



股票代號：5263

智 歲 資 訊 科 技 股 份 有 限 公 司  
B r o g e n t      T e c h n o l o g i e s      I n c .

115 年 股 東 常 會

議 事 手 冊

日期：中華民國 115 年 06 月 09 日(星期二)

地點：高雄市前鎮區復興四路 9 號

(智歲資訊 A 棟大禮堂)

# 目 錄

	頁次
壹、會議程序.....	1
貳、會議議程.....	2
參、報告事項.....	3
肆、承認事項.....	6
伍、討論事項.....	7
陸、選舉事項.....	7
柒、其他事項.....	9
捌、臨時動議.....	9
玖、附件	
(一)、營業報告書.....	10
(二)、審計委員會審查報告書.....	13
(三)、114 年度會計師查核報告書及財務報表.....	14
(四)、「公司章程」修訂前後條文對照表.....	34
拾、附錄	
(一)、公司章程.....	36
(二)、股東會議事規則.....	41
(三)、董事選舉辦法.....	46
(四)、董事持股情形.....	48

# 智崑資訊科技股份有限公司

## 115 年股東常會會議程序

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

# 智歲資訊科技股份有限公司

## 115 年股東常會會議議程

召開方式：實體股東會

開會時間：中華民國 115 年 06 月 09 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)

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

(一)：114 年度營業報告。

(二)：114 年度審計委員會審查報告書。

(三)：114 年度給付董事酬金報告。

(四)：可轉換公司債發行情形報告。

四、承認事項

(一)：114 年度營業報告書及財務報表案。

(二)：114 年度虧損撥補案。

五、討論事項：修訂「公司章程」部分條文案。

六、選舉事項：全面改選董事案。

七、其他事項：解除新任董事及其代表人之競業限制案。

八、臨時動議

九、散會

## 報告事項

一：114年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：營業報告書，請參閱本手冊第10-12頁，附件一。

二：114年度審計委員會審查報告書，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第13頁，附件二。

三：114年度給付董事酬金報告，報請 公鑒。

說 明：本公司給付董事及獨立董事酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

### 1. 董事

本公司董事酬金之訂定，係以「董事經理人薪酬管理辦法」為依據，董事之酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費。其中，董事酬勞依公司章程第二十一條規定，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。並經薪資報酬委員會及董事會審核通過，其中獨立董事不參與董事酬勞之分配。

### 2. 獨立董事

本公司獨立董事係以「董事經理人薪酬管理辦法」為依據，每月領取定額報酬及參加董事會議之車馬費與出席費，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬，並經薪資報酬委員會及董事會審核通過。

3. 董事之個別酬金細目如下：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取自子公司外轉投資事業或母公司酬
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司					
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長 (兼總經理)	歐陽志宏	-	-	-	-	-	-	54	54	54	54	3,814	3,814	-	-	-	-	-	-	3,868	3,868	無		
董事	長春投資(股)公司 代表人 陳志全	-	-	-	-	-	-	48	48	48	48	-	-	-	-	-	-	-	-	48	48	無		
董事	黃金火	-	-	-	-	-	-	54	54	54	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	54	無		
董事	大豪森(股)公司 代表人 鄭森豪	-	-	-	-	-	-	54	54	54	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	54	無		
獨立董事	李明憲	744	744	-	-	-	-	244	244	988	988	-	-	-	-	-	-	-	-	988	988	無		
獨立董事	劉志鵬	744	744	-	-	-	-	244	244	988	988	-	-	-	-	-	-	-	-	988	988	無		
獨立董事	邱日清	744	744	-	-	-	-	244	244	988	988	-	-	-	-	-	-	-	-	988	988	無		
獨立董事	林耕新	744	744	-	-	-	-	238	238	982	982	-	-	-	-	-	-	-	-	982	982	無		

註：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

四：可轉換公司債發行情形報告，報請 公鑒。

說 明：發行情形如下表：

公司債種類	國內第五次有擔保 轉換公司債(52635)
發行日期	113.03.04
面 額	新台幣 100,000 元
發行價格	票面金額之 114.83%
總 額	新台幣 800,000,000 元
利 率	0%
期 限	3 年期 到期日：116/03/04
保證機構	台中商業銀行 股份有限公司
償還方法	除本公司贖回、債券持有人賣回或執行轉換者，到 期時以現金一次償還
未償還本金	新台幣 395,000,000 元
截至停止過戶日 115 年 04 月 11 日止已轉換普通 股之金額	截至 115.04.11 止，已行使轉換公司債共新台幣 405,000,000 元，共計轉換為普通股 3,620,430 股
發行及轉換辦法、發行條件 對股權可能稀釋情形及對現 有股東權益影響	尚無重大影響

## 承認事項

### 第一案

案由：114 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 114 年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕及郭麗園會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事，並出具書面查核報告書在案。

2. 本公司 114 年度營業報告書請參閱本手冊第 10-12 頁，附件一、會計師查核報告書及財務報表請參閱本手冊第 14-33 頁，附件三。

3. 提請 承認。

決議：

### 第二案

案由：114 年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司 114 年度淨損為新台幣 197,186,277 元，帳上累積虧損為新台幣 195,749,168 元，擬以資本公積新台幣 195,749,168 元彌補虧損。

2. 本公司 114 年度虧損撥補表詳如下表：

智崙資訊科技股份有限公司		
虧損撥補表		
114 年度		單位：新台幣元
項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		2,560,368
加(減)：		
採權益法之長期股權投資調整	(1,123,259)	
本期稅後淨損	(197,186,277)	
待彌補虧損		<u>(198,309,536)</u>
期末待彌補虧損		<u>(195,749,168)</u>
資本公積彌補虧損	195,749,168	
期末帳上餘額		<u>0</u>

董事長：



總經理：



會計主管：



3.提請 承認。

決議：

## 討論事項

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。(董事會提)

- 說明：1. 因業務需求，擬修訂「公司章程」部分條文。  
2. 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第34-35頁，附件四。  
3. 提請 決議。

決議：

## 選舉事項

案由：全面改選董事案，敬請 選舉。(董事會提)

- 說明：1. 本公司現任董事任期至 115 年 5 月 30 日屆滿，配合本次股東常會辦理全面改選。  
2. 本次新選任之董事任期三年，任期自 115 年 6 月 9 日起至 118 年 6 月 8 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。  
3. 依本公司章程第十四條規定，本次應選董事 8 人(含獨立董事 4 人)，採候選人提名制度，董事及獨立董事候選人名單及其相關資料如下：

### 董事名單

戶名	歐陽志宏
主要學歷	國立中山大學電機系
主要經歷	宏碁科技股份有限公司 研發工程師 愛威斯特股份有限公司 專案經理 微妙軟體股份有限公司 總經理
持有股數	3,967,191 股

戶名	長春投資股份有限公司代表人陳志全
主要學歷	國立台灣大學碩士/商學研究所
主要經歷	美合國際實業股份有限公司法人董事代表 兆豐成長創業投資股份有限公司法人董事代表 潤泰集團投資管理處副總經理及總裁特別助理
持有股數	2,150,271 股

戶名	黃筱梅
主要學歷	國立高雄科技大學 會計會統科 (原國立高雄工商專科學校)
主要經歷	富璟投資股份有限公司 董事長
持有股數	1,009,009 股

戶名	大豪森股份有限公司代表人鄭森豪
主要學歷	日本私立明治大學博士/商學研究所
主要經歷	大豪森股份有限公司董事長
持有股數	1,958,587 股

獨立董事名單

姓名	李明憲
主要學歷	國立政治大學碩士/會計所
主要經歷	資誠聯合會計師事務所副所長
持有股數	0 股

姓名	劉志鵬
主要學歷	日本國立東京大學碩士/法學政治學研究所
主要經歷	有澤法律事務所主持律師
持有股數	0 股

姓名	邱日清
主要學歷	國立交通大學博士/資訊工程學系
主要經歷	國立中山大學副教授
持有股數	0 股

姓名	林耕新
主要學歷	台北醫學大學醫學系
主要經歷	凱旋醫院 主任
持有股數	0 股

4. 提請 選舉。

選舉結果：

## 其他事項

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 115 年股東常會新選任之董事及其代表人之競業限制。
3. 擬請股東常會同意解除董事競業行為明細如下：

職稱	姓名	兼任之職務
董事	歐陽志宏	富茂投資股份有限公司董事長 智崴全球股份有限公司董事長
董事	長春投資股份有限公司代表人陳志全	潤泰集團投資管理處副總經理及總裁特別助理 兆豐成長創業投資股份有限公司法人董事代表 美合國際實業股份有限公司法人董事代表 鏡視界股份有限公司法人董事代表
董事	黃筱梅	富璟投資股份有限公司 董事長
董事	大豪森股份有限公司代表人鄭森豪	大豪森股份有限公司(台灣)董事長 大豪事業有限公司(日本)董事長
獨立董事	李明憲	志成合署會計師事務所副所長 寶雅國際股份有限公司獨立董事 萬潤科技股份有限公司獨立董事 台灣神隆股份有限公司獨立董事
獨立董事	劉志鵬	有澤法律事務所主持律師 全家便利商店股份有限公司獨立董事
獨立董事	邱日清	國立中山大學副教授
獨立董事	林耕新	耕心療癒診所院長

4. 提請決議。

決議：

臨時動議

散會



## 一、經營方針

本公司主要業務包含軟體及硬體研發及製造、系統整合、體感模擬遊樂設備的設計規劃與建置及數位內容製作，從單一元件系統到完整解決方案都是智歲服務的範疇。經過多年研發經驗累積，本公司利用核心專利技術結合新穎的5D體感模擬技術，創造出多元的新世代新媒體體感遊樂設施，主要營運策略：

### 1. 以多元化產品線及完整解決方案提升市場滲透率：

持續投入多元化體感遊樂設備的設計與研發，並藉由完整解決方案，包含內容製作與授權、場域規劃、主題設計等服務，滿足客戶一站式服務的需求，讓業績實現倍增成長。

### 2. 擴大規模：

(1). 主題樂園相繼宣布數百億美元投資計畫，中東地區也積極投入休閒娛樂建設，因應市場需求，智歲擴大規模於橋科新建廠房，未來將作為更先進的大型遊樂設備研發、製造及測試空間，擴增大型高階市場產能。

(2). 於大陸當地建立完整供應鏈團隊，擴大中低階產品供應能量。

### 3. 提升財務及營運效率：

落實結果導向的指標監測，確保財務及營運之有效性。

### 4. 加強設計與內容產出：

(1). 擴充「實景拍攝」和「動畫製作」資料庫。

(2). 應用AI技術提高設計及內容產出的效率與質量。

### 5. 擴展全球營運點：

藉由強化垂直整合，尋求策略性成長機會，創造穩定的現金流。

## 二、營業計畫實施成果

本公司114年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)1,338,793千元，較113年度1,391,843千元，減少約3.81%；在本期淨利方面，114年度淨損197,186千元，較113年度淨利73,402千元，減少270,588千元。

## 三、營業收支情形

### (一) 營業收入部分

114年度合併營業收入為1,338,793千元，較113年度1,391,843千元，減少53,050千元，主要係因國際情勢影響，導致訂單延遲造成收入減少所致。

## (二) 營業費用部分

114年度合併營業費用總數為694,162千元，較113年度608,358千元，增加85,804千元，主要原因為本公司持續投入資源於產品行銷及研發產品設計方面，增加產品及營運據點市場能見度。

## 四、獲利能力分析

本公司在114年度淨損197,186千元，較113年度淨利73,402千元，減少270,588千元，主係114年外匯兌換損失較去年同期增加177,378千元，業務行銷拓展增加及研發支出增加所致。

## 五、研究發展狀況

智歲長期重視研發投入，持續發展前瞻技術與創新應用，並透過產品化設計與系統化管理機制，將技術成果轉化為具市場價值的產品與整體解決方案。公司以體感科技為核心，整合機構工程、電控系統、影音顯示及體感互動等跨領域專業，打造兼具娛樂性、安全性與高可靠度的沉浸式娛樂設備，持續深化在全球體感娛樂與沉浸式影像技術領域的競爭優勢。

在產品發展策略上，公司依不同市場需求建立完整的飛行劇院產品架構，涵蓋高端、中階大型設備，並持續拓展多元化中小型體感娛樂設備，以強化產品組合的完整性與市場覆蓋率。本年度公司完成精巧型飛行劇院 o-Ride E 的開發，該飛行劇院採模組化設計，具備快速搭建、空間需求小與資金回收效率高等特性，僅需一般商業空間的大小，便能靈活部署於電影院、商圈據點、動物園、水族館與博物館等多元場域。隨著產品規模化推廣，預期將有助於提升飛行劇院影視娛樂型態的普及度，並為公司開拓具成長潛力的新市場機會。

在內容顯示技術方面，公司成功打造海外首座 8K LED 球幕系統，並取得歐盟與美國相關設計認證，通過嚴謹的系統驗證及營運場域可靠度測試，已於日本樂園正式啟用。此一專案展現公司在高解析沉浸式顯示系統整合上的技術實力，也體現公司在跨國大型專案的規劃、整合與交付能力，進一步強化於全球沉浸式娛樂市場中的技術競爭力。

在智慧營運管理方面，公司自主研發之 Genii 遠端監控平台 已於今年7月完成首次導入外部客戶，未來將逐步擴展至中大型體感娛樂設備。該平台結合 AIoT 技術，可即時監控設備運作狀態並分析故障資訊，協助營運單位提升管理效率與維護品質，降低營運成本並延長設備使用壽命，進一步提升整體解決方案的附加價值。

為持續提升研發效率與內容品質，公司亦積極導入人工智慧技術於影像與內容製作流程，包括：

- AI 4K 轉 8K 影像升級技術：將既有航拍影片升級為 8K 解析度，降低重製成本並提升內容再利用價值。
- 遊戲引擎 CGI 內容製作：透過即時繪圖技術簡化動畫製作流程，大幅提升 CGI 內容製作效率，並促進數位資產共享。
- AI 生成式影像應用：加速企劃概念發展與場景設計，創造更多元化的主題內容，提升沉浸式體驗的敘事深度與吸引力。

此外，隨著全球對永續觀光需求日益提升，公司亦持續與國內研究機構及學術單位合作，在「5G AIoT 亞灣新型觀光應用巡航計畫」下發展新型無人機體感觀光系統。該技術結合無人機、5G 即時傳輸與體感座艙平台，可作為傳統直升機空中觀光導覽的替代方案，應用於城市空中觀光導覽服務，為遊客提供精準且具沉浸感的空中觀光體驗，開啟嶄新的觀光應用模式。

展望未來，公司將持續整合人工智慧與大數據分析等前瞻科技，透過硬體設備與沉浸式影音內容的深度整合，打造具敘事性的沉浸式娛樂體驗，並持續深化內容投資與全球市場布局。同時，公司亦將結合科技與文化內容，推動環境保護與永續觀光理念，朝向科技與人文融合的沉浸式娛樂發展願景邁進。

董事長：

總經理：

會計主管：

(附件二)

## 智崴資訊科技股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及虧損撥補案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及郭麗園會計師查核簽證完竣，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)及虧損撥補案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 115 年股東常會

審計委員會召集人:李明憲



中華民國 115 年 03 月 12 日



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

智崴資訊科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

智崴資訊科技股份有限公司及其子公司（以下稱智崴集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達智崴集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與智崴集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對智崴集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對智崙集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 專案合約收入認列

智崙集團主要營業收入為專案合約收入，並按履約義務完成程度衡量完工百分比逐步認列收入，由於收入認列涉及重大會計估計、判斷及人工作業，是以將專案合約收入認列金額正確性列為關鍵查核事項。

專案合約之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及二五。

本會計師對上開關鍵查核事項執行以下主要查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與專案合約收入認列正確性攸關之內部控制作業，包括完工程度之衡量及入帳作業等相關內部控制是否有效。
- 二、抽核檢視專案合約完工程度之佐證依據，並核算完工比例是否正確。
- 三、擇要核算依完工程度認列之專案合約收入，並確認與入帳金額一致。

#### **其他事項**

智崙公司業已編製民國 114 及 113 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。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估智崙集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算智崙集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智崙集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則

被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對智崑集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智崑集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致智崑集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於智崑集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成智崑集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對智崴集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 郭 麗 園



郭麗園

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

智崑資訊科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 851,758	14	\$ 761,952	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	40	-	35,637	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及八)	55,100	1	72,400	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及三四)	308,548	5	145,815	3
1170	應收帳款淨額(附註四、五、十及三三)	200,804	4	594,794	11
1140	合約資產—流動(附註四、五、二五及三三)	1,192,629	20	1,065,990	20
1200	其他應收款	13,265	-	17,430	-
1197	應收融資租賃款淨額(附註四及十一)	3,040	-	2,981	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二七)	425	-	2,241	-
130X	存貨(附註四及十二)	202,737	4	239,150	4
1410	預付款項	116,446	2	54,292	1
1476	存出保證金—流動	1,390	-	3,897	-
1479	其他流動資產	18,431	-	12,052	-
11XX	流動資產合計	<u>2,964,613</u>	<u>50</u>	<u>3,008,631</u>	<u>55</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及七)	506,319	8	489,580	9
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三四)	57,253	1	145,219	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	214,982	4	116,295	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及三四)	1,192,446	20	810,193	15
1755	使用權資產(附註四及十六)	271,474	5	317,712	6
1780	無形資產(附註四及十七)	396,226	7	312,600	6
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	139,027	2	116,189	2
1920	存出保證金	11,918	-	14,922	-
1930	長期應收款項(附註十)	12,560	-	19,668	-
194D	長期應收融資租賃款(附註四及十一)	17,320	-	20,360	-
1990	其他非流動資產	181,129	3	77,523	2
15XX	非流動資產合計	<u>3,000,654</u>	<u>50</u>	<u>2,440,261</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 5,965,267</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,448,892</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 409,584	7	\$ 49,564	1
2150	應付票據(附註二十)	735	-	2,209	-
2170	應付帳款(附註二十)	90,093	1	47,155	1
2130	合約負債(附註二五及三三)	116,643	2	81,693	2
2219	其他應付款(附註二一及三三)	109,717	2	121,967	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二七)	1,300	-	3,716	-
2250	負債準備—流動(附註四)	42,942	1	37,114	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十六)	65,034	1	67,102	1
2320	一年內到期長期借款(附註十八)	23,606	-	30,955	1
2320	一年內到期應付公司債(附註四及十九)	391,375	7	12,379	-
2399	其他流動負債	11,949	-	3,179	-
21XX	流動負債合計	<u>1,262,978</u>	<u>21</u>	<u>457,033</u>	<u>9</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註四及十九)	-	-	383,932	7
2540	長期借款(附註十八)	736,601	13	296,647	5
2550	負債準備—非流動(附註四)	1,000	-	1,000	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	17,569	-	26,362	1
2580	租賃負債—非流動(附註四及十六)	240,610	4	284,754	5
2645	存入保證金	990	-	990	-
25XX	非流動負債合計	<u>996,770</u>	<u>17</u>	<u>993,685</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計	<u>2,259,748</u>	<u>38</u>	<u>1,450,718</u>	<u>27</u>
	權益(附註二四)				
	股本				
3110	普通股股本	738,581	12	701,317	13
3140	預收股本	-	-	4,264	-
3100	股本合計	<u>738,581</u>	<u>12</u>	<u>705,581</u>	<u>13</u>
3200	資本公積	<u>3,453,326</u>	<u>58</u>	<u>3,179,313</u>	<u>58</u>
	保留盈餘(累積虧損)				
3310	法定盈餘公積	7,340	-	-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(195,749)	(3)	73,402	1
3300	保留盈餘(累積虧損)	(188,409)	(3)	73,402	1
3400	其他權益	11,143	-	39,878	1
3500	庫藏股票	(309,122)	(5)	-	-
3XXX	權益總計	<u>3,705,519</u>	<u>62</u>	<u>3,998,174</u>	<u>73</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 5,965,267</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,448,892</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



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及子公司

合併綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈

餘（損失）為新台幣元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、二 五及三三）	\$1,338,793	100	\$1,391,843	100
5000	營業成本（附註十二及二六）	<u>777,895</u>	<u>58</u>	<u>794,314</u>	<u>57</u>
5900	營業毛利	<u>560,898</u>	<u>42</u>	<u>597,529</u>	<u>43</u>
	營業費用（附註九、二五、 二六及三三）				
6100	推銷費用	133,839	10	120,245	9
6200	管理費用	326,373	24	312,107	22
6300	研究發展費用	210,394	16	138,062	10
6450	預期信用減損損失	<u>23,556</u>	<u>2</u>	<u>37,944</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>694,162</u>	<u>52</u>	<u>608,358</u>	<u>44</u>
6900	營業淨損	( <u>133,264</u> )	( <u>10</u> )	( <u>10,829</u> )	( <u>1</u> )
	營業外收入及支出（附註二 六）				
7100	利息收入	5,888	1	10,946	1
7010	其他收入	53,193	4	17,055	1
7020	其他利益及損失	( 78,493)	( 6)	131,450	9
7050	財務成本	( 28,737)	( 2)	( 32,681)	( 2)
7060	採用權益法之關聯企業 損益之份額	( <u>34,745</u> )	( <u>3</u> )	( <u>14,309</u> )	( <u>1</u> )
7000	營業外收入及支出 合計	( <u>82,894</u> )	( <u>6</u> )	<u>112,461</u>	<u>8</u>
7900	稅前淨利（損）	( 216,158)	( 16)	101,632	7
7950	所得稅利益（費用）（附註四 及二七）	<u>18,972</u>	<u>1</u>	( <u>28,230</u> )	( <u>2</u> )
8000	本年度淨利（損）	( <u>197,186</u> )	( <u>15</u> )	<u>73,402</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註二二及二四)				
8310	後續不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(\$ 17,300)	( 1)	\$ 6,693	-
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	( 10,503)	( 1)	37,782	3
8370	採用權益法之關聯企業其他綜合損益之份額	( 932)	-	( 259)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	( 28,735)	( 2)	44,216	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 225,921)	( 17)	\$ 117,618	8
8600	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 197,186)	( 15)	\$ 73,402	5
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 225,921)	( 17)	\$ 117,618	8
	每股盈餘(損失)(附註二八)				
9710	基 本	(\$ 2.87)		\$ 1.10	
9810	稀 釋	(\$ 2.87)		\$ 1.10	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟



智崴資訊科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		股		資本公積	法定公積	保留盈餘 (累積虧損) 未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其 他 權 益		庫 藏 股 票	權 益 總 額
		普通股本	預收股本					透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 未實現損益	合 計		
A1	113年1月1日餘額	\$ 647,786	\$ 571	\$ 2,672,817	\$ -	(\$ 167,662)	(\$ 17,700)	\$ 13,362	(\$ 4,338)	\$ -	\$ 3,149,174
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分(附註十九)	-	-	152,711	-	-	-	-	-	-	152,711
C11	資本公積彌補虧損(附註二四)	-	-	(167,662)	-	167,662	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利(附註二四)	-	-	(34,350)	-	-	-	-	-	-	(34,350)
D1	113年度淨利	-	-	-	-	73,402	-	-	-	-	73,402
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	37,523	6,693	44,216	-	44,216
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	73,402	37,523	6,693	44,216	-	117,618
I1	可轉換公司債轉換(附註十九)	53,531	3,693	547,020	-	-	-	-	-	-	604,244
N1	股份基礎給付(附註三十)	-	-	8,777	-	-	-	-	-	-	8,777
Z1	113年12月31日餘額	701,317	4,264	3,179,313	-	73,402	19,823	20,055	39,878	-	3,998,174
	113年度盈餘分配(附註二四)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	7,340	(7,340)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(63,502)	-	-	-	-	(63,502)
		-	-	-	7,340	(70,842)	-	-	-	-	(63,502)
D1	114年度淨損	-	-	-	-	(197,186)	-	-	-	-	(197,186)
D3	114年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,435)	(17,300)	(28,735)	-	(28,735)
D5	114年度綜合損益總額	-	-	-	-	(197,186)	(11,435)	(17,300)	(28,735)	-	(225,921)
E1	現金增資(附註二四)	33,000	-	247,500	-	-	-	-	-	-	280,500
L1	購入庫藏股票(附註二四)	-	-	-	-	-	-	-	-	(309,122)	(309,122)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(1,123)	-	-	-	-	(1,123)
N1	股份基礎給付(附註三十)	-	-	26,732	-	-	-	-	-	-	26,732
I1	可轉換公司債轉換(附註十九)	4,264	(4,264)	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	買回可轉換公司債	-	-	(219)	-	-	-	-	-	-	(219)
Z1	114年12月31日餘額	\$ 738,581	\$ -	\$ 3,453,326	\$ 7,340	(\$ 195,749)	\$ 8,388	\$ 2,755	\$ 11,143	(\$ 309,122)	\$ 3,705,519

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





智崴資訊科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$216,158)	\$101,632
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	157,403	152,776
A20200	攤銷費用	54,554	44,400
A20300	預期信用減損損失	23,556	37,944
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融資產之淨利益	( 421)	( 17,867)
A20900	財務成本	28,737	32,681
A21200	利息收入	( 5,888)	( 10,946)
A21300	股利收入	( 2,500)	( 2,500)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,732	8,777
A22300	採用權益法之關聯企業損益 之份額	34,745	14,309
A23700	存貨減損損失	6,933	2,523
A24100	未實現外幣兌換淨利益	( 520)	( 5,928)
A24200	買回應付公司債損失	16	-
A29900	使用權資產轉租利益	-	( 8,728)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡 量之金融資產	35,183	( 32,044)
A31150	應收帳款	393,383	12,285
A31125	合約資產	( 140,385)	( 138,214)
A31180	其他應收款	4,193	( 11,603)
A31200	存 貨	29,480	9,945
A31230	預付款項	( 59,726)	23,540
A31240	其他流動資產	( 6,379)	404
A32130	應付票據	( 1,474)	1,722
A32150	應付帳款	42,208	( 8,117)
A32125	合約負債	32,156	( 52,797)
A32180	其他應付款	( 11,637)	27,137
A32200	負債準備	5,828	32,150
A32230	其他流動負債	8,770	734
A33000	營運產生之現金	438,789	214,215
A33500	支付之所得稅	( 13,259)	( 3,582)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>425,530</u>	<u>210,633</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$ 637
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 165,616)	( 414,455)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	91,394	331,669
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 27,000)	( 45,509)
B01800	取得採用權益法之投資	( 135,257)	( 112,038)
B02200	取得子公司之淨現金流入	155	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 492,822)	( 164,463)
B03700	存出保證金增加	( 2,882)	-
B03800	存出保證金減少	8,386	1,388
B04500	取得無形資產	( 232,676)	( 116,372)
B06100	應收融資租賃款減少	2,981	2,927
B07500	收取之利息	5,888	10,952
B07600	收取之股利	<u>2,500</u>	<u>2,500</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 944,949)</u>	<u>( 502,764)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	360,000	( 445,296)
C01200	發行可轉換公司債	-	899,786
C01300	償還可轉換公司債	( 14,276)	( 600)
C01600	舉借長期借款	563,560	289,400
C01700	償還長期借款	( 130,955)	( 430,389)
C04020	租賃本金償還	( 53,111)	( 55,899)
C03000	存入保證金增加	-	540
C04500	發放現金股利	( 63,502)	( 34,350)
C04600	現金增資	280,500	-
C04900	庫藏股票買回成本	( 309,122)	-
C05600	支付之利息	<u>( 26,238)</u>	<u>( 19,380)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>606,856</u>	<u>203,812</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,369</u>	<u>10,541</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	89,806	( 77,778)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>761,952</u>	<u>839,730</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$851,758</u>	<u>\$761,952</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟



### 會計師查核報告

智歲資訊科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

智歲資訊科技股份有限公司（以下稱智歲公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達智歲公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與智歲公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對智歲公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對智崑公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 專案合約收入認列

智崑公司主要營業收入為專案合約收入，並按履約義務完成程度衡量完工百分比逐步認列收入，由於收入認列涉及重大會計估計、判斷及人工作業，是以將專案合約收入認列金額正確性列為關鍵查核事項。

專案合約之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四、五及二三。

本會計師對上開關鍵查核事項執行以下主要查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與專案合約收入認列正確性攸關之內部控制作業，包括完工程度之衡量及入帳作業等相關內部控制是否有效。
- 二、抽核檢視專案合約完工程度之佐證依據，並核算完工比例是否正確。
- 三、擇要核算依完工程度認列之專案合約收入，並確認與入帳金額一致。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估智崑公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算智崑公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智崑公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對智崴公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智崴公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致智崴公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於智崴公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成智崴公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對智歲公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



會計師 郭 麗 園



吳秋燕

郭麗園

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日



智威資訊科技股份有限公司

智威資訊科技股份有限公司

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 575,835		10	\$ 375,747		7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	40		-	35,637		1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及八)	55,100		1	72,400		1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及三一)	303,570		5	140,982		3
1170	應收帳款淨額(附註四、五及十)	104,006		2	160,290		3
1180	應收帳款-關係人(附註四、十及三十)	44,746		1	160,867		3
1140	合約資產-流動(附註四、五及二三)	1,186,964		21	1,210,804		23
1200	其他應收款(附註四及三十)	8,148		-	17,897		-
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	279		-	963		-
130X	存貨(附註四及十一)	193,676		3	233,151		5
1410	預付款項	59,092		1	41,653		1
1476	存出保證金-流動	1,390		-	3,897		-
1479	其他流動資產	17,980		-	11,139		-
11XX	流動資產合計	<u>2,550,826</u>		<u>44</u>	<u>2,465,427</u>		<u>47</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	27,000		1	-		-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、九及三一)	20,403		-	111,069		2
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	1,142,681		20	1,238,588		24
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三一)	1,186,897		21	802,250		15
1755	使用權資產(附註四及十四)	195,373		4	215,102		4
1780	無形資產(附註四及十五)	298,860		5	200,060		4
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	121,605		2	99,356		2
1920	存出保證金	9,162		-	8,102		-
1930	長期應收款項(附註四、五及十)	12,560		-	19,668		-
1990	其他非流動資產	180,891		3	72,856		2
15XX	非流動資產合計	<u>3,195,432</u>		<u>56</u>	<u>2,767,051</u>		<u>53</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 5,746,258</u>		<u>100</u>	<u>\$ 5,232,478</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十六)	\$ 380,000		7	\$ -		-
2150	應付票據(附註十八)	735		-	2,209		-
2170	應付帳款(附註十八及三十)	42,302		1	46,136		1
2130	合約負債(附註二三)	113,290		2	92,422		2
2219	其他應付款(附註十九及三十)	96,616		2	110,377		2
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	-		-	3,716		-
2250	負債準備-流動(附註四)	42,942		1	37,114		1
2280	租賃負債-流動(附註四及十四)	21,831		-	27,685		1
2320	一年內到期長期借款(附註十六)	15,821		-	15,473		-
2320	一年內到期應付公司債(附註四及十七)	391,375		7	12,379		-
2399	其他流動負債	11,729		-	2,945		-
21XX	流動負債合計	<u>1,116,641</u>		<u>20</u>	<u>350,456</u>		<u>7</u>
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註四及十七)	-		-	383,932		7
2540	長期借款(附註十六)	736,083		13	288,344		6
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	6,567		-	14,413		-
2580	租賃負債-非流動(附註四及十四)	181,448		3	197,159		4
25XX	非流動負債合計	<u>924,098</u>		<u>16</u>	<u>883,848</u>		<u>17</u>
2XXX	負債總計	<u>2,040,739</u>		<u>36</u>	<u>1,234,304</u>		<u>24</u>
	權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本	738,581		13	701,317		13
3140	預收股本	-		-	4,264		-
3100	股本合計	<u>738,581</u>		<u>13</u>	<u>705,581</u>		<u>13</u>
3200	資本公積	3,453,326		60	3,179,313		61
	保留盈餘(累積虧損)						
3310	法定盈餘公積	7,340		-	-		-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(195,749)		(3)	73,402		1
3300	保留盈餘(累積虧損)	(188,409)		(3)	73,402		1
3400	其他權益	11,143		-	39,878		1
3500	庫藏股票	(309,122)		(6)	-		-
3XXX	權益總計	<u>3,705,519</u>		<u>64</u>	<u>3,998,174</u>		<u>76</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 5,746,258</u>		<u>100</u>	<u>\$ 5,232,478</u>		<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



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

個體綜合損益表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈

餘（損失）為新台幣元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五、二三及三十）	\$1,241,205	100	\$1,302,159	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三十）	<u>671,080</u>	<u>54</u>	<u>703,948</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>570,125</u>	<u>46</u>	<u>598,211</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註十、二三、二四及三十）				
6100	推銷費用	112,220	9	107,264	8
6200	管理費用	309,636	25	289,155	22
6300	研究發展費用	210,394	17	138,062	11
6450	預期信用減損損失	<u>30,100</u>	<u>2</u>	<u>32,341</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>662,350</u>	<u>53</u>	<u>566,822</u>	<u>43</u>
6900	營業淨利益（損失）	( <u>92,225</u> )	( <u>7</u> )	<u>31,389</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二四及三十）				
7100	利息收入	4,733	-	8,955	1
7010	其他收入	51,768	4	16,599	1
7020	其他利益及損失	( 79,000)	( 6)	111,011	8
7050	財務成本	( 24,328)	( 2)	( 27,083)	( 2)
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	( <u>84,087</u> )	( <u>7</u> )	( <u>41,203</u> )	( <u>3</u> )
7000	營業外收入及支出合計	( <u>130,914</u> )	( <u>11</u> )	<u>68,279</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利(損)	(\$ 223,139)	( 18)	\$ 99,668	8
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二五)	25,953	2	( 26,266)	( 2)
8000	本年度淨利(損)	( 197,186)	( 16)	73,402	6
	其他綜合損益(附註二二) 後續不重分類至損益之 項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	( 17,300)	( 1)	8,100	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益之份 額	-	-	( 1,407)	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8380	採用權益法之子公 司及關聯企業其 他綜合損益之份 額	( 11,435)	( 1)	37,523	3
8300	本年度其他綜合損益(稅後 淨額)	( 28,735)	( 2)	44,216	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 225,921)	( 18)	\$ 117,618	9
	每股盈餘(損失)(附註二六)				
9710	基 本	(\$ 2.87)		\$ 1.10	
9810	稀 釋	(\$ 2.87)		\$ 1.10	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟





智威資訊科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普通股股本	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘 (累積虧損)	未分配盈餘 (待彌補虧損)	其他權益			權益總額
								國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	庫藏股票	
A1	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 647,786	\$ 571	\$ 2,672,817	\$ -	(\$ 167,662)	(\$ 17,700)	\$ 13,362	(\$ 4,338)	\$ -	\$ 3,149,174
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部分 (附註十七)	-	-	152,711	-	-	-	-	-	-	152,711
C11	資本公積彌補虧損 (附註二二)	-	-	(167,662)	-	167,662	-	-	-	-	-
C17	資本公積配發現金股利 (附註二二)	-	-	(34,350)	-	-	-	-	-	-	(34,350)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	73,402	-	-	-	-	73,402
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	37,523	6,693	44,216	-	44,216
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	73,402	37,523	6,693	44,216	-	117,618
II	可轉換公司債轉換 (附註十七)	53,531	3,693	547,020	-	-	-	-	-	-	604,244
N1	股份基礎給付 (附註二七)	-	-	8,777	-	-	-	-	-	-	8,777
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	701,317	4,264	3,179,313	-	73,402	19,823	20,055	39,878	-	3,998,174
	113 年度盈餘分配 (附註二二)										
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	7,340	(7,340)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(63,502)	-	-	-	-	(63,502)
		-	-	-	7,340	(70,842)	-	-	-	-	(63,502)
D1	114 年度淨損	-	-	-	-	(197,186)	-	-	-	-	(197,186)
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,435)	(17,300)	(28,735)	-	(28,735)
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(197,186)	(11,435)	(17,300)	(28,735)	-	(225,921)
E1	現金增資 (附註二二)	33,000	-	247,500	-	-	-	-	-	-	280,500
L1	購入庫藏股票 (附註二二)	-	-	-	-	-	-	-	-	(309,122)	(309,122)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(1,123)	-	-	-	-	(1,123)
N1	股份基礎給付 (附註二七)	-	-	26,732	-	-	-	-	-	-	26,732
II	可轉換公司債轉換 (附註十七)	4,264	(4,264)	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	買回可轉換公司債	-	-	(219)	-	-	-	-	-	-	(219)
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 738,581	\$ -	\$ 3,453,326	\$ 7,340	(\$ 195,749)	\$ 8,388	\$ 2,755	\$ 11,143	(\$ 309,122)	\$ 3,705,519

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



經理人：歐陽志宏



會計主管：林穗娟



智崑資訊科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$223,139)	\$ 99,668
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	128,421	123,889
A20200	攤銷費用	35,989	25,483
A20300	預期信用減損損失	30,100	32,341
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融資產之淨利益（損失）	416	( 5,670)
A20900	財務成本	24,328	27,083
A21200	利息收入	( 4,733)	( 8,955)
A21300	股利收入	( 2,500)	( 2,500)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	25,994	8,577
A22300	採用權益法之子公司及關聯 企業損益之份額	84,087	41,203
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	2,180	( 5,469)
A24200	買回應付公司債損失	16	-
A29900	存貨減損損失	5,474	2,849
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡 量之金融資產	8,181	( 32,044)
A31150	應收帳款	47,023	( 29,227)
A31160	應收帳款－關係人	116,121	84,293
A31125	合約資產	10,081	( 296,163)
A31180	其他應收款	9,157	( 9,198)
A31200	存 貨	34,001	9,558
A31230	預付款項	( 17,439)	22,357
A31240	其他流動資產	( 6,841)	1,048
A32130	應付票據	( 1,474)	1,722
A32150	應付帳款	( 3,834)	( 8,849)
A32125	合約負債	20,868	( 53,204)
A32180	其他應付款	( 13,097)	23,567
A32200	負債準備	5,828	32,150
A32230	其他流動負債	8,783	696
A33000	營運產生之現金流入	323,991	85,205
A33500	支付之所得稅	( 7,174)	( 1,566)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>316,817</u>	<u>83,639</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	\$ -	\$ 637
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 165,496)	( 410,487)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	91,394	329,909
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 492,538)	( 167,660)
B04500	取得無形資產	( 230,828)	( 113,259)
B03700	存出保證金減少	1,447	1,388
B07500	收取之利息	5,353	8,961
B07600	收取之股利	2,500	2,500
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 788,168)	( 348,011)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	380,000	( 430,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	899,786
C01300	償還可轉換公司債	( 14,273)	( 600)
C01600	舉借長期借款	563,560	289,400
C01700	償還長期借款	( 115,473)	( 415,153)
C04020	租賃本金償還	( 28,464)	( 28,080)
C04500	發放現金股利	( 63,502)	( 34,350)
C04600	現金增資	280,500	-
C04900	庫藏股票買回成本	( 309,122)	-
C05400	現金增資子公司	-	( 248,270)
C05600	支付之利息	( 21,787)	( 13,795)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	671,439	18,938
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	200,088	( 245,434)
E00100	年初現金及約當現金餘額	375,747	621,181
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$575,835	\$375,747

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：歐陽志宏



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  
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1.F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>2.F219010 電子材料零售業。</p> <p>3.E605010 電腦設備安裝業。</p> <p>4.F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>5.F119010 電子材料批發業。</p> <p>6.I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>7.I301020 資料處理服務業。</p> <p>8.I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>9.J601010 藝文服務業。</p> <p>10.I401010 一般廣告服務業。</p> <p>11.J305010 有聲出版業。</p> <p>12.J602010 演藝活動業。</p> <p>13.E603050 自動控制設備工程業。</p> <p>14.E604010 機械安裝業。</p> <p>15.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</p> <p>16.F113010 機械批發業。</p> <p>17.F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>18.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>19.F213010 電器零售業。</p> <p>20.F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>21.F401010 國際貿易業。</p> <p>22.F601010 智慧財產權業。</p> <p>23.I501010 產品設計業。</p> <p>24.I503010 景觀設計業。</p> <p>25.F213080 機械器具零售業。</p> <p>26.F213990 其他機械器具零售業。</p> <p>27.J701040 休閒活動場館業。</p> <p>28.J701070 資訊休閒業。</p> <p>29.JB01010 會議及展覽服務業。</p> <p>30.JE01010 租賃業。</p> <p>34.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>1.F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>2.F219010 電子材料零售業。</p> <p>3.E605010 電腦設備安裝業。</p> <p>4.F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>5.F119010 電子材料批發業。</p> <p>6.I301010 資訊軟體服務業。</p> <p>7.I301020 資料處理服務業。</p> <p>8.I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>9.J601010 藝文服務業。</p> <p>10.I401010 一般廣告服務業。</p> <p>11.J305010 有聲出版業。</p> <p>12.J602010 演藝活動業。</p> <p>13.E603050 自動控制設備工程業。</p> <p>14.E604010 機械安裝業。</p> <p>15.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</p> <p>16.F113010 機械批發業。</p> <p>17.F113050 電腦及事務性機器設備批發業。</p> <p>18.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>19.F213010 電器零售業。</p> <p>20.F213030 電腦及事務性機器設備零售業。</p> <p>21.F401010 國際貿易業。</p> <p>22.F601010 智慧財產權業。</p> <p>23.I501010 產品設計業。</p> <p>24.I503010 景觀設計業。</p> <p>25.F213080 機械器具零售業。</p> <p>26.F213990 其他機械器具零售業。</p> <p>27.J701040 休閒活動場館業。</p> <p>28.J701070 資訊休閒業。</p> <p>29.JB01010 會議及展覽服務業。</p> <p>30.JE01010 租賃業。</p> <p><u>31.CB01010 機械設備製造業。</u></p> <p><u>32.F113030 精密儀器批發業。</u></p> <p><u>33.ZZ99999</u> 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>配合公司營運需求增加營業項目。</p>

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
第七條	本公司資本總額定為新台幣 <del>玖</del> 億元正，分為 <del>玖</del> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。第一項資本額內另保留新台幣貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹拾伍</u> 億元正，分為 <u>壹億伍</u> 仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。第一項資本額內另保留新台幣貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。	配合公司營運需求。
第廿五條	本章程訂立於中華民國90年10月22日。 ...略...。 第二十一次修訂於民國111年05月27日。 第二十二次修訂於民國114年06月10日。	本章程訂立於中華民國90年10月22日。 ...略...。 第二十一次修訂於民國111年05月27日。 第二十二次修訂於民國114年06月10日。 <u>第二十三次修訂於民國115年06月09日。</u>	增列修訂日期及次數。

## 智歲資訊科技股份有限公司章程

### 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定中文名稱為智歲資訊科技股份有限公司，英文名稱為 BROGENT TECHNOLOGIES INC.。

第二條：本公司所營事業如下：

1. F218010 資訊軟體零售業。
2. F219010 電子材料零售業。
3. E605010 電腦設備安裝業。
4. F118010 資訊軟體批發業。
5. F119010 電子材料批發業。
6. I301010 資訊軟體服務業。
7. I301020 資料處理服務業。
8. I301030 電子資訊供應服務業。
9. J601010 藝文服務業。
10. I401010 一般廣告服務業。
11. J305010 有聲出版業。
12. J602010 演藝活動業。
13. E603050 自動控制設備工程業。
14. E604010 機械安裝業。
15. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
16. F113010 機械批發業。
17. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
18. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
19. F213010 電器零售業。
20. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
21. F401010 國際貿易業。
22. F601010 智慧財產權業。
23. I501010 產品設計業。
24. I503010 景觀設計業。
25. F213080 機械器具零售業。
26. F213990 其他機械器具零售業。
27. J701040 休閒活動場館業。
28. J701070 資訊休閒業。
29. JB01010 會議及展覽服務業。

30. JE01010 租賃業。

31. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為業務上之需要及互惠原則，得對外保證，並依公司對外保證管理辦法處理之。

第四條：本公司轉投資總額得超過最近期財務報表淨值百分之四十，並授權董事會執行。

第五條：本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第六條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

## 第二章 股份

第七條：本公司資本總額定為新台幣玖億元正，分為玖仟萬股，每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

第一項資本額內另保留新台幣貳仟萬元供發行員工認股權憑證，共計貳佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行之。

第七條之一：本公司得經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東出席，及出席股東表決權三分之二以上同意，以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，或以低於實際買回股份之平均價格轉讓庫藏股予員工。

第八條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之，亦得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄發行之股份，並依該機構之規定辦理。

第八條之一：本公司依法買回股份轉讓對象、發行員工認股權憑證、限制員工權利新股之發給對象、發行新股得承購股份之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。其條件及分配方式授權董事會決定之。

第九條：股東名簿記載之變更，於公司法第 165 條規定之期間內均停止之。本公司股務處理事項悉依公司法及主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

## 第三章 股東會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第 177 條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但本公司各股東若有公司法第 179 條及相關法令規定者無表決權。

第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條之一：本公司公開發行後，擬撤銷公開發行時，應提股東會決議之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十四條：本公司設董事七至九人，任期三年，連選得連任。本公司全體董事合計持股成數依證券主管機關規定辦理。

本公司於上述董事名額中，設置獨立董事至少三人，且不得少於董事席次三分之一。

董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。

審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人。本公司應為董事於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險，其保險額度授權董事會依同業投保水準議定之。

第十四條之一：本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第十六條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條之一：董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。會議之召集通知得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第十七條：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並以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能親自出席董事會時，得委託其他董事依法代理出席，且應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前開代理人以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十八條：全體董事執行職務時，不論盈虧得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並依照同業通常水準議定之。

第十八條之一：本公司董事如擔任公司職務者，除依本章程第廿一條規定分派董事酬勞外，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

## 第五章 經理人

第十九條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第二十條：本公司會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法定程序提交股東常會，請求承認。

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。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於50%為基層員工分派酬勞。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控制或從屬公司員工，母子公司間可雙向發放，其條件認定及發放方式授權董事會決議行之。

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，加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額後，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。

本公司授權董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前述應經股東會決議之規定。

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。

## 第七章 附則

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。

第二十五條：本章程訂立於民國 90 年 10 月 22 日。

第一次修訂於民國 91 年 07 月 05 日。

第二次修訂於民國 92 年 08 月 23 日。

第三次修訂於民國 93 年 06 月 27 日。

第四次修訂於民國 94 年 03 月 25 日。  
第五次修訂於民國 94 年 09 月 29 日。  
第六次修訂於民國 95 年 06 月 30 日。  
第七次修訂於民國 97 年 06 月 30 日。  
第八次修訂於民國 99 年 02 月 09 日。  
第九次修訂於民國 100 年 05 月 31 日。  
第十次修訂於民國 100 年 07 月 08 日。  
第十一次修訂於民國 100 年 11 月 23 日。  
第十二次修訂於民國 101 年 06 月 27 日。  
第十三次修訂於民國 102 年 06 月 19 日。  
第十四次修訂於民國 103 年 06 月 11 日。  
第十五次修訂於民國 104 年 05 月 20 日。  
第十六次修訂於民國 105 年 05 月 31 日。  
第十七次修訂於民國 106 年 05 月 31 日。  
第十八次修訂於民國 107 年 05 月 29 日。  
第十九次修訂於民國 108 年 05 月 29 日。  
第二十次修訂於民國 109 年 05 月 28 日。  
第二十一次修訂於民國 111 年 05 月 27 日。  
第二十二次修訂於民國 114 年 06 月 10 日。

智 歲 資 訊 科 技 股 份 有 限 公 司  
董 事 長：歐陽志宏

## 智歲資訊科技股份有限公司 股東會議事規則

第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。本規則所稱股東，係指股東本人及股東所委託出席之代理人。

第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、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並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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。

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、書面或電子受理方式、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為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；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。

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。

第四條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，

出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書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。

第五條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本公司應設簽名簿供出席股東本人，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條 股東會之出席與表決，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。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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，並安排適足之投票時間。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第179條第2項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。

議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票方式表決。除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修正案或替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行股份表決權總數百分之一。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。)

第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 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、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位

候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 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。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第一次修訂於民國 109 年 5 月 28 日。

## 智歲資訊科技股份有限公司 董事選舉辦法

### 第一條

為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本辦法。

### 第二條

本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

### 第三條

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其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。

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。

### 第四條 (刪除)

### 第五條

本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

### 第六條

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。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第八款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

### 第七條

本公司董事之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

#### 第八條

董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

#### 第九條

本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

#### 第十條

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。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

#### 第十一條

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明文件編號。  
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。

#### 第十二條

選舉票有左列情事之一者無效：

一、不用董事會製備之選票者。

二、以空白之選票投入投票箱者。

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、身分證明文件編號經核對不符者。

五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

#### 第十三條

投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布董事當選名單。

#### 第十四條

當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

#### 第十五條

本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

第一次修訂於民國 109 年 5 月 28 日

## 智歲資訊科技股份有限公司

## 董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣 739,368,910 元，已發行股數為 73,936,891 股。
- 二、依據證券交易法第 26 條規定，全體董事最低應持有股數為：5,914,951 股。  
依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上，獨立董事以外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日(民國 115 年 04 月 11 日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數如下表所示，已達證券交易法規定標準。

職稱	姓名	選任日期	任期 (年)	停止過戶日股東名簿記載之 持有股數	
				股數	占目前發行%
董事長	歐陽志宏	112.05.31	3	3,967,191	5.37
董事	長春投資股份有限公司 代表人陳志全	112.05.31	3	2,150,271	2.91
董事	黃金火	112.05.31	3	1,194,359	1.62
董事	大豪森股份有限公司 代表人鄭森豪	112.05.31	3	1,958,587	2.65
獨立董事	李明憲	112.05.31	3	0	0.00
獨立董事	劉志鵬	112.05.31	3	0	0.00
獨立董事	邱日清	112.05.31	3	0	0.00
獨立董事	林耕新	112.05.31	3	0	0.00
全體董事持有股數				9,270,408	12.54