的成長，使得九十一年度營收達 3.6 億元，比較九十年之 1.46 億元，成長率超過 139%，稅後純益達肆仟貳佰萬元，每股稅後純益達 1.84 元。同時，公司也在今年初通過櫃檯買賣中心的上櫃審議，並經證期會的核准，將在今年第二季正式在店頭市場掛牌交易。對公司而言，是欣喜的一刻，也是另一個階段的挑戰開始。

展望今年，隨著新產品的推出及客戶基礎的擴大，將會有顯著的業績表現。迅杰科技將透過核心技術的建立，加快產品的創新，並透過行銷業務的優勢，期使能有大幅度的營運成長，並以穩定的獲利成果回饋所有股東。

最後，謹致上最誠摯的謝忱，感謝所有客戶、股東，與全體員工，因為您們不斷的支持與貢獻，公司才能以穩健的腳步，一步步邁向成功之路。

總經理

迅杰科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經安侯建業會計師事務所游萬淵會計師及曾漢鈺會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

迅杰科技股份有限公司九十二年股東常會

迅杰科技股份有限公司

監察人：嘉誠創業投資股份有限公司

代表人：莊育民

監察人：王欽湧

監察人：林征聖

中 華 民 國 九 十 二 年 四 月 廿 八 日

會計師查核報告

迅杰科技股份有限公司董事會 公鑒：

迅杰科技股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十一年度及九十年之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達迅杰科技股份有限公司民國九十一年及九十年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十一年度及九十年之經營成果及現金流量。

民國九十一年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據上段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

證期會核准：(88)台財證(六)第18311號
簽證文號
民國九十二年二月十三日

附件四

迅杰科技股份有限公司
資產負債表
民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	91.12.31			90.12.31		
	金	額	%	金	額	%
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註三)	\$	50,173	12		69,660	29
1110 短期投資(附註四)		96,684	23		62,555	26
1140 應收票據及帳款(附註五)		134,864	32		18,667	8
1150 應收關係人款(附註十四)		1,560	-		-	-
1210 存貨(附註六)		85,102	20		27,374	12
1250 預付款項及其他流動資產(附註十二)		7,174	2		6,163	3
流動資產合計		375,557	89		184,419	78
1420 長期股權投資(附註七)		18,898	4		29,606	12
固定資產：						
成 本：						
1540 研發設備		8,456	2		3,966	2
1560 辦公設備		2,367	1		2,145	1
1630 租賃改良		3,495	1		2,680	1
1680 其他設備		2,019	-		1,517	1
小 計		16,337	4		10,308	5
15x9 減：累計折舊		(4,805)	(1)		(3,430)	(1)
固定資產淨額		11,532	3		6,878	4
其他資產：						
1830 遞延費用		6,186	1		3,460	1
1887 受限制銀行存款(附註十五)		10,000	2		10,000	4
1888 其他資產(附註十二)		4,266	1		3,178	1
其他資產合計		20,452	4		16,638	6
資產總計	\$	426,439	100		237,541	100

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司
資產負債表
民國九十一年及九十年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		91.12.31		90.12.31	
		金	額	金	額
負債及股東權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註八)	\$	18,764	4	-
2120	應付票據		14,066	3	3,202
2140	應付帳款		56,156	13	5,360
2170	應付費用及其他流動負債(附註十三及十四)		20,300	5	4,929
	流動負債合計		109,286	25	13,491
2810	應計退休金負債(附註九)		3,661	1	1,715
	負債合計		112,947	26	15,206
股東權益(附註十)：					
3110	股本		237,942	56	198,450
3210	資本公積		30,466	7	466
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積		2,342	1	-
3350	未分配盈餘		42,742	10	23,419
	股東權益合計		45,084	11	23,419
	承諾(附註十六)		313,492	74	222,335
負債及股東權益總計		\$	426,439	100	237,541

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司

損 益 表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元
(除每股盈餘為元外)

	91 年度		90 年度	
	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入				
4111 銷貨收入	\$ 359,900	100	146,972	100
4170 減：銷貨退回	839	-	1,795	1
4190 銷貨折讓	139	-	1,835	1
銷貨收入淨額	358,922	100	143,342	98
4650 技術服務收入(附註十四)	856	-	2,531	2
營業收入淨額	359,778	100	145,873	100
5110 銷貨成本(附註十四)	204,956	57	75,269	52
5910 營業毛利	154,822	43	70,604	48
6000 營業費用：				
6100 銷售費用	29,196	8	10,407	7
6200 管理費用	28,942	8	16,010	11
6300 研究發展費用	53,188	15	34,187	23
	111,326	31	60,604	41
6900 營業淨利	43,496	12	10,000	7
7100 營業外收入：				
7110 利息收入	1,667	-	4,370	3
7140 處分投資利益	5,102	2	5,634	4
7160 兌換利益淨額	-	-	1,517	1
7480 其他收入	486	-	432	-
	7,255	2	11,953	8
7500 營業外支出：				
7510 利息支出	132	-	6	-
7520 短期投資跌價損失	1,304	-	-	-
7570 存貨跌價損失	4,907	2	556	-
7880 其他損失	822	-	775	1
	7,165	2	1,337	1
7900 稅前淨利	43,586	12	20,616	14
8100 所得稅費用(利益)(附註十二)	1,376	-	(2,803)	(2)
9600 本期淨利	<u>\$ 42,210</u>	<u>12</u>	<u>23,419</u>	<u>16</u>
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 每股盈餘(附註十一)				
基本每股盈餘	<u>\$ 1.90</u>	<u>1.84</u>	<u>1.04</u>	<u>1.18</u>
基本每股盈餘-追溯調整			<u>\$ 0.95</u>	<u>1.07</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保 留 盈 餘		合 計
			法 定 盈餘公積	未分配盈餘 (累積虧損)	
民國九十年一月一日餘額	\$ 198,450	5,550	-	(5,084)	198,916
資本公積彌補虧損	-	(5,084)	-	5,084	-
民國九十年年度淨利	-	-	-	23,419	23,419
民國九十年十二月三十一日餘額	198,450	466	-	23,419	222,335
盈餘指撥及分派：					
法定盈餘公積	-	-	2,342	(2,342)	-
員工紅利轉增資	4,200	-	-	(4,200)	-
發放董監事酬勞	-	-	-	(1,053)	(1,053)
股東紅利轉增資	15,292	-	-	(15,292)	-
現金增資	20,000	30,000	-	-	50,000
民國九十一年度淨利	-	-	-	42,210	42,210
民國九十一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 237,942</u>	<u>30,466</u>	<u>2,342</u>	<u>42,742</u>	<u>313,492</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司
現金流量表
民國九十一年及九十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	<u>91 年度</u>	<u>90 年度</u>
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 42,210	23,419
調整項目：		
折舊及攤提	5,183	3,672
存貨跌價損失	4,907	556
處分長期股權投資收益	(2,354)	(4,551)
處分固定資產損失	65	-
提列(迴轉)短期投資備抵跌價損失	1,305	(431)
存貨增加	(62,635)	(6,561)
應收帳款及票據增加	(116,197)	(13,158)
應收關係人款增加	(1,560)	-
預付款項及其他流動資產減少	404	204
應付票據及帳款增加(減少)	61,660	(2,455)
應付費用及其他流動負債增加	15,371	2,335
應付退休金負債增加	1,946	1,019
遞延所得稅資產淨增加	(2,505)	(3,829)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(52,200)</u>	<u>220</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資增加	(32,048)	(41,878)
購置固定資產	(9,307)	(6,548)
出售固定資產價款	1,371	-
長期投資增加	(1,753)	(20,046)
出售長期投資價款	11,429	31,009
其他資產增加	(4,690)	(12,300)
投資活動之淨現金流出	<u>(34,998)</u>	<u>(49,763)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	18,764	-
現金增資	50,000	-
發放董監事酬勞	(1,053)	-
融資活動之淨現金流入	<u>67,711</u>	<u>-</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(19,487)	(49,543)
期初現金及約當現金餘額	69,660	119,203
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 50,173</u>	<u>69,660</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$ 70</u>	<u>6</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 988</u>	<u>432</u>
不影響現金流量之投資活動：		
長期投資轉列短期投資	<u>\$ 3,386</u>	<u>-</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司
盈餘分配表
九十一年度

單位：新台幣元

期初未分配保留盈餘	532,139
加：本期稅後淨利	42,209,964
減：提撥法定盈餘公積	4,220,996
可供分配盈餘	<u>38,521,107</u>
減：	
員工紅利	5,778,160
董監事酬勞 3%	1,155,633
股東紅利	<u>29,742,690</u>
保留盈餘	<u>1,844,624</u>

負責人：

經理人：

主辦會計：

迅杰科技股份有限公司
章程修訂前後對照表

條次	修改前	修改後	修正理由
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。</p> <p>二、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>三、F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>四、F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>五、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>六、F401010 國際貿易業。</p> <p>七、I501010 產品設計業（下列產品之研究、開發、製造及銷售：</p> <p>1. 電腦通訊系統橋接控制元件積體電路系列。</p> <p>2. 電源控制器積體電路系列。</p> <p>3. 筆記型電腦鍵盤控制器積體電路系列。</p> <p>4. 客戶化特殊應用整合積體電路系列。</p> <p>5. 系列產品相關之軟體及韌體。</p> <p>6. 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。）</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。</p> <p>二、CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>三、F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>四、F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>五、I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>六、F401010 國際貿易業。</p> <p>七、I501010 產品設計業（下列產品之研究、設計、開發、製造及銷售：</p> <p>1. 電腦通訊系統橋接控制元件積體電路系列。</p> <p>2. 電源控制器積體電路系列。</p> <p>3. 筆記型電腦鍵盤控制器積體電路系列。</p> <p>4. 客戶化特殊應用整合積體電路系列。</p> <p>5. 系列產品相關之軟體及韌體。</p> <p>6. 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。）</p>	依主管機關規定辦理
第三條	<p>本公司資本總額定為新台幣貳億玖仟伍佰參拾萬元整，分為貳仟玖佰伍拾參萬股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。</p> <p>前項資本額內保留新台幣貳仟壹佰伍拾萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰壹拾伍萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	<p>本公司資本總額定為新台幣肆億元整，分為肆仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。</p> <p>前項資本額內保留新台幣貳仟壹佰伍拾萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰壹拾伍萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。</p>	提高額定股本
第三十七條	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於中華民國八十七年四月二十日訂立，自呈奉主管官署核准登記後生效，以後倘經修改公司章程，</p>	<p>本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於中華民國八十七年四月二十日訂立，自呈奉主管官署核准登記後生效，以後倘經修改公司章程，</p>	增訂修正日期

條次	修改前	修改後	修正理由
	<p>程，亦應經股東會決議，並呈報主管機關核准。</p> <p>第一次修正於民國八十七年五月十四日。</p> <p>第六次修正於民國九十年五月十七日。</p> <p>第七次修正於民國九十年八月三十一日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十一年二月六日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十一年六月十二日。</p>	<p>亦應經股東會決議，並呈報主管機關核准。</p> <p>第一次修正於民國八十七年五月十四日。</p> <p>第六次修正於民國九十年五月十七日。</p> <p>第七次修正於民國九十年八月三十一日。</p> <p>第八次修正於中華民國九十一年二月六日。</p> <p>第九次修正於中華民國九十一年六月十二日。</p> <p>第十次修正於中華民國九十二年五月二十八日。</p>	

迅杰科技股份有限公司
背書保證作業程序修正前後條文

修正前條文	修正後條文	修正說明
	<p>第二條：背書保證之對象</p> <p>(五)基於承攬需要之同業間依合約規定互保，或因共同投資關係由各自出資股東依其持股比例對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。</p>	<p>依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第161919號函增訂本項。</p>
	<p>第三條：背書保證之限額</p> <p>(三)若因業務需要而有超過以上所規定背書保證限額時，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，並修正背書保證作業程序，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消除超限部份。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。</p>	<p>依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第161919號函增訂獨立董事之意見。</p>
<p>第八條：本公司於股票上市(櫃)後，應將背書保證金額應依下列程序辦理公告及申報：</p> <p>本公司應於每月十日前將上月份背書保證餘額，併同營業額按月公告，並檢附公告報紙辦理申報。另本公司背書保證金額如達下列規定之標準時，應於事實發生之日起二日內依下列規定公告申報並輸入股市觀測站，若為海外子公司則於事實發生之日起七日內為之。</p> <p>(五)本公司依前開第二、三款辦理公告申報後，對同一對象再辦理背書保證，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，應再辦理公告申報。</p> <p>上列二款公告申報之資料應抄送台灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、財</p>	<p>第八條：本公司於股票上市(櫃)後，應將背書保證金額應依下列程序辦理公告及申報：</p> <p>本公司應於每月十日前將上月份背書保證餘額，併同營業額按月公告，輸入至公開資訊觀測站申報。另本公司背書保證金額如達下列規定之標準時，應於事實發生之日起二日內依下列規定公告申報並輸入公開資訊觀測站，若為海外子公司則於事實發生之日起七日內為之。</p> <p>(五)本公司依前開第二、三款辦理公告申報後，對同一對象再辦理背書保證，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者，應再辦理公告申報。</p>	<p>公告申報方式更改為網際網路申報</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會及證券商業同業公會。		
	<p>第十二條：辦理背書保證應注意事項：</p> <p>一、本公司之內部稽核人員應定期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>二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第二條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第三條所訂額度時，則內部稽核應都督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。</p>	依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第161919號函增訂本項。
	<p>第十三條：對子公司辦理背書保證之控管程序：</p> <p>一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</p> <p>二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。</p> <p>三、子公司內部稽核人員應定期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，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司內部稽核應將書面資料送交各監察人。</p> <p>四、本公司內部稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。</p>	依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第161919號函增訂本項。
	<p>第十四條：罰則</p> <p>本公司之經理人及承辦人員違反本作業程序時，依相關法令負擔損害賠償。</p>	依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第161919號函增訂罰則。

修正前條文	修正後條文	修正說明
第十五條：本背書保證作業程序，經董事會決議通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。	第十五條：本背書保證作業程序，經董事會決議通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。 另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並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。	依證期會91.12.18(91)台財證(六)字第 161919號函增訂獨立董事之意見。

迅杰科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正前後條文

修正前條文	修正後條文	修正說明
<p>第一條：貸放原因</p> <p>公司之資金，除因公司間業務交易行為有融通資金之必要者外，不得貸予股東或任何他人。</p> <p>符合資金貸予條件之其他法人或團體（以下簡稱借款人）其借款均需依照本作業程序辦理。</p>	<p>第一條：資金貸與對象</p> <p>依公司法之規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸予股東或任何他人：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.與本公司間有業務往來者。 2.與本公司間有短期融通資金之必要者。融通金額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。前述所指短期，係指一年或一營運週期（以較長者為準）之期間。融通金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。 <p>符合資金貸予條件之其他法人或團體（以下簡稱借款人）其借款均需依照本作業程序辦理。</p>	<p>依公司法第 15 條及證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函，修訂本公司資金貸與他人之對象。</p>
<p>第七條：本公司於完成每一筆資金貸與手續時，應由財務部編製取得擔保品或信用保證之備忘分錄傳票，登載於必要之帳簿。</p>	<p>第七條：本公司於完成每一筆資金貸與手續時，應由財務部編製備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過之日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。</p>	<p>依證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函修訂</p>
	<p>第九條：對子公司資金貸與他人之控管程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基礎。 2. 子公司應每月底編制資金貸與其他公司之明細表，並呈閱本公司。 3. 子公司之內部稽核應定期檢查、評估本作業程序之執行情形，作成書面紀錄，如發現有違反規定，情節重大者，應即以書面通知本公司內部稽核，本公司之內部稽核應將書面資料送交各監察人，並由監察人通知財政部證券暨期貨管理委員會。 4. 本公司之內部稽核依年度稽核計劃至子公司進行查核時， 	<p>依證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函規定，新增對子公司控管程序</p>

修正前條文	修正後條文	修正說明
	應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。	
	<p>第十條：資訊公開：</p> <p>1.本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>2.本公司資金貸與金額達到下列標準之一者，應於事實發生日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(1)資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p> <p>(2)對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p> <p>(3)因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。</p>	依證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函規定，新增公開發行公司應向證期會申報事項
	<p>第十一條：罰則：</p> <p>本公司之經理人及承辦人員違反本作業程序時，依相關法令負擔損害賠償。</p>	依證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函規定，新增罰則
第九條：本程序經董事會通過後施行，並提股東會報告，修改時亦同。	<p>第十二條：實施與修訂：</p> <p>本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並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。</p>	依證期會 91.12.18(91)台財證(六)字第 161919 號函規定，新增應考量獨立董事之意見

附錄一

迅杰科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依公開發行公司股東會議事規範行之。
- 二、公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，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。
- 五、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有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、公司應股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、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，延後時間合計不超過一個小時。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之第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數已足法定額時，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大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，開會悉依議程排定之程序進行，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。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言時，須先以發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言之順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條

記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、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，股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得停止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。對於議案之討論，主席認為已達提付表決之程度時，得宣布中止討論，提付表決。

十四、議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。股東每股有一表決權，但一股東而有已發行股份總數百分之三以上者，其超過部份股數之表決權，依章程之規定計算之。股東委託代理人出席股東會，按公開發行公司出席股東會使用委託書規則辦理。

十五、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。

十六、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。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

十七、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十八、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，應佩戴臂章。

十九、本規則未規定事項，悉依公司法、證券交易法、本公司章程及其他有關法令之規定辦理。

二十、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

迅杰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，定名為迅杰科技股份有限公司。（英文名稱為 ENE Technology Inc.）
- 第 二 條： 本公司所營事業如下：
- 一、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
 - 二、CC01080 電子零組件製造業。
 - 三、F118010 資訊軟體批發業。
 - 四、F218010 資訊軟體零售業。
 - 五、I301010 資訊軟體服務業。
 - 六、F401010 國際貿易業。
 - 七、I501010 產品設計業。
- （以下產品之研究、開發、製造及銷售：
- 1. 電腦通訊系統橋接控制元件積體電路系列。
 - 2. 電源控制器積體電路系列。
 - 3. 筆記型電腦鍵盤控制器積體電路系列。
 - 4. 客戶化特殊應用整合積體電路系列。
 - 5. 系列產品相關之軟體及韌體。
 - 6. 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。 ）
- 第 三 條： 本公司設總公司於中華民國臺灣省新竹科學工業園區，必要時經董事會之決議及主管機關之核准，得在國內外設立分公司。
- 第 四 條： 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 五 條： 本公司資本總額定為新台幣貳億玖仟伍佰參拾萬元整，分為貳仟玖佰伍拾參萬股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。
前項資本額內保留新台幣貳仟壹佰伍拾萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰壹拾伍萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第 六 條： 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經簽證機構簽證後發行之。
- 第 七 條： 本公司股東應將其姓名、住所通知本公司記入股東名簿，並將印鑑留存本公司，並依公開發行股票公司股務處理準則之規定辦理。
- 第 八 條： 本公司股東辦理股票轉讓，設定權利質押、繼承、贈與、印鑑掛失與變更、地址變更、股票遺失及損毀等股務事項，除法令及證券規章另有規定外，依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理之。
- 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，於每營業年度終結後六個月內召開之，常會之召集應於三十日前通知各股東。臨時會於必要時召集之，臨

時會之召集應於十五日前通知各股東。

股東會除公司法另有規定外，均由董事會召集之。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。

第十一條：股東會主席由董事長任之。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十二條：本公司下列事項應由股東會決議之：

- 一、公司章程之修改。
- 二、公司資本總額之增減。
- 三、合併或收購其他企業。
- 四、委託經營。
- 五、公司解散或清算。
- 六、董事、監察人之選舉。
- 七、其他依法應由股東會決議之事項。

第十三條：股東每股有一表決權。

第十四條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書註明授權範圍、簽名蓋章委託代理人出席，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數百分之三部份不予計算。

第十五條：法人為本公司股東時，其代表人不限於一人，但其表決權之行使，仍以其所持有之股數綜合計算之，且其代表人行使表決權應共同為之。

第十六條：本公司股東會之決議除公司法另有規定外，須有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條：股東會之決議事項，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。議事錄與出席股東之股東簽名簿及代理出席之委託書一併保存本公司。

本公司為公開發行股票之公司，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

第十八條：本公司設董事五至七人，監察人二至三人，任期均為三年，由股東會就有行為能力之人選任之。連選得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十九條：董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止。董事及監察人轉讓其選任當時所持有公司股份數額超過二分之一時，當然解任。本公司為公開發行股票之公司，因任何理由致董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開臨時股東會補選之。

第二十條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推一人為董事長。董事長對外代表本公司。

第二十一條：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之。

第二十二條：董事會議除公司法或本章程另有規定外，須有過半數董事出席，以出席董事過半數同意行之，董事會由董事長召集之。董事委託其他董事代理出席董事會時，應出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，前項代理以接受一人委託為限。

第廿三條：董事會之職權如下：

- 一、營運方針之議定及營業計劃之審核與執行之監督。
- 二、董事長之選任。
- 三、總經理、副總經理之聘(委)任與解任之核定。
- 四、預算與決算之審定。
- 五、提出修改公司章程，變更資本及公司解散或合併之議案。
- 六、提出分派盈餘或彌補虧損之議案。
- 七、決定借入款項事宜。
- 八、簽證會計師之選聘。
- 九、分支機構之設置與裁撤。
- 十、行使其他依公司法或股東會決議之職權。

第廿四條：董事會每季至少召開一次，由董事長召集之。董事會之議事應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事。

第廿五條：監察人除依法執行監察權外，得列席董事會，但不得加入決議表決。

第廿六條：監察人不得兼任公司之董事、經理人或其他職員。

第廿七條：監察人之職權如下：

- 一、查核董事會向股東會造送之帳目表冊報告書。
- 二、審查公司之預算及決算。
- 三、調查公司業務及財務狀況。
- 四、通知董事會停止違反法令或章程之行為。
- 五、行使其他依賦與之職權。

第廿八條：執行業務之董事及監察人之報酬由董事會議定之。不論盈虧得依同業通常水準支給之。

第五章 經理人及職員

第廿九條：本公司設總經理一人，副總經理及經理人若干人，其委任解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理之。

第三十條：本公司之人事聘用，解免規則及管理規章，由總經理報請董事會核備之。

第六章 會計

第卅一條：本公司之會計年度採曆年制，每會計年度終了，應由董事會編造下列表冊，於股東會開會三十天前送監察人查核副署，提出股東會請求承認之。

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案

第卅二條：本公司年度總決算，如有盈餘除依法提繳稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定公積，但法定公積累積已達資本總額時不在此限。次提剩餘盈餘之百分之十五以下為員工紅利，董事及監察人酬勞不得高於百分之三。剩餘盈餘依股東會決議分派之。

第卅三條：本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，得以股票股利或現金股利方

式為之，但因本公司目前所處之產業環境為營運成長期，本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，盈餘之分派以股票股利為優先，亦得以現金股利方式分派，惟現金股利分派之比例以不高於當年度股利總額百分之五十為原則，並得依內外經營環境之變化彈性調整之。

第七章 附 則

- 第卅四條： 本公司所有轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。轉投資之經營決策，授權董事會決定之。
- 第卅五條： 本公司得對外背書保證；背書保證辦法經股東會同意後實施，修訂時亦同。
- 第卅六條： 本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。
- 第卅七條： 本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於中華民國八十七年四月二十日訂立，自呈奉主管官署核准登記後生效，以後倘經修改公司章程，亦應經股東會決議，並呈報主管機關核准。
- 第一次修正於中華民國八十七年五月十四日。
- 第二次修正於中華民國八十七年六月一日。
- 第三次修正於中華民國八十七年十月十五日。
- 第四次修正於中華民國八十八年八月二十六日。
- 第五次修正於中華民國八十九年四月二十五日。
- 第六次修正於中華民國九十年五月十七日。
- 第七次修正於中華民國九十年八月三十一日。
- 第八次修正於中華民國九十一年二月六日。
- 第九次修正於中華民國九十一年六月十二日。

迅杰科技股份有限公司

董事長：黃 誌 銘

迅杰科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序

第一章 總則

第一條：目的

為保障資產，落實資訊公開，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（以下簡稱本法）第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會91年12月10日（九一）台財證（一）第〇九一〇〇〇六一〇號函「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、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等長、短期投資。
- 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。
- 三、會員證。
- 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 六、衍生性商品。
- 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：名詞定義

悉依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第四條有關規定辦理。

第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度：本條各項額度由董事會訂定，修正時亦同。

本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下，但「長短期投資作業辦法」規定較嚴格者，則準用「長短期投資作業辦法」之規定：

- (一)非供營業使用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之三十。
- (二)投資長、短期有價證券之總額不得高於淨值的百分之五十。
- (三)投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之二十。

第六條：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、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

第二章 處理程序

第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序

一、評估及作業程序

本公司於取得或處分不動產及其他固定資產時，應辨明將取得或處分之目的或用途，決定價格之交易參考依據及交易方式，並依本公司固定資產管理程序及核決權限辦理。

二、決策程序

- (一)取得或處分不動產，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，作成分析報告提報總經理及董事長核准，並視其總金額決定呈報董事會事前決議或事後追認。

- (二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，並依核決權限逐級核准。
 - (三)本公司取得或處分資產依所訂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，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司已設置獨立董事者，依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，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
- 三、執行單位：本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，於依前項核決權限呈核後，由使用部門及行政部門負責執行。

四、不動產或其他固定資產估價報告及會計師意見

本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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詳如附件一)，並符合下列規定：

- (一)因特殊原因須以限定價格或特定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，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- (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者，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)契約成立日前估價者，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。
- (五)本公司係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。

第八條：取得或處分有價證券投資處理程序

一、評估及作業程序

本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司投資循環作業及「長短期投資作業辦法」辦理。

二、決策程序

- (一)長期有價證券之取得或處分由主辦單位提出申請，經總經理、董事長核准並提報董事會。進行交易時並依本條第(三)項之規定辦理。
- (二)短期有價證券之取得或處分，授權由主辦單位於總經理、董事長核准之額度內進行交易，惟額度不得超過第五條第(二項)中投資長、短期有價證券之總額。交易時並依本條第(三)項之規定辦理。
- (三)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，或私募有價證券有價證券之買賣，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，必要時應委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，針對交易價格出具意見，並依其金額按核決權限依序呈核。
- (四)本公司取得或處分資產依所訂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，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依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，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

三、執行單位

本公司取得或處分長、短期有價證券時，應於依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。

四、取得專家意見

(一) 本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，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，就交易價格之合理性表示意見：

1. 取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。
2. 取得或處分私募有價證券。

(二) 本公司若係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。

第九條：向關係人取得不動產之處理程序

一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。

二、評估及作業程序

本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：

- (一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。
- (二)選定關係人為交易對象之原因。
- (三)依本條第三項第(一)款及(四)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)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

三、交易成本之合理性評估

(一)本公司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，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，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(五)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成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(3)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。

2.本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，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，則以其他非關係人成交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事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分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。

1.本公司應就不動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.監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。

3.應將本款第三項第(五)款第1點及第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。

(六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及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。

2.關係人訂約取得不動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而取得不動產。

(七)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，亦應本條第三項第(五)款規定辦理。

第十條：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

1. 本處理程序所稱之衍生性商品，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（不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進銷貨合約）、選擇權、期貨、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等，債券保證金交易亦比照本程序辦理。

2. 從事附買回、附賣回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。

(二) 經營（避險）策略

本公司從事衍生性商品交易之操作應以確保本公司業務之經營利潤，規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之避險性交易為主，套利之投機性交易與其他種類交易應先經董事會核准。

(三) 權責劃分

1. 財務部門

(1) 交易人員

- A. 擷取市場資訊、判斷趨勢及風險、熟悉金融商品及其相關法令、操作技巧等，並依權責主管之指示及授權部位從事交易，以規避市場價格波動之風險。
- B. 定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。
- C. 提供風險暴露部位之資訊。
- D. 交易風險之衡量、監督與控制。並隨時依市場變化調整操作策略。

(2) 會計人員

- A. 負責交易之確認、交割及登錄明細。
- B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- C. 依據公認之會計原則記帳及編製財務報表。
- D. 依據規定申報及公告。

(3) 衍生性商品核決權限：依本公司核決權限辦理。

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，並分析交易循環，作成稽核報告，並於有重大缺失時向董事會報告。

3. 績效評估

(1) 避險性交易

- A. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。
- B. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。
- C. 財務部門應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。

(2) 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。

4. 契約總額及損失上限之訂定

	避險性交易 佔最近一季營業收入	投機性交易 佔最近一季營業收入
全部契約總額	百分之三十	百分之十
全部契約損失上限金額	-	十萬美金
個別契約損失上限金額	-	五萬美金

二、風險管理措施

- (一) 信用風險管理：係指因交易相對人未履行合約規定而致企業發生損失之風險，交易對象限定為與公司有業務往來之金融機構。
- (二) 市場風險管理：係指由於未來市場價格變動而使金融商品價值波動之風險，而以從事避險性交易為主。
- (三) 流動性風險管理：係指企業無法籌措資金以履行合約之風險，以確保流動性，交易前應確認交易額度不會造成流動性不足之現象。
- (四) 作業風險管理：必須確實遵守授權額度、作業流程，以避免作業上的風險。
- (五) 法律風險管理：任何和銀行簽署的文件必須經過法務人員的檢視後才

能正式簽署，以避免法律上的風險。

- (六) 商品風險管理：內部交易人員對金融商品應俱備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免務用金融商品風險。

三、內部稽核制度

內部稽核人員應依據「內部稽核實施細則」之規定，定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並查核交易部門對「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。

四、定期評估方式

- (一) 交易人員應依據內部控制制度隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並應定期評估交易之績效是否符合既定之經營策略、及所承擔之風險是否在容許的範圍內，並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。
- (二) 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要所辦理之避險性交易至少每月應評估二次。

五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

- (一) 董事會應指定高階主管人員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準則及公司所訂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，本公司若已設置獨立董事者，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，依所訂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。

第十三條：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) 董事會日期：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本會同意者外，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

因素事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會。

- (二)事前保密承諾：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。
- (三)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，並提報股東會。換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，並已對外公開揭露者，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：
 - 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。
- (四)契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，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。
- (五)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司加數異動時：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。
- (六)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（二）款事前保密承諾、第（五）款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司加數異動之規定辦理。

第三章 公告及申報

第十四條：資訊公開揭露程序

一、應公告申報項目及公告申報標準

- (一)向關係人取得不動產。
- (二)從事大陸地區投資。
- (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。
- (四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- (五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，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.買賣公債。
 - 2.以投資為專業者，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。
 - 3.買賣附買回、賣回條件之債券。
 - 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
 - 5.經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
 - 6.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。
- (六)前述第五款交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。
- 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。

二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起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證券暨期貨管理委員會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本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，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。
- (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應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)本公司依前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二日內將相關資訊於本會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。

四、公告格式：悉依證券暨期貨管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。

第十五條：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「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報雙方股東會，修正時亦同。
- 二、子公司取得或處分資產時，亦應依本公司規定辦理。
- 三、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」第點所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。
- 四、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」係以母(本)公司之實收資本額為準。

第四章 其他

第十六條：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員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十七條：實施與修訂

本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，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各監察人。另外若本公司已設置獨立董事者，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，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

第十八條：附則

本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

附件一

估價報告應行記載事項如下：

- 一、 不動產估價技術規則規定應記載事項。
- 二、 專業估價者及估價人員相關事項。
 - (一) 專業估價者名稱、資本額、組織結構及人員組成。
 - (二) 估價人員姓名、年齡、學經歷（附證明）從事估價工作之年數及期間、承辦估價案件之件數。
 - (三) 專業估價者、估價人員與委託估價者之關係。
 - (四) 出具「估價報告所載事項無虛偽、隱匿」之聲明。
 - (五) 出具估價報告之日期。
- 三、 勘估標的之基本資料至少應包括標的物名稱及性質、位置、面積等資料。
- 四、 標的物區域內不動產交易之比較實例。
- 五、 估價種類採限定價格或特定價格者，限定或特定之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，及該限定價格或特定價格是否足以作為買賣價格之參考。
- 六、 如為合建契約，應載明雙方合理分配比。
- 七、 土地增值稅之估算。
- 八、 專業估價者間於同一期日價格之估計達百分之二十以上之差異，是否已依不動產估價師法第四十一條規定辦理。
- 九、 附件包括標的物估價明細、所有權登記資料、地籍圖謄本、都市計畫略圖、標的物位置圖、土地分區使用證明、標的物現況照片。

迅杰科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序（修訂前）

壹、主旨

為加強管理本公司資產之取得與處分之各項程序，以確保公司權益，特訂立本程序。

貳、精神

配合公司政策，充分運用資源，適當取得或處分資產，以達最大經濟效益。

參、內容

第一章 定義

第一條：本處理程序所稱資產係指長、短期有價證券投資(含股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證等)、不動產及其他固定資產。

第二條：本公司購買非供營業使用之不動產與其他固定資產之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之三十；投資長、短期有價證券之總額上限為本公司最近期財務報表淨值之百分之五十，其中投資個別有價證券以不超過投資有價證券總額上限之百分之二十。本條各項額度由董事會訂定，修正時亦同。

第二章 處理程序

第三條：長、短期有價證券之投資處理程序：

- (一)長期有價證券之取得或處分由主辦單位提出申請，經總經理、董事長核准並提報董事會。進行交易時並依本條第(三)、(四)項之規定辦理。
- (二)短期有價證券之取得或處分，授權由主辦單位於總經理、董事長核准之額度內進行交易，惟額度不得超過第二條中投資長、短期有價證券之總額。交易時並依本條第(三)、(四)各項之規定辦理。
- (三)非於海內外集中交易市場或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣中心)取得或處分者：
 - 1. 除原始認股(包括設立認股及現金增資認股)、開放式之國內受益憑證或海外共同基金、債券、上市櫃前因股權分散而辦理之公開銷售以外之長、短期有價證券之取得或處分，應先取具標的公司最近期依規定編製經會計師查核簽

證或核閱之財務報表，由簽證會計師就前開財務報表所顯示之每股淨值與交易價格之差異表示意見，如每股淨值與交易價格差距達百分之二十以上者，簽證會計師尚應依審計準則公報第二十號第十三條規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示意見。

2. 除買賣公債、海內外基金，或買賣附買回、賣回條件之債券者外，其每筆交易金額或一年內與同一相對人為交易，或分別買入或賣出同一有價證券累積交易金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者，應於事實發生日起二日內依本程序第九條規定內容公告並申報。

(四)於海內外集中交易市場或櫃檯買賣中心取得或處分者：

取得或處分母子公司或關係企業之有價證券每筆交易金額或於一年內買入或賣出同一有價證券累積交易總額超過新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者，應於事實發生日起二日內依本程序第八條規定內容公告並申報。

第四條：不動產取得或處分之處理程序

- (一)主辦單位應將取得或處分之目的或用途，決定價格之交易參考依據及交易方式經總經理、董事長核准，並提報董事會。
- (二)取得不動產之交易相對人為實質關係人者，除合建契約外應依證期會所定「公開發行公司向關係人購買不動產之處理要點」規定，辦理申報，且應編製自預訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估其必要性及資金運用之合理性，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之，並應提報下次股東會報告；交易金額達本要點第柒點規定之標準者，並應辦理公告。
- (三)取得或處分不動產除向政府機構取得、自地委建外，應先洽請專業鑑價機構鑑價，並出具鑑價報告(鑑價報告應記載事項如附表(一))，並應符合本程序第六條規定。
- (四)以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額達新台幣五億元以上者(以公司預計投入之金額為計算基準)，應於事實發生日起二日內依本程序第九條規定辦理公告並申報下列重要契約之內容：
 - 1.契約種類。
 - 2.事實發生日。
 - 3.契約相對人及其與公司之關係。

- 4.契約之主要內容(含契約總金額、預計參與投入之金額及契約起迄日期)、限制條款及其他重要約定事項。
- 5.專業鑑價機構名稱及其鑑價結果。(自地委建者免列，另鑑價結果應包含對契約合作方式合理性之評估)
- 6.取得具體目的。

(五)除前項外之取得或處分不動產，每筆交易價額或一年內累積交易同一開發計劃不動產之價額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者，應於事實發生日起二日內依本程序第九條規定內容公告並申報。

第五條：其他固定資產取得或處分之處理程序

- (一)取得時，依本公司「採購辦法」辦理，處分時依本公司「固定資產管理辦法」辦理。
- (二)除向政府機構取得、自地委建或向非關係人取得供營業使用之機器設備外，應先洽請客觀公正及超然獨立之專業鑑價機構鑑價，並出具鑑價報告，其應記載事項如附表(一)，並應符合本程序第六條規定。
- (三)供營業使用之機器設備其交易對象為實質關係人，其每筆交易價額或一年內分次與同一相對人為交易，累積交易額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者，應於發生日起二日內依本程序第九條規定內容公告並申報。
- (四)供營業使用之機器設備，其交易對象非為實質關係人，其每筆交易價額或一年內分次與同一相對人為交易，累積交易額達新台幣五億元以上者，應於事實發生日起二日內依本程序第九條規定內容公告並申報。

第六條：不動產與其他固定資產之鑑價

- (一)如鑑價機構之鑑價結果與交易金額差距達百分之二十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號第十三條規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見。
- (二)交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業鑑價機構鑑價；如二家以上鑑價機構之鑑價結果差距達交易金額百分之十以上者，應請簽證會計師依審計準則公報第二十號第十三條規定辦理，並對交易價格之允當性表示具體意見。
- (三)契約成立日前鑑價者，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，得由原鑑價機構出具意見書補正之。

(四)如有正當理由未能即時取得鑑價報告或前開(一)、(二)之會計師意見者，應於事實發生之日起二週內取得，並補正公告原交易金額及鑑價結果，如有前開(一)、(二)情形者並應公告差異原因及簽證會計師意見後申報。

(五)鑑價機構如出具「時值勘估報告」、「估價報告書」等以替代鑑價報告者，其記載內容仍應符合前開鑑價報告應行記載事項之規定。

(六)另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鑑價報告或簽證會計師意見。

本辦法所稱專業鑑價機構，係指機構之章程或營業登記載明以不動產或其他固定資產之鑑價為營業項目，且該鑑價機構、鑑價人員與交易當事人無財務會計準則公報第六號所訂之關係人或為實質關係人之情事者。

第七條：主辦單位

由相關業務之權責單位負責辦理資產之取得或處分及其相關法令申報與公告事宜。

第三章 公告與申報

第八條：依本程序第三條第(四)項規定，應辦理公告事項如下：

- (一)證券名稱。
- (二)交易日期。
- (三)交易數量、每單位價格及交易總金額。
- (四)處分損失或利益。(取得有價證券者免列)
- (五)與交易標的公司之關係。
- (六)迄目前為止累積持有本交易證券之數量、金額、持股比例及權利受限情形。
- (七)迄目前為止，長、短期有價證券投資占公司最近期財務報表中總資產及股東權益之比例暨最近期財務報表中營運資金數額。
- (八)取得或處分之具體目的。

第九條：依本程序第三條第(三)項第2款、第四條第(四)項、第(五)項、第五條第(三)項、第(四)項規定，應辦理公告事項如下：

- (一)標之物之名稱及性質。(屬不動產者，並應標明其座落地點及地段；屬特別股者，

並應標明特別股約定發行條件，如股息率等。)

(二)事實發生日。

(三)交易單位數量、每單位價格及交易總金額。

(四)交易標的最近五年內所有權人曾為公司實質關係人者，尚應公告關係人之取得及處分日期、價格及交易當時與本公司之關係。

(五)交易之相對人及其與公司之關係。(交易相對人如屬自然人，且非公司之實質關係人者，得免揭露其姓名)

(六)交易之相對人為實質關係人者，並應公告選定關係人為交易對象之原因及前次移轉之所有人(含與該公司及相對人間相互之關係)、移轉價格及取得日期。

(七)預計處分損失或利益。(取得資產者免列)

(八)交付或付款條件(含付款期間及金額)、契約限制條款及其他重要約定事項。

(九)本次交易之決定方式(如招標、比價或議價)、價格決定之參考依據及決策單位。

(十)專業鑑價機構名稱及其鑑價結果或標的公司最近期依規定編製經會計師查核簽證或核閱之財務報表之每股淨值，未能即時取得者應註明原因，如每股淨值與交易價格差距達百分之二十以上者，簽證會計師尚應依審計準則公報第二十號第二十三條規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示意見並辦理公告。

(十一)迄目前為止累積持有本交易證券之數量、金額、持股比例及權利受限情形。(非屬買賣有價證券者免列)

(十二)迄目前為止，長、短期有價證券投資占公司最近期財務報表中總資產及股東權益

之比例暨最近期財務報表中營運資金數額。(非屬買賣有價證券者免列)

(十三)有經紀人，且該經紀人為實質關係人者，其經手之經紀人及應負擔之經紀費。

(十四)取得或處分之具體目的或用途。

第十條：本辦法所稱發生日原則上以簽約日、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為準(以孰前者為準)；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函之日孰前者為準。

第十一條：公司取得或處分資產後，於辦理公告時並附件公告報紙、契約、鑑價或分析報告及其他有關資料向證期會申報，並將所申報資料檢送中華民國證券暨期貨市場發

展基金會，供公眾閱覽；本公司於上市(櫃)後並應將公告資料抄送台灣證券交易所股份有限公司(以下簡稱交易所)、櫃檯買賣中心、證券商業同業公會，但已依證交所及櫃檯買賣中心規定，將公告資料輸入網際網路申報系統者，視為已抄送證交所、櫃檯買賣中心及證券商業同業公會。

第十二條：本公司之子公司取得或處分資產，亦應符合證期會所訂「公開發行公司取得或處分資產處理要點」(以下簡稱處理要點)有關取具鑑價報告或簽證會計師意見之規定；其取得或處分資產達處理要點公告申報標準者(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」，係以母公司之實收資本額為準。)本公司除將子公司之公告內容輸入網際網路申報系統外，若該子公司非屬國內公開發行公司者，本公司亦應辦理公告、申報及抄送事宜。

第十三條：取得或處分資產達應公告之標準者，且交易對象實質為關係人者，財務部應就公告之內容於財務報告附註中揭露，並提股東會報告。

第十四條：本「取得或處分資產處理程序」經董事會通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。

附表(一)

鑑價報告應行記載事項如下：

若為合建契約，則視需要補充相關應行記載事項。

一、委託鑑價者之姓名或名稱。

二、鑑價機構、鑑價人員與委託鑑價者之關係。

三、鑑價事項：

(一)委託鑑價目的。

(二)鑑價標的(含標的物名稱及性質、位置、面積、所有權、權利範圍..等)。

(三)鑑定價格種類(應記載正常價格，如另有限定價格亦應註明)。

(四)鑑價日期。

四、鑑價結果(含鑑價日期及鑑價金額)。

五、鑑價內容及評估方法：

(一)標的物概況：

應說明並分析影響標的物價格之地域及個別因素(如交通、街道、環境、行政、使用現況、權利負擔..等因素；環境因素至少應包括公共設施、都市計劃或地區性之重要建設開發計劃等，行政因素至少應包括土地分區使用管制規定，土地建築使用規定及建物結構、防災相關規定等)。

(二)標的物區域內不動產交易之比較實例。

(三)選定之鑑價方法、理由及資料來源說明。

(四)鑑定價格之計算過程調整說明及其決定。

(五)鑑價金額之決定。

六、土地增值稅之估算。

七、其他必要補充說明事項。

八、鑑價機構及鑑價人員相關事項：

(一)鑑價機構名稱、資本額、組織結構及人員組成。

(二)鑑價人員姓名、年齡、學經歷(附證件證明)、從事鑑價工作之年數及期間、承辦鑑價案件之件數。

(三)出具「鑑價報告所載事項無虛偽、隱匿」之聲明。

(四)鑑價日期。

(五)鑑價機構、負責人及鑑價人員簽章。

(六)出具鑑價報告之日期(契約成立日前鑑價者，出具報告之日期與契約成立之日期不得逾三個月)。

九、附件：

(一)標的物鑑價明細表。

(二)標的物登記簿謄本。(應包含最近五年度所有權登記資料)

(三)地籍圖謄本。

(四)都市計劃略圖。

(五)標的物位置圖。

(六)土地分區使用證明。

(七)標的物現況照片。

附錄五

迅杰科技股份有限公司

背書保證作業程序

一、主旨

為使本公司背書保證作業有所依循，特訂立本程序。

二、精神

本程序依據公司法及其他相關法令訂定。

三、內容

第一條：本辦法所稱背書保證範圍及內容界定如下：

(一)融資背書保證：

- 1.客票貼現融資。
- 2.為他公司融資之目的所為之背書或保證。
- 3.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項之背書或保證事項。

(四)本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權或抵押權者，亦應依本作業程序規定辦理。

第二條：背書保證之對象

- (一)與本公司有業務關係之公司。
- (二)直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
- (三)本公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
- (四)對本公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
- (五)基於承攬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，不受前項規定之限制，得為背書保證。

第三條：背書保證之限額

(一)個別對象限額

對同一公司背書保證及資金貸放總金額以不超過本公司實收資本額百分之十為限，並不得超過借款人實收資本額之百分之二十。

(二)本公司背書保證總限額

本公司背書保證及資金貸與他人之總額不得超過本公司實收資本額之百分之二十。

(三)若因業務需要而有超過以上所規定背書保證限額時，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，並修正背書保證作業程序，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消除超限部份。
本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。

第四條：背書保證之印鑑

以本公司向經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑，背書保證印信及票據應分別由專人保管，並按規定程序用印或簽發票據。

第五條：背書保證作業程序

- (一)本公司辦理背書保證事項，應先經董事會決議通過，始得為之。本公司認為有必要時，得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再報經董事會追認之，並應將辦理情形及有關事項提報股東會備查。
- (二)被背書保證公司使用額度內之背書保證金額時，應由本公司財務部門述明被背書保證公司之名稱、承諾擔保事項、風險評估結果、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，呈請董事長批准後，再行加蓋本公司之印鑑。並應將相關文件建檔備查。

第六條：背書本票之註銷：

- (一)背書本票如因債務清償或展期換新而須註銷時，被保證公司應備文將原背書本票送交本公司財務部加蓋「註銷」印章後退回，來文則歸檔備查。
- (二)財務部隨時將註銷本票記入「本票背書及註銷備查簿」，減少累計背書金額。
- (三)在本票展期換新時，金融機構常要求先背書新本票再退回舊本票，在此情形下，財務部應具備跟催記錄，儘速將舊票追回註銷。

第七條：本公司財務部建立之本票背書及註銷備查簿，應就承諾擔保事項、被背書保證企業之名稱、風險評估結果、背書保證金額、取得擔保品內容及解除保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。

第八條：本公司於股票上市(櫃)後，應將背書保證金額應依下列程序辦理公告及申報：

本公司應於每月十日前將上月份背書保證餘額，併同營業額按月公告，輸入至公開資訊觀測站申報。另本公司背書保證金額如達下列規定之標準時，應於事實發生之日起二日內依下列規定公告申報並輸入公開資訊觀測站，若為海外子公司則於事實發生之日起七日內為之。

- (一)背書保證之總額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
- (二)對單一企業背書保證金額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
- (三)對單一企業背書保證金額達新台幣壹仟萬元以上且對其背書保證金額、長期投資金額及資金貸放金額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
- (四)因業務關係對企業背書保證，其累積背書保證金額超最近一年度與其業務往來交易總額者。
- (五)本公司依前開第二、三款辦理公告申報後，對同一對象再辦理背書保證，其餘額每增加逾本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者，應再辦理公告申報。

背書保證總額達第一款之標準時，應公告下列事項：

- (一)被背書保證金額達新台幣壹億元或達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上之公司名稱、與本公司之關係、背書保證之額度、迄事實發生日為止背書保證

金額及原因。

(二)迄事實發生日為止，背書保證金額占本公司最近期財務報表淨值之比率。

對單一企業背書保證金額達第二、三、四、五款之標準時，應公告下列事項：

(一)被背書保證之公司名稱、與本公司之關係、背書保證之額度、原背書保證之金額、本次新增背書保證之金額及原因。

(二)被背書保證公司提供擔保品之內容及價值。

(三)被背書保證公司最近期財務報表之資本及累積盈虧金額。

(四)解除背書保證責任之條件或日期。

(五)迄事實發生日為止，背書保證金額占本公司最近期財務報表淨值之比率。

(六)迄事實發生日為止，背書保證金額占本公司與被背書保證公司最近一年度業務交易總額之比率。

(七)迄事實發生日為止，長期投資金額、背書保證金額及資金貸放金額合計數占本公司最近期財務報表淨值之比率。

第九條：本公司有關背書保證事項之相關資料，應提供簽證之會計師，並在查核簽證之財務報表中適當揭露背書保證資訊。

第十條：本公司於本程序實施前所為之背書保證，應先提董事會追認後按以上各條規定辦理，但如有超過規定限額之部份，應分別註銷減少之。

第十一條：本公司所屬之子公司，擬為他人背書保證者，亦應按前述各項程序辦理。惟如子公司設立於國外，則改採當地登記之公司印鑑為背書保證之專用印鑑。

第十二條：辦理背書保證應注意事項：

- 一、本公司之內部稽核人員應定期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。
- 二、本公司如因情事變更，致背書保證對象原符合本程序第二條規定而嗣後不符合，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過本辦法第三條所訂額度時，則內部稽核應都督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定於一定期限內全部消除，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。

第十三條：對子公司辦理背書保證之控管程序：

- 一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。
- 二、子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。
- 三、子公司內部稽核人員應定期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，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司內部稽核應將書面資料送交各監察人。
- 四、本公司內部稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

第十四條：罰則

本公司之經理人及承辦人員違反本作業程序時，依相關法令負擔損害賠償。

第十五條：本背書保證作業程序，經董事會決議通過，並提報股東會同意後實施，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並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。

迅杰科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序

一、主旨

為使本公司資金貸與他人作業有所依循，特訂立本程序。

二、精神

本程序依據公司法及其他相關法令訂定。

三、內容

第一條：資金貸與對象：

依公司法之規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸予股東或任何他人：

1. 與本公司間有業務往來者。
2. 與本公司間有短期融通資金之必要者。融通金額不得超過貸與公司淨值之百分之四十。前述所指短期，係指一年或一營運週期（以較長者為準）之期間。融通金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。

符合資金貸予條件之其他法人或團體（以下簡稱借款人）其借款均需依照本作業程序辦理。

第二條：貸放限額：

（一）個別對象限額

對同一公司資金貸放及背書保證總金額不得超過本公司實收資本額百分之十為限，並不得超過借款人實收資本額之百分之二十。

（二）本公司資金貸與總限額

本公司資金貸與他人及背書保證之總額不得超過本公司實收資本額之百分之二十。

第三條：貸放作業程序：

- （一）本公司資金貸與他人，須先經本公司審核人員就融資對象之所營事業、財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途等予以調查、評估、並擬定貸與最高金額、期限及計息方式之報告書，送交董事會決議通過後據以執行。
- （二）本公司資金貸與他人時，董事會如認為必要，應由融資對象提供相當融資額度之擔保品，並保證其權利之完整。前項債權擔保，債務人如提供相當資力之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌審核人員之調查意見辦理。
- （三）經本公司審核人員進行徵信調查評估後，如借款人信用評估欠佳或借款用途不當，不擬貸放者，經辦人員應將婉拒理由，簽請財務部主管初審，轉送總經理及董事長複審後，儘速答覆借款人，對於信用評估良好且借款用途正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，逐級呈財務部主管初審及轉送總經理及董事長複審，並提報董事會決議通過後為之。

第四條：貸放期限及計息方式：

本公司每筆資金貸放期間最長不得超過半年，如因業務需要申請延期，以一次為限，其貸放利率不得低於當年一月一日台灣銀行之基本放款利率。

第五條：融資對象如因故未能履行融資契約，本公司得就所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第六條：資金貸與案件經董事會決議通過者，財務部得視融資對象資金需求情形一次或分次撥款，融資對象亦得一次或分次償還，但借款餘額不得超過經股東會核定之最高金額。

第七條：本公司於完成每一筆資金貸與手續時，應由財務部編製備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過之日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。

第八條：已貸與金額之後續控管措施及逾期債權處理程序：

- 1.財務單位每月底應編製資金貸予他人明細表呈報董事會；並應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供簽證會計師相關資料執行必要查核程序，出具允當之查核報告書。
- 2.內部稽核應定期檢查、評估本作業程序之執行情形，作成書面紀錄，如發現有違反規定，情節重大者，應即以書面通知監察人，並由監察人通知財政部證券暨期貨管理委員會。
- 3.如有發生逾期且經催討仍無法收回之債權時，應即循法律途徑對債務人採取追索行動，以確保本公司之權益。

凡依規定應向主管機關申報者，均依其規定辦理。

第九條：對子公司資金貸與他人之控管程序：

- 1.本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基礎。
- 2.子公司應每月底編制資金貸與其他公司之明細表，並呈閱本公司。
- 3.子公司之內部稽核應定期檢查、評估本作業程序之執行情形，作成書面紀錄，如發現有違反規定，情節重大者，應即以書面通知本公司內部稽核，本公司之內部稽核應將書面資料送交各監察人，並由監察人通知財政部證券暨期貨管理委員會。
- 4.本公司之內部稽核依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

第十條：資訊公開：

- 1.本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與他人餘額輸入公開資訊觀測站。
- 2.本公司資金貸與金額達到下列標準之一者，應於事實發生日起二日內輸入公開資訊觀測站：
 - (1)資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。
 - (2)對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。
 - (3)因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交

易總額者，或依本款規定辦理公告申報後，其餘額每增加逾公司最近期財務報表淨值百分之二者。

- 3.本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由該本公司為之。前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。
- 4.本公司應依一般公認會計原則規定，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。

第十一條：罰則：

本公司之經理人及承辦人員違反本作業程序時，依相關法令負擔損害賠償。

第十二條：實施與修訂：

本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並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。

迅杰科技股份有限公司
全體董事、監察人持股情形

停止過戶日：91 年 3 月 30 日

職稱	姓名	持有股數	佔已發行股份總額(%)
董事長	黃鈺銘	1,548,027	6.51 %
董 事	翁佳祥	900,796	3.79 %
董 事	黃懷忠	603,185	2.54 %
董 事	何祖瑜	419,955	1.76 %
董 事	吳紹明	199,683	0.84 %
獨立董事	侯明坤	18,487	0.08 %
獨立董事	林一峰	0	0.00 %
監察人	嘉誠創業投資股份有限公司 代表人：莊育民	514,495	2.16 %
監察人	王欽湧	67,240	0.28 %
獨立監察人	林征聖	0	0.00 %
全體董事持有股數為 3,690,133 股，占已發行股份總額 15.52 %			
全體監察人持有股數為 581,735 股，占已發行股份總額 2.44 %			
全體董事及監察人持有股數為 4,271,868 股，占已發行股份總額 17.96 %			

註：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，本公司全體董事最低應持有股數為 3,569,123 股，全體監察人最低應持有股數為 356,912 股。

附錄八

本次股東常會擬制之無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響

單位：除每股盈餘以新台幣元為單位外，餘係仟元

項目		民國九十二年 (預估)
期初實收資本額		237,942
本年度配股 配息情形	每股現金股利(元)	-
	盈餘轉增資每股配股數(股)	0.125
	資本公積轉增資每股配股數(股)	-
營業績效變 化情形	營業利益	50,631
	營業利益較去年同期增(減)比率(%)	16.4%
	稅後純益	51,902
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)	23.0%
	每股盈餘	2.05
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)	11.4%
	年平均投資報酬率(%)	-
擬制性每股 盈餘及本益 比	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制每股盈餘 2.19
		擬制年平均投資報酬率 -
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘 -
		擬制年平均投資報酬率 -
	若未辦理資本公積且 盈餘轉增資改以現金 股利發放	擬制每股盈餘 2.19
		擬制年平均投資報酬率 -

附錄九

董事會通過擬議配發員工紅利及董監酬勞之金額及設算每股盈餘等資訊

董事會擬議之盈餘分配案之員工紅利及董監事酬勞相關訊息如下：

	單位：新台幣元	
	金	額
員工紅利-股票(依面額)	\$	5,778,160
員工紅利-現金		0
董監事酬勞		1,155,633
		<u>\$ 6,933,793</u>

配發員工股票紅利之股數共計 577,816 股，佔本公司九十一年度盈餘轉增資之比例為 16.27%。若上述配發之員工紅利及董監事酬勞視為九十一年度費用時，九十一年度設算之基本每股盈餘為 1.54 元。