


智伸科技股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月二十七日（星期一）上午九時

開會地點：桃園縣中壢市民權路398號3樓【古華花園飯店桃風廳】

出席股數：出席股東暨委託出席代理人之股數共計 64,822,910 股，占本公司發行股數 81,934,000 股（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數 1,066,000 股）之 79.12%。

列席：董事：林恩道、六方精機股份有限公司/代表人：顏瑞全、林良雄、何瑞正、韓廣湘
獨立董事：辜清德、楊翔宇、蔡佳瑜
會計師：李麗鳳會計師

主席：林恩道



記錄：馮春蘭



一、宣布開會：出席股東及股東代表股份總數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、討論事項一

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請討論。

說明：一、配合104年5月20日華總一義字第10400058161號令，增訂公司法第235條之1及修正第235條，擬修正「公司章程」部分條文，有關員工酬勞、董事酬勞及盈餘分派規定及股利政策，依法提請股東常會討論，謹請參閱議事手冊第7頁附件一。

二、提請討論。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,903,910 權	95.50%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,919,000 權	4.50%

四、報告事項：

第一案

案由：本公司一〇四年度營業報告，報請 鑒察。

說明：本公司一〇四年度營業報告書，謹請參閱附件二（洽悉）。

第二案

案由：本公司審計委員會審查報告書，報請 鑒察。

說明：檢附審計委員會審查報告書，謹請參閱附件三（洽悉）。

第三案

案由：本公司一〇四年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：本公司已於104年11月12日董事會決議修訂公司章程，依新修訂章程所訂之提撥比率及本公司104年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會及董事會通過，擬以現金方式分派104年度員工酬勞新台幣13,109,209元及董事酬勞新台幣7,865,526元。

第四案

案由：本公司買回股份暨其執行情形報告，報請 鑒察。

說明：本公司104年執行買回本公司股份如下：

買	回	期	次	第一 次
預計買回公司股份情形	董 事 會 決 議 日 期	104年09月29日		
	買 回 目 的	維護公司信用及股東權益		
	預 定 買 回 期 間	104年09月30日至104年11月29日		
	買 回 區 間 價 格	50元至80元		
	預 定 買 回 數 量 (占已發行股份總數比例)(註1)	5,000,000股 (6.02%)		
	買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	1,199,250,779元		

實際買回公司股份執	實際買回期間	104年10月01日至104年11月25日
	實際買回數量 (占已發行股份總數比例)(註2)	1,066,000股 (1.28%)
	實際買回股份金額	70,912,865元
	平均每股買回價格	66.52元
	未執行完畢之原因	為兼顧市場機制及維護股東權益，本公司考量股價變化及成交量狀況，故未執行完畢
辦理情形	已辦理註銷	

註1：係以申報買回本公司股份當時之已發行股份總數所計算。

註2：係以申報買回本公司股份期間屆滿或執行完畢當時之已發行股份總數所計算。

五、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇四度營業報告書及財務報表業經勤業眾信會計師事務所李麗鳳會計師、陳慧銘會計師查核竣事，連同營業報告書及財務報表經審計委員會審查完竣。

二、前項營業報告書及財務報表，經審計委員會及董事會審議通過，依法提請股東常會承認。謹請參閱附件二及附件五。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,928,910 權	95.54%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,894,000 權	4.46%

第二案

董事會 提

案由：本公司一〇四年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、依據公司法第二二八條及本公司章程規定辦理。

二、本公司一〇四年度可供分配盈餘為新台幣556,007,620元，考量公司業務發展需求，擬分配股東現金股利新台幣266,285,500元，每股配發新台幣3.20825904元（因註銷庫藏股股份1,066仟股，每股配息率調整為新台幣3.25元），計算至元為止，元以下捨去；本次現金股利分派未滿一元之畸零數額，轉入公司其他收入。擬提請股東常會決議通過後，授權董事長訂定配息基準日及發放日及其他相關事宜。

三、前述股利分派如嗣後因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長全權辦理相關事宜。

四、檢附擬具「盈餘分派表」，經審計委員會及董事會審議通過，依法提請股東常會承認。謹請參閱附件五。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,928,910 權	95.54%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,894,000 權	4.46%

六、討論事項二

第一案

董事會 提

案由：本公司修正「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、為配合業務需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文，有關修訂條文前後對照表，經審計委員會及董事會審議通過，依法提請股東常會討論。謹請參閱附件六。

二、提請 討論。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,928,910 權	95.54%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,894,000 權	4.46%

第二案 董事會 提

案由：本公司修正「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、為配合業務需要，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文，有關修訂條文前後對照表，經審計委員會及董事會審議通過，依法提請股東常會討論。謹請參閱附件七。

二、提請 討論。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,928,910 權	95.54%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,894,000 權	4.46%

第三案 董事會 提

案由：本公司修正「取得或處份資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說明：一、為配合業務需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，有關修訂條文前後對照表，經審計委員會及董事會審議通過，依法提請股東常會討論。謹請參閱附件八。

二、提請 討論。

決議：本議案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

本議案之投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數： 64,822,910股

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成權數	61,928,910 權	95.54%
反對權數	0 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	2,894,000 權	4.46%

七、臨時動議

八、散會：同日上午九時四十分，主席宣布散會。

本股東會議事錄係依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

主席：林恩道



記錄：馮春蘭



附件一

智伸科技股份有限公司

公司章程修訂前後對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
第十五條	全體董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，及公司長期經營績效，並綜合考量公司經營風險，授權董事會依同業通常水準訂定給付標準給付之。 <u>年度</u> 如有獲利，另依本章程之規定分派酬勞。	全體董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，及公司長期經營績效，並綜合考量公司經營風險，授權董事會依同業通常水準訂定給付標準給付之。 <u>如有盈餘時</u> ，另依本章程之規定分配酬勞。	配合法令修訂。
第十七條之一	本公司年度如有獲利，應先提撥： 一、員工酬勞不低於百分之二。 二、董事酬勞不高於百分之二、二四。 上述員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依第一項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	本條新增	配合104.05.20新增公司法第235條之1規定。
第十八條	本公司每年度決算如有盈餘時，應依法先提繳稅款、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。 <u>其餘</u> 再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積， <u>如尚有</u> 餘額連同以前年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派案，並提經股東會決議分派股東紅利。	本公司每年度決算如有盈餘時，應依法先提繳稅款、彌補歷年虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積， <u>次就其餘額</u> 連同以前年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘。 <u>盈餘之分配</u> 由董事會視營運需要，酌以保留適當額度後，依下列比例分派之：	配合104.05.20新增公司法第235條、第235條之1規定。另修正股利政策。

條次	內容		修訂依據及理由
	修正條文	現行條文	
	<p>本公司之股利政策依公司未來年度營運規劃及衡量資金需求，每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股東紅利，惟股東紅利每股低於0.5元時，得保留可供分配盈餘不予分派；分派股利時得以現金或股票之方式分派，其中現金股利不低於股利總額之10%。其金額由董事會擬訂分配案，提請股東會決議之。</p>	<p>1.董事酬勞不高於百分之三。 2.員工紅利不低於百分之二。本公司分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其分配辦法由董事長訂定之。 3.其餘為股東紅利；其中股東紅利由董事會擬具分派議案，而所分派股東紅利之金額，其中現金股利不低於現金股利及股票股利合計數之百分之十，並提請股東會決議分派之。</p>	
第二十條	<p>本章程訂立於中華民國七十六年七月十日。 第一次修正於民國七十九年七月十日。 · · · 第十七次修訂於民國一〇三年一月六日。 第十八次修訂於民國一〇三年六月三十日。 第十九次修訂於民國一〇五年六月〇〇日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國七十六年七月十日。 第一次修正於民國七十九年七月十日。 · · · 第十七次修訂於民國一〇三年一月六日。 第十八次修訂於民國一〇三年六月三十日。</p>	增列本次修訂日期及次數。

附件二

本公司一〇四年度營業報告書

一、一〇四年度營業報告：

(一)一〇四年度營業計畫實施成果：

在股東大力支持和全體同仁的努力下，104年度合併營收較103年度上升9.71%。由於大環境經濟變動因素獲利方面微幅下降，104年度獲利291,548仟元，亦較103年度下降8.86%，104年度稅後每股盈餘3.74元。

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	103 年度	變動比例
營業收入總額	3,066,201	2,794,909	9.71%
營業毛利	701,274	716,475	-2.12%
營業淨利	403,547	421,956	-4.36%
稅前淨利	378,070	447,770	-15.57%
稅後淨利	291,548	319,887	-8.86%

(二)預算執行情形：

依現行法令規定，本公司並未對外公開104年度財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項 目		104 年度	103 年度
財務結構	負債佔資產比率%	44.16	45.93
	長期資金佔固定資產比率%	151.81	134.34
償債能力	流動比率%	125.92	114.76
	速動比率%	88.95	73.53
獲利能力	資產報酬率%	6.79	8.65
	股東權益報酬率%	11.95	15.60
	純益率%	9.51	11.45
	每股盈餘(元)	3.74	4.27

(四)研究發展狀況：

本公司為專業之精密金屬零組件加工廠商，主要技術在於自動車床、銑床、車銑複合自動車床、磨床、表面處理等製程研發，加上系統性量測控管做品質回饋以達生產最適化。因此，在新產品的研發過程中，機器設備的選用、自動化上下料、線上自動全檢導入、製造流程的設計、製程中所需夾治具之設計和製作及量測治具的設計皆為研發之重點。主要產品包含剎車安全系統、燃油噴嘴系統、傳動系統、轉向系統、溫控系統等汽車零件、外科手術器械及骨科相關之醫療零件、其他也涵蓋雲端及大容量硬碟精密零件、半導體設備流量控制系統、工業及光學產品精密金屬零件等產品。短、中、長期研究發展計畫如下：

- 短期計畫：在汽車、醫療和資訊產業持續通過客戶新產品如汽油和柴油高壓泵浦核心零件、渦輪增壓系統零件、汽油和柴油噴嘴、怠速熄火閥及雙離合器控制電池閥、外科自動縫吻合器零組件及雲端硬碟墊片新材質產品之開發量產能力之驗證。自動化上下料設備及自動化線上全檢機開發與導入。
- 中期計畫：與客戶端研發中心一同開發醫療手術用之一性次耗材產品、增強沖壓、鍛造與多軸機器加工製程等高附加價值等製程整合。提供整合性的加工服務模組，包含前端的沖壓、鍛造、鑄造、注塑，機加工的車、銑、多軸及後端的表面處理及組裝等整合服務產品。專利申請佈局，朝向高新企業邁進。
- 長期計畫：整合日新月異的新機器性能，開發更多元的加工及組裝能力，以期能提供客戶端更多高附加價值的產品，期許成為「世界級的精密機械代工領導廠」。

二、一〇五度營運計畫概要：

(一)經營方針

- 1.全力投入新產品量產計劃。
- 2.加速多軸設備導入量產製程。
- 3.持續製程改善，Lean Manufacturing的導入。
- 4.廣泛延攬高端技術人才，加速自動化設備開發。
- 5.積極培育儲備幹部，持續多功能人才培育。
- 6.致力於專利申請，朝高新企業邁進。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司105年度預期出貨量，在主要客戶原產品訂單增加和新產品的逐漸進入量產的挹注下預期可望持續成長。本年度預估出貨量的提升係據顧客所提供之長期需求預測、新專案開發進度和產能規劃下而得之。

(三)重要之產銷政策

- 1.生產政策：新廠房的完成和機器的陸續到位已備好產能以因應新產品的量產計劃。
- 2.銷售政策：滿足現有客戶之需求，積極爭取新訂單；深耕潛在客戶，全力配合新客戶開發所需資源。注意市場動向，努力開發優質穩定之高附加價值客戶。

三、未來公司發展策略：

- (一)加速汽車產品世代交替，降低量小多樣工程資源消耗大之產品比重，持續開發量大具高規範經濟之產品。
- (二)持續開發世界五百大汽車客戶，積極佈局變速箱、扭力轉換器及雙離合器等汽車底盤件。
- (三)深耕醫療產業，持續增加醫療設備零件供應占有率。
- (四)重要製程之垂直整合，增強沖壓、鍛造與多軸機器加工製程等高附加價值工序，加強前端材料和後端表面處理之能力和設備投入。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

政府為因應總體環境的快速變化，相繼推出多項改革方案和公開發行法規，及遵循國際化步調而增修多項財會準則公報，為使企業與國際接軌保持競爭力。本公司本著永續經營的宗旨，積極配合政府各項政策推行，不斷提昇自我的國際競爭力，並且在財務透明化的前題下，持續為股東們的價值做最大化的努力。

智伸科技股份有限公司



董事長：林恩道



總經理：林恩道



會計主管：顏瑞全



附件三

審計委員會查核報告書

智伸科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

智伸科技股份有限公司

審計委員會召集人：蔡佳瑜



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 六 日

附件四

會計師查核報告書暨財務報表

會計師查核報告

智伸科技股份有限公司 公鑒：

智伸科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。

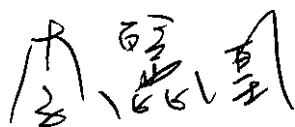
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、經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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達智伸科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

智伸科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李麗鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

會計師 陳慧銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 26 日

智伸科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	104年12月31日			103年12月31日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 574,642		12	\$ 435,127		10
1125	備供出售金融資產—流動 (附註七)	218,443		5	-		-
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註八及二八)	35,177		1	103,448		3
1170	應收帳款 (附註九)	914,643		19	782,345		19
1200	其他應收款 (附註九)	21,017		-	28,333		1
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	1,144		-	-		-
130X	存貨 (附註十)	566,049		12	599,152		14
1410	預付款項 (附註十四)	172,489		4	158,085		4
1470	其他流動資產 (附註十四及二八)	11,677		-	1,035		-
11XX	流動資產總計	<u>2,515,281</u>		<u>53</u>	<u>2,107,525</u>		<u>51</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二七)	1,734,542		37	1,671,093		40
1801	電腦軟體淨額 (附註十三)	2,761		-	3,080		-
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	9,978		-	1,800		-
1915	預付設備款 (附註十四)	408,072		9	324,780		8
1920	存出保證金 (附註十四及二七)	10,919		-	7,449		-
1985	長期預付租金 (附註十四及二八)	34,045		1	35,711		1
1980	其他金融資產—非流動 (附註十四及二八)	30		-	154		-
15XX	非流動資產總計	<u>2,200,347</u>		<u>47</u>	<u>2,044,067</u>		<u>49</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,715,628</u>		<u>100</u>	<u>\$ 4,151,592</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十五及二八)	\$ 1,182,685		25	\$ 836,193		20
2170	應付帳款—非關係人 (附註十六)	143,231		3	341,690		8
2180	應付帳款—關係人 (附註十六及二七)	-		-	1,091		-
2219	其他應付款—其他 (附註十七)	624,303		13	593,749		14
2220	其他應付款—關係人 (附註十七及二七)	217		-	409		-
2230	本期所得稅負債 (附註二二)	27,761		1	45,263		1
2310	預收款項 (附註十七及二七)	518		-	530		-
2399	其他流動負債—其他 (附註十七)	18,845		-	17,528		1
21XX	流動負債總計	<u>1,997,560</u>		<u>42</u>	<u>1,836,453</u>		<u>44</u>
	非流動負債						
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十八)	11,167		-	14,458		1
2645	存入保證金 (附註十七)	4,094		-	103		-
2570	遞延所得稅負債 (附註二二)	69,578		2	55,645		1
25XX	非流動負債總計	<u>84,839</u>		<u>2</u>	<u>70,206</u>		<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>2,082,399</u>		<u>44</u>	<u>1,906,659</u>		<u>46</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十九)						
	股本						
3110	普通股	830,000		18	750,000		18
3200	資本公積	1,124,255		24	700,255		17
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	79,782		2	47,793		1
3350	未分配盈餘	585,162		12	615,668		15
3300	保留盈餘總計	<u>664,944</u>		<u>14</u>	<u>663,461</u>		<u>16</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	84,583		2	131,217		3
3425	備供出售金融資產未實現損益	360		-	-		-
3400	其他權益總計	<u>84,943</u>		<u>2</u>	<u>131,217</u>		<u>3</u>
3500	庫藏股票	(70,913)		(2)	-		-
3XXX	權益總計	<u>2,633,229</u>		<u>56</u>	<u>2,244,933</u>		<u>54</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,715,628</u>		<u>100</u>	<u>\$ 4,151,592</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林思道



經理人：林思道



會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	104 年度			103 年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註二十及二七）					
4100	銷貨收入					
4110	\$ 3,132,990		102	\$ 2,854,461		102
4170	(41,775)		(1)	(31,108)		(1)
4190	(25,014)		(1)	(28,444)		(1)
4000	3,066,201		100	2,794,909		100
5000	營業成本（附註二一及二七）					
	(2,364,927)		(77)	(2,078,434)		(74)
5900	701,274		23	716,475		26
	營業費用（附註二一及二七）					
6100	(77,351)		(3)	(84,444)		(3)
6200	(186,198)		(6)	(190,909)		(7)
6300	(34,178)		(1)	(19,166)		(1)
6000	(297,727)		(10)	(294,519)		(11)
6900	403,547		13	421,956		15
	營業外收入及支出（附註二一及二七）					
7190	27,057		1	5,968		-
7020	(40,901)		(1)	27,810		1
7050	(11,633)		-	(7,964)		-
7000	(25,477)		-	25,814		1
7900	378,070		13	447,770		16
7950	(86,522)		(3)	(127,883)		(5)
8200	291,548		10	319,887		11

(接次頁)

(承前頁)

代碼		104 年度		103 年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 1,315)	-	\$ 121	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(46,634)	(2)	82,112	3
8362	備供出售金融資產 未實現利益(損 失)	360	-	(12,476)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(47,589)	(2)	69,757	3
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 243,959</u>	<u>8</u>	<u>\$ 389,644</u>	<u>14</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 291,548	10	\$ 319,887	11
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 291,548</u>	<u>10</u>	<u>\$ 319,887</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 243,959	8	\$ 389,644	14
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 243,959</u>	<u>8</u>	<u>\$ 389,644</u>	<u>14</u>
	每股盈餘(附註二三) 來自繼續營業單位				
9710	基本	<u>\$ 3.74</u>		<u>\$ 4.27</u>	-
9810	稀釋	<u>\$ 3.72</u>		<u>\$ 4.25</u>	-

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司				業主之權益				權益總額
	股本金額	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 750,000	\$ 700,255	\$ 28,691	\$ 314,762	\$ 49,105	\$ 12,476	\$ -	\$ 1,855,289
B1	102 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	19,102	(19,102)	-	-	-	-
D1	103 年度淨利（淨損）	-	-	-	319,887	-	-	-	319,887
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	121	82,112	(12,476)	-	69,757
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	320,008	82,112	(12,476)	-	389,644
E1	現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	750,000	700,255	47,793	615,668	131,217	-	-	2,244,933
B1	103 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	31,989	(31,989)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(288,750)	-	-	-	(288,750)
D1	104 年度淨利（淨損）	-	-	-	291,548	-	-	-	291,548
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(1,315)	(46,634)	360	-	(47,589)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	290,233	(46,634)	360	-	243,959
E1	現金增資	80,000	424,000	-	-	-	-	-	504,000
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(70,913)	(70,913)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 830,000	\$ 1,124,255	\$ 79,782	\$ 585,162	\$ 84,583	\$ 360	(\$ 70,913)	\$ 2,633,229

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林思道



經理人：林思道



會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 378,070	\$ 447,770
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	276,191	242,058
A20200	攤銷費用	2,614	979
A20300	呆帳費用	5,060	4,512
A20900	財務成本	11,633	7,964
A21200	利息收入	(4,859)	(2,649)
A21300	股利收入	-	(210)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3,805)	(970)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(145)	(20,591)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(21,386)	(47,514)
A29900	預付租賃款攤銷	862	754
A24100	外幣兌換損益	(20,834)	1,554
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據減少	-	48,888
A31150	應收帳款增加	(137,151)	(177,355)
A31180	其他應收款減少（增加）	7,316	(15,921)
A31200	存貨減少（增加）	57,318	(127,171)
A31230	預付款項增加	(14,404)	(28,602)
A31240	其他流動資產（增加）減少	(10,641)	272
A32150	應付帳款（減少）增加	(199,550)	106,379
A32180	其他應付款增加	12,467	110,091
A32210	預收款項減少	(12)	(1,947)
A32230	其他流動負債增加（減少）	1,317	(3,750)
A32240	應計退休金負債減少	(4,606)	(2,354)
A33000	營運產生之現金流入	335,455	542,187
A33300	支付之利息	(10,974)	(8,048)
A33500	支付之所得稅	(89,913)	(104,808)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>234,568</u>	<u>429,331</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 475,752)	(\$ 67,010)
B00400	處分備供出售金融資產價款	257,814	146,699
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(66,792)	(103,448)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	134,795	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(465,358)	(610,078)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	26,627	22,010
B03800	存出保證金(增加)減少	(3,470)	4,105
B04500	取得購置無形資產	(2,319)	(3,284)
B06600	其他金融資產減少	124	728
B07300	其他預付款項增加	-	(16,159)
B07500	收取之利息	4,859	2,649
B07600	收取之股利	-	210
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>589,472</u>)	(<u>623,578</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	346,492	123,227
C01700	償還長期借款	-	(1,866)
C03000	存入保證金增加	4,128	-
C04500	發放現金股利	(288,750)	-
C04600	現金增資	504,000	-
C04900	購買庫藏股	(<u>70,913</u>)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>494,957</u>	<u>121,361</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>538</u>)	<u>13,455</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	139,515	(59,431)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>435,127</u>	<u>494,558</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 574,642</u>	<u>\$ 435,127</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



會計師查核報告

智伸科技股份有限公司 公鑒：

智伸科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。


本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達智伸科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

智伸科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 麗 鳳



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

會計師 陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 26 日

智伸科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	104年12月31日			103年12月31日		
		產 金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$	132,284	4	\$	181,506	7
1125	備供出售金融資產—流動(附註七及二四)		218,443	7		-	-
1170	應收帳款(附註八)		469,749	16		354,227	13
1180	應收帳款—關係人淨額(附註八及二五)		118,461	4		104,578	4
1200	其他應收款(附註八)		76	-		183	-
1210	其他應收款—關係人(附註八及二五)		-	-		30,384	1
130X	存貨(附註九)		85,646	3		107,562	4
1410	預付款項(附註十三)		18,129	1		4,019	-
1470	其他流動資產(附註十三及二六)		10,445	-		1,031	-
11XX	流動資產總計		<u>1,053,233</u>	<u>35</u>		<u>783,490</u>	<u>29</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註十及二五)		1,921,633	64		1,871,448	70
1600	不動產、廠房及設備(附註十一及二五)		27,206	1		34,928	1
1801	電腦軟體淨額(附註十二)		890	-		2,487	-
1920	存出保證金(附註十三及二五)		359	-		359	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,950,088</u>	<u>65</u>		<u>1,909,222</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 3,003,321</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,692,712</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款—非關係人(附註十四)	\$	18,955	-	\$	4,738	-
2180	應付帳款—關係人(附註十四及二五)		169,372	6		272,870	10
2219	其他應付款—其他(附註十五)		79,756	3		63,819	3
2220	其他應付款—關係人(附註十五及二五)		-	-		200	-
2230	本期所得稅負債(附註二十)		23,487	1		33,291	1
2399	其他流動負債—其他(附註十五)		4,635	-		2,758	-
21XX	流動負債總計		<u>296,205</u>	<u>10</u>		<u>377,676</u>	<u>14</u>
	非流動負債						
2640	淨確定福利負債—非流動(附註十六)		11,167	-		14,458	1
2570	遞延所得稅負債(附註二十)		62,720	2		55,645	2
25XX	非流動負債總計		<u>73,887</u>	<u>2</u>		<u>70,103</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>370,092</u>	<u>12</u>		<u>447,779</u>	<u>17</u>
	權益(附註十七)						
	股本						
3110	普通股		830,000	28		750,000	28
3200	資本公積		1,124,255	37		700,255	26
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		79,782	3		47,793	1
3350	未分配盈餘		585,162	19		615,668	23
3300	保留盈餘總計		<u>664,944</u>	<u>22</u>		<u>663,461</u>	<u>24</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		84,583	3		131,217	5
3425	備供出售金融資產未實現損益		360	-		-	-
3400	其他權益總計		84,943	3		131,217	5
3500	庫藏股票	(70,913)	(2)		-	-
3XXX	權益總計		<u>2,633,229</u>	<u>88</u>		<u>2,244,933</u>	<u>83</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 3,003,321</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,692,712</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



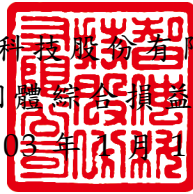
會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	104 年度			103 年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註十八及二五）					
4100	銷貨收入					
4110	\$ 1,995,867		100	\$ 1,636,343		99
4170	(29,181)	(1)		(19,397)	(1)	
4190	(3,895)	-		(5,224)	-	
4600	29,082	1		34,022	2	
4000	1,991,873	100		1,645,744	100	
5000	營業成本（附註九、十九及二五）					
	(1,590,926)	(80)		(1,304,703)	(79)	
5900	400,947	20		341,041	21	
	營業費用（附註十九及二五）					
6100	(52,275)	(3)		(56,620)	(4)	
6200	(87,783)	(4)		(82,966)	(5)	
6300	(17,937)	(1)		(1,614)	-	
6000	(157,995)	(8)		(141,200)	(9)	
6900	242,952	12		199,841	12	
	營業外收入及支出（附註十九及二五）					
7190	1,770	-		1,427	-	
7020	285	-		27,131	2	
7050	(120)	-		(9)	-	
7070	106,371	6		173,488	11	
	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額					
7000	108,306	6		202,037	13	
	營業外收入及支出合計					

（接次頁）

(承前頁)

代碼	104 年 度		103 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨利	\$ 351,258	18	\$ 401,878	25
7950 所得稅費用 (附註五及二十)	(59,710)	(3)	(81,991)	(5)
8200 本期淨利	<u>291,548</u>	<u>15</u>	<u>319,887</u>	<u>20</u>
其他綜合損益 (附註十七)				
8310 不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(1,315)	-	121	-
8360 後續可能重分類至損益之項目：				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(46,634)	(3)	82,112	5
8362 備供出售金融資產未實現 (損失) 利益	<u>360</u>	<u>-</u>	(12,476)	(1)
8300 本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(47,589)	(3)	<u>69,757</u>	<u>4</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 243,959</u>	<u>12</u>	<u>\$ 389,644</u>	<u>24</u>
每股盈餘 (附註二一)				
來自繼續營業單位				
9710 基 本	<u>\$ 3.74</u>		<u>\$ 4.27</u>	
9810 稀 釋	<u>\$ 3.72</u>		<u>\$ 4.25</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	歸屬於本公司				業主之權益			
		股本金額	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 750,000	\$ 700,255	\$ 28,691	\$ 314,762	\$ 49,105	\$ 12,476	\$ -	\$ 1,855,289
B1	102 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	19,102	(19,102)	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	319,887	-	-	-	319,887
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	121	82,112	(12,476)	-	69,757
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	320,008	82,112	(12,476)	-	389,644
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	750,000	700,255	47,793	615,668	131,217	-	-	2,244,933
B1	103 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	31,989	(31,989)	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	(288,750)	-	-	-	(288,750)
D1	104 年度淨利	-	-	-	291,548	-	-	-	291,548
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(1,315)	(46,634)	360	-	(47,589)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	290,233	(46,634)	360	-	243,959
E1	現金增資	80,000	424,000	-	-	-	-	-	504,000
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(70,913)	(70,913)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 830,000	\$ 1,124,255	\$ 79,782	\$ 585,162	\$ 84,583	\$ 360	(\$ 70,913)	\$ 2,633,229

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



智伸科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年 度	103 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 351,258	\$ 401,878
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	5,803	(700)
A20100	折舊費用	4,156	7,116
A20200	攤銷費用	1,597	776
A20900	財務成本	120	9
A21200	利息收入	(90)	(219)
A21300	股利收入	-	(210)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(106,371)	(173,488)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	1,302	(210)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(145)	(20,591)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	3,112	(345)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31150	應收帳款增加	(135,208)	(129,139)
A31180	其他應收款減少（增加）	30,491	(10,215)
A31200	存貨減少（增加）	18,804	(44,980)
A31230	預付款項增加	(14,110)	(2,441)
A31240	其他流動資產（增加）減少	(9,413)	247
A32150	應付帳款（減少）增加	(89,281)	34,398
A32180	其他應付款增加	15,737	24,340
A32230	其他流動負債增加（減少）	1,877	(902)
A32240	應計退休金負債減少	(4,606)	(2,354)
A33000	營運產生之現金流入	75,033	82,970
A33300	支付之利息	(120)	(9)
A33500	支付之所得稅	(52,887)	(49,348)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>22,026</u>	<u>33,613</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年 度	103 年 度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 475,752)	(\$ 67,010)
B00400	處分備供出售金融資產價款	257,814	146,699
B01800	取得採用權益法之投資	-	(256,410)
B04500	購置無形資產	-	(2,782)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,264	11,497
B06700	其他金融資產(增加)減少	(1)	25
B07200	預付設備款減少	-	48,289
B07500	收取之利息	90	219
B07600	收取其他股利	-	210
B03800	存出保證金增加	-	(40)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(215,585)	(119,303)
	籌資活動之現金流量		
C01700	償還長期借款	-	(1,866)
C04500	發放現金股利	(288,750)	-
C04600	現金增資	504,000	-
C04900	購買庫藏股	(70,913)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	144,337	(1,866)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(49,222)	(87,556)
E00100	期初現金及約當現金餘額	181,506	269,062
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 132,284	\$ 181,506

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



附件五

智伸科技股份有限公司

盈餘分配表

一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	294,929,175
減：採用TIFRS調整數	
調整後期初未分配盈餘	294,929,175
確定福利計畫之再衡量數	-1,314,836
調整後未分配盈餘	293,614,339
加：本期淨利	291,548,090
減：提列10%法定盈餘公積	-29,154,809
本期可供分配盈餘	556,007,620
分配項目：	
股東紅利(現金股利，每股3.20825904元)	266,285,500
股東紅利(股票股利，每股0元)	
期末未分配盈餘	289,722,120

註：本年度盈餘先行分配，不足再以調整後未分配盈餘。

董事長：林恩道



經理人：林恩道



會計主管：顏瑞全



股東現金股利新台幣266,285,500元，每股配發新台幣3.20825904元
(因註銷庫藏股股份1,066仟股，每股配息率調整為新台幣3.25元)

附件六

智伸科技股份有限公司

資金貸與他人作業程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條： 資金融通期限及計息方式</p> <p>一、期限：每筆短期融通資金貸款期間自貸與日起最長不得超過一年。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，<u>每筆資金貸與期間自貸與日起最長不得超過十年。</u></p> <p>二、利率：不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則。</p> <p>如遇特殊情況者，得經董事會同意後，依實際狀況需予以調整。</p>	<p>第五條： 資金融通期限及計息方式</p> <p>一、期限：每筆短期融通資金貸款期間自貸與日起最長不得超過一年。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，<u>其貸與期限以一年為原則，如有特殊情形，經董事會同意可不受一年之限制。</u></p> <p>二、利率：不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率，本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則。</p> <p>如遇特殊情況者，得經董事會同意後，依實際狀況需予以調整。</p>	<p>配合公司實際營運需要修改</p>
<p>第六條： 處理程序</p> <p>一、申請程序 以下略…</p> <p>二、徵信調查</p> <ol style="list-style-type: none"> 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，如為重大或急事件，則視實際需要隨時辦理。 3. 若借款人財務狀況良好，且年度財務報表以委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用尚未超過一年之調查報告，併同該期之會計師查核簽證報告，以作為貸放之參考。 4. 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。 	<p>第六條： 處理程序</p> <p>一、申請程序 以下略…</p> <p>二、徵信調查</p> <ol style="list-style-type: none"> 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，如為重大或急事件，則視實際需要隨時辦理。 3. 若借款人財務狀況良好，且年度財務報表以委請會計師辦妥融資簽證，則得沿用尚未超過一年之調查報告，併同該期之會計師查核簽證報告，以作為貸放之參考。 4. 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。 	<p>配合公司實際營運需要修改</p>

修正條文	現行條文	說明
以下略…	<p><u>5. 惟本公司對直接及間接持有表決權100%股份之子公司，其資金貸與保證得不辦理上述徵信工作。</u></p> <p>以下略…</p>	
<p>第十三條： <u>實施與修訂</u> <u>本程序經董事會通過並提報股東會同意後施行；修正時亦同。本程序之修正於提董事會決議前，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>第十三條： <u>實施與修訂</u> <u>本程序經董事會通過，送審計委員會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審計委員會及提報股東會討論，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。</u></p>	<p>配合公司實際營運需要修改</p>
<p>第十四條： <u>本程序制定並經民國101年6月11日股東會通過後實施。</u> <u>第一次修訂，並經民國102年6月24日股東會通過。</u> <u>第二次修訂，並經民國103年1月6日股東臨時會通過。</u> <u>第三次修訂，並經民國105年○月○日股東會通過。</u></p>		<p>依公司實際營運需要新增</p>

附件七

智伸科技股份有限公司

背書保證作業程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條： 背書保證對象 本公司之對外背書及保證對象如下： 一、與本公司有業務關係之公司。 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。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證，背書保證金額依第五條規定。 本公司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，不受前項規定之限制，得對外背書保證。 本條第三項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 本程序所稱之子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p>	<p>第三條： 背書保證對象 本公司之對外背書及保證對象如下： 一、與本公司有業務關係之公司。 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。 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，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。 本公司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，不受前項規定之限制，得對外背書保證。 本條第三項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。 本程序所稱之子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</p>	<p>配合公司實際營運需要修改</p>
<p>第七條： 背書保證辦理程序 一、被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具申請書向本公司財務部門提出申請，財務部門應詳加評估，並辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。</p>	<p>第七條： 背書保證辦理程序 一、被背書保證企業需使用額度內之背書保證金額時，應提供基本資料及財務資料，並填具申請書向本公司財務部門提出申請，財務部門應詳加評估，並辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。惟本公司</p>	<p>配合公司實際營運需要修改</p>

修正條文	現行條文	說明
以下略。	<u>對直接及間接持有表決權100%股份之子公司，其背書保證得不辦理上述徵信工作。</u> 以下略。	
第十四條：實施與修訂 <u>本程序經董事會通過並提報股東會同意後施行；修正時亦同。本程序之修正於提董事會決議前，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u>	第十四條：實施與修訂 <u>本程序經董事會通過後，送審計委員會並提報股東會同意，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審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。若本公司已設置獨立董事後，依規定將背書保證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，修正時亦同。</u>	配合公司實際營運需要修改
第十五條： <u>本程序制定並經民國101年6月11日股東會通過後實施。</u> <u>第一次修訂，並經民國102年6月24日股東會通過。</u> <u>第二次修訂，並經民國103年1月6日股東臨時會通過。</u> <u>第三次修訂，並經民國105年○月○日股東會通過。</u>		依公司實際營運需要新增

附件八

智伸科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第十二條： 取得或處分衍生性商品之處理程序 ……略……。</p> <p>(五)契約總額及損失上限之訂定</p> <p>1. 契約總額</p> <p>(1)避險性交易</p> <p>A. 為規避外匯風險之交易： 總契約金額不得超過當年度進、出口總額。</p> <p>B. 為規避利率風險之交易： 總契約金額不得超過總負債金額。</p> <p>(2)非避險性交易</p> <p>其未交割餘額不超過美金壹仟萬元為限。</p> <p>2. 損失上限之訂定</p> <p>(1)避險性交易</p> <p><u>個別契約為契約金額之20%，全部契約損失為總契約金額之20%。</u></p> <p>(2)非避險性交易</p> <p><u>個別契約為契約金額之10%，全部契約損失為總契約金額之10%。</u></p> <p>……略……。</p>	<p>第十二條： 取得或處分衍生性商品之處理程序 ……略……。</p> <p>(五)契約總額及損失上限之訂定</p> <p>1. 契約總額</p> <p>(1)避險性交易</p> <p>A. 為規避外匯風險之交易： 總契約金額不得超過當年度進、出口總額。</p> <p>B. 為規避利率風險之交易： 總契約金額不得超過總負債金額。</p> <p>(2)非避險性交易</p> <p>其未交割餘額不超過美金壹仟萬元為限。</p> <p>2. 損失上限之訂定</p> <p>(1)避險性交易</p> <p><u>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。惟若與市價有10%以上之差價損失時，須呈報董事長依營運部位需求及預期之金融市場狀況決定是否停損，並於董事會中報告。</u></p> <p>(2)非避險性交易</p> <p><u>部位建立之後，應設立停損點以防止超額損失，停損點之設定以不超過總交易金額之10%為上限。若達停損點應即提報董事長裁決繼續或停止交易，並於董事會中報告。全年累積損失總額或個別交易契約損失不得超過公司實收資本額百分之一。</u></p> <p>……略……。</p>	<p>依公司實際營運需要修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第十七條： <u>實施與修訂</u> <u>本程序經董事會通過並提報股東會同意後施行；修正時亦同。本程序之修正於提董事會決議前，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p>	<p>第十七條： <u>實施與修訂</u> <u>本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送審計委員會並提報股東會同意，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審計委員會。本公司『取得或處分資產處理程序』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。</u></p>	<p>依公司實際營運需要修正。</p>
<p>第十九條： <u>本程序制定並經民國101年6月11日股東會通過後實施。</u> <u>第一次修訂，並經民國102年6月24日股東會通過。</u> <u>第二次修訂，並經民國103年1月6日股東臨時會通過。</u> <u>第三次修訂，並經民國103年6月30日股東會通過。</u> <u>第四次修訂，並經民國105年○月○○日股東會通過。</u></p>		<p>依公司實際營運需要新增</p>