

智歲資訊科技股份有限公司
105年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 105 年 05 月 31 日(星期二)上午 9 時整

開會地點：高雄市前鎮區復興四路 9 號(智歲資訊 A 棟大禮堂)

出席：出席股東及股東委託代理人所代表股數 28,951,769 股，佔本公司已發行股數 44,243,977 股(已扣除無表決權股數 434,000 股)之 65.44%。

主席：董事長黃仲銘

記錄：陳雅潔

列席人員：歐陽志宏董事(總經理)、黃金火董事、黃一祥獨立董事、鄭舜仁獨立董事、陳俊男監察人、黃詠良監察人、張益順會計師、林穗娟財務長。

壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、討論事項(一)

案由：修訂「公司章程」部份條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：1. 為配合法令、公司未來業務發展及營運所需，擬修訂「公司章程」部份條文。

2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件一。

3. 提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一：104 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：營業報告書，請參閱附件二，敬請 洽悉。

二：104 年度監察人查核報告書，報請 公鑒。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件三，敬請 洽悉。

三：104 年度員工及董監酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：1. 依本公司修訂後章程第 21 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之五到百分之十五為員工酬勞，董監事酬勞不高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。擬分配員工酬勞 16,058,691 元及董監事酬勞 3,211,738 元，均以現金方式發放。

四：私募發行情形報告，報請 公鑒。

說明：發行情形如下表：

項 目	發行日期：104 年 02 月 06 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	103.12.19 股東臨時會通過以私募方式發行普通股 6,000 仟股，自決議日起一年內一次辦理。				
價格訂定之依據及合理性	依 103.12.19 股東臨時會決議私募普通股發行價格以不低於參考價格之六成為訂定依據。因該私募價格低於私募參考價之八成，已洽請敬業聯合會計師事務所許順發會計師於 103.11.01 出具私募價格合理性獨立專家意見書，符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。				
特定人選擇之方式	符合證券交易法第 43 條之 6 等相關規定之特定人為限。				
辦理私募之必要理由	本次私募係為以引進策略性投資人，可藉由其協助強化本公司客戶結構、商品組合及市場行銷能力，與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與應募人間之長期合作關係。				
價款繳納完成日期	104.01.05				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形
	潤泰創新國際股份有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6 規定	1,800,000	無	無
	潤泰全球股份有限公司		1,800,000	無	無
	長春投資股份有限公司		1,555,000	無	無
	吉品投資股份有限公司		200,000	無	無
	蔣永芳		6,000	無	無
	徐盛育		6,000	無	無
	陳守仁		28,000	無	無
	孟令軍		7,000	無	無
	陳順隆		123,000	無	無
	呂國銘		6,000	無	無
	張燈技		6,000	無	無
	葉淑芬		6,000	無	無
	劉叔銘		6,000	無	無
蔡必揚	37,000		無	無	

	趙化東	18,000	無	無
	吳春相	18,000	無	無
	詹國松	3,000	無	無
	林東輝	18,000	無	無
	劉正誠	1,000	無	無
	呂其昌	6,000	無	無
	陳志全	22,000	無	無
	馬震偉	20,000	無	無
	陳振川	22,000	無	無
	王綺帆	22,000	無	無
	鄭銓泰	22,000	無	無
	劉忠賢	22,000	無	無
	曾達夢	22,000	無	無
	孟繁文	22,000	無	無
	卓隆燁	22,000	無	無
	徐志漳	22,000	無	無
	賴士勳	22,000	無	無
	董世寧	44,000	無	無
	簡滄圳	22,000	無	無
	李志宏	22,000	無	無
	陳明村	22,000	無	無
實際認購(或轉換)價格	新台幣 240 元。			
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	無差異。			
辦理私募對股東權益影響 (如:造成累積虧損增加...)	本次私募資金係用於充實營運資金，並強化財務結構，提高營運推行及引進長期合作對象，促使公司營運穩定成長，對股東權益有正面助益。			
私募資金運用情形及計畫執行進度	資金已全數到位，將於完整規劃後陸續運用。			
私募效益顯現情形	不適用。			

項 目	發行日期：104 年 07 月 06 日
私募有價證券種類	普通股
股東會通過日期與數額	103.06.11 股東常會通過以私募方式發行普通股 3,300 仟股，自決議日起一年內一次或分次(不超過二次)辦理。
價格訂定之依據及合理性	依 103.06.11 股東常會決議私募普通股發行價格以不低於參考價格之八成為訂定依據。該私募價格不低於私募參考價之八成，符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故屬合理。
特定人選擇之方式	不適用。
辦理私募之必要理由	與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與應募人間之長期合作關係，且評估籌資之時效性、便利性及資本市場之不確定性等因素，故不採用公開募集而擬以私募方式發行普通股。
價款繳納完成日期	104.06.03

應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形
	台北富邦商業銀行受託保管株式會社講談社投資專戶	符合證券交易法第43條之6規定	250,000	無	無
	中盈投資開發股份有限公司		500,000	無	無
	尚揚創業投資股份有限公司		100,000	無	無
	超揚投資股份有限公司		100,000	無	無
	卜政乾		50,000	無	無
	郭明珠		30,000	無	無
實際認購(或轉換)價格	新台幣 308 元。				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	無差異。				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	本次私募資金係用於充實營運資金，並強化財務結構，提高營運推行及引進長期合作對象，促使公司營運穩定成長，對股東權益有正面助益。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	資金已全數到位，將於完整規劃後陸續運用。				
私募效益顯現情形	不適用。				

伍、承認事項

第一案：104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

- 說明：1. 本公司 104 年度財務報表，業經正大聯合會計師事務所張益順與羅裕傑會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人審查竣事，並出具書面查核報告書在案。
2. 本公司 104 年度營業報告書(請參閱附件二)及財務報表(請參閱附件四)。
3. 提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：104 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

- 說明：1. 本公司 104 年度稅後純益為 112,384,052 元，提列 10%法定盈餘公積 11,238,405 元後，截至 104 年底可供分配盈餘為 183,344,037 元。依本公司修訂後章程第二十二條規定，本次每股擬發放現金股利新台幣 2.5 元，應提撥現金股利計新台幣 110,609,943 元，期末累積未分配盈餘為 72,734,094 元。
2. 本案俟提請本次股東常會決議通過後，授權由董事會另行訂定配息基準日及發放日期等相關事宜。
3. 嗣後如因本公司股本變動或其他原因而影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

4. 本公司104年度盈餘分配表詳如下表：

智崴資訊科技股份有限公司

盈餘分配表
104年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘	82,949,602	
加：104年度稅後盈餘	112,384,052	
小計		195,333,654
減：提列法定盈餘公積	(11,238,405)	
減：提列特別盈餘公積-確定福利計劃再衡量數之其他綜合損益	(751,212)	
可供分配盈餘		<u>183,344,037</u>
分配項目：		
現金股利	110,609,943	
期末未分配盈餘		72,734,094

註：1. 本次盈餘分派之數額係以104年度稅後淨利優先分派。

2. 本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，採無條件捨去分配至元為止，分配未滿一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

董事長：



總經理：



會計主管：



5. 提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、選舉事項

案由：增選二席董事案，敬請 選舉。(董事會提)

說明：1. 為配合公司營運所需，擬增選二席董事，董事由股東會就有行為能力之人中選任之，任期自民國 105 年 5 月 31 日起至民國 106 年 6 月 10 日止。
2. 本次增選依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，請參閱議事手冊。

選舉結果：董事當選名單如下：

職稱	戶號/身份證明文件編號	戶號或姓名	當選權數
董事	7396	長春投資股份有限公司 代表人：陳志全	26,733,660
董事	82	鄭駿豪	26,126,650

柒、討論事項(二)

案由：解除新任董事及其代表人之競業限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得許可。
2. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東常會同意，解除 105 年股東常會新選任之董事及其代表人之競業限制。
3. 提請 討論。

新任董事解除競業禁止明細如下：

職稱	姓名	兼任之職務
董事	鄭駿豪	智歲創藝股份有限公司董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午九時二十七分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

(附件一)

智歲資訊科技股份有限公司
公司章程修訂前後條文對照表

原條次	修訂前條文	修訂後條次	修訂後條文	說明
第二十一條	本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。除依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，並得視業務需要酌予保留外，如尚有盈餘，分派員工紅利定為百分之十到百分之十五(員工分配股票紅利時，得適用於從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理)，董監事酬勞不高於百分之二。其餘連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。	第二十一條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五到百分之十五為員工酬勞，董監事酬勞不高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。	配合法令、公司未來業務發展及營運所需修訂。
		第二十二條	本公司年度總決算如有當期淨利，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再就其餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘；但法定盈餘公積之提列，已達本公司資本總額時，不在此限。累積可分配盈餘除依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，並得視業務需要酌予保留，其餘除派付股息外，如尚有餘額再由股東會決議分派股東紅利。	1. 調整條次。 2. 配合法令修訂。
第二十一條之一	本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司持續擴充、營運週轉所需資金及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司之股利政策係依公司法等相關法規規定採剩餘股利政策。依公司未來資本預算規劃來衡量未來年度資金	第二十三條	本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司持續擴充、營運週轉所需資金及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司之股利政策係依公司法等相關法規規定採剩餘股利政策。依公司未來	調整條次。

	需求，然後先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才以現金股利或股票股利之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。		資本預算規劃來衡量未來年度資金需求，然後先以保留盈餘融通所需資金後，剩餘之盈餘才以現金股利或股票股利之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。	
第二十二條	本章程未定事項，悉依公司法及相關法令規定辦理。	第二十四條	本章程未定事項，悉依公司法及相關法令規定辦理。	調整條次。
第二十三條	本章程訂立於民國 90 年 10 月 22 日。 .. 略.. 第十五次修訂於民國 104 年 05 月 20 日。	第二十五條	本章程訂立於民國 90 年 10 月 22 日。 .. 略.. 第十六次修訂於民國 105 年 05 月 31 日	1. 調整條次。 2. 增列修訂日期及次數。

營業報告書

一、經營方針

智歲是以立足台灣放眼國際的經營策略，積極拓展國際市場，提高品牌知名度，在這樣的經營方針下，於105年順利打入歐亞及美洲市場，同時也創造了不同的市場需求，從動物園、主題樂園到購物中心，在在顯示智歲未來持續性的成長動能。

二、營業計畫實施成果：

本公司104年度營業收入淨額為新台幣130,412仟元，較103年的231,250仟元，減少約43.6%；在本期淨利方面，為新台幣119,769仟元，較103年的224,432億元，減少46.63%。

三、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

104年度營業收入項目包括銷貨收入、勞務收入及其他營業收入，總數為705,424元，較103年度829,511元減少124,087元，主要因為接單狀況集中於年底又公司以完工百分比法認列收入，故全年度營收較去年減少。

(二)營業支出部份

104年度營業支出總數為203,549仟元，較103年度195,665仟元，增加7,884仟元，主要因為因應公司未來接單主要於歐美地區，急需培育專業之專案人才所致。

四、獲利能力分析

本公司在104年度持續擴大營運規模及多角化經營，因尚順案為執行多套本公司初次開發之產品，相關營運成本增加，使得營業利益較103年度大幅減少21.77%；且營業費用率則由103年度的23.59%增加至28.85%，稅後淨利較103年度大幅減少約46.63%。

五、研究發展狀況

本公司秉持著以獨特的領先研發技術，持續為客戶提供最佳的服務，創造快樂的體驗，替股東創造最大的價值。104年度研究發展費用較上期減少約28.94%，係因屬於研發費用之支出以執行之專案成本認列。展望未來，企業競爭力之所在，緊緊繫於不斷創新及研發；本公司未來將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計研究與系統化管理，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

董事長：



總經理：



會計主管：



(附件三)

智崙資訊科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度財務報表業經正大聯合會計師事務所張益順、羅裕傑會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配表經監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑑核。

此致

智崙資訊科技股份有限公司 105 年股東常會

智崙資訊科技股份有限公司

監察人：陳俊男



監察人：鄭駿豪



監察人：黃詠良



中 華 民 國 1 0 5 年 0 3 月 0 9 日

(附件四)



正大聯合會計師事務所
Grant Thornton

高雄所

80661 高雄市前鎮區中山二路91號13樓之2、之3
TEL: +886 7 537 2589 FAX: +886 7 537 3589

會計師查核報告

(16)高財字第 0005 號

智崙資訊科技股份有限公司 公鑒：

智崙資訊科技股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，與智崙資訊科技股份有限公司未有合併子公司時之民國一〇三年十二月三十一日之個別資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個別綜合損益表、個別權益變動表及個別現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報告表示意見。

本會計師係依照中華民國「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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述財務報告在所有重大方面係依照中華民國「證券發行人財務報告編製準則」暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之「國際財務報導準則」、「國際會計準則、解釋及解釋公告」編製，足以允當表達智崙資訊科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。


智崙資訊科技股份有限公司業已編製民國一〇四年度及一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

正大聯合會計師事務所

會計師：張益順 (簽章)

張益順 

會計師：羅裕傑 (簽章)

羅裕傑 

證券主管機關核准簽證文號：(102)金管證審字第 1020042182 號

證券主管機關核准簽證文號：(91)台財證六字第 0910142982 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 九 日

智歲資訊科技股份有限公司及子公司
 民國一〇四年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	資產	104年12月31日		103年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$703,135	22.33	\$284,118	20.05
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	128,671	4.09	121,867	8.60
1130	持有至到期日金融資產-流動	719,932	22.87	327,435	23.11
1150	應收票據	66,647	2.12	6,055	0.43
1170	應收帳款-淨額	204,417	6.49	135,419	9.56
1180	應收帳款-關係人淨額	3,095	0.10	-	-
1190	應收建造合約款	138,140	4.39	56,772	4.01
1330	存貨	221,366	7.03	24,857	1.75
1410	預付款項	73,484	2.33	36,526	2.58
1470	其他流動資產	83,023	2.64	35,017	2.47
11XX	流動資產合計	2,341,930	74.39	1,028,066	72.56
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備	557,047	17.70	310,698	21.93
1780	無形資產	13,987	0.44	6,086	0.43
1840	遞延所得稅資產	1,177	0.04	-	-
1920	存出保證金	9,633	0.31	3,422	0.24
1930	長期應收票據及款項	16,368	0.52	18,834	1.33
1900	其他非流動資產	207,896	6.60	49,741	3.51
15XX	非流動資產合計	806,108	25.61	388,781	27.44
1XXX	資產總計	\$3,148,038	100.00	\$1,416,847	100.00

請參閱後附合併財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告



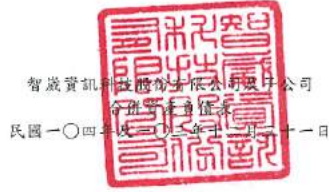
董事長：黃仲銘

經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





智崙資訊科技股份有限公司
合併資產負債表
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$ 38,653	1.23	\$ 25,123	1.77
2170	應付帳款		27,047	0.86	55,029	3.88
2180	應付帳款-關係人	七	8,496	0.27	-	-
2190	應付建造合約款	六(五)	164,144	5.21	2,152	0.15
2200	其他應付款	六(十)	66,686	2.12	84,662	5.98
2220	其他應付款項-關係人	七	150	0.01	-	-
2230	本期所得稅負債		19,180	0.61	32,024	2.26
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)	238,060	7.56	6,569	0.47
2300	其他流動負債		4,176	0.13	3,153	0.22
21XX	流動負債合計		566,592	18.00	208,712	14.73
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十一)	80,564	2.56	172,629	12.19
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	-	-	549	0.04
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十二)	7,576	0.24	6,987	0.49
25XX	非流動負債合計		88,140	2.80	180,165	12.72
2XXX	負債合計		654,732	20.80	388,877	27.45
	歸屬於母公司業主之權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十三)	446,780	14.19	336,800	23.77
3140	預收股本	六(十三)	-	-	4,494	0.32
3100	股本合計		446,780	14.19	341,294	24.09
	資本公積					
3211	資本公積-普通股股票溢價		1,793,826	56.98	210,252	14.84
3213	資本公積-轉換公司債轉換溢價		249,244	7.92	249,244	17.59
3260	資本公積-採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數		17	-	-	-
3200	資本公積合計	六(十四)	2,043,087	64.90	459,496	32.43
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		25,877	0.82	3,434	0.24
3350	未分配盈餘	六(十五)	194,582	6.18	223,746	15.79
3300	保留盈餘合計		220,459	7.00	227,180	16.03
3400	其他權益		684	0.02	-	-
3500	庫藏股票	六(十六)	(266,072)	(8.45)	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		2,444,938	77.66	1,027,970	72.55
36XX	非控制權益		48,368	1.54	-	-
3XXX	權益合計		2,493,306	79.20	1,027,970	72.55
	負債及權益總計		\$3,148,038	100.00	\$1,416,847	100.00

請參閱後附合併財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林德娟



智歲資訊科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十七)、七	\$705,424	100.00	\$829,511	100.00
5000	營業成本	七	(371,463)	(52.66)	(402,596)	(48.53)
5900	營業毛利		333,961	47.34	426,915	51.47
	營業費用					
6100	推銷費用		(21,498)	(3.05)	(16,799)	(2.02)
6200	管理及總務費用		(118,763)	(16.83)	(89,797)	(10.83)
6300	研究發展費用		(63,288)	(8.97)	(89,069)	(10.74)
6000	營業費用合計	六(十九)	(203,549)	(28.85)	(195,665)	(23.59)
6900	營業淨利		130,412	18.49	231,250	27.88
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失	六(十八)	7,643	1.08	36,057	4.35
7100	利息收入		14,659	2.08	5,634	0.68
7510	利息費用		(487)	(0.07)	(3,199)	(0.39)
7000	營業外收入及支出合計		21,815	3.09	38,492	4.64
7900	稅前淨利		152,227	21.58	269,742	32.52
7950	所得稅費用	六(二十)	(32,458)	(4.60)	(45,310)	(5.46)
8200	本期淨利		119,769	16.98	224,432	27.06
	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	六(十二)	(78)	(0.01)	(686)	(0.09)
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二十)	13	-	-	-
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		824	0.12	-	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二十)	(140)	(0.02)	-	-
8300	本期其他綜合(損)益稅後淨額		619	0.09	(686)	(0.09)
8500	本期綜合(損)益總額		\$120,388	17.07	\$223,746	26.97
	本期淨利歸屬于					
8610	母公司業主		\$112,384	15.93	\$224,432	27.06
8620	非控制權益		7,385	1.05	-	-
			\$119,769	16.98	\$224,432	27.06
	本期綜合損益總額歸屬于					
8710	母公司業主		\$113,003	16.02	\$223,746	26.97
8720	非控制權益		7,385	1.05	-	-
			\$120,388	17.07	\$223,746	26.97
9750	基本每股盈餘	六(二十一)	\$2.57		\$6.22	
9850	稀釋每股盈餘	六(二十一)	\$2.57		\$6.22	

請參閱後附合併財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





智誠資訊科技股份有限公司
民國一〇四年及一〇三年一月三十一日

單位：新台幣千元

項目	股本				保留盈餘				其他權益項目			非控制權益	權益總額
	普通股股本	優先股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (備用盈餘)	國外管理機關財務 報告換算之兌換差額	庫藏股票	母公司 非控制權益合計				
104年1月1日期初金額	\$338,800	\$4,494	\$459,496	\$3,434	\$-	\$223,746	\$-	\$-	\$1,027,970	\$-	\$1,027,970		
103年度盈餘撥補及分配	-	-	-	22,443	-	(22,443)	-	-	-	-	-		
特別法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(79,360)	-	-	(79,360)	-	(79,360)		
普通股現金股利	39,530	-	-	-	-	(39,530)	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
採用權益法認列之關聯企業及 合資之變動數	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-	17		
104年度淨利	-	-	-	-	-	112,384	684	-	112,384	7,385	119,769		
104年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	(55)	684	-	619	-	619		
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	112,319	684	-	113,003	7,385	120,388		
現金增資	70,300	-	1,583,574	-	-	-	-	(266,072)	1,649,380	-	1,649,380		
應收買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,383	40,383		
104年12月31日期末總額	\$446,780	\$-	\$2,043,087	\$25,877	\$-	\$194,582	\$884	(\$266,072)	\$2,444,938	\$48,368	\$2,493,306		
103年1月1日期初金額	\$257,277	\$-	\$188,518	\$5,292	\$882	(\$2,590)	\$-	\$-	\$466,752	\$-	\$466,752		
102年度盈餘撥補及分配	-	-	-	(1,858)	-	1,858	-	-	-	-	-		
法定盈餘公積項下盈餘撥補	-	-	-	-	-	832	-	-	-	-	-		
特別盈餘公積項下盈餘撥補	-	-	-	(832)	-	-	-	-	-	-	-		
資本公積盈餘稅務配列	27,470	-	(27,470)	-	-	-	-	-	224,432	-	224,432		
103年度淨利	-	-	-	-	-	224,432	(888)	-	(688)	-	(688)		
103年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	-	-	223,746	-	223,746		
本期綜合(損)益總額	-	4,494	103,365	-	-	-	-	-	107,860	-	107,860		
現金增資	-	-	194,982	-	-	-	-	-	229,612	-	229,612		
可轉換公司債轉換	-	34,830	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
債券換取現金股利	42,053	(42,053)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
103年12月31日期末總額	\$338,800	\$4,494	\$459,496	\$3,434	\$-	\$223,746	\$-	(\$266,072)	\$1,027,970	\$-	\$1,027,970		

請參閱後附合併財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告



會計主管：林德娟



經理人：魏陽志宏



董事長：董仲銘

智崑資訊科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

項 目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$152,227	\$269,742
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,815	15,573
攤銷費用	5,882	3,116
呆帳費用提列數	985	-
透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	4,714	(3,172)
利息費用	487	3,199
利息收入	(14,659)	(5,634)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	8	-
收益費損項目合計	15,232	13,082
與營業活動相關之資產及負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(11,518)	(67,523)
應收票據(增加)減少	(60,592)	(6,055)
應收帳款(增加)減少	(60,075)	25,974
應收帳款-關係人(增加)減少	(3,095)	-
應收建造合約款(增加)減少	(81,368)	(46,620)
存貨(增加)減少	(196,509)	4,049
預付款項(增加)減少	(36,958)	(16,843)
其他流動資產(增加)減少	(9,669)	(1,699)
其他金融資產(增加)減少	(17,433)	(18,004)
長期應收票據及款項(增加)減少	(7,442)	(36,931)
其他營業資產(增加)減少	(104,981)	(6,661)
應付票據增加(減少)	13,530	22,475
應付帳款增加(減少)	(27,982)	28,526
應付帳款-關係人增加(減少)	8,496	-
應付建造合約款增加(減少)	161,992	(133,177)
其他應付款增加(減少)	12,212	34,403
其他應付款-關係人增加(減少)	150	-

(過次頁)

(承上頁)

其他流動負債增加(減少)	1,023	(2,165)
淨確定福利負債-非流動增加(減少)	511	449
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(419,708)	(219,802)
調整項目合計	(404,476)	(206,720)
營運產生之現金流入(流出)	(252,249)	63,022
支付之所得稅	(47,155)	(4,148)
營業活動之淨現金流入(流出)	(299,404)	58,874
投資活動之現金流量：		
取得持有至到期日金融資產	(392,517)	(222,722)
取得不動產、廠房及設備	(294,685)	(131,498)
處分不動產、廠房及設備	-	15
存出保證金(增加)減少	(6,211)	(761)
取得無形資產	(13,783)	(5,918)
其他金融資產(增加)減少	-	48,425
預付設備款增加	(73,754)	-
收取之利息	14,335	5,634
投資活動之淨現金流入(流出)	(766,615)	(306,825)
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	146,020	85,360
償還長期借款	(6,594)	(3,288)
發放現金股利	(79,360)	-
現金增資	1,649,380	107,860
庫藏股票買回成本	(266,072)	-
支付之利息	(162)	(2,018)
非控制權益變動	41,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,484,212	187,914
匯率變動對現金及約當現金之影響	824	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	419,017	(60,037)
期初現金及約當現金餘額	284,118	344,155
期末現金及約當現金餘額	\$703,135	\$284,118

請參閱後附合併財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





會計師查核報告

(16)高財字第 0006 號

智崙資訊科技股份有限公司 公鑒：

智崙資訊科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報告表示意見。

本會計師係依照中華民國「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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，第一段所述財務報告在所有重大方面係依照中華民國「證券發行人財務報告編製準則」暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之「國際財務報導準則」、「國際會計準則、解釋及解釋公告」編製，足以允當表達智崙資訊科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

正大聯合會計師事務所

會計師：張益順（簽章）

會計師：羅裕傑（簽章）

張益順 

羅裕傑 

證券主管機關核准簽證文號：(102)金管證審字第 1020042182 號

證券主管機關核准簽證文號：(91)台財證六字第 0910142982 號

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 九 日

智歲資訊科技發展股份有限公司
 個體資產負債表
 民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日



單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$309,779	9.91	\$284,118	20.05
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	128,671	4.11	121,867	8.60
1130	持有至到期日金融資產-流動	六(三)	719,952	23.02	327,435	23.11
1150	應收票據-淨額		63,492	2.03	6,055	0.43
1170	應收帳款-淨額	六(四)	189,538	6.06	135,419	9.56
1180	應收帳款-關係人淨額	六(四)、七	31,500	1.01	-	-
1190	應收建造合約款	六(五)	138,140	4.42	56,772	4.01
1330	存貨	六(六)	175,915	5.63	24,857	1.75
1410	預付款項		128,148	4.10	36,526	2.58
1470	其他流動資產	六(十)、八	82,860	2.65	35,017	2.47
11XX	流動資產合計		<u>1,967,995</u>	<u>62.94</u>	<u>1,028,066</u>	<u>72.56</u>
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	六(七)	422,999	13.53	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	551,001	17.62	310,698	21.93
1780	無形資產	六(九)	13,934	0.45	6,086	0.43
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	810	0.02	-	-
1920	存出保證金		6,693	0.21	3,422	0.24
1930	長期應收票據及款項	六(四)	16,368	0.52	18,834	1.33
1900	其他非流動資產	六(十)、七、八	147,174	4.71	49,741	3.51
15XX	非流動資產合計		<u>1,158,979</u>	<u>37.06</u>	<u>388,781</u>	<u>27.44</u>
1XXX	資產總計		<u>\$3,126,974</u>	<u>100.00</u>	<u>\$1,416,847</u>	<u>100.00</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟



單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$ 22,489	0.72	\$ 25,123	1.77
2160	應付票據-關係人	七	7,215	0.23	—	—
2170	應付帳款		25,957	0.83	55,029	3.88
2180	應付帳款-關係人	七	34,983	1.12	—	—
2190	應付建造合約款	六(五)	164,144	5.25	2,152	0.15
2195	應付建造合約款-關係人	六(五)、七	23,642	0.76	—	—
2200	其他應付款	六(十一)	58,644	1.87	84,662	5.98
2230	本期所得稅負債		15,308	0.49	32,024	2.26
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	238,060	7.61	6,569	0.47
2300	其他流動負債		3,454	0.11	3,153	0.22
21XX	流動負債合計		593,896	18.99	208,712	14.73
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十二)	80,564	2.58	172,629	12.19
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	—	—	549	0.04
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十三)	7,576	0.24	6,987	0.49
25XX	非流動負債合計		88,140	2.82	180,165	12.72
2XXX	負債合計		682,036	21.81	388,877	27.45
	權益					
	股本					
3110	普通股股本	六(十四)	446,780	14.29	336,800	23.77
3140	預收股本	六(十四)	—	—	4,494	0.32
3100	股本合計		446,780	14.29	341,294	24.09
	資本公積					
3211	資本公積-普通股股票溢價		1,793,826	57.37	210,252	14.84
3213	資本公積-轉換公司債轉換溢價		249,244	7.97	249,244	17.59
3260	資本公積-採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數		17	—	—	—
3200	資本公積合計	六(十五)	2,043,087	65.34	459,496	32.43
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		25,877	0.83	3,434	0.24
3350	未分配盈餘	六(十六)	194,582	6.22	223,746	15.79
3300	保留盈餘合計		220,459	7.05	227,180	16.03
3400	其他權益		684	0.02	—	—
3500	庫藏股票	六(十七)	(266,072)	(8.51)	—	—
3XXX	權益合計		2,444,938	78.19	1,027,970	72.55
	負債及權益總計		\$3,126,974	100.00	\$1,416,847	100.00

請參閱後附個體財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟



智歲資訊科技股份有限公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十八)、七	\$690,617	100.00	\$829,511	100.00
5000	營業成本	七	(381,147)	(55.19)	(402,596)	(48.53)
5900	營業毛利		309,470	44.81	426,915	51.47
5910	未實現銷貨利益(損失)		(5,074)	(0.74)	—	—
5950	營業毛利(毛損)淨額		304,396	44.07	426,915	51.47
	營業費用					
6100	推銷費用		(20,231)	(2.93)	(16,799)	(2.02)
6200	管理及總務費用		(110,292)	(15.97)	(89,797)	(10.83)
6300	研究發展費用		(63,287)	(9.16)	(89,069)	(10.74)
6000	營業費用合計	六(二十)	(193,810)	(28.06)	(195,665)	(23.59)
6900	營業淨利		110,586	16.01	231,250	27.88
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失	六(十九)	7,639	1.11	36,057	4.35
7070	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	9,168	1.33	—	—
7100	利息收入		14,410	2.08	5,634	0.68
7510	利息費用		(487)	(0.07)	(3,199)	(0.39)
7000	營業外收入及支出合計		30,730	4.45	38,492	4.64
7900	稅前淨利		141,316	20.46	269,742	32.52
7950	所得稅費用	六(二十一)	(28,932)	(4.19)	(45,310)	(5.46)
8200	本期淨利		112,384	16.27	224,432	27.06
	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	六(十三)	(78)	(0.01)	(686)	(0.09)
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅	六(二十一)	13	—	—	—
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		824	0.12	—	—
8399	與可能重分類至損益之項目 相關之所得稅	六(二十一)	(140)	(0.02)	—	—
8300	本期其他綜合(損)益稅後淨額		619	0.09	(686)	(0.09)
8500	本期綜合(損)益總額		\$113,003	16.36	\$223,746	26.97
9750	基本每股盈餘	六(二十二)	\$2.57		\$6.22	
9850	稀釋每股盈餘	六(二十二)	\$2.57		\$6.22	

請參閱後附個體財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





智庫管理顧問有限公司
地址：香港中環皇后大道中15號1501室

民國一〇四年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項目	股本			保留盈餘		其他權益項目		權益總額
	普通股股本	債券溢價準備金	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	
104年1月1日期初金額	\$336,800	\$-	\$4,494	\$459,496	\$3,434	\$-	\$223,746	\$-
103年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	22,443	-	(22,443)	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(79,360)	-
普通股現金股利	39,660	-	-	-	-	-	(39,660)	-
普通股股票股利	-	-	-	17	-	-	-	17
採用權益法認列之關聯企業及 合資之變動數	-	-	-	-	-	-	-	-
104年度淨利	-	-	-	-	-	-	112,384	112,384
104年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	(65)	619
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	-	112,319	113,003
現金增資	70,300	-	(4,494)	1,583,574	-	-	684	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	1,649,380
104年12月31日期末餘額	\$446,780	\$-	\$-	\$2,043,087	\$25,877	\$-	\$194,582	(286,072)
103年1月1日期初金額	\$287,277	\$7,423	\$-	\$188,618	\$5,292	\$832	(\$2,090)	\$-
102年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	(1,858)	-	1,858	-
法定盈餘公積額補虧損	-	-	-	-	-	(832)	832	-
特別盈餘公積額補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積配發股票股利	27,470	-	-	(27,470)	-	-	224,432	-
103年度淨利	-	-	-	-	-	-	(68)	224,432
103年度其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	-	(68)	(68)
本期綜合(損)益總額	-	-	4,494	103,366	-	-	223,746	-
現金增資	-	-	-	194,982	-	-	-	107,860
可轉換公司債轉換	-	34,830	-	-	-	-	-	229,612
債券換取權利證書轉換	42,053	(42,053)	-	-	-	-	-	-
103年12月31日期末餘額	\$336,800	\$-	\$4,494	\$459,496	\$3,434	\$-	\$223,746	\$-

請參閱後附個體財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘

經理人：歐陽志宏

會計主管：林鶴娟



智歲資訊科技股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日起至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

項目	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$141,316	\$269,742
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,762	15,573
攤銷費用	5,875	3,116
呆帳費用提列數	985	-
透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨損失(利益)	4,714	(3,172)
利息費用	487	3,199
利息收入	(14,410)	(5,634)
採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損失(利益)之份額	(9,168)	-
與子公司及關聯企業間之未實現利益 處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,074	-
收益費損項目合計	8	-
與營業活動相關之資產及負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	11,327	13,082
應收票據(增加)減少	(11,518)	(67,523)
應收帳款(增加)減少	(57,437)	(6,055)
應收帳款-關係人(增加)減少	(45,196)	25,974
應收建造合約款(增加)減少	(31,500)	-
存貨(增加)減少	(81,368)	(46,620)
預付款項(增加)減少	(151,058)	4,049
其他流動資產(增加)減少	(91,622)	(16,843)
其他金融資產(增加)減少	(9,506)	(1,699)
長期應收票據及款項(增加)減少	(17,433)	(18,004)
其他營業資產(增加)減少	(7,442)	(36,931)
應付票據增加(減少)	(104,981)	(6,661)
應付票據-關係人增加(減少)	(2,634)	22,475
應付帳款增加(減少)	7,215	-
應付帳款-關係人增加(減少)	(29,072)	28,526
應付建造合約款增加(減少)	34,983	-
其他應付款增加(減少)	185,634	(133,177)
	5,328	34,403

(過次頁)

(承上頁)

其他流動負債增加(減少)	301	(2,165)
淨確定福利負債-非流動增加(減少)	511	449
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(406,795)</u>	<u>(219,802)</u>
調整項目合計	<u>(395,468)</u>	<u>(206,720)</u>
營運產生之現金流入(流出)	<u>(254,152)</u>	<u>63,022</u>
支付之所得稅	<u>(47,134)</u>	<u>(4,148)</u>
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>(301,286)</u>	<u>58,874</u>
投資活動之現金流量：		
取得持有至到期日金融資產	(392,517)	(222,722)
取得採用權益法之投資	(418,064)	-
取得不動產、廠房及設備	(289,744)	(131,498)
處分不動產、廠房及設備	-	15
存出保證金(增加)減少	(3,271)	(761)
取得無形資產	(13,723)	(5,918)
其他金融資產(增加)減少	-	48,425
預付設備款增加	(13,032)	-
收取之利息	14,086	5,634
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(1,116,265)</u>	<u>(306,825)</u>
籌資活動之現金流量：		
舉借長期借款	146,020	85,360
償還長期借款	(6,594)	(3,288)
發放現金股利	(79,360)	-
現金增資	1,649,380	107,860
庫藏股票買回成本	(266,072)	-
支付之利息	(162)	(2,018)
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>1,443,212</u>	<u>187,914</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	25,661	(60,037)
期初現金及約當現金餘額	284,118	344,155
期末現金及約當現金餘額	<u>\$309,779</u>	<u>\$284,118</u>

請參閱後附個體財務報告附註暨簽證會計師民國105年3月9日之查核報告

董事長：黃仲銘



經理人：歐陽志宏



會計主管：林德娟

