

股票代號 2345

智邦科技股份有限公司

110年股東常會議事手冊

股東會地點：新竹市科學園區研新三路一號

股東會日期：中華民國110年6月17日



目 錄

頁 次

壹、開會程序-----	1
貳、開會議程-----	3
參、附 件-----	12
一、一〇九年度營業報告書-----	13
二、一〇九年度審計委員會審查報告書-----	16
三、會計師查核報告及個體財務報表、合併財務報表-----	17
肆、附 錄-----	31
一、公司章程-----	32
二、股東會議事規則-----	36
三、董事選舉辦法-----	38
四、全體董事持股情形-----	39

壹、開會程序

智邦科技股份有限公司

——〇年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散 會

貳、開會議程

智邦科技股份有限公司

一一〇年股東常會開會議程

開會時間：中華民國 110 年 6 月 17 日(星期四)上午九時整

開會地點：新竹科學園區研新三路一號(本公司會議室)

一、宣布開會 (報告出席股份總數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一)本公司一〇九年度營業報告。

(二)本公司一〇九年度審計委員會查核表冊報告。

(三)本公司一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項

(一)本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。

(二)本公司一〇九年度盈餘分配案。

五、選舉事項

選舉第十二屆董事(含獨立董事)選任案。

六、討論事項

解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

七、臨時動議

八、散會

報告事項

第一案

案 由：本公司一〇九年度營業報告，請 鑒核。

說 明：本公司一〇九年度營業報告，請參閱本手冊第13頁附件一。

第二案

案 由：本公司一〇九年度審計委員會查核表冊報告，請 鑒核。

說 明：本公司一〇九年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第16頁附件二。

第三案

案 由：本公司一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，請 鑒核。

說 明：

- 一、薪酬委員會於 2021 年 3 月 11 日依據公司章程決議員工酬勞及董事酬勞的分配。
- 二、預計分配員工酬勞新台幣 779,607,009 元，董事酬勞新台幣 45,000,000 元。
- 三、上述員工酬勞及董事酬勞擬全數以現金方式發放；員工酬勞發放對象得包含符合一定條件之本公司從屬公司員工。
- 四、員工酬勞及董事酬勞分配案於 2021 年 3 月 18 日董事會決議通過後提報股東常會。

承認事項

第一案【董事會提】

案 由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司民國一〇九年度營業報告書及財務報表，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，於民國一一〇年三月十八日經審計委員會審查及董事會決議通過。
- 二、民國一〇九年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第13 頁至第15 頁附件一及第17 頁至第30 頁附件三。
- 三、敬請 承認。

決 議：

第二案【董事會提】

案 由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：依公司章程，擬定 109 年度盈餘分派情形如下。

- 一、本公司 109 年度期初未分配盈餘新台幣 1,159,216,447 元、稅後淨利新台幣 5,048,352,605 元、確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣(3,906,665)元。
- 二、依法提列 10%之法定盈餘公積(504,444,594)元及迴轉特別盈餘公積 65,023,450 元，本期可分派盈餘為新台幣 5,764,241,243 元（詳如后盈餘分配表）。
- 三、綜合考量未來竹北 AI 園區興建及相關設備資金需求，擬發放現金股利新台幣 3,636,538,081 元，每股配發現金股利 6.5 元，分配後期末未分配盈餘為新台幣 2,127,703,162 元。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、本案業經審計委員會審查通過，依法經董事會通過後，提請股東會承認。
- 七、敬請 承認。

智邦科技股份有限公司

民國 109 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

期初未分配盈餘		1,159,216,447
加：		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(3,906,665)	
本期稅後淨利	5,048,352,605	
本期未分配盈餘		6,203,662,387
減：		
提列法定盈餘公積	(504,444,594)	
加：		
迴轉特別盈餘公積	65,023,450	
本期可供分配盈餘		5,764,241,243
分配項目：		
股東紅利－現金（每股 6.50）	3,636,538,081	
期末未分配盈餘		2,127,703,162

董事長：郭飛龍



經理人：馬思睿



會計主管：林明蓉



決 議：

選舉事項（董事會提）

案 由：選舉第十二屆董事(含獨立董事)選任案，提請 改選。

說 明：一、本公司第十一屆董事任期於110年6月12日屆滿，依法於本次股東常會辦理改選事宜。

二、本次擬選舉董事9席(含獨立董事6席)，任期三年，自110年6月17日起至113年6月16日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

三、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。

四、董事(含獨立董事)候選人名單如下：

智邦科技股份有限公司

候選人名單：三席董事、六席獨立董事

類 別	姓 名	學 歷	經 歷	現 職	持有股份數額 (單位：股)
董事	寬鑫投資(股)公司	不適用	不適用	不適用	7,070,000
董事	黃國修	北京大學工商管理碩士	· 智邦科技股份有限公司協理	· 智邦大陸(股)公司董事長 · 易達網(股)公司董事長 · 木犀技術(南京)有限公司董事長 · 智邦科技(股)公司董事	493,379
董事	廷信(股)公司 代表人： 杜恒誼	美國夏威夷大學企管碩士	· 萬源紡織股份有限公司董事長	· 謙順行(股)公司董事長 · 萬源紡織(股)公司董事長 · 中台通運(股)公司董事長 · 廷芳投資事業(股)公司董事長 · 衍源實業(股)公司董事長 · 廷謙(股)公司董事長 · 廷信(股)公司董事長 · 冠軍(股)公司監察人 · 台味(股)公司監察人 · 森美工業(股)公司監察人 · 味王(股)公司董事 · 華南產物保險(股)公司董事 · 中興保全科技(股)公司董事 · 國賓大飯店(股)公司董事 · 富士達(股)公司董事 · 台北東麗國際(股)公司董事 · 智邦科技(股)公司董事	2,351,562
獨立 董事	黃樹傑	國立交通大學碩士	· 勤業眾信聯合會計師事務所總裁	無	0
獨立 董事	李發耀	高雄醫學大學醫學系學士	· 台北榮民總醫院代理院長	· 中華醫學會雜誌總編輯	0

(接次頁)

類 別	姓 名	學 歷	經 歷	現 職	持有股份數額 (單位：股)
獨立 董事	郭明鑑	紐約市立大學柏魯克分校碩士	- 花旗銀行(台灣)副總經理 - 摩根大通銀行執行董事 / 資深總裁 - 漢鼎亞太有限公司董事 - 黑石集團(香港)有限公司副董事長 - 卓毅管理股份有限公司董事	- 國泰世華銀行董事長 - 國泰世華銀行(中國)有限公司董事長 - 中山華利實業集團(股)公司獨立董事 - 國泰金融控股公司董事 - 順誠控股有限公司董事 - 遠東宏信有限公司董事 - 國泰醫療財團法人董事 - 榮成紙業股份有限公司董事 - 國泰私募股權股份有限公司董事 - 台灣農畜產工業股份有限公司董事 - 財團法人國泰人壽慈善基金會董事 - 國泰證券投資信託股份有限公司董事	0
獨立 董事	Eizo Kobayashi	大阪大學固態物理學學士	ITOCHU Corporation Chairman	- Independent Director of OMRON Corporation - Independent Director of JAPAN AIRLINES - Independent Director of JAPAN EXCHANGE GROUP, INC.	0
獨立 董事	Ankur Singla	美國史丹佛大學電氣工程系碩士	- Founder & CEO of Volterra - SVP/GM, Contrail & Appformix of Juniper Networks - Board of Directors of Right Relevance, Inc. - Founder & CEO of Contrail Systems	Sr VP of F5 Networks, Inc.	0
獨立 董事	Avigdor Willenz	以色列理工學院電氣工程學士	- Founder of Galileo Technologies - Founder and CEO of Annapurna Labs - Founder and Chairman of Habana Labs - Founder and Chairman of Lightbits Labs	- Director of DustPhotonics - Director of Quantum Machines - Chairman of Xsight Labs - Director of Proteantecs Ltd - Director of Empow Cyber Security Ltd.	0

五、敬請選舉。

選舉結果：

討論事項（董事會提）

案由：提請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、茲因本公司董事、獨立董事選舉係採候選人提名制度，且為利於股東以電子方式行使表決權，爰先就董事及獨立董事候選人名單解除競業禁止明細表揭露如下。

類別	候選人姓名	兼任職務情形
董事	黃國修	智邦大陸(股)公司董事長 易達網(股)公司董事長 木犀技術(南京)有限公司董事長 Edgecore Networks Singapore Pte Ltd.董事
董事	廷信(股)公司 代表人：杜恒誼	謙順行(股)公司董事長 萬源紡織(股)公司董事長 中台通運(股)公司董事長 廷芳投資事業(股)公司董事長 衍源實業(股)公司董事長 廷謙(股)公司董事長 廷信(股)公司董事長 冠軍(股)公司監察人 台味(股)公司監察人 森美工業(股)公司監察人 味王(股)公司董事 華南產物保險(股)公司董事 中興保全科技(股)公司董事 國賓大飯店(股)公司董事 富士達(股)公司董事 台北東麗國際(股)公司董事
獨立董事	郭明鑑	國泰世華商業銀行(股)公司董事長 國泰世華銀行(中國)有限公司董事長 榮成紙業(股)公司董事 國泰金融控股(股)公司董事 國泰私募股權(股)公司董事 台灣農畜產工業(股)公司董事 國泰證券投資信託(股)公司董事 遠東宏信有限公司(香港上市公司)董事 順誠控股有限公司(香港上市公司)董事 中山華利實業集團(股)公司(中國)獨立董事

(接次頁)

類別	候選人姓名	兼任職務情形
獨立董事	Eizo Kobayashi	Independent Director of OMRON Corporation Independent Director of JAPAN AIRLINES Independent Director of JAPAN EXCHANGE GROUP,INC. Director emeritus of ITOCHU Corporation
獨立董事	Ankur Singla	Sr VP of F5 Networks,Inc.
獨立董事	Avigdor Willenz	Director of DustPhotonics Director of Quantum Machines Chairman of Xsight Labs Director of Proteantecs Ltd Director of Empow Cyber Security Ltd.

四、敬請 決議。

決 議：

臨時動議

散 會

參、附 件

智邦科技股份有限公司

109 年度營業報告書



感謝各位股東在過去一年對智邦的愛護與支持，本公司深表謝意。在此謹就本公司 109 年度營業情形及 110 年度之營業計畫概要提出報告。

一、109 年度營業結果

(一)109 年度營業計畫實施概況及成果

109 年公司合併營收為新台幣 544.63 億元，較前一年度減少約 1.7%，合併稅後淨利新台幣 50.48 億元，較前一年度成長約 2%。以各產品線佔營收貢獻比重來看，網路交換器佔整體營收比重為 71%，網路應用設備佔營收比重 14%，網路接取設備佔營收比重 9%，無線網路設備佔營收比重則為 2%。

展望未來，在公司掌握新世代網路通訊核心技術及加速運算技術的產品布局下，整體營運將隨資訊應用及網路基礎建設需求增加而持續成長。

(二)預算執行情形

109 年度營收及獲利，均超越公司內部預算目標。

(三)財務收支及獲利能力分析

109 年全年度合併營收為新台幣 544.63 億元，較前一年度減少約 1.7%；全年合併營業毛利率 21%；合併稅後淨利為新台幣 50.48 億元，相當於每股稅後淨利新台幣 9.07 元。

(四)研究發展狀況

持續投入資通訊軟硬體創新技術與產品研發工作，109 年度的研究發展重點如下：

- 1.投入開發開放網路（Open Network）交換器與路由器產品發展，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。同時也積極參與開放技術發展平台運作與合作，其中包括 OCP (Open Compute Project)、TIP (Telecom Infrastructure Project)、ONF (Open Networking Foundation)等多個重要開放技術架構平台，參與開發多項開放架構技術，例如 SONiC(Software for Open Network in the Cloud) / DENT 等。
- 2.領先業界量產超大規模資料中心 (Hyper Scale Data Center)高密度 (High density) 100G/400G 及 800G 交換器。
- 3.領先開發提供不同資料中心間傳輸需求的高密度 200G/600G 跨資料中心連接光纖傳輸產品。
- 4.領先開發開放網路符合 5G 架構行動回傳 Cell Site Router 以及匯聚路由器等電信等級產品。
- 5.領先開發軟體定義廣域網路(SD-WAN)產品。
- 6.領先開發 50G/200G 乙太網路介面快閃儲存(EBOF)產品。
- 7.領先開發整合伺服器功能可編程(programmable)交換器產品。
- 8.領先開發光學模塊交換器產品。
- 9.結合 Wi-Fi 無線網路通訊技術，開發毫米波無線高速傳輸技術，量產 2.5Gbps 點對點、點對多點傳輸產品，以及傳輸速率達到 10Gbps 的全向性三頻基地台，提供新世代高速無線網路接取解決方案。

- 10.深耕無線網路技術，其中包含 5G 以及 Wi-Fi6 等新一代無線網路技術產品。
- 11.研發 100G 智慧網卡，實現伺服器網路虛擬化，提供伺服器網路卸載功能，大幅提升整體運算效率。
- 12.量產人工智慧推論（Inferencing）加速卡，提供資料中心所需的深度學習（Deep Learning）叢集運算器功能，實現海量數據資料的人工智慧運算應用場景。
- 13.因應公司業務成長、以及整體市場規模擴大的實際需求，建置智邦竹南廠以擴充台灣生產基地產能，並精益求精提升製造技術品質，投入製程自動化及產能最佳化的升級作業，運用雲端及人工智慧技術連接生產機器群，實現智慧製造的生產品質和製造效率。

二、本年度營業計畫概要

（一）經營方針

- 1.專注 IT 基礎建設產業，開發高整合度高附加價值之產品及方案。
- 2.掌握核心技術，強化產品創新以擴大技術領先優勢，強化品牌通路。
- 3.提升研發與商業創新能量，打造具全球化格局、在地化實力的競爭能力。
- 4.持續精實供應鏈運作效率，並視情況靈活擴充配置產能，提升整體營運效率，建構全球化架構營運能力。
- 5.強化策略夥伴關係，並促進產業生態合作體系發展，提供客戶多元化整合解決方案及專業售後服務。
- 6.持續致力提供專業 OEM/ODM 服務，同時積極推動品牌銷售業務發展，因應市場需求提供高品質產品。

（二）產銷政策

我們已經採取了許多舉措來擴展、保護和多樣化我們的供應鏈，並在此過程中滿足客戶和合作夥伴日益嚴格的網路安全要求。我們在新興市場如印度看到一些發展的潛在機會這也吸引了客戶的興趣與意願。

現行的產銷政策如下：

1. 精實供應鏈及提高產能，並施行產能動態調整因應客戶需求。
2. 因應開放架構平台商機，參與國際開源社群及相關組織。
3. 深耕國際級大型客戶，建立國際多點產銷及售後服務體系。
4. 啟動前瞻新技術投資，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.企業及電信網路客戶

- (a).提供高效能，高品質產品及服務；維持技術領先地位。
- (b).強化合作及策略夥伴關係共同開發新市場，持續精實營運。
- (c).結合晶片廠商、軟體開發商、方案提供商、與電信網路服務營運商，提供符合未來行動寬頻與固網需求之網路設備。

2. 超大規模（Hyper Scale）資料中心客戶

- (a). 針對超大規模資料中心客戶需求，提供符合開放網路架構及軟體定義網路規範的骨幹傳輸先進網路設備。
- (b). 強化軟硬體平台，提供友善的軟體開發環境，積極參與開源軟體社群，並提供開源程式測試服務。

3. 無線網路技術整合方案

- (a). 強化無線網路雲端管理與接取控制平台功能，滿足各類無線應用時效性、安全性與簡化營運維護的需求。
- (b). 採用 802.11ax、802.11ay 及 5G NR 等不同無線射頻技術，投入無線網路連接產品開發，提供完整無線網路覆蓋解決方案。

4. 網路應用器及加速器產品

開發網路功能虛擬化伺服器，滿足邊緣運算（Edge Computing）及軟體定義廣域網路（SD-WAN）應用需求。持續推出高效能網路卸載、資訊安全、資料存儲及人工智慧運算等加速器產品。

5. 物聯網應用解決方案

整合物聯網應用技術，運用行動寬頻/無線網路、雲計算，開發人工智慧於工業自動化之解決方案。

6. 提升品質增加產能，精實生產彈性製造，快速交貨

- (a). 因應市場及客戶需求提高總體產能及區域生產比重分配。
- (b). 執行客戶導向供應鏈，優化產品生產流程，推行工廠智能化。
- (c). 落實 QMS(品質管理系統)回饋管理。提高產品計畫品質，縮短產品開發週期，高效率提升客戶滿意度。
- (d). 培養優良策略供應商，制訂標準零件及材料，確保多元的供應及穩定交貨。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

隨著全球 5G 行動寬頻網路的陸續布建，網路頻寬需求高速成長，雲端應用持續增加，以及高速安全的應用服務需求，都將帶動網路通訊設備創新商機。未來人工智慧及物聯網的趨勢，開放架構及軟體定義 IT，也將需要大量的整合性網路設備，將帶動新一波商機。然而，隨著國際保護主義抬頭，各國對在地化、自主化需求增加也帶來新的營運挑戰與風險，必須以更積極靈活的全球營運策略來降低風險。因 COVID-19 的影響以致於許多既有的客戶和潛在客人在疫情期間無法親自來訪，我們著手開展了一系列的活動，通過視頻和社區媒體展示了我們的總部和製造工廠，向全球各地的新客戶介紹 Accton 並對既有的客戶確保不受不便利的疫情流行影響。同時，我們為本地客戶、合作夥伴和員工提供了一個安全的會議和互動環境。最重要的是，借助我們的產品，在封鎖的狀況下，雲端和電信合作夥伴能提供公司及團隊順暢的通信。

由衷感謝所有股東長期的支持與認同，智邦科技經營團隊暨全體員工將持續努力，為股東們持續創造更高的價值。

祝 股東身體健康，福慧日增，吉祥如意。

董事長：郭飛龍



經理人：馬思睿



會計主管：林明蓉



【附件二】

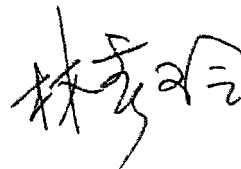
智邦科技股份有限公司
一〇九年度審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 109 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審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，敬請 鑒察。

此致

智邦科技股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：林秀玲



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 八 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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編製，足以允當表達智邦科技股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

智邦科技股份有限公司民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 51,270,498 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊請參閱個體財務報告附註四及二二。

本會計師評估智邦科技股份有限公司部分主要客戶中，其營業收入較民國 108 年度成長者有其收入認列真實性之風險，因此本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 抽核營業收入明細，核對客戶原始訂單、出貨客戶簽收文件等營業收入認列之相關憑證是否與發票內容一致。
3. 抽核營業收入明細，核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

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（含審計委員會）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。
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 109 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 1 0 年 3 月 1 8 日

智邦科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及三十）	\$ 2,302,876	7	\$ 3,382,500	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 （附註四、七及三十）	1,915,657	6	315,232	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 －流動（附註四、八及三十）	136,947	-	123,235	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 （附註四、九及三十）	2,824,364	9	4,103,392	14
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五及十）	6,426,497	20	4,162,120	14
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五及三一）	4,385,603	14	3,782,379	13
1200	其他應收款（附註四及十）	286,027	1	80,806	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三一）	455,781	1	1,013,925	3
130X	存貨（附註四、五及十一）	5,440,371	17	5,059,526	17
1410	預付款項（附註十六）	133,637	-	102,990	-
1470	其他流動資產－其他（附註十六）	4,940	-	6,186	-
11XX	流動資產總計	<u>24,312,700</u>	<u>75</u>	<u>22,132,291</u>	<u>73</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－ 非流動（附註四、七及三十）	95,301	-	89,731	1
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及三一）	6,227,319	19	6,320,171	21
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及三一）	1,132,928	4	894,509	3
1755	使用權資產（附註四及十四）	477,705	2	521,032	2
1821	無形資產（附註四、十五及三一）	70,933	-	49,263	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	74,915	-	46,294	-
1915	預付設備款	19,573	-	73,028	-
1920	存出保證金（附註三十）	41,826	-	24,050	-
1990	其他非流動資產－其他（附註十六及三二）	27,773	-	22,000	-
15XX	非流動資產總計	<u>8,168,273</u>	<u>25</u>	<u>8,040,078</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$32,480,973</u>	<u>100</u>	<u>\$30,172,369</u>	<u>100</u>

(續次頁)

智邦科技股份有限公司
個體資產負債表(續)
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註四及二二）	\$ 914,356	3	\$ 542,726	2
2170	應付帳款	5,786,272	18	4,787,686	16
2180	應付帳款－關係人（附註三一）	5,204,304	16	6,937,837	23
2206	應付員工及董事酬勞（附註二三）	852,827	3	743,421	2
2213	應付工程及設備款（附註三十）	79,927	-	123,867	-
2219	其他應付款（附註十八）	1,896,544	6	1,759,399	6
2220	其他應付款－關係人（附註三一）	150,679	-	165,477	1
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	1,295,338	4	749,646	3
2250	負債準備－流動（附註四及十九）	81,224	-	44,380	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	91,079	-	79,771	-
2313	遞延收入－流動（附註十七及二七）	11,075	-	8,317	-
2365	退款負債－流動（附註二二）	16,605	-	3,179	-
21XX	流動負債總計	<u>16,380,230</u>	<u>50</u>	<u>15,945,706</u>	<u>53</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七及二七）	1,163,470	4	920,639	3
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	378,908	1	429,941	2
2630	遞延收入－非流動（附註十七及二七）	48,094	-	44,044	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	29,115	-	26,809	-
2645	存入保證金（附註三十）	816	-	816	-
2670	其他非流動負債（附註十二）	-	-	4,027	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,620,403</u>	<u>5</u>	<u>1,426,276</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計	<u>18,000,633</u>	<u>55</u>	<u>17,371,982</u>	<u>58</u>
	權益（附註四、二一及二六）				
	股 本				
3110	普通股股本	<u>5,594,564</u>	<u>17</u>	<u>5,580,514</u>	<u>18</u>
3200	資本公積	<u>824,883</u>	<u>3</u>	<u>805,715</u>	<u>3</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,843,206	6	1,348,157	4
3320	特別盈餘公積	538,244	1	307,492	1
3350	未分配盈餘	<u>6,203,663</u>	<u>19</u>	<u>5,347,752</u>	<u>18</u>
3300	保留盈餘總計	<u>8,585,113</u>	<u>26</u>	<u>7,003,401</u>	<u>23</u>
3400	其他權益	(473,221)	(1)	(538,244)	(2)
3500	庫藏股票	(50,999)	-	(50,999)	-
3XXX	權益總計	<u>14,480,340</u>	<u>45</u>	<u>12,800,387</u>	<u>42</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$32,480,973</u>	<u>100</u>	<u>\$30,172,369</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭飛龍

經理人：馬思睿

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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二二及三一）	\$51,270,498	100	\$49,953,689	100
5110	營業成本（附註四、十一、二十、二三及三一）	<u>41,613,889</u>	<u>81</u>	<u>41,812,113</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	9,656,609	19	8,141,576	16
5920	與子公司間之（未）已實現利益（附註四）	(<u>189,840</u>)	(<u>1</u>)	<u>101,255</u>	-
5950	已實現營業毛利	<u>9,466,769</u>	<u>18</u>	<u>8,242,831</u>	<u>16</u>
	營業費用（附註四、十、二十、二三及三一）				
6100	推銷費用	973,777	2	1,245,650	2
6200	管理費用	1,145,101	2	977,931	2
6300	研究發展費用	1,591,873	3	1,414,273	3
6450	預期信用減損損失	<u>9,934</u>	-	-	-
6000	營業費用合計	<u>3,720,685</u>	<u>7</u>	<u>3,637,854</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>5,746,084</u>	<u>11</u>	<u>4,604,977</u>	<u>9</u>
	營業外收入及支出（附註四、十二、二三及三一）				
7100	利息收入	61,338	-	69,311	-
7010	其他收入	98,986	-	74,702	-
7020	其他利益及損失	(<u>112,737</u>)	-	(<u>110,873</u>)	-
7050	財務成本	(<u>28,635</u>)	-	(<u>13,213</u>)	-
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份	<u>340,197</u>	<u>1</u>	<u>1,176,626</u>	<u>3</u>
7000	額營業外收入及支出合計	<u>359,149</u>	<u>1</u>	<u>1,196,553</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	6,105,233	12	5,801,530	12
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>1,056,880</u>	<u>2</u>	<u>851,035</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>5,048,353</u>	<u>10</u>	<u>4,950,495</u>	<u>10</u>
	其他綜合損益（附註四、二十及二一）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(<u>3,907</u>)	-	(<u>10</u>)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益				
	工具投資未實現評價損益	13,712	-	13,913	-
8330	採用權益法之子公司其他綜合損益份額	13,042	-	(<u>986</u>)	-
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	<u>38,269</u>	-	(<u>219,425</u>)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>61,116</u>	-	(<u>206,508</u>)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 5,109,469</u>	<u>10</u>	<u>\$ 4,743,987</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 9.07</u>		<u>\$ 8.91</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.98</u>		<u>\$ 8.76</u>	

附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：郭飛龍



經理人：馬思睿



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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 本 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益		庫 藏 股 票	權 益 總 計
				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	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,575,899	\$ 795,148	\$1,052,912	\$ 253,675	\$ 2,952,758	(\$ 273,183)	(\$ 34,308)	(\$ 50,999)	\$10,271,902
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	23,717	-	(23,717)	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	8,836	-	-	-	-	-	-	8,836
B1	107 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	295,245	-	(295,245)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	53,817	(53,817)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(2,230,684)	-	-	-	(2,230,684)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	4,950,495	-	-	-	4,950,495
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	528	(219,425)	12,389	-	(206,508)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	4,951,023	(219,425)	12,389	-	4,743,987
N1	股份給付基礎交易	4,615	1,731	-	-	-	-	-	-	6,346
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	5,580,514	805,715	1,348,157	307,492	5,347,752	(492,608)	(45,636)	(50,999)	12,800,387
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	15,683	-	-	-	-	-	-	15,683
B1	108 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	495,049	-	(495,049)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	230,752	(230,752)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(3,462,734)	-	-	-	(3,462,734)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	5,048,353	-	-	-	5,048,353
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,907)	38,269	26,754	-	61,116
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,044,446	38,269	26,754	-	5,109,469
N1	股份給付基礎交易	14,050	3,485	-	-	-	-	-	-	17,535
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,594,564	\$ 824,883	\$1,843,206	\$ 538,244	\$ 6,203,663	(\$ 454,339)	(\$ 18,882)	(\$ 50,999)	\$14,480,340

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：郭飛龍

經理人：馬思睿

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 6,105,233	\$ 5,801,530
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	399,201	261,001
A20200	攤銷費用	35,318	27,855
A20300	預期信用減損損失	9,934	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨（利益）損失	(10,968)	15,295
A20900	財務成本	28,635	13,213
A21200	利息收入	(61,338)	(69,311)
A21300	股利收入	(8,138)	(8,937)
A22300	採用權益法之投資之現金股利	513,662	501,891
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業利益份額	(340,197)	(1,176,626)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(326)	(806)
A23200	處分子公司之損失	-	49
A23800	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(36,410)	125,778
A23900	與子公司間之未（已）實現利益	189,840	(101,255)
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(46,734)	110,869
A29900	補助款收入攤銷	(10,761)	-
A29900	租賃修改損失	-	231
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(2,255,387)	1,148,715
A31160	應收帳款－關係人	(817,980)	(373,633)
A31180	其他應收款	(215,102)	(4,744)
A31190	其他應收款－關係人	584,030	209,426
A31200	存 貨	(344,435)	(1,517,625)
A31230	預付款項	(30,647)	(5,929)
A31240	其他流動資產	(4,527)	(2,557)
A32125	合約負債	371,630	211,684
A32150	應付帳款	981,266	1,846,327
A32160	應付帳款－關係人	(1,830,862)	(288,686)
A32180	其他應付款	304,064	1,386,399
A32190	其他應付款－關係人	(14,116)	(37,665)
A32200	負債準備	36,844	(99,172)
A32220	退款負債	13,426	(20,190)
A32240	淨確定福利負債	(1,601)	(532)
A33000	營運產生之淨現金流入	3,543,554	7,952,595
A33300	支付之利息	(13,225)	(13,152)
A33500	支付之所得稅	(539,809)	(446,081)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,990,520</u>	<u>7,493,362</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(1,041)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	35,857
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(9,608,934)	(4,087,480)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	10,887,962	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,890,000)	(2,260,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,294,973	1,946,764
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	(35,316)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	5
B02700	取得不動產、廠房及設備	(526,466)	(651,528)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,056	1,029
B03800	存出保證金增加	(17,776)	(11,762)
B04500	購置無形資產	(56,988)	(44,733)
B07500	收取之利息	68,279	56,892
B07600	收取之股利	8,138	8,937
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(839,756)</u>	<u>(5,042,376)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,700,000	100,000
C00200	短期借款減少	(2,700,000)	(100,000)
C01600	舉借長期借款	345,000	1,073,000
C01700	償還長期借款	(100,000)	(100,000)
C03000	存入保證金減少	-	(10)
C04020	租賃負債本金償還	(99,095)	(73,934)
C04500	股東現金股利	(3,462,734)	(2,230,684)
C04800	員工執行認股權	17,535	6,346
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(3,299,294)</u>	<u>(1,325,282)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	68,906	(250,999)
EEEE	本年度現金及約當現金淨（減少）增加數	(1,079,624)	874,705
E00100	年初現金及約當現金餘額	3,382,500	2,507,795
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,302,876</u>	<u>\$ 3,382,500</u>

董事長：郭飛龍

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
經理人：馬思睿

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達智邦科技股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

智邦科技股份有限公司及其子公司民國 109 年度營業收入淨額為新台幣 54,462,872 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊請參閱合併財務報告附註四及二四。本會計師評估智邦科技股份有限公司及其子公司部分主要客戶中，其營業收入較民國 108 年度成長者有其收入認列真實性之風險，因此本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 抽核營業收入明細，核對客戶原始訂單、出貨客戶簽收文件等營業收入認列之相關憑證是否與發票內容一致。
3. 抽核營業收入明細，核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

其他事項

智邦科技股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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（含審計委員會）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。
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個體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 109 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 1 0 年 3 月 1 8 日

智邦科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及三二）	\$ 4,894,509	16	\$ 6,221,855	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三二）	2,413,955	8	315,232	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、八及三二）	192,943	1	173,445	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及三二）	3,197,704	10	4,288,364	14
1170	應收票據及帳款淨額（附註四、五及十）	8,847,386	28	6,968,202	24
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、五及三三）	376	-	2,858	-
1200	其他應收款（附註四、十及二六）	337,084	1	143,217	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及三三）	9,815	-	10,558	-
130X	存貨（附註四、五及十一）	8,179,022	26	8,716,933	30
1410	預付款項（附註十八）	356,477	1	183,710	1
1470	其他流動資產－其他	11,030	-	24,160	-
11XX	流動資產總計	28,440,301	91	27,048,534	92
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及三二）	136,757	1	186,740	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、九及三二）	-	-	30,292	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	12,929	-	14,369	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）	1,502,317	5	1,324,280	5
1755	使用權資產（附註四及十五）	740,798	3	610,721	2
1805	商譽（附註四及十六）	1,930	-	1,930	-
1821	無形資產（附註四及十七）	74,442	-	53,527	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二六）	78,510	-	50,438	-
1915	預付設備款	21,856	-	93,156	-
1920	存出保證金（附註三二）	66,427	-	45,334	-
1990	其他非流動資產－其他（附註十八及三四）	46,702	-	61,766	-
15XX	非流動資產總計	2,682,668	9	2,472,553	8
1XXX	資 產 總 計	\$31,122,969	100	\$29,521,087	100

(續次頁)

智邦科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表(續)
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2130	合約負債－流動（附註四及二四）	\$ 958,519	3	\$ 592,137	2
2170	應付帳款	8,639,267	28	9,935,396	34
2206	應付員工及董事酬勞（附註二五）	1,031,443	3	980,731	3
2213	應付工程及設備款	104,220	-	129,601	1
2219	其他應付款（附註二十）	2,420,184	8	2,587,222	9
2220	其他應付款－關係人（附註三三）	1,867	-	2,270	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）	1,349,251	4	779,000	3
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	84,389	-	45,966	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	170,641	1	129,095	-
2313	遞延收入－流動（附註十九及二九）	11,075	-	8,317	-
2365	退款負債－流動（附註二四）	60,601	-	48,113	-
21XX	流動負債總計	14,831,457	47	15,237,848	52
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十九及二九）	1,163,470	4	920,639	3
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	566,944	2	471,466	2
2630	遞延收入－非流動（附註十九及二九）	48,094	-	44,044	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二二）	29,115	-	27,433	-
2645	存入保證金（附註三二）	816	-	4,414	-
2670	其他非流動負債	-	-	12,266	-
25XX	非流動負債總計	1,808,439	6	1,480,262	5
2XXX	負債總計	16,639,896	53	16,718,110	57
	歸屬於母公司業主之權益（附註四、二三及二八）				
	股 本				
3110	普通股股本	5,594,564	18	5,580,514	19
3200	資本公積	824,883	3	805,715	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,843,206	6	1,348,157	4
3320	特別盈餘公積	538,244	2	307,492	1
3350	未分配盈餘	6,203,663	20	5,347,752	18
3300	保留盈餘總計	8,585,113	28	7,003,401	23
3400	其他權益	(473,221)	(2)	(538,244)	(2)
3500	庫藏股票	(50,999)	-	(50,999)	-
31XX	母公司業主之權益總計	14,480,340	47	12,800,387	43
36XX	非控制權益（附註四及二三）	2,733	-	2,590	-
3XXX	權益總計	14,483,073	47	12,802,977	43
	負 債 與 權 益 總 計	\$31,122,969	100	\$ 29,521,087	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭飛龍

經理人：馬思睿

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 109 年及 108 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	109年度			108年度		
	金	額	%	金	額	%
4100	營業收入（附註四、二四及三三）	\$ 54,462,872	100	\$ 55,401,047	100	
5110	營業成本（附註四、十一、二二、二五及三三）	42,908,810	79	44,402,285	80	
5900	營業毛利	11,554,062	21	10,998,762	20	
	營業費用（附註四、十、二二及二五）					
6100	推銷費用	1,498,120	3	1,521,790	3	
6200	管理費用	1,492,319	2	1,446,130	3	
6300	研究發展費用	2,163,639	4	1,993,443	3	
6450	預期信用減損迴轉利益	(2,679)	-	(2,584)	-	
6000	營業費用合計	5,151,399	9	4,958,779	9	
6900	營業淨利	6,402,663	12	6,039,983	11	
	營業外收入及支出（附註四、十三、二五及三三）					
7100	利息收入	90,044	-	99,913	-	
7010	其他收入	156,016	-	123,961	-	
7020	其他利益及損失	(396,294)	(1)	(113,715)	-	
7050	財務成本	(38,094)	-	(18,288)	-	
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額	(1,440)	-	(2,209)	-	
7000	營業外收入及支出合計	(189,768)	(1)	89,662	-	
7900	稅前淨利	6,212,895	11	6,129,645	11	
7950	所得稅費用（附註四及二六）	1,164,255	2	1,180,073	2	
8200	本年度淨利	5,048,640	9	4,949,572	9	
	其他綜合損益（附註四、二二及二三）					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計畫之再衡量數	(3,907)	-	539	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	26,754	-	12,389	-	
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	38,125	-	(222,617)	-	
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	60,972	-	(209,689)	-	
8500	本年度綜合損益總額	\$ 5,109,612	9	\$ 4,739,883	9	
	淨利（損）歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 5,048,353	9	\$ 4,950,495	9	
8620	非控制權益	287	-	(923)	-	
8600		\$ 5,048,640	9	\$ 4,949,572	9	
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	\$ 5,109,469	9	\$ 4,743,987	9	
8720	非控制權益	143	-	(4,104)	-	
8700		\$ 5,109,612	9	\$ 4,739,883	9	
	每股盈餘（附註二七）					
9750	基 本	\$ 9.07		\$ 8.91		
9850	稀 釋	\$ 8.98		\$ 8.76		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭飛龍



經理人：馬思睿



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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸	屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益			
								其	他	權	益				
								國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	庫藏股票	總	計	非控制權益	權 益 總 計	
代碼		普 通 股 本 公 積	資 本 公 積	保 留 盈 餘	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘								
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 5,575,899	\$ 795,148	\$ 1,052,912	\$ 253,675	\$ 2,952,758	(\$ 273,183)						\$ 10,271,902	\$ 6,694	\$ 10,278,596
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	23,717	-						-	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	8,836	-	-	-	-						8,836	-	8,836
B1	107 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	295,245	-	(295,245)	-						-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	53,817	(53,817)	-						-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(2,230,684)	-						(2,230,684)	-	(2,230,684)
D1	108 年度淨利 (損)	-	-	-	-	4,950,495	-						4,950,495	(923)	4,949,572
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	528	(219,425)						(206,508)	(3,181)	(209,689)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	4,951,023	(219,425)						4,743,987	(4,104)	4,739,883
N1	股份給付基礎交易	4,615	1,731	-	-	-	-						6,346	-	6,346
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	5,580,514	805,715	1,348,157	307,492	5,347,752	(492,608)						12,800,387	2,590	12,802,977
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	15,683	-	-	-	-						15,683	-	15,683
B1	108 年度盈餘指撥及分配														
B1	法定盈餘公積	-	-	495,049	-	(495,049)	-						-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	230,752	(230,752)	-						-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(3,462,734)	-						(3,462,734)	-	(3,462,734)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	5,048,353	-						5,048,353	287	5,048,640
D3	109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,907)	38,269						61,116	(144)	60,972
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,044,446	38,269						5,109,469	143	5,109,612
N1	股份給付基礎交易	14,050	3,485	-	-	-	-						17,535	-	17,535
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 5,594,564	\$ 824,883	\$ 1,843,206	\$ 538,244	\$ 6,203,663	(\$ 454,339)						\$ 14,480,340	\$ 2,733	\$ 14,483,073

董事長：郭飛龍

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

經理人：馬思睿

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 6,212,895	\$ 6,129,645
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	636,471	508,342
A20200	攤銷費用	38,527	30,980
A20300	預期信用減損迴轉利益	(2,679)	(2,584)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	27,621	19,529
A20900	財務成本	38,094	18,288
A21200	利息收入	(90,044)	(99,913)
A21300	股利收入	(9,797)	(8,937)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失份額	1,440	2,209
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失（利益）	878	(436)
A23200	處分子公司之損失（利益）	48	(3,337)
A23800	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(24,231)	28,819
A24100	未實現外幣兌換淨（利益）損失	(69,700)	11,749
A29900	補助款收入攤銷	(10,761)	(2,576)
A29900	租賃修改（利益）損失	(39)	231
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(1,850,351)	931,985
A31160	應收帳款－關係人	2,475	2,729
A31180	其他應收款	(204,239)	46,130
A31190	其他應收款－關係人	743	3,122
A31200	存貨	562,142	(931,462)
A31230	預付款項	(172,767)	(22,747)
A31240	其他流動資產	13,130	(3,683)
A32125	合約負債	366,382	210,123
A32150	應付帳款	(1,328,206)	1,293,711
A32180	其他應付款	(69,229)	1,629,723
A32190	其他應付款－關係人	(403)	(1,091)
A32200	負債準備	38,502	(98,575)
A32220	退款負債	12,488	(80,317)
A32240	淨確定福利負債	(2,225)	(634)
A33000	營運產生之現金流入	4,117,165	9,611,023
A33300	支付之利息	(22,684)	(15,651)
A33500	支付之所得稅	(622,076)	(984,135)
AAAA	營業活動之淨現金流入	3,472,405	8,611,237
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(1,041)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	35,857
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(10,174,508)	(4,454,449)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	11,292,639	392,904
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,740,092)	(2,749,929)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,663,731	2,434,334
B02300	處分子公司之淨現金流出	(3,747)	(45)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(581,114)	(779,197)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,842	3,350
B03800	存出保證金（增加）減少	(21,093)	3,896
B04500	購置無形資產	(59,415)	(50,261)
B04600	處分無形資產價款	-	82
B06500	其他金融資產減少	15,064	4,556
B07500	收取之利息	97,574	87,821
B07600	收取之股利	9,797	8,937
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,498,322)	(5,063,185)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	2,700,000	100,000
C00200	短期借款減少	(2,700,000)	(100,000)
C01600	舉借長期借款	345,000	1,073,000
C01700	償還長期借款	(100,000)	(100,000)
C03000	存入保證金減少（增加）	(3,669)	3,658
C04020	租賃負債本金償還	(179,613)	(145,216)
C04500	股東現金紅利	(3,449,054)	(2,221,848)
C04800	員工執行認股權	17,535	6,346
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(3,369,801)	(1,384,060)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	68,372	(237,953)
EEEE	本年度現金及約當現金淨（減少）增加數	(1,327,346)	1,926,039
E00100	年初現金及約當現金餘額	6,221,855	4,295,816
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 4,894,509	\$ 6,221,855

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：郭飛龍

經理人：馬思睿

會計主管：林明蓉

肆、附 錄

【附錄一】

智邦科技股份有限公司

章 程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為智邦科技股份有限公司。

第二條：本公司所營事業項目如左：

(一)CC01060 有線通信機械器材製造業

(二)CC01070 無線通信機械器材製造業

(三)F401010 國際貿易業

(四)F401021 電信管制射頻器材輸入業

(1)無線電發射機

(2)無線電收發信機

(3)無線電收音機

(4)工業科學醫療用輻射性電機

(5)其他具有產生無線電輻射能之電機

(五)CC01101 電信管制射頻器材製造業

(1)無線電發射機

(2)無線電收發信機

(3)無線電收音機

(4)工業科學醫療用輻射性電機

(5)其他具有產生無線電輻射能之電機

(六)CC01080 電子零組件製造業

(七)研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：

(1)電腦網路系統 (COMPUTER NETWORK SYSTEM)包括硬體、系統軟體、網路應用軟體與網路工作站。

(2)用戶端通訊電子設備 (CUSTOMER PREMISES EQUIPMENT)包括硬體、系統軟體與應用軟體。

(3)光電通訊設備 (Optoelectronic Communication Subsystem)包括光纖網路、光電通訊模組、光纖中繼器。

(4)與上列各項產品相關之特定功能積體電路(ASIC)。

(5)與上列產品相關之不斷電系統，電源供應器及其零組件。

(6)整體服務數位網路銷售時點系統。

(7)整體服務數位網路反多工器。

(8)蜂巢式行動電話網路分封數據系統。

(9)無線區域網路。

(10)無線用戶迴路系統。

(11)衛星通訊電話與相關通訊設備；與產品相關技術之諮詢、安裝、維護、工程設計服務、顧問服務及網路服務，技術轉移。

(12)網路通訊電話與相關通訊設備與產品相關技術之諮詢、安裝、維護、工程設計服務、顧問服務及網路服務，技術轉移。

(13)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

第二條之一：本公司轉投資總額得超過實收股本百分之四十。

第二條之二：本公司因業務需要得對外背書保證。

第三條：本公司設總公司於新竹市科學工業園區研新三路一號，必要時經董事會之決議及主管機關核准得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法有關規定辦理，但證券主管機關另有規定者，不在此限。

第二章 股份

- 第 五 條：本公司資本額定為新台幣捌拾捌億元整，分為捌億捌仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，得分次發行。前項資本總額中保留捌仟柒佰萬股供認股權憑證、附認股權公司債及附認股權特別股行使認股權使用，授權董事會得分次發行。
- 第 六 條：本公司發行股票時，其股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，且應加以編號，並經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。
- 第六條之一：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。
- 第六條之二：本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應依上市上櫃公司買回本公司股份辦法第十條之一及第十三條規定，經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意決議後，始得辦理轉讓。
- 第六條之三：本公司如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第七十六條規定，經股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意決議後，始得發行之。
- 第 七 條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。
- 第七條之一：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 八 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，臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第八條之一：股東常會之召集，於三十日前通知各股東，對於持有無記名股東者，於四十五日前公告之；股東臨時會之召集，於十五日前通知各股東，對於持有無記名股東者，於三十日前公告之。
- 第 九 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 條：除相關法令另有規定者外，本公司股東每股有一表決權。
- 第 十一 條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及董事及審計委員會

- 第 十二 條：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。
- 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。
- 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。

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。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十四條之一：董事組織董事會，其職權如左：

- 一、營業計劃之審定。
- 二、盈餘分配之審定。
- 三、資本額增減之審定。
- 四、重要章則契約之審定。
- 五、總經理、副總經理之任免。
- 六、分公司之設置及裁撤。
- 七、預算、決算之審定。
- 八、不動產買賣及投資其他事業之審定。
- 九、子公司及轉投資公司董事及監察人之指派。
- 十、其他重要事項之決定。

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。

第五章 經理人

第十六條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依公司法之規定辦理。

第六章 會計

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。

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監酬勞。

第七章 附則

第十九條：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；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，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。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。

第二十條：本章程未訂事項，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

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。第五次修正於民國七十九年六月一日。第六次修正於民國八十年二月二日。第七次修正於民國八十年六月十二日。第八次修正於民國八十一年六月十二日。第九次修正於民國八十二年四月二十二日。第十次修正於民國八十三年四月二十日。第十一次修正於民國八十三年十二月九日。第十二次修正於民國八十四年三月三十一日。第十三次修正於民國八十五年五月二十七日。第十四次修正於民國八十六年五月二十六日。第十五次修正於民國八十七年五月十一日。第十六次修正於民國八十八年六月十四日。第十七次修正於民國八十九年五月八日。第十八次修正於民國八十九年八月三十日。第十九次修正於民國九十年四月十六日。第二十次修正於民國九十年四月十六日。第二十一次修正於民國九十一年六月三日。第二十二次修正於民國九十二年五月五日。第二十三次修正於民國九十三年六月一日。第二十四次修正於民國九十四年六月十三日。第二十五次修正於民國九十五年六月九日。第二十六次修正於民國九十六年六月十五日。第二十七次修正於民國九十七年六月十三日。第二十八次修正於民國九十八年五月二十二日。第二十九次修正於民國九十九年六月四日。第三十次修正於民國一〇〇年六月九日。第三十一次修正於民國一〇一年六月十九日。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。第三十五次修正於民國一〇七年六月十三日。

智邦科技股份有限公司



董事長：郭飛龍



【附錄二】

智邦科技股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條：本公司股東議事，依本規則行之。
- 第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。
- 第三條：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。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。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。
- 第四條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 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。前項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。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；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本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。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。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，僅得指派一人代表出席。
- 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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，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。本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第七條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。
- 第八條：股東會之出席，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，如有股東提議清點人數，主席不為受理，嗣於議案表決時，倘已達法定數額，該議案仍為通過。已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。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股東會表決。
- 第九條：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。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應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。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，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條： 股東會之表決，應以股份為計算基準。

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。

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。

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。

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。

第十二條： 股東每股有一表決權；但依法受限制或應迴避，或依公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，依其相關規定辦理。

本公司召開股東會時，其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方式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會議進行中原議案之修正，視為棄權。

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。

股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，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。

股東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。

公司採行以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會前辦理統計驗證事務。

公司採行以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會當日，將股東以書面或電子方式出席之股數彙整編造統計表，並於股東會開會場所為明確之揭示。

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。

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，包含當選董事之名單與其當選權數。

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。

第十四條： 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

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。

第十五條： 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，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。

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。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十六條： 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

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。第六次修正於民國一〇七年六月十三日。

【附錄三】

智邦科技股份有限公司

董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選舉依本辦法辦理之。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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。
- 第五條：選舉票由董事會製發，應明列出席證號碼編號並加記其權數，以電子方式行使投票權者不另製發選舉票。
- 第六條：候選人如為股東身分者，選舉人在「候選人欄」，須填明候選人姓名及股東戶號；如非股東身份者，應填明候選人姓名及身份證明文件編號。
惟政府或法人股東為候選人時，選舉票之候選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。
股東填前項候選人戶名、戶號、身分證明文件編號，得以蓋章替代之。
選舉人以電子方式行使投票者，須勾選候選人席次及輸入各應分配之選舉權數，所勾選候選人席次不得超過應選出之名額者，所分配之選舉權數總和不得超過選舉人所持有之選舉數總和者。
- 第七條：選舉票有下列情形之一者無效，該選舉票內之權數不得計入該候選人項下：
1、未用本辦法第五條所規定之選舉票者。
2、同一選舉票所填候選人數為二人以上者。
3、未投入票櫃之選舉票或未經書寫之空白選舉票。
4、除填寫候選人姓名及其股東戶號或身份證明文件編號外，夾寫其他文字者。
5、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
6、所填候選人之姓名與股東名簿所列不符者；所填候選人非股東身份者，其姓名及身份證明文件編號經核對不符者。
7、未按第六條之規定辦理者。
8、所填候選人姓名與其他股東姓名相同而未填股東戶號或身份證明文件編號可資辨別者。
- 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。
- 第九條：當選董事由公司分別發給當選通知書。
- 第十條：本辦法未規定事項係依公司法與相關法令、本公司章程及股東會議事規則有關規定辦理。
- 第十一條：本辦法由股東會通過施行，修正時亦同。
- 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。第五次修正於民國一〇六年十一月十日。

智邦科技股份有限公司

全體董事持股情形

停止過戶日：110年4月19日

職 稱	姓 名	持有股數
董事長	寬鑫投資(股)公司 代表人：郭飛龍	7,070,000
董 事	寬鑫投資(股)公司 代表人：林明蓉	7,070,000
董 事	廷信股份有限公司 代表人：杜恒誼	2,351,562
獨立董事	張治平	0
獨立董事	陳樹	0
獨立董事	林秀玲	0
獨立董事	陳威仁	0
合 計		9,421,562

註：1.截至民國110年4月19日本公司已發行股數總額559,838,397股。

2.劉炯朗獨立董事於109年11月7日辭世；黃國修先生於110年1月26日辭任董事一職。

3.本公司選任之獨立董事超過全體董事席次二分之一，且依法設置審計委員會，不適用全體董事及監察人持股成數不得少於一定比率之規定。



Accton
智邦科技



Accton Technology Corporation
30077 新竹市科學工業園區研新三路一號
TEL: 03-577-0270
FAX: 03-578-0764
<http://www.accton.com>