

股票代號:8222



寶一科技股份有限公司  
一〇九年股東常會

議事手冊

日期：中華民國一〇九年六月二十二日

地點：台南市新營區新工路二十八號

(新營工業區服務中心地下一樓大會議室)



# 目 錄

## 頁次

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	4
二、承認事項.....	15
三、討論事項.....	17
四、選舉事項.....	54
五、其他議案.....	56
六、臨時動議.....	57
參、附件.....	58
一、營業報告書.....	58
二、監察人查核報告書.....	59
三、會計師查核報告書.....	60
四、財務報表.....	63
肆、附錄.....	69
一、股東會議事規則(修訂前).....	69
二、公司章程(修訂前).....	72
三、公司誠信經營守則(修訂前).....	76
四、董事、監察人暨經理人道德行為準則(修訂前).....	80
五、取得或處分資產處理程序(修訂前).....	82
六、背書保證作業程序(修訂前).....	93
七、資金貸與他人作業程序(修訂前).....	97

八、董事選舉辦法(修訂後) .....	100
九、全體董事及監察人持股情形.....	102

# 寶一科技股份有限公司一〇九年股東常會

## 壹、開會程序

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

# 寶一科技股份有限公司一〇九年股東常會

## 貳、開會議程

時間：中華民國一〇九年六月二十二日(星期一)上午九時三十分

地點：台南市新營區新工路二十八號(新營工業區服務中心地下一樓大會議室)

### 一、宣佈開會(報告出席股數)

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

- (一)、一〇八年度營業報告書。
- (二)、一〇八年度監察人查核報告書。
- (三)、一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。
- (四)、「寶一科技股份有限公司公司誠信經營守則」部分條文修訂案。
- (五)、「寶一科技股份有限公司董事、監察人暨經理人道德行為準則」部分條文修訂案。

### 四、承認事項

- (一)、一〇八年度營業報告書及財務報表案。
- (二)、一〇八年度盈餘分配案。

### 五、討論事項

- (一)、「寶一科技股份有限公司章程」部分條文修訂案。
- (二)、「寶一科技股份有限股東會議事規則」部分條文修訂案。
- (三)、「寶一科技股份有限公司董事及監察人選舉辦法」部分條文修訂案。
- (四)、「寶一科技股份有限公司取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案。
- (五)、「寶一科技股份有限公司背書保證作業程序」部分條文修訂案。
- (六)、「寶一科技股份有限公司資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。

### 六、選舉事項

全面改選董事案。

### 七、其他議案

解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。

八、臨時動議

九、散會

## 一、報告事項

一、一〇八年度營業報告書，報請 公鑑。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱本手冊第 58 頁附件一。

二、一〇八年度監察人查核報告書，報請 公鑑。

說明：一〇八年度監察人查核報告書，請參閱本手冊第 59 頁附件二。

三、一〇八年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，報請 公鑑。

說明：一、本公司一〇八年度尚未提撥員工酬勞及董監酬勞之稅前純益為新台幣 61,787,743 元。

二、擬依據本公司公司章程第二十一條規定，就上述稅前純益提撥百分之七為員工酬勞，計新台幣 4,325,142 元；並提撥百分之三為董監酬勞，計新台幣 1,853,632 元，均以現金發放。

四、「寶一科技股份有限公司公司誠信經營守則」部份條文修訂案，報請 公鑑。

說明：配合本公司審計委員會設置替代監察人職能，「寶一科技股份有限公司公司誠信經營守則」業經 109 年 02 月 21 日董事會通過修訂部份條文，修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第二條（禁止不誠信行為）	<p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。</p> <p>前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。</p>	<p>配合本公司一〇九年度設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p>





條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第十六條 (防範產品或服務損害關係人)	<p>本人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p>	<p>本人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p>	<p>配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p>
第十七條 (防範產品或服務損害關係人)	<p>本人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p>	<p>本人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p>	<p>配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	
第十八條（業務執行之法遵令）	本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，應遵守法令及防範方案。	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。	配合本公司一〇九年代設置審計委員會替代監察人職能修訂。
第十九條（利益迴避）	本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信	本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信	配合本公司一〇九年代設置審計委員會替代監察人職能修訂。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	八、對違反者採取之紀律處分。	理程序。八、對違反者採取之紀律處分。	
第二十二條 (教育訓練及考核)	<p>本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</p> <p>本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	<p>本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。</p> <p>本公司應定期對董事、<u>監察人</u>、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。
第二十三條 (檢舉制度)	<p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、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，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至<u>審計委員會</u>，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、檢舉案件受理、調查</p>	<p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、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，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至<u>獨立董事或監察人</u>，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。</p> <p>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>六、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知審計委員會。</p>	<p>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。</p> <p>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>六、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。</p>	
第二十六條 (誠信經營政策與措施之檢討修正)	<p>本公司應隨時注意國內外誠信經營之發展，並鼓勵董、監、經理人及受僱人，據以檢討改進公司誠信經營之經營政策及推動之措施，以落實誠信經營之成效。</p>	<p>本公司應隨時注意國內外誠信經營之發展，並鼓勵董、監、經理人及受僱人，據以檢討改進公司誠信經營之經營政策及推動之措施，以落實誠信經營之成效。</p>	配合本公司一〇九年本審計委員會修訂。
第二十七條 (實施)	<p>1. 本公司之誠信經營守則，應經董事會審議通過後，並送股東會及提報修正。</p> <p>2. 本公司依前項規定，應將董事會討論時，各董事對該項決議之反對或保留意見，載明於董事會紀錄，並載明其反對或保留之理由及書面聲明。</p> <p>3. 本公司訂定於一百零五年五月十三日、第一</p>	<p>1. 本公司之誠信經營守則，應經董事會審議通過後，並送股東會及提報修正。</p> <p>2. 本公司已設置獨立董事，並依前項規定，應將董事會討論時，各董事對該項決議之反對或保留意見，載明於董事會紀錄，並載明其反對或保留之理由及書面聲明。</p> <p>3. 本公司設置審計委員會，本</p>	<p>1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p> <p>2. 增列修訂日期及次數。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	修訂於一〇四年三月二十日、第二次修訂於一〇九年二月二十一日。	察人之規定，於審計委員會準用之。 4. 本辦法訂定於一〇九年五月十三日、第一次修訂於一〇四年三月二十日。	

五、「寶一科技股份有限公司公司董事、監察人暨經理人道德行為準則」部份條文修訂案，報請 公鑑。

說明：配合本公司審計委員會設置替代監察人職能，「寶一科技股份有限公司董事、監察人暨經理人道德行為準則」業經 109 年 02 月 21 日董事會通過修訂部份條文，修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
準則名稱	寶一科技股份有限公司董事暨經理人道德行為準則	寶一科技股份有限公司董事、監察人暨經理人道德行為準則	配合本公司一〇九年度設置審計委員會替代監察人職能，並酌修文字。
第二條 (本準則包括下列八項內容)	<p>(一)防止利益衝突： 個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在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上當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該防止利益衝突，並提供適當管道供董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二)避免圖私利之機會： 應避免董事或經理人為</p>	<p>(一)防止利益衝突： 個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在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上當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該防止利益衝突，並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(二)避免圖私利之機會：</p>	配合本公司一〇九年度設置審計委員會替代監察人職能，並酌修文字。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>下列事項：(1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；(3)與公司競爭。當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。</p> <p>(三)保密責任： 董事或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。</p> <p>(四)公平交易： 董事或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，上得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做<u>不實</u>陳述或其他<u>不公平</u>之交易方式而獲取<u>不當</u>利益。</p> <p>(五)保護並適當使用公司資產： 董事或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接</p>	<p>應避免董事、<u>監察人</u>或經理人為下列事項： (1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；(3)與公司競爭。當公司有獲利機會時，董事、<u>監察人</u>或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。</p> <p>(三)保密責任： 董事、<u>監察人</u>或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有<u>損害</u>之未公開資訊。</p> <p>(四)公平交易： 董事、<u>監察人</u>或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，上得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做<u>上實</u>陳述或其他<u>上公平</u>之交易方式而獲取<u>上當</u>利益。</p> <p>(五)保護並適當使用公司資產： 董事、<u>監察人</u>或經理人均有責任保護公司資產，並確保</p>	



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>影響到公司之獲利能力。</p> <p>(六) 遵循法令規章： 公司除對內部人加強證券交易法及其他法令規章之遵循外，本公司另訂定員工同仁行為準則，以規範公司所有同仁各項應有之作為。</p> <p>(七) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 本公司應加強宣導道德觀念，並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，向<u>審計委員會</u>、<u>經理人</u>、<u>內部稽核主管</u>或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應制訂具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全使其免於遭受報復。</p> <p>(八) 懲戒措施： 董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途</p>	<p>其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。</p> <p>(六) 遵循法令規章： 公司除對內部人加強證券交易法及其他法令規章之遵循外，本公司另訂定員工同仁行為準則，以規範公司所有同仁各項應有之作為。</p> <p>(七) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為： 本公司應加強宣導道德觀念，並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，向<u>監察人</u>、<u>經理人</u>、<u>內部稽核主管</u>或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應制訂具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全使其免於遭受報復。</p> <p>(八) 懲戒措施： 董事、<u>監察人</u>或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	徑。	準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。	
第三條 (豁免適用之程序)	本公司若有董事或經理人豁免遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，並於二日內公開資訊觀測站揭露允許董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。	本公司若有董事、監察人或經理人豁免遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，並於二日內公開資訊觀測站揭露允許董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，並酌作文字修訂。
第五條 (施行)	本準則經董事會通過後施行，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。	本準則經董事會通過後施行，並送監察人及提報股東會，修正時亦同。	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，並酌作文字修訂。
第六條	本準則訂立於民國一百年五月十三日、第一次修訂於一〇四年三月二十日、第二次修訂於一〇九年二月二十一日。	本辦法訂立於民國一百年五月十三日、第一次修訂於一〇四年三月二十日。	1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，並酌作文字修訂。 2. 增列修訂日期及次數。

## 二、承認事項

### 【第一案】

(董事會提)

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案。

- 說明：一、本公司一〇八年度財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍及楊朝欽會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人審查竣事，出具查核報告書在案。
- 二、營業報告書及上述財務報表暨會計師查核報告，請參閱本手冊第 58 頁附件一及第 60 頁~第 68 頁附件三~四。
- 三、謹提請承認。

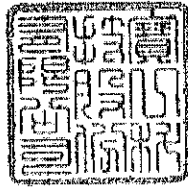
決議：

### 【第二案】

(董事會提)

案由：一〇八年度盈餘分配案。

- 說明：一、本公司一〇八年度盈餘分配案，業經一〇九年二月二十一日董事會決議通過。
- 二、本公司一〇八年度盈餘分配表如下：



寶一科技股份有限公司  
一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

	金	額
期初未分配盈餘	\$	87,225,439
精算(損)益列入保留盈餘		152,807
調整後未分配盈餘		87,378,246
本期淨利		44,592,864
提列法定盈餘公積(10%)	(	4,459,286)
本期可供分配盈餘		127,511,824
分配項目		
股東紅利-股票		
股東紅利-現金	(	30,858,075)
期末未分配盈餘	\$	96,653,749

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：姚舒萍



- 三、本公司一〇八年度稅後每股盈餘為新台幣 0.65 元，擬以一〇八年度盈餘優先配發股東現金股利新台幣 30,858,075 元，即每股配發現金 0.45 元，發放予個別股東之股利金額計算至元為止(元以下無條件捨去)，發放後不足一元之畸零款合計數，由個別股東股息金額之小數點數字由大至小，及股東戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額為止。
- 四、本案俟本次股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜，嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而需修正時，擬授權董事長全權處理。
- 五、謹提請承認。

決議：

### 三、討論事項

#### 【第一案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司章程」部分條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自 109 年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一科技股份有限公司章程」修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第四章	董事及委員會	董事、監察人及委員會	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，酌作文字修訂。
第十六條	<p>本公司設董事七~九人，任期三年，連選得連任。本公司全體董得事合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>本公司上述董事名額中，設置獨立董事不少於三人，且不得少於董事席次五分之一。資、他額得於有關獨立董、事兼職之規定，悉依證券管理機關之規定。</p> <p>本公司董事之選舉，採用候選人提名制，由股東就候選人名單中選任，並採用累積選舉法，每一股東選舉權，得集中選舉一人，或由較多人，得選舉數人，由所較多人中選出董、事。</p> <p>獨立董事及非獨立董事應分別提名，併進行選舉，分別計算選舉名額。</p> <p>本公司得為全體董、事於任期內應負責任範圍內，購買責任保險。</p>	<p>本公司設董事五~七人，監察人二~三人，任期三年，連選得連任。本公司全體董及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p> <p>本公司上述董事名額中，設置獨立董事不少於三人，且不得少於董事席次五分之一。資、他額得於有關獨立董、事兼職之規定，悉依證券管理機關之規定。</p> <p>本公司董事及監察人之選舉，採用候選人提名制，由股東就候選人名單中選任，並採用累積選舉法，每一股東選舉權，得集中選舉一人，或由較多人，得選舉數人，由所較多人中選出董、事。</p> <p>獨立董事及非獨立董事應分別提名，併進行選舉，分別計算選舉名額。</p> <p>本公司得為全體董、事及監察人於任期內就執行業務範圍內，購買責任保險。</p>	<p>配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，調整董事席次並酌作文字修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第十六條之一	<p>依證券交易法第十四條之四規定，依法設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</p> <p>審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。</p>	<p>依證券交易法第十四條之四規定，<u>本公司自民國一〇九年股東常會改選董事之日起</u>，依法設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。</p> <p>審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，酌作文字修訂。
第十六條之二	(刪除)	<p>本章程有關監察人之規定，自本章程第十六條之一生效時停止適用。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。
第十七條	<p>董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p> <p>本公司得授權董事會成立各種功能性委員會，其成員資格、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會負責訂定各功能性委員會之組織規程。</p>	<p>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股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。</p> <p>本公司得授權董事會成立各種功能性委員會，其成員資格、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會負責訂定各功能性委員會之組織規程。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，酌作文字修訂。
第十八條	<p>董事會由董事組織之，由董事互推一人為董事長對外代表公司。董事長對內為股東會及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。</p> <p>本公司董事會每季召集一次。董事會之召</p>	<p>董事會由董事組織之，由董事互推一人為董事長對外代表公司。董事長對內為股東會及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。</p> <p>本公司董事會每季召集一次。董事會之召</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能，酌作文字修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	集，應載明事由，於七 日，前通知各董事，但 有緊急情事時，得隨時 召集之。書面（E-mail） 等因故無法出席者，得 委託其他董事代理出席。	集，應載明事由，於七 日，前通知各董事，但 有緊急情事時，得隨時 召集之。書面（E-mail） 等因故無法出席者，得 委託其他董事代理出席。	
第十九條	董事之報酬，授權董事 會依其對公司營運之 貢獻之價值，並參酌 同業之水準議定之。	董事及監察人之報酬， 授權董事會依其對公 司營運參與之程度及 貢獻之價值，並參酌 同業之水準議定之。	配合本公司一〇九年設 置審計委員會替代監察 人職能，酌作文字修訂。
第二十條	本公司每會計年度終了，董 事會應編造下列表冊， <u>依法</u> 定程序，提交股東常會請求 承認。 1. 營業報告書。 2. 財務報表。 3. 盈餘分派或虧損撥補之 議案。	本公司每會計年度終了，董 事會應編造下列表冊， <u>於股</u> 東常會開會三十日前交監察 人查核，提交股東常會請求 承認。 1. 營業報告書。 2. 財務報表。 3. 盈餘分派或虧損撥補之 議案。	配合本公司一〇九年設 置審計委員會並依據證 券交易法第14條之5(董 事會決議前應經審計委 員會同意事項)修訂本 條款。
第二十一條	本公司年度如有獲利，應提 撥5%至10%為員工酬勞，由 董事會決議以股票或現金分 派發放，其發放對象包含 符合一定條件之從屬公司員 工；本公司得以上開獲利數 額，由董事會決議提撥不高 於3%為董事酬勞。員工酬 勞及董事酬勞分派案應提 股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應 預先保留彌補數額，再依前 項比例提撥員工酬勞及董 事酬勞。 本公司年度決算如有盈餘，依	本公司年度如有獲利，應提 撥5%至10%為員工酬勞，由 董事會決議以股票或現金分 派發放，其發放對象包含 符合一定條件之從屬公司員 工；本公司得以上開獲利數 額，由董事會決議提撥不高 於3%為董監酬勞。員工酬 勞及董監酬勞分派案應提 股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應 預先保留彌補數額，再依前 項比例提撥員工酬勞及董監 酬勞。 本公司年度決算如有盈餘，依	配合本公司一〇九年設 置審計委員會替代監察 人職能，酌作文字修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積提列總額已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；就當年度決算之盈餘，依上開規定提列之餘額，至少提撥百分之五十分派股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積提列總額已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；就當年度決算之盈餘，依上開規定提列之餘額，至少提撥百分之五十分派股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。	
第二十五條	(略) 第二十八次修正於民國一〇八年六月二十五日。第二十九次修正於民國一〇九年六月二十二日。	(略) 第二十八次修正於民國一〇八年六月二十五日。	增列修訂日期及次數。

三、謹提請討論。

決議：

【第二案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司股東會議事規則」部份條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會107年12月19日金管證發字第10703452331號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自109年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一科技股份有限公司股東會議事規則」修訂前後條文對照表如下

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
第三條	(股東會召集及開會通知) 1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 2. 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。	(股東會召集及開會通知) 1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 2. 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、監察人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。	1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。 2. 參照證券交易所109年1月2日修訂『○○股份有限公司董事及監察人選任程序』參考範例第三條修訂。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
	<p>3. 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。</p> <p>4. 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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>5. 開會通知書及公告應載明受理股東報到時間、報到地點、其他應注意事項及召集事由。其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。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。</p> <p>6. <u>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>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。</u></p> <p>7. 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<u>敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議</u>，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</p>	<p>3. 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。</p> <p>4. 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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>5. 開會通知書及公告應載明受理股東報到時間、報到地點、其他應注意事項及召集事由。其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。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。</p> <p>6. <u>選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</u></p> <p>7. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>8. 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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>9. 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。</p> <p>10. 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</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
	<p>4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>8. 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、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>9. 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。</p> <p>10. 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。</p>	<p>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。</p>	
第四條	<p>1. 股東會之出席及表決，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。 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。</p> <p>2. 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。</p> <p>3. 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。</p> <p>4. 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。</p> <p>5. 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。</p>	<p>1. 股東會之出席及表決，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。 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、<u>監察人</u>者，應另附選舉票。</p> <p>2. 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。</p> <p>3. 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。</p> <p>4. 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。</p> <p>5. 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。</p>	<p>1. 配合本公司股東會已全面採行電子投票，修正第7項條文。</p> <p>2. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
	<p>6. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>7. 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p> <p>8. 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，至遲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。</p> <p>9. 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。於股東會召開後當日，應將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>10. 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。</p>	<p>6. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。</p> <p>7. 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，故宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>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。</p> <p>8. 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，至遲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。</p> <p>9. 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。於股東會召開後當日，應將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</p> <p>10. 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。</p>	
第六條	股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職	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	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
	<p>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。</p> <p>前項主席由董事代理者，應以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。如主席為法人董事之代表者亦同。</p> <p>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(含至少一席獨立董事)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。</p>	<p>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。</p> <p>前項主席由董事代理者，應以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。如主席為法人董事之代表者亦同。</p> <p>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(含至少一席獨立董事)、至少一席監察人親自出席，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。</p>	
第十一條	<p>1. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>2. 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。</p> <p>3. 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員宜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。</p>	<p>1. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>2. 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。</p> <p>3. 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員宜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。</p>	配合本公司股東會已全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第1項條文。
第十六條	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，得宣佈停止討論，提付表決， <u>並安排適足之投票時間</u> 。	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，得宣佈停止討論，提付表決。	為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利而修訂。
第十七條	<p>1. 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單及其當選權數，並作成紀錄。</p> <p>2. 前項選舉事項之選舉票，應由</p>	<p>1. 股東會有選舉董事、<u>監察人</u>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、<u>監察人</u>之名單及其當選權數，並作成紀錄。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂原因
	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。	2. 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。	
第十八條	股東會之議決事項，應作成議事錄，除依公司法第一百八十三條規定辦理外，記載之議案表決結果應包含統計之權數，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。	股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。	參照證券交易所 109 年 1 月 2 日修訂『○○股份有限公司董事及監察人選任程序』參考範例第十五條修訂。
第二十五條	本規則訂立於民國八十九年一月廿八日、民國九十五年六月二十七日修訂、民國一〇一年六月二十四日修訂、民國一〇一年六月二十二日修訂、民國一〇二年六月二十八日修訂、民國一〇七年六月二十七日修訂、民國一〇九年六月二十二日修訂。	本規則訂立於民國八十九年一月廿八日、民國九十五年六月二十七日修訂、民國一〇一年六月二十四日修訂、民國一〇一年六月二十二日修訂、民國一〇二年六月二十八日修訂、民國一〇七年六月二十七日修訂。	增列修訂日期及次數。

三、謹提請討論。

決議：

【第三案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司董事及監察人選舉辦法」部份條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自 109 年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一科技股份有限公司董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
辦法名稱	寶一科技股份有限公司董事選舉辦法	寶一科技股份有限公司董事及監察人選舉辦法	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。
第一條	為求公平、公正、公開選任董事，本公司爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本辦法，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法及相關法規辦理之。	為求公平、公正、公開選任董事、監察人，本公司爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法及相關法規辦理之。	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第三條	(刪除)	<p>本公司監察人應具備下列之條件：</p> <p>一、誠信踏實。</p> <p>二、公正判斷。</p> <p>三、專業知識。</p> <p>四、豐富之經驗。</p> <p>五、閱讀財務報表之能力。</p> <p>本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。
原第四條(修訂後為:第三條)	本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。	本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。	修訂條次。
原第五條(修訂後為:第四條)	本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。獨立董事之人數不足者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本公司董事及監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。獨立董事之人數不足者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任	<p>1. 配合本公司一〇九年年代設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p> <p>2. 修訂條次。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
		時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	
原第六條(修訂後為:第五條)	本公司董事選舉時，採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。依公司章程所定之董事名額，並依據本辦法第四條及第五條之規定，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，分別依次當選為董事。	本公司董事及監察人選舉時，採用累積投票法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。依公司章程所定之董事及監察人名額，並依據本辦法第五條及第六條之規定，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人。選舉人之記名得以在選舉票所印出席證號碼代替之。	1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。 2. 選舉票備置相關移至修訂後第八條。 3. 修訂條次。
原第七條(修訂後為:第六條)	選舉開始前，由主席就出席股東指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	選舉開票時，由主席就出席股東指定監票員、計票人各若干人，執行各項有關職務，投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	1. 依實務運作酌作文字修訂。 2. 修訂條次。
原第八條(修訂後為:第七條)	獨立董事與非獨立董事分別計算當選名額，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過應選出名額時，應由得權數相同者抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。	一人同時當選為董事與監察人時，應自行決定充任董事或監察人，其遺缺由原選次多數之被選人遞充，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過應選出名額時，應抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。	1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。 2. 參照證券交易所『○股份有限公司董事及監察人選任程序』參考範例第九條修訂。 3. 修訂條次。
原第九條(修訂後為:第八條)	董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	選舉票由董事會製作，依出席證號碼編號並加註其選舉權數，分發出席股東會之股東。	1. 參照證券交易所『○股份有限公司董事及監察人選任程序』參考範例第八條修訂。 2. 修訂條次。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
原第十條(修訂後為:第九條)	選舉人應依選舉票上所載規定填列。被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	選舉人應依選舉票上所載規定填列。被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱。政府或法人之代表人為被選舉人時，應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	1. 酬作文字修訂。 2. 修訂條次。
原第十一條(修訂後為:第十條)	選舉票有左列情事之一者無效： (1) 不用董事會製備之選票者。 (2) 以空白之選票投入投票箱者。 (3) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (4) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證證明文件編號經核對不符者。 (5) 除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 (6) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證證明文件編號可資識別者。	選舉票有左列情事之一者無效： (1) 不用董事會製備之選票者。 (2) 所填被選舉人數超過規定應選出名額者。 (3) 以空白之選票投入投票箱者。 (4) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (5) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證證明文件編號經核對不符者。 (6) 除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 (7) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證證明文件編號可資識別者。	1. 因應本公司採行單計名累積投票制，刪除不適用之文字。 2. 修訂條次及項次。
原第十二條(修訂後為:第十一條)	投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。  前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一	投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。  前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一	1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。 2. 修訂條次。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	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。	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。	
原第十三條(修訂後為:第十二條)	本辦法未規定事項悉依本公司章程、公司法及有關法令辦理。	本辦法未規定事項悉依本公司章程、公司法及有關法令辦理。	修訂條次。
原第十四條(修訂後為:第十三條)	本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。	本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。	修訂條次。
原第十五條(修訂後為:第十四條)	(略) 民國一〇七年六月二十七日修訂。民國一〇九年六月二十二日修訂。	(略) 民國一〇七年六月二十七日修訂。	1. 修訂條次。 2. 增列修訂日期及次數。

三、謹提請討論。

決議：

【第四案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司取得或處分資產處理程序」部份條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自 109 年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一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如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第九條	關係人交易程序 一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第八條及第十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，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條、第八條及第十條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另外在判斷	關係人交易程序 一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第八條及第十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，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條、第八條及第十條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另外在判斷交易對象是否	配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>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。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>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台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料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，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後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始</p>	<p>為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>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台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與母公司、子公司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，得依第七條第一項第二款第二目之授權核准方式辦理：</p> <p>1.取得或處分供營業用使用之設備或其使用權資產。</p> <p>2.取得或處分供營業用使用之不動產使用權資產。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>2.關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款</p>	<p>件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與母公司、子公司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，得依第七條第一項第二款第二目之授權核准方式辦理：</p> <p>1.取得或處分供營業用使用之設備或其使用權資產。</p> <p>2.取得或處分供營業用使用之不動產使用權資產。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>2.關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條前三項第(一)款及第(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。</p> <p>(四)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(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：</p> <p>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：</p> <p>(1)素地依前條規定之方法評</p>	<p>(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條前三項第(一)款及第(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。</p> <p>(四)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(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：</p> <p>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：</p> <p>(1)素地依前條規定之方法評</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>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。</p> <p>(2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>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。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條</p>	<p>布之最近期建設業毛利率孰低者為準。</p> <p>(2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>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。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>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。</p> <p>(五)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)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，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>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</p>	<p>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，並經行政院金融監督管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>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。</p> <p>2. 監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。<u>已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。</u></p> <p>3. 應將本款第三項</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>2. <u>審計委員會之獨立董事成員應準用公司法第二百十八條規定辦理。</u></p> <p>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。</p> <p>(六) 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：</p> <p>1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>4. 本公司與母公司、子公司，或直接、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</p>	<p>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。</p> <p>(六) 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：</p> <p>1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>4. 本公司與母公司、子公司，或直接、間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>(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</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>業使用之不動產使用權資產。</p> <p>(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(五)款規定辦理。</p>	(五)款規定辦理。	
第十一條	<p>前四條(即第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、第九條關係人交易程序、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)交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、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。</p> <p>三、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。</p> <p>四、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。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、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，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>第九條關係人交易程序已依本準則規定提交董事會通過及審計委員會承認之部分免再計入。</p>	<p>前四條(即第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、第九條關係人交易程序、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)交易金額依下列方式計算之：</p> <p>一、每筆交易金額。</p> <p>二、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。</p> <p>三、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。</p> <p>四、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。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、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，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>第九條關係人交易程序已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認之部分免再計入。</p>	配合本公司設 一〇九年委員 置審計委員 會修訂。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第十三條	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一). 交易種類</p> <p>1. 本公司從事之衍生性金融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(如遠期契約、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)。</p> <p>2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。</p> <p>(二). 經營(避險)策略</p> <p>本公司從事衍生性金融商品交易，僅限於以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(指外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。</p> <p>(三). 權責劃分</p> <p>1. 財務部門</p> <p>(1) 交易人員</p> <p>A. 負責整個</p>	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一). 交易種類</p> <p>1. 本公司從事之衍生性金融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(如遠期契約、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)。</p> <p>2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理程序之規定。</p> <p>(二). 經營(避險)策略</p> <p>本公司從事衍生性金融商品交易，僅限於以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(指外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。</p> <p>(三). 權責劃分</p> <p>1. 財務部門</p> <p>(1) 交易人員</p> <p>A. 負責整個公</p>	<p>配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>公司金融商品交易之策略擬定。</p> <p>B. 交易人員應每二週定期計算部位，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。</p> <p>C. 依據核決權限及既定之策略執行交易。</p> <p>D. 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。</p> <p>(2)會計人員</p> <p>A. 執行交易確認。</p> <p>B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。</p> <p>C. 每月進行評價，評價</p>	<p>司金融商品交易之策略擬定。</p> <p>B. 交易人員應每二週定期計算部位，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。</p> <p>C. 依據核決權限及既定之策略執行交易。</p> <p>D. 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。</p> <p>(2)會計人員</p> <p>A. 執行交易確認。</p> <p>B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。</p> <p>C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。</p> <p>D. 會計帳務處理。</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>報告呈核至總經理。</p> <p>D. 會計帳務處理。</p> <p>E. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。</p> <p>(3) 交割人員：執行交割任務。</p> <p>(4) 衍生性商品核決權限：依本公司所訂核決權限表執行。</p> <p>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，於有重大缺失時向董事會報告。</p> <p>3. 績效評估 (1) 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。 (2) 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。 (3) 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</p>	<p>E. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。</p> <p>(3) 交割人員：執行交割任務。</p> <p>(4) 衍生性商品核決權限：依本公司所訂核決權限表執行。</p> <p>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，於有重大缺失時向董事會報告。</p> <p>3. 績效評估 (1) 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。 (2) 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。 (3) 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。</p> <p>4. 契約總額及損</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>予總經理作為管理參考與指示。</p> <p>4. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(1) 契約總額財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，累積未沖銷淨部位不得超過銷售應收部位及採購應付部位，並考慮營業部門與採購部門計劃預測數所擬定。</p> <p>(2) 損失上限之訂定避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要性。</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一) 信用風險管理：</p> <p>基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。</li> <li>2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。</li> <li>3. 交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。</li> </ol> <p>(二) 市場風險管理：</p>	<p>失上限之訂定</p> <p>(1) 契約總額財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，累積未沖銷淨部位不得超過銷售應收部位及採購應付部位，並考慮營業部門與採購部門計劃預測數所擬定。</p> <p>(2) 損失上限之訂定避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要性。</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一) 信用風險管理：</p> <p>基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。</li> <li>2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。</li> <li>3. 交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。</li> </ol> <p>(二) 市場風險管理：</p> <p>以銀行提供之公開外匯交易市場為主。</p> <p>(三) 流動性風險管理：</p> <p>為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>以銀行提供之公開外匯交易市場為主。</p> <p>(三)流動性風險管理： 為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。</p> <p>(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。</p> <p>(五)作業風險管理 1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險 2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任 3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> <p>(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，以避免誤用金融商品風險。</p> <p>(七)法律風險管理 與金融機構簽署的文</p>	<p>市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。</p> <p>(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。</p> <p>(五)作業風險管理 1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險 2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任 3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</p> <p>(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，以避免誤用金融商品風險。</p> <p>(七)法律風險管理 與金融機構簽署的文件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。</p> <p>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</p>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。</p> <p>三、內部稽核制度</p> <p>(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。</p> <p>(二)內部稽核人員應於次年底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向金融監督管理委員會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金融監督管理委員會備查。</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>(一)董事會應授權高階主管人員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處理程序辦理，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。</p> <p>(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，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管</p>	<p>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，應以書面通知監察人，已依規定設置董事者，應一併書面通知獨立董事。如已依規定設置審計委員會者，前者對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> <p>(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金融監督管理委員會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金融監督管理委員會備查。</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>(一)董事會應授權高階主管人員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處理程序辦理，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。</p> <p>(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，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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處理程序辦理。</li> <li>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</li> </ol>	

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>人員。</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p> <p>(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：</p> <p>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處理程序辦理。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂處理程序授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> <p>(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。</p>	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂處理程序授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> <p>(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。</p>	
第十八條	<p>實施與修訂</p> <p>一、本公司『取得或處分資產處理程序』應由審計委員會全</p>	<p>實施與修訂</p> <p>一、本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，</p>	<p>配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>體成員二分之一以上同意，經董事會通過後，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。</p> <p>二、本公司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。</p> <p>三、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>四、第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>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。</p> <p>二、若本公司已依法規定設置獨立董事者，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。</p> <p>三、若本公司已依法設置審計委員會，擬訂定或修正取得或處分資產處理程序時，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。</p> <p>四、前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>五、第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
第十九條	<p>一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。</p> <p>二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日，第一次修訂於九十二年六月三十日，第二次修訂於九十八年六月二十六日，第三次修訂於一〇一年六月二十四日，第四次修訂於一〇一年六月二十二日，第五次修訂於一〇三年六月二十四日，第六次修訂於一〇六年六月二十六日，第</p>	<p>一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。</p> <p>二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日，第一次修訂於九十二年六月三十日，第二次修訂於九十八年六月二十六日，第三次修訂於一〇一年六月二十四日，第四次修訂於一〇一年六月二十二日，第五次修訂於一〇三年六月二十四日，第六次修訂於一〇六年六月二十六日，第</p>	增列修訂日期及次數。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	七次修訂於一〇八年六月二十五日，第八次修訂於一〇九年六月二十二日。	日，第七次修訂於一〇八年六月二十五日。	

三、謹提請討論。

決議：

【第五案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司背書保證作業程序」部份條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自 109 年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一科技股份有限公司背書保證作業程序」修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第三條	<p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務關係之公司。</p> <p>二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證，其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>另外本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依規定辦理外，本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執</p>	<p>本公司得對下列公司為背書保證：</p> <p>一、有業務關係之公司。</p> <p>二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證，其金額不得超過本公司淨值之百分之十，且應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p> <p>另外本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依規定辦理外，本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證</p>	<p>1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p> <p>2. 參照金管會『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』第 3 條修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>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<u>審計委員會</u>。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> <p>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為其實收資本額。</p>	<p>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，應立即以書面通知各<u>監察人及獨立董事</u>。</p> <p>本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。</p> <p>前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。</p> <p>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為其實收資本額。</p>	
第四條	<p>本程序經董事會通過後，並提報股東會同意，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<u>審計委員會</u>及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>本公司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，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司不擬為他人背書或提供保證者，得提報董事會通過後，免予訂定背書保證作業程序。嗣後如欲辦理背書保證，仍應依前二項辦理。</p>	<p>本程序經董事會通過後，送各<u>監察人</u>並提報股東會同意，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<u>監察人</u>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，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司不擬為他人背書或提供保證者，得提報董事會通過後，免予訂定背書保證作業程序。嗣後如欲辦理背書保證，仍應依前二項辦理。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p><u>本作業程序之訂定或修正，及重大背書或提供保證時</u>，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第四項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>本公司已設置審計委員會時，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第四項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
第十條	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>審計委員會</u>。</li> <li>2. 本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>審計委員會</u>，並依計畫時程完成改善。</li> <li>3. 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知<u>各監察人及獨立董事</u>。</li> <li>2. 本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送<u>各監察人及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</li> <li>3. 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本作業程序所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫</li> </ol>	配合本公司一〇九年度設置審計委員會替代監察人職能修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>分。</p> <p>4. 本公司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之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>於一定期限內銷除超限部分。</p> <p>4. 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之理由列入董事會紀錄。</p> <p>5. 本公司如已設置審計委員會時，本條文對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	
第十三條	<p>1. 本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，本公司應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定訂定其「背書保證作業程序」，並依照其所定之作業程序辦理。</p> <p>2. 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>3. 子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交審計委員會。</p> <p>4. 本公司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</p>	<p>1. 本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，本公司應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定訂定其「背書保證作業程序」，經董事會通過，並提報雙方股東會同意後實施，修正時亦同；惟淨值係以本公司淨值為計算基準。</p> <p>2. 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>3. 子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人及獨立董事。</p> <p>4. 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核</p>	<p>1. 配合本公司一〇九年設置審計委員會替代監察人職能修訂。</p> <p>2. 參照金管會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第13條修訂。</p>

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	形，並作成追蹤報告呈報總經理及 <u>審計委員會</u> 。	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、 <u>各監察人及獨立董事</u> 。	
第十七條	本作業程序訂定於八十八年六月三十日。第一次修訂於九十二年六月三十日。第二次修訂於九十五年六月二十七日。第三次修訂於九十八年六月二十六日。第四次修訂於九十九年六月二十四日。第五次修訂於一〇二年六月二十八日。第七次修訂於一〇八年六月二十五日。 <u>第八次修訂於一〇九年六月二十二日。</u>	本作業程序訂定於八十八年六月三十日。第一次修訂於九十二年六月三十日。第二次修訂於九十五年六月二十七日。第三次修訂於九十八年六月二十六日。第四次修訂於九十九年六月二十四日。第五次修訂於一〇二年六月二十八日。第七次修訂於一〇八年六月二十五日。	增列修訂日期及次數。

三、謹提請討論。

決議：

【第六案】

(董事會提)

案由：「寶一科技股份有限公司資金貸與他人作業程序」部份條文修訂案。

說明：一、依據金融監督管理委員會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 10703452331 號函，擴大強制設置審計委員會之要求，本公司應自 109 年董監事任期屆滿時，設置審計委員會替代監察人。

二、「寶一科技股份有限公司資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表如下：

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
第四條	本公司訂定本資金貸與他人作業程序，應由董事會通過、送呈 <u>審計委員會</u> ，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送 <u>審計委員會</u> 及提報股東會討論，修正時亦同。 本公司依前項規定將資金貸	本公司訂定本資金貸與他人作業程序，應由董事會通過、送呈各監察人，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，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。 本公司已設置獨立董事者，	配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>與他人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，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司如不擬將資金貸與他人者，得提報董事會通過後，免予訂定資金貸與他人作業程序。嗣後如欲將資金貸與他人，仍應依前二項辦理。</p> <p>本公司訂定或修正資金貸與他人作業程序時，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。</p> <p>第四項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>依前項規定將資金貸與他人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，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p>本公司如不擬將資金貸與他人者，得提報董事會通過後，免予訂定資金貸與他人作業程序。嗣後如欲將資金貸與他人，仍應依前二項辦理。</p> <p>本公司已設置審計委員會時，訂定或修正資金貸與他人作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p>第四項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
第八條	<p>1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，</p>	<p>1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。</p> <p>2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請財務部單位主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，雙方並於保管品登記簿簽名或蓋章後後保管。</p> <p>3. 本公司財務部尚應注意搜集、分析及評估借款機構之信用暨營運變化情形，呈報總經理及董事長，以作為評估風險之參考。</p> <p>4. 如受貸人未依約付息、或貸與資金未依其償還期間受償，財務處應即呈報，並依法逕行處分擔保品或追償。</p> <p>5. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。</p> <p>6. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限，稽核單位應督促財務部訂定改善計畫，將改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請財務部單位主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，雙方並於保管品登記簿簽名或蓋章後後保管。</p> <p>3. 本公司財務部尚應注意搜集、分析及評估借款機構之信用暨營運變化情形，呈報總經理及董事長，以作為評估風險之參考。</p> <p>4. 如受貸人未依約付息、或貸與資金未依其償還期間受償，財務處應即呈報，並依法逕行處分擔保品或追償。</p> <p>5. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人及獨立董事。</p> <p>6. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限，稽核單位應督促財務部訂定改善計畫，將改善計畫送各監察人及獨立董事，並依計畫時程完成改善。</p> <p>7. 本公司如已設置審計委員會時，本條文對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p>	
第九條	<p>1. 本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定資金貸與他人作業程序，並依所訂作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</p>	<p>1. 本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定資金貸與他人作業程序，並依所訂作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。</p>	配合本公司一〇九年設置審計委員會修訂。

條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<p>2. 子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並回報本公司。</p> <p>3. 子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交<u>審計委員會</u>。</p> <p>4. 本公司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、<u>審計委員會</u>及董事會。</p>	<p>2. 子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並回報本公司。</p> <p>3. 子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交<u>各監察人</u>。</p> <p>4. 本公司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、<u>各監察人</u>及董事會。</p>	
第十二條	<p>附則</p> <p>一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。</p> <p>二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日。</p> <p>第一次修訂於九十二年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於九十八年六月二十六日。</p> <p>第三次修訂於九十九年六月二十四日。</p> <p>第四次修訂於一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第五次修訂於一〇〇二年六月二十八日。</p> <p>第六次修訂於一〇〇八年六月二十五日。</p> <p>第七次修訂於一〇〇九年六</p>	<p>附則</p> <p>一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。</p> <p>二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日。</p> <p>第一次修訂於九十二年六月三十日。</p> <p>第二次修訂於九十八年六月二十六日。</p> <p>第三次修訂於九十九年六月二十四日。</p> <p>第四次修訂於一〇〇年六月二十四日。</p> <p>第五次修訂於一〇〇二年六月二十八日。</p> <p>第六次修訂於一〇〇八年六月二十五日。</p>	增列修訂日期及次數。



條次	內容		
	修訂後	修訂前	修訂理由
	<u>月二十二日。</u>		

三、謹提請討論。

決議：

## 四、選舉事項

(董事會提)

案由：全面改選董事案。

說明：一、本公司第七屆董事及監察人任期原於109年7月3日屆滿，為配合一〇九年股東常會，擬全面改選。

二、依照「公司章程」第十六條規定，及配合公司審計委員會之設置，本次選舉應選出董事7席(含獨立董事3席)，採候選人提名制度。

三、新任董事之任期自民國109年7月4日起至民國112年7月3日止，任期三年。

四、本次提出非獨立董事候選人名單詳如下：

候選人類別	董事	董事	董事	董事
姓名	極致投資(股)公司 代表人：曾國浩	胡淑賢	蔡美麗	嘉悉(股)公司 代表人：林高順
學歷	日本東京大學 精密機械工學博士	銘傳大學 管理學博士	國立政治大學 會計研究所 碩士	輔仁大學 企業管理學學士
經歷	1. 將群專利事務所 專利工程師 2. Fujikura ltd. 研發係長 3. 寶一科技(股)公司 董事長特別助理/技術處協理 4. 煦康科技系統(股)公司 董事 5. 寶一科技(股)公司 總經理(現職) 6. 文麥(股)公司 董事(現職) 7. 極致投資(股)公司 董事長(現職) 8. MEB COMERCIAL IMPORTADORA EXPORTADORA LTD. 董事長(現職) 9. 嘉悉(股)公司 董事(現職) 10. 得寶投資(股)公司 董事長(現職)	1. 寶一科技(股)公司 董事長特別助理 2. 煦康科技系統(股)公司 監察人 3. 寶一科技(股)公司 副總經理(現職) 4. 駐龍精密機械(股)公司 獨立董事、薪酬委員(召集人)、審計委員(召集人)(現職)	1. 世新大學 董事 2. 交通銀行投資部科長 3. 世新大學兼任講師 4. 文化大學兼任講師 5. 台北大學兼任講師 6. 歐華創業投資(股)公司 總經理(現職) 7. 育華創業投資(股)公司 董事代表人暨總經理(現職) 8. 富華創業投資(股)公司 董事代表人暨總經理(現職) 9. 倫飛電腦實業(股)公司 董事代表人(現職) 10. 元翎精密工業(股)公司 董事代表人(現職) 11. 尚茂電子材料(股)公司 董事代表人(現職) 12. 永儲(股)公司 監察人代表人(現職)	1. 淳安電子(股)公司 董事、監察人 2. 文麥(股)公司 董事長暨總經理(現職) 3. Monterey Cayman INC. 董事長(現職) 4. 嘉悉(股)公司 董事長(現職) 5. 宏高科技(張家港)有限公司 董事長(現職) 6. 高緯投資(股)公司 監察人(現職)

本次獨立董事候選人名單如下：

候選人類別	獨立董事	獨立董事	獨立董事
姓名	張五益	蘇慶陽	黃敏恭
學歷	1. 國立中興大學經濟系 學士	1. 國立成功大學機械系 學士	1. 國立政治大學 法學學士/法學

	2. 國立政治大學財政研究所 碩士 3. 美國哈佛大學法學院國際租稅計劃研究(一年)	2. 國立政治大學企研所企家班	院政治學系 2. 國立政治大學 法學碩士/法學院公共行政研究所
經歷	1. 財政部台北市國稅局審核員 2. 財政部賦稅署 專員 3. 安侯建業會計師事務所合夥會計師、稅務部主管會計師、事務所主席 4. 佳醫健康事業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員 (現職) 5. 久裕企業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員 (現職) 6. 寶一科技(股)公司 薪酬委員 (現職)	1. 金屬工業發展中心 常務董事 2. 台灣區車輛同業公會 常務理事 3. 裕隆企業集團總管理處副執行長 4. 中華汽車工業(股)公司 董事/總經理 5. 華擎機械工業(股)公司 董事長 6. 匯豐汽車(股)公司 董事長 7. 行將企業(股)公司 董事長 8. 順益汽車(股)公司 副董事長 9. 裕隆汽車製造(股)公司 董事 10. 中華賓士汽車(股)公司 總裁 11. 佳世達科技(股)公司 獨立董事 12. 馬來西亞高陳唱集團 資深集團顧問 13. 中國機械工程學會副理事長 14. 中國工程師學會傑出工程師評審委員 15. 彥臣生技藥品(股)公司 董事 (現職) 16. 瑞智精密(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員(現職) 17. 建大工業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員(現職)	1. 台北市政府秘書處法制室科員 2. 台灣省自來水公司專員、第一一區管理處總務室主任 3. 國立中興大學企業管理學系兼任講師 4. 台灣省選舉委員會行政室主任 5. 台灣省議會秘書處股長、秘書、專門委員、主任秘書、副秘書長、秘書長 6. 台灣省諮議會簡任十四職等秘書長 7. 桃園縣副縣長 8. 桃園縣代理縣長 9. 臺灣自來水公司董事長 10. 行政院研究發展考核委員會副主任委員 11. 行政院政務副秘書長 12. 台灣車輛股份有限公司董事長 13. 尚茂電子材料股份有限公司董事長 14. 財團法人二十一世紀基金會執行長(現職)
連續擔任本公司獨立董事任期達三屆之提名理由	本公司為繼續借助張獨立董事之財會專才經驗，擬繼續提名。	不適用	不適用

五、本次改選依修訂後之「董事選舉辦法」為之，請參閱本手冊第 100 頁~第 101 頁附錄八。

六、謹提請 選舉。

選舉結果：

## 五、其他議案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。

說明：一、因應本公司多角化營運所需，且基於投資與其他業務發展考量，擬解除本次股東常會新選任之董事及其代表人於與本公司所營事業相同之他公司，為屬於本公司營業範圍內行為之限制。

二、董事競業限制明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事 代表人	曾國浩	1.文麥(股)公司 董事 2.極致投資(股)公司 董事長 3.MEB COMERCIAL IMPORTADORA EXPORTADORA LTD. 董事長 4.嘉悉(股)公司 董事 5.得寶投資(股)公司 董事長
董事	胡淑賢	1.駐龍精密機械(股)公司 獨立董事、薪酬委員(召集人)、審計委員(召集人) 2.旭東機械工業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員
董事	蔡美麗	1.歐華創業投資(股)公司 總經理 2.育華創業投資(股)公司 董事代表人暨總經理 3.富華創業投資(股)公司 董事代表人暨總經理 4.倫飛電腦實業(股)公司 董事代表人 5.元翎精密工業(股)公司 董事代表人 6.尚茂電子材料(股)公司 董事代表人 7.永儲(股)公司 監察人代表人
董事 代表人	林高順	1.文麥(股)公司 董事長暨總經理 2.Monterey Cayman INC. 董事長 3.嘉悉(股)公司 董事長 4.宏高科技(張家港)有限公司 董事長 5.高緯投資(股)公司 監察人
獨立董事	張五益	1.佳醫健康事業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員 2.久裕企業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員
獨立董事	蘇慶陽	1.彥臣生技藥品(股)公司 董事 2.瑞智精密(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員 3.建大工業(股)公司 獨立董事、薪酬委員、審計委員

獨立董事	黃敏恭	財團法人二十一世紀基金會執行長
------	-----	-----------------

三、謹提請討論。

決議：

六、臨時動議

七、散會

## 參、附件

## 一、營業報告書

一〇八年度營業報告書



## 一、2019 年度營業結果

## (一)營業計劃實施成果

2019 年度銷貨收入 771,103 仟元，較 2018 年度減少 3,445 仟元；營業毛利 158,822 仟元，較 2018 年度增加 10,784 仟元；營業淨利 45,147 仟元，較 2018 年度增加 3,584 仟元；本年度淨利 44,593 仟元，較 2018 年度減少 3,185 仟元。

本公司為專業航太 OEM 零組件製造廠，目前該類產品銷售比重已達本公司整體營收 99% 以上。此外本公司為蓄積研發實力及提升製造產能，以為承接未來製程更複雜、技術層次更高之航太零組件，進而能成為台灣航太業界首屈一指之民營製造廠，本公司除更擴大研發及製造投資設備與新廠房，積極培訓研發人才，研發與折舊費用因而相對提高，但也為公司整體技術製造能力之提昇，躋身一流航太零組件專業製造廠之列，奠定不可或缺的堅實基礎。

## (二)財務收支及獲利能力分析

分析項目		2019 年度	2018 年度
資產報酬率(%)		3.26	3.45
股東權益報酬率(%)		4.86	5.33
佔實收資本比率(%)	營業利益	6.59	6.06
	稅前純益	8.11	8.51
純益率(%)		5.78	6.17
每股盈餘(元)		0.65	0.70

## 二、2020 年度營運展望

本公司主要客戶為美國 Pratt&Whitney 及法國 Safran Group 旗下之各家廠商，其銷售額及訂單均逐年漸進成長，並於 2019 年一同與客戶持續協力新型設計改版使產品提升效率，直接反映了客戶對本公司致力於製程創新、工作活力、交件效率及品質上之肯定。本年度本公司所生產之法國 Safran Aircraft Engines 及比利時 Safran Aero Boosters Leap A/B/C 工件、美國 Pratt&Whitney PW1100G, PW1500G /1900G, PW1200G/1700G 工件陸續進入量產階段。

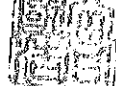
於 2020 年相關產品 CFM56 發動機部分市場預估需求約達 270 具；而 LEAP B 發動機部分，因受目前 737 Max 客機停工影響降低需求。但波音表示，直到電子系統的瑕疵問題解決和美國聯邦航空總署 (FAA) 重新核准後將會重新開始。2020 年市場預估 LEAP B 需求僅約 400 具而 LEAP A 需求約達 870 具。另空中巴士已對其 A220 系列客機實施了多項更新，可為航空公司們開創更多新的飛航路線。其 A220 是一款搭載兩具 Pratt&Whitney PW1500G 噴射引擎，預估在未來二十年將有約 7,000 架左右的需求。

在未來主力產品除 LEAP 發動機部分外，仍持續協力 PW 新型發動機設計改版。為了因應快速成長的新發動機與更多品項之需求，本公司將持續改善及漸擴生產規模，完成新產品開發及新客戶的持續開拓。對內則秉持公司治理的指導原則強化管理，期能提升經營績效。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



## 二、 監察人查核報告書

寶一科技股份有限公司

### 監察人查核報告書

董事會業已決議本公司民國一〇八年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，其中本公司民國一〇八年度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，並出具無保留意見查核報告。

本監察人等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國一〇八年度財務報表，與本監察人等溝通下列事項：

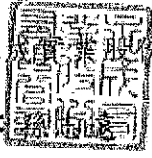



1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本監察人等提供該等會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本監察人等就關鍵查核事項溝通中，決定須於查核報告中溝通之關鍵查核事項為“存貨淨變現價值評估”。

董事會決議之本公司民國一〇八年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本監察人等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑑核。

此致

寶一科技股份有限公司一〇九年股東常會

監察人： 永成實業股份有限公司  
監察人代表人：    
監察人： 孫文雄   
監察人： 盧文祥 

中 華 民 國 一〇九 年 二 月 二 十 一 日

### 三、會計師查核報告書

# Deloitte

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988  
Fax: +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

#### 會計師查核報告

寶一科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

寶一科技股份有限公司（寶一公司）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達寶一公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 108 年及 107 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與寶一公司保持超然獨立，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，對寶一公司民國 108 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。

茲對寶一公司民國 108 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨淨變現價值評估

如財務報告附註四(五)、附註五及附註八所述，寶一公司民國 108 年 12



月 31 日持有之存貨帳面金額為新台幣（以下同）400,351 千元，占民國 108 年 12 月 31 日資產總額 26%，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價損失，其評估存貨淨變現價值涉及管理階層重大判斷。由於存貨帳面金額對整體財務報表係屬重大，因是存貨淨變現價值之評估考量為關鍵查核事項。

針對存貨淨變現價值評估之適當性，本會計師執行查核程序包括：

- 一、瞭解及評估存貨淨變現價值內部控制制度之設計及執行有效性。
- 二、驗證計算淨變現價值採用基本假設之合理性。
- 三、於年底進行存貨抽盤，確認並評估存貨是否存在過時或損毀之情事。

#### 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，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寶一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寶一公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

寶一公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核財務報表之責任

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，惟依照一般公認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。如不實表達之個別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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對寶一公司內部控制之有效性表示意見。

三、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。

四、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，以及使寶一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寶一公司不再具有繼續經營之能力。

五、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。

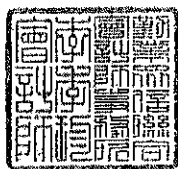
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對寶一公司民國 108 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

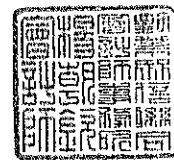
會計師 李季珍



李季珍

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

會計師 楊朝欽

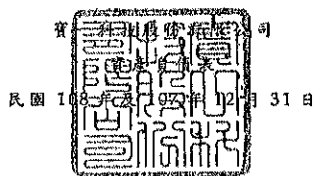


楊朝欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 109 年 2 月 21 日

## 四、財務報表



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金(附註四及六)	\$ 325,862	22	\$ 242,090	16
1150	應收票據(附註四、七及十九)	-	-	52	-
1170	應收帳款淨額(附註四、七及十九)	115,935	8	124,268	8
1200	其他應收款(附註四及七)	5,576	-	6,807	1
130X	存貨(附註四、五、八及二八)	400,351	26	396,285	27
1410	預付款項(附註九)	6,181	-	9,004	1
1479	其他流動資產(附註十三)	15,047	1	13,307	1
11XX	流動資產總計	868,952	57	791,813	54
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十、二七及二八)	569,133	38	578,308	39
1755	使用權資產(附註三、四及十一)	1,697	-	-	-
1780	無形資產(附註四、十二及二八)	26,019	2	27,168	2
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	6,317	-	5,965	-
1990	其他非流動資產(附註四及十三)	43,206	3	72,014	5
15XX	非流動資產合計	646,372	43	683,455	46
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,515,324	100	\$ 1,475,268	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四)	\$ 166,004	11	\$ 130,000	9
2150	應付票據(附註十五)	8	-	99	-
2170	應付帳款(附註十五)	67,185	5	77,702	5
2200	其他應付款(附註十六)	74,353	5	85,649	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	6,070	-	7,437	-
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十一)	1,086	-	-	-
2322	一年內到期長期借款(附註十四及二七)	117,324	8	86,417	6
2399	其他流動負債(附註十六及十九)	836	-	1,971	-
21XX	流動負債總計	432,866	29	389,275	26
	非流動負債				
2541	長期借款(附註十四及二七)	145,555	9	159,710	11
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	-	-	110	-
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十一)	623	-	-	-
2640	淨確定福利負債(附註四及十七)	13,602	1	14,363	1
2645	存入保證金	30	-	30	-
25XX	非流動負債總計	159,810	10	174,213	12
2XXX	負債總計	592,676	39	563,488	38
	歸屬於本公司業主之權益(附註十八)				
	股本				
3110	普通股股本	685,468	45	685,438	46
3140	預收股本	267	-	-	-
3100	股本總計	685,735	45	685,438	46
	資本公積				
3210	普通股股票溢價	53,007	4	52,792	4
3271	員工認股權	78	-	195	-
3280	其他	179	-	179	-
3200	資本公積總計	53,264	4	53,166	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	51,677	3	46,899	3
3350	未分配盈餘	131,972	9	126,277	9
3300	保留盈餘總計	183,649	12	173,176	12
3XXX	權益總計	922,648	61	911,780	62
	負債與權益總計	\$ 1,515,324	100	\$ 1,475,268	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



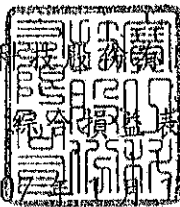
經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



寶一利投證券有限公司



民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘為新台幣元)

代碼	108年度		107年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 銷貨收入 (附註四及十九)	\$ 771,103	100	\$ 774,548	100
5000 營業成本 (附註八及二十)	<u>612,281</u>	<u>79</u>	<u>626,510</u>	<u>81</u>
5900 營業毛利	<u>158,822</u>	<u>21</u>	<u>148,038</u>	<u>19</u>
營業費用 (附註七及二十)				
6100 推銷費用	20,288	3	21,710	3
6200 管理費用	37,513	5	41,159	5
6300 研究發展費用	<u>55,874</u>	<u>7</u>	<u>43,606</u>	<u>6</u>
6000 營業費用合計	<u>113,675</u>	<u>15</u>	<u>106,475</u>	<u>14</u>
6900 營業淨利	<u>45,147</u>	<u>6</u>	<u>41,563</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出 (附註四及二十)				
7010 其他收入	1,078	-	974	-
7020 其他利益及損失	14,544	2	20,828	3
7050 財務成本	<u>( 5,160)</u>	<u>( 1)</u>	<u>( 5,041)</u>	<u>( 1)</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>10,462</u>	<u>1</u>	<u>16,761</u>	<u>2</u>
7900 稅前淨利	55,609	7	58,324	7
7950 所得稅費用 (附註四及二一)	<u>11,016</u>	<u>1</u>	<u>10,546</u>	<u>1</u>
8200 本年度淨利	<u>44,593</u>	<u>6</u>	<u>47,778</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		108年度		107年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註十 七）	\$ 153	-	\$ 883	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	153	-	883	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 44,746</u>	<u>6</u>	<u>\$ 48,661</u>	<u>6</u>
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基 本	\$ 0.65		\$ 0.70	
9850	稀 釋	0.65		0.69	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



寶一科技股份有限公司

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		股 本			保 留 盈 餘		權 益 總 計
		普通股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	
A1	107年1月1日餘額	\$ 684,605	\$ -	\$ 52,849	\$ 44,174	\$ 100,904	\$ 882,532
B1	106年度盈餘指撥及分配(附註十八) 提列法定盈餘公積	-	-	-	2,725	( 2,725)	-
B5	股東現金股利—每股0.3元	-	-	-	-	( 20,563)	( 20,563)
		-	-	-	2,725	( 23,288)	( 20,563)
N1	員工執行認股權(附註十八)	833	-	317	-	-	1,150
D1	107年度淨利	-	-	-	-	47,778	47,778
D3	107年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	883	883
D5	107年度綜合損益總額	-	-	-	-	48,661	48,661
Z1	107年12月31日餘額	685,438	-	53,166	46,899	126,277	911,780
B1	107年度盈餘指撥及分配(附註十八) 提列法定盈餘公積	-	-	-	4,778	( 4,778)	-
B5	股東現金股利—每股0.5元	-	-	-	-	( 34,273)	( 34,273)
		-	-	-	4,778	( 39,051)	( 34,273)
N1	員工執行認股權(附註十八)	30	267	98	-	-	395
D1	108年度淨利	-	-	-	-	44,593	44,593
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	153	153
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	44,746	44,746
Z1	108年12月31日餘額	\$ 685,468	\$ 267	\$ 53,264	\$ 51,677	\$ 131,972	\$ 922,648

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



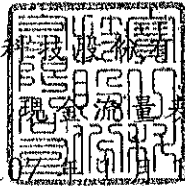
經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍



寶一利我股份有限公司



民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 55,609	\$ 58,324
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	78,113	79,758
A20200	攤銷費用	7,444	7,462
A20300	預期信用減損迴轉利益	( 427)	( 492)
A20900	財務成本	5,160	5,041
A21200	利息收入	( 958)	( 854)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	95	2,003
A23700	存貨跌價及呆滯損失	19,666	25,074
A24100	外幣兌換損失	1,920	170
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	52	20
A31150	應收帳款	6,536	30,192
A31180	其他應收款	1,228	6,358
A31200	存 貨	( 23,732)	( 10,956)
A31230	預付款項	423	124
A31240	其他流動資產	( 1,740)	( 6,492)
A32130	應付票據	( 91)	( 6)
A32150	應付帳款	( 10,349)	10,393
A32180	其他應付款	( 5,406)	3,951
A32230	其他流動負債	( 1,135)	288
A32240	淨確定福利負債	( 608)	( 2,004)
A33000	營運產生之現金	131,800	208,354
A33100	收取之利息	961	841
A33300	支付之利息	( 5,232)	( 5,050)
A33500	支付之所得稅	( 12,845)	( 3,183)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>114,684</u>	<u>200,962</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	( 29,105)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	29,105
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 45,582)	( 90,873)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	\$ -	\$ 23
B03700	存出保證金增加	( 232)	( 714)
B03800	存出保證金減少	577	725
B04500	購置無形資產	( 1,635)	( 8,726)
B06700	其他非流動資產增加	( 1,663)	( 3,625)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 48,535)	( 103,190)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	616,086	988,372
C00200	短期借款減少	( 580,000)	( 1,038,372)
C01600	舉借長期借款	117,650	114,700
C01700	償還長期借款	( 100,898)	( 168,289)
C04020	租賃負債本金償還	( 1,337)	-
C03000	存入保證金增加	30	30
C03100	存入保證金減少	( 30)	( 30)
C04500	發放現金股利	( 34,273)	( 20,563)
C04800	員工執行認股權	395	1,150
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	17,623	( 123,002)
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	83,772	( 25,230)
E00100	年初現金餘額	242,090	267,320
E00200	年底現金餘額	\$ 325,862	\$ 242,090

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：曾國浩



經理人：曾國浩



會計主管：謝舒萍





## 肆、附錄

### 一、股東會議事規則(修訂前)

#### 寶一科技股份有限公司股東會議事規則

第一條：本公司股東會之議事規則，除法令或公司章程另有規定外，依本規則行之。

- 第二條：1. 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。
2. 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。
3. 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。
4. 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；如為徵求委託書之徵求人並應攜帶身份證明文件，以便核對。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。

第三條：(股東會召集及開會通知)

1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
  2. 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、監察人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。
  3. 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。
  4. 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，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。
  5. 開會通知書及公告應載明受理股東報到時間、報到地點、其他應注意事項及召集事由。其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。  
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。
  6. 選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
  7. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。
  8. 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、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。
  9. 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。
  10. 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：1. 股東會之出席及表決，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。  
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、監察人者，應另附選舉票。

2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。
7. 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。
8. 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，至遲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。
9. 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。於股東會召開後當日，應將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
10. 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第五條：股東會召開之地點，應於總公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條：股東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。

前項主席由董事代理者，應以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。如主席為法人董事之代表者亦同。

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(含至少一席獨立董事)、至少一席監察人親自出席，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。

第七條：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，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第八條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第九條：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，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。

第十條：已屆開會時間，代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣告開會，如已達開會時間，不足法定額時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，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，得依照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大會表決。

第十一條：1. 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

2. 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。

3. 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員宜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。

- 第十二條：1. 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)及戶名，由主席定其發言順序。  
2. 出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條不符者，以發言內容為準。  
3. 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。  
4. 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。

第十三條：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，主席得制止其發言。

第十四條：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，該法人僅得推派一人代表出席。法人股東推派二人以上代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十五條：出席股東發言時，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十六條：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，得宣佈停止討論，提付表決。

- 第十七條：1. 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、監察人之名單及其當選權數，並作成紀錄。  
2. 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。

第十八條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

- 第十九條：1. 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。  
2. 股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第二十條：議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。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，當場宣布表決之結果，包含統計之權數，並做成記錄。

- 第二十一條：1. 會議進行中，主席得酌定時間宣告休息，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。  
2. 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。  
3. 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。

第二十二條：議案之表決除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

第二十三條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序，糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配帶「糾察員」字樣臂章。

第二十四條：本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

第二十五條：本規則訂立於民國八十九年一月廿八日、民國九十五年六月二十七日修訂、民國一百年六月二十四日修訂、民國一〇一年六月二十二日修訂、民國一〇二年六月二十八日修訂、民國一〇七年六月二十七日修訂。

## 二、公司章程(修訂前)

### 寶一科技股份有限公司章程

#### 第一章 總則

第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為寶一科技股份有限公司。

第二條 本公司營業範圍如下：

1. CA03010 熱處理業
2. CA04010 表面處理業
3. CB01010 機械設備製造業
4. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
5. CD01060 航空器及其零件製造業
6. F106010 五金批發業
7. F113010 機械批發業
8. F119010 電子材料批發業
9. F206010 五金零售業
10. F213080 機械器具零售業
11. F219010 電子材料零售業
12. F401010 國際貿易業
13. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條 本公司設於台南市，必要時經董事會決議及主管機關之同意方得在國內外設立分公司。

第四條 本公司得就業務上之需要，且得經董事會決議為對外保證。

第五條 本公司得視業務上之必要對外轉投資，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，其投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

#### 第二章 股份

第六條 本公司額定資本額定為新台幣壹拾億元整，分為壹億股，每股新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

前項資本總額內保留新台幣伍仟萬元整供發行員工認股權憑證，計伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

第七條 本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條 股份轉讓之登記，於股東常會前六十日，股東臨時會前三十日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不得為之。

第九條 本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。

#### 第三章 股東會

第十條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十一條 股東因故不能出席股東會時，得出具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，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司

出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十二條 本公司，除受限制或有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，股東每股有一表決權。

第十三條 股東會之決議，除法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十五條 股東會之決議事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

#### 第四章 董事、監察人及委員會

第十六條 本公司設董事五～七人，監察人二～三人，任期三年，連選得連任。本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

本公司上述董事名額中，設置獨立董事二人以上，本公司自一〇九年股東常會改選董事之日起，獨立董事之人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，悉依證券管理機關之規定。

本公司董事及監察人之選舉，採用候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任，並採用累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選舉票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人。

獨立董事及非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。

本公司得為全體董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十六條之一 依證券交易法第十四條之四規定，本公司自民國一〇九年股東常會改選董事之日起，依法設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。

第十六條之二 本章程有關監察人之規定，自本章程第十六條之一生效時停止適用。

第十七條 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股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

本公司得授權董事會成立各種功能性委員會，其成員資格、職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理，由董事會負責訂定各功能性委員會之組織規程。

第十八條 董事會由董事組織之，由董事互推一人為董事長對外代表公司。董事長對內為股東會及董事會之主席，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。本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式。董事因故無法出席董事會，得依公司法第二百零五條規定，出具委託書委託其他

董事代理出席。

第十九條 董事及監察人之報酬，授權董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業之水準議定之。

## 第五章 會計

第二十條 本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認。

1. 營業報告書。
2. 財務報表。
3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十一條 本公司年度如有獲利，應提撥 5%至 10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 3%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。  
但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積提列總額已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；就當年度決算之盈餘，依上開規定提列之餘額，至少提撥百分之五十分派股東股利，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

第二十二條 本公司目前產業發展屬成長階段，為考量產業成長之特性、健全公司財務結構並顧及投資人之權益，採股票股利及現金股利二者平衡股利政策，當公司自外界取得足夠資金支應該年度資金需求時，將就當年度所分配之股利中，至少提撥百分之五十發放現金股利。

## 第六章 附則

第二十三條 本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第二十四條 本章程未盡事宜依公司法及有關法令之規定辦理。

第二十五條 本章程訂立於民國六十三年九月十二日，第一次修正於民國六十四年八月十二日，第二次修正於民國六十六年五月三日，第三次修正於民國六十九年三月十二日，第四次修正於民國六十九年四月六日，第五次修正於民國六十九年四月廿八日，第六次修正於民國七十一年二月五日，第七次修正於民國七十四年一月廿八日，第八次修正於民國八十年六月十四日，第九次修正於民國八十一年三月十八日，第十次修正於民國八十二年一月二日，第十一次修正於民國八十二年八月二日，第十二次修正於民國八十三年一月五日，第十三次修正於民國八十六年六月廿五日，第十四次修正於民國八十六年九月八日，第十五次修正於民國八十七年六月廿五日，第十六次修正於民國八十九年一月廿八日，第十七次修正於民國八十九年八月廿四日，第十八次修正於民國九十一年六月廿八日，第十九次修正於民國九十六年六月二十二日，第二十次修正於民國九十七年六月二十七日，第二十一次修正於民國九十八年六月二十六日。第二十二次修正於民國九十九年六月二十四日。第二十三次修正於民國一〇〇年六月二十四日。第二十四次修正於民國一〇一年六月二十二日。第二十五次修正於民國一〇三年六月二十四日。第二十六次修正於民國一〇五年六月二十日。第二十七次修正於民國一〇七年六月二十七日。第二

十八次修正於民國一〇八年六月二十五日。

### 三、公司誠信經營守則(修訂前)

#### 寶一科技股份有限公司 公司誠信經營守則

##### 第一條：(目的及適用範圍)

為建立本公司誠信經營之企業文化及健全發展，提供良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。本公司參照「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本守則，其適用範圍及於子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱集團企業與組織）。

##### 第二條：(禁止不誠信行為)

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱不誠信行為）。前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

##### 第三條：(利益之態樣)

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

##### 第四條：(法令遵循)

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

##### 第五條：(政策)

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

##### 第六條：(防範方案)

本公司制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱防範方案），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

##### 第七條：(防範方案之範圍)

本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。本公司訂定防範方案至少應涵蓋下列行為之防範措施：一、行賄及收賄。二、提供非法政治獻金。三、不當慈善捐贈或贊助。四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正



當利益。五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。六、從事不公平競爭之行為。七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時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。

第八條：(承諾與執行)

本公司及集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

第九條：(誠信經營商業活動)

本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。

本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十條：(禁止行賄及收賄)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條：(禁止提供非法政治獻金)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條：(禁止不當慈善捐贈或贊助)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條：(禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條：(禁止侵害智慧財產權)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條：(禁止從事不公平競爭之行為)

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，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。

第十六條 (防範產品或服務損害利害關係人)

本公司及其董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，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。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條：(組織與責任)

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，

督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期向董事會報告：

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

#### 第十八條：(業務執行之法令遵循)

本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

#### 第十九條 (利益迴避)

本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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，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，不得互為相互支援。

本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

#### 第二十條 (會計與內部控制)

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。

本公司內部稽核單位應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

#### 第二十一條 (作業程序及行為指南)

本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容應涵蓋下列事項：一、提供或接受不正當利益之認定標準。二、提供合法政治獻金之處理程序。三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。八、對違反者採取之紀律處分。

#### 第二十二條 (教育訓練及考核)

本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範

方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

#### 第二十三條（檢舉制度）

本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、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，供公司內部及外部人員使用。
- 二、指派檢舉受理專責人員或單位，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，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。
- 三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。
- 四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。
- 五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
- 六、檢舉人獎勵措施。

本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或監察人。

#### 第二十四條（懲戒與申訴制度）

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

#### 第二十五條（資訊揭露）

本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

#### 第二十六條（誠信經營政策與措施之檢討修正）

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

#### 第二十七條（實施）

1. 本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。
2. 本公司已設置獨立董事者，依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，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。
3. 本公司設置審計委員會者，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。
4. 本辦法訂定於一〇四年五月十三日、第一次修訂於一〇四年三月二十日。

## 四、董事、監察人暨經理人道德行為準則(修訂前)

### 寶一科技股份有限公司

#### 董事、監察人暨經理人道德行為準則

董事會通過日期：104年03月20日

##### 第一條 (訂定目的及依據)

為建立本公司良好行為模式，以符合道德標準，並使公司所有利害關係人更加瞭解本公司企業道德規範，爰依「上市上櫃公司訂定道德行為準則」《第一條》訂定本準則，以資遵循。

##### 第二條 (本準則包括下列八項內容)

###### (一)防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事、監察人或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在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上當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。公司應該防止利益衝突，並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

###### (二)避免圖私利之機會：

應避免董事、監察人或經理人為下列事項：(1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利；(3)與公司競爭。當公司有獲利機會時，董事、監察人或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

###### (三)保密責任：

董事、監察人或經理人對於公司本身或其進(銷)貨客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有擄害之未公開資訊。

###### (四)公平交易：

董事、監察人或經理人應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，上得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做上實陳述或其他上公平之交易方式而獲取上當利益。

###### (五)保護並適當使用公司資產：

董事、監察人或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

###### (六)遵循法令規章：

公司除對內部人加強證券交易法及其他法令規章之遵循外，本公司另訂定員工同仁行為準則，以規範公司所有同仁各項應有之作為。

###### (七)鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

本公司應加強宣導道德觀念，並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，向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應制訂具體檢舉制度，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全使其免於遭受報復。

(八)懲戒措施：

董事、監察人或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司應依據其於道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且即時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。公司並應制定相關申訴制度，提供違反道德行為準則者救濟之途徑。

第三條 (豁免適用之程序)

本公司若有董事、監察人或經理人豁免遵循公司之道德行為準則，必須經由董事會決議通過，並於二日內公開資訊觀測站揭露允許董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。

第四條 (揭露方式)

本準則將於公司網站、年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

第五條 (施行)

本準則經董事會通過後施行，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

第六條 本辦法訂立於民國一百年五月十三日、第一次修訂於一〇四年三月二十日。

## 五、取得或處分資產處理程序(修訂前)

### 寶一科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序

#### 第一條：目的

為保障資產，落實資訊公開，本公司取得或處分資產，應依本處理程序辦理。但法令另有規定者，從其規定。

#### 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行政院金融監督管理委員會「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、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、無形資產：包括專利權、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、價格費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數或其利益等商品所衍生之遠期契約、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、所稱「一年內」係以本次取得或處分資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。
- 八、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。
- 九、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、證券投資顧問企業及基金管理公司。
- 十、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。
- 十一、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：投資非供營業用不動產與有價證券額度本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如

下：

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

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、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

- 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、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，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以作為出具估價報告或意見書之基礎。
- 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

第七條：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不動產、廠房及設備作業循環程序辦理。

二、交易條件及授權額度之決定程序

- (一)取得或處分不動產或其使用權資產時，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，同時將交易條件及交易價格提請董事長核准後方得為之，並應於事後最近一次董事會中提會報備；違本程序規定應公告申報標準者，須提經董事會通過後始得為之。
- (二)取得或處分設備或其使用權資產時，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，應依核決權限逐級核准；超過新台幣壹仟萬元者，應提經董事會通過後始得為之。

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決後，由使用部門或行政部門負責執行。

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，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先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，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發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。
- (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。

(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，悉依本公司內部控制制度中之投資循環作業辦理。

##### 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，依核決權限經董事長核准後於最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額達本程序規定應公告申報標準者，須提董事會通過後始得為之。

(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，其金額在新台幣一億元(含)以下者由董事長核准並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出長、短期有價證券未實現利益或損失分析報告；其金額超過新台幣一億元者，須提董事會通過後始得為之。

##### 三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財務部門負責執行。

##### 四、取得專家意見

(一)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前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，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金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

(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：關係人交易程序

一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第八條及第十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，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依第七條、第八條及第十條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。另外在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、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽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)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)依本條第一項規定取得之專業估價報告，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，得依第七條第一項第二款第二目之授權核准方式辦理：

1. 取得或處分供營業用使用之設備或其使用權資產。
2. 取得或處分供營業用使用之不動產使用權資產。

### 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，依本條前三項第(一)款及第(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依本條前三項第(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。
- (五) 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)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，並經行政院金融監督管理委員會同意後，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. 監察人應依公司法第二百零八條規定辦理。已依本法規定設置審計委員會者，本款前段對於審計委員會之獨立董事成員準用之。
  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或其使用權資產，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，或直接、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。

(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(五)款規定辦理。

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不動產、廠房及設備作業循環程序辦理。

#### 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，其金額在實收資本額百分之十或新台幣一億元(含)以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過實收資本額百分之十或新台幣一億元者，須提經董事會通過後始得為之。

(二). 取得或處分無形資產或其使用權資產，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，其金額在實收資本額百分之二十或新台幣三億元(含)以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過實收資本額百分之二十或新台幣三億元，另須提經董事會通過後始得為之。

(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依本處理程序第十七條規定辦理。

#### 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，由使用部門及財務部門或行政部門負責執行。

#### 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告

(一). 本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之五或新臺幣伍仟萬元以上者，應請專家出具鑑價報告。

(二). 本公司取得或處分無形資產或其使用權資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳億元以上者，應請專家出具鑑價報告。

(三). 本公司取得或處分會員證或無形資產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，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第十一條：前四條(即第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、第九條關係人交易程序、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)交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、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。

三、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。

四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第七條取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處理程序、第八條取得或處分有價證券投資處理程序、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，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第九條關係人交易程序已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認之部分免再計入。

第十二條：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。

第十三條：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. 本公司從事之衍生性金融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(如遠期契約、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)。
2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買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

本公司從事衍生性金融商品交易，僅限於以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位（指外幣收入及支出）自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。

(三). 權責劃分

1. 財務部門

(1) 交易人員

- A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。
- B. 交易人員應每二週定期計算部位，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. 依據核決權限及既定之策略執行交易。
- D. 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) 會計人員

- A. 執行交易確認。
- B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
- C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
- D. 會計帳務處理。
- E. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。

(3) 交割人員：執行交割任務。

(4) 衍生性商品核決權限：依本公司所訂核決權限表執行。

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，於有重大缺失時向董事會報告。

3. 績效評估

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

4. 契約總額及損失上限之訂定

(1) 契約總額

財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，累積未沖銷淨部位不得超過銷售應收部位及採購應付部位，並考慮營業部門與採購部門計劃預測數所擬定。

## (2)損失上限之訂定

避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要性。

### 二、風險管理措施

#### (一)信用風險管理：

基於市場受各項因素變動，易造成衍生性金融商品之操作風險，故在市場風險管理，依下列原則進行：

1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。
2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。
3. 交易金額：同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權總額百分之十為限，但總經理核准者則不在此限。

#### (二)市場風險管理：

以銀行提供之公開外匯交易市場為主。

#### (三)流動性風險管理：

為確保市場流動性，在選擇金融產品時以流動性較高(即隨時可在市場上軋平)為主，受託交易的金融機構必須有充足的資訊及隨時可在任何市場進行交易的能力。

#### (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

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任
3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。

#### (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，以避免誤用金融商品風險。

#### (七)法律風險管理

與金融機構簽署的文件應經過外匯及法務或法律顧問之專門人員檢視後，才可正式簽署，以避免法律風險。

### 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，應以書面通知監察人，已依規定設置董事者，應一併書面通知獨立董事。如已依規定設置審計委員會者，前者對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

(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金融監督管理委員會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報金融監督管理委員會備查。

### 四、定期評估方式

(一)董事會應授權高階主管人員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處理程序辦理，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，其評估報告應呈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，依所訂處理程序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。

#### 第十四條：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。並應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司或其分別持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間的合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。
- (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金融監督管理委員會同意者外，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金融監督管理委員會同意者外，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家數異動時：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家數異動之規定辦理。
- (七) 參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或上櫃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。
- (八) 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(七)款及第十四條第一項(三)款規定辦理。

#### 第十五條：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台幣三億元以上。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算二日內，將第十四條第二項(七)款 1. 及 2. 之資訊，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。
- (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) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：
1. 當本公司實收資本額尚未達新台幣一百億元，且交易金額達新臺幣五億元以上時。
  2. 當本公司實收資本額為新台幣一百億元以上，且交易金額達新臺幣十億元以上時。
- (五) 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額已達新臺幣五億元以上時；其中實收資本額達新台幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新台幣十億元以上。
- (六) 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，且交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額已達新臺幣五億元以上時。
- (七) 除前六款以外之資產交易、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。

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，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。
3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二、前項(一)至(七)款交易金額依下列方式計算之，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，已依本程序規定公告之部分免再計入。

- (一)每筆交易金額。
- (二)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。
- (三)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。
- (四)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。

#### 三、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。

#### 四、公告申報程序

- (一)本公司應將相關資訊於金融監督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，於每月十日前輸入金融監督管理委員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、律師或證券商承銷商之意見書備置於公司，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算二日內將相關資訊於金融監督管理委員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。
  3. 原公告申報內容有變更。

第十六條：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」，經董事會通過後，提報股東會，修正時亦同。
- 二、子公司取得或處分資產時，亦應依其所訂「取得或處分資產處理程序」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」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、子公司適用本處理程序第十五條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。

第十七條：罰則

本公司員工承辦取得與處分資產業務違反本處理程序規定者，依照本公司工作規則，依其情節輕重處罰。

第十八條：實施與修訂

- 一、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。
- 二、若本公司已依法規定設置獨立董事者，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。
- 三、若本公司已依法設置審計委員會，擬訂定或修正取得或處分資產處理程序時，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。
- 四、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。
- 五、第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十九條：附則

- 一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。
- 二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日，第一次修訂於九十二年六月三十日，第二次修訂於九十八年六月二十六日，第三次修訂於一〇〇一年六月二十四日，第四次修訂於一〇〇一年六月二十二日，第五次修訂於一〇〇三年六月二十四日，第六次修訂於一〇〇六年六月二十六日，第七次修訂於一〇〇八年六月二十五日。



## 六、背書保證作業程序(修訂前)

### 寶一科技股份有限公司

### 背書保證作業程序

#### 第一條

凡本公司有關對外背書保證事項，均依本作業程序施行之。本作業程序依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定之。

#### 第二條

本作業程序所稱背書保證係指下列事項：

一、融資背書保證，包括：

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

#### 第三條

本公司得對下列公司為背書保證：

- 一、有業務關係之公司。
- 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證，其金額不得超過本公司淨值之百分之十，且應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

另外本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依規定辦理外，本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知各監察人。

本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為其實收資本額。

#### 第四條

本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，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。

本公司不擬為他人背書或提供保證者，得提報董事會通過後，免予訂定背書保證作業程序。

嗣後如欲辦理背書保證，仍應依前二項辦理。

#### 第五條

1. 本公司辦理背書保證時，應由經辦單位會同財務處對被背書保證公司作徵信調查及稽核評估背書保證之風險性並備有評估記錄。
2. 評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。
3. 財務處所建立之背書保證登記表，應就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查簿。
4. 財務處應評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供資料予簽證會計師採行必要查核程序。

本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，本公司應命該子公司依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定訂定其「背書保證作業程序」，經董事會通過，並提報雙方股東會同意後實施，修正時亦同。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。

本公司為他人背書或提供保證事項，應審慎評估是否符合上列之規定，併同評估結果提報董事會決議後辦理；或是可先提報董事會決議一限定額度內授權董事長決行，事後再於最近期之董事會追認。

#### 第六條

本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應由經董事會同意之專責人員保管，並依本公司印鑑管理作業程序領印或簽發票據。

外國公司無印鑑章者，得不適用前項之規定。

#### 第七條

本公司若對國外公司為保證行為時，所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

#### 第八條

本公司辦理背書保證事項，應建立備查簿就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依第五條第一項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。

#### 第九條

1. 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
2. 公開發行公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。
3. 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。  
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之理由列入董事會紀錄。

#### 第十條

1. 本公司與子公司對外背書保證責任之總額以不超過本公司淨值為限，對單一企業背書限額以本公司淨值為限。

2. 辦理背書保證之額度，包括本公司背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額，與本公司及子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額。本公司與子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。
3. 外國公司依本準則規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
4. 淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

#### 第十一條

本公司辦理背書保證事項時，應評估其風險性，經董事會決議同意後為之。但為配合時效需要由董事會授權董事長以公司名義對單一對象為背書、保證、承兌其金額小於四仟萬元時先行決行，並於事後最近一次之董事會核備，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查；但如金額在四仟萬（含）元以上時，應先經董事會議決通過後行之。

#### 第十二條

1. 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；惟淨值係以本公司淨值為計算基準。
2. 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。
3. 子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。
4. 本公司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、各監察人及董事會。

#### 第十三條

1. 本公司應於每月 10 日前將公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。
2. 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
  - (1). 本公司與子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
  - (2). 本公司與子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
  - (3). 本公司與子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
  - (4). 本公司與子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達該本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。
  - (5). 本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製時，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
  - (6). 本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

#### 第十四條

本處理準則未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

#### 第十五條

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事管理辦法與員工手冊提報考核，依其情節輕重處罰。

## 第十六條

### 附則

- 一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。
- 二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日。
  - 第一次修訂於九十二年六月三十日。
  - 第二次修訂於九十五年六月二十七日。
  - 第三次修訂於九十八年六月二十六日。
  - 第四次修訂於九十九年六月二十四日。
  - 第五次修訂於一〇〇年六月二十四日。
  - 第六次修訂於一〇〇二年六月二十八日。

## 七、資金貸與他人作業程序(修訂前)

### 寶一科技股份有限公司

### 資金貸與他人作業程序

#### 第一條

為規範本公司資金貸與他人作業辦法，特訂定本作業程序，以資遵循。本程序依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定。

#### 第二條

本公司資金，除有下列情形外，不得貸與股東或任何他人。

- (一) 與本公司有業務往來之公司或行號。
- (二) 與本公司之間有短期融通資金必要之公司或行號。所稱「短期」係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。融通累計餘額不得超過本公司淨值之百分之四十。

本公司與母公司或子公司之間資金的貸與，應依規定提董事會決議，而對於同一貸與對象可先提董事會決議一限定貸與額度，授權董事長於一年內分次撥貸或循環動用。所謂「一限定貸與額度」係指：本公司或子公司對於單一企業資金貸與的授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值的百分之十。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因融通資金之必要而需從事資金貸與時，其貸與總額不得超過貸與公司淨值的百分之五十，對個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之十，融通期間以一年或一營業週期為限，如需增加額度得經董事會同意後為之。

以上所謂：「淨值」係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。

#### 第三條

本公司資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值百分之四十為限，至於個別對象之限額，依貸予原因規定如下：

- (一) 因業務往來關係而貸與者：其貸與金額須評估是否與其相關業務最近一年內往來金額相當。且基於風險考量，貸與金額不得超過貸與本公司淨值之百分之三十為限。
- (二) 因有短期資金融通之必要而貸與者：以下列情形為限：
  1. 本公司持股達百分之五十以上之公司因業務須要而有短期融通資金之必要者。
  2. 與本公司有業務往來之他公司或行號，因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。
  3. 其他基於策略性目的而有短期融通之必要且經本公司董事會同意資金貸與者。

以上除第 1 項外，基於風險考量，貸與金額不得超過貸與本公司淨值之百分之三十為限。

以上個別對象之資金貸與，應先將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務部單位主管及總經理後，再提報董事會決議。

#### 第四條

本公司訂定本資金貸與他人作業程序，應由董事會通過、送呈各監察人，並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，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。

本公司已設置獨立董事者，依前項規定將資金貸與他人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。

本公司如不擬將資金貸與他人者，得提報董事會通過後，免予訂定資金貸與他人作業程序。嗣後如欲將資金貸與他人，仍應依前二項辦理。

#### 第五條

資金融通期限及計息方式：

1. 每筆貸放融通時間，以不超過一年為限，借款時應先訂明償還日日期，但期滿得經本公司董事會准後延展之。
2. 貸放利率以不低於本公司平均之銀行短期借款利率機動調整，並按月計收利息。

#### 第六條

1. 本公司辦理資金貸與事項，應由經辦人員向借款人取得必要之公司資料及財務資料，以書面申請融資額度。
2. 若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及合理性，並加以徵信調查及風險評估，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務部單位主管及總經理。資金貸與事項應由財務部併同評估結果提報董事會決議，不得授權其他人決定。
3. 本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。  
本公司已設置獨立董事時，於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。
4. 貸放案件如有擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦妥質權或抵押權設定手續，本公司亦需評估擔保品價值，以確保本公司債權。
5. 擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險及相關保險，保險金額以不低於擔保品質押為原則，保險單應註明以本公司為受益人。保單上所載標的物名稱、數量、存放地點、保險條件、保險批單等應與本公司原核貸條件相符。

#### 第七條

1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。
2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請財務部單位主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，雙方並於保管品登記簿簽名或蓋章後後保管。
3. 本公司財務部尚應注意搜集、分析及評估借款機構之信用暨營運變化情形，呈報總經理及董事長，以作為評估風險之參考。
4. 如受貸人未依約付息、或貸與資金未依其償還期間受償，財務處應即呈報，並依法逕行處分擔保品或追償。
5. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
6. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限，稽核單位應督促財務部訂定改善計畫，將改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。

#### 第八條

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準。

2. 子公司應於每月 10 日(不含)以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並回報本公司。
3. 子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。
4. 本公司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、各監察人及董事會。

#### 第九條

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餘額輸入公開資訊觀測站。
2. 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站：
  - (1) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
  - (2) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
  - (3) 本公司及子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬且達本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，應由本公司為之。
4. 本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。本公司財務報告係以國際財務報導準則編製時，本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
5. 本程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員(以下簡稱本會)會指定之資訊申報網站。本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。
6. 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

#### 第十條

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事管理辦法與員工手冊提報考核，依其情節輕重處罰。

#### 第十一條

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。

#### 第十二條

附則

- 一、本作業程序如有未盡事宜，悉依相關法令辦理。
- 二、本作業程序訂定於八十八年六月三十日。第一次修訂於九十二年六月三十日。  
第二次修訂於九十八年六月二十六日。第三次修訂於九十九年六月二十四日。  
第四次修訂於一〇〇年六月二十四日。第五次修訂於一〇〇二年六月二十八日。

## 八、董事選舉辦法(修訂後)

### 寶一科技股份有限公司 董事選舉辦法

- 第一條：為求公平、公正、公開選任董事，本公司爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本辦法，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法及相關法規辦理之。
- 第二條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
  - 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
  - 二、會計及財務分析能力。
  - 三、經營管理能力。
  - 四、危機處理能力。
  - 五、產業知識。
  - 六、國際市場觀。
  - 七、領導能力。
  - 八、決策能力。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 第三條：本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第四條：本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。獨立董事之人數不足者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第五條：本公司董事選舉時，採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。依公司章程所定之董事名額，並依據本辦法第四條及第五條之規定，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選票代表選舉權較多者，分別依次當選為董事。
- 第六條：選舉開始前，由主席就出席股東指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。



第七條：獨立董事與非獨立董事分別計算當選名額，如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過應選出名額時，應得權數相同者抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。

第八條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條：選舉人應依選舉票上所載規定填列。被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十條：選舉票有左列情事之一者無效：

(1) 不用董事會製備之選票者。

(2) 以空白之選票投入投票箱者。

(3) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。

(4) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證證明文件編號經核對不符者。

(5) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

(6) 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證證明文件編號可資識別者。

第十一條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

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

第十二條：本辦法未規定事項悉依本公司章程、公司法及有關法令辦理。

第十三條：本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。

第十四條：本辦法訂立於民國八十九年一月廿八日、民國九十五年六月二十七日修訂。民國一〇一年六月二十四日修訂。民國一〇七年六月二十七日修訂。民國一〇九年六月二十二日修訂。

## 九、全體董事及監察人持股情形

- i. 本公司實收資本額為 685,735,000 元，已發行股數計 68,573,500 股。
- ii. 依證交法第 26 條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第一項之規定，本公司董事、監察人最低應持有股數如下：

全體董事最低應持有股數	5,485,880 股
全體監察人最低應持有股數	548,588 股

- iii. 截至一〇九年四月二十四日(停止過戶日)止，股東名簿記載之個別及全體董監事持有股數如下表，已符合法令規定。

職稱	姓名	持有股數	比率
董事長	極致投資股份有限公司 代表人：曾國浩	6,019,869	8.78%
董事	胡淑賢	500,000	0.73%
董事	蔡美麗	0	0.00%
董事	永儲股份有限公司 代表人：陳成發	4,049,127	5.90%
獨立董事	阮禎民	0	0.00%
獨立董事	張五益	0	0.00%
獨立董事	蘇慶陽	0	0.00%
全體董事持有股數及比例		10,568,996	15.41%
監察人	永成實業股份有限公司 代表人：孫志遠	673,620	0.98%
監察人	孫文雄	0	0.00%
監察人	盧文祥	0	0.00%
全體監察人持有股數及比例		673,620	0.98%