

智邦科技股份有限公司
民國一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月十三日（星期三）上午九時整。

地點：新竹市科學工業園區研新三路一號。

出席：出席股東及代理人共 476,048,895 股，佔本公司實際流通在外股份總數 554,448,530 股（即本公司發行股份總數 556,658,397 股扣除從屬子公司 Accton Investment Corp.(BVI)之持股 2,209,867 股）之 85.85%。

列席：李炎松董事長、林明蓉董事、黃國修董事、邱國臺董事、余基祥董事、張治平獨立董事、杜恒誼監察人、陳明貴監察人、李志強總經理。

弘揚法律事務所洪堯欽律師。

勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師。

主席：李炎松董事長

記錄：徐佩君

一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

（一）本公司一〇六年度營業報告。（詳見如後）

（二）監察人審查一〇六年度決算表冊報告。（詳見如後）

（三）本公司一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。

【說明】一、預計分配員工酬勞新台幣 372,268,394 元，董事及監察人酬勞新台幣 49,635,786 元。

二、上述員工酬勞擬全數以現金方式發放，其對象得包含符合一定條件之本公司從屬公司員工。

三、員工酬勞及董監事酬勞分配案於 2018 年 3 月 21 日董事會決議通過後提報股東常會。

四、承認事項：

第一案 【董事會提】

案由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司民國一〇六年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所林政治會計師及黃裕峰會計師查核完竣，於民國一〇七年三月二十一日董事會決議通過，並送請監察人審查竣事。

二、民國一〇六年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第 13 頁至第 14 頁附件一及第 16 頁至第 29 頁附件三。

三、敬請承認。

決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：413,831,542 權(其中以電子方式行使表決權數：245,882,001 權)，佔表決總權數 86.93%；反對權數：13,327 權(其中以電子方式行使表決權數：13,327 權)；棄權/未投票權數：62,204,026 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

第二案 【董事會提】

案 由：本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：依公司章程，擬定 106 年度盈餘分派情形如下。

- 一、本公司 106 年度稅後淨利新台幣 2,559,306,564 元及確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣(4,132,030)元。
- 二、依法提列 10%之法定盈餘公積 255,517,453 元，本期可分派盈餘為新台幣 2,299,657,081 元(詳如下盈餘分配表)。分配股東紅利 2,299,657,081 元，擬每股配發現金股利 4.1354 元。
- 三、盈餘分派表計算之股東紅利，若本公司於分派股東紅利基準日前依法買回本公司股份或將庫藏股轉讓或因員工行使員工認股權憑證而發行新股，致本公司於分派股東紅利基準日流通在外股數有所變動者，擬請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之股東紅利總金額，按分派股東紅利基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。
- 四、有關股東現金股利俟股東會通過後由董事會另定配息基準日，依股東持股所配發之現金股利金額，其尾數不足一元之畸零款部份，授權董事長洽本公司職工福利委員會吸收。
- 五、盈餘分配案於董事會通過後呈送本年度股東常會核議。
- 六、敬請 承認。

智邦科技股份有限公司
民國106年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
減：	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(4,132,030)
加：	
本期稅後淨利	2,559,306,564
本期未分配盈餘	2,555,174,534
減：	
提列法定盈餘公積	(255,517,453)
本期可供分配盈餘	2,299,657,081
分配項目：	
股東紅利 - 現金	2,299,657,081
期末未分配盈餘	0
附註：	

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：417,283,574 權(其中以電子方式行使表決權數：249,334,033 權)，佔表決總權數 87.65%；反對權數：10,322 權(其中以電子方式行使表決權數：10,322 權)；棄權/未投票權數：58,754,999 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

五、討論事項：

第一案 【董事會提】

案 由：修訂本公司「公司章程」，提請 核議。

說 明：一、依據金管會民國102年12月31日金管證發字第10200531121號令規定設置審計委員會，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、「公司章程」修正前後條文對照表如下：

條別	修正條文	現行條文	備註
第十二條	第四章 董事 本公司設董事五至九人，其中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，任期三年，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任，連選得連任，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。 董事候選人提名與選任方式、獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	第四章 董事及監察人 本公司設董事五至九人，其中獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人二至三人，任期三年，董監事選舉採候選人提名制度，由股東會就董監事候選人名單中選任，連選得連任，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。 董監事候選人提名與選任方式、獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。監察人中至少須 4 有一人在國內有住所。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十二條之一	本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	本公司得於董事及監察人任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十二條之二	本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十二條之三	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。 有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委會組織規程另訂之。	本公司依證券交易法第十四條之四選擇規定設置「審計委員會」時，由全體獨立董事組成。毋庸設置監察人；如已設置者，於「審計委員會」成立時，監察人即當然解任，本章程關於監察人之規定，亦隨即失效。 有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依公開發行公司審計委員會行使職權辦法相關規定，以審計委會組織規程另訂之。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十三條	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，副董事長一人，董事長對內為股東會及董事會之主席，對外代表本公司。董事如因故不能親自出席得出具委託書載明授權範圍，委託其他董事代理出席。 董事會及審計委員會之召集應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。董事會決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，副董事長一人，董事長對內為股東會及董事會之主席，對外代表本公司。董事如因故不能親自出席得出具委託書載明授權範圍，委託其他董事代理出席。 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。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。監察人得列席董事會陳述意見但無表決權。董事會決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。	配合設置審計委員會，修改相關規定。

條別	修正條文	現行條文	備註
第十五條	全體董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之。	全體董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十五條之一	刪除	監察人職權如左： 一、監督公司業務之執行。 二、公司財務狀況之查核。 三、公司簿冊文件之查核。 四、公司業務情形之查詢。 五、其他依照法令賦予之職權。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十七條	本公司應於每會計年度終了，由董事會依法令造具： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分配或虧損撥補之議案等各項表冊提交股東常會，請求承認。	本公司應於每會計年度終了，由董事會依法令造具： 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分配或虧損撥補之議案等各項表冊依法送請監察人查核後提交股東常會，請求承認。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十八條	本公司年度如有獲利，應提撥 1%至 11.25%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 1.5%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。	本公司年度如有獲利，應提撥 1%至 11.25%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 1.5%為董監事酬勞。員工酬勞及董監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監事酬勞。	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第二十一條	本章程訂立於民國七十七年二月二日：第一次修正於民國七十七年十月十五日。第二次修正於民國七十八年六月一日。第三次修正於民國七十八年九月十六日。第四次修正於民國七十八年十月三日。……(略)……第三十二次修正於民國一〇三年六月十三日。第三十三次修正於民國一〇四年六月十日。第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日。 <u>第三十五次修正於民國一〇七年六月十三日。</u>	本章程訂立於民國七十七年二月二日：第一次修正於民國七十七年十月十五日。第二次修正於民國七十八年六月一日。第三次修正於民國七十八年九月十六日。第四次修正於民國七十八年十月三日。……(略)……第三十二次修正於民國一〇三年六月十三日。第三十三次修正於民國一〇四年六月十日。第三十四次修正於民國一〇五年六月十七日。	

決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：417,276,363 權(其中以電子方式行使表決權數：249,326,822 權)，佔表決總權數 87.65%；反對權數：13,632 權(其中以電子方式行使表決權數：13,632 權)；棄權/未投票權數：58,758,900 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

第二案【董事會提】

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」，提請 核議。

說 明：一、依據金管會民國102年12月31日金管證發字第10200531121號令規定設置審計委員會，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修正前後條文對照表如下：

條別	修正條文	現行條文	備註
第五條	本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點、及其他應注意事項。(以下略) 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。(以下略)	本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點、及其他應注意事項。(以下略) 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。(以下略)	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十二條	(以上略) 議案之表決，除公司法、本公司章程及相關法令另有規定外，股東每股有一表決權，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。	(以上略) 議案之表決，除公司法、本公司章程及相關法令另有規定外，股東每股有一表決權，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。 議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。 本條決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。(以下略)	文字修改
第十三條	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，<u>包含當選董事之名單與其當選權數</u>。(以下略)	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。(以下略)	配合設置審計委員會，修改相關規定。
第十七條	第一次修正於民國八十五年五月二十七日。第二次修正於民國九十一年六月三日。第三次修正於民國九十五年六月九日。第四次修正於民國一〇一年六月十九日。第五次修正於民國一〇三年六月十三日。<u>第六次修正於民國一〇七年六月十三日。</u>	第一次修正於民國八十五年五月二十七日。第二次修正於民國九十一年六月三日。第三次修正於民國九十五年六月九日。第四次修正於民國一〇一年六月十九日。第五次修正於民國一〇三年六月十三日。	

決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：417,277,360 權(其中以電子方式行使表決權數：249,327,819 權)，佔表決總權數 87.65%；反對權數：13,638 權(其中以電子方式行使表決權數：13,638 權)；棄權/未投票權數：58,757,897 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

第三案【董事會提】

案 由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，提請 核議。

說 明：一、依據金管會民國102年12月31日金管證發字第10200531121號令規定設置審計委員會，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文。

二、「董事及監察人選舉辦法」修正前後條文對照表如下：

條別	修正條文	現行條文	備註
辦法名稱	董事選舉辦法	董事及監察人選舉辦法	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字。
第一條	本公司董事之選舉依本辦法辦理之。	本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理之。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字。
第二條	本公司董事(含獨立董事)之選舉，採候選人提名制度。 本公司董事(含獨立董事)之選舉，採累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，就董事候選人名單中，得集中選舉一人或分配選舉數人，依電子通訊平台及選舉票之統計結果，由所得選票代表選舉權較多者分別依次當選。 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。選舉人之記名得以在選舉所印出席證號碼代替之。 董事候選人提名與選任方式、獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	本公司董事(含獨立董事)及監察人之選舉，採候選人提名制度。 本公司董事(含獨立董事)及監察人之選舉，採單記名式累積投票法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，就董監事候選人名單中，得集中選舉一人或分配選舉數人，依電子通訊平台及選舉票之統計結果，由所得選票代表選舉權較多者，分別依次當選為董事或監察人。 獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。選舉人之記名得以在選舉所印出席證號碼代替之。 董監事候選人提名與選任方式、獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字。
第二條之一	本公司董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	本公司董事間應有超過半數之席次，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上不得具有下列關係之一。 一、配偶。 二、二親等以內之親屬。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字。
第三條	選舉開票前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。	選舉開票前，應由主席指定具有股東身分之監票員、 計票員 各若干人，執行各項有關職務。	文字修訂
第四條	董事選舉，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。	董事及監察人選舉，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。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字

條別	修正條文	現行條文	備註
第四條之一	(刪除)	本公司董事、監察人當選人不符本辦法第二條之一之規定者，應依下列規定決定當選之董事或監察人。 一、董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。 二、監察人間不符規定者準用前款規定。 三、監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字
第八條	投票完畢後由監票員監督下當場開票，開票結果由主席或其指定人員宣佈。	投票完畢後由監票員監督下當場開票，開票結果由主席宣佈。	文字修訂
第九條	當選董事由公司分別發給當選通知書。	當選董事及監察人由公司分別發給當選通知書。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關文字
第十二條	第一次修正於民國八十五年五月二十七日。第二次修正於民國九十五年六月九日。第三次修正於民國一〇一年六月十九日。第四次修正於民國一〇三年六月十三日。 <u>第五次修正於民國一〇七年六月十三日。</u>	第一次修正於民國八十五年五月二十七日。第二次修正於民國九十五年六月九日。第三次修正於民國一〇一年六月十九日。第四次修正於民國一〇三年六月十三日。	

決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：412,225,362 權(其中以電子方式行使表決權數：244,275,821 權)，佔表決總權數 86.59%；反對權數：15,637 權(其中以電子方式行使表決權數：15,637 權)；棄權/未投票權數：63,807,896 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

六、選舉事項 【董事會提】

案 由：選舉第十一屆董事(含獨立董事)選任案，提請 改選。

說 明：一、第十屆董事及監察人任期於107年6月9日屆滿，依法於本次股東常會辦理改選事宜。

二、依公司章程規定，擬成立審計委員會替代監察人職權，依法不選舉監察人。審計委員由全體獨立董事組成。

三、本次擬選舉董事9席(含獨立董事5席)，任期三年，自107年6月13日起至110年6月12日止，原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

四、依公司章程及公司法第192條之1規定，本公司董事採候選人提名制度。

五、董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱議事手冊。

六、謹提請選舉。

選舉結果：

當選名單及當選權數如下：

身分別	戶號或身分 證明文件編號	戶 名 或 姓 名	當 選 權 數
董 事	248318	寬鑫投資(股)公司 代表人：郭飛龍	389,157,419
董 事	192084	廷信(股)公司 代表人：杜恒誼	359,715,857
董 事	712	黃國修	354,750,513
董 事	248318	寬鑫投資(股)公司 代表人：林明蓉	352,069,991
獨 立 董 事	E1015*****	張治平	274,458,609
獨 立 董 事	S1248*****	劉炯朗	273,572,523
獨 立 董 事	P1019*****	陳 樹	273,329,115
獨 立 董 事	R1010*****	陳威仁	272,898,382
獨 立 董 事	A2029*****	林秀玲	272,864,149

六、其他討論事項 【董事會提】

案 由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 核議。

說 明：一、依公司法第209條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、本公司董事因應公司業務需求，經常性受派代表擔任與本公司營業項目相符或類似之關係企業及他公司之董事一職，擬提請解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制，並呈送股東常會核議。

三、解除競業禁止名單如下：

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	公司名稱	職稱
董事	郭飛龍	昊陽天宇科技(深圳)有限公司	董事
		智邦大陸科技有限公司	董事
		智上科技股份有限公司	董事
		易達網股份有限公司	董事
董事	林明蓉	鈺登科技股份有限公司	董事長
		威數意動股份有限公司	董事長

		智上科技股份有限公司	董事長
		易達網股份有限公司	董事
		傳象科技股份有限公司	董事
		SMC Networks Spain, S.L.	董事
		Accton Asia Investments Corp.	董事
		Accton Century Holding (BVI) Co. Ltd.	董事
		Accton Investment Corporation	董事
		Accton Logistics Corporation	董事
		Accton Technology (China) Co.,Ltd.	董事
		Edgecore Americas Networking Corporation	董事
		Edgecore Cayman Corporation	董事
		Edgecore Networks Singapore Pte Ltd.	董事
		Edgecore USA Corporation	董事
		Horwood Limited	董事
		Nocsys Inc.	董事
董事	黃國修	易達網股份有限公司	董事長
		Accton Technology Vietnam Company Limited	董事長
		Edgecore Networks Singapore Pte Ltd.	董事
董事	杜恒誼	中台通運股份有限公司	董事長
		萬源紡織股份有限公司	董事長
		謙順行股份有限公司	董事長
		衍源實業股份有限公司	董事長
		廷謙股份有限公司	董事長
		廷信股份有限公司	董事長
		廷芳投資事業股份有限公司	董事長
		華南產物保險股份有限公司	董事
		國賓大飯店股份有限公司	董事
		中興保全股份有限公司	董事
		富士達股份有限公司	董事
		台北東麗國際股份有限公司	董事
		冠軍股份有限公司	監察人
		味冠股份有限公司	監察人
		台味股份有限公司	監察人
		森美工業股份有限公司	監察人
		味王股份有限公司	常駐監察人
獨立 董事	劉炯朗	集邦科技股份有限公司	董事長
		聯華電子股份有限公司	董事
		旺宏電子股份有限公司	董事
		聯亞藥業股份有限公司	董事

		遠傳電信股份有限公司	獨立董事
		力晶科技股份有限公司	獨立董事
		台揚科技股份有限公司	獨立董事
		晶心科技股份有限公司	監察人
獨立董事	陳樹	中央投資股份有限公司	董事長
		亞洲水泥股份有限公司	獨立董事
		台灣宅配通股份有限公司	獨立董事
		普萊德科技股份有限公司	獨立董事
獨立董事	林秀玲	達勝肆創業投資(股)公司	董事長
		八庫投資股份有限公司	董事長
		達勝貳創業投資(股)公司	董事
		達勝財務顧問(股)公司	董事
		達勝創業投資(股)公司	董事
		達勝壹乙創業投資(股)公司	董事
		達勝壹甲壹投資(股)公司	董事
		聯廣傳播股份有限公司	董事
		廣利美(股)公司	董事
		健詠(股)公司	董事
		德金(股)公司	董事
		德帛(股)公司	董事
		創競(股)公司	董事
		萬鉞(股)公司	董事
		安錠(股)公司	董事
		卓賦(股)公司	董事
		國泰建設(股)公司	獨立董事

決 議：

本案經投票表決結果：贊成權數：259,958,376 權(其中以電子方式行使表決權數：92,008,835 權)，佔表決總權數 54.60%；反對權數：108,928,488 權(其中以電子方式行使表決權數：108,928,488 權)；棄權/未投票權數：107,162,031 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案表決通過。

七、臨時動議：

八、散 會：上午十時八分

※本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，會議進程序內容及實際發言情形以現場會議錄影、錄音紀錄為準。

主席：李炎松



記錄：徐佩君



附 錄

智邦科技股份有限公司
106 年度營業報告書

一、106 年度營業結果

(一)106 年度營業計畫實施概況及成果

106 年公司合併營收為新台幣 364.47 億元,較前一年度增加約 24%,合併稅後淨利新台幣 25.59 億元,較前一年度成長 35.5%。在各產品線的業務分佈上,網路交換器佔營收的 68%,網路應用設備佔營收的 12%,網路接取設備佔營收的 9%,無線網路設備佔營收的 5%。
展望未來,在公司掌握網通核心技術且完整的產品佈局下,相關效益將隨網路基礎建設的增加而持續成長。

(二)預算執行情形

106 年度營收及獲利,符合公司內部目標。

(三)財務收支及獲利能力分析

106 年全年度合併營收為新台幣 364.47 億元,較前一年度增加約 24%;合併毛利率為 20%;合併稅後淨利為新台幣 25.59 億元,相當於每股盈餘為新台幣 4.68 元。

(四)研究發展狀況

持續研發網通軟硬體尖端技術,106 年度的研究發展重點如下:

- 1.投入 Open Network (開放網路)交換器,路由器研發,結合國際知名軟體夥伴及開放式軟體提供雲計算解決方案,並積極參與開放組織平台如 OCP (Open Compute Project,開放運算計畫)。
- 2.領先市場研發資料中心高速傳輸規格雲端交換器 (Hyper Scale Data Center Switch)開發 High density 400G 交換器平台。
- 3.結合無線 Wifi 網路通訊技術,開發毫米波大頻寬無線高傳輸速率技術,滿足大資料量無線傳輸無線區域網路應用需求。完成點對點及點對多點產品開發,提供無線接入到府解決方案。
- 4.50G/100G 智慧網卡提供伺服器網路虛擬化,提供伺服器網路卸載功能,提供最佳伺服器性能。
- 5.完成網路安全資料及儲存伺服器產品,提供資料中心資安及儲存管控方案,滿足雲端伺服器網路安全及資安儲存應用需求。
- 6.提昇製造技術與品質,投入製造關鍵技術及製程自動化及產能最佳化,運用網路和雲端運算科技,連接生產機器群及機器人,使之自動回饋優化,智慧生產,減少人力,提升生產品質和效率。

二、本年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1.專注網路基礎建設產業,開發高成長、高價值之產品及解決方案。
- 2.掌握核心技術,強化產品之自主性,解決方案強化品牌通路。
- 3.提升研發創新及能量構建全球競爭能力。
- 4.持續精實供應鏈及提高產能,提升營運效率,創造管理利潤。
- 5.建立策略夥伴關係與構築產業生態系,提供客戶多元的整合方案。
- 6.持續致力於提供專業OEM/ODM服務及品牌銷售並行,並因應市場需求提供高品質之產品。

(二)產銷政策

- 1.精實供應鏈及提高產能,產能動態調整因應客戶需求。
- 2.因應開放平台商機,參與國際網通相關組織。
- 3.深耕國際大客戶,建立國際多點產銷及售後服務體系。
- 4.進行前瞻新技術之投資,並開發高價值新客戶。

三、未來公司發展策略

為提升營收及獲利，本公司的主要發展策略如下：

1. 企業及電信網路級客戶

- (a). 提供高效能，高品質產品及服務；持續技術領先地位。
- (b). 強化合作及夥伴關係，共同開發新市場，持續精實營運，爭取最佳利潤。
- (c). 結合晶片廠商、軟體開發商及方案提供商，提供完整產品方案，領先市場推新產品。

2. 網路規模資料中心客戶

- (a). 為網路規模 IT 大型企業，推出具備 10G/25G/50G/100G/400G 骨幹傳輸速率、符合開放網路架構及軟體定義網路規範的先進網路產品。
- (b). 強化軟硬體平台，提供方便的軟體開發環境，積極參與軟體開源社群並與國際大廠聯盟擴大市場應用。

3. 無線網路技術整合方案

- (a). 強化無線網路平台、提供雲端管理或接取控制的選擇，達到最佳網路承載能力，滿足各類無線應用之時效性、安全性需求。
- (b). 利用 802.11ax、60GHz 毫米波、5G 寬頻等不同無線射頻技術，完成對應的無線網路連接產品的開發，提供完整的網路覆蓋方案。

4. 高效能高功能網路接取技術及網路應用器產品

開發高速智慧網卡，提供網路卸載功能，使伺服器有最佳效率。開發網路功能虛擬化伺服器，滿足邊緣雲 Edge Computing 的應用。陸續推出高效能網路安全、資安存儲加速器產品。

5. 物聯網應用解決方案

- (a). 銷售智慧連結整體解決方案。結合智慧多媒體，提供優質的智慧家居、老人照護、社居安全服務。
- (b). 整合研發物聯網應用技術，運用寬頻技術、行動/無線技術、雲計算技術，開發人工智慧及自動化之解決方案。

6. 生產研發一體化，精實生產彈性製造快速交貨

- (a). 執行市場需求及客戶導向供應鏈營運，優化產品生產流程，持續加強產線智能化。
- (b). 設計、生產技術、零件選用品質要求同步化、前置化，落實 QMS(品質管理系統)回饋管理。縮短產品開發週期以達成高品質、高效率提升客戶滿意度。
- (c). 構建公用共通模組、零件標準化、確保多元的供應及穩定交貨。
- (d). 建立人機共存生產環境及基礎設施。多元性、機械自動化生產能力。建立材料、物流、倉儲自動化之敏捷調度物流運籌能力。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

從產業基本面來看，網路頻寬需求高速成長，雲端應用劇增行動上網更快更安全的需求不斷帶動網通產業發展，未來人工智慧及物聯網的趨勢，開放網路及軟體定義網路改變 IT 網通產業，新產業合作模式帶動新的應用及商機。另國際保護主義抬頭，各國在地化、自主化需求增加也創造新的商機但亦增加風險。環保意識高漲原物料供應緊俏也會帶來挑戰。

由衷感謝所有股東長期的支持與認同，智邦科技的經營團隊暨全體員工將持續努力，為股東們繼續帶來獲利與成長。

祝 股東身體健康，福慧日增，吉祥如意。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司

監察人審查報告

董事會造送本公司民國 106 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等決算表冊，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表業經本監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定，敬請 鑒察。

此致：

本公司一〇七年股東常會

監察人：廷信股份有限公司



代表人：杜恒誼

杜恒誼



監察人：陳明貴

陳明貴



監察人：蔡文賢

蔡文賢



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

智邦科技股份有限公司

會計師查核報告

智邦科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智邦科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及有關法令編製，足以允當表達智邦科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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個體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，與智邦科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對智邦科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

茲對智邦科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列時點

智邦科技股份有限公司銷貨收入金額重大，銷售地點包含台灣、歐洲及美國等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同。銷貨收入認列主係確認貨物所有權之重大風險及報酬已移轉予買方。因此銷貨收入的認列對於財務報告係屬重大查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱個體財務報告附註四(十三)。

本會計師對此之查核程序包括：

- 1.瞭解智邦科技股份有限公司有關銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，據以設計內部控制查核程序，藉以評估內部控制作業是否有效。
- 2.取得主要客戶之訂單及基本資料，除檢視交易條件是否與收入認列條件一致外，另針對主要客戶之真實性進行確認。
- 3.針對銷貨收入選取適當樣本進行抽核，檢視訂單、經交易對象確認之出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入認列時點及金額之正確性，並評估認列之收入其商品風險及報酬是否業已移轉。

應收票據及帳款之備抵呆帳

應收票據及帳款提列呆帳金額涉及管理當局對客戶信用風險之判斷，故本會計師著重於應收票據及帳款餘額重大且收款期間較長之個別對象，評估其呆帳提列合理性。智邦科技股份有限公司應收票據及帳款帳面金額及估計減損請參閱個體財務報告附註五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

- 1.評估管理階層計算備抵呆帳之假設，並確認該計算足以支持備抵呆帳準備金額，包括測試應收帳款帳齡之正確性，比較本年度及以前年度應收帳款帳齡分布情形，檢視本年度及以前年度呆帳沖銷情形，以及抽核應收帳款期後現金收款憑證以測試款項可回收性。
- 2.測試智邦科技股份有限公司與客戶交易信用額度核准有關之內部控制運作有效性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估智邦科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算智邦科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智邦科技股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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個體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個體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：

- 1.辨認並評估個體財務報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、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對智邦科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智邦科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體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智邦科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於智邦科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成智邦科技股份有限公司查核意見。

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，決定對智邦科技股份有限公司民國 106 年度個體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 林政治

林政治



會計師 黃裕峰

黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

智邦科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 2,109,568	11	\$ 3,456,130	19
1125	備供出售金融資產 - 流動 (附註四、八及二九)	130,748	1	437,524	2
1147	無活絡市場之債務工具投資 - 流動 (附註四及十)	597,878	3	422,930	2
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及十一)	3,746,152	19	2,626,314	14
1180	應收票據及帳款 - 關係人淨額 (附註四、五及三十)	2,335,157	12	2,272,466	12
1200	其他應收款 (附註四及十一)	39,397	-	84,220	1
1210	其他應收款 - 關係人 (附註三十)	1,060,212	5	965,139	5
130X	存貨 (附註四、五及十二)	2,998,423	15	1,638,211	9
1410	預付款項 (附註十六)	53,467	-	39,683	-
1470	其他流動資產 (附註十六)	<u>111</u>	<u>-</u>	<u>416</u>	<u>-</u>
11XX	流動資產總計	<u>13,071,113</u>	<u>66</u>	<u>11,943,033</u>	<u>64</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產 - 非流動 (附註四、五及九)	139,743	1	94,068	1
1546	無活絡市場之債務工具投資 - 非流動 (附註四及十)	16,105	-	47,222	-
1550	採用權益法之投資 (附註四、十三及三十)	6,093,255	31	5,993,617	33
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十四及三十)	405,538	2	388,827	2
1821	無形資產 (附註四、五、十五及三十)	33,969	-	29,023	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二三)	9,847	-	9,637	-
1915	預付設備款	2,761	-	3,850	-
1920	存出保證金 (附註二七)	7,715	-	7,974	-
1990	其他非流動資產 - 其他 (附註十六及三一)	<u>15,500</u>	<u>-</u>	<u>15,500</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產合計	<u>6,724,433</u>	<u>34</u>	<u>6,589,718</u>	<u>36</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$19,795,546</u>	<u>100</u>	<u>\$18,532,751</u>	<u>100</u>

(接次頁)

智邦科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 -				
	流動 (附註四、七及二九)	\$ -	-	\$ 1,813	-
2170	應付票據及帳款	1,799,549	9	2,443,945	13
2180	應付帳款 - 關係人 (附註三十)	6,791,487	34	5,604,822	30
2206	應付員工紅利及董監酬勞 (附註二二)	422,095	2	317,217	2
2213	應付工程及設備款	15,900	-	11,839	-
2219	其他應付款 (附註十七)	442,308	2	471,211	3
2220	其他應付款 - 關係人 (附註三十)	132,033	1	194,275	1
2230	本期所得稅負債 (附註四、五及二三)	264,041	2	292,233	2
2250	負債準備 - 流動 (附註四、五及十八)	46,094	-	56,617	-
2310	預收款項	213,353	1	232,455	1
21XX	流動負債總計	10,126,860	51	9,626,427	52
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債 - 非流動 (附註四、五及十九)	26,042	-	23,830	-
2645	存入保證金	837	-	847	-
2670	其他非流動負債 (附註十七)	-	-	69,210	-
25XX	非流動負債總計	26,879	-	93,887	-
2XXX	負債總計	10,153,739	51	9,720,314	52
	權益 (附註四、二十及二五)				
	股 本				
3110	普通股股本	5,544,949	28	5,454,429	29
3200	資本公積	776,739	4	725,710	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	797,395	4	609,113	3
3320	特別盈餘公積	253,675	1	253,675	2
3350	未分配盈餘	2,555,175	13	1,882,815	10
3300	保留盈餘總計	3,606,245	18	2,745,603	15
3400	其他權益	(235,127)	(1)	(62,306)	-
3500	庫藏股票	(50,999)	-	(50,999)	-
3XXX	權益總計	9,641,807	49	8,812,437	48
	負 債 與 權 益 總 計	\$19,795,546	100	\$ 18,532,751	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入 (附註四、五、二一及三十)	\$34,024,675	100	\$ 26,160,977	100
5110	營業成本 (附註四、十二、二二及三十)	<u>29,071,350</u>	<u>85</u>	<u>22,148,269</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	4,953,325	15	4,012,708	15
5920	與子公司及關聯企業間之未實現利益	(<u>52,409</u>)	-	(<u>25,319</u>)	-
5950	已實現營業毛利	<u>4,900,916</u>	<u>15</u>	<u>3,987,389</u>	<u>15</u>
	營業費用 (附註四、二二及三十)				
6100	推銷費用	906,575	3	528,058	2
6200	管理費用	684,529	2	676,145	3
6300	研究發展費用	<u>1,123,114</u>	<u>3</u>	<u>1,133,460</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>2,714,218</u>	<u>8</u>	<u>2,337,663</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>2,186,698</u>	<u>7</u>	<u>1,649,726</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額				
	(附註四及十三)	695,201	2	492,088	2
7010	其他收入 (附註四、二二及三十)	57,700	-	42,331	-
7020	其他利益及損失 (附註四及二二)	(18,425)	-	(1,132)	-
7050	財務成本 (附註二二)	(58)	-	-	-
7670	減損損失 (附註四、五、九、十三及二二)	(<u>33,967</u>)	-	(<u>12,255</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>700,451</u>	<u>2</u>	<u>521,032</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	2,887,149	9	2,170,758	8
7950	所得稅費用 (附註四、五及二三)	<u>327,842</u>	<u>1</u>	<u>282,845</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>2,559,307</u>	<u>8</u>	<u>1,887,913</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益 (附註二十)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註十九)	(4,132)	-	(5,098)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(145,328)	(1)	(324,039)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現利益	4,986	-	19,052	-
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	(<u>32,479</u>)	-	(<u>36,426</u>)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(<u>176,953</u>)	(<u>1</u>)	(<u>346,511</u>)	(<u>1</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,382,354</u>	<u>7</u>	<u>\$ 1,541,402</u>	<u>6</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 4.68</u>		<u>\$ 3.51</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 4.54</u>		<u>\$ 3.37</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益			權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之 兌 換 差 額	備供出售金融資產 未實現 (損) 益	庫 藏 股 票	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$5,369,759	\$ 654,795	\$ 493,476	\$ 269,316	\$1,156,370	\$ 248,463	\$ 30,644	(\$ 50,999)	\$ 8,171,824
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	4,338	-	-	-	-	-	-	4,338
	104 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	115,637	-	(115,637)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(15,641)	15,641	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(1,056,374)	-	-	-	(1,056,374)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	1,887,913	-	-	-	1,887,913
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(5,098)	(324,039)	(17,374)	-	(346,511)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,882,815	(324,039)	(17,374)	-	1,541,402
N1	股份給付基礎交易	84,670	66,577	-	-	-	-	-	-	151,247
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	5,454,429	725,710	609,113	253,675	1,882,815	(75,576)	13,270	(50,999)	8,812,437
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	6,846	-	-	-	-	-	-	6,846
	105 年度盈餘指撥及分配									
B1	法定盈餘公積	-	-	188,282	-	(188,282)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(1,694,533)	-	-	-	(1,694,533)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	2,559,307	-	-	-	2,559,307
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,132)	(145,328)	(27,493)	-	(176,953)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,555,175	(145,328)	(27,493)	-	2,382,354
N1	股份給付基礎交易	90,520	44,183	-	-	-	-	-	-	134,703
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$5,544,949	\$ 776,739	\$ 797,395	\$ 253,675	\$2,555,175	(\$ 220,904)	(\$ 14,223)	(\$ 50,999)	\$ 9,641,807

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,887,149	\$ 2,170,758
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	99,346	89,298
A20200	攤銷費用	22,766	32,158
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨（利益）損失	(1,813)	1,813
A20900	財務成本	58	-
A21200	利息收入	(29,978)	(19,249)
A21300	股利收入	(6,608)	(4,135)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,486	25,960
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業利益之份額	(695,201)	(492,088)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨益	(335)	(86)
A29900	採用權益法之投資之現金股利	424,799	184,426
A23100	處分備供出售金融資產淨益	(557)	(778)
A23200	處分子公司之損失	2,576	372
A23500	減損損失	33,967	12,255
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	10,000
A23900	與子公司及關聯企業間之未實現利益	52,409	25,319
A24100	未實現外幣兌換淨（益）損	(40,084)	23,758
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收帳款	(1,214,348)	(774,592)
A31160	應收帳款 - 關係人	(149,231)	(776,417)
A31180	其他應收款	43,781	(38,484)
A31190	其他應收款 - 關係人	(186,602)	(31,416)
A31200	存 貨	(1,360,212)	(286,406)
A31230	預付款項	(13,784)	39,120
A31240	其他流動資產	305	(374)
A32150	應付帳款	(566,724)	914,215
A32160	應付帳款 - 關係人	1,385,862	1,097,984
A32180	其他應付款	77,500	217,530
A32190	其他應付款 - 關係人	(60,754)	62,129
A32210	預收款項	(19,102)	(5,637)
A32210	負債準備	(10,523)	8,625
A32240	淨確定福利負債	(1,920)	(4,739)
A33000	營運產生之淨現金流入	674,228	2,481,319
A33300	支付之利息	(58)	-
A33500	支付之所得稅	(356,244)	(1,195)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>317,926</u>	<u>2,480,124</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(873,829)	(2,195,800)
B00400	處分備供出售金融資產價款	1,188,636	1,924,719
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(174,948)	(439,151)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(51,108)	(27,291)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	10,000
B02200	取得子公司之淨現金流出	(67,115)	(20,000)
B02300	處分子公司之現金流入	-	1,656
B02700	取得不動產、廠房及設備	(112,636)	(89,340)
B02800	處分不動產、廠房及設備	2,064	89
B03700	存出保證金減少（增加）	259	(1,454)
B04500	取得無形資產	(27,827)	(22,738)

B04600	處分無形資產	115	-
B07500	收取之利息	30,071	16,833
B07600	收取之股利	<u>6,608</u>	<u>4,135</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>79,710</u>)	(<u>838,342</u>)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金 (減少) 增加	(10)	11
C04500	股東現金股利	(1,694,533)	(1,056,374)
C04800	員工執行認股權	<u>133,217</u>	<u>125,287</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,561,326</u>)	(<u>931,076</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>23,452</u>)	(<u>31,269</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨 (減少) 增加數	(1,346,562)	679,437
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,456,130</u>	<u>2,776,693</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,109,568</u>	<u>\$ 3,456,130</u>

董事長：李炎松



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司

會計師查核報告

智邦科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智邦科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達智邦科技股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

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合併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，與智邦科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對智邦科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

茲對智邦科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列時點

智邦科技股份有限公司及其子公司銷貨收入金額重大，銷售地點包含台灣、歐洲及美國等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同。銷貨收入認列主係確認貨物所有權之重大風險及報酬已移轉予買方。因此銷貨收入的認列對於財務報告係屬重大查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱合併財務報告附註四(十五)。

本會計師對此之查核程序包括：

- 1.瞭解銷售交易循環之內部相關控制制度及作業程序，據以設計內部控制查核程序，藉以評估內部控制作業是否有效。
- 2.取得主要客戶之訂單及基本資料，除檢視交易條件是否與收入認列條件一致外，另針對主要客戶之真實性進行確認。
- 3.針對銷貨收入選取適當樣本進行抽核，檢視訂單、經交易對象確認之出貨單及發票等文件，以確認銷貨收入認列時點及金額之正確性，並評估認列之收入其商品風險及報酬是否業已移轉。

應收票據及帳款之備抵呆帳

應收票據及帳款提列呆帳金額涉及管理當局對客戶信用風險之判斷，故本會計師著重於應收票據及帳款餘額重大且收款期間較長之個別對象，評估其呆帳提列合理性。智邦科技股份有限公司及其子公司應收票據及帳款帳面金額及估計減損請參閱合併財務報告附註五及十一。

本會計師對此之查核程序包括：

- 1.評估管理階層計算備抵呆帳之假設，並確認該計算足以支持備抵呆帳準備金額，包括測試應收帳款帳齡之正確性，比較本年度及以前年度應收帳款帳齡分布情形，檢視本年度及以前年度呆帳沖銷情形，以及抽核應收帳款期後現金收款憑證以測試款項可回收性。
- 2.測試智邦科技股份有限公司及其子公司與客戶交易信用額度核准有關之內部控制運作有效性。

其他事項

智邦科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估智邦科技股份有限公司及其子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智邦科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智邦科技股份有限公司及其子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併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合併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合併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：

- 1.辨認並評估合併財務報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、不實聲明或超越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對智邦科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智邦科技股份有限公司及其子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合併財務報表使用者注意合併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智邦科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於智邦科技股份有限公司及其子公司內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成智邦科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對智邦科技股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併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 林政治

會計師 黃裕峰

林政治



黃裕峰



金融監督管理委員會核准文號

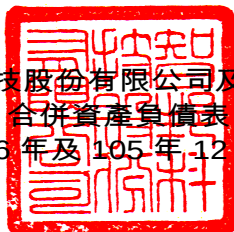
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

智邦科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 3,944,104	21	\$ 6,521,194	37
1125	備供出售金融資產 - 流動				
	(附註四、八及三二)	233,101	1	660,683	4
1147	無活絡市場之債務工具投資 - 流動				
	(附註四及十)	1,045,184	6	880,153	5
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四、五及十一)	6,096,104	32	4,173,489	24
1200	其他應收款 (附註十一)	117,835	1	167,984	1
1210	其他應收款 - 關係人 (附註三三)	16,173	-	-	-
130X	存貨 (附註四、五及十二)	5,778,813	31	3,591,547	20
1410	預付款項 (附註十八)	152,030	1	177,633	1
1470	其他流動資產	60,945	-	13,270	-
11XX	流動資產總計	<u>17,444,289</u>	<u>93</u>	<u>16,185,953</u>	<u>92</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產 - 非流動				
	(附註四、五及九)	199,016	1	149,307	1
1546	無活絡市場之債務工具投資 - 非流動				
	(附註四及十)	56,506	1	87,930	1
1550	採用權益法之投資 (附註十四)	18,430	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五及十五)	866,905	5	920,301	5
1805	商譽 (附註四、五及十六)	1,930	-	1,930	-
1821	無形資產 (附註四、五及十七)	36,477	-	36,119	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二五)	30,487	-	18,374	-
1915	預付設備款	6,903	-	6,205	-
1920	存出保證金 (附註三十)	29,645	-	29,705	-
1990	其他非流動資產 - 其他 (附註十八及三四)	56,430	-	68,027	1
15XX	非流動資產合計	<u>1,302,729</u>	<u>7</u>	<u>1,317,898</u>	<u>8</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$18,747,018</u>	<u>100</u>	<u>\$17,503,851</u>	<u>100</u>

(續次頁)

智邦科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債				
	- 流動 (附註四、七及三二)	\$ -	-	\$ 2,607	-
2170	應付票據及帳款	6,301,949	34	6,303,616	36
2206	應付員工及董監酬勞 (附註二四)	422,095	2	317,217	2
2213	應付工程及設備款	40,104	-	25,201	-
2219	其他應付款 (附註十九)	1,205,136	7	1,038,826	6
2230	本期所得稅負債 (附註四、五及二五)	674,646	4	527,030	3
2250	負債準備 - 流動 (附註四及二十)	177,277	1	152,962	1
2310	預收款項	246,941	1	270,974	2
21XX	流動負債總計	9,068,148	49	8,638,433	50
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債 - 非流動 (附註四、五及二一)	27,446	-	23,830	-
2645	存入保證金	840	-	851	-
2670	其他非流動負債	2,003	-	2,003	-
25XX	非流動負債總計	30,289	-	26,684	-
2XXX	負債總計	9,098,437	49	8,665,117	50
	歸屬於母公司業主之權益 (附註四、二二及二七)				
	股 本				
3110	普通股股本	5,544,949	29	5,454,429	31
3200	資本公積	776,739	4	725,710	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	797,395	4	609,113	4
3320	特別盈餘公積	253,675	1	253,675	1
3350	未分配盈餘	2,555,175	14	1,882,815	11
3300	保留盈餘總計	3,606,245	19	2,745,603	16
3400	其他權益	(235,127)	(1)	(62,306)	(1)
3500	庫藏股票	(50,999)	-	(50,999)	-
31XX	母公司業主之權益合計	9,641,807	51	8,812,437	50
36XX	非控制權益	6,774	-	26,297	-
3XXX	權益總計	9,648,581	51	8,838,734	50
	負 債 與 權 益 總 計	\$18,747,018	100	\$ 17,503,851	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入 (附註四、五、二三及三六)	\$36,446,757	100	\$29,368,753	100
5110	營業成本 (附註四、十二及二四)	29,260,722	80	23,362,750	80
5900	營業毛利	7,186,035	20	6,006,003	20
	營業費用 (附註四、二四及三二)				
6100	推銷費用	1,079,114	3	1,060,188	4
6200	管理費用	1,150,373	3	1,025,202	3
6300	研究發展費用	1,702,343	5	1,496,042	5
6000	營業費用合計	3,931,830	11	3,581,432	12
6900	營業淨利	3,254,205	9	2,424,571	8
	營業外收入及支出 (附註四、五、九、十及二四)				
7010	其他收入	109,362	-	93,100	-
7020	其他利益及損失	(79,929)	-	60,347	-
7050	財務成本	(58)	-	(6)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(1,108)	-	-	-
7670	減損損失	(44,394)	-	(86,038)	-
7000	營業外收入及支出合計	(16,127)	-	67,403	-
7900	稅前淨利	3,238,078	9	2,491,974	8
7950	所得稅費用 (附註四、五及二五)	683,549	2	604,475	2
8200	本年度淨利	2,554,529	7	1,887,499	6
	其他綜合損益 (附註二二)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(4,132)	-	(5,098)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(146,134)	-	(324,177)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現損失	(27,493)	-	(17,374)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(177,759)	-	(346,649)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,376,770	7	\$ 1,540,850	5
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 2,559,307	7	\$ 1,887,913	6
8620	非控制權益	(4,778)	-	(414)	-
8600		\$ 2,554,529	7	\$ 1,887,499	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 2,382,354	7	\$ 1,541,402	5
8720	非控制權益	(5,584)	-	(552)	-
8700		\$ 2,376,770	7	\$ 1,540,850	5
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	\$ 4.68		\$ 3.51	
9850	稀 釋	\$ 4.54		\$ 3.37	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 母 公 司					業 主 之 權 益						權 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益			總 計	非控制權益		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	國外營運機構 財務報表換算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未實現(損)益	庫 藏 股 票				
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,369,759	\$654,795	\$ 493,476	\$ 269,316	\$1,156,370	\$ 248,463	\$ 30,644	(\$ 50,999)	\$8,171,824	\$ 7,539	\$8,179,363	
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	4,338	-	-	-	-	-	-	4,338	-	4,338	
	104 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	115,637	-	(115,637)	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(15,641)	15,641	-	-	-	-	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(1,056,374)	-	-	-	(1,056,374)	-	(1,056,374)	
D1	105 年度淨利 (損)	-	-	-	-	1,887,913	-	-	-	1,887,913	(414)	1,887,499	
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(5,098)	(324,039)	(17,374)	-	(346,511)	(138)	(346,649)	
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,882,815	(324,039)	(17,374)	-	1,541,402	(552)	1,540,850	
N1	股份給付基礎交易	84,670	66,577	-	-	-	-	-	-	151,247	212	151,459	
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,098	19,098	
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	5,454,429	725,710	609,113	253,675	1,882,815	(75,576)	13,270	(50,999)	8,812,437	26,297	8,838,734	
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	6,846	-	-	-	-	-	-	6,846	-	6,846	
	105 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	188,282	-	(188,282)	-	-	-	-	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(1,694,533)	-	-	-	(1,694,533)	-	(1,694,533)	
D1	106 年度淨利 (損)	-	-	-	-	2,559,307	-	-	-	2,559,307	(4,778)	2,554,529	
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(4,132)	(145,328)	(27,493)	-	(176,953)	(806)	(177,759)	
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,555,175	(145,328)	(27,493)	-	2,382,354	(5,584)	2,376,770	
M3	處分子公司影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,959)	(14,959)	
N1	股份給付基礎交易	90,520	44,183	-	-	-	-	-	-	134,703	-	134,703	
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,020	1,020	
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,544,949	\$776,739	\$ 797,395	\$ 253,675	\$2,555,175	(\$ 220,904)	(\$ 14,223)	(\$ 50,999)	\$9,641,807	\$ 6,774	\$9,648,581	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李炎松



經理人：李志強



會計主管：林明蓉



智邦科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,238,078	\$ 2,491,974
A20000	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	251,704	268,143
A20200	攤銷費用	26,918	50,095
A20300	呆帳費用	1,088	3,814
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨（利益）損失	(2,607)	2,607
A20900	財務成本	58	6
A21200	利息收入	(59,645)	(38,588)
A21300	股利收入	(9,191)	(6,664)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,486	26,172
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	1,108	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	40	190
A23100	處分投資淨利益	(130,210)	(1,144)
A23200	處分子公司之損失	8,053	372
A23500	減損損失	44,394	86,038
A23800	存貨跌價及呆滯損失	18,461	14,519
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(93,692)	(225,259)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(2,011,617)	(623,944)
A31180	其他應收款	48,607	5,547
A31190	其他應收款-關係人	(16,173)	-
A31200	存 貨	(2,189,682)	40,292
A31230	預付款項	29,332	57,368
A31240	其他流動資產	(47,675)	11,183
A31990	其他營業資產	14,494	(10,434)
A32150	應付帳款	80,257	1,108,053
A32180	其他應付款	261,638	283,285
A32200	負債準備	24,315	13,434
A32210	預收款項	(24,033)	69,254
A32240	淨確定福利負債	(1,920)	(4,739)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(536,414)	3,621,574
A33300	支付之利息	(58)	8
A33500	支付之所得稅	(532,191)	(239,493)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(1,068,663)	3,382,089
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(975,829)	(2,360,800)
B00400	處分備供出售金融資產價款	1,367,235	2,073,819
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(165,031)	(799,088)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(63,204)	(27,291)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	129,339	10,213
B02200	取得子公司之淨現金流出	(32,086)	-
B02300	處分子公司之淨現金流（出）入	(36,280)	1,167
B02700	取得不動產、廠房及設備	(215,248)	(207,730)
B02800	處分不動產、廠房及設備	18,159	5,737
B03700	存出保證金減少（增加）	60	(2,934)
B04500	購置無形資產	(30,145)	(26,159)

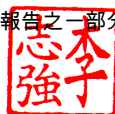
B07500	收取之利息	60,955	31,603
B07600	收取之股利	<u>9,191</u>	<u>6,664</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入 (出)	<u>67,116</u>	(<u>1,294,799</u>)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金 (減少) 增加	(11)	8
C04500	股東現金紅利	(1,687,687)	(1,052,036)
C04800	員工執行認股權	133,217	125,287
C05800	非控制權益增加	<u>4,463</u>	<u>20,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,550,018</u>)	(<u>906,741</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>25,525</u>)	(<u>41,883</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金 (減少) 增加數	(2,577,090)	1,138,666
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>6,521,194</u>	<u>5,382,528</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,944,104</u>	<u>\$ 6,521,194</u>

董事長：李炎松



後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：李志強



會計主管：林明蓉

