

股票代號:8176

# 智捷科技股份有限公司

## 民國 102 年股東常會

### 議事手冊

股東會時間：中華民國 102 年 05 月 31 日

股東會地點：新竹科學工業園區展業一路 2 號 2F  
(201 會議室)



## 目 錄

|               |   |
|---------------|---|
| 開會程序 .....    | 1 |
| 開會議程 .....    | 2 |
| 報告事項 .....    | 3 |
| 承認事項 .....    | 4 |
| 討論及選舉事項 ..... | 5 |
| 臨時動議 .....    | 6 |

## 附 件

|                    |    |
|--------------------|----|
| 101 年度營業報告書 .....  | 7  |
| 監察人查核報告書 .....     | 10 |
| 會計師查核報告暨財務報表 ..... | 13 |
| 101 年度盈餘分配表 .....  | 30 |

## 附 錄

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、公司章程 .....         | 31 |
| 二、背書保證作業程序 .....     | 38 |
| 三、資金貸與他人作業程序 .....   | 44 |
| 四、取得或處分資產處理程序 .....  | 51 |
| 五、公司治理實務守則 .....     | 64 |
| 六、董事及監察人選舉辦法 .....   | 74 |
| 七、股東會議事規則 .....      | 75 |
| 八、獨立董事候選人名單 .....    | 79 |
| 九、全體董事及監察人持股情形 ..... | 80 |



智捷科技股份有限公司  
民國 102 年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論及選舉事項
- 六、臨時動議
- 七、散 會

# 智捷科技股份有限公司

## 民國 102 年股東常會開會議程

開會時間：102 年 05 月 31 日(星期五) 上午 10 時 00 分

開會地點：新竹科學工業園區展業一路 2 號 2F 201 會議室

### 一、宣佈開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

1. 101 年度營業報告書。
2. 101 年度監察人查核報告書。
3. 本公司買回庫藏股執行情形。
4. 本公司首次採用國際財務報導準則 (IFRSs)，  
可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

### 四、承認事項

1. 承認 101 年度營業報告書及財務報表。
2. 承認 101 年度盈餘分配。

### 五、討論及選舉事項

1. 修訂「公司章程」。
2. 修訂「背書保證作業程序」。
3. 修訂「資金貸與他人作業程序」。
4. 修訂「取得或處分資產處理程序」。
5. 訂定「公司治理實務守則」。
6. 選舉第七屆董事及監察人。
7. 解除董事競業禁止案。

### 六、臨時動議

### 七、散會

### 三、報告事項

#### 第一案

案 由：101 年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：1. 本公司 101 年度營業狀況。

2. 檢附本公司 101 年度營業報告書（請參閱本手冊第 7-9 頁）。

#### 第二案

案 由：101 年度監察人查核報告書，報請 公鑒。

說 明：1. 本公司 101 年度決算表冊，業依法完成並經本公司監察人查核竣事。

2. 檢附監察人查核報告書（請參閱本手冊第 10-12 頁）。

#### 第三案

案 由：本公司買回庫藏股執行情形。

說 明：本公司為激勵員工，自興櫃交易市場買回庫藏股執行情形說明如下：

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<br>~99/03/31 | 99/08/09<br>~99/10/08 | 99/11/29<br>~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<br>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。

#### 第四案

案 由：本公司首次採用國際財務報導準則（IFRSs），可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。

說 明：1. 依據 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定辦理。

2. 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（請參閱本手冊第 13-29 頁）。

3. 提請 承認。

決 議：

#### 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（請參閱本手冊第 30 頁）。

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：



## 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(請參閱本手冊第 31-37 頁)。

4. 敬請 討論。

決議：

### 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(請參閱本手冊第 38-43 頁)。

3. 敬請 討論。

決議：

### 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(請參閱本手冊第 44-50 頁)。

3. 敬請 討論。

決議：

### 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(請參閱本手冊第 51-63 頁)。

3. 敬請 討論。

決議：

### 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(請參閱本手冊第 64-73 頁)。

3. 敬請 討論。

決 議：

### 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，請參閱本手冊第 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：

### 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：

## 六、臨時動議

## 七、散 會

## 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%較一百年度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。

### 二、一〇二年度營運方針

#### (一)行銷策略

- 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物之聯網產品。

## (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。

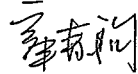
敬請 鑒查

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

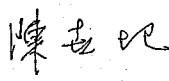
董事會造送本公司民國 101 年全年度財務報告暨合併財務報告，經本監察人承認，認為尚無不合，爰依公司法二一九條之規定，繕具本報告書。

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 

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)   | \$              | 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)   |                 |           |                 |    |           |       |
|       | 流動                   |        |                 | 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                   | 四(八)及六 |                 |           |                 |    |           |       |
| 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

|            |                 | 101 年 12 月 31 日 |    |           | 100 年 12 月 31 日 |    |           |       |
|------------|-----------------|-----------------|----|-----------|-----------------|----|-----------|-------|
| 負債及股東權益    |                 | 附註              | 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<br>金 | 年<br>額    | 度<br>% | 100<br>金 | 年<br>額    | 度<br>% |
|------------------|-------|----------|-----------|--------|----------|-----------|--------|
| 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      | 稅 前       | 稅 後    |
| 9750 本期淨利        |       | \$       | 2.69      | \$     | 2.29     | \$        | 2.27   |
| 稀釋每股盈餘           | 四(十八) |          |           |        |          |           |        |
| 9850 本期淨利        |       | \$       | 2.61      | \$     | 2.23     | \$        | 2.19   |

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
劉銀紀、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12月31日

單位：新台幣千元

係 盈 餘

| 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 | 庫藏股票      | 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    | -          | -          | -         | 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實收資本會計師事務所對帳地、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)   |
| 遞延貨項 - 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償款      | \$  |   | 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償款       |     |   | -        |     |   | 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

|       | 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)  |    | \$              | 963,958   | 34              | \$ 181,492   |
| 1310  | 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 | 四(二)  |    |                 |           |                 | 11           |
|       | 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      |
| 1150  | 應收帳款 - 關係人淨額         | 五     |    |                 | 3,866     | -               | 468,669      |
| 1178  | 其他應收款                | 五     |    |                 | 18,239    | 1               | 13,667       |
| 120X  | 存貨                   | 四(六)  |    |                 | 714,256   | 26              | 219,662      |
| 1260  | 預付款項                 |       |    |                 | 36,725    | 1               | 23,610       |
| 1286  | 遞延所得稅資產 - 流動         | 四(十七) |    |                 | 15,778    | 1               | 10,978       |
| 11XX  | 流動資產合計               |       |    |                 | 2,337,844 | 84              | 1,129,043    |
| 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)  |    |                 | 10,814    | 1               | 312,645      |
| 1425  | 預付長期投資款              |       |    |                 | 932       | -               | -            |
| 14XX  | 基金及投資合計              |       |    |                 | 17,066    | 1               | 317,965      |
| 固定資產  |                      |       |    |                 |           |                 |              |
| 成本    |                      |       |    |                 |           |                 |              |
| 1521  | 房屋及建築                |       |    |                 | 333,580   | 12              | 100,778      |
| 1531  | 機器設備                 |       |    |                 | 201,233   | 7               | 93,383       |
| 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       |
| 15XY  | 成本及重估增值              |       |    |                 | 582,538   | 21              | 231,365      |
| 15X9  | 減：累計折舊               |       |    | (               | 179,911   | ( 7 )           | 78,041       |
| 1670  | 未完工程及預付設備款           |       |    |                 | -         | -               | 506          |
| 15XX  | 固定資產淨額               |       |    |                 | 402,627   | 14              | 153,830      |
| 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        |
| 1860  | 遞延所得稅資產 - 非流動        | 四(十七) |    |                 | 26,264    | 1               | 18,767       |
| 18XX  | 其他資產合計               |       |    |                 | 36,458    | 1               | 28,050       |
| 1XXX  | 資產總計                 |       |    | \$              | 2,796,123 | 100             | \$ 1,629,882 |

(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年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及股東權益              |       | 101 年 12 月 31 日 |           |        | 100 年 12 月 31 日 |           |        |
|----------------------|-------|-----------------|-----------|--------|-----------------|-----------|--------|
|                      | 附註    | 金               | 額         | %      | 金               | 額         | %      |
| <b>流動負債</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 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     |
| <b>長期負債</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 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      |
| <b>其他負債</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 2810 應計退休金負債         | 四(十一) |                 | 1,200     | -      |                 | 1,222     | -      |
| 2820 存入保證金           |       |                 | 3         | -      |                 | 3         | -      |
| 2881 遞延貸項 - 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     |
| <b>股東權益</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| <b>股本</b>            |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 3110 普通股股本           | 四(十二) |                 | 711,000   | 26     |                 | 680,000   | 42     |
| <b>資本公積</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 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      |
| <b>保留盈餘</b>          |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 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     |
| <b>股東權益其他調整項目</b>    |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 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     |
| <b>重大承諾及或有事項</b>     |       |                 |           |        |                 |           |        |
| 負債及股東權益總計            | 七     | \$              | 2,796,123 | 100    | \$              | 1,629,882 | 100    |

請參閱後附合併財務報表附註暨實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 )  |    |      |
| 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      |    |      |
|                 |       | 稅   | 前         | 稅      | 後    | 稅         | 前      | 稅  | 後    |
| 基本每股盈餘          | 四(十八) |     |           |        |      |           |        |    |      |
| 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訊聯合會計師事務所  
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  
合併資產負債表  
民國101年12月31日

單位：新台幣千元

| 100 年 度           | 101 年 度           |
|-------------------|-------------------|
| 100 年 1 月 1 日餘額   | 101 年 1 月 1 日餘額   |
| 99 年度盈餘指撥及分配：     | 100 年度盈餘指撥及分配：    |
| 提列法定盈餘公積          | 提列法定盈餘公積          |
| 現金股利              | 現金股利              |
| 買回庫藏股             | 員工行使認股權           |
| 備供出售金融資產未實現損益     | 庫藏股轉讓員工           |
| 合併總損益             | 備供出售金融資產未實現損益     |
| 累積換算調整數           | 合併總損益             |
| 100 年 12 月 31 日餘額 | 累積換算調整數           |
| 101 年 度           | 101 年 12 月 31 日餘額 |
| 普通股本              | 普通股本              |
| 資本公積              | 資本公積              |
| 保留盈餘              | 法定盈餘公積            |
| 未分配盈餘             | 未分配盈餘             |
| 累積換算調整數           | 累積換算調整數           |
| 金融商品之未實現損益        | 金融商品之未實現損益        |
| 庫藏股票              | 庫藏股票              |
| 少數股權              | 少數股權              |
| 合計                | 合計                |

請參閱後附合併財務報表附註暨資產報酬會計師事務所劉瑛地、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 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。           |              |             |

【附錄一】公司章程

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修定理由                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <p>第十六條<br/>本公司設置董事七至十人，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，由所得票數最多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍內之賠償責任，為其購買責任保險。</p> | <p>第十六條<br/>本公司設置董事七至十人、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，由所得票數代表選舉權數多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</p> <p>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。</p> <p>本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍內之賠償責任，為其購買責任保險。</p> | <p>因應本公司業務需求修訂之</p>           |
| <p>第二十七條<br/>本公司每年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、監察人酬勞不低於百分之三。本公司屬穩定成長之高科技事業，為配合產業環境與特性，暨配合公司永續經營及滿足股東對</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>第二十七條<br/>本公司每年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</p>                                                                                                                                                   | <p>訂定分配員工紅利上限以平衡員工與股東之權益。</p> |

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修定理由                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <p>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之百分之十。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>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之百分之十。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                               |
| <p>第二十八條<br/>本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利百分之十五。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>第二十八條<br/>本公司於分派盈餘時，應分派員工紅利不低於百分之十五。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>訂定分配員工紅利上限以平衡員工與股東之權益。</p> |
| <p>第三十二條<br/>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施行。<br/>本章程第一次修正於八十四年九月二日。<br/>本章程第二次修正於民國八十五年五月二十日。<br/>本章程第三次修正於民國八十六年五月二十六日。<br/>本章程第四次修正於民國八十七年六月六日。<br/>本章程第五次修正於民國八十九年五月二十六日。<br/>本章程第六次修正於民國八十九年八月八日。<br/>本章程第七次修正於民國九十年五月二十九日。<br/>本章程第八次修正於民國九十年五月十日。<br/>本章程第九次修正於民國九十年六月一日。<br/>本章程第十次修正於民國九十五年六月二十九日。<br/>本章程第十一次修正於民國一〇一年五月三十一日。<br/>本章程第十二次修正於民國一〇二年五月三十一日。</p> | <p>第三十二條<br/>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施行。<br/>本章程第一次修正於八十四年九月二日。<br/>本章程第二次修正於民國八十五年五月二十日。<br/>本章程第三次修正於民國八十六年五月二十六日。<br/>本章程第四次修正於民國八十七年六月六日。<br/>本章程第五次修正於民國八十九年五月二十六日。<br/>本章程第六次修正於民國八十九年八月八日。<br/>本章程第七次修正於民國九十年五月二十九日。<br/>本章程第八次修正於民國九十年五月十日。<br/>本章程第九次修正於民國九十年六月一日。<br/>本章程第十次修正於民國九十五年六月二十九日。<br/>本章程第十一次修正於民國一〇一年五月三十一日。<br/>本章程第十二次修正於民國一〇二年五月三十一日。</p> | <p>載明股東會通過日期</p>              |

# 智捷科技股份有限公司章程

## 第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，中文名稱為『智捷科技股份有限公司』。
- 第二條 本公司所營事業如左：  
F401021 電信管制射頻器材輸入業(限無線電收發信機、無線電收音機、無線電發射機、工業、科學、醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機)。  
CC01101 電信管制射頻器材製造業(限無線電收發信機、無線電收音機、無線電發射機、工業、科學、醫療用輻射性電機、其他具有產生無線電輻射能之電機)。  
一、研究、開發、生產、製造、銷售左列產品：  
    (一)定點式無線數據網路系統包括定點式數據通訊機、網路通訊軟體及網路管理軟體。  
    (二)行動式數據通訊機。  
    (三)數位蜂巢式行動通訊系統。  
    (四)展頻式無線數據通訊系統。  
    (五)數位用戶迴路系統  
二、上項產品有關之系統整合及諮詢業務。  
三、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。
- 第三條 本公司設總公司於中華民國台灣省新竹科學工業園區，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分支機構。
- 第四條 本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

## 第二章 股份

- 第五條 本公司額定資本總額為新台幣壹拾億元，分為壹億股（含員工認股權憑證壹仟萬股），每股金額新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會分次發行。
- 第六條 本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司亦得選擇以無實體方式發行股票。
- 第七條 本公司股東辦理轉讓、設定質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項除法令及證券規章另有訂定外，悉依『公開發行股票公司股務處理

規則』之規定辦理。

第八條 刪除

### 第三章 股東會

第九條 每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第十條 本公司股東會分左列兩種：

一、股東常會，於每會計年度終了後六個月內，由董事會召開之。

二、股東臨時會，於必要時召集之。

第十一條 股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第十二條 本公司召開股東會時，股東得採行以書面或電子方式行使表決權。

第十三條 股東因故不能出席股東會時，出具公司印發之委託書，委託代理人出席，股東委託出席之辦法除法令另有規定外悉依主管機關頒布『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』辦理之。

第十四條 本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。。

第十五條 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。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。

第十五-1 條 本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃及上市櫃期間均不變動。

### 第四章 董事、監察人及經理人

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。

第十七條 董事會由董事組織之，其職權如左：

- 一、造具營業計劃書。
- 二、提出盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 三、提出資本增減之議案。
- 四、擬定重要章則及契約。
- 五、委任及解任本公司之總經理及副總經理。
- 六、分支機構之設置及裁撤。
- 七、編定預算及決算。
- 八、不動產買賣及投資其他事業之審定。
- 九、其他依公司法或股東會決議賦與之職權。

第十八條 董事會應由三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。

第十九條 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，每三個月召開一次。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十條 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第二十一條 監察人之職權如左：

- 一、監督公司業務之執行。
- 二、調查公司業務及財務狀況。
- 三、查核公司簿冊文件。
- 四、審核預算及決算。
- 五、盈餘分派或虧損撥補議案之查核。
- 六、其他依公司法賦與職權。

第二十二條 本公司得設總經理一人、副總經理若干人，其委任、解任及報酬應依公司法第二十九條規定辦理。

第二十三條 總經理應依照董事會決議，主持公司業務。

第二十四條 全體董事、監察人之報酬不論盈虧得依同業通常水準授權由董事會議定之。對於獨立董事得訂與一般董事不同之合理薪資報酬，授權由董事會議定之。

## 第五章 會計

第二十五條 本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十六條 本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

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，提請股東會議決。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，應分派員工紅利不低於百分之十五。

## 第六章 附則

第二十九條 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。

第三十條 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十一條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法規定辦理之。

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九十一年五月十日。

本章程第九次修正於民國九十三年六月一日。

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。

【附錄二】背書保證作業程序

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                          | 現行條文                                                                                                                                                                        | 修正說明                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <p><b>第三條：【背書保證之對象】</b></p> <p>(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。</p> <p>(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></p> | <p><b>第三條：【背書保證之對象】</b></p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>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。</p> |
| <p><b>第四條：【背書保證之限額及授權】</b></p> <p>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：</p> <p>(四) 由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣<u>參仟萬元</u>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。</p>                                                                                                                         | <p><b>第四條：【背書保證之限額及授權】</b></p> <p>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：</p> <p>(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。</p>                              | <p>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。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修正說明                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <p>第九條：【<u>辦理背書保證應注意事項</u>】</p> <p>(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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>第九條：【<u>辦理背書保證應注意事項</u>】</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>配合金管會公告修訂「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」及本公司業務需求辦理。</p> |
| <p>第十條：【<u>應公告申報之時限及內容</u>】</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol> <p>(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。</p> <p>(四) 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。</p> | <p>第十條：【<u>應公告申報之時限及內容</u>】</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol> <p>(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。</p> | <p>配合金管會公告修訂「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」及本公司業務需求辦理。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                                                                  | 現行條文 | 修正說明                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------|
| <p><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></p> <p><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></p>                       |      |                                                  |
| <p><b>第十四條：【外國公司】</b></p> <p><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></p> <p><u>外國公司無印鑑章者，得不適用第六條。</u></p> <p><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></p> |      | <p>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。</p> |

## 智捷科技股份有限公司 背書保證作業程序

八十七年六月六日股東常會通過  
九十二年三月二十日修訂  
九十五年六月二十九日修訂  
九十八年五月二十二日修訂  
九十九年五月十七日修訂

### 第一條：【目的】

本公司有關背書保證事項均依本辦法之規定施行之。

### 第二條：【背書保證包括之內容】

- (一) 融資背書保證：係指客票貼現融資；為他公司融資之目的所為之背書或保證；及為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
- (二) 關稅背書保證：係指為本公司或其他公司有關關稅事項所為之背書或保證。
- (三) 其他背書保證：凡無法歸類列入前兩項之背書或保證事項。
- (四) 公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本程序規定辦理。

### 第三條：【背書保證之對象】

- (一) 以與本公司業務有關之公司組織為範圍，必要時得要求提供擔保品。
- (二) 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (三) 對本公司直接及間接持有表決權之股份合併計算超過百分之五十之公司。
- (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。
- (五) 本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- (六) 本公司對直接及間接持有表決權股份百分之九十之子公司依本條款第(二)為他人背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- (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。

### 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：

- (一) 累計對外背書保證責任總額以不超過本公司淨值之 50%。
- (二) 對單一企業背書保證責任限額，以不超過本公司淨值之 20% 為限。
- (三) 如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。
- (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。
- (五) 如因業務需要，公司及子公司訂定整體得為背書保證金之總額達公司淨值百分之五十以上時，應經董事會同意報經股東會，說明其必要性及合理性並追認之；股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內消除超限部份。

本公司已設置獨立董事時，其為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

**第五條：【背書保證之申請或註銷】**

- (一) 本公司對外進行保證或註銷保證時，由財務單位提送簽呈，敘明被背書保證企業名稱、日期、承諾擔保事項、方式、約定、金額及解除背書保證責任之條件及背書保證責任實際解除日期原因、取回票據或契據之內容等，呈董事長決行。財務單位並應就保證事項，依其性質分別登載於「備查簿」，每月初應編製上月份「對外背書保證金額變動明細表」，呈報董事長，公開發行後並依財政部證券暨期貨管理委員會規定期限，按月公告並申報背書保證資料。
- (二) 本公司為背書保證案之註銷，應向被保證人取回所開立之票據或出具之契據，蓋「註銷」字樣之戳記，辦理註銷手續，並將註銷日期及原由登載於「備查簿」。
- (三) 有關背書保證票據或契據等影本，及收回註銷之票據契據、文據之正本，應由指定專人登載「備查簿」編號順序保管。

**第六條：【背書保證用印】**

對外背書保證之專用印鑑為向經濟部登記之公司印鑑方屬有效，且該印鑑應由董事會同意之專人保管，變更時亦同，並應依公司規定作業程序始得用印或簽發票據；本公司若對外國公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

**第七條：有關背書保證事項之資料，提供予簽證會計師於財務報表作適當揭露。**

**第八條：本公司所屬之子公司若因營業需要，擬為他人背書保證者，如子公司設立於國外，則除上述第六條條文向經濟部申請登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑，係採當地登記之公司印鑑為背書保證專用印鑑章外，亦應按前述各項程序辦理。**

**第九條：【辦理背書保證應注意事項】**

- (一) 本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
- (二) 本公司如因情事變更，致背書保證對象不符合本準則規定，或金額超限時，稽核單位應督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並要求依計畫時程完成改善，及報告於董事會。
- (三) 本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

**第十條：【應公告申報之時限及內容】**

- (一) 本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。

- (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。

**第十一條：【對子公司辦理背書保證之控管程序】**

- (一) 本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。
- (二) 子公司應於每月10日(不含)以前編制上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。
- (三) 子公司內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。
- (四) 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

**第十二條：【罰則】**

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

**第十三條：【實施與修訂】**

本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。  
另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

【附錄三】資金貸與作業程序

| 修正條文                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                             | 修正說明                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <p>第三條：貸放限額及授權</p> <p>(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></p> <p>(五)由董事會授權董事長在單一集團淨累計新台幣叁仟萬元內決行，並於事後再報經董事會承認之。</p> | <p>第三條：貸放限額及授權</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>             | <p>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。</p> |
| <p>第四條：借款期限及利息之支付</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>繳息及違約金：依資金貸與合約辦理之。</p>  | <p>第四條：借款期限及利息之支付</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>繳息及違約金：依資金貸與合約辦理之。</p> | <p>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。</p> |



| 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修正說明                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <p>第十三條：資訊公開</p> <p>(二)本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之日起算二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。<br/> <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></p> | <p>第十三條：資訊公開</p> <p>(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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>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。</p> |

| 修正條文                                                                                                                                             | 現行條文 | 修正說明                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------|
| <p><u>主之權益。</u></p> <p><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></p>                                                    |      |                                                  |
| <p><b>第十七條：【外國公司】</b></p> <p><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></p> <p><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></p> |      | <p>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。</p> |

## 智捷科技股份有限公司 資金貸與他人作業程序

九十一年三月八日董事會修訂通過  
九十二年三月二十日修訂  
九十五年六月二十九日修訂  
九十八年五月二十二日修訂  
九十九年五月十七日修訂

### 第一條：目的

本公司有關資金貸與他人事項均依本辦法之規定施行之。

### 第二條：貸放對象

依公司法規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：

- (一) 與本公司有業務往來之公司或行號；前述所稱「業務往來」係指與本公司有進貨或銷貨行為者。
- (二) 有短期融通資金必要之公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期（以較長者為準）之期間。

第二條之一：本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依本作業程序之規定辦理；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- (一) 以與本公司業務有關之公司組織為範圍，必要時得要求提供擔保品。
- (二) 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (三) 對本公司直接及間接持有表決權之股份合併計算超過百分之五十之公司。

### 第三條：貸放限額及授權

- (一) 本公司貸放總額不得超過本公司淨值之 40%。
- (二) 有短期融通資金必要之公司或行號，個別資金貸與限額，不得超過本公司淨值之 5%。
- (三) 與公司有業務往來的公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。
- (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。
- (六) 與子公司間，或各子公司之間的資金貸與，應提董事會決議，並得授權由董事長對同一貸與對象在淨累計新台幣一千萬元內決行及在不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，事後再報經董事會承認之，前項額度除符合第三條第四項規定者外對單一企業之資金貸與授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。

### 第四條：借款期限及利息之支付

- (一) 本公司每筆資金之貸放期間，以不超過一年或一營業週期（以較長者為準）為原則，如因需要得於貸放案到期前一個月經董事會決議通過辦理延期手續，但以一次為限。
- (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。

## 第五條：貸放程序

### (一) 申請程序

1. 借款者應提供基本資料及財務資料，並填具申請書，敘述資金用途，借款期間及金額後，送交本公司財務部門。
2. 若因業務往來關係從事資金貸與，本公司財務部經辦人員應評估貸與金額與業務往來金額是否相當；若因短期融通資金之必要者，應列舉得貸與資金之原因及情形，並加以徵信調查，將相關資料及擬具之貸放條件呈報財務部單位主管及總經理後，再提報董事會決議；但貸與金額在董事長授權內，得經董事長核准後先行辦理，並於事後再報經董事會承認之。
3. 本公司已設置獨立董事時，於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

### (二) 徵信調查

1. 初次借款者，借款人應提供基本資料及財務資料，以便辦理徵信工作。
2. 若屬繼續借款者，原則上於提出續借時重新辦理徵信調查，如為重大或緊急事件，則視實際需要隨時辦理。
3. 本公司對借款人作徵信調查時，亦應一併評估資金貸與對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

## 第六條：貸款核定

- (一) 經徵信調查及評估後，董事會決議不擬貸放案件，經辦人員應將婉拒理由儘速回覆借款人。
- (二) 經徵信調查及評估後，董事會決議同意貸放案件，經辦人員應儘速函告借款人，詳述本公司放款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等，請借款人於期限內辦妥簽約手續。

## 第七條：簽約對保

- (一) 貸放案件應由經辦人員擬定約據條款，經主管人員審核並送請法律顧問會核後再辦理簽約手續。
- (二) 約據內容應與核定之借款條件相符，借款人及連帶保證人於約據上簽章後，應由經辦人員辦妥對保手續。

## 第八條：擔保品權利設定

貸款案件中如有申明應提列擔保品者，借款人應提供擔保品，並辦妥質權或抵押權設定手續，本公司亦需評估擔保品價值，以減低公司貸款無法收回之風險，確保本公司債權。

## 第九條：保險

- (一) 擔保品中除土地及有價證券外，均應投保火險及相關保險，保險金額以不低於擔保品質押為原則，保險單應註明以本公司為受益人。
- (二) 經辦人員應注意在保險期限屆滿前，通知借款人續投保。

#### 第十條：撥款

貸放條件經核准並經借款人簽妥合約，辦妥擔保品質(抵)押設定登記等，全部手續核對無誤後，即可撥款。

#### 第十一條：登帳

貸放案件完成每筆資金貸放手續時，應由財務單位針對每一借款人所提供之擔保品或信用保證類別，登載於適當的帳簿中。

#### 第十二條：還款

- (一) 貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，再放款到期一個月前，應通知借款人屆期清償本息或需辦理展期手續。
- (二) 借款入於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，始得將本票、借據等債憑註銷發還借款人。
- (三) 借款入於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還且未核准通過可辦理延期者，本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

#### 第十二條之一：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：

##### (一) 展期

借款入於貸放案到期前，如有需要，應於借款到期日前一個月申請展期續約，並以一次(一年)為限，本公司提報董事會決議通過後，重新辦理相關手續。

##### (二) 案件之登記與保管

1. 公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依本作業程序應審慎評估之事項詳予登載備查。
2. 貸放案件經辦人員對本身經辦之案件，於撥貸後，應將約據、本票等債權憑證、以及擔保品證件、保險單、往來文件，依序整理後，裝入保管品袋，並於袋上註明保管品內容及客戶名稱後，呈請財務部單位主管檢驗，俟檢驗無誤即行密封，雙方並於保管品登記簿簽名或蓋章後保管。
3. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
4. 本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，稽核單位應督促財務部訂定期限將超限之貸與資金收回，並將該改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。
5. 承辦人員應於每月 5 日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，逐級呈請核閱。

#### 第十三條：資訊公開

- (一) 本公司應於每月 10 日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。
- (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。

**第十四條：對子公司資金貸與他人之控管程序**

- (一) 本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；唯淨值係以子公司淨值為計算基準。
- (二) 子公司應於每月5日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司。
- (三) 子公司內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。
- (四) 本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報總經理。

**第十五條：罰則**

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

**第十六條：實施與修訂**

本程序經董事會通過，送各監察人並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

【附錄四】取得或處分資產處理程序

| 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 現行條文 | 修定理由                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|
| <p>第二十二-1 條(增訂)</p> <p>一、本公司不得放棄對 <u>ZCOMAX TECHNOLOGIES, INC.、Z-WIRELESS TECHNOLOGY, LTD.、Z-WIRELESS INTERNATIONAL, LTD.、ZWAVE ASIA 及智微亞香港有限公司</u> 未來各年度之增資；<u>Z-WIRELESS TECHNOLOGY, LTD.</u> 不得放棄對 <u>Z-COM TECHNOLOGY, LTD.</u> 未來各年度之增資；<u>Z-COM TECHNOLOGY, LTD.</u> 不得放棄對 <u>南京智達康無線通信科技(股)公司</u> 未來各年度之增資；<u>南京智達康無線通信科技(股)公司</u> 不得放棄對 <u>南京中科智達物聯網系統有限公司</u> 未來各年度之增資；<u>Z-WIRELESS INTERNATIONAL, LTD.</u> 不得放棄對 <u>南京智威科技有限公司</u> 未來各年度之增資；<u>南京智威科技有限公司</u> 不得放棄對 <u>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</u> 未來各年度之增資；</p> <p>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。</p> |      | <p>按 OTC 審議會後要求本公司所出具之承諾書修訂本程序</p> |

智捷科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序

八十九年五月二十六日股東會通過  
九十二年三月二十日修訂  
九十四年六月二十一日修訂  
九十七年六月二十七日修訂  
一〇一年五月二十五日修訂

第一條 本處理程序依據財政部證券暨期貨管理委員會(九十一)台財證(一)字第0九-000六一-0五號函制訂。

第二條 本程序所稱資產適用範圍如下：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產及其他固定資產。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第三條 本公司取得資產評估及作業程序如下，並應依所定處理程序辦理：

- 一、本公司資產之取得，承辦單位應將擬取得之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、付款條件、價格參考及依據本程序應公告之事項等，呈請權責單位裁決，並依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。
- 二、有關資產取得之評估，屬不動產及其他固定資產者由使用單位或管理單位填列申請表或專案簽呈，經權責單位評估並核准後方得為之。非屬不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行單位評估後方得為之。
- 三、各項資產取得之日起應即辦理權益過戶手續。
- 四、資產取得後，應依本公司資產管理之有關規定，辦理登記、管理及使用。

第四條 本公司處分資產評估及作業程序如下，並應依所定處理程序辦理：

- 一、本公司資產之處分，承辦單位應將擬處分之緣由、標的物、交易相對人、移轉價格、收款條件、價格參考依據及依本程序應公告之事項等，呈請權責單位裁決，並依本公司內部控制制度之有關作業規定及本處理程序辦理之。
- 二、有關資產處分之評估，屬不動產及其他固定資產者由使用單位或管理單位填列申請表或專案簽呈，經權責單位評估並核准後方得為之。非屬不動產及其他固定資產之其他資產，則由執行單位評估後方得為之。



第五條 本公司取得資產買賣附買回、賣回條件之債券及國內債券型基金外，其價值超過新台幣參仟萬元者，應先取得董事會核准。

第六條 本公司取得或處分資產之價格決定方式、參考依據，依下列各情形辦理之：

- 一、取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之股權或債券價格決定之。
- 二、取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。
- 三、取得或處分前二款之其他資產，以比價、議價或招標方式擇一為之，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業估價者之估價報告。

第七條 執行單位及核決程序：

- 一、本公司有關長短期有價證券投資之執行單位為財務部，故長、短期有價證券投資之買賣，需由財務人員提出評估報告，經總經理或董事長核準後，始得為之。每筆交易金額達新台幣參仟萬元以上並應提報董事會核議，通過後始得為之。但董事會得授權董事長在新台幣伍仟萬元內決定，事後再報董事會追認。
- 二、本公司不動產及其他固定資產之取得及處分，分由使用單位及相關權責單位，依實際需求狀況或原使用單位專案簽報說明原因，會有關單位，經詢價、比價、議價後，其交易金額在新台幣壹佰萬元以上者，應經總經理核准，超過新台幣參仟萬元者，應經董事長核准，伍仟萬元以上者並應提報董事會核議。
- 三、非屬有價證券投資、不動產及其他固定資產之其他資產，則由相關單位評估後方得為之。

第八條 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- 一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。
- 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
  1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。
  2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。
- 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

- 第九條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。  
另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）另有規定者，不在此限。
- 第十條 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
- 第十-1條 前三條交易金額之計算，應依第十九條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。
- 第十一條 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。
- 第十二條 本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。  
前項交易金額之計算，應依第十-1條規定辦理。  
判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。
- 第十三條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：
- 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
  - 二、選定關係人為交易對象之原因。
  - 三、向關係人取得不動產，依第十四條及第十四-1條評估預定交易條件合理性之相關資料。
  - 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
  - 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
  - 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
  - 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。
- 前項交易金額之計算，應依第十九條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。  
本公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第三

條及第四條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。

依規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

第十四條 本公司向關係人取得不動產，應依下列方法評估交易成本合理性：

- 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產，依第一項及第二項規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依第十三條規定辦理，不適用前三項規定：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- 二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- 三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。

第十四-1條 本公司依第十四條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十五條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

- (一) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
- (二) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
- (三) 同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有之合理樓層價差推估其交易條件相當者。

二、本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

本公司向關係人取得不動產如經按第十四條及第十四-1條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

第十五條

一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，應提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例提列特別盈餘公積。

二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。

三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經本會同意後，始得動用該特別盈餘公積。本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

第十六條 本公司取得或處分衍生性商品之處理程序

一、交易原則與方針

(一)交易種類

1. 本公司從事之衍生性金融商品係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約(如遠期契約、選擇權、期貨、利率或匯率、交換，暨上述商品組合而成之複合式契約等)。

2. 有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。從事附買回條件之債券交易得不適用本處理寬之規定。

(二)經營(避險)策略

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的，交易商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體內部部位(只外幣收入及支出)自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。其他特定用途之交易，須經謹慎評估，提報董事會核准後方可進行之。

(三)權責劃分

1. 財務部門

(1)交易人員

A. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。

B. 交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。

C. 依據授權權限及既定之策略執行交易。

D. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。

(2)會計人員

- A. 執行交易確認。
  - B. 審核交易是否依據授權權限與既定之策略進行。
  - C. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。
  - D. 會計帳務處理。
  - E. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。
- (3)交割人員:執行交割任務。
- (4)衍生性商品核決權限
- A. 避險性交易之核決權限

| 核 決 權 人 | 每日交易權限         | 淨累積部位交易權限      |
|---------|----------------|----------------|
| 財 會 主 管 | US\$0.1M 以下    | US\$0.5M 以下(含) |
| 總 經 理   | US\$0.1M-1M(含) | US\$1M 以下(含)   |

- B. 其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。
  - C. 本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
2. 稽核部門
- 負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告，並於有重大缺失時向董事會報告。

### 3. 績效評估

#### (1) 避險性交易

- A. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。
- B. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。
- C. 財務部門應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。

#### (2) 特定用途交易

以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。

### 4. 契約總額及損失上限之訂定

#### (1) 契約總額

##### A. 避險性交易額度

財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位三分之二為限，如超出三分之二應呈報總經理核准之。

##### B. 特定用途交易

基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，

提報總經理、董事長核准後方可進行之。本公司特定用途之交易全公司淨累積部位之契約總額以美金 1,000 萬元為限，超過上述之金額，需經過董事會之同意，依照政策性之指示始可為之。

(2)損失上限之訂定

- A. 有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。
- B. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。
- C. 個別契約損失金額以不超過美金貳萬元或交易合約金額百分之五何者為低之金額為損失上限。
- D. 本公司特定目的之交易性操作年度損失最高限額為美金 30 萬元。

二、風險管理措施

(一)信用風險管理：

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

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

(二)市場風險管理：

以銀行提供之公開外匯交易市場為主，暫不考慮期貨市場。

(三)流動性風險管理：

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

(四)現金流量風險管理

為確保公司營運資金週轉穩定性，本公司從事衍生性商品交易之資金來源以自有資金為限，且其操作金額應考量未來三個月現金收支預測之資金需求。

(五)作業風險管理

1. 應確實遵循公司授權額度、作業流程及納入內部稽核，以避免作業風險
2. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。
3. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。
4. 衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

#### (六)商品風險管理

內部交易人員對金融商品應俱備完整及正確之專業知識，並要求銀行充分揭露風險，以避免務用金融商品風險。

#### (七)法律風險管理：

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

#### 三、內部稽核制度

(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知監察人。

(二)內部稽核人員應於次年二月底前將稽核報告併同內部稽核作業年度查核情形向證期會申報，且至遲於次年五月底前將異常事項改善情形申報證期會備查。(本公司若已為上市、上櫃公司，適用此項；若本公司屬公開發行未上市櫃者，則於93年度起適用此項)

#### 四、定期評估方式

(一)董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事衍生性商品交易是否確實依公司所訂之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失受限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。

(二)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。

#### 五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則

(一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：

1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。

2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

(二)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。

(四)本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

第十七條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓應先委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。

合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為

是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

**第十八條** 本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

**第十八-1條** 所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計劃之人應出具書面保密承諾，在資訊公開前，不得將計劃之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

**第十八-2條** 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。



- 第十八-3條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：
- 一、違約之處理。
  - 二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
  - 三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
  - 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
  - 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
  - 六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第十九條 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。
- 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其每筆交易金額或一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額，或一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計劃不動產之金額，或一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額，累積交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，但下列情形不在此限：
  1. 買賣公債。
  2. 買賣附買回、賣回條件之債券。
  3. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
  4. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。
  5. 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。
  6. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。

本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期會指定之資訊申報網站。

公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第二十條 公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第二十一條 本公司及各子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下：

- 一、購買非供營業用之不動產總額不得超過淨值之百分之二十以上。
- 二、購買有價證券總額不得超過淨值之百分之一百以上。
- 三、投資個別有價證券不得超過淨值之百分之一百以上。
- 四、子公司除投資公司以外，投資限額按投資當時子公司最近期經會計師簽證財務報告之股東權益計，其額度如下：
  1. 非供營業使用之不動產或短期有價證券之投資總額以不超過百分之二十且個別短期有價證券以不超過百分之十為限。
  2. 長、短期有價證券投資總額以不超過百分之百為限及個別長期有價證券投資限額以不超過百分八十為限。
- 五、子公司屬投資公司者，投資限額按投資當時子公司最近期財務報告之資產總額計，其額度如下：
  1. 非供營業使用之不動產或短期有價證券之投資總額以不超過百分之九十且個別短期有價證券以不超過百分之五十為限。
  2. 長、短期有價證券投資總額以不超過百分之百為限及個別長期有價證券投資限額以不超過百分之五十為限。

第二十二條 本程序所稱之「子公司」，係指下列由公司海內外直接或間接控制之公司：

- 一、公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司。
- 二、公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。
- 三、公司直接及經由子公司間接持有百分之五十已發行有表決權股份之各投資公司，餘類推。

第二十三條 子公司公告申報事項：

- 一、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第十九條及第二十條規定應公告申報情事者，由本公司為之。
- 二、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之十或總資產百分之十」，係以母公司之實收資本額或總資產為準。

第二十三-1 外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第八條至第十條、第十三條、第十九條及第二十三條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。

第二十四條 一、本處理程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規

章辦理。

二、本公司應督促子公司依本處理程序規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。

第二十五條 本處理程序經董事會通過後實施，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

## 【附錄五】公司治理實務守則

### 智捷科技股份有限公司 公司治理實務守則

#### 第一章 總則

第1條、為建立良好之公司治理制度，本公司參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）所共同制定之上市上櫃公司治理實務守則，訂定本守則以資遵循。

第2條、本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定外，應依下列原則為之：

- 一、建置有效的公司治理架構。
- 二、保障股東權益。
- 三、強化董事會職能。
- 四、發揮監察人功能。
- 五、尊重利害關係人權益。
- 六、提昇資訊透明度。

第3條、本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，考量本公司及子公司整體之營運活動，建立有效之內部控制制度，並應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。內部控制制度之訂定或修正應提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明；本公司除應確實辦理內部控制制度之自行檢查作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行檢查結果及稽核單位之稽核報告，監察人並應關注及監督之。董事及監察人就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並作成紀錄。

本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理制度。

為落實內部控制制度，強化內部稽核人員代理人專業能力，以提昇及維持稽核品質及執行效果，本公司設置內部稽核人員之職務代理人。公開發行公司建立內部控制制度處理準則第十一條第三項有關內部稽核人員應具備條件、第十六條、第十七條及第十八條之規定，於前項職務代理人準用之。

#### 第二章 保障股東權益

##### 第一節 鼓勵股東參與公司治理

第4條、本公司執行公司治理制度應以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東。

本公司應建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。

第5條、本公司應依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則，對於應經由股東會決議之事項，須按議事規則確實執行。

本公司之股東會決議內容應符合法令及公司章程規定。

第 6 條、本公司董事會應妥善安排股東會議題及程序，股東會應就各議題之進行酌予合理之討論時間，並給予股東適當之發言機會。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數董事親自出席。

第 7 條、本公司應鼓勵股東參與公司治理，並使股東會在合法、有效、安全之前提下召開。本公司應透過各種方式及途徑，並充分採用科技化之訊息揭露與投票方式，藉以提高股東出席股東會之比率，暨確保股東依法得於股東會行使其股東權。

本公司宜安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入本公司指定之網際網路資訊申報系統。

如有發放股東會紀念品予股東時，不得有差別待遇或歧視之情形。

第 8 條、本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事、監察人之選舉，應載明採票決方式及當選董事、監察人之當選權數。

股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，並宜在公司網站充分揭露。

第 9 條、股東會主席應充分知悉及遵守公司所訂議事規則，並維持議程順暢，不得恣意宣布散會。為保障多數股東權益，遇有主席違反議事規則宣布散會之情事者，董事會其他成員宜迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人為主席，繼續開會。

第 10 條、本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。

第 11 條、股東應有分享公司盈餘之權利。為確保股東之投資權益，股東會得依公司法第一百八十四條之規定查核董事會造具之表冊、監察人之報告，並決議盈餘分派或虧損撥補。股東會執行前揭查核時，得選任檢查人為之。

股東得依公司法第二百四十五條之規定聲請法院選派檢查人，檢查公司業務帳目及財產情形。

本公司之董事會、監察人及經理人對於前二項檢查人之查核作業應充分配合，不得有妨礙、拒絕或規避行為。

第 12 條、本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。

本公司發生管理階層收購(Management Buyout, MBO)時，除應依相關法令規定辦理外，宜組成客觀獨立審議委員會審議收購價格及收購計畫之合理性等，並注意資訊公開規定。

本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。

第 13 條、為確保股東權益，本公司由專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。

本公司之股東會、董事會決議違反法令或公司章程，或其董事、監察人、經理人執行職務時違反法令或公司章程之規定，致股東權益受損者，公司對於股東依法提起訴訟情事，應妥適處理。

## 第 二 節 公司與關係企業間之公司治理關係

第 14 條、本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責應予明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆。

第 15 條、本公司之經理人除法令另有規定外，不應與關係企業之經理人互為兼任。

本公司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。

第 16 條、本公司應按照相關法令規範建立健全之財務、業務及會計管理制度，並應與其關係企業就主要往來銀行、客戶及供應商妥適辦理綜合之風險評估，實施必要之控管機制，以降低信用風險。

第 17 條、本公司與其關係企業間有業務往來者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。對於簽約事項應明確訂定價格條件與支付方式，並杜絕非常規交易情事。

本公司與關係人及其股東間之交易或簽約事項亦應依照前項原則辦理，並嚴禁利益輸送情事。

第 18 條、對本公司具控制能力之法人股東，應遵守下列事項：

- 一、對其他股東應負有誠信義務，不得直接或間接使公司為不合營業常規或其他不利之經營。
- 二、其代表人應遵循上市上櫃公司所訂定行使權利及參與議決之相關規範，於參加股東會時，本於誠信原則及所有股東最大利益，行使其投票權，並能踐行董事、監察人之忠實與注意義務。
- 三、對公司董事及監察人之提名，應遵循相關法令及公司章程規定辦理，不得逾越股東會、董事會之職權範圍。
- 四、不得不當干預公司決策或妨礙經營活動。
- 五、不得以壟斷採購或封閉銷售管道等不公平競爭之方式限制或妨礙公司之生產經營。

第 19 條、本公司應隨時掌握持有股份比例較大以及可以實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。本公司應定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，俾其他股東進行監督。

## 第 三 章 強化董事會職能

### 第 一 節 董事會結構

第 20 條、本公司之董事會應向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。

- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

第 21 條、本公司應制定公平、公正、公開之董事選任程序，並應依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。

本公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。本公司董事會之全體董事合計持股比例應符合法令規定，各董事股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。

第 22 條、本公司董事之選任依本公司「董事及監察人選舉辦法」之規定辦理。

第 23 條、本公司董事長及總經理之職責應明確劃分。董事長及總經理不宜由同一人擔任。如董事長及總經理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，則宜增加獨立董事席次。

## 第 二 節 獨立董事制度

第 24 條、本公司得依章程規定設置二人以上之獨立董事，並不宜少於董事席次五分之一。

獨立董事應具備專業知識，其持股及兼職應予限制，且於執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係。

本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單選任之。獨立董事與非獨立董事應依公司法第一百九十八條規定一併進行選舉，分別計算當選名額。

獨立董事及非獨立董事於任職期間不得轉換其身分。

獨立董事因故解任，致人數不足第一項或章程規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第 25 條、本公司除經主管機關核准者外，下列事項應提董事會決議通過；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明：

- 一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 三、涉及董事或監察人自身利害關係之事項。
- 四、重大之資產或衍生性商品交易。
- 五、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 七、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、其他經主管機關規定之重大事項。

第 26 條、本公司應明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力。公司或董事會其他成員，不得限制或妨礙獨立董事執行職務。  
本公司應於章程或依股東會決議明訂董事之酬金，董事之酬金應充分反映個人表現及公司長期經營績效，並應綜合考量公司經營風險。對於獨立董事得酌訂與一般董事不同之合理酬金。  
本公司以章程訂定、以股東會議決或依主管機關之命令另行提列特別盈餘公積者，其順序應於提列法定盈餘公積之後，分配董事監察人酬勞及員工紅利之前，並應於章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法。

### 第 三 節 審計委員會及其他功能性委員會

第 27 條、本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量董事會規模及獨立董事人數，設置各類功能性委員會，功能性委員會應對董事會負責，並將所提議案交由董事會決議。  
功能性委員會應訂定組織規程，經由董事會決議通過。組織規程之內容應包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

第 28 條、本公司應視時機，擇一設置審計委員會或監察人。  
審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。  
本公司如有設置審計委員會，證券交易法、公司法、其他法令及本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。  
本公司如有設置審計委員會者，下列事項應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用本守則第二十五條規定：  
一、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。  
二、內部控制制度有效性之考核。  
三、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。  
四、涉及董事自身利害關係之事項。  
五、重大之資產或衍生性商品交易。  
六、重大之資金貸與、背書或提供保證。  
七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  
八、簽證會計師之委任、解任或報酬。  
九、財務、會計或內部稽核主管之任免。  
十、年度財務報告及半年度財務報告。  
十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。  
審計委員會及其獨立董事成員職權之行使及相關事項，應依證券交易法、公開發行公司審計委員會行使職權辦法、證券交易所或櫃檯買賣中心規定辦理。

第 28-1 條、本公司應設置薪資報酬委員會；其成員專業資格、職權之行使、組織規程之訂定及相關事項應依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定辦理。

第 29 條、本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。公司針對會計師於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，及所



提具體改善或防弊意見，應確實檢討改進。

本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性。公司連續五年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。

第 30 條、本公司宜委任專業適任之律師，提供公司適當之法律諮詢服務，或協助董事會、監察人及管理階層提昇其法律素養，避免公司及相關人員觸犯法令，促使公司治理作業在相關法律架構及法定程序下運作。

遇有董事、監察人或管理階層依法執行業務涉有訴訟或與股東之間發生糾紛情事者，公司應視狀況委請律師予以協助。

審計委員會或其獨立董事成員得代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔之。

#### 第 四 節 董事會議事規則及決策程序

第 31 條、本公司董事會應每季至少召開一次，遇有緊急情事時並得隨時召集之。董事會之召集，應載明召集事由，於 7 日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。會議資料如有不足，董事有權請求補足或經董事會決議後延期審議。本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項之辦法，應依公開發行公司董事會議事辦法辦理。

第 32 條、董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案如涉有董事本身利害關係致損及公司利益之虞時，即應自行迴避，不得加入討論及表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。董事自行迴避事項，應明訂於董事會議事規範。

第 33 條、本公司獨立董事對於證券交易法第十四條之三應提董事會之事項，應親自出席不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：

一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。

二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。

董事會進行中得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理人員列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議。

第 34 條、本公司董事會之議事人員應確實依相關規定詳實記錄會議報告及各議案之議事摘要、決議方法與結果。

董事會議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，董事會簽到簿為議事錄之一部分，並應列入公司重要檔案，在公司存續期間永久妥善保存。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，不適用前項之規定。

以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。董事會之決議違反法令、章程或股東會決議，致公司受損害時，經表示異議之董事，有紀錄或書面聲明可證者，免其賠償之責任。

第 35 條、本公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告。
- 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、經理人之績效考核及酬金標準。
- 七、董事之酬金結構與制度。
- 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 九、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。

本公司對於內部控制制度缺失檢討之座談會議紀錄，應提董事會報告。

除第一項應提董事會討論事項外，在董事會休會期間，董事會依法令或公司章程規定，授權行使董事會職權者，其授權層級、內容或事項應具體明確，不得概括授權。

第 36 條、本公司應將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，要求依計畫時程及目標執行，同時列入追蹤管理，確實考核其執行情形。

董事會應充分掌握執行進度，並於下次會議進行報告，俾董事會之經營決策得以落實。

## 第五節 董事之忠實注意義務與責任

第 37 條、董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。

董事會決議涉及公司之經營發展與重大決策方向者，須審慎考量，並不得影響公司治理之推動與運作。

獨立董事應按照相關法令及公司章程之要求執行職務，以維護公司及股東權益。

本公司董事會每年宜就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估。

第 37-1 條、本公司宜建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營。

第 38 條、董事會決議如違反法令、公司章程，經繼續一年以上持股之股東或獨立董事請求或監察人通知董事會停止其執行決議行為事項者，董事會成員應儘速妥適處理或停止執行相關決議。

董事會成員發現公司有受重大損害之虞時，應依前項規定辦理，並立即向審計委員會或審計委員會之獨立董事成員或監察人報告。

- 第 39 條、本公司得依公司章程或股東會決議，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，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。
- 第 40 條、董事會成員宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程，並責成各階層員工加強專業及法律知識。

## 第四章 發揮監察人功能

### 第一節 監察人之職能

- 第 41 條、本公司應制定公平、公正、公開之監察人選任程序，並應依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。並應依證券交易所或櫃檯買賣中心規定，訂定監察人最低席次。
- 本公司全體監察人合計持股比例應符合法令規定，各監察人股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形均應依相關規定辦理，各項資訊並應充分揭露。
- 第 42 條、本公司監察人之選任依本公司「董事及監察人選舉辦法」之規定辦理。
- 第 43 條、公司除經主管機關核准者外，監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係之一。
- 監察人宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。

### 第二節 監察人之職權與義務

- 第 44 條、監察人應熟悉有關法律規定，明瞭公司董事之權利義務與責任，及各部門之職掌分工與作業內容，並列席董事會監督其運作情形且適時陳述意見，以先期掌握或發現異常情況。
- 本公司應於章程或經股東會決議訂定監察人之酬金。
- 第 45 條、監察人應監督公司業務之執行及董事、經理人之盡職情況，並關注公司內部控制制度之執行情形，俾降低公司財務危機及經營風險。
- 董事為自己或他人與公司為買賣、借貸或其他法律行為時，由監察人為公司之代表，本公司如有設置審計委員會時，由審計委員會之獨立董事成員為公司之代表。
- 第 46 條、監察人得隨時調查公司業務及財務狀況，公司相關部門應配合提供查核所需之簿冊文件。監察人查核公司財務、業務時得代表公司委託律師或會計師審核之，惟公司應告知相關人員負有保密義務。
- 董事會或經理人應依監察人之請求提交報告，不得以任何理由妨礙、規避或拒絕監察人之檢查行為。
- 監察人履行職責時，本公司應依其需要提供必要之協助，其所需之合理費用由本公司負擔。
- 第 47 條、為利監察人及時發現公司可能之弊端，本公司應建立相關人員與監察人之溝通管道。監察人發現弊端時，應及時採取適當措施以防止弊端擴大，必要時並應向相關主管機關或單位舉發。
- 本公司之獨立董事、總經理及財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師如有請辭或更換時，監察人應深入了解其原因。

監察人怠忽職務，致公司受有損害者，對公司負賠償責任。

第 48 條、本公司之各監察人分別行使其監察權時，基於公司及股東權益之整體考量，認為必要者，得以集會方式交換意見，但不得妨害各監察人獨立行使職權。

第 49 條、本公司得依公司章程或股東會決議，於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，以降低並分散監察人因錯誤或疏忽行為而造成公司及股東重大損害之風險。

第 50 條、監察人宜於新任時或任期中持續參加上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程。

## 第五章 尊重利害關係人權益

第 51 條、本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。

本公司發生管理階層收購時，應注意嗣後公司財務結構之健全性。

當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。

第 52 條、對於往來銀行及其他債權人，應提供充足之資訊，以便其對公司之經營及財務狀況，作出判斷及進行決策。當其合法權益受到侵害時，公司應正面回應，並以勇於負責之態度，讓債權人有適當途徑獲得補償。

第 53 條、本公司已建立員工溝通管道，並鼓勵員工適度反映對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。

第 54 條、本公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，應關注消費者權益、社區環保及公益等問題，並重視公司之社會責任。

## 第六章 提升資訊透明度

### 第一節 強化資訊揭露

第 55 條、本公司應確實依照相關法令、證券交易所或櫃檯買賣中心之規定，忠實履行資訊公開之義務。本公司應指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。

第 56 條、為提高重大訊息公開之正確性及時效性，本公司應選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人。

本公司應設有一人以上之代理發言人，且任一代理發言人於發言人未能執行其發言職務時，應能單獨代理發言人對外發言，但應確認代理順序，以免發生混淆情形。

為落實發言人制度，本公司應明訂統一發言程序，並要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得擅自任意散布訊息。

遇有發言人或代理發言人異動時，應即辦理資訊公開。

第 57 條、本公司宜運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考。前項網站應有專人負責維護，所列資料應詳實正確並即時更新，以避免有誤導之虞。

第 58 條、本公司召開法人說明會，應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定辦理，並宜以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊應依證券交易所或櫃檯買賣中心之規定輸入其指定之網際網路資訊申報系統，並透過公司網站或其他適當管道提供查詢。

## 第 二 節 公 司 治 理 資 訊 揭 露

第 59 條、本公司應依相關法令及證券交易所或櫃檯買賣中心規定，揭露下列年度內公司治理之相關資訊：

- 一、公司治理之架構及規則。
  - 二、公司股權結構及股東權益。
  - 三、董事會之結構及獨立性。
  - 四、董事會及經理人之職責。
  - 五、審計委員會或監察人之組成、職責及獨立性。
  - 六、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形。
  - 七、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金、酬金總額占稅後純益比例之分析、酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。  
另於個別特殊狀況下，應揭露個別董事及監察人之酬金。
  - 八、董事、監察人之進修情形。
  - 九、利害關係人之權利及關係。
  - 十、對於法令規範資訊公開事項之詳細辦理情形。
  - 十一、公司治理之運作情形和公司本身訂定之公司治理守則及本守則之差距與原因。
  - 十二、其他公司治理之相關資訊。
- 本公司宜視公司治理之實際執行情形，採適當方式揭露其改進公司治理之具體計畫及措施。

## 第 七 章 附 則

第 60 條、本公司應隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進公司所建置之公司治理制度，以提昇公司治理成效。

【附錄六】董事及監察人選舉辦法

智捷科技股份有限公司  
董事及監察人選舉辦法

中華民國 95 年 6 月 29 日股東會通過施行

中華民國 101 年 05 月 25 日股東會第 1 次修訂

- 一、本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事及監察人之選舉，除公司章程另有規定外，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三、董事會應製備與應選出董事或監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、選舉開始前，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。
- 五、董事及監察人之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。
- 八、選舉票有下列情事之一者無效：
  - (一) 不用本辦法規定之選票。
  - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
  - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
  - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
  - (五) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
  - (六) 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）者。
- 九、本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事或監察人。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在场者由主席代為抽籤。  
依第一項同時當選為董事及監察人者，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人於當次股東會中宣佈遞充。
- 十、本公司設置審計委員會時不另選舉監察人。
- 十一、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十二、不符證券交易法第二十六條之三第三項第四項規定者，當選失其效力。
- 十三、當選之董事及監察人由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十四、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 十五、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄七】股東會議事規則

智捷科技股份有限公司  
股東會議事規則

第一次修正：八十七年六月六日

第二次修正：八十九年五月二十六日

第三次修正：九十一年五月十日

第四次修正：九十五年六月二十九日

第五次修正：一〇一年五月二十五日

一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

二、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應於開會三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於開會十五前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

本公司應依「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」規定備置議事手冊。通知及公告應載明召集事由；其通知經股東同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，所提全部議案均不列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字〔包含案由、說明及標點符號在內〕為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

三、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，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

四、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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

五、本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

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乃帶身分證明文件，以備核對。

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。

六、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。

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。

七、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。

八、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。

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。

九、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。

十、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。

#### 十一、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。

#### 十二、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

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，如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。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

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。

#### 十三、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。

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。

#### 十四、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

#### 十五、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

#### 十六、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。

十七、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。

十八、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄八】獨立董事候選人名單

1. 姓名：周逸衡  
學歷：國立政治大學商學博士  
經歷：國立中山大學企業管理學系專任教授  
國立中山大學教務長  
國立政治大學管理碩士學程兼任教授  
持有 股數：0 股
2. 姓名：黃台生  
學歷：國立台灣大學工學碩士  
經歷：國立交通大學交通運輸研究所專任副教授  
持有 股數：0 股

【附錄九】董事及監察人持股資料

智捷科技股份有限公司

基準日：102年04月02日

| 職稱   | 姓名                    | 選任日期     | 選任時持有股數 |            |            | 現在持有股數 |            |            | 備註 |
|------|-----------------------|----------|---------|------------|------------|--------|------------|------------|----|
|      |                       |          | 種類      | 股數         | 佔當時<br>發行% | 種類     | 股數         | 佔當時<br>發行% |    |
| 董事長  | 王傳芳                   | 99.05.17 | 普通股     | 1,732,395  | 2.55%      | 普通股    | 1,743,395  | 2.45%      |    |
| 董事   | 金世添                   | 99.05.17 | 普通股     | 1,977,879  | 2.91%      | 普通股    | 1,977,879  | 2.78%      |    |
| 董事   | 謝金生                   | 99.05.17 | 普通股     | 2,294,871  | 3.37%      | 普通股    | 3,075,871  | 4.33%      |    |
| 董事   | 瑛宏商業股份有限公司<br>代表人：顏瑛宏 | 99.05.17 | 普通股     | 568,730    | 0.84%      | 普通股    | 568,730    | 0.80%      |    |
| 董事   | 友佳投資有限公司<br>代表人：宋瑞耀   | 99.05.17 | 普通股     | 3,473,898  | 5.11%      | 普通股    | 3,473,898  | 4.89%      |    |
| 獨立董事 | 周逸衡                   | 99.05.17 | 普通股     | 0          | 0.00%      | 普通股    | 0          | 0.00%      |    |
| 獨立董事 | 黃台生                   | 99.05.17 | 普通股     | 0          | 0.00%      | 普通股    | 0          | 0.00%      |    |
| 監察人  | 章育鈞                   | 99.05.17 | 普通股     | 657,553    | 0.97%      | 普通股    | 657,553    | 0.92%      |    |
| 監察人  | 陳世杞                   | 99.05.17 | 普通股     | 0          | 0.00%      | 普通股    | 0          | 0.00%      |    |
| 監察人  | 劉燈發                   | 99.05.17 | 普通股     | 0          | 0.00%      | 普通股    | 0          | 0.00%      |    |
| 合計   |                       |          | 普通股     | 10,705,326 |            | 普通股    | 11,497,326 |            |    |

99年05月17日發行總股份：68,000,000 股  
102年04月02日發行總股份：71,110,000 股

備註：本公司全體董事法定應持有股份：  
本公司全體監察人法定應持有股份：  
◎獨立董事持股不計入董事持股數

5,688,000 股，截至102年04月02日止持有：  
568,880 股，截至102年04月02日止持有：

10,839,773 股  
657,553 股