

智賦科技股份有限公司
(原名：岱煒科技股份有限公司)
一百一十五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 115 年 06 月 24 日上午十時

開會地點：新北市土城區民權街 17 號(本公司 B1 會議室)

出席：出席股份總數 23,321,365 股，佔本公司已發行股份總數 34,784,214 股之 67.04%。

主席：蔡董事長 鎮隆



一、宣布開會：已達法定開會股數，主席宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

- (一) 114 年度營業報告，請參閱附件一。
- (二) 114 年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。
- (三) 私募有價證券資金運用情形報告，請參閱附件四。
- (四) 董事及經理人之績效目標達成情形與績效評估結果之關聯性及合理性報告，請參閱附件五。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：114 年度營業報告書及財務報表等決算表冊案，敬請 承認。

說明：1. 本公司 114 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所涂展源及葉翠苗會計師查核竣事，並出具無保留意見在案。

2. 上述查核報告連同營業報告書業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過在案，請參閱本手冊附件一及附件三。

3. 謹提請 承認。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 23,321,365 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：22,421,546 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	96.14%
反對權數：0 權	0.00%

(含電子方式行使表決權 0 權)	
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：899,819 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	3.86%

本案照案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：114 年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說 明：1. 盈虧撥補表，如下：

智賦科技股份有限公司 114 年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(245,304,103)
加：114 年度稅後淨利	13,517,844
加：其他-減資彌補虧損	204,985,000
加：其他-現金增資	(42,857,142)
期末待彌補虧損	(69,658,401)

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



2. 本公司民國 114 年度之稅後淨利為新台幣 13,517,844 元，民國 114 年 12 月 31 日仍有待彌補虧損，故不擬分配股東股息、董事酬勞及員工紅利。

3. 謹提請 承認。

決 議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 23,321,365 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：22,421,546 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	96.14%
反對權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%

無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：899,819 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	3.86%

本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案

董事會提

案 由：修訂本公司「資金貸與他人管理作業辦法」案，提請 討論。

說 明：1. 配合法令及主管機關指導，修改公司部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件六。

2. 謹提請 討論。

決 議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 23,321,365 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：22,421,546 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	96.14%
反對權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：899,819 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	3.86%

本案照案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：修訂本公司「背書保證管理作業辦法」案，提請 討論。

說 明：1. 配合法令及主管機關指導，修改公司部分條文，修訂條文對照表，請參閱附件七。

2. 謹提請 討論。

決 議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東總表決權數 23,321,365 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：22,421,546 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	96.14%
反對權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：899,819 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	3.86%

本案照案表決通過。

六、選舉事項

董事會提

案 由：全面改選董事案。

- 說 明：1. 本公司董事任期於民國一百一十五年六月二十九日屆滿，依相關法令及本公司章程規定，擬選任董事九人（含獨立董事三人），原董事(含獨立董事)自改選之日起提前解任。
2. 本公司依證券交易法設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人。
3. 新任董事(含獨立董事)自改選之日起就任，新任董事(含獨立董事)任期自一百一十五年六月二十四日起至一百一十八年六月二十三日止，任期三年。
4. 依公司法第一百九十二條之一及本公司章程第十三條之二規定，本次採候選人提名制，業經本公司於民國一百一十五年三月六日經董事會審核完竣候選人名單，請參閱附件八。
5. 謹提請 選舉。

選舉結果：

當選別	戶號/身分證統一編號	姓名	當選權數
董事	1016	宣德科技股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	40,528,546
董事	2105	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人：陳奕舜	27,327,566
董事	2105	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人：劉育維	19,382,046
董事	2105	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人：陳和昌	20,166,496
董事	2105	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人：張原禎	19,378,546
董事	1547	安橋亞洲成長資產管理股份有限公司 代表人：廖仕群	19,378,546
獨立董事	A123*****	曾大忠	19,375,046
獨立董事	A124*****	何政緯	19,375,046
獨立董事	A220*****	王雅嫻	19,375,046

本案照案表決通過。

七、其他議案

董事會提

案 由：解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說 明：1. 依公司法第二〇九條規定，「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，並取得其許可」。

2. 本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意，解除本次股東會新選任董事及其代表人競業禁止之限制。

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	宣德科技股份有限公司 代表人：蔡鎮隆	1. 宣德科技(股)董事長。 2. 宣德智能股份有限公司董事長。 3. 宣德工業股份有限公司董事長。 4. 台翰精密科技股份有限公司董事長。 5. 城堡岩石股份有限公司董事。

董事	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人:陳奕舜	AIOTEK PTE. LTD. 執行長。
董事	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人:劉育維	AIOTEK PTE. LTD. 財務長。
董事	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人:陳和昌	無。
董事	新加坡商智賦科技股份有限公司 代表人:張原禎	美商科高國際有限公司 Google 硬體研發資深經理。
董事	安橋亞洲成長資產管理股份有限公司 代表人:廖仕群	元振安股份有限公司副總經理。
獨立董事	曾大忠	無。
獨立董事	何政緯	無。
獨立董事	王雅嫻	無。

3. 謹提請 討論。

決 議：表決時出席股東總表決權數 23,321,365 權

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數：22,421,546 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	96.14%
反對權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：899,819 權 (含電子方式行使表決權 0 權)	3.86%

本案照案表決通過。

八、臨時動議:無。

九、散會:主席宣佈散會，散會時間同日上午十一時六分。

本次股東會議事錄僅載明會議進行要旨及議案決議，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

主席：蔡鎮隆



記錄：陳俊穎



(附件一)

智賦科技股份有限公司 營業報告書

在過去的一年中，我們從傳統精密連接器製造商邁入轉型，朝向成為「物理 AI 整合平台(Physical AI Infrastructure)」為目標邁進，並透過引進策略投資人資源與資金，搭配水平同業、垂直異業策略聯盟營運模式，積極佈局附加價值更高的相關連接器所需之高頻訊號傳輸、關鍵材料與精密製程技術市場，同步展開系統整合產品線，拓展業務版圖。114 年我們正式更名為「智賦科技」，不僅為重塑品牌形象，更在策略層面與國際市場接軌。

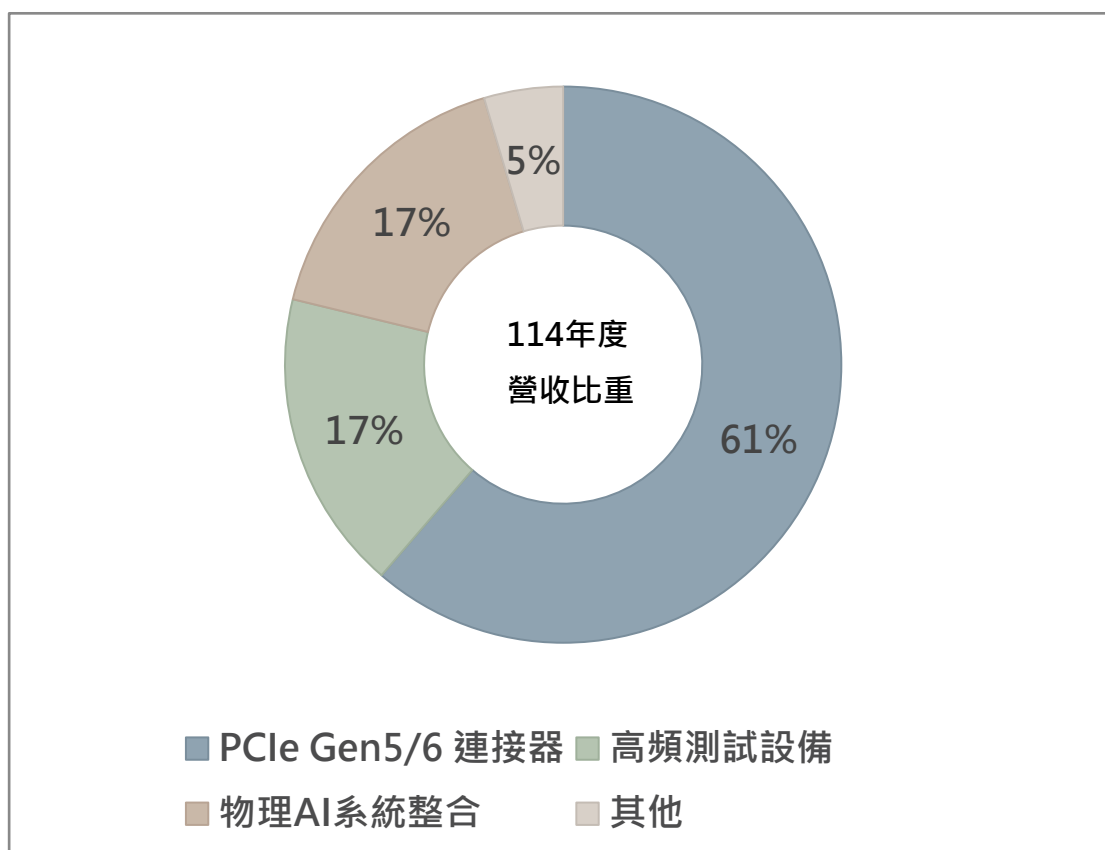
在經營績效方面，公司已正式進入放量生產的高成長點。114 年度營收成長達 56.74%，從 113 年度的 2.5 億元躍升至 3.9 億元。除整體的業務蓬勃成長外，公司的客戶結構持續優化，外部優質客戶比例顯著提升，關係人交易佔比已由 67% 降至 58%，展現了我們在多元市場開發上的強大競爭力。

在未來產品策略上，我們堅持「Physical AI-enabled Hardware Platform」商業模式，深耕三大高成長賽道：「PCIe 次世代連接器、高頻高速測試設備與物理 AI 系統整合」。

114 年是智賦科技轉型的重要起點。公司由傳統精密連接器製造商，逐步升級為聚焦物理 AI 架構 (Physical AI Infrastructure) 的 AI 基礎硬體與系統整合平台。我們的核心能力不再侷限於單一零組件，而是延伸至高速互連、訊號完整性驗證、邊緣 AI 終端系統整合與先進製造服務，協助客戶建構從 AI server 到 edge device 的可靠硬體基礎。

在營運成果方面，114 年合併營收達新臺幣 398,820 仟元，較 113 年成長 56.74%；營業毛利達 80,430 仟元，較前年同期成長 229.25%。此一成長反映公司產品組合逐步改善，除既有先進 Gen5/6 精密連接器外，高頻測試設備與物理 AI 系統整合組裝收入亦逐步提升，顯示公司轉型策略已開始反映於營收結構。

從精密連接器到 Physical AI Infrastructure：114 年營收結構轉型：



由以上圖表可知，本公司 114 年營收結構，主要為 PCIe Gen5/6 連接器占比 61.33%，其次為高頻測試設備占比 17.46%，物理 AI 系統整合占比 16.63%，其他占比 4.59%，本公司已經不是單一連接器公司，而是正在形成「AI 基礎架構＋先進製造＋物理 AI 實驗室」的新組合。

展望未來，智賦科技將以「AI Server High-Speed Interconnect」、「Advanced Manufacturing for Physical AI Devices」及「AIOTEK LabA」作為發展主軸，持續深化 AI 伺服器連接器方案、高頻高速測試方案、物理 AI 終端與自主研發能力，並以審慎的風險控管、客戶多元化與供應鏈彈性，推動公司長期且穩健的成長。

一、114 年營運成果

(一)財務收支狀況(合併)：

民國 114 年全年度合併營業收入淨額為新台幣 398,820 仟元，歸屬於母公司稅後純益為新台幣 13,518 仟元，每股盈餘 0.48 元；相較去年同期，合併營業收入成長 56.74%，稅後純益成長 159.11%。

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增（減）比例
營業收入	398,820	254,441	56.74%
營業成本	318,390	230,013	38.42%
營業毛利	80,430	24,428	229.25%
本期淨利	13,518	5,217	159.11%

(二)獲利能力分析：

項目		114 年度	113 年度	增（減）比例
獲利能力分析	資產報酬率	4.29%	2.24%	91.60%
	股東權益報酬率	5.00%	3.31%	50.80%
	營業純益占實收資本比	3.72%	(4.95%)	175.17%
	稅前淨損占實收資本比	3.89%	1.27%	205.39%
	純益率	3.39%	2.05%	65.31%
	每股盈餘(元)	0.48	0.13	269.23%

(三)研究發展概況

本公司近年來研究發展重心包括新產品、設備及新技術開發，主要聚焦於四大核心領域：

1. AI Server High-Speed Interconnect Platform：聚焦 PCIe Gen5/6、MCIO、EDSFF、Gen Z/CXL、DA CEM 等高速互連，服務 AI server、accelerator、storage fabric 需求。
2. Automated SI/Validation Test Solution：將測試治具提升為「AI 高速連接驗證平台」，對接伺服器 ODM、CSP cable vendor 與第三方測試實驗室。
3. Advanced Manufacturing for Physical AI Devices：包含 Edge AI Camera、UAV/Robotics assembly、FATP、NPI、品質驗證與供應鏈整合。
4. AIOTEK LabA/Physical AI Application Incubator：定位為「新事業實驗室」，聚焦物理 AI 應用孵化與自主研發能力建構。

二、114 年度經營方針及營業計畫概要

114 年度完成了關鍵組織與佈局，加入具備 AI 軟硬整合能力之經營團隊，並完成策略投資引進。為因應 AI 浪潮及公司戰略轉型，本公司於 114 年 11 月 20 日正式由「岱煒科技」更名為「智賦科技股份有限公司（AIOTEK）」，開啟全新佈局。

AIOTEK 由 AI（人工智慧）+IoT（物聯網）+Technology（技術）組成，寓意「AI 賦能科技」，象徵公司從傳統精密連接器製造商，由精密連接器延伸至物理 AI 架構與 Physical AI 系統整合平台。

隨著新訂單投入生產，產品結構發生顯著質變。除持續深耕高頻連接器與極精密板對板連接器外，因導入人工智慧應用終端產品系統整合方案，帶動年度營收與毛利較去年同期顯著成長。

在製造端，公司發揮台灣在地化優勢，並掌握關鍵供應鏈資源，持續在系統整合投入，達成客戶試產、組裝、測試等量產需求，以高供應鏈黏著度，實現產銷平衡與營運效能。

持續優化超精密極小化的「精密端子沖壓」、「鑲件模內注塑」及「組測包連續自動化」核心技術。並融合 AI 驅動的品質管理，實現多模穴自動化生產效益最大化，提升人均產值。

三、未來公司發展策略

綜觀當前產業趨勢與市場需求，本公司秉持「深耕台灣、佈局全球」之經營理念，針對未來營運方針訂定三大核心發展策略。本策略旨在優化製造管理體質、提升產品附加價值，並擴大全球市場佈局，進而為公司創造長期且穩健之獲利動能。

1. 產品技術升級：推動軟硬整合與高附加價值化

- A. 鞏固高階技術領先地位：持續整合「精密端子沖壓」、「鑲件模內注塑」及「組測包連續自動化」等極小化超精密核心製程技術，憑藉深厚的工程底蘊與跨領域實務經驗，我們協助客戶建構穩定、具備高度擴充性且符合前瞻架構的連結基礎，維持公司在「高頻、高速傳輸、低延遲、大電流與快速充電」等應用領域之市場領導優勢。
- B. 深化軟硬整合一體化設計：突破傳統硬體製造框架，積極導入AI軟體開發與演算法，賦予硬體產品智慧化能力，透過整合精密製程與軟體資源，提供客戶高技術門檻之完整解決方案。
- C. 拓展利基型高端應用：善用現有製程設備優勢，將產品線自行動裝置及網通設備，全面邁向AI關聯產品及新世代車用電子等高附加價值機內連接器市場，藉此顯著提升整體銷售單價與毛利率。

2. 生產製造優化：強化自動化效益與彈性排產

- A. 極大化自動化量產效益：持續優化製造管理流程，充分發揮「多模穴自動化連續性生產」之規模經濟效益，以確保卓越之產品品質並大幅提升生產效率。
- B. 雙軌彈性生產模式：針對不同市場與客戶需求，靈活搭配「接單式（BTO）」與「計畫性（BTP）」雙重生產模式。在維持產線高度運作彈性之同時，最佳化庫存管理與資源配置。

3. 市場佈局與商業模式：落實全球營運與深化夥伴關係

- A. 多角化經營與風險控管：積極推動產品線多元化、客戶來源多樣化及經營市場全球化。透過擴展新市場與新營收來源，有效分散單一市場之營運風險，提升整體營運穩定度。
- B. 靈活拓展多元商業模式：審時度勢，針對不同產品特性與區域市場，靈活締結ODM、JDM、OEM等各類商業營銷模式，極大化公司之接單能量。
- C. 建構長期策略夥伴關係：積極拓展國際品牌客戶及通路渠道配件品牌客戶，致力成為優質零組件之核心供應商，透過緊密之技術與業務結合，與客戶建立長期互信之策略夥伴關係，共創雙贏。

115 年預期為本公司營運收割與進入量產放量與營運槓桿改善之關鍵里程碑，「人工智慧應用裝置」、「邊緣運算整合解決方案」及「人工智慧邊緣運算伺服器應

用連接器」將進入成熟量產期，預期將成為驅動本年度營收跳躍式成長之核心引擎。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

面對全球產業鏈重組與 AI 技術浪潮，本公司已漸漸轉型為「物理 AI 整合平台 (Physical AI Infrastructure)」，為應對瞬息萬變的市場，我們不僅保持經營彈性，更將透過軟硬體技術結合，以確保在複雜的環境中維持成長動能。

1. 針對外部競爭環境，隨終端客戶對高頻、高速傳輸的需求日益嚴苛，傳統連接器市場面臨激烈的價格競爭。本公司透過轉型策略，積極佈局Gen6高速連接器與邊緣運算整合方案。我們結合「精密端子沖壓」與「人工智慧邊緣運算開發」之軟硬體整合優勢，提升產品競爭門檻。並透過與美系安防龍頭大廠及CSP雲端服務應用線材供應商之策略聯盟，我們成功切入核心供應鏈至訂單量產規模，以系統整合服務的高單價與具備改善產品組合與提升附加價值之潛力，確保領先地位。
2. 針對法規環境，本公司近年未受國內外政策或法令影響財務與業務之重大情事。因應國際市場對供應鏈透明度與區域政策的要求，我們將針對目標客戶群所在地，採取靈活的跨境業務佈局。同時，我們嚴格遵守核心產品規範認證體系及綠色環保法令，以符合全球高標準的合規要求。
3. 針對總體經營環境，在全球地緣政治影響下，本公司秉持「深耕台灣、佈局全球」的理念。我們發揮台灣在地化製造優勢，並掌握關鍵供應鏈資源，以應對全球供應鏈的波動。透過引進策略投資人資源，我們已具備充足底蘊因應市場變化。展望未來，我們將隨時調整經營策略，以更穩健的資本結構支持跨境業務拓展與多元產品線開發。

智賦科技全體同仁將持續優化核心製程技術，深化人工智慧軟硬整合一體化設計，致力為全球客戶提供具備高技術門檻的完整解決方案。感謝全體股東與合作夥伴的長期支持，我們將兢兢業業，以更亮眼的經營實績回饋各位的肯定，共創 AI 賦能的新未來。

最後，敬祝各位股東身體健康、萬事如意。

董事長：蔡鎮隆



總經理：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



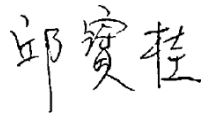
(附件二)

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報告及盈虧撥補議案，其中財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所涂展源會計師及葉翠苗會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈虧撥補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二百一十九條之規定，繕具報告書，敬請 鑒核。

此致

智賦科技股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：邱寶桂 

中 華 民 國 115 年 3 月 6 日

(附件三)

114 年度會計師查核報告暨財務報表



資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25003690 號

智賦科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智賦科技股份有限公司(原名岱煒科技股份有限公司)及子公司(以下簡稱智賦集團)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達智賦集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與智賦集團保持超然獨立，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。

其他事項 – 個體財務報表

智賦科技股份有限公司已編製民國 114 年度及 113 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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賦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賦集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智賦集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

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

1. 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。
2. 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，惟其目的非對智賦集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。

4. 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，以及使智賦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賦集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 對於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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

涂展源

涂展源

會計師

葉翠苗

葉翠苗



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1120348565號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第0960058737號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

智賦科技股份有限公司及子公司
(原名岱崙科技股份有限公司)
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	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	六(一)	\$ 114,760	30	\$ 40,232	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)	74,700	19	14,700	6
1150	應收票據淨額	六(三)	-	-	6	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	37,226	10	22,684	9
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七(二)	71,063	18	61,120	25
1210	其他應收款—關係人	七(二)	-	-	23,167	10
1220	本期所得稅資產		93	-	45	-
130X	存貨	六(四)	46,739	12	26,111	11
1410	預付款項		2,004	1	477	-
1470	其他流動資產		933	-	4	-
11XX	流動資產合計		347,518	90	188,546	77
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	781	-	1,257	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(一)及八	100	-	100	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	16,495	5	32,130	13
1755	使用權資產	六(六)	4,486	1	13,457	5
1780	無形資產		4,577	1	5,696	2
1915	預付設備款	六(五)	7,312	2	3,192	1
1920	存出保證金		2,990	1	1,950	1
15XX	非流動資產合計		36,741	10	57,782	23
1XXX	資產總計		\$ 384,259	100	\$ 246,328	100

(續次頁)

 智賦科技股份有限公司及子公司
 (原名昂達科技股份有限公司)
 合併資產負債表
 民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動負債						
2170	應付帳款		\$ 71,023	19	\$ 42,526	17
2180	應付帳款－關係人	七(二)	4,059	1	5,019	2
2200	其他應付款	六(七)	30,282	8	24,364	10
2280	租賃負債－流動		4,590	1	8,970	4
2300	其他流動負債	七(二)	3,892	1	3,476	1
21XX	流動負債合計		113,846	30	84,355	34
非流動負債						
2580	租賃負債－非流動		-	-	4,591	2
2645	存入保證金		-	-	6	-
25XX	非流動負債合計		-	-	4,597	2
2XXX	負債總計		113,846	30	88,952	36
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十)	347,842	90	409,970	167
資本公積						
3200	資本公積	六(十一)	483	-	483	-
保留盈餘						
3350	待彌補虧損	六(十二)	(69,657)	(18)	(245,303)	(100)
其他權益						
3400	其他權益		(8,255)	(2)	(7,774)	(3)
3XXX	權益總計		270,413	70	157,376	64
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$ 384,259	100	\$ 246,328	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



智賦科技股份有限公司及子公司
(原名信達科技股份有限公司)
合併綜合損益表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十三)及七(二)	\$ 398,820 100	\$ 254,441 100
5000 營業成本	六(四)(十七)及七(二)	(318,390) (80)	(230,013) (90)
5900 營業毛利		80,430 20	24,428 10
營業費用	六(十七)及七(二)		
6100 推銷費用		(12,285) (3)	(12,899) (5)
6200 管理費用		(36,706) (9)	(17,244) (7)
6300 研究發展費用		(18,461) (5)	(14,998) (6)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(22) -	400 -
6000 營業費用合計		(67,474) (17)	(44,741) (18)
6900 營業利益(損失)		12,956 3	20,313 (8)
營業外收入及支出			
7100 利息收入		1,083 -	542 -
7010 其他收入	六(十四)及七(二)	384 -	22,926 9
7020 其他利益及損失	六(十五)	(635) -	2,487 1
7050 財務成本	六(十六)	(270) -	(264) -
7000 營業外收入及支出合計		562 -	25,691 10
7900 稅前淨利		13,518 3	5,378 2
7950 所得稅費用	六(十九)	- -	(161) -
8200 本期淨利		\$ 13,518 3	\$ 5,217 2
其他綜合損益			
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		(\$ 476) -	(\$ 280) -
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		(5) -	3 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 481) -	(\$ 277) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 13,037 3	\$ 4,940 2
淨利(損)歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 13,518 3	\$ 5,217 2
綜合(損)益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 13,037 3	\$ 4,940 2
基本每股盈餘(虧損)	六(二十)		
9750 本期淨利(損)		\$ 0.48	\$ 0.25
稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十)		
9850 本期淨利(損)		\$ 0.48	\$ 0.25

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆

蔡鎮隆

經理人：陳奕舜

陳奕舜

會計主管：陳俊穎

陳俊穎



智誠科技股份有限公司及子公司
(原名智誠科技股份有限公司)
合併資產負債表
民國114年12月31日

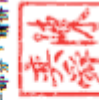
單位：新台幣千元

附註	資產	負債	權益	其他	權益	合計
	流動	非流動	資本公積金	其他權益	國外營運機構財務按公允價值衡量之金融資產及負債	合計
113 年						
113年1月1日餘額	\$ 409,970	\$ 430,112	\$ 425	\$ 58	\$ 1,957	\$ 682,589
本期淨利	-	-	-	-	5,217	5,217
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	3	(280)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	3	(280)
法定盈餘公積及資本公積增加數	-	(430,112)	-	(1,957)	432,069	-
員工酬勞發放	-	(425)	425	-	-	-
113年12月31日餘額	\$ 409,970	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ (245,303)	\$ 157,376
114 年						
114年1月1日餘額	\$ 409,970	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ (245,303)	\$ 157,376
本期淨利	-	-	-	-	13,518	13,518
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	(5)	(481)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	(5)	(476)
減資彌補虧損	(204,985)	-	-	-	204,985	-
現金增資	142,857	-	-	-	(42,857)	100,000
114年12月31日餘額	\$ 347,842	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ (69,657)	\$ 270,413

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：莊顯隆



經理人：陳其舜



會計主管：陳俊穎

 智賦科技股份有限公司及子公司
 (原名岱達科技股份有限公司)
 合併現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 13,518	\$ 5,378
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(十七)	17,933	25,374
使用權資產折舊費用	六(十七)	8,971	9,018
無形資產攤銷費用	六(十七)	1,170	1,440
預期信用減損利益(損失)	十二(二)	22 (	400)
利息費用	六(十六)	270	264
利息收入		(1,083) (	542)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十五)	(394) (	750)
預付設備款轉入費用		-	1,258
預付設備款轉入銷貨成本		1,379	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		6	32
應收帳款總額		(14,564) (	6,051)
應收帳款－關係人淨額		(9,943) (	10,745)
其他應收款－關係人		23,167 (	22,120)
存貨		(20,628) (	6,653)
預付款項		(1,527)	343
其他流動資產		(929)	14
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		28,497	13,768
應付帳款－關係人		(960) (	1,697)
其他應付款		6,147	8,972
其他流動負債		425 (	9,611)
營運產生之現金流入		51,477	7,292
收取之利息		1,083	542
支付之利息		(270) (	264)
退還之所得稅		26	7
支付之所得稅		(74) (	22)
營業活動之淨現金流入		52,242	7,555

(續次頁)

 智賦科技服務股份有限公司及子公司
 (原名信達科技股份有限公司)
 合併現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(增加)減少		(\$ 60,000)	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(二十一)	(4,690)	(1,589)
處分不動產、廠房及設備		2,548	750
取得無形資產		(51)	-
存出保證金(增加)減少		(1,040)	14
預付設備款(增加)		(5,499)	(1,542)
投資活動之淨現金流出		(68,732)	(2,367)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃負債本金償還	六(二十二)	(8,971)	(8,976)
存入保證金(減少)		(6)	-
現金增資	六(十)	100,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		91,023	(8,976)
匯率變動之影響		(5)	3
本期現金及約當現金增加(減少)數		74,528	(3,785)
期初現金及約當現金餘額		40,232	44,017
期末現金及約當現金餘額		\$ 114,760	\$ 40,232

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



會計師查核報告

(115)財審報字第 25004184 號

智賦科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智賦科技股份有限公司(原名岱緯科技股份有限公司)民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達智賦科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與智賦科技股份有限公司保持超然獨立，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。

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賦科技股份有限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賦科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智賦科技股份有限公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

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

1. 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。
2. 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，惟其目的非對智賦科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使智賦科技股份有限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賦科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
6. 對於智賦科技股份有限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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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）。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

涂展源

涂展源

會計師

葉翠苗

葉翠苗



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

智賦科技股份有限公司
(原名昂達科技股份有限公司)

個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			114 年 12 月 31 日			113 年 12 月 31 日		
	附註		金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	114,412	30	\$	39,611	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)						
	動			74,700	19		14,700	6
1150	應收票據淨額	六(三)		-	-		6	-
1170	應收帳款淨額	六(三)		37,226	10		22,593	9
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七(二)		71,063	18		61,120	25
1210	其他應收款—關係人	七(二)		-	-		23,167	9
1220	本期所得稅資產			88	-		41	-
130X	存貨	六(四)		46,739	12		26,111	11
1410	預付款項			2,004	1		477	-
1470	其他流動資產			933	-		4	-
11XX	流動資產合計			347,165	90		187,830	76
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)						
	之金融資產—非流動			781	-		1,257	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)及八						
	流動			100	-		100	-
1550	採用權益法之投資	六(五)		179	-		353	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		16,495	5		32,130	13
1755	使用權資產	六(七)		4,486	1		13,457	6
1780	無形資產			4,577	1		5,696	2
1915	預付設備款	六(六)		7,312	2		3,192	1
1920	存出保證金			2,990	1		1,950	1
15XX	非流動資產合計			36,920	10		58,135	24
1XXX	資產總計		\$	384,085	100	\$	245,965	100

(續次頁)

智賦科技股份有限公司
(原名 岱隆科技股份有限公司)
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
流動負債					
2170 應付帳款		\$ 71,023	19	\$ 42,526	17
2180 應付帳款－關係人	七(二)	4,059	1	4,761	2
2200 其他應付款	六(八)	30,114	8	24,274	10
2280 租賃負債－流動		4,590	1	8,970	4
2300 其他流動負債	七(二)	3,886	1	3,461	1
21XX 流動負債合計		113,672	30	83,992	34
非流動負債					
2580 租賃負債－非流動		-	-	4,591	2
2645 存入保證金		-	-	6	-
25XX 非流動負債合計		-	-	4,597	2
2XXX 負債總計		113,672	30	88,589	36
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十一)	347,842	90	409,970	167
資本公積					
3200 資本公積	六(十二)	483	-	483	-
保留盈餘					
3350 待彌補虧損	六(十三)	(69,657)	(18)	(245,303)	(100)
其他權益					
3400 其他權益		(8,255)	(2)	(7,774)	(3)
3XXX 權益總計		270,413	70	157,376	64
重大或有負債及未認列之合約承諾 九					
重大之期後事項 十一					
3X2X 負債及權益總計		\$ 384,085	100	\$ 245,965	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



智賦科技股份有限公司
(原名岱坤科技股份有限公司)
個體綜合損益表
民國114年及113年九月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十四)及七(二)	\$ 398,799 100	\$ 253,702 100
5000 營業成本	六(四)(十八)及七(二)	(318,365) (80)	(229,283) (90)
5900 營業毛利		80,434 20	24,419 10
營業費用	六(十八)及七(二)		
6100 推銷費用		(14,000) (3)	(14,664) (6)
6200 管理費用		(34,826) (9)	(15,757) (6)
6300 研究發展費用		(18,461) (5)	(14,998) (6)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(22) -	400 -
6000 營業費用合計		(67,309) (17)	(45,019) (18)
6900 營業利益(損失)		13,125 3	20,600 (8)
營業外收入及支出			
7100 利息收入		1,083 -	542 -
7010 其他收入	六(十五)及七(二)	384 -	22,926 9
7020 其他利益及損失	六(十六)	(635) -	2,487 1
7050 財務成本	六(十七)	(270) -	(264) -
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(五)	(169) -	287 -
7000 營業外收入及支出合計		393 -	25,978 10
7900 稅前淨利		13,518 3	5,378 2
7950 所得稅費用	六(二十)	- -	(161) -
8200 本期淨利		\$ 13,518 3	\$ 5,217 2
其他綜合損益			
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		(\$ 476) -	(\$ 280) -
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		(5) -	3 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 481) -	(\$ 277) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 13,037 3	\$ 4,940 2
基本及稀釋每股盈餘(虧損)	六(二十一)		
9750 本期淨利(損)		\$ 0.48	\$ 0.25

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎





寶隆證券有限公司
(原名品茂證券股份有限公司)
總行：香港中環皇后大道中123號12樓1201室
民國114年12月31日

單位：新台幣千元

附註	實收資本	資本公積金	盈餘公積金	其他權益	其他	遞延其他綜合損益	合計
113 年							
113年1月1日餘額	\$ 409,970	\$ 430,112	\$ 425	\$ 58	\$ 1,957	\$ 34	\$ 152,436
本期淨利	-	-	-	-	-	-	5,217
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	3	(280)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	3	4,940
法定盈餘公積及資本公積變動損益(十二)(十三)	-	(430,112)	-	(1,957)	-	-	-
員工股票損失或	-	-	(425)	425	-	-	-
113年12月31日餘額	\$ 409,970	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ -	\$ 31	\$ 157,376
114 年							
114年1月1日餘額	\$ 409,970	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ -	\$ 31	\$ 157,376
本期淨利	-	-	-	-	-	-	13,518
本期其他綜合(損)益	-	-	-	-	-	(5)	(481)
本期綜合(損)益總額	-	-	-	-	-	(5)	13,037
減資備補虧損	(204,985)	-	-	-	-	-	-
現金增資	142,857	-	-	-	-	-	100,000
114年12月31日餘額	\$ 347,842	\$ -	\$ -	\$ 483	\$ -	\$ 26	\$ 270,413

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡鎮隆



經理人：陳英舜



會計主管：陳俊穎

 智誠利科技股份有限公司
 (原名岱科科技股份有限公司)
 個體現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 13,518	\$ 5,378
調整項目			
收益費損項目			
不動產、廠房及設備折舊費用	六(十八)	17,933	25,374
使用權資產折舊費用	六(十八)	8,971	9,018
無形資產攤銷費用	六(十八)	1,170	1,440
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	22 (	400)
採用權益法認列之子公司損益之份額	六(五)	169 (	287)
利息費用	六(十七)	270	264
利息收入		(1,083) (	542)
處分不動產、廠房及設備(損)益	六(十六)	(394) (	750)
預付設備款轉入費用		-	1,258
預付設備款轉入銷貨成本		1,379	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		6	32
應收帳款總額		(14,655) (	6,266)
應收帳款－關係人淨額		(9,943) (	10,745)
其他應收款－關係人		23,167 (	22,120)
存貨		(20,628) (	6,653)
預付款項		(1,527)	343
其他流動資產		(929)	14
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		28,497	13,768
應付帳款－關係人		(702) (	1,342)
其他應付款		6,078	8,967
其他流動負債		425 (	9,615)
營運產生之現金流入		51,744	7,136
收取之利息		1,083	542
支付之利息		(270) (	264)
支付之所得稅		(70) (	18)
退還之所得稅		23	7
營業活動之淨現金流入		52,510	7,403

(續次頁)

智誠科技股份有限公司
(原名岱輝科技(股)有限公司)
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114 年度	113 年度
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(增加)減少			
少		(\$ 60,000)	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(二十二)	(4,690)	(1,589)
處分不動產、廠房及設備		2,548	750
取得無形資產		(51)	-
存出保證金(減少)增加		(1,040)	14
預付設備款(增加)		(5,499)	(1,542)
投資活動之淨現金流出		(68,732)	(2,367)
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還	六(二十三)	(8,971)	(8,976)
存入保證金(減少)		(6)	-
現金增資	六(十一)	100,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		91,023	(8,976)
本期現金及約當現金增加(減少)數		74,801	(3,940)
期初現金及約當現金餘額		39,611	43,551
期末現金及約當現金餘額		\$ 114,412	\$ 39,611

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡鎮隆



經理人：陳奕舜



會計主管：陳俊穎



(附件四)

私募有價證券發行及執行情形

項 目	114 年第 1 次私募現金增資發行普通股 發行日期：114 年 06 月 17 日				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	114 年 06 月 17 日，發行不超過 15,000,000 股普通股				
價格訂定之依據及合理性	A. 參考價格之決定：本次私募現金增資發行普通股係參考「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第2條第2項第3款之規定，以定價日最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值為參考價格。 B. 定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值為新台幣3.84元 C. 本次私募實際每股發行價格以不低於參考價格之八成且不低於最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值為原則 D. 依據前述定價原則，尚無法排除本次私募價格之訂定有低於面額(新台幣10元)之可能，相關說明如下： 低於面額之原因：依上述「參考價格之決定」，本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值尚低於面額，故實際定價時，亦可能以低於面額定價。 低於面額之合理性：依 113 年度經會計師核閱之第二季合併財務報告每股淨值為 3.50 元，已低於面額 本次私募普通股發行價格之訂定係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。				
特定人選擇之方式	本次私募普通股案之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 規定及主管機關所訂相關函令規定之特定人為限。本公司 114/05/09 董事會洽定之應募人為 Aiotek Pte. Ltd.，為本公司關係人。				
辦理私募之必要理由	有鑑於未來市場對產品需求之變化，為提升本公司競爭優勢並拓展業務版圖，擬引進對本公司未來產品與市場發展有助益之策略性投資人。另藉由應募人之加入，可加速本公司在產品與市場發展之契機，經由產業各項整合或共同研究開發市場等方式，以協助本公司提高技術、增進效率、擴大市場規模，有助於公司穩定成長，對股東權益有正面助益。 為因應公司長期發展所需而引進之應募人，考量私募方式相對具迅速簡便之時效性，及私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之限制規定，將可更為確保公司與應募人之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。				
價款繳納完成日期	114 年 06 月 17 日				
應募人資料	私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	Aiotek Pte. Ltd.	證券交易法第	14,285,714	本公司關係人	其股東陳奕舜(持股

項 目	114 年第 1 次私募現金增資發行普通股 發行日期：114 年 06 月 17 日				
	(中文名稱：新加坡商智賦科技股份有限公司，以下簡稱 Aiotek)	四十三條之六第二款		。	87.56%)為本公司總經理；其股東劉育維(持股 6.28%)為本公司策略長。
實際認購(或轉換)價格	本次私募每股發行價格訂為新台幣 7 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	182.29%				
辦理私募對股東權益影響(如：造成累積虧損增加…)	因低於面值發行，故累積虧損增加 42,857,142				
私募資金運用情形及計畫執行進度	資金用途預計以支付薪資及例行性費用支出為主，尚未支用部分暫時存放銀行活存及定存帳戶產生利息，並備以營運周轉使用。				
私募效益顯現情形	已有效充實營運周轉資金，並強化公司之資本結構。				

(附件五)

董事及經理人之績效目標達成情形 與績效評估結果之關聯性及報告

本公司為落實公司治理並提升公司競爭力，協助公司能達成長期目標及策略，規範每年應至少執行一次董事及經理人績效評估。

一、114年度董事績效評估執行結果報告：

1、評核指標：

董事會績效評核指標：對公司經營績效表現、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。

董事成員評核指標：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

2、本次評核結果：

從營運參與、決策品質、組成結構、資格和持續進修四個方面以分數等級量化來進行評核，績效評核結果為93分，符合與本公司董事及經理人薪資報酬準則之關聯性及合理性。

二、114年度經理人績效評估執行結果報告：

1、評核指標：

總經理評核指標按照營業整體表現分成七項指標，其中包含營運成果、報酬率、人員管理等，每項指標配分五分，總計三十五分，按積分比例將考核結果以等級的方式呈現。

經理人評核指標由總經理依各部門狀況訂定經理人績效考核項目，並與所有經理人討論確認後，訂定年度之績效指標。

2、本次評核結果：

總經理、執行副總及會計主管個別績效評核依個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現等，以分數等級量化來進行評估，整體績效評核結果為94分，符合本公司董事及經理人薪資報酬準則之關聯性及合理性。

(附件六)

「資金貸與他人管理作業辦法」修訂條文對照表

修正後條文	原條文	修正說明
第一條 目的 <u>及法令依據</u> 確保資金貸與他人之必要性、合法性並保障公司權益， <u>特依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定本作業辦法。</u>	第一條 目的 確保資金貸與他人之必要性、合法性並保障公司權益。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。
第二條 本公司得為資金貸與之對象 <u>本公司資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</u> <u>一、公司間或與行號間業務往來者：所稱業務往來，係指雙方間有進貨或銷貨交易。</u> <u>二、公司間或與行號間有短期融通資金之必要者：所稱有短期融通資金之必要，以下列情形為限：</u> <u>(一)本公司持股達百分之五十以上之公司因業務需要或營運周轉而有短期融通資金之必要者。</u> <u>(二)他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。</u> <u>(三)其他經本公司董事會討論並決議通過資金貸與者。</u> <u>因短期融通資金之必要而為資金貸</u>	第二條 本公司得為資金貸與之對象 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之百之公司，得為資金貸與。 子公司及母公司係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。

修正後條文	原條文	修正說明
<u>與者，融資金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之百分之二十五。</u> <u>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</u> <u>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</u> <u>公司負責人違反第一項但書規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u> <u>公司負責人違反第一項但書規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u>		
第四條 資金貸與總額及個別對象之限額 <u>本公司</u>總貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值的百分之二十五為限。 <u>本公司貸與有業務往來公司，除前項總額限制外，個別貸與之金額不得超過雙方於資金貸與前十二個月期間內之業務往來總金額（所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者）或本公司淨值百分之十孰低者為限。</u> <u>本公司貸與有短期融通資金必要之</u>	第四條 資金貸與總額及個別對象之限額 總貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值的百分之二十五為限，個別貸與金額以不超過本公司最近期財務報表淨值的百分之十為限。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。

修正後條文	原條文	修正說明
<u>公司，除第一項總額限制外，個別貸與之金額不得超過本公司淨值百分之十，但資金貸與本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司者，不在此限。</u>		
第十四條 附則 本辦法係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。 本辦法訂立於民國一〇二年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇三年六月六日。 第二次修正於民國一〇五年一月二十九日。 第三次修正於民國一〇八年六月十八日。 <u>第四次修正於民國一一四年十二月二十三日。</u>	第十四條 附則 本辦法係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。 本辦法訂立於民國一〇二年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇三年六月六日。 第二次修正於民國一〇五年一月二十九日。 第三次修正於民國一〇八年六月十八日。	新增修訂記錄。

(附件七)

「背書保證管理作業辦法」修訂條文對照表

修正後條文	原條文	修正說明
第一條 目的及法令依據 為健全公司辦理背書保證事項之財務管理，降低經營風險，保障股東權益，特 <u>依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 訂定本作業辦法。	第一條 目的及法令依據 為健全公司辦理背書保證事項之財務管理，降低經營風險，保障股東權益，特訂定本作業辦法。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。
第四條 <u>本公司得對下列公司為背書保證：</u> <u>一、有業務往來之公司所稱業務往來，係指雙方間有進貨或銷貨交易。</u> <u>二、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。</u> <u>三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</u>	第四條 本公司得為背書保證之對象 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之百之公司，得為背書保證。 子公司及母公司係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。
第九條 公告申報程序 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司 <u>及子公司(刪除)</u> 上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之	一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。 二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂資金貸與他人管理作業辦法。

修正後條文	原條文	修正說明
即日起算二日內公告申報： (一)本公司及子公司(刪除)背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二)本公司及子公司(刪除)對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三)本公司及子公司(刪除)對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四)本公司或子公司(刪除)新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。(刪除)	(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。 (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。 (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。	法。
第十條 內部控制 一、(略) 二、(略)	第十條 內部控制 一、(略) 二、(略)	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處

修正後條文	原條文	修正說明
三、(略) 四、背書保證對象若最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，該子公司除不得再為他人背書保證外，應按月提供管理報表予本公司，本公司應持續定期評估，並按評估結果提列適足之損失。(刪除)	三、(略) 四、背書保證對象若最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，該子公司除不得再為他人背書保證外，應按月提供管理報表予本公司，本公司應持續定期評估，並按評估結果提列適足之損失。	理準則」修訂 資金貸與他人管理作業辦法。
第十一條 本公司直接及間接持有表決權之股份達百分之百之公司不得從事背書保證。	第十一條 本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之百之公司不得從事背書保證。	依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂 資金貸與他人管理作業辦法。
第十四條 附則 本辦法係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。 本辦法訂立於民國一〇二年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇三年六月六日。 第二次修正於民國一〇五年一	第十四條 附則 本辦法係依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」訂定，如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。 本辦法訂立於民國一〇二年五月三十一日。 第一次修正於民國一〇三年六月六日。 第二次修正於民國一〇五年一	新增修訂記錄。

修正後條文	原條文	修正說明
月二十九日。 第三次修正於民國一〇八年六月十八日。 <u>第四次修正於民國一一四年十二月二十三日。</u>	月二十九日。 第三次修正於民國一〇八年六月十八日。	

(附件八)

董事（含獨立董事）候選人名單

序號	戶號	姓名	身分證字號 或統一編號	學歷	經歷	持有股數	被提 名人 類別	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
1	1016	宣德科技股份有限公司	23866949			3,525,447	董事	無
		代表人:蔡鎮隆	A122*****	美國亞利桑那州 立大學電子電腦 工程碩士	1、宣德科技股份有限公司董事長 2、立訊精密工業股份有限公司戰略委 員會策略長 3、立訊精密工業股份有限公司行銷業 務副總	0		
2	2105	新加坡商智賦科技股份有 限公司	00245607			14,285,714	董事	無
		代表人:陳奕舜	L123*****	University of Kent	1、AIOTEK PTE. LTD. 執行長 2、American Industrial Systems 策 略長 3、樺漢科技股份有限公司全球業務處 資深協理 4、安瑞科技股份有限公司董事 5、聖洋科技股份有限公司董事 6、樺漢科技股份有限公司董事長特助 7、鴻海科技集團董辦特助 8、SparkLan(正文集團)北美業務總監	0		

序號	戶號	姓名	身分證字號 或統一編號	學歷	經歷	持有股數	被提 名人 類別	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
3	2105	新加坡商智賦科技股份有 限公司 代表人:劉育維	00245607			14,285,714	董事	無
			F126*****	國立成功大學經 濟學系碩士 加拿大 Simon Fraser University 學士	1、AIOTEK PTE. LTD. 財務長 2、智賦科技股份有限公司(原岱煒)經 管處長 3、勤業眾信聯合會計師事務所經理 4、德勤華永會計師事務所(特殊普通合 夥)深圳分所經理	0		
4	2105	新加坡商智賦科技股份有 限公司 代表人:陳和昌	00245607			14,285,714	董事	無
			F120*****	龍華科技大學工 業工程與管理系	1、智賦科技(股)(原岱煒)總經理 2、宣德科技股份有限公司行銷業務處 長、台灣廠主管	0		
5	2105	新加坡商智賦科技股份有 限公司 代表人:張原禎	00245607			14,285,714	董事	無
			A125*****	臺灣大學光電工 程學研究所 碩士 臺灣大學機械工 程學系 學士	美商科高國際有限公司 Google 硬體研 發資深經理	0		

序號	戶號	姓名	身分證字號 或統一編號	學歷	經歷	持有股數	被提 名人 類別	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
6	1547	安橋亞洲成長資產管理股 份有限公司 代表人:廖仕群	42643461			2,350,000	董事	無
			A123*****	美國賓州聖約翰 大學企業管理碩 士	元振安股份有限公司副總經理	0		
7	-	曾大忠	A123*****	University of Texas At Arlington(德克 薩斯大學阿靈頓 分校) 會計學碩士	1、立德聯合會計師事務所執業會計師 2、勤業眾信聯合會計師事務所稅務部 門協理 3、德勤會計師事務所達拉斯辦公室稅 務部經理	0	獨立 董事	否
8	-	何政緯	A124*****	國立中正大學會 計學碩士	1、謙盛會計師事務所執業會計師 2、凱撒衛浴股份有限公司獨立董事 3、大亞聯合會計師事務所執業會計師 4、馬施云大華聯合會計師事務所執業 會計師 5、勤業眾信聯合會計師事務所審計部 經理	0	獨立 董事	否

序號	戶號	姓名	身分證字號 或統一編號	學歷	經歷	持有股數	被提 名人 類別	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
9	-	王雅嫻	A220*****	國立臺灣大學法 律系	1、大彰化西南離岸風力發電股份有限 公司獨立董事 2、理律法律事務所合夥人 3、中華證券投資信託股份有限公司法 務協理	0	獨立 董事	否