

智捷科技股份有限公司民國102年股東常會議事錄

時間：中華民國102年05月31日(星期五)上午10時00分

地點：新竹科學工業園區展業一路2號2F 201會議室

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計41,567,180股，佔本公司已發行股數(扣除公司法第179條規定無表決權之股數後)70,187,000股之59.22%。

列席：資誠會計師事務所 劉銀妃 會計師

主席：王傳芳 董事長

紀錄：粘慧華

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項

1. 101年度營業報告書(請參閱附件)。
2. 101年度監察人查核報告書(請參閱附件)。
3. 本公司買回庫藏股執行情形。

智捷科技股份有限公司 買回庫藏股執行情形

期別	第四次	第五次	第六次
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工	轉讓予員工
買回期間	99/03/01 ~99/03/31	99/08/09 ~99/10/08	99/11/29 ~100/01/28
買回區間價格(新台幣/元)	15.9-18.8	7.49-17.85	7.44-16.32
單次買回普通股數量(股)	923,000	901,000	1,510,000
買進總金額(新台幣/元)	16,001,510	10,723,200	18,335,560
已辦理銷除及轉讓之股份數量	-	901,000	1,510,000
累積持有本公司股份數量	923,000	-	-
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率(%)	1.30%	0.00%	0.00%
單次買進平均價格	17.34	11.90	12.14
轉讓給員工價格		12.2	12.2
轉讓基準日		101/3/27	101/3/27

公司法第167-1條：公司收買之股份，應於三年內轉讓於員工，屆期未轉讓者，視為公司未發行股份，並為變更登記。

- 4 本公司自102年度開始採用國際財務報導準則，因轉換致102年1月1日未分配盈餘增加新台幣43,569仟元，並依法就帳列股東權益項下之累積換算調整數轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積新台幣21,047仟元。提列特別盈餘公積後，102年1月1日可分配盈餘淨減少新台幣21,047仟元。

四、承認事項

第一案

董事會提

案 由：101 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：1. 本公司 101 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所劉銀妃及曾國華會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配表復經本公司董事會通過並送請監察人查核完竣，出具查核報告書在案。
2. 檢附會計師查核報告書及上述財務報表（請參閱附件）。
3. 提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 承認

第二案

董事會提

案 由：101 年度盈餘分配，提請 承認。

說 明：1. 本公司民國 101 年度稅後淨利新台幣 154,445,786 元，提列法定盈餘公積新台幣 15,444,579 元後，加計期初累積盈餘新台幣 67,560,918 元，合計可供分配盈餘新台幣 206,562,125 元，擬具盈餘分配表（請參閱附件）。
2. 本次股東現金股利新台幣 84,000,000 元，配息率每股 1.19680283 元，嗣後如因本公司員工認股權憑證行使認股、公司執行庫藏股及現金增資等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息比率因此發生變動者，擬授權董事會全權處理之。
3. 提請 承認。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 承認。

五、討論及選舉事項

第一案

董事會提

案 由：修訂「公司章程」。

說 明：1. 因應本公司業務需求，提請修訂章程第 16 條條文。

2. 為平衡員工與股東之權益，提請修訂章程第 27-28 條條文：分派員工分紅比例為 10%~15%。

3. 檢附修正條文對照表（請參閱附件）。

4. 敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第二案

董事會提

案 由：修訂「背書保證作業程序」。

說 明：1. 配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

2. 檢附修正條文對照表（請參閱附件）。

3. 敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第三案

董事會提

案 由：修訂「資金貸與他人作業程序」。

說 明：1. 配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

2. 檢附修正條文對照表(請參閱附件)。

3. 敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第四案

董事會提

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」。

說 明：1. 按 OTC 要求本公司所出具之承諾書修訂本程序。

2. 檢附修正條文對照表(請參閱附件)。

3. 敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第五案

董事會提

案 由：訂定「公司治理實務守則」。

說 明：1. 配合主管機關公告辦理。

2. 檢附條文對照表(請參閱附件)。

3. 敬請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第六案

董事會提

案 由：選舉第七屆董事及監察人，提請 改選。

說 明：1、本公司第六屆董事及監察人任期至 102 年 5 月 16 日屆滿，依公司法及本公司章程規定，應進行全面改選。

2、依公司章程第十六條規定，本次股東會擬選出董事七席(含獨立董事二席)及監察人三席，任期三年，由股東會就有行為能力之人選認，連選得連任。

3、獨立董事選舉採候選人提名制，獨立董事候選人名單詳附錄一，請參閱議事手冊第 79 頁。

4、新當選之董事、監察人，自股東會改選當日起就任，任期自民國 102 年 05 月 31 日起至 105 年 05 月 30 日止；原任職之董事、監察人自股東會結束後卸任。

5、敬請 改選。

選舉結果：

董事

名次	戶號	戶名	當選權數	備註
1	7	捷亞國際股份有限公司代表人：王傳芳	70,469,889	當選董事
2	2	謝金生	64,335,509	當選董事
3	474	友佳投資有限公司代表人：宋瑞耀	50,415,960	當選董事
4	8	瑛宏商業股份有限公司代表人：顏瑛宗	50,248,919	當選董事
5	26	凡恩科技有限公司代表人：古添財	50,079,316	當選董事
6	R10258XXXX	周逸衡	1,537,361	當選獨立董事
7	A10078XXXX	黃台生	1,510,712	當選獨立董事
		合計	288,597,666	

監察人

名次	戶號	戶名	當選權數	備註
1	F10082XXXX	陳世圯	41,449,385	當選
2	9	章青駒	41,228,238	當選
3	M10146XXXX	劉燈發	41,007,091	當選
		合計	123,684,714	

第七案

董事會提

案由：解除董事競業禁止案，提請 決議。

說明：1、本公司因業務及營運拓展需要，擬提請股東會同意 102 年股東常會新選任之董事，不受公司法第 209 條董事競業禁止之限制。

2、敬請 決議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案 通過。

第七屆董事競業禁止

董事	兼任其他公司	
姓名	公司名稱	職 稱
王傳芳	南京智達康無線通訊科技股份有限公司	董 事
謝金生	南京智達康無線通訊科技股份有限公司	董事長
	Z-Wireless Technology, LTD.	董 事
	Z-COM Technology, LTD.	董 事
顏瑛宗	三陽金屬工業股份有限公司	董事長
	史格亞(股)公司	董事長
	台灣百利達(股)公司	董事長
	台灣新東機械(股)公司	董事長
	應用奈米科技(股)公司	董事長
	應用奈米醫材科技股份有限公司	董 事

董事	兼任其他公司	
宋瑞耀	友訊科技股份有限公司	經理人
	快特電波股份有限公司	董 事
黃台生	台北捷運(股)公司	常務董事
古添財	江西智微亞科技有限公司	董事長

六、臨時動議：無。

七、散 會：上午十時五十分。

壹、營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司目前主要產品包括1.數位家庭網路產品、2.無線整合模組及3.電信級無線寬頻應用系統產品。近年來無線通訊產業持續成長，本公司除致力於產品研發及業務拓展外，以穩定的產品品質、準時交貨與完善售後服務深受客戶肯定，在營運策略方面積極改善產品銷售組合，提升毛利率，2012公司的毛利率為19%，較國內網通業為優。在經營團隊穩健踏實之管理下，展望未來業績仍可穩健成長。

本公司已於2013年2月5日獲證券櫃檯買賣中心上櫃同意本公司上櫃申請，擬於第二季掛牌。

一、一〇一年度營業結果

(一)營業結果

民國一〇一年度本公司全年營業收入約為新台幣19.67億元，稅前純益新台幣181,198仟元，預計所得稅費用新台幣26,752仟元，本年度稅後純益為新台幣154,446仟元。本公司於101年9月起將南京智達康列為合併報表內之子公司，合併營收為21.79億元。

(二)預算執行情形

民國一〇一年度本公司營收及獲利整體表現符合公司預期。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司民國一〇一年度全年營業收入總額新台幣19.67億元，較前一年度上升8.5%，毛利率19%，稅後淨利為新台幣1.54億元，相當於每股盈餘新台幣2.29元，合併營收為21.79億元；一〇一年度負債比率為29%較一〇一年度46.4%大幅下降，因本年度提升了公司內部營運及財務資金管理效率及強化客戶之授信管理，其他各項財務指標亦在正常範圍內，財務結構堪稱健康。

(四)研究發展狀況

一〇一年度的研究發展重點為

1. 繼續加強無線模組產品及無線寬頻應用系統產品的軟硬體研發。
2. 繼續投入智能天線與基站之研發。

- 1.強化南京智達康之無線寬頻應用系統在中國運營商之市佔率。
- 2.落實物聯網相關產品之商機。
- 3.拓展大陸連鎖店網路應用產品與系統集成業務。

(二)生產政策

- 1.改進生產製程，提昇產能利用率及減少污染。
- 2.彈性調整供應鏈，讓公司營運更具彈性及效益。
- 3.加速建立九江自有產線。

(三)產品發展方向

積極發展利基型應用系統產品與整合雲端運用之物聯網產品。

(四)一〇二年營業預估

近年來無線通訊產業持續成長，本公司除致力於產品研發及業務拓展外，並持續推出新產品，本公司預估 102 年營業額將較去年小幅成長。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

在代工大廠相繼投入無線產品，使同業價格的競爭與研發技術提升的速度，將使毛利的維持及業務開發更具挑戰性。

(二)法規環境

中國大陸稅務及勞動法規不斷有新規則出台，對於經營成本會有不利的影響。

(三)總體經營環境

大陸缺工問題嚴重，今年第一季大陸各地缺工較去年更加嚴重，由於一胎化與內地都市化發展，提出各項留才政策，因此在華東及華南省份經營成本越來越高，本公司目前代工廠位於東莞與蘇州皆受影響，未來將在九江設立自有加工廠作為調整。另美國及日本皆施行寬鬆的貨幣政策所造成匯率變化仍難預估，對電子業 OEM 業務而言將會有一定困難度。

四、結語

近年來隨著寬頻網路持續發展，加上智慧行動裝置普及，更引領消費者對行動上網需求增加。基於紓解行動網路壅塞問題與無線城市的佈建，各國電信業者積極啟動 Wi-Fi Hotspot 的建設，顯示 Wi-Fi Hotspot 快速發展已成為全球網路發展趨勢之一。

因應中國將 Wi-Fi Hotspot 建設納入其智慧城市的基礎建設，預期大陸在十二五期間建設各大智慧城市基礎建設與應用平台。本公司將受惠於中國網通市場熱絡，並持續開拓國內外新客戶，與上下游客戶保持密切合作，在不斷投入研發新技術，適時提供客

戶需求下，持續擴大本公司之業務規模，在公司經營團隊齊心努力下，貫徹謀求股東、員工、客戶及社會大眾的最大共同利益之目標努力，非常感謝各位股東之支持，期望新的一年能繼續給予鼓勵與指導。

謝謝大家，並祝各位股東 身體健康、萬事如意

董事長：王傳芳



經理人：謝金生



會計主管：陳德坤



監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 101 年全年度財務報告暨合併財務報告，經本監察人承認，認為尚無不合，爰依公司法二一九條之規定，繕具本報告書。

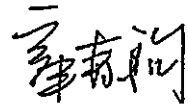
敬請 鑒查

此致

本公司一〇二年股東常會

智捷科技股份有限公司

監察人：章青駒



中華民國 102 年 3 月 8 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 101 年全年度財務報告暨合併財務報告，經本監察人承認，認為尚無不合，爰依公司法二一九條之規定，繕具本報告書。

敬請 鑒查

此致

本公司一〇二年股東常會

智捷科技股份有限公司

監察人：陳世圻 陳世圻

中華民國 102 年 3 月 8 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司民國 101 年全年度財務報告暨合併財務報告，經本監察人承認，認為尚無不合，爰依公司法二一九條之規定，繕具本報告書。

敬請 鑒查

此致

本公司一〇二年股東常會

智捷科技股份有限公司

監察人：劉燈發



中華民國 102 年 3 月 8 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003267 號

智捷科技股份有限公司公鑒：

智捷科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。智捷科技股份有限公司民國 100 年度部分採權益法評價之長期股權投資，係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表。民國 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失為 316 仟元，截至民國 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為 11,883 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達智捷科技股份有限公司民國 101 年 12 月 31 日及民國 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

智捷科技股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度之合併財務報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

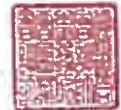
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃 劉銀妃



會計師

曾國華 曾國華



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 8 日

 智捷科技股份有限公司
 資產負債表
 民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	145,388	10	\$ 128,129 8
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資產 - 流動			1,497	-	3,756 -
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		453	-	614 -
1120	應收票據淨額			3,575	-	3,747 -
1140	應收帳款淨額	四(五)		102,227	7	202,620 13
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		215,068	15	457,956 28
1160	其他應收款	五		13,296	1	9,164 1
120X	存貨	四(六)		249,784	18	214,743 13
1260	預付款項	五		18,253	2	20,234 1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十七)		15,778	1	10,978 1
11XX	流動資產合計			765,319	54	1,051,941 65
基金及投資						
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)		5,320	-	5,320 -
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		521,125	37	420,148 26
14XX	基金及投資合計			526,445	37	425,468 26
固定資產						
成本						
1521	房屋及建築			73,462	5	73,307 4
1531	機器設備			90,011	6	75,493 5
1551	運輸設備			459	-	459 -
1561	辦公設備			3,039	-	1,790 -
1681	其他設備			10,945	1	25,205 2
15XY	成本及重估增值			177,916	12	176,254 11
15X9	減：累計折舊		(62,432)	(4)	(57,336)	(4)
1670	未完工程及預付設備款			-	-	506 -
15XX	固定資產淨額			115,484	8	119,424 7
其他資產						
1820	存出保證金	六		4,016	-	3,862 -
1830	遞延費用			6,131	-	5,421 1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十七)		10,711	1	18,767 1
18XX	其他資產合計			20,858	1	28,050 2
1XXX	資產總計		\$	1,428,106	100	\$ 1,624,883 100

(續次頁)

智捷利科技股份有限公司

資產負債表
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	四(九)	\$	40,000 3	\$	300,000 18
2120	應付票據			7,848 -		108 -
2140	應付帳款	五		195,464 14		295,727 18
2160	應付所得稅	四(十七)		12,037 1		10,943 1
2170	應付費用	五		81,688 6		91,951 6
2210	其他應付款項			166 -		891 -
2260	預收款項			28,058 2		1,323 -
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十)		3,429 -		1,714 -
21XX	流動負債合計			368,690 26		702,657 43
長期負債						
2420	長期借款	四(十)		42,857 3		46,286 3
24XX	長期負債合計			42,857 3		46,286 3
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十一)		1,200 -		1,222 -
2820	存入保證金			3 -		3 -
2881	遞延貨項－聯屬公司間利益			6,861 -		1,084 -
28XX	其他負債合計			8,064 -		2,309 -
2XXX	負債總計			419,611 29		751,252 46
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十二)		711,000 50		680,000 42
資本公積						
3220	庫藏股票交易	四(十三)		18,684 1		15,498 1
3260	長期投資			26,466 2		26,466 2
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十四)		36,690 3		21,999 1
3350	未分配盈餘			222,007 15		153,385 10
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數	四(七)		9,453 1		21,047 1
3450	金融商品之未實現損益	四(三)		197 -		358 -
3480	庫藏股票	四(十五)	(	16,002)(1)	(	45,122)(3)
3XXX	股東權益總計			1,008,495 71		873,631 54
重大承諾及或有事項						
負債及股東權益總計						
			\$	1,428,106 100	\$	1,624,883 100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國102年3月18日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

智捷科技股份有限公司

民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 1,974,660 100	\$ 1,819,393 100
4170 銷貨退回		(10,171) -	(6,933) -
4190 銷貨折讓		(406) -	(5,169) -
4100 銷貨收入淨額		1,964,083 100	1,807,291 100
4800 其他營業收入		2,685 -	5,918 -
4000 營業收入合計		1,966,768 100	1,813,209 100
營業成本	五		
5110 銷貨成本		(1,581,757) (81)	(1,522,328) (84)
5910 營業毛利		385,011 19	290,881 16
5920 聯屬公司間未實現利益	五	(6,861) -	(1,084) -
5930 聯屬公司間已實現利益	五	1,084 -	1,211 -
營業毛利淨額		379,234 19	291,008 16
營業費用	五		
6100 推銷費用		(40,171) (2)	(28,007) (1)
6200 管理及總務費用		(55,752) (2)	(64,566) (4)
6300 研究發展費用		(94,944) (5)	(88,654) (5)
6000 營業費用合計		(190,867) (9)	(181,227) (10)
6900 營業淨利		188,367 10	109,781 6
營業外收入及利益			
7110 利息收入	五	448 -	239 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(七)	- -	50,248 3
7122 股利收入		210 -	556 -
7140 處分投資利益		- -	4,420 -
7160 兌換利益		- -	17,508 1
7310 金融資產評價利益	四(二)	867 -	- -
7480 什項收入		4,999 -	6,085 -
7100 營業外收入及利益合計		6,524 -	79,056 4
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(4,294) -	(3,526) -
7521 採權益法認列之投資損失	四(七)	(1,590) -	- -
7540 處分投資損失		(985) -	- -
7560 兌換損失		(6,824) (1)	- -
7630 減損損失	四(四)	- -	(4,059) -
7640 金融資產評價損失	四(二)	- -	(1,864) -
7880 什項支出		- -	(2) -
7500 營業外費用及損失合計		(13,693) (1)	(9,451) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		181,198 9	179,386 10
8110 所得稅費用	四(十七)	(26,752) (1)	(32,474) (2)
9600 本期淨利		\$ 154,446 8	\$ 146,912 8
基本每股盈餘	四(十八)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 2.69 \$ 2.29	\$ 2.77 \$ 2.27
稀釋每股盈餘	四(十八)		
9850 本期淨利		\$ 2.61 \$ 2.23	\$ 2.67 \$ 2.19

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

單位：新台幣仟元

智達科技股份有限公司

民國 101 年 12 月 31 日

100 年	101 年	度	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	庫藏股	合計
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 17,657	\$ 43,747	\$ 2,629	\$ 11,303	\$ 30,509	\$ 761,533			
-	-	4,342	(4,342)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(32,932)	-	-	-	(32,932)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(14,613)	(14,613)	-	-	-
-	-	-	-	-	(10,945)	-	(10,945)	-	-	-
-	-	-	146,912	-	-	-	146,912	-	-	-
-	-	-	-	-	23,676	-	23,676	-	-	-
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 21,999	\$ 153,385	\$ 21,047	\$ 358	\$ 45,122	\$ 873,631			
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 21,999	\$ 153,385	\$ 21,047	\$ 358	\$ 45,122	\$ 873,631			
-	-	14,691	(14,691)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(71,133)	-	-	-	(71,133)	-	-	-
31,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3,186	-	-	-	-	29,120	32,306	-	-	-
-	-	-	-	-	(161)	-	(161)	-	-	-
-	-	-	154,446	-	-	-	154,446	-	-	-
-	-	-	-	(11,594)	-	-	(11,594)	-	-	-
\$ 711,000	\$ 45,150	\$ 36,690	\$ 222,007	\$ 9,453	\$ 197	\$ 16,002	\$ 1,008,495			

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所劉麗妃、曾國華會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

 智捷科技股份有限公司
 現金流量表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨利	\$ 154,446	\$ 146,912
調整項目		
折舊費用	20,810	19,487
各項攤提	4,387	4,375
存貨報廢及跌價損失	10,430	11,013
處分投資損失(利益)	985 (	4,420)
金融資產評價(利益)損失	(867)	1,864
金融資產減損損失	-	4,059
依權益法認列之投資損失(利益)	1,590 (	50,248)
轉讓庫藏股予員工認列之酬勞成本	2,980	-
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2,141 (	5,020)
應收票據	172 (	1,516)
應收帳款	100,393	150,570
應收帳款-關係人	242,888 (	451,844)
其他應收款	(5,046)	5,019
存貨	(45,471) (	20,874)
預付款項	1,982	857
遞延所得稅資產	5,629	21,530
應付票據	7,740	50
應付帳款	(100,263)	71,409
應付所得稅	1,094	6,369
應付費用	(10,263)	34,197
其他應付款項	(726) (	349)
預收款項	26,735 (	578)
應計退休金負債	(22) (	1,630)
遞延貸項-聯屬公司間利益	5,777 (	127)
營業活動之淨現金流入(流出)	427,521	58,895

(續次頁)

智捷利科技股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
處分採權益法之長期股權債款	\$ 14,806	\$ -
採權益法之長期股權投資增加	(131,340)	(29,217)
以成本衡量之金融資產增加	-	(667)
處分備供出售金融資產債款	-	6,349
購置固定資產	(17,376)	(14,748)
遞延費用增加	(4,591)	(4,332)
存出保證金(增加)減少	(154)	922
應收資金融通款減少(增加)	914	(8,174)
投資活動之淨現金流出	(137,741)	(49,867)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(260,000)	80,572
長期借款舉借數	-	48,000
長期借款償還數	(1,714)	-
買回庫藏股票	-	(14,613)
轉讓庫藏股票	29,326	-
發放現金股利	(71,133)	(32,932)
員工行使認股權	31,000	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(272,521)	81,027
本期現金及約當現金增加(減少)	17,259	(27,735)
期初現金及約當現金餘額	128,129	155,864
期末現金及約當現金餘額	\$ 145,388	\$ 128,129
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 4,442	\$ 3,448
本期支付所得稅	\$ 20,028	\$ 4,558

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

智捷科技股份有限公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 101 年度（自 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：智捷科技股份有限公司



負 責 人：王傳芳



中華民國 102 年 3 月 18 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003269 號

智捷科技股份有限公司公鑒：

智捷科技股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。智捷科技股份有限公司及子公司民國 100 年度部分採權益法評價之長期股權投資，係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表評價而得，本會計師並未查核該財務報表。民國 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失為 316 仟元，截至民國 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為 11,883 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達智捷科技股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

智捷科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製智捷科技股份有限公司及其子公司之合併財務報表。智捷科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉銀妃 劉銀妃



會計師

曾國華 曾國華



前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 64706 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 8 日

智捷科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	963,958	34	\$	181,492	11
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)						
	融資產 - 流動			1,497	-		3,756	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)		453	-		614	-
1120	應收票據淨額			165,973	6		3,747	-
1140	應收帳款淨額	四(五)		417,099	15		202,848	12
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		3,866	-		468,669	29
1178	其他應收款	五		18,239	1		13,667	1
120X	存貨	四(六)		714,256	26		219,662	14
1260	預付款項			36,725	1		23,610	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十七)		15,778	1		10,978	1
11XX	流動資產合計			2,337,844	84		1,129,043	69
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(四)		5,320	-		5,320	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(七)		10,814	1		312,645	19
1425	預付長期投資款			932	-		-	-
14XX	基金及投資合計			17,066	1		317,965	20
固定資產								
成本		四(八)及六						
1521	房屋及建築			333,580	12		100,778	6
1531	機器設備			201,233	7		93,383	6
1551	運輸設備			8,594	-		2,411	-
1561	辦公設備			11,793	1		1,790	-
1631	租賃改良			3,463	-		1,452	-
1681	其他設備			23,875	1		31,551	2
15XY	成本及重估增值			582,538	21		231,365	14
15X9	減：累計折舊		(	179,911)	(7)	(	78,041)	(5)
1670	未完工程及預付設備款			-	-		506	-
15XX	固定資產淨額			402,627	14		153,830	9
無形資產								
1780	其他無形資產			2,128	-		994	-
其他資產								
1820	存出保證金	六		4,063	-		3,862	-
1830	遞延費用			6,131	-		5,421	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十七)		26,264	1		18,767	1
18XX	其他資產合計			36,458	1		28,050	2
1XXX	資產總計		\$	2,796,123	100	\$	1,629,882	100

(續次頁)

智捷科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	四(九)	\$	339,363	12	\$	300,000	18
2120	應付票據			251,937	9		108	-
2140	應付帳款			291,062	10		296,280	18
2160	應付所得稅	四(十七)		12,037	1		10,943	1
2170	應付費用	五		204,752	7		95,709	6
2228	其他應付款 - 其他			84,285	3		1,684	-
2260	預收款項			56,308	2		1,323	-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十)		3,429	-		1,714	-
21XX	流動負債合計			1,243,173	44		707,761	43
長期負債								
2420	長期借款	四(十)		42,857	2		46,286	3
24XX	長期負債合計			42,857	2		46,286	3
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(十一)		1,200	-		1,222	-
2820	存入保證金			3	-		3	-
2881	遞延貨項 - 聯屬公司間利益	五		738	-		979	-
28XX	其他負債合計			1,941	-		2,204	-
2XXX	負債總計			1,287,971	46		756,251	46
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十二)		711,000	26		680,000	42
資本公積								
3220	庫藏股票交易	四(十三)		18,684	1		15,498	1
3260	長期投資			26,466	1		26,466	2
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十四)		36,690	1		21,999	1
3350	未分配盈餘			222,007	8		153,385	10
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數	四(七)		9,453	-		21,047	1
3450	金融商品之未實現損益	四(三)		197	-		358	-
3480	庫藏股票	四(十五)	(	16,002)	(1)	(	45,122)	(3)
361X	母公司股東權益合計			1,008,495	36		873,631	54
3610	少數股權			499,657	18		-	-
3XXX	股東權益總計			1,508,152	54		873,631	54
重大承諾及或有事項								
負債及股東權益總計								
			\$	2,796,123	100	\$	1,629,882	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國102年3月18日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

智捷科技股份有限公司及子公司

合併損益表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 2,186,417 100	\$ 1,835,933 101
4170 銷貨退回		(10,171) -	(6,933) (1)
4190 銷貨折讓		(406) -	(5,169) -
4100 銷貨收入淨額		2,175,840 100	1,823,831 100
4800 其他營業收入		2,685 -	5,918 -
4000 營業收入合計		2,178,525 100	1,829,749 100
營業成本	五		
5110 銷貨成本		(1,760,801) (81)	(1,505,483) (82)
5910 營業毛利		417,724 19	324,266 18
5920 聯屬公司間未實現利益		(738) -	(979) -
5930 聯屬公司間已實現利益		979 -	1,149 -
營業毛利淨額		417,965 19	324,436 18
營業費用	五		
6100 推銷費用		(76,193) (3)	(29,683) (1)
6200 管理及總務費用		(103,072) (5)	(90,223) (5)
6300 研究發展費用		(238,408) (11)	(121,543) (7)
6000 營業費用合計		(417,673) (19)	(241,449) (13)
6900 營業淨利		292 -	82,987 5
營業外收入及利益			
7110 利息收入	五	1,068 -	590 -
7121 權益法認列之投資收益	四(七)	86,400 4	79,547 5
7122 股利收入		210 -	556 -
7140 處分投資利益		- -	4,420 -
7160 兌換利益		- -	16,629 1
7310 金融資產評價利益	四(二)	867 -	- -
7480 什項收入		67,813 3	6,419 -
7100 營業外收入及利益合計		156,358 7	108,161 6
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(5,824) -	(3,525) -
7530 處分固定資產損失		(73) -	(16) -
7540 處分投資損失		(985) -	- -
7560 兌換損失		(6,895) -	- -
7630 減損損失	四(四)	- -	(4,059) (1)
7640 金融資產評價損失	四(二)	- -	(1,864) -
7880 什項支出		(450) -	(56) -
7500 營業外費用及損失合計		(14,227) -	(9,520) (1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		142,423 7	181,628 10
8110 所得稅費用	四(十七)	(19,880) (1)	(34,716) (2)
9600XX 合併總損益		\$ 122,543 6	\$ 146,912 8
歸屬於：			
9601 合併淨損益		\$ 154,446 7	\$ 146,912 8
9602 少數股權損益		(31,903) (1)	- -
		\$ 122,543 6	\$ 146,912 8
基本每股盈餘	四(十八)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 2.69 \$ 2.29	\$ 2.77 \$ 2.27
稀釋每股盈餘	四(十八)		
9850 本期淨利		\$ 2.61 \$ 2.23	\$ 2.67 \$ 2.19

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

單位：新台幣仟元

智達科技(股)有限公司及子公司
合併資產負債表

民國101年12月31日

保 留

普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	庫藏股	股票	少數股東權益	合計
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 17,657	\$ 43,747	\$ 2,629	\$ 11,303	\$ 30,509	\$ -	\$ -	\$ 761,533
-	-	4,342	(4,342)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(32,932)	-	-	-	-	-	(32,932)
-	-	-	-	-	-	(14,613)	-	-	(14,613)
-	-	-	-	-	(10,945)	-	-	-	(10,945)
-	-	-	146,912	-	-	-	-	-	146,912
-	-	-	-	23,676	-	-	-	-	23,676
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 21,999	\$ 153,385	\$ 21,047	\$ 358	\$ 45,122	\$ -	\$ -	\$ 873,631
\$ 680,000	\$ 41,964	\$ 21,999	\$ 153,385	\$ 21,047	\$ 358	\$ 45,122	\$ -	\$ -	\$ 873,631
-	-	14,691	(14,691)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(71,133)	-	-	-	-	-	(71,133)
31,000	-	-	-	-	-	-	-	-	31,000
-	3,186	-	-	-	-	29,120	-	-	32,306
-	-	-	-	-	(161)	-	-	-	(161)
-	-	-	154,446	-	-	-	(31,903)	-	122,543
-	-	-	-	(11,594)	-	-	-	-	(11,594)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
\$ 711,000	\$ 45,150	\$ 36,690	\$ 222,007	\$ 9,453	\$ 197	\$ 16,002	\$ 499,657	\$ 531,560	\$ 1,508,152

100 年 度

100 年 1 月 1 日餘額

99 年度盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

現金股利

買回庫藏股

備供出售金融資產未實現損益

合併總損益

累積換算調整數

100 年 12 月 31 日餘額

101 年 度

101 年 1 月 1 日餘額

100 年度盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

現金股利

員工行使認股權

庫藏股轉讓員工

備供出售金融資產未實現損益

合併總損益

累積換算調整數

少數股東權益

101 年 12 月 31 日餘額

請參閱後附合併財務報表附註暨資產誠聯合會計師事務所到案起、曾國華會計師民國102年3月18日查核報告。



董事長：王傳芳



經理人：謝金生



會計主管：陳德坤

 智捷科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	\$		122,543	\$		146,912
調整項目						
折舊費用			34,399			25,971
各項攤提			4,639			4,498
存貨報廢及跌價損失			13,852			11,013
應收帳款備抵呆帳回升利益	(		23,437)			-
金融資產評價損失(利益)	(		867)			1,864
金融資產減損損失			-			4,059
依權益法認列之投資利益	(		86,400)	(		79,547)
依權益法評價者之現金股利收現數			38,416			10,910
處分投資損失(利益)			985	(		4,420)
處分固定資產損失			73			16
資產及負債科目之變動						
公平價值變動列入損益之金融資產-流動			2,141	(		5,020)
應收票據			108,445	(		1,517)
應收帳款			539,394	(		302,183)
其他應收款			74,615			5,428
存貨			29,360	(		21,571)
預付款項	(		13,640)			1,540
遞延所得稅資產	(		9,924)			21,530
應付票據	(		6,480)			50
應付帳款	(		329,769)			67,081
應付所得稅	(		12,851)			6,369
應付費用			6,641			31,722
其他應付款項			19,791	(		1,290)
預收款項			22,701	(		578)
應計退休金負債	(		22)	(		1,630)
遞延貸項-聯屬公司間利益	(		241)	(		170)
營業活動之淨現金流入(流出)			534,364	(		78,963)

(續次頁)

智捷科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
處分備供出售金融資產價款	\$ -	\$ 6,349
以成本衡量之金融資產增加	-	(667)
採權益法之長期股權投資增加	-	(14,500)
處分採權益法之長期股權投資價款	14,806	-
購置固定資產	(24,376)	(15,697)
存出保證金(增加)減少	(201)	922
遞延費用增加	(4,727)	(5,149)
應收資金融通款減少(增加)	914	(8,174)
投資活動之淨現金流出	(13,584)	(36,916)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(228,781)	80,572
長期借款舉借數	-	48,000
長期借款償還數	(1,714)	-
發放現金股利	(71,133)	(32,932)
買回庫藏股票	-	(14,613)
轉讓庫藏股票	29,326	-
員工行使認股權	31,000	-
少數股權增加數	100,977	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(140,325)	81,027
匯率影響數	1,011	4,003
子公司首次併入影響數	401,000	-
本期現金及約當現金增加(減少)	782,466	(30,849)
期初現金及約當現金餘額	181,492	212,341
期末現金及約當現金餘額	\$ 963,958	\$ 181,492
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 5,971	\$ 3,448
本期支付所得稅	\$ 27,067	\$ 6,880
子公司首次併入取得現金數		
取得子公司支付價款	\$ -	\$ -
取得現金及約當現金以外資產	(1,905,573)	-
負債	1,505,987	-
少數股權	486,335	-
取得前長期投資帳面價值	314,251	-
子公司首次併入之現金餘額	\$ 401,000	\$ -

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
劉銀妃、曾國華會計師民國102年3月18日查核報告。

董事長：王傳芳

經理人：謝金生

會計主管：陳德坤

智捷科技股份有限公司

101 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初累積盈餘		67,560,918
加：本期稅後淨利	154,445,786	
減：提列 10%法定盈餘公積	(15,444,579)	
小計		139,001,207
可供分配盈餘		206,562,125
本年度提列分配數		
股東紅利-現金(以每股 1.19680283 元)	84,000,000	
分配金額小計		84,000,000
期末未分配盈餘		122,562,125
附註： (一)盈餘分配比例依公司章程規定辦理。 (二)如因本公司員工認股權憑證行使認股、公司執行庫藏股及現金增資等因素，致影響流通在外股份數量，股東配息比率將發生變動。 (三) 1. 配發員工紅利=NT\$20,850,181 元 2. 配發董監事酬勞=NT\$4,170,036 元 (四)本公司分配原則採優先分配民國 101 年度盈餘，不足部分，依盈餘產生年度，採先進先出原則分配。		

公司章程

修正後條文	現行條文	修訂理由
第十六條 本公司設董事七至十人，<u>董事人數授權由董事會議定之。前項董事名額中，其中獨立董事至少二人，採候選人提名制；董事選舉時，應依公司法第198條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</u> 本公司設置監察人三至四人，但本公司依法選擇設置「審計委員會」時，毋庸設置監察人；如已設置者，於「審計委員會」成立時，監察人立即解任，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，以審計委員會組織規程另訂之。董事及監察人任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。 全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。 本公司得於董事及監察人之任期內，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。	第十六條 本公司設董事七至十人、監察人三至四人，其中獨立董事二人，獨立董事之選舉採候選人提名制。董事選舉時，應依公司法第198條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。 董事及監察人由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選得連任。全體董事、監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依行政院金融監督管理委員會頒佈之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。 本公司得於董事及監察人之任期內，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。	修訂理由 因應本公司業務需求修訂之
第二十七條 本公司每年度決算後所得純益除依法提繳所得稅後，並先彌補歷年虧損外，如尚有餘額時應就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，其餘再由董事會擬具分配案，提請股東會決議。分配盈餘時，應分配員工紅利百分之十五及董事、監察人酬勞不高於百分之三。本公司屬穩定成長之高科技產業，暨配合產業整體環境與特性，暨配合公司永續經營及滿足股東對	第二十七條 本公司每年度決算後所得純益除依法提繳所得稅後，並先彌補歷年虧損外，如尚有餘額時應就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，其餘再由董事會擬具分配案，提請股東會決議。分配盈餘時，應分配員工紅利不低於百分之十五及董事、監察人酬勞不高於百分之三。本公司屬穩定成長之高科技事業，為配合產業整	訂定分配員工紅利上限以平衡員工與股東之權益。

修正後條文	現行條文	修定理由
現金流入之需要，公司於年度決算後如有盈餘，每年發放之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。	體環境與特性，暨配合公司永續經營及滿足股東對現金流入之需要，公司於年度決算後如有盈餘，每年發放之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。	
第二十八條 本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利百分之十五。	第二十八條 本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利不低於百分之十五。	訂定分配員工紅利上限以平衡員工與股東之權益。
第三十二條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十四年二月二十三日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日起施行。 本章程第一次修正於八十四年九月二日。 本章程第二次修正於民國八十五年五月二十日。 本章程第三次修正於民國八十六年五月二十六日。 本章程第四次修正於民國八十七年六月六日。 本章程第五次修正於民國八十九年五月二十六日。 本章程第六次修正於民國八十九年八月八日。 本章程第七次修正於民國九十年五月二十九日。 本章程第八次修正於民國九十年五月十日。 本章程第九次修正於民國九十年六月一日。 本章程第十次修正於民國九十五年六月二十九日。 本章程第十一次修正於民國一〇一年五月二十五日。 本章程第十二次修正於民國一〇二年五月三十一日。	第三十二條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十四年二月二十三日訂立，自呈奉主管機關核准登記之日起施行。 本章程第一次修正於八十四年九月二日。 本章程第二次修正於民國八十五年五月二十日。 本章程第三次修正於民國八十六年五月二十六日。 本章程第四次修正於民國八十七年六月六日。 本章程第五次修正於民國八十九年五月二十六日。 本章程第六次修正於民國八十九年八月八日。 本章程第七次修正於民國九十年五月二十九日。 本章程第八次修正於民國九十年五月十日。 本章程第九次修正於民國九十年六月一日。 本章程第十次修正於民國九十五年六月二十九日。 本章程第十一次修正於民國一〇一年五月二十五日。 本章程第十二次修正於民國一〇二年五月二十五日。	載明股東會通過日期

背書保證作業程序

修正條文	現行條文	修正說明
第三條：【背書保證之對象】 (四) 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，<u>或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者</u>，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 (七) 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其後續相關管控措施。<u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u>	第三條：【背書保證之對象】 (四) 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。 (七) 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其後續相關管控措施。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。
第四條：【背書保證之限額及授權】 以公司名義對其他公司背書保證之總額，及對單一企業之背書保證金額如下： (四) 由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣參仟萬元內決行，並於事後再報經董事會追認之，並將辦理之有關情形報股東會備查。	第四條：【背書保證之限額及授權】 以公司名義對其他公司背書保證之總額，及對單一企業之背書保證金額如下： (四) 由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣一千萬元內決行，並於事後再報經董事會追認之，並將辦理之有關情形報股東會備查。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

修正條文	現行條文	修正說明
第九條：【<u>辦理背書保證應注意事項</u>】 (四) 本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第九條：【<u>辦理背書保證應注意事項</u>】	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。
第十條：【<u>應公告申報之時限及內容</u>】 (二) 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： 1. 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 4. 本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 (三) 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。 (四) <u>本作業程序則所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u>	第十條：【<u>應公告申報之時限及內容</u>】 (二) 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 1. 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 4. 本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 (三) 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

修正條文	現行條文	修正說明
<u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u> <u>(五) 本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>		
第十四條：【外國公司】 <u>證券交易法第一百六十五條之一規定之外國公司（以下簡稱外國公司）辦理為他人背書或提供保證者，應準用本作業程序規定辦理。</u> <u>外國公司無印鑑章者，得不適用第六條。</u> <u>外國公司依本準則規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>		配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

資金貸與作業程序

修正條文	現行條文	修正說明
第三條：貸放限額及授權 (四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間(含合併計算)，從事資金貸與，不受第三條第一款之限制，<u>但仍應依第三條第二款、第三款及第四條規定。</u> (五)由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣<u>參仟萬</u>元內決行，並於事後再報經董事會承認之。	第三條：貸放限額及授權 (四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間(含合併計算)，從事資金貸與，不受第三條第一款之限制。 (五)由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣一千萬元內決行，並於事後再報經董事會承認之。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。
第四條：借款期限及利息之支付 (二)本公司資金之貸放利率，以不得低於本公司向金融機構短期借款最高利率為準，並每月計算利息一次。 按日計息：每日放款餘額之和先乘其年利率再除以 365(新台幣以外幣別則除以 360)即得利息額。 繳息及違約金：依資金貸與合約辦理之。	第四條：借款期限及利息之支付 (二)本公司資金之貸放利率，以不得低於本公司向金融機構短期借款最高利率為準，並每月計算利息一次。 按日計息：每日放款餘額之和先乘其年利率再除以 365 即得利息額。 繳息及違約金：依資金貸與合約辦理之。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

修正條文	現行條文	修正說明
第十三條：資訊公開 (二)本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： 1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 3. 本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 (三)本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由該本公司為之。 (四)本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。 (五)本作業程序則所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。 <u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業</u>	第十三條：資訊公開 (二)本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： 1. 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 2. 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 3. 本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 (三)本公司之子公司若非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應公告申報之事項，應由該本公司為之。 (四)本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

修正條文	現行條文	修正說明
<u>主之權益。</u> <u>(六)本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u>		
第十七條：【外國公司】 <u>證券交易法第一百六十五條之一規定之外國公司(以下簡稱外國公司)辦理資金貸與他人者，應準用本作業程序規定辦理。</u> <u>外國公司依本準則規定計算之淨值，係指資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>		配合金管會公告修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務需求辦理。

取得或處分資產處理程序

修正後條文	現行條文	修定理由
<u>第二十二-1 條(增訂)</u> <u>一、本公司不得放棄對 ZCOMAX TECHNOLOGIES, INC.、Z-WIRELESS TECHNOLOGY, LTD.、Z-WIRELESS INTERNATIONAL, LTD.、ZWAVE ASIA 及智微亞香港有限公司未來各年度之增資；Z-WIRELESS TECHNOLOGY, LTD. 不得放棄對 Z-COM TECHNOLOGY, LTD. 未來各年度之增資；Z-COM TECHNOLOGY, LTD. 不得放棄對南京智達康無線通信科技(股)公司未來各年度之增資；南京智達康無線通信科技(股)公司不得放棄對南京中科智達物聯網系統有限公司未來各年度之增資；Z-WIRELESS INTERNATIONAL, LTD. 不得放棄對南京智威科技有限公司未來各年度之增資；南京智威科技有限公司不得放棄對東莞市智康通信科技有限公司及南京智微亞通信科技有限公司未來各年度之增資；</u> <u>二、未來若本公司因策略聯盟考量或其他經「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」備查。</u>		按 OTC 審議會後要求本公司所出具之承諾書修訂本程序