

金像電子股份有限公司本屆(103-106年)第六次董事會議事錄

- 一、 時間：民國一〇四年三月二十三日星期一 上午十時
- 二、 地點：台灣金像電子中壢廠行政大樓五樓會議室  
出席董事：楊長基、陳秋銘、楊承澤、楊承蓉、凌宏新  
請假董事：楊長青、劉華昌  
列席人員：財務協理：楊長津；總稽核：林振民 監察人：林丕堯、林蓮美
- 三、 主 席：楊長基 記 錄：楊長津
- 四、 報告事項：  
(一)、提報一〇四年度截至二月財務報表：財務協理：楊長津  
(二)、稽核報告：稽核經理：林振民
- 五、 討論事項：

〔第一案〕：

案由：訂定召開一〇四年股東常會日期、時間、地點及會議主要內容。

說明：本公司一〇四年股東常會擬訂於民國一〇四年六月十八日（星期四）上午九時整於本公司（桃園市中壢工業區西園路113號）中壢廠舊行政大樓四樓舉行，本次股東常會議主要內容如下：

- (一)報告事項：(1)一〇三年度營業狀況(2)監察人查核一〇三年度決算表冊(3)本公司庫藏股買回執行情形報告(4)修訂『誠信經營守則』
- (二)承認事項：(1)一〇三年度決算表冊(2)一〇三年度虧損撥補案
- (三)討論事項：無
- (四)臨時動議：

本次股東會受理股東提案期間為四月十日至四月二十日，

受理處所：金像電子股份有限公司；地址：中壢工業區西園路113號 財務處  
停止過戶期間四月二十日至六月十八日

提請 核議

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

〔第二案〕：

案由：本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表，提請審議案。

說明：

- 1、本公司一〇三年度財務報表及合併財務報表業已編製完成。
- 2、上述財務報表及一〇三年營業報告書，並提請監察人查核後提請 股東會

承認。

決議：本案經主席徵詢出席董事，全體無異議照案通過。

(第三案)

案由：本公司一〇三年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1、本公司一〇三年度稅後淨利為新台幣 628,609,140 元及精算損失列入保留盈餘新台幣(10,864,566)元，擬全數撥補期初之未分配盈餘新台幣(1,686,450,737)元，期末未分配盈餘為新台幣(1,068,706,163)元。

2、虧損撥補表如下：

金像電子股份有限公司  
虧損撥補表  
民國一〇三年度

| 項 目              | 金 額               |
|------------------|-------------------|
| 期初未分配盈餘          | \$(1,686,450,737) |
| 精算損失列入保留盈餘       | (10,864,566)      |
| 本期稅後淨利           | 628,609,140       |
| 期末未分配盈餘          | \$(1,068,706,163) |
| 附註：擬不分配員工紅利及董監酬勞 |                   |

董事長：楊長基

經理人：林清培

會計主管：楊長津

3、會計師並未完成簽證財報，若會計師簽證後有重大差異、而要調整虧損撥補表，將重新召開董事會審議

4、上項授權董事長判斷差異是否重大

5、本案擬提請股東常會承認通過。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

〔第四案〕：

案由：出具內部控制聲明書案。

說明：本公司一〇三年一月一日至十二月三十一日之內部控制，依據自行評估結果：出具內部控制聲明書，提請核議。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

〔第五案〕：

案 由：簽證會計師內部輪調案

說 明：本公司之簽證會計師張淳儀會計師及姚勝雄會計因勤業眾信會計師事務所內

部輪調,從104年第一季起改由姚勝雄會計師及劉江抱會計師簽證。是否同意,請公決

決 議:本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

〔第六案〕:

案由:修定『誠信經營守則』。

說明:依中華民國103年11月7日證交所壹證治理字第1030022825號函規定辦理,除了強化吹哨者保護措施外,亦將『誠實經營』之範疇擴大,除了反貪防弊,也強調營業秘密保護與禁止從事不公平競爭行為。

### 金像電子股份有限公司誠信經營守則修正條文對照表

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                  | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <p>第 2 條 (禁止不誠信行為)</p> <p>1. 本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人或具有實質控制能力者</u>(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>2. 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>第 2 條 (禁止不誠信行為)</p> <p>1. 本公司之董事、監察人、經理人、受僱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>2. 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>為求規範範圍完整,將公司董事會所委任之薪資報酬委員會成員及其他具委任關係之人涵括在內,爰於本條第一項增列「受任人」。</p> |
| <p>第 7 條 (防範方案之範圍)</p> <p>本公司訂定防範方案時,應分析營業範圍內</p>                                                                                                                                                                                                                     | <p>第 7 條 (防範方案之範圍)</p> <p>本公司訂定防範方案時,應分析營業範圍內</p>                                                                                                                                                                                                          | <p>一、鑑於近年國內陸續發生營業秘密外洩與盜用案件,嚴重侵害產業重要研發成</p>                        |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 現行條文                                                                                                                                                | 說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。</p> <p>前項防範方案應包含下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助。</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</p> <p>五、<u>侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</u></p> <p>六、<u>從事不公平競爭之行為。</u></p> <p>七、<u>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。</u></p> | <p>具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。</p> <p>前項防範方案應包含下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助。</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</p> | <p>果，經濟部於 2013 年 1 月 30 日公告修正營業秘密法，就侵害營業秘密之行為，增訂刑事處罰，以加強保護產業之營業秘密，另商標、專利及著作與商業行為息息相關，為促進工商企業正常發展，維護產業倫理與競爭秩序，爰配合增訂本條第二項第五款。</p> <p>二、參酌全球永續性報告協會 GRI 於 2013 年發表之 G4 永續性報告指南，其特定標準揭露事項第 G4-S07 項要求揭露涉及反競爭行為、反托拉斯和壟斷做法之法律訴訟總數及其結果，另 G4-PR2 亦要求揭露機構違反有關產品和服務健康與安全法規和自願性準則之事件總數，並因應國際趨勢，爰增訂本條第二項第六及第七款。</p> |
| <p>第 8 條（承諾與執行）</p> <p>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，<u>以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾</u>，並於內部</p>                                                                                                                                                                                                | <p>第 8 條（承諾與執行）</p> <p>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，董事會與管理階層<u>應承諾積極落實</u>，並於內部管理及外部商業活</p>                                                      | <p>參酌國際透明組織 2013 年發布之第三版「商業反賄賂守則」第 6.1.1 條規定公司董事會或權責相當者應展現可見且積極之承諾以推行反賄賂守則，爰修正本條第一項文</p>                                                                                                                                                                                                                |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                                                                                              | 說明                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 管理及商業活動中確實執行。                                                                                                                                                                                                                                                        | 動中確實執行。                                                                                                                                                                                                                           | 字。                                                                                                                                     |
| <p>第 9 條(誠信經營商業活動)</p> <p>本公司應<u>本於誠信經營原則</u>，以<u>公平與透明</u>之方式進行商業活動。</p> <p>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<u>涉有不誠信行為</u>，<u>避免與涉有不誠信行為者</u>進行交易。</p> <p>本公司與<u>其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象</u>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<u>涉有不誠信行為時</u>，得隨時終止或解除契約之條款。</p> | <p>第 9 條(誠信經營商業活動)</p> <p>本公司應以<u>公平與透明</u>之方式進行商業活動。</p> <p>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<u>有不誠信行為紀錄</u>，<u>宜避免與有不誠信行為紀錄者</u>進行交易。</p> <p>本公司與<u>他人</u>簽訂契約，其內容<u>宜</u>包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> | <p>參考國際及國內之供應鏈管理實務，修正本條第三項，規範上市上櫃公司應透過契約要求商業往來交易對象等遵循公司之誠信政策，並配合第三項規定契約中應包含「如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款」，修正本條第二項，並酌為本條第一項文字修正。</p>         |
| <p>第 10 條(禁止行賄及收賄)</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人與實質控制者</u>，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<u>任何形式之不正當利益</u>。</p>                                                                                                                         | <p>第 10 條(禁止行賄及收賄)</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受<u>任何形式之不正當利益</u>，<u>包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運</u></p>                                                        | <p>一、本守則第三條業就「利益」明確定義，包含本條列舉之回扣、佣金、疏通費(與金錢及服務相關)等利益態樣，並配合第二條第一項增列「受任人」，爰修正本條文字。</p> <p>二、本守則第七條規定上市上櫃公司訂定防範方案應涵蓋行賄及收賄行為之防範措施；第六條業規</p> |

| 修正條文                                                                                                                                   | 現行條文                                                                                                                        | 說明                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | <u>所在地法律者，不在此限。</u>                                                                                                         | 定：「上市上櫃公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。」，爰刪除本條但書。 |
| <p>第 11 條（禁止提供非法政治獻金）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>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。</p> | <p>第 11 條（禁止提供非法政治獻金）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，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。</p> | 配合第二條第一項增列「受任人」，爰修正本條文字。                            |
| <p>第 12 條（禁止不當慈善捐贈或贊助）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>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。</p>                             | <p>第 12 條（禁止不當慈善捐贈或贊助）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，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。</p>                             | 配合第二條第一項增列「受任人」，爰修正本條文字。                            |
| <p>第 13 條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人</u>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。</p>      | <p>第 13 條（禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益）</p> <p>本公司及本公司董事、監察人、經理人、受僱人與實質控制者，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。</p>      | 配合第二條第一項增列「受任人」，爰修正本條文字。                            |
| 第 14 條（禁止侵害智慧                                                                                                                          | 本條新增                                                                                                                        | 配合第七條第二項第五                                          |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                        | 現行條文 | 說明                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>財產權)</u></p> <p><u>本公司及本公司董事、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、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。</u></p>                                                                                        |      | <p>款，並參酌營業秘密法、商標法、專利法、著作權法等智慧財產權相關法規，規定企業應尊重智慧財產權，避免侵權相關風險。</p>                                                                            |
| <p><u>第 15 條（禁止從事不公平競爭之行為）</u></p> <p><u>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。</u></p>                                                                                                     | 本條新增 | <p>配合第七條第二項第六款，並參酌公平交易法及 2011 年 OECD 多國企業指導綱領第九章之規定，爰增訂本條以規範上市上櫃公司之競爭行為，以維護健全市場機制。</p>                                                     |
| <p><u>第 16 條（防範產品或服務損害利害關係人）</u></p> <p><u>本公司及本公司董事、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</u></p> | 本條新增 | <p>配合第七條第二項第七款，強調公司應評估產品或服務於各階段對消費者及其他利害關係人之健康與安全可能造成之影響，並參酌消費者保護法第二章第一節「健康與安全保障」及 GRI G4-PR2 要求揭露機構違反有關產品和服務健康與安全法規和自願性準則之事件總數，爰增訂本條。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現行條文                                                                                                                                                 | 說明                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>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。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>第 17 條（組織與責任）</p> <p>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。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由政風處負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並向董事會報告，主要掌理下列事項</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>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</p> | <p>第 14 條（組織與責任）</p> <p>本公司之董事會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，由人力資源處負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告。</p> | <p>一、配合本守則第二條，擴大規範範圍至董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者，爰修正本條第一項。</p> <p>二、為確保誠信經營政策得以持續有效實施，參考「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十一條第二項規定，修訂本條第二項，規定上市上櫃公司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，並參酌「香港上市公司防貪指引第 7 章」，訂定該專責單位之主要執掌事項。</p> <p>三、條次調整。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>執行之有效性。</u></p> <p>六、<u>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，並就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</u></p>                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>第 18 條（業務執行之法令遵循）</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、<u>受任人與實質控制者</u>於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。</p>                                                                                                                                                                        | <p>第 15 條（業務執行之法令遵循）</p> <p>本公司之董事、監察人、經理人、受僱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。</p>                                                                                                                                                 | <p>配合第二條第一項增列「受任人」，爰修正本條文字；另為條次調整。</p>                                                                                                                                                                                   |
| <p>第 19 條（利益迴避）</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，<u>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</u>，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。</p> <p>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</p> | <p>第 16 條（<u>董事、監察人及經理人之利益迴避</u>）</p> <p>本公司應制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> | <p>一、參酌國際透明組織 2013 年發布之第三版「商業反賄賂守則」第 5.1 條，強調公司制訂利益衝突政策應協助鑑別、監督與管理相關風險，爰修正本條第一項前段。</p> <p>二、考量可能發生利益衝突者不限於董事、監察人與經理人，爰修正第一項後段及第二項前段，涵括其他出席或列席董事會之利害關係人，並參酌「公開發行公司董事會議事辦法」第八條第一項規定，修正本條第二項。</p> <p>三、另為避免受僱人、受任人及實質控制</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                            | 現行條文                                                                                                                                                  | 說明                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得得不當相互支援。</p> <p>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。</p>                                                             | <p>本公司董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p>                                                                                           | <p>者，可能藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身或他人獲得不正當利益，爰修正本條第三項。</p> <p>四、條次調整。</p>                                                                                                                                                                                                      |
| <p>第 20 條（會計與內部控制）</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>第 17 條（會計與內部控制）</p> <p>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。</p> <p>本公司內部稽核人員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。</p> | <p>一、依公開發行公司內部控制制度處理準則第 13 條規定，內部稽核之執行係由公司內部稽核「單位」擬定年度稽核計畫，據以檢查公司之內部控制，並做成稽核報告，爰修正本條第二項前段內容。</p> <p>二、參酌國際透明組織 2013 年發布之第三版「商業反賄賂守則」第 6.10 條，公司應適時雇用外部專家對防範不誠信行為方案進行有效性檢測，爰於本條第二項後段增訂公司得委任會計師執行查核之相關內容，又考量誠信經營納入內部控制六大循環設計及後續有效性評估，可能涉及法律、組織設計、管理、資訊工程等專業領域，為利會計師執</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 行查核之有效性，於本條第二項增訂公司認有必要時，得委請專業人士輔助會計師進行查核。<br>三、條次調整。 |
| <p>第 21 條（作業程序及行為指南）</p> <p>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，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、提供或接受不正當利益之認定標準。</p> <p>二、提供合法政治獻金之處理程序。</p> <p>三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。</p> <p>四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。</p> <p>五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。</p> <p>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。</p> <p>七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。</p> <p>八、對違反者採取之紀律處分。</p> | <p>第 18 條（作業程序及行為指南）</p> <p>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，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、提供或接受不正當利益之認定標準。</p> <p>二、提供合法政治獻金之處理程序。</p> <p>三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。</p> <p>四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。</p> <p>五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。</p> <p>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。</p> <p>七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。</p> <p>八、對違反者採取之紀律處分。</p> | 條次調整。                                                |
| 第 22 條（教育訓練及考核）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 第 19 條（教育訓練及考核）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 一、公司高階管理階層應建立企業之誠信                                   |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                          | 現行條文                                                                                                                                               | 說明                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>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。</u></p> <p>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。</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>本公司應定期對董事、監察人、經理人、受僱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>倫理風氣、觀念與信念，並明確傳達給董事、受僱人及受任人，爰新增本條第一項，以提升公司整體誠信經營文化。</p> <p>二、原本條第一、二項調整項次為第二、三項；另為條次調整。</p> |
| <p><u>第 23 條（檢舉制度）</u></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、<u>建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線</u></p> <p>二、<u>指派政風處受理檢舉事件，若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。</u></p> <p>三、<u>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。</u></p> <p>四、<u>檢舉人身分及檢舉</u></p> | <p><u>第 20 條（檢舉與懲戒）</u></p> <p>本公司應提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。</p>                                                                                | <p>一、為具體要求公司將檢舉程序制度化，爰全面修正本條。</p>                                                              |

| 修正條文                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                           | 說明                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <p><u>內容之保密。</u></p> <p>五、<u>保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</u></p> <p>六、<u>檢舉人獎勵措施。</u></p> <p><u>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。</u></p> | <p><u>本公司應明訂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。</u></p> |                                                        |
| <p>第 24 條（懲戒與申訴制度）</p> <p><u>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。</u></p>                                                         | <p>原 20 條第二項內容</p>                                                             | <p>原二十條第二項內容調整至本條，並進一步規定上市櫃公司應公布其違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度。</p> |
| <p>第 25 條（資訊揭露）</p> <p>本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>守則執行情形</u>。</p>                                                                                               | <p>第 21 條（資訊揭露）</p> <p>本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營<u>守則執行情形</u>。</p>             | <p>條次調整。</p>                                           |
| <p>第 26 條（誠信經營政策與措施之檢討修正）</p> <p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規</p>                                                                                                          | <p>第 22 條（誠信經營<u>守則</u>之檢討修正）</p> <p>本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規</p>                    | <p>為鼓勵公司隨時檢討誠信經營政策及推動之措施，與時俱進，酌為文字修正；另為條次調整。</p>       |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                         | 現行條文                                                             | 說明                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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。                                                                                                                                                                           | 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守則，以提昇公司誠信經營之成效。       |                                                                                                        |
| <p>第 27 條（實施）</p> <p>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。</p> <p>本公司設置獨立董事時，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。</p> <p>本公司設置審計委員會時，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</p> | <p>第 23 條（實施）</p> <p>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。</p> | <p>考量至 2017 年止，全體公司應完成獨立董事之設置，至 2019 年止，資本額達新台幣 20 億元以上之上市櫃公司應完成審計委員會之設置，爰增訂本條第二、三項，俾利實務運作；另為條次調整。</p> |

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

〔第七案〕：

案由：訂定『公司治理實際守則』。

說明：為建立良好之公司治理制度並健全公司經營，爰參酌上市上櫃公司治理實務守則與相關法律規定，訂定本守則如附件

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

〔第八案〕：

案由：資金貸與蘇州金像電子借新還舊案

說明：本公司與聯屬公司蘇州金像電子業務往來頻繁，擬貸款蘇州金像電子美金 1200 萬美金，供償還 2015 年 5 月起陸續到期本公司對蘇州金像電子之貸款美金 1200 萬元借新還舊；本案之資金貸與對象，符合本公司資金貸與及背書保證作業程序所列之資金貸與對象，且本案之貸與金額及本公司對外資金貸與之總金額(含本案)，均符合本公司之資金貸與及背書保證作業程序規定。預計 2015 年 4 月撥款開始借新還舊，實際日期將視蘇州金像電子向當地外管局登記的外債日期而定，並授權董事長全權代表本公司辦理相關事宜。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

(第九案)：

案由：資金貸與常熟金像電子借新還舊案

說明：本公司與聯屬公司常熟金像電子業務往來頻繁，擬貸款美金 700 萬美金，供償還 2015 年 3 月到期本公司對常熟金像電子之貸款美金 700 萬元借新還舊；本案之資金貸與對象，符合本公司資金貸與及背書保證作業程序所列之資金貸與對象，且本案之貸與金額及本公司對外資金貸與之總金額(含本案)，均符合本公司之資金貸與及背書保證作業程序規定。預計 3 月下旬撥款借新還舊，實際日期將視常熟金像電子向當地外管局登記的外債日期而定，並授權董事長全權代表本公司辦理相關事宜。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

〔第十案〕：說明：本公司為營運需要，擬向下列行庫申請授信額度及並為子公司背書保證。並授權董事長楊長基先生簽署相關文件。

申請授信額度如下

| 行庫名稱   | 額度                                    | 備註                         |
|--------|---------------------------------------|----------------------------|
| 星展銀行   | 美金 600 萬元及衍生性金融商品美金 300 萬             | 短期綜合額度                     |
| 華泰商業銀行 | 台幣 8 仟萬元                              | 中期放款額度                     |
| 台北富邦銀行 | 衍生性金融商品美金 450 萬                       | 衍生性金融商品額度由美金 300 萬增至 450 萬 |
| 大眾商業銀行 | 新台幣 1.22 億元及外匯及衍生性金融商品交易額度，美金 300 萬元。 | 綜合週轉金額度及一般保證額度             |
|        |                                       |                            |

為子公司背書保證金額如下

| 背書保證對象 | 保證金額(美金) | 備註 |
|--------|----------|----|
|--------|----------|----|

|                                 |              |                                |
|---------------------------------|--------------|--------------------------------|
| 常熟金像科技                          | 人民幣 3,300 萬元 | 向大陸交通銀行常熟分行申請額度, 本公司為其背書保證     |
| 蘇州金像電子                          | 人民幣 5,500 萬元 | 向大陸交通銀行蘇州分行申請額度, 本公司為其背書保證     |
| Silver Industrial Ltd.          | 美金 600 萬元    | 向星展(台灣)商業銀行申請短期綜合額度, 本公司為其背書保證 |
| Gold Circuit Enterprise Limited | 美金 300 萬元    | 向元大商業銀行申請短期綜合額度, 本公司為其背書保證     |
| Silver Industrial Ltd.          | 美金 300 萬元    | 向元大商業銀行申請短期綜合額度, 本公司為其背書保證     |
|                                 |              |                                |

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議照案通過

六：臨時動議：無

七：散會

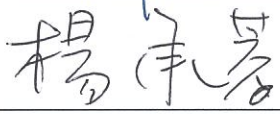
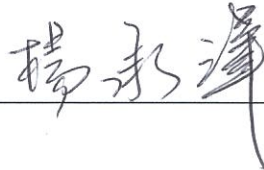
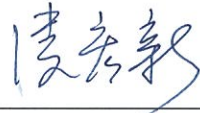
主 席：楊長基



記 錄：楊長津



金像電子股份有限公司  
本屆(103-106年)董事會議第 六 次出席記錄  
民國 104 年 3 月 23 日

| 董事姓名    | 出席簽名                                                                                 |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 楊長基：    |    |
| 陳秋銘     |    |
| 楊承蓉：    |    |
| 劉華昌：    |                                                                                      |
| 楊承澤：    |   |
| 楊長青：    |                                                                                      |
| 凌宏新     |  |
| 列席監察人姓名 |                                                                                      |
| 林丕堯：    |  |
| 李瑞清：    |                                                                                      |
| 林蓮美：    |  |
| 列席總稽核姓名 |                                                                                      |
| 林振民：    |  |