

# 恒達科技股份有限公司

## 一〇四年股東常會議事錄

一、時間：中華民國一〇四年六月二十二日(星期一)上午九時整。

二、地點：新北市土城區沛陂里三民路4號3F(土城工業區服務中心)。

三、出席股東及委託代理人出席股份總數 28,045,800 股，佔本公司發行股份總數 36,972,250 股之 75.86%。

四、主席：吳清德



記錄：王筱君



五、主席致詞(略)

六、報告事項

第一案

案由：103 年度營業報告書，敬請 鑒核。

說明：103 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：103 年度監察人審查報告，敬請 鑒核。

說明：103 年監察人審查報告書，請參閱附件三。

第三案

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案，敬請 鑒核。

說明：依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函，修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，修訂前後對照表請參閱附件五。

第四案

案由：修訂本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」案，敬請 鑒核。

說明：依櫃檯買賣中心 104 年 2 月 4 日證櫃監字第 10400020852 號函，修訂本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」，修訂前後對照表請參閱附件六。

## 七、承認事項

### 第一案(董事會提)

案由：103 年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 103 年度財務報表（含單一及合併財務報表），包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信會計師事務所張榮銘、方小萍會計師查核竣事。

二、上述表冊及營業報告書，經本公司董事會通過在案，已送請監察人查核完竣，並出具查核報告書在案。

三、103 年度營業報告書及財務報表請參閱附件一～二。

四、謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

### 第二案(董事會提)

案由：103 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、103 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

二、分配各股東之現金股利計算至元為止，元以下全捨，分配未滿 1 元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人全權處理之。

三、如嗣後因員工認股權憑證執行認股、買回庫藏股或轉讓庫藏股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

四、本案俟提請股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 八、討論事項

### 第一案(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：一、為充實營運資金，擬自 103 年度之累積可分配盈餘中提撥新台幣 7,394,450 元，轉增資發行新股 739,445 股，每股面額新台幣 10 元。依目前本公司流通在外股數 36,972,250 股估算，預計每仟股無償配發股票股利 20 股，配發不足一股之畸零股，得由股東於配股基準日起五日內自行拼湊整股，尚有剩餘之畸零股，授權董事長洽特定人按面額認購。

二、如嗣後因員工認股權憑證執行認股、買回庫藏股或轉讓庫藏股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配股比率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

三、新股之權利義務與原發行股份相同。

四、俟股東會決議通過，本次所發行新股呈報主管機關核准後，授權董事長另訂增資基準日。

五、如因法令變更或主管機關核示變更，或其他未盡事宜，亦授權董事長全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說明：依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 103 年 10 月 6 日證櫃審字第 10301015641 號函，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後對照表請參閱附件七。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、臨時動議：無。

十、散 會。

## 【附件一】

# 桓達科技股份有限公司

## 一〇三年度營業報告書

回顧 103 年，美國因經濟穩定復甦及廉價能源趨動、歐洲因債務危機降低而經濟漸行好轉，已成為拉動全球經濟的動力來源，另中國大陸經濟成長趨緩及印度經濟活動疲軟；東南亞發展中國家經濟成長較全球經濟為佳。展望 104 年，即使全球景氣緩步復甦，製造業的資本支出也逐漸增加，本公司仍面臨嚴峻的挑戰，但相信在經營團隊和全體員工的努力下，依然可以在營業額及獲利上維持不錯的成績，讓公司得以在永續經營的基礎下，持續開發新產品及新客戶，以期穩定成長，並為股東創造最大獲利。以下為本公司的經營狀況報告。

### 一、103 年度營運結果

#### (一)營業計劃實施成果

本公司 103 年度的營業收入 660,128 仟元，較 102 年度增加 19.59%；集團合併營業收入 915,529 仟元，較 102 年度增加 13.12%，稅後淨利 192,807 仟元，較 102 年度成長 17.65%。

#### (二)財務收支及獲利能力

項 目		103 年	102 年
財務結構 (%)	負債佔總資產比率	12.96%	18.97%
	長期資金佔固定資產比率	529.47%	356.69%
償債能力 (%)	流動比率	654.38%	329.19%
	速動比率	551.87%	229.88%
獲利能力 (%)	資產報酬率	16.25%	17.46%
	股東權益報酬率	19.17%	21.92%
	純益率	29.21%	29.68%
	營業純益佔實收資本額	49.05%	46.33%
	稅前純益佔實收資本額	64.03%	63.81%
	每股盈餘 (元)	5.68	5.12

#### (三)研究發展狀況

本公司於 103 年度投入新台幣 58,319 仟元之研究發展費用，主要用於新產品與新技術的開發與設計以及生產製程的提升與改善。

## 二、經營方針與發展策略

國內外經濟於2015年可望有所復甦，不過部分不確定因素仍可能影響景氣未來發展，在國際部分，主要經濟體財政及債務問題懸而未決、美國貨幣政策轉向時點，以及中國經濟轉型等都將牽動國際局勢。根據Markets and Markets Analysis全球物位市場2014年市場規模為28億美金，預估2018年將成長至40億美金，年平均成長率7.8%，亞太區2012年市場規模6.44億，預估到2018年市場規模成長到13.39億，年均成長率為13%，中國、東協以及新興國家經濟快速成長，將帶動該區域自動化產業需求成長。因此，本公司仍將基於現有Process Automation的產品基礎，訂定以下發展策略：

- (一) 產品線擴充從物液位傳感器到流量計產品
- (二) 微波量測技術持續提升與擴大產業應用領域
- (三) 感測元件整合到物聯網系統
- (四) 聚焦高成長產業如：食品及飲料業及石化業
- (五) 尋求合適目標以合作或購併擴充產品線或市場通路

積極朝向將感測器、物液位計無線化與智慧聯網化，切入需要高精確度與防爆安全的石化領域、發展Hydraulic Industrial領域的應用。

在生產方面，本公司土城廠區為目前主要的生產中心。為符合產品的發展需求及分散單一區域生產風險，並因應大陸勞動市場的變動，本公司104年在利澤工業區擴建宜蘭廠區，未來將以台灣生產基地為基礎，持續強化本公司之生產能力並達成產能配置最適化。

銷售方面，本公司之三大主要銷售單位仍有相當明確的發展策略。除了持續提升產品品質及降低生產成本之外，也積極發展出流量感測器，使集團整個產品系列達到齊全，並由Sensor Master轉型成為Solution Provider的服務產業。

同時，桓達科技本著”求新求變、客戶滿意、利益共享”的觀念，全力以赴。期能在104年創造更亮麗的營收和獲利，分享給所有股東。最後，在此非常感謝全體股東長期的支持和鼓勵，並祝身體健康，萬事如意。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：李坤明



【附件二】個體報告

**Deloitte**  
勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桓達科技股份有限公司 公鑒：

桓達科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，足以允當表達桓達科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

桓達科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，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。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 榮 銘

會計師 方 小 萍

張 榮 銘



方 小 萍



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日



福盛信託股份有限公司

個體資產負債表

民國 105 年及 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	103年12月31日			102年12月31日			
		產	金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金(附註四及六)		\$	418,652	30	\$	157,372	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)			1,375	-	1,384	-	
1147	無活絡市場之債券投資-流動(附註四及八)			103,000	7	-	-	
1150	應收票據-非關係人(附註四及九)			19,955	2	17,544	2	
1180	應收帳款-關係人(附註四、九及二六)			39,110	3	34,794	4	
1170	應收帳款-非關係人(附註四、五及九)			57,688	4	46,834	5	
1200	其他應收款-非關係人(附註四及九)			348	-	119	-	
1210	其他應收款-關係人(附註四、九及二六)			6	-	-	-	
130X	存貨(附註四、五及十)			117,359	8	109,735	11	
1476	其他金融資產-流動(附註十四及二七)			-	-	93	-	
1479	其他流動資產(附註十四)			1,580	-	1,789	-	
11XX	流動資產總計			<u>759,073</u>	<u>54</u>	<u>369,664</u>	<u>38</u>	
	非流動資產							
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)			383,433	27	338,839	35	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十二、二十及二七)			244,544	17	239,482	25	
1780	無形資產(附註四、十三及二十)			11,171	1	8,200	1	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)			6,753	1	6,505	1	
1920	存出保證金			4,033	-	2,367	-	
1975	預付退休金-非流動(附註四及十七)			1,769	-	1,458	-	
15XX	非流動資產總計			<u>651,703</u>	<u>46</u>	<u>596,851</u>	<u>62</u>	
1XXX	資 產 總 計		\$	<u>1,410,776</u>	<u>100</u>	\$ <u>966,515</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益							
	流動負債							
2150	應付票據-非關係人		\$	7,312	1	\$ 7,785	1	
2170	應付帳款-非關係人			29,029	2	27,873	3	
2180	應付帳款-關係人(附註二六)			2,892	-	1,653	-	
2219	其他應付款-非關係人(附註十六)			52,078	4	46,467	5	
2220	其他應付款-關係人(附註十六及二六)			31	-	345	-	
2230	當期所得稅負債(附註四及二一)			19,482	1	23,608	3	
2320	一年內到期之長期借款(附註十五及二七)			2,609	-	2,567	-	
2399	其他流動負債(附註十六及二六)			2,566	-	1,998	-	
21XX	流動負債總計			<u>115,999</u>	<u>8</u>	<u>112,296</u>	<u>12</u>	
	非流動負債							
2540	長期借款(附註十五及二七)			11,461	1	24,094	2	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)			55,392	4	46,973	5	
25XX	非流動負債總計			<u>66,853</u>	<u>5</u>	<u>71,067</u>	<u>7</u>	
2XXX	負債總計			<u>182,852</u>	<u>13</u>	<u>183,363</u>	<u>19</u>	
	權益(附註十八)							
	股 本							
3110	普通股			369,723	26	320,250	33	
	資本公積							
3210	資本公積			319,889	23	21,461	2	
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			111,803	8	95,418	10	
3320	特別盈餘公積			12,354	1	12,354	1	
3350	未分配盈餘			396,152	28	331,877	35	
	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			18,003	1	1,792	-	
3XXX	權益總計			<u>1,227,924</u>	<u>87</u>	<u>783,152</u>	<u>81</u>	
	負 債 及 權 益 總 計		\$	<u>1,410,776</u>	<u>100</u>	\$ <u>966,515</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



桓達科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼	103年度		102年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 660,128	100	\$ 552,014	100
5000	營業成本（附註十、二十及二六）	<u>286,902</u>	<u>43</u>	<u>245,008</u>	<u>44</u>
5900	營業毛利	<u>373,226</u>	<u>57</u>	<u>307,006</u>	<u>56</u>
	營業費用（附註二十及二六）				
6100	推銷費用	69,027	10	55,947	10
6200	管理費用	64,529	10	40,460	8
6300	研究發展費用	<u>58,319</u>	<u>9</u>	<u>56,807</u>	<u>10</u>
6000	營業費用合計	<u>191,875</u>	<u>29</u>	<u>153,214</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利	<u>181,351</u>	<u>28</u>	<u>153,792</u>	<u>28</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7190	其他收入	18,119	3	6,555	1
7020	其他利益及損失	7,472	1	5,688	1
7050	財務成本	( 410)	-	( 457)	-
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	<u>30,217</u>	<u>4</u>	<u>38,776</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>55,398</u>	<u>8</u>	<u>50,562</u>	<u>9</u>
7900	稅前淨利	236,749	36	204,354	37
7950	所得稅費用（附註四及二一）	( 43,942)	( 7)	( 40,499)	( 7)
8200	本年度淨利	<u>192,807</u>	<u>29</u>	<u>163,855</u>	<u>30</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及十八)	\$ 19,531	3	\$ 17,017	3
8360	確定福利之精算損益 (附註十七)	( 71)	-	( 274)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益(附註十八 及二一)	( 3,308)	-	( 2,652)	( 1)
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>16,152</u>	<u>3</u>	<u>14,091</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 208,959</u>	<u>32</u>	<u>\$ 177,946</u>	<u>32</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 5.68</u>		<u>\$ 4.87</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.66</u>		<u>\$ 4.84</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：

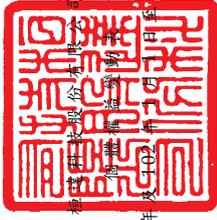


經理人：



會計主管：





坤成科技(上海)股份有限公司  
總經理 張嘉明 謹啟

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	102 年 1 月 1 日	股本	公積	法定盈餘公積	留	特別盈餘公積	盈餘	未分配盈餘	其他權益項目	總額
		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	之兌換差額	\$
A1	102 年 1 月 1 日	305,000	21,427	79,090	12,354	12,354	306,383	12,332		711,922
B1	101 年度盈餘指撥及分配	-	-	16,328	-	-	(16,328)	-		-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(106,750)	-		(106,750)
B9	現金股利	15,250	-	-	-	-	(15,250)	-		-
B9	股票股利	-	-	-	-	-	-	-		-
C7	其他資本公積變動	-	34	-	-	-	-	-		34
	採用權益法認列關聯企業及合資權益之資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-		-
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	163,855	-		163,855
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(33)	14,124		14,091
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	163,822	14,124		177,946
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	320,250	21,461	95,418	12,354	12,354	331,877	1,792		783,152
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	16,385	-	-	(16,385)	-		-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(96,075)	-		(96,075)
B9	現金股利	16,013	-	-	-	-	(16,013)	-		-
B9	股票股利	-	-	-	-	-	-	-		-
N1	發行員工認股權	-	10,326	-	-	-	-	-		10,326
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	192,807	-		192,807
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(59)	16,211		16,152
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	192,748	16,211		208,959
E1	現金增資	33,460	288,102	-	-	-	-	-		321,562
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	369,723	319,889	111,803	12,354	12,354	396,152	18,003		1,227,924



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

桓達科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 236,749	\$ 204,354
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20300	呆帳（迴轉利益）費用	( 137)	527
A20100	折舊費用	10,036	8,193
A20200	攤銷費用	4,612	2,972
A21900	員工認股權酬勞成本	10,326	-
A20900	財務成本	410	457
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	( 30,217)	( 38,776)
A21200	利息收入	( 2,497)	( 194)
A21300	股利收入	( 36)	( 20)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,069	9,415
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,271	726
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 之金融資產淨損失（利益）	9	( 17)
A24100	外幣兌換淨利益	( 1,320)	( 461)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	( 2,411)	5,636
A31150	應收帳款（包含關係人）	( 13,713)	( 20,947)
A31180	其他應收款（包含關係人）	( 235)	5,755
A31200	存 貨	( 9,693)	6,315
A31240	其他流動資產	209	706
A31250	其他金融資產—流動	93	-
A31220	預付退休金—非流動	( 382)	( 415)
A31990	其他非流動資產	-	871
A32130	應付票據	( 473)	( 3,034)
A32150	應付帳款（包含關係人）	2,395	6,816
A32180	其他應付款（包含關係人）	5,297	( 11,244)
A32230	其他流動負債	568	( 5,220)
A33000	營運產生之現金	212,930	172,415
A33200	收取之股利	36	20
A33100	收取之利息	2,497	194

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A33300	支付之利息	(\$ 410)	(\$ 457)
A33500	支付之所得稅	( 43,205)	( 48,582)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>171,848</u>	<u>123,590</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	( 103,000)	-
B07600	收取子公司、關聯企業及合資股利	5,154	60,531
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 16,369)	( 47,752)
B04500	購置無形資產	( 7,583)	( 5,249)
B03700	存出保證金增加	( 1,666)	( 285)
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	( 7,561)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 123,464)</u>	<u>( 316)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04600	發行新股	321,562	-
C01700	償還長期借款	( 12,591)	( 2,547)
C04500	支付股利	( 96,075)	( 106,750)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>212,896</u>	<u>( 109,297)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	261,280	13,977
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>157,372</u>	<u>143,395</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 418,652</u>	<u>\$ 157,372</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件二】合併報告

**Deloitte**  
**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

桓達科技股份有限公司 公鑒：

桓達科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達桓達科技股份有限公司及子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

桓達科技股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 榮 銘

會計師 方 小 萍

張 榮 銘



方 小 萍



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 27 日

恒達科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元



代 碼	資 產	103年12月31日		102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)	\$ 520,708	36	\$ 250,919	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	1,375	-	1,384	-
1147	無活絡市場之債券投資—流動(附註四及八)	123,690	9	19,616	2
1150	應收票據—非關係人(附註四及九)	46,234	3	37,921	4
1180	應收帳款—關係人(附註四、九及三十)	-	-	2,776	-
1170	應收帳款—非關係人(附註四、五及九)	143,660	10	113,477	11
1200	其他應收款—非關係人(附註四及九)	3,760	-	855	-
130X	存貨(附註四、五及十)	187,456	13	170,366	17
1476	其他金融資產—流動(附註十五及三一)	452	-	386	-
1479	其他流動資產(附註十四及十五)	6,070	-	12,755	1
11XX	流動資產總計	<u>1,033,405</u>	<u>71</u>	<u>610,455</u>	<u>60</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十一、二一及三一)	382,897	26	384,751	37
1821	無形資產(附註四、十三及二一)	11,171	1	8,200	1
1805	商譽(附註四及十二)	1,493	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	8,844	1	7,992	1
1915	預付設備款	-	-	9	-
1920	存出保證金	4,033	-	2,641	-
1985	預付租賃款—非流動(附註十四及三一)	7,587	1	7,390	1
1975	預付退休金—非流動(附註四及十八)	1,769	-	1,458	-
15XX	非流動資產總計	<u>417,794</u>	<u>29</u>	<u>412,441</u>	<u>40</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,451,199</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,022,896</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六及三一)	\$ -	-	\$ 14,712	1
2150	應付票據—非關係人	7,312	-	7,785	1
2170	應付帳款—非關係人	36,831	2	40,325	4
2180	應付帳款—關係人(附註三十)	-	-	20	-
2219	其他應付款—非關係人(附註十七及二六)	75,446	5	65,209	6
2220	其他應付款—關係人(附註十七及三十)	31	-	345	-
2230	當期所得稅負債(附註四及二二)	22,359	2	24,966	3
2320	一年內到期之長期借款(附註十六及三一)	2,609	-	2,567	-
2399	其他流動負債(附註十七及三十)	10,286	1	11,552	1
21XX	流動負債總計	<u>154,874</u>	<u>10</u>	<u>167,481</u>	<u>16</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十六及三一)	11,461	1	24,094	2
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	55,392	4	46,973	5
2645	存入保證金	1,548	-	1,196	-
25XX	非流動負債總計	<u>68,401</u>	<u>5</u>	<u>72,263</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計	<u>223,275</u>	<u>15</u>	<u>239,744</u>	<u>23</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註十九)				
	股本				
3110	普通股	369,723	26	320,250	32
	資本公積				
3210	資本公積	319,889	22	21,461	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	111,803	8	95,418	9
3320	特別盈餘公積	12,354	1	12,354	1
3350	未分配盈餘	396,152	27	331,877	33
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	18,003	1	1,792	-
3XXX	權益總計	<u>1,227,924</u>	<u>85</u>	<u>783,152</u>	<u>77</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,451,199</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,022,896</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



桓達科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十及三十）	\$ 915,529	100	\$ 809,415	100
5000	營業成本（附註十、二一及三十）	<u>375,643</u>	<u>41</u>	<u>354,399</u>	<u>44</u>
5900	營業毛利	<u>539,886</u>	<u>59</u>	<u>455,016</u>	<u>56</u>
	營業費用（附註二一及三十）				
6100	推銷費用	153,295	17	122,171	15
6200	管理費用	94,075	10	71,531	9
6300	研究發展費用	<u>75,373</u>	<u>8</u>	<u>70,129</u>	<u>8</u>
6000	營業費用合計	<u>322,743</u>	<u>35</u>	<u>263,831</u>	<u>32</u>
6900	營業淨利	<u>217,143</u>	<u>24</u>	<u>191,185</u>	<u>24</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7190	其他收入	20,195	2	11,936	1
7020	其他利益及損失	8,047	1	6,912	1
7050	財務成本	( <u>540</u> )	-	( <u>1,007</u> )	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>27,702</u>	<u>3</u>	<u>17,841</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	244,845	27	209,026	26
7950	所得稅費用（附註四及二二）	( <u>52,038</u> )	( <u>6</u> )	( <u>45,140</u> )	( <u>6</u> )
8200	本年度淨利	<u>192,807</u>	<u>21</u>	<u>163,886</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額(附 註四及十九)	\$ 19,531	2	\$ 17,017	2
8360	確定福利之精算損益 (附註十八)	( 71)	-	( 274)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(費 用)利益(附註十九 及二二)	( 3,308)	-	( 2,652)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>16,152</u>	<u>2</u>	<u>14,091</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 208,959</u>	<u>23</u>	<u>\$ 177,977</u>	<u>22</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 192,807	21	\$ 163,855	20
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 192,807</u>	<u>21</u>	<u>\$ 163,886</u>	<u>20</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 208,959	23	\$ 177,946	22
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 208,959</u>	<u>23</u>	<u>\$ 177,977</u>	<u>22</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 5.68</u>		<u>\$ 4.87</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.66</u>		<u>\$ 4.84</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





桓達材料股份有限公司  
各該年度之合併財務報表

民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	102 年 1 月 1 日	股本	資本	公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	非控制權益	權益總額
A1	\$ 305,000	\$ 21,427	\$ 79,090	\$ 12,354	\$ 306,383	(\$ 12,332)	\$ 1,653	\$ 713,575			
B1	-	-	16,328	-	(16,328)	-	-	-			
B5	-	-	-	-	(106,750)	-	-	(106,750)			
B9	15,250	-	-	-	(15,250)	-	-	-			
C7	-	34	-	-	-	-	-	-			34
O1	-	-	-	-	-	-	(1,684)	(1,684)			(1,684)
D1	-	-	-	-	163,855	-	31	163,886			163,886
D3	-	-	-	-	(32)	-	-	(14,124)			(14,091)
D5	-	-	-	-	163,822	-	31	177,972			177,972
Z1	320,250	21,461	95,418	12,354	331,877	1,792	-	783,152			783,152
B1	-	-	16,385	-	(16,385)	-	-	-			-
B5	-	-	-	-	(96,075)	-	-	(96,075)			(96,075)
B9	16,013	-	-	-	(16,013)	-	-	-			-
N1	-	10,326	-	-	-	-	-	10,326			10,326
D1	-	-	-	-	192,807	-	-	192,807			192,807
D3	-	-	-	-	(52)	-	-	(16,152)			(16,152)
D5	-	-	-	-	192,748	-	-	208,959			208,959
E1	33,460	288,102	-	-	-	-	-	321,562			321,562
Z1	\$ 369,723	\$ 319,889	\$ 111,803	\$ 12,354	\$ 396,152	\$ 18,003	\$ -	\$ 1,227,924			\$ 1,227,924

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

桓達科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 244,845	\$ 209,026
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20300	呆帳費用	4,750	3,793
A20100	折舊費用	20,744	19,705
A20200	攤銷費用	4,612	2,972
A29900	預付租賃款攤銷	197	192
A21900	員工認股權酬勞成本	10,326	-
A20900	財務成本	540	1,007
A21200	利息收入	( 3,484)	( 930)
A21300	股利收入	( 36)	( 20)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	2,074	3,568
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	459	742
A20400	指定透過損益按公允價值衡量 之金融資產淨損失(利益)	9	( 17)
A24100	外幣兌換淨利益	( 1,320)	( 461)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	14,844
A31130	應收票據	( 8,313)	( 4,177)
A31150	應收帳款(包含關係人)	( 28,201)	( 16,677)
A31180	其他應收款	( 2,965)	6,319
A31200	存 貨	( 18,746)	23,768
A31240	其他流動資產	6,685	( 3,102)
A31250	其他金融資產—流動	( 66)	( 159)
A31220	預付退休金—非流動	( 382)	( 415)
A32130	應付票據	( 473)	( 3,034)
A32150	應付帳款(包含關係人)	( 7,002)	5,087
A32180	其他應付款(包含關係人)	9,239	( 4,932)
A32230	其他流動負債	( 1,266)	2,637
A33000	營運產生之現金	232,226	259,736
A33200	收取之股利	36	20
A33100	收取之利息	3,484	930
A33300	支付之利息	( 573)	( 1,007)
A33500	支付之所得稅	( 50,386)	( 51,533)
AAAA	營業活動之淨現金流入	184,787	208,146

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(\$ 104,074)	(\$ 19,616)
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	( 274)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 18,838)	( 48,571)
B04500	購置無形資產	( 7,583)	( 5,249)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,093	-
B03700	存出保證金增加	( 1,392)	( 452)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 125,068)	( 73,888)
	籌資活動之現金流量		
C04600	發行本公司新股	321,562	-
C00100	短期借款增加	-	14,712
C00200	短期借款減少	( 14,712)	-
C01700	償還長期借款	( 12,591)	( 2,547)
C03000	收取存入保證金	352	533
C04500	支付本公司業主股利	( 96,075)	( 106,750)
C05400	取得子公司股權	-	34
C05800	非控制權益變動	-	( 1,684)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	198,536	( 95,702)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	11,534	7,880
EEEE	現金及約當現金淨增加	269,789	46,436
E00100	年初現金及約當現金餘額	250,919	204,483
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 520,708	\$ 250,919

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件三】

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。  
敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：吳海蕊

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 7 日

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。  
敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 7 日

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

桓達科技股份有限公司股東會

監察人：吳溪河

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 7 日

【附件四】

桓達科技股份有限公司

103 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	203,404,256	
精算(損)益列入保留盈餘	(58,975)	
調整後未分配盈餘	203,345,281	
本期淨利	192,806,770	
提列法定盈餘公積(10%)	(19,280,677)	
本期可供分配盈餘	376,871,374	
分配項目：		
普通股現金股利	(140,494,550)	每股新台幣 3.8 元
普通股股票股利	(7,394,450) (147,889,000)	每股新台幣 0.2 元
期末未分配盈餘	228,982,374	

董事長：



經理人：



會計主管：



註：

1. 董監酬勞新台幣 3,843,000 元，員工紅利新台幣 9,108,000 元(員工紅利以現金發放)。
2. 俟後股東常會決議配發員工現金紅利金額與原估列金額有差異時，其差異金額依會計估計變動處理，列為 103 年度損益。
3. 本公司流通在外總股數為 36,972,250 股。

【附件五】

桓達科技股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第二條 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人。 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益，推定為本公司人員所為。</p>	<p>第二條 本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、經理人、受僱人、<u>受任人</u>及具有實質控制能力之人。 本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何<u>不正當利益</u>，推定為本公司人員所為。</p>	<p>依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p>
<p>第六條 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之： (以下略。)</p>	<p>第六條 本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求<u>第四條所規定之利益</u>時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之： (以下略。)</p>	<p>依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p>
<p>第七條 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理： (以下略。)</p>	<p>第七條 本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予<u>第四條所規定之利益</u>時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理： (以下略。)</p>	<p>依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p>
<p>第九條 本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，並依本公司之核決權限表之「營業內費用核准」標準核決後知會本公司專責單位，其金額達新臺幣 500,000 元以上，應提報董事會通過後，始得為之： (以下略。)</p>	<p>第九條 本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，並依核決權限<u>呈核後</u>知會專責單位，其金額達新臺幣 <u>100 萬元</u>以上，應提報董事會通過後，始得為之： (以下略。)</p>	<p>酌為文字修正。</p>

## 桓達科技股份有限公司

### 「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第十條</p> <p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，並依本公司之核決權限表之「營業內費用核准」標準核決後知會本公司專責單位，其金額達新臺幣 500,000 元以上，應提報董事會通過後，始得為之：(以下略。)</p>	<p>第十條</p> <p>本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，並依核決權限呈核後知會專責單位，其金額達新臺幣 100 萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：(以下略。)</p>	酌為文字修正。
<p>第十一條</p> <p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。(以下略。)</p>	<p>第十一條</p> <p>本公司董事、<u>監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人</u>對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。(以下略。)</p>	依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。
<p>第十二條</p> <p>本公司應設置處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。</p>	<p>第十二條</p> <p>本公司應設置處理專責單位，負責制定與執行公司之<u>營業機密、商標、專利、著作等智慧財產</u>之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。</p>	依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。
<p>第十三條</p> <p>本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。</p>	<p>第十三條</p> <p>本公司人員應確實遵守<u>前項智慧財產</u>之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業機密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業機密、商標、專利、著作等智慧財產。</p>	依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。

桓達科技股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
本條新增。	<p><u>第十四條</u>            本公司從事營業活動，應依公平交易法及相關競爭法規，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。</p>	依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。
本條新增。	<p><u>第十五條</u>            本公司對於所提供之產品與服務所應遵循之相關法規與國際準則，應進行蒐集與瞭解，並彙總應注意之事項予以公告，促使本公司人員於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p>	依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。
<p>第十四條            本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p>	<p><u>第十六條</u>            本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</p>	條次調整。
<p>第十五條            參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p>	<p><u>第十七條</u>            參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。</p>	條次調整。

## 桓達科技股份有限公司

### 「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第十六條</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>第十八條</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	條次調整。
<p>第十七條</p> <p>本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：(以下略。)</p>	<p>第十九條</p> <p>本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：(以下略。)</p>	條次調整。
<p>第十八條</p> <p>本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。</p>	<p>第二十條</p> <p>本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。</p>	1. 依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。 2. 條次調整。
<p>第十九條</p> <p>本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p>	<p>第二十一條</p> <p>本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p>	條次調整。

桓達科技股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第二十條</p> <p>本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：</p> <p>一、雙方絕對遵循及不違反誠信經營原則，如有發生違反禁止佣金、回扣或其他利益之情事，經司法機關展開調查時，雙方除配合司法機關調查外，也同時授權該內部人員提供相關證據且配合他方調查。</p> <p>二、任何一方於商業活動如涉有任何違反之情事，且經司法機關展開調查時，得立即終止雙方的契約，違反的一方不得對他方或其關係企業求償，並應依法負損害或補償責任。</p> <p>三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款條件、方式、需符合之相關稅務法規等。</p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象簽訂之契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：</p> <p>一、<u>任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求契約金額一定比例之損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。</u></p> <p>二、<u>任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。</u></p> <p>三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。</p>	<p>1. 依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p> <p>2. 條次調整。</p>
<p>第二十一條</p> <p>本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及</p>	<p>第二十三條</p> <p><u>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發新臺幣 20,000 元以下獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</u></p> <p><u>本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，</u></p>	<p>1. 依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p> <p>2. 條次調整。</p>

桓達科技股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	<p><u>供本公司內部及外部人員使用。</u></p> <p><u>檢舉人應至少提供下列資訊：</u></p> <p><u>一、檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。</u></p> <p><u>二、被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。</u></p> <p><u>三、可供調查之具體事證。</u></p> <p><u>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</u></p> <p><u>並由本公司專責單位依下列程序處理：</u></p> <p><u>一、檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。</u></p> <p><u>二、本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</u></p> <p><u>三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</u></p> <p><u>四、檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</u></p> <p><u>五、對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</u></p>	

桓達科技股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
	<u>六、本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</u>	
<p>第二十二條</p> <p>本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。</p>	<p><u>第二十四條</u></p> <p>本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。</p>	<p>條次調整。</p>
<p>第二十三條</p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司除了註冊地國法令限制外，情節重大者，得於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p><u>第二十五條</u></p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>1.依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p> <p>2.條次調整。</p>
<p>第二十四條</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。</p>	<p><u>第二十六條</u></p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。</p> <p><u>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u></p>	<p>1.依櫃檯買賣中心 103 年 11 月 10 日證櫃監字第 1030029951 號函規定辦理。</p> <p>2.條次調整。</p>

【附件六】

桓達科技股份有限公司

「董事、監察人及經理人道德行為準則」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第二條 適用對象</p> <p>本準則適用於本公司全體董事、監察人及經理人，包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。</p>	<p>第二條 適用對象</p> <p>本準則適用於本公司全體董事、監察人及經理人，包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、<u>協理及相當等級者</u>、財務部門主管、會計部門主管以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人。</p>	<p>依櫃檯買賣中心 104年2月4日 證櫃監字第 10400020852號 函規定辦理。</p>
<p>第三條 防止利益衝突</p> <p>一、董事、監察人或經理人應避免任何與本公司間之利益衝突，如有任何涉及或依合理預期可能涉及之與本公司間之利益衝突，應立即向董事長揭露。</p> <p>二、利益衝突可能發生於當董事、監察人或經理人其個人之利益與本公司整體利益相違背或可能違背時；利益衝突亦可能發生於當董事、監察人、經理人或其近親親屬，基於董事、監察人或經理人於本公司所擔任之職位而獲致不當利益時。</p>	<p>第三條 防止利益衝突</p> <p>一、董事、監察人或經理人應避免任何與本公司間之利益衝突，如有任何涉及或依合理預期可能涉及之與本公司間之利益衝突，應立即向董事長揭露。</p> <p>二、利益衝突可能發生於當董事、監察人或經理人<u>無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在本公司擔任之職位而使得其自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬獲致不當利益</u>。</p>	<p>依櫃檯買賣中心 104年2月4日 證櫃監字第 10400020852號 函規定辦理。</p>
<p>第八條 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為</p> <p>一、鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，應立即向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。</p> <p>二、為鼓勵員工呈報違法情事，公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>第八條 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為</p> <p>一、鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，應立即向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。</p> <p>二、為鼓勵員工呈報違法情事，<u>公司應訂定具體檢舉制度，並讓員工知悉</u>公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。</p>	<p>依櫃檯買賣中心 104年2月4日 證櫃監字第 10400020852號 函規定辦理。</p>

【附件七】

桓達科技股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>第九條</p> <p>取得或處分有價證券之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>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規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依市場行情研判決定之，其金額在新臺幣一億元(含)以下者由總經理核可並於事後提報最近一次董事會，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新臺幣一億元者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，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，其金額在新臺幣一億元(含)以下者由總經理核可並於事後提報最近一次董事會，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新臺幣一億元者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司於有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財務部負責執行。</p>	<p>第九條</p> <p>取得或處分有價證券之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>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規定辦理。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依市場行情研判決定之，其金額在新臺幣一億元(含)以下者由總經理核可並於事後提報最近一次董事會，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新臺幣一億元者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，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，其金額在新臺幣一億元(含)以下者由總經理核可並於事後提報最近一次董事會，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新臺幣一億元者，另須提請董事會通過後始得為之。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司於有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財務部負責執行。</p>	<p>依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心103年10月6日證櫃審字第10301015641號函規定辦理。</p>

## 桓達科技股份有限公司

### 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

現行條文	修訂後條文	說明
<p>四、取得專家意見</p> <p>本公司取得或處分有價證券，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或其他相關資料，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，會計師若需採用專家報告者，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。但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。</p>	<p>四、取得專家意見</p> <p>本公司取得或處分有價證券，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或其他相關資料，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，會計師若需採用專家報告者，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。但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。</p> <p><u>五、本公司不得放棄對 GOLDEN LAND INTERNATIONAL CORP.(以下簡稱 GOLDEN)及 POWERLINE CORP.未來各年度之增資；GOLDEN 不得放棄對 APLUS FINETEK SENSOR INC.未來各年度之增資；POWERLINE CORP.不得放棄對 FACO INTERNATIONAL CO., LTD. (以下簡稱 FACO)及 RANGER INTERNATIONAL CO., LTD.未來各年度之增資；FACO 不得放棄對上海凡宜科技電子有限公司、FINETEK GMBH 及 FINETEK PTE. LTD.未來各年度之增資，未來若本公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開各該公司之增資或處分上開各該公司，須經本公司董事會特別決議通過。</u></p>	