

股票代碼：6284



佳邦科技股份有限公司  
INPAQ TECHNOLOGY CO., LTD.

一一〇年股東常會

議事手冊

中華民國一一〇年六月二十三日

開會地點：苗栗縣竹南鎮永貞路二段196號3樓

(苗栗縣李科永紀念圖書館3樓)

# 目 錄

項 目	頁 次
壹、開會程序	1
貳、股東常會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、臨時動議	6
參、附件	
一、營業報告書	7
二、審計委員會審查報告書	10
三、本公司一〇九年度海外及大陸投資、背書保證、資金貸與他人情形及衍生性商品執行情形等重大交易事項	11
四、本公司一〇九年度盈餘分派表	15
五、私募必要性與合理性評估意見書	16
六、「股東會議事規則」修訂前、後條文對照表	24
七、會計師查核報告暨財務報表	27
肆、附錄	
一、「公司章程」	43
二、「股東會議事規則」(修訂前)	47
三、全體董事、監察人持有股數及最低應持有股數	51
四、其他說明資料	52

## 壹、開會程序

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、臨時動議

七、散 會

## 貳、股東常會議程

時 間：民國一一〇年六月二十三日(星期三)上午九時正

地 點：苗栗縣竹南鎮永貞路二段 196 號 3 樓(苗栗縣李科永紀念圖書館 3 樓)

壹、宣布開會：司儀報告出席股權。

貳、主席致詞

參、會議內容：

(一) 報告事項：

1. 一〇九年度營業報告書。
2. 審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告。
3. 本公司一〇九年度海外及大陸投資、背書保證、資金貸與他人情形及衍生性商品執行情形等重大交易事項報告。
4. 一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。
5. 買回本公司股份執行情形報告。

(二) 承認事項：

1. 一〇九年度營業報告書及財務報表案。
2. 一〇九年度盈餘分派案。

(三) 討論事項：

1. 資本公積發放現金案。
2. 辦理私募股票補辦公開發行暨申請上櫃案。
3. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。

(四) 臨時動議。

肆、散會

(一)報告事項：

一、一〇九年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：本公司一〇九年度營業報告書，敬請參閱本手冊附件一（第 7 頁至第 9 頁）。

二、審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，敬請參閱本手冊附件二（第 10 頁）。

三、本公司一〇九年度海外及大陸投資、背書保證、資金貸與他人情形及衍生性商品執行情形等重大交易事項報告，報請 公鑒。

說明：本公司一〇九年度海外及大陸投資、背書保證、資金貸與他人情形及衍生性商品執行情形等重大交易事項，敬請參閱本手冊附件三（第 11 頁至第 14 頁）。

四、一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：（1）依據公司章程第 27 條規定辦理。

（2）本公司民國一〇九年度稅前利益新台幣 486,232,573 元，決議提撥 8% 配發員工酬勞新台幣 38,898,261 元及提撥 2 % 為董監事酬勞新台幣 9,724,565 元，與帳列估計金額無差異。上述員工酬勞及董監事酬勞全數以現金發放。

五、買回本公司股份執行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司買回股份執行情形報告。

買回期次	第 9 次	第 10 次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	109 年 3 月 30 日起至 109 年 5 月 29 日止	109 年 8 月 4 日起至 109 年 10 月 03 日止
買回區間價格	平均每股買回價格 22.21 元	平均每股買回價格 35.33 元
已買回股份種類及數量	普通股 300,000 股	普通股 1,000,000 股
已買回股份金額	6,662,112 元	35,333,246 元
已買回數量占預定買回數量之比率（ % ）	60%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	287,000 股	968,000 股
累積持有本公司股份數量	13,000 股	32,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（ % ）	0.009%	0.023%

## (二)承認事項：

### 第一案（董事會提）

案 由：一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一〇九年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所游萬淵、呂倩慧會計師查核簽證竣事，併同營業報告書送請審計委員會審查完竣出具書面審查報告書在案。營業報告書及財務報表，請參閱本手冊附件一及七(第 7 頁至第 9 頁及第 27 頁至第 42 頁)。

決 議：

### 第二案（董事會提）

案 由：一〇九年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：1.本公司一〇九年度稅後淨利計新台幣 361,448,768 元整，惟考量近年政府產業條例等租稅優惠法案，因而保留本年度盈餘以衡量未來公司之適用狀況，故本年度不配發股東現金股利。  
2.本公司一〇九年度盈餘分派表，業送請審計委員會審查完竣出具書面審查報告書在案。盈餘分派表請參閱本手冊附件四(第 15 頁)。

決 議：

### (三) 討論事項：

#### 第一案(董事會提)

案 由：資本公積發放現金案，提請 討論。

說 明：

- (一) 本公司擬依公司法第 241 條第 1 項第 1 款，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積，提撥新台幣 140,135,341 元，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之持有股份，預計每股配發現金新台幣 1 元。現金配發至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字大至小及戶號小至大順序調整至符合資本公積發放現金總額。
- (二) 上述資本公積發放現金案，擬授權董事長於股東常會通過本案後訂定資本公積發放現金基準日及發放日。如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量因買回公司股份、庫藏股轉讓等因素致影響本公司流通在外股份總數時，授權董事長依資本公積發放現金基準日實際流通在外股數調整每股配息比率及其他相關事宜。

決 議：

#### 第二案(董事會提)

案 由：辦理私募股票補辦公開發行暨申請上櫃案，提請 討論。

說 明：

- (一) 本公司 107 年度私募普通股股票 45,000 仟股，自 107 年 7 月 5 日交付應募人，預計於 110 年 7 月 5 日屆滿三年，符合證券交易法第 43 條之 8 之規定，擬依證券交易法第 42 條及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第 7 條之規定，將 108 年度因現金減資換發股票後之私募普通股 42,750 仟股補辦公開發行暨申請上櫃掛牌買賣。
- (二) 因本公司董事會決議辦理私募前一年內至該私募有價證券交付日起一年內，有三分之一以上席次董事發生變動之情事，達經營權發生重大變動之認定標準，依 110 年 3 月 31 日修正發布之公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第四條第三項規定，洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性評估意見，請參閱本手冊附件五（第 16 頁至第 23 頁）。
- (三) 俟 110 年股東常會決議通過後，依相關規定辦理私募普通股之補辦公開發行暨申請上櫃程序。前述相關作業如因法令變更、主管機關核定或其他未盡事宜，擬授權董事長全權處理之。

決 議：

### **第三案(董事會提)**

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：

(一)配合本公司營運需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)「股東會議事規則」修訂前、後條文對照表，請參閱本手冊附件六  
(第 24 頁至第 26 頁)。

決 議：

### **(四)臨時動議**

### **(五)散會**



## 佳邦科技股份有限公司 營業報告書

顧一〇九年，由於受到新冠病毒(COVID-19)肆虐全球，各國為防止疫情擴散，採取封城、限制人員活動等嚴格管制措施，使得全球經濟需求近乎停擺。台灣受到全球經濟衰退拖累，使得台灣一〇九年上半年景氣下滑，不過自第三季起，隨著各主要國家重啟經濟活動，產業景氣也隨著海外需求回升而逐漸復甦。電子產業受惠於新科技應用與遠距商機的強勁需求，使得下半年景氣逐漸轉強。

本公司為專業電子零組件製造商，以電子行動支付、智慧穿戴電子、汽車行業及無線通訊（含5G/無線充電）行業為業務經營主軸。這些業務主軸隨著物聯網應用興起，配合無線通訊技術的進步，與經營團隊不斷研發產品與開拓市場的努力下，產品持續獲得眾多國際世界知名客戶的設計採用並取得客戶訂單。茲將本公司一〇九年度經營狀況報告如下：

### 甲、一〇九年度營業報告

#### 1. 營業計畫實施成果

本公司一〇九年度母公司營業計畫實施成果如下：

單位：新台幣千元

項目	109 年度	108 年度	成長率
營業收入淨額	2,369,844	1,724,138	37%
已實現營業毛利	570,981	237,644	140%
營業費用	483,702	283,715	70%
營業淨利(損)	87,279	(46,071)	289%
營業外淨收入	350,331	256,767	36%
稅前淨利	437,610	210,696	108%

本公司一〇九年度集團合併營業計畫實施成果如下：

單位：新台幣千元

項目	109 年度	108 年度	成長率
合併營業收入淨額	5,247,322	4,230,464	24%
合併已實現營業毛利	1,401,570	982,188	43%
合併營業費用	873,541	744,799	17%
合併營業淨利	528,029	237,389	122%
合併營業外淨收(支)	(43,520)	23,838	-283%
合併稅前淨利	484,509	261,227	85%

#### 2. 預算執行情形：不適用。

### 3. 母公司財務收支及獲利能力分析：

分析項目	109 年度	108 年度
負債佔資產比率(%)	<b>21.56</b>	<b>16.88</b>
長期資金佔固定資產比率(%)	<b>467.43</b>	<b>539.01</b>
資產報酬率(%)	<b>6.00</b>	<b>3.49</b>
股東權益報酬率(%)	<b>7.35</b>	<b>4.13</b>
純益率(%)	<b>15.25</b>	<b>11.32</b>
每股純益(元)	<b>2.59</b>	<b>1.34</b>

### 4. 研究發展狀況:

本公司以材料技術、元件設計、製程整合為核心技術，依顧客應用及未來零組件發展方向，研發、製造國內尚無法完全掌握自製之系統保護元件、高頻天線、功率電感及射頻元件等關鍵零組件，並致力於創新技術及專利之構建，據以發展成保護元件及天線模組領域的世界級領導廠商。本公司所建立之技術平台包括厚膜印刷技術、材料積層堆疊技術、陶瓷鐵粉一體成型技術及薄膜精細電路等，所生產之電子零組件，應用涵蓋整個 3C 電子、通訊、車用領域，例如：手機、電腦、LCD 顯示器、TV、數位相機、WLAN、寬頻網路設備、汽車……等。

研發技術重點：

- (1) 薄膜封裝技術應用
- (2) 小型化大電流一體成型/工業用大電流一體成型功率電感
- (3) 合金材料積層超小型功率電感技術
- (4) 低溫陶瓷共燒射頻電感、被動元件及天線合體封裝製造技術
- (5) RFID/NFC 天線、無線充電模組與 3C/車用/網通天線成品設計與製造

### 乙、一一〇年度營業計劃概要、未來公司發展策略及未來受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

展望一一〇年，全球經濟受到疫情影響逐漸緩解、部分生產線轉移回台、新興科技需求暢旺等影響，使得台灣出口表現將大幅成長，對本公司將會是充滿機會的一年，因為全球電子產業的趨勢已朝 5G、物聯網、智慧家庭、工業自動化及車用電子等項目發展，這些市場趨勢均為我們長期以來關注與經營的方向。未來將持續專注在選擇對的產品、保持良好產品品質及強化組織效能等方向上努力，營業計畫已經略見成效。一一〇年將持續強化以下計畫：

#### (1) 專注優勢產品增加競爭力：

持續在產品設計、材料及製程上增加競爭力，強化具優勢的產品核心價值，以轉化為高毛利之營收。。

#### (2) 持續調整公司體質：

- (a) 積極培養、聘僱優秀人才，強化教育訓練。
- (b) 整合各部門及外部資源並做好專業管理。

- (c) 積極控制成本，導入 MES，加強經營管理能力。
  - (d) 增加自動化比率，降低對一般人力需求。
  - (e) 加強「KPI 指標績效管理系統」之應用，協助尋找、培養及改善公司核心競爭力，讓公司穩健經營。
- (3) 進入市場新應用：
- (a) 針對物（車）聯網、行動支付、智慧穿戴裝置、無線充電與車用電子、5G 通訊產品等新市場應用，持續發展相對應之產品與技術。
  - (b) 提昇主力客戶群 ODM 模式，並與知名大廠合作建立策略聯盟關係。
  - (c) 配合新能源產業如電動車，風力發電，...等新興行業的興起，投資湖南宏電，專注在電力、電機、訊號等磁性元件的開發與生產。
- (4) 建構國際知名品牌：
- (a) 招募並培訓各語系國際人才。
  - (b) 強化產品網路宣導。
  - (c) 建置海外據點及專業 FAE 技術服務團隊。
  - (d) 持續與主要 IC 廠合作，進入 IC 參考電路設計。

#### 展望：

公司經營團隊將以如下經營管理理念，作為永續發展之方向。

禮遇培養優秀人才、建構良好正直的工作氛圍、持續發展優良技術、提升產品質量與成本競爭優勢以滿足客戶需求、獲取合理利潤來創造股東利益。同時，持續改善工作環境與員工待遇，進而吸引人才聚集。如此循環茁壯，自身艷麗，吸引資源，越級翻越。

最後，感謝所有的客戶、供應商、股東們及社會大眾長期以來對本公司的支持與信任，也感謝全體員工對公司營運的全心投入，讓我們繼續攜手共創更大的價值。

敬祝大家 身體健康，萬事如意！

董事長：



經理人：



會計主管：



佳邦科技股份有限公司

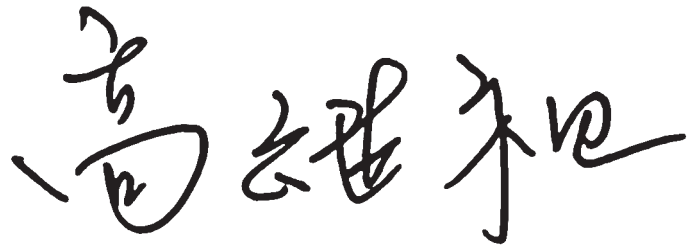
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告及盈餘分派議案..等表冊，其中合併財務報告及個體財務報告業經安侯建業聯合會計師事務所游萬淵會計師及呂倩慧會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

佳邦科技股份有限公司 一一〇年股東常會

審計委員會召集人： 高繼祖

A large, stylized handwritten signature in black ink, reading '高繼祖' (Gao Jizuo).

中 華 民 國 1 1 0 年 5 月 3 日

附件三

一〇九年度海外及大陸投資、背書保證、資金貸與他人情形及衍生性商品執行情形等重大交易事項報告

(一)重大交易事項相關資訊

合併公司依編製準則之規定，應再揭露之重大交易事項相關資訊如下：

1.資金貸與他人：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註1)
													名稱	價值		
0	本公司	禾邦中國	應收關係人款項	是	180,000	180,000	-		2	-	營運週轉	-	無	-	1,280,549	2,048,878
0	本公司	禾邦蘇州	應收關係人款項	是	180,000	180,000	-		2	-	營運週轉	-	無	-	1,280,549	2,048,878
0	本公司	台灣禾邦	應收關係人款項	是	500,000	350,000	318,000	2.616%	2	-	營運週轉	-	無	-	1,280,549	2,048,878
1	禾邦蘇州	禾邦中國	應收關係人款項	是	218,980	218,240	218,240	4.35%	2	-	營運週轉	-	無	-	616,877	616,877

註1：1.本公司資金貸與他人作業程序規定，本公司總貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；有短期融通資金必要之公司或行號：

(1)本公司持股達百分之五十以上之公司，以不超過本公司淨值之百分之二十五為限。

(2)他公司或行號，其他經本公司董事會同意資金貸與者，以不超過本公司淨值之百分之十為限。

2.本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，因融通資金之必要從事資金貸與時，其貸與總額不得超過貸與公司淨值百分之四十，對個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之四十。

註2：1.係有業務往來者。

2.係有短期融通資金之必要者。

## 2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額(註1)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額(註2)	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
		公司名稱	關係										
0	本公司	禾邦中國	Inpaq Cayman之子公司	1,024,439	430,780	398,720	-	-	7.78%	2,048,878	Y	N	Y
0	本公司	禾邦蘇州	Inpaq Cayman之子公司	1,024,439	338,470	313,280	-	-	6.12%	2,048,878	Y	N	Y
0	本公司	台灣禾邦	禾邦電子香港之子公司	1,024,439	907,500	854,400	-	-	16.68%	2,048,878	Y	N	N

註1：對單一企業之背書保證金額，以佳邦科技淨值之百分之二十為限。

註2：佳邦科技對外背書保證之總金額，以不超過其佳邦科技淨值百分之四十為限。

## 3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				期中最高持股比率
				股數/張數	帳面金額	持股比率	公允價值	
本公司	擎邦國際科技工程(股)公司股票	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	143	1,679	0.21 %	1,679	0.21%
本公司	鈺邦科技(股)公司股票	關係人	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	4,776	267,474	5.65 %	267,474	5.65%
本公司	鳳凰創新創業投資(股)公司股票	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	3,000	31,860	9.38 %	31,860	9.38%
本公司	源榮創業投資(股)公司股票	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	922	7,733	10.00 %	7,733	10.00%
本公司	邦英生物科技(股)公司股票	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	100	-	5.00 %	-	5.00%
本公司	晶喬科技(股)公司股票	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	600	13,344	8.00 %	13,344	8.00%
本公司	蘋果公司美元公司債券	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	8	25,744	- %	25,744	- %
本公司	蘋果公司美元公司債券	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	20	76,315	- %	76,315	- %
本公司	亞馬遜公司美元公司債券	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	15	55,904	- %	55,904	- %
本公司	微軟公司美元公司債券	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	8	26,143	- %	26,143	- %

## 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：

無。

5.取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣千元

取得不動產 之公司	財產 名稱	事 實 發 生 日	交易 金額	價款支 付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決 定之參 考依據	取得目 的及使 用情形	其他 約定事 項
							所有人	與發行人 之 關 係	移 轉 日 期	金 額			
本公司	竹南二廠 新建工程	109.08.21	475,000	23,750	英城營造 (股)公司	非關係人	無	無	無	-	投標方式	營運所需	無

6.處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：

進(銷) 貨 之公司	交易對 象 名 稱	關 係	交易情形				交易條件與一般 交易不同之情形 及原因		應收(付)票據、帳 款		備 註
			進(銷) 貨	金 額	佔總 進 (銷)貨 之 比 率	授信 期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應 收 (付)票據、帳 款之 比 率	
禾邦蘇州	蘇州華科	聯屬公司	銷貨	645,354	12%	月結 60 天	-	註	232,768	11%	

註：與關係人之銷貨價格及收款條件與一般客戶並無顯著不同。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項 之 公 司	交易對象 名 稱	關 係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額(註)	提列備抵 損失金額
					金 額	處理方式		
禾邦蘇州	蘇州華科	聯屬公司	232,768	-%	-	無	68,794	-

註：係截至民國一一〇年二月二十四日之收回金額。

9.從事衍生性商品交易：無。

10.母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易 人 之 關 係	交易往來情形			
				科 目	金 額(註)	交易條件	佔合併總營業收入 或總資產之比率
0	本公司	禾邦蘇州	母公司對子公司	銷貨	223,993	月結 60 天	4%
0	本公司	禾邦蘇州	母公司對子公司	進貨	315,454	月結 60 天	6%
0	本公司	禾邦蘇州	母公司對子公司	應收帳款	79,896	月結 60 天	1%
0	本公司	禾邦中國	母公司對子公司	銷貨	178,365	月結 60 天	3%
0	本公司	禾邦中國	母公司對子公司	進貨	307,772	月結 60 天	6%
0	本公司	禾邦中國	母公司對子公司	賣料收入	96,813	月結 60 天	2%
0	本公司	禾邦中國	母公司對子公司	應付帳款	84,481	月結 60 天	1%
0	本公司	台灣禾邦	母公司對子公司	其他應收款	320,249	月結 60 天	4%

註：僅揭露佔合併總營業收入或總資產之比率為1%以上者。

(二)轉投資事業相關資訊：

民國一〇九年度合併公司之轉投資事業資訊如下(不包含大陸被投資公司)：

單位：股

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在 地區	主要營 業項目	原始投資金額		期末持有			期中最高 持股比率	被投資公司 本期損益	本期認 列之 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額				
本公司	Inpaq BVI	BVI	控股公司	1,119,361	1,119,361	34,908,842	100.00%	2,275,535	100.00%	353,556	356,207	註
本公司	Inpaq Korea	韓國	銷售	12,864	12,864	76,828	44.77%	7,396	44.77%	7,854	3,516	
本公司	Inpaq USA	美國	銷售	15,315	15,315	5,000,000	100.00%	14,496	100.00%	258	258	註
本公司	Inpaq Europe GmbH	德國	銷售	1,273	-	38,000	19.00%	1,293	19.00%	(198)	(38)	
本公司	Canfield	Samoa	銷售	14,823	14,823	600,000	100.00%	19,515	100.00%	3,188	3,188	註
本公司	揚志(股)公司	台灣	電子產品 製造銷售	7,000	7,000	700,000	26.02%	1,857	26.02%	775	202	
Inpaq BVI	Inpaq Cayman	Cayman Islands	控股公司	863,615	852,223	27,150,000	100.00%	2,274,263	100.00%	353,153	353,153	註
Inpaq BVI	禾邦香港	香港	控股公司	277,988	277,988	66,857,629	100.00%	2,641	100.00%	9	9	註
禾邦蘇州	禾邦電子香港	香港	控股公司	122,240	122,240	4,000,000	100.00%	(45,710)	100.00%	(103,000)	(103,000)	註
禾邦電子 香港	台灣禾邦	台灣	電子產品 製造銷售	122,240	122,240	-	100.00%	(45,710)	100.00%	(103,000)	(103,000)	註

註：相關交易及期末餘額已於合併報告中銷除。

(三)大陸投資資訊：

1.轉投資大陸地區之事業相關資訊：

大陸被投資 公司名稱	主要營業 項目	實收 資本額	投資 方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	被投資 公司本 期損益	本公司直接 或間接投資 之持股比例	期中最 高持股 比 率	本期認列 投資損益 (註2,4)	期末投 資帳面 價 值	截至本期 止已匯回 投資收益
					匯出	收回							
禾邦蘇州	生產銷售電 子元器件等	360,643	註1	360,643	-	-	360,643	298,500	100.00%	100.00%	298,500	1,542,193	361,325
佳邦貿易	銷售電子元 器件	23,179	註1	23,179	-	-	23,179	95	100.00%	100.00%	95	134	-
禾邦中國	生產銷售電 子元器件等	755,545	註1	744,153	11,392	-	755,545	52,666	100.00%	100.00%	52,666	708,781	-
禾邦貿易	銷售電子元 器件	9,463	註5	-	-	-	-	1,598	100.00%	100.00%	1,598	22,338	-

2.轉投資大陸地區限額：

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准 投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額(註3)
1,139,367	1,139,367	3,086,591

註1：經由第三地區投資事業間接投資大陸公司。

註2：係依同期間經會計師查核之財務報表認列。

註3：依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定本公司對大陸投資累計金額未超過主管機關所定投資金額或比例上限。

註4：相關交易及期末餘額已於合併報告中銷除。

註5：由禾邦蘇州以自有資金投資，故不列入投資限額計算。



附件四

佳邦科技股份有限公司  
一〇九年度盈餘分派表



(單位：新台幣元)

項目	金額	備註
期初未分配盈餘(IFRS)	87,734,396	
加：本期稅後淨利	361,448,768	
減：確定福利計劃之再衡量數本期變動數	(22,124,226)	
可供分配盈餘	427,058,938	
減：提列法定盈餘公積	(33,932,454)	
加：迴轉特別盈餘公積	110,212,410	
分配項目：		
股東紅利(現金)	-	
期末未分配盈餘	503,338,894	
附註： 110年5月3日已發行股份總數為140,180,341股，扣除庫藏股45,000股為140,135,341股。		
董事長：陳培真	經理人：曾明燦	主辦會計：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司

## 107 年度辦理私募普通股必要性與合理性之評估意見書

## 一、緣由

佳邦科技股份有限公司(以下簡稱「佳邦科技」或該公司)為尋求與策略性投資人之合作及充實營運資金，依「證券交易法」第43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，經107年4月30日董事會及107年6月11日股東會決議辦理私募現金增資發行普通股，並於發行股數不超過45,000仟股額度內，視資本市場狀況，授權董事會於股東會決議之日起一年內預計分一次或二次辦理私募現金增資發行普通股之相關事宜。

依110年3月31日修正發布之「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項規定，董事會決議辦理私募前一年內至該私募有價證券交付日起一年內，經營權發生重大變動者，應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見，並載明於股東會開會通知，以作為股東是否同意之參考。本承銷商受委任出具評估意見，說明如下。

## 二、佳邦科技簡介

佳邦科技成立於87年6月23日，並於93年6月29日在證券櫃檯買賣中心掛牌上櫃。該公司主係經營電磁波保護(EMI)、過電壓保護(OVP)、過電流保護(OCP)等保護元件及功率電感、共模濾波器、高頻元件之研發及製造業務，其產品主要應用於手機、筆記型電腦、平板電腦、全球定位系統(GPS)、穿戴式裝置、無線區域網路、無線充電及藍芽模組等消費性電子、資訊及通訊產業與利基型車用產業。截至107年4月30日該公司董事會決議辦理私募前之實收資本額為新台幣1,025,582仟元，辦理私募前五年度簡明財務資料如下所示：

私募前五年度簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	106 年度
項 目					
流動資產	2,613,209	3,488,842	3,286,699	3,089,292	3,726,771
不動產、廠房及設備	1,800,731	2,184,703	2,029,103	1,750,142	1,597,852
其他資產	640,916	637,194	569,647	528,192	629,089
資產總額	5,054,856	6,310,739	5,885,449	5,367,626	5,953,712
流動負債	2,039,293	2,946,129	2,515,367	2,615,004	2,724,923
非流動負債	433,167	336,542	542,701	69,216	517,431
負債總額	2,472,460	3,282,671	3,058,068	2,684,220	3,242,354

項 目 \ 年 度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	106 年度
股本	993,447	1,024,824	1,025,582	1,025,582	1,025,582
保留盈餘	110,910	170,517	184,002	144,014	185,721
權益總額	2,582,396	3,028,068	2,827,381	2,683,406	2,711,358

資料來源：佳邦科技各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

### 私募前五年度簡明合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	102 年度	103 年度	104 年度	105 年度	106 年
營業收入	2,804,692	3,367,141	3,400,975	3,100,030	3,757,860
營業毛利	614,027	705,585	624,099	627,990	850,660
營業損益	(9,884)	(27,963)	(91,423)	27,666	190,445
營業外收入及支出	77,283	146,277	227,562	60,061	(16,963)
稅前淨利	67,399	118,314	136,139	87,727	173,482
本期淨利	48,504	103,807	99,362	58,882	85,436
本期綜合損益總額	222,224	287,883	(126,431)	(45,617)	65,488
每股盈餘	0.52	1.10	1.03	0.60	0.87

資料來源：佳邦科技各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

### 三、 董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動之檢視

經詢問相關人員及檢視相關資料，該公司董事會決議辦理私募日(即107年4月30日)，與該日前一年(即106年4月30日)之董事名單分別如下，因董事及監察人任期屆滿而於106年6月16日股東會全面改選，改選後一席董事發生變動，另截至107年4月30日止，董事名單未再變動，故董事會決議辦理私募前一年內董事變動比例為七分之一，並無經營權發生重大變動之情事。

職稱	106 年 4 月 30 日董事名單	107 年 4 月 30 日董事名單	是否變動
董事長	鄭敦仁	鄭敦仁	否
董事	信邦電子股份有限公司 代表人：王紹新	佳林創業投資股份有限公司 代表人：陳耀金	是(註)
董事	泰豐碩股份有限公司 代表人：曾明燦	泰豐碩股份有限公司 代表人：曾明燦	否
董事	蔡福讚	蔡福讚	否
董事	許勝欽	許勝欽	否
獨立董事	高繼祖	高繼祖	否
獨立董事	洪敏雄	洪敏雄	否

註：因董事及監察人任期屆滿於106年6月16日股東常會全面改選而發生變動。

### 四、 董事會決議辦理私募前一年內至私募有價證券交付日起一年內經營權發生重大變動之檢視

該公司經107年6月11日股東會決議辦理私募現金增資發行普通股，總私募普通股數不超過45,000仟股，其目的係為尋求與策略性投資人之合作與充實營運週轉金，以提升

該公司未來營運績效之效益。該公司經107年6月19日董事會訂定私募普通股為每股新台幣40.7元，同日收足股款新台幣1,831,500仟元，認購對象為華新科技股份有限公司(以下簡稱「華新科技」)，並於107年7月5日交付私募普通股。

經詢問相關人員及檢視相關資料，該公司董事會決議辦理私募日(即107年4月30日)，至私募有價證券交付日起一年內(即截至108年7月5日止)之董事名單分別如下，經查法人股東泰豐碩股份有限公司於107年第三季經營權變動並改派其代表人擔任董事，加上董事許勝欽先生因業務繁忙於107年6月27日辭任，該公司於107年8月24日召開臨時股東會補選，並由華新科技當選為法人董事，而於該期間有二席董事發生變動。另承上說明，該公司107年4月30日董事會決議辦理私募前一年內董事變動一席，故董事會決議辦理私募前一年內至私募有價證券交付日起一年內，整體董事變動比例為七分之三，而有三分之一以上席次董事發生變動之情事，已達經營權發生重大變動之認定標準。

職稱	107年4月30日董事名單	108年7月5日董事名單	是否變動
董事	鄭敦仁	鄭敦仁	否
董事	佳林創業投資股份有限公司 代表人：陳耀金	佳林創業投資股份有限公司 代表人：蕭文雄	否(註1)
董事	泰豐碩股份有限公司 代表人：曾明燦	泰豐碩股份有限公司 代表人：葉育恩	是(註2)
董事	蔡福讚	蔡福讚	否
董事	許勝欽	華新科技股份有限公司 (代表人：陳培真)	是(註3)
獨立董事	高繼祖	高繼祖	否
獨立董事	洪敏雄	洪敏雄	否

註1：法人董事佳林創業投資股份有限公司於107年5月22日改派代表人為蕭文雄先生。

註2：法人董事泰豐碩股份有限公司於107年8月22日改派代表人為張瑞宗先生，又於108年3月26日改派代表人為葉育恩先生；經查閱經濟部商業司商工登記公示資料網站，該法人107年9月18日之變更登記資料，董事席次三席，缺額二席，而有三分之一以上席次董事發生變動之情事，故其經營權已發生變動，依財政部證券暨期貨管理委員會88年9月27日(88)台財證(一)字第47693號函釋，應計入公開發行公司董事變動之席次數中。

註3：董事許勝欽先生因業務繁忙於107年6月27日辭任，故該公司於107年8月24日召開臨時股東會補選，並由華新科技股份有限公司當選為法人董事，當選後同日指派陳培真女士為其代表人。

綜上所述，該公司107年4月30日董事會決議辦理私募前一年內至私募有價證券交付日起一年內(即截至108年7月5日止)，整體董事變動比例為七分之三，已達經營權發生重大變動之認定標準，故該公司依照110年3月31日修正發布之「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項規定，委託本證券承銷商出具私募必要性與合理性評估意見書。

## 五、 本次私募案計畫內容

佳邦科技為尋求與國內外產業大廠進行技術合作或策略聯盟機會，同時為充實營運週轉金，考量資本市場狀況、發行成本、私募方式之籌資時效性及可行性及私募股票有三年內不得自由轉讓之限制等因素，較可確保並強化與策略性投資人間更緊密的長期合作關係，故依「證券交易法」第四十三條之六規定辦理私募有價證券，於發行股數不超過45,000仟股額度內，視資本市場狀況，授權董事會於股東會決議之日起一年內預計分一次或二次辦理私募現金增資發行普通股。

各次私募價格訂定以定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者為參考價格，惟實際發行價格以不低於參考價格之八成訂定之。

實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內，授權董事會依前述訂價依據，視日後洽定特定人情形及市場狀況決定之。

## **六、 本次私募案之適法性、必要性及合理性評估**

### **(一) 適法性評估**

依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條規定，公開發行公司最近年度為稅後純益且無累積虧損，除有下列情形之一得辦理私募外，應採公開募集方式發行有價證券：

1. 該公司為政府或法人股東一人所組織之公開發行公司。
2. 私募資金用途係全部引進策略性投資人。
3. 上市、上櫃及興櫃股票公司有發行人募集與發行有價證券處理準則第七條及第八條規定情事之虞，但有正當理由無法合理改善而無法辦理公開募集，且亟有資金需求，並經臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者。但應募人不得有公司內部人或關係人。

依佳邦科技107年4月30日董事會決議辦理私募最近(106)年度經會計師查核簽證之合併財務報告顯示，其稅後淨利為新台幣85,436仟元，且保留盈餘為新台幣185,721仟元，經檢視該公司107年6月11日股東會議事錄之內容，該私募案之應募人以策略性投資人為限，符合上述「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條之規定。

### **(二) 辦理私募之必要性**

由於佳邦科技產品廣泛應用於手機、筆記型電腦、平板電腦、全球定位系統、穿戴式裝置等消費性電子產品、資訊及通訊產業及利基型車用產品，隨著終端應用市場快速發展，下游客戶對於被動元件之產能及品質要求亦快速增加，該公司為提升產能、改良生產設備與製程管理系統，故需要高度資本支出。考量該公司所屬終

端應用市場發展趨勢，為促進長遠之營運發展及提升競爭力所需，實有必要增加中長期穩定資金挹注，以維持穩健之財務結構及充實營運資金，若以銀行借款支應需求，將提高負債比率及增加利息費用，進而提高財務風險，如透過公開募集發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金。經考量籌集資金之時效性、便利性及發行成本等，採私募方式發行普通股可提高資金靈活運用空間，對未來營運及獲利具有正面提升效益，此外，考量私募發行普通股之時效性及策略性投資人可為公司帶來之經營效益，該公司本次採行私募方式發行普通股應有其必要性。

### (三) 辦理私募之合理性

經檢視該公司107年6月11日股東會議事錄之私募議案內容，其定價方式及應募人選擇方式等，符合證券交易法及相關法令規定，並無發現重大異常之情事。該公司本次私募案資金用途為充實營運資金，除可推展公司未來營運所需，並有助於強化財務結構，對該公司整體營運發展及健全財務結構均有正面實質效益。該公司若未辦理辦理私募增資，而改採銀行借款方式支應，對銀行依賴程度提高，將增加該公司之財務負擔與經營風險，故該公司為維持財務調度彈性，及減少因利息支出對其獲利造成侵蝕，透過辦理私募普通股方式募集資金，用以充實營運資金，以因應產業變遷、強化公司經營體質及競爭力，以期改善財務結構，且本次私募應募人規劃以策略性投資人為限，藉以尋求與國內外產業大廠進行技術合作或策略聯盟機會，進而改善並提升公司經營能力，以挹注該公司之獲利，對其股東權益應有正面助益，故評估該公司本次辦理私募計畫案應具合理性。

## 七、 本次私募案造成經營權變動之合理性及必要性

### (一) 經營權發生重大變動對公司業務、財務及股東權益等之影響

佳邦科技107年4月30日董事會決議辦理私募前一年內至私募有價證券交付日起一年內(即截至108年7月5日止)，雖引進之策略性投資人華新科技僅擔任一席董事，惟前述期間整體董事變動比例為七分之三，達經營權發生重大變動之認定標準。以下就經營權發生重大變動對該公司業務、財務及股東權益等之影響評估如下：

#### 1. 對公司業務之影響

策略性投資人華新科技 107 年 6 月 19 日以新台幣 1,831,500 仟元認購佳邦科技私募普通股 45,000 仟股，因而成為該公司持股超過 10%之大股東，並自 107 年 8 月 24 日起擔任該公司一席董事，其所指派之代表人陳培真女士同日獲推選為董事長。此外，雙方公司透過在經營、研發方面的合作，針對產品組合的互補性，強化產品組合的深度及廣度，期能擴充產品市占率，並就生產製造、原料採購及客戶開發等方面積極尋求最佳合作模式，且透過與華新科技在生產製造、供應鏈採購、通路及製造能力等資源整合，進一步強化佳邦科技營運競爭力。

經檢視該公司 106~109 年度合併財務報告，自私募後年度(即 108 年度)起，除因 107 年度有處分部分鈺邦科技股份有限公司股票而認列處分利益 263,897 仟

元及外幣兌換利益 43,937 仟元挹注，108 年度則認列外幣兌換損失 23,025 仟元而影響稅前淨利表現外，營業收入、營業毛利、營業淨利均逐年有效成長，109 年度稅前淨利亦較 106~108 年度大幅成長，可見引進策略性投資人華新科技後，對該公司業務之發展具有正面提升之助益。

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	私募前一年度	私募當年度	私募後年度	
	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度
營業收入	3,757,860	3,998,276	4,230,464	5,247,322
營業毛利	850,660	850,570	982,188	1,401,570
營業淨利	190,445	32,469	237,389	528,029
稅前淨利	173,482	391,770	261,227	484,509

資料來源：佳邦科技各年度經會計查核簽證之合併財務報告

## 2. 對公司財務之影響

該公司 107 年 6 月 19 日收足私募股款，並以 107 年 6 月 20 日為增資基準日，比較私募普通股辦理前後之流動比率、速動比率及長期資金占不動產、廠房及設備比率，均已較募資前明顯提升，且負債比率亦較募資前大幅降低，顯見該公司在私募股款之資金挹注下，對其財務面具有正面提升之效益。

分析項目		107 年第一季 (私募前)	107 年第二季 (私募後)
財務 結構	負債比率	54.79%	32.87%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	191.86%	298.98%
償債 能力	流動比率	132.75%	247.67%
	速動比率	113.09%	216.49%

資料來源：佳邦科技各期經會計師核閱之合併財務報告

## 3. 對公司股東權益之影響

鑑於該公司所屬產業之未來成長趨勢，並考量企業永續經營與發展，該公司本次辦理私募普通股除可充實營運資金，並將每股淨值由 107 年第一季之 27.86 元提高至 107 年第二季之 32.39 元外，亦能與華新科技達成長期策略合作之關係，進而提升該公司於產業之地位，擴增未來營運之效益，並降低其經營風險，對股東權益具有正面提升之效益。

### (二) 應募人之選擇與其可行性及必要性

#### 1. 應募人之選擇

依佳邦科技 107 年 6 月 11 日股東會議事錄所載，本次私募普通股對象以符合「證券交易法」第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號令規定之特定人，應募人以策略性投資人為限，以尋求與國內外產業大廠進行技術合作或策略聯盟之機會，其應募人之選擇方式應屬適切。

## 2. 其可行性及必要性

本次私募引進之策略性投資人為華新科技，主因華新科技為國內第二大被動元件廠，與該公司之產品組合具有互補性，可強化產品的深度及廣度，進而擴充產品市占率，加上華新科技具有良好效率的生產製造能力，以及規模經濟所產生的採購優勢，在製造成本與費用上補強該公司向供應商購料之議價能力、生產製造上之規模經濟效益及大幅提升國際競爭力。整體而言，引入華新科技作為策略性投資人後，對該公司未來業務發展將有助益，故應屬可行且必要。

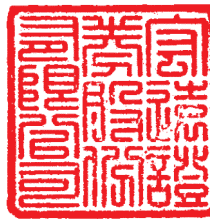
### (三) 私募預計產生效益合理性

該公司本次辦理私募普通股，除可充實營運資金、有效改善財務結構並提升公司淨值外，亦能與華新科技達成長期策略合作之關係，進而提升該公司於產業之地位，擴增未來營運之效益，並降低經營風險，對股東權益係具有正面提升之效益。另該公司引入策略性投資人華新科技後，藉由產品組合之互補性，強化產品的深度及廣度，並擴充產品市占率，同時透過雙方合作而產生規模經濟優勢，進而提升該公司產品與市場競爭力，其預期效益應屬合理。

整體而言，佳邦科技辦理107年度私募普通股並引進策略性投資人華新科技後，該公司之營運績效及股東權益皆有所提升，雖自董事會決議辦理私募前一年內至該私募有價證券交付日起一年內，有董事席次變動達三分之一以上(其中華新科技僅擔任一席董事)之情事，而達經營權發生重大變動認定標準，惟引進策略性投資人後，對於公司整體業務、財務及股東權益等均具有正面助益。



評估機構：宏遠證券股份有限公司



代表人：姜克勤



中 華 民 國      一 一   ○      年      四      月      二 十 三      日

# 佳邦科技股份有限公司

## 「股東會議事規則」修訂前、後條文對照表

條文	修正後條文	現行條文	說明
第三條	<p>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點或晚於下午三時。</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，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。</p> <p>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<u>公司法第一百八十五條第一項各款之事項</u>、證券交易法<u>第二十六條之一</u>、<u>第四十三條之六</u>、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，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。</p> <p>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</p>	<p>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點或晚於下午三時。</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，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。</p> <p>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、分割或第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，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。</p> <p>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</p>	<p>配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正。</p>

條文	修正後條文	現行條文	說明
	<p>再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>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。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。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。<del>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。</del>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	
第七條	<p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>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。<u>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。</u></p> <p><u>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</u></p>	<p>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。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大會表決。</p>	配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正。

條文	修正後條文	現行條文	說明
	<p>再行召集股東會。</p> <p>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。</p>		
第十四條之一	<p>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、獨立董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>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。</p>	<p>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、獨立董事之名單與其當選權數。</p> <p>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。</p>	配合主管機關頒布「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正。
第十六條	<p>本規則訂定經民國九十一年六月十二日股東會通過；第一次修訂經民國九十六年六月二十八日股東會通過，第二次修訂經民國一〇九年六月十五日股東會通過，第三次修訂經民國一一〇年六月二十三日股東會同意後施行，修正時亦同。</p>	<p>本規則訂定經民國九十一年六月十二日股東會通過；第一次修訂經民國九十六年六月二十八日股東會通過，第二次修訂經民國一〇九年六月十五日股東會同意後施行，修正時亦同。</p>	增列修訂日期。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955

Fax 傳真 + 886 3 563 2277

Internet 網址 home.kpmg.tw

## 會計師查核報告

佳邦科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

佳邦科技股份有限公司及其子公司(以下併稱「合併公司」)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達合併公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行民國一〇九年度合併財務報告查核工作；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨評估

有關存貨評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳附註五；相關說明請詳附註六(四)存貨淨額。



#### 關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，管理階層需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致淨變現價值波動之估計可能產生重大變動。因此，存貨跌價損失之評估測試為本會計師執行合併公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得存貨異動庫齡報表與總帳核對，並就存貨異動庫齡報表選取適當樣本核對異動單據，以檢查存貨異動庫齡報表區間之正確性；瞭解管理階層計算淨變現價值之方式及抽核相關單據，並評估其合理性；評估存貨跌價或呆滯損失提列政策之合理性；評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行及管理階層針對有關存貨之揭露是否允當。

#### 其他事項

佳邦科技股份有限公司業已編製民國一〇九年度及一〇八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告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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，決定對合併公司民國一〇九年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

游萬耕



呂倩慧



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號  
民國一一〇年二月二十四日



佳邦科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,392,469	18	1,218,645	19
1150 應收票據(附註六(三))	161,671	2	97,939	2
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	1,604,977	21	1,160,730	18
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	272,387	4	243,500	4
1310 存貨淨額(附註六(四))	657,447	9	479,855	7
1476 其他金融資產－流動(附註六(一)、(五)及八)	205,902	3	544,624	8
1479 其他流動資產－其他(附註六(十一))	122,655	2	86,356	1
	<u>4,417,508</u>	<u>59</u>	<u>3,831,649</u>	<u>59</u>
<b>非流動資產：</b>				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	506,196	7	399,866	6
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	10,546	-	4,909	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、(八)及九)	2,070,321	28	1,757,768	27
1755 使用權資產(附註六(九))	47,799	1	49,467	1
1780 無形資產(附註六(七)及(十))	194,811	2	205,558	3
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	162,522	2	184,600	3
1920 存出保證金(附註八)	7,917	-	8,381	-
1990 其他非流動資產(附註六(十一))	84,087	1	46,028	1
	<u>3,084,199</u>	<u>41</u>	<u>2,656,577</u>	<u>41</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 7,501,707</u>	<u>100</u>	<u>6,488,226</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
應付票據及帳款	926,566	12	628,070	10
應付帳款－關係人(附註七)	76,581	1	168,085	3
應付薪資及獎金	194,376	3	191,370	3
應付設備款	75,297	1	19,505	-
租賃負債－流動(附註六(十四))	9,746	-	16,335	-
一年內到期長期借款(附註六(十二)及八)	-	-	88,464	1
其他流動負債－其他	313,807	4	186,609	3
	<u>1,596,373</u>	<u>21</u>	<u>1,298,438</u>	<u>20</u>
<b>非流動負債：</b>				
遞延收入(附註六(十二)及十三)	3,759	-	-	-
長期借款(附註六(十二)及八)	504,241	7	222,656	4
遞延所得稅負債(附註六(十六))	217,849	3	220,798	3
租賃負債－非流動(附註六(十四))	26,327	-	21,185	-
淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	30,963	-	10,649	-
	<u>783,139</u>	<u>10</u>	<u>475,288</u>	<u>7</u>
<b>負債總計</b>	<u>2,379,512</u>	<u>31</u>	<u>1,773,726</u>	<u>27</u>
<b>權益(附註六(十七))：</b>				
股本	1,401,803	19	1,401,803	22
資本公積	3,045,890	41	3,016,375	47
保留盈餘	730,375	10	460,990	7
其他權益	(54,455)	(1)	(164,668)	(3)
庫藏股票	(1,418)	-	-	-
<b>權益總計</b>	<u>5,122,195</u>	<u>69</u>	<u>4,714,500</u>	<u>73</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 7,501,707</u>	<u>100</u>	<u>6,488,226</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 5,247,322	100	4,230,464	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十四)、(十五)及七)	3,845,752	73	3,248,276	77
5900 營業毛利	1,401,570	27	982,188	23
6000 營業費用(附註六(七)、(十四)、(十五)及七)：				
6100 推銷費用	348,798	7	284,314	7
6200 管理費用	213,746	4	163,894	4
6300 研究發展費用	310,590	6	296,591	7
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	407	-	-	-
營業費用合計	873,541	17	744,799	18
6900 營業淨利	528,029	10	237,389	5
7000 營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六及(廿二))	24,561	-	25,660	1
7050 財務成本(附註六(十四)及(廿二))	(5,967)	-	(14,011)	-
7100 利息收入(附註六(廿二))	24,395	-	34,656	1
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(廿三))	(90,189)	(2)	(23,025)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業利益之份額(附註六(六))	3,680	-	558	-
營業外收入及支出淨額	(43,520)	(2)	23,838	1
7900 稅前淨利	484,509	8	261,227	6
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	123,060	2	66,125	1
本期淨利	361,449	6	195,102	5
8300 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(附註六(十五))	(22,124)	-	8,184	-
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	81,609	2	39,364	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	59,485	2	47,548	1
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	36,932	1	(95,903)	(2)
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,166)	-	(3,996)	-
8371 採用權益法認列關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	280	-	(199)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	7,442	-	(19,220)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	28,604	1	(80,878)	(2)
8300 本期其他綜合損益	88,089	3	(33,330)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 449,538	9	161,772	4
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))：				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.59		1.34	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.58		1.33	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



單位：新台幣千元

其他權益項目									
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價差額									
國外營運機構財務報表換算之兌換差	合 計	庫藏股票	權益總額						
	(143,229)	-	4,742,778						
	-	-	195,102						
	(76,882)	-	(33,330)						
	(76,882)	-	161,772						
保留盈餘									
法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合 計						
93,850	25,753	276,373	395,976						
-	-	195,102	195,102						
-	-	8,184	8,184						
-	-	203,286	203,286						
普通股									
股本	資本公積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計				
\$ 1,475,582	3,014,449	93,850	25,753	276,373	395,976				
-	-	-	-	195,102	195,102				
-	-	-	-	8,184	8,184				
-	-	-	-	203,286	203,286				
盈餘指標及分配：									
-	-	26,492	-	(26,492)	-				
-	-	-	117,476	(117,476)	-				
-	-	-	-	(118,046)	(118,046)				
-	1,926	-	-	-	-				
(73,779)	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	(151)	(151)				
-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-				
1,401,803	3,016,375	120,342	143,229	(20,226)	(20,226)				
-	-	-	-	197,419	197,419				
-	-	-	-	361,449	361,449				
-	-	-	-	(22,124)	(22,124)				
-	-	-	-	339,325	339,325				
盈餘指標及分配：									
-	-	18,306	-	(18,306)	-				
-	-	-	21,439	(21,439)	-				
-	-	-	-	(69,940)	(69,940)				
-	404	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-				
-	29,236	-	-	-	-				
-	(125)	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-				
1,401,803	3,045,890	138,648	164,668	427,059	730,375				
民國一〇八年十二月三十一日餘額									
民國一〇九年十二月三十一日餘額									

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳培真

經理人：曾明燦

畫國黃益生會

## 佳邦科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 484,509	261,227
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	277,625	263,533
攤銷費用	20,981	18,393
預期信用減損損失數	407	-
利息費用	5,967	14,011
利息收入	(24,395)	(34,656)
股利收入	(4,846)	(4,705)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(3,680)	(558)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	19,702	807
不動產、廠房及設備轉列費用數	448	-
處分無形資產損失	100	-
處分金融資產利益	(5,709)	-
處分採權益法之投資損失	-	791
廉價購買利益	-	(832)
提列存貨跌價及報廢損失	23,096	27,829
股份基礎給付酬勞成本	29,236	-
收購取得雜項購置轉列費用數	-	1,284
其他不影響現金流量之費損淨額	(1,810)	667
收益費損項目合計	337,122	286,564
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據	(63,732)	4,892
應收帳款	(444,779)	227,862
應收關係人款	(28,887)	(227,829)
存貨	(200,688)	2,951
其他流動資產	(36,767)	(1,228)
應付票據及帳款	298,496	(15,002)
應付關係人款	(91,504)	124,340
應付薪資及獎金	3,006	62,978
其他流動負債	121,925	(98,829)
調整項目合計	(105,808)	366,699
營運產生之現金流入	378,701	627,926
收取之利息	31,082	28,503
收取之股利	4,846	4,705
支付之利息	(6,435)	(17,219)
支付之所得稅	(102,352)	(66,170)
營業活動之淨現金流入	305,842	577,745

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表(承前頁)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	(194,398)	(199,435)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	190,581	190,533
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	1,627	6,369
取得採用權益法之投資價款	(1,273)	-
因業務收購所產生之現金流出數	-	(236,207)
取得子公司淨現金流入數	-	5,437
預付投資款增加	-	(30,000)
取得不動產、廠房及設備價款	(537,306)	(209,749)
處分不動產、廠房及設備價款	3,646	474
存出保證金減少(增加)	464	(455)
取得無形資產	(10,056)	(9,137)
其他金融資產減少(增加)	332,035	(492,329)
其他非流動資產增加	(58,974)	(14,461)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(273,654)</b>	<b>(988,960)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,000,000	185,216
償還短期借款	(1,000,000)	(565,291)
舉借長期借款	508,000	-
償還長期借款	(311,120)	(88,464)
租賃本金償還	(17,489)	(15,249)
發放現金股利	(69,940)	(118,046)
現金減資	-	(73,779)
庫藏股票買回成本	(41,995)	-
員工購買庫藏股	40,452	-
因受領贈與產生者	-	1,926
<b>籌資活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>107,908</b>	<b>(673,687)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	33,728	(41,885)
本期現金及約當現金增加(減少)數	173,824	(1,126,787)
期初現金及約當現金餘額	1,218,645	2,345,432
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 1,392,469</b>	<b>1,218,645</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書





**安侯建業聯合會計師事務所**  
**KPMG**

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955  
Fax 傳真 + 886 3 563 2277  
Internet 網址 home.kpmg/tw

**會計師查核報告**

佳邦科技股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

佳邦科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達佳邦科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師民國一〇九年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函及一般公認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告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，與佳邦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。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對佳邦科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

**一、存貨評估**

有關存貨評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳附註五；相關說明請詳附註六(四)存貨淨額。





關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，管理階層需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致淨變現價值波動之估計可能產生重大變動。因此，存貨跌價損失之評估測試為本會計師執行佳邦科技股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得存貨異動庫齡報表與總帳核對，並就存貨異動庫齡報表選取適當樣本核對異動單據，以檢查存貨異動庫齡報表區間之正確性；瞭解管理階層計算淨變現價值之方式及抽核相關單據，並評估其合理性；評估存貨跌價或呆滯損失提列政策之合理性；評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行及管理階層針對有關存貨之揭露是否允當。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估佳邦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佳邦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。

佳邦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告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

一、辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對佳邦科技股份有限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，以及使佳邦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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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佳邦科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成佳邦科技股份有限公司之查核意見。

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)。

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，決定對佳邦科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

游萬耕



呂倩慧



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號  
民國一一〇年二月二十四日



佳邦科技股份有限公司  
董事長

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		109.12.31		108.12.31		負債及權益		108.12.31	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 564,415	9	219,690	4	2170	應付票據及帳款	141,360	2
1150	應收票據(附註六(三))	868	-	947	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	168,810	3
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	662,648	10	478,590	8	2201	應付薪資及獎金	143,877	2
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	158,590	2	76,777	1	2213	應付設備款	69,001	1
1210	其他應收款－關係人(附註七)	358,774	5	297,587	5	2280	租賃負債－流動(附註六(十四))	1,266	-
1310	存貨淨額(附註六(四))	258,087	4	191,943	4	2322	一年內到期長期借款(附註六(十二)及八)	-	-
1476	其他金融資產－流動(附註六(一)、(五)及八)	195,213	3	534,114	10	2399	其他流動負債	122,893	2
1479	其他流動資產－其他(附註六(十一))	49,230	1	13,818	-			647,207	10
		2,247,825	34	1,813,466	32				
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(附註六(二))	506,196	8	399,866	7	2313	遞延收入(附註六(十二)及(十三))	3,759	-
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	2,298,588	35	2,264,595	40	2540	長期借款(附註六(十二)及八)	504,241	8
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及八)	1,258,475	20	956,990	17	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	209,439	3
1755	使用權資產(附註六(九))	13,133	-	8,734	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))	11,903	-
1780	無形資產(附註六(十))	18,619	-	22,554	-	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(十五))	30,963	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	112,540	2	159,834	3			760,305	12
1920	存出保證金(附註八)	6,646	-	6,501	-			1,407,512	22
1990	其他非流動資產(附註六(十一))	67,685	1	39,234	1	負債總計			
		4,281,882	66	3,858,308	68	權益(附註六(十七))：			
						股本	1,401,803	21	1,401,803
						資本公積	3,045,890	47	3,016,375
						保留盈餘	730,375	11	460,990
						其他權益	(54,455)	(1)	(164,668)
						庫藏股票	(1,418)	-	-
							5,122,195	78	4,714,500
資產總計		\$ 6,529,707	100	5,671,774	100	權益總計			
						負債及權益總計			
						\$	6,529,707	100	5,671,774

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司

## 綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 2,369,844	100	1,724,138	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十四)、(十五)、(二十)及七)	1,791,558	76	1,485,865	86
5900 營業毛利	578,286	24	238,273	14
5910 未實現銷貨損益(附註七)	(7,305)	-	(629)	-
5950 已實現營業毛利	570,981	24	237,644	14
6000 營業費用(附註六、(十四)、(十五)、(二十)及七)：				
6100 推銷費用	238,907	10	117,296	7
6200 管理費用	151,895	6	89,546	5
6300 研究發展費用	92,900	4	76,873	4
營業費用合計	483,702	20	283,715	16
6900 營業淨利(損)	87,279	4	(46,071)	(2)
7000 營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(二)、(六)、(七)、(廿一)及七)	28,676	1	32,726	2
7050 財務成本(附註六(十四)及(廿一))	(5,501)	-	(5,464)	-
7100 利息收入(附註六(廿一)及七)	24,103	1	31,788	2
7230 外幣兌換損失(附註六(廿二))	(60,280)	(3)	(29,746)	(2)
7060 採用權益法認列之關聯企業利益之份額(附註六(六))	363,333	15	227,463	13
營業外收入及支出淨額	350,331	14	256,767	15
7900 稅前淨利	437,610	18	210,696	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	76,161	3	15,594	1
本期淨利	361,449	15	195,102	12
8300 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(附註六(十五))	(22,124)	(1)	8,184	-
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	81,609	3	39,364	2
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	59,485	2	47,548	2
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	36,932	2	(95,903)	(6)
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,166)	-	(3,996)	-
8371 採用權益法認列關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額	280	-	(199)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	7,442	-	(19,220)	(1)
後續可能重分類至損益之項目合計	28,604	2	(80,878)	(5)
8300 本期其他綜合損益	88,089	4	(33,330)	(3)
8500 本期綜合損益總額	\$ 449,538	19	161,772	9
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))：				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.59		1.34	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.58		1.33	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書





佳邦科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目									
	保留盈餘					國外營運機構財務報表換算之兌換差				
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	合計	庫藏股票	權益總額
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 1,475,582	3,014,449	93,850	25,753	276,373	395,976	(71,808)	(143,229)	-	4,742,778
本期淨利	-	-	-	-	195,102	195,102	-	-	-	195,102
本期其他綜合損益	-	-	-	-	8,184	8,184	(76,882)	(41,514)	-	(33,330)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	203,286	203,286	(76,882)	(41,514)	-	161,772
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	26,492	-	(26,492)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	117,476	(117,476)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(118,046)	(118,046)	-	-	-	(118,046)
因受領贈與產生者	-	1,926	-	-	-	-	-	-	-	1,926
現金減資	(73,779)	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,779)
處分採用權益法之投資/子公司	-	-	-	-	-	-	(151)	(151)	-	(151)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(20,226)	(20,226)	-	20,226	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	1,401,803	3,016,375	120,342	143,229	197,419	460,990	(148,841)	(15,827)	-	4,714,500
本期淨利	-	-	-	-	361,449	361,449	-	-	-	361,449
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(22,124)	(22,124)	29,770	80,443	-	88,089
本期綜合損益總額	-	-	-	-	339,325	339,325	29,770	80,443	-	449,538
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,306	-	(18,306)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	21,439	(21,439)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(69,940)	(69,940)	-	-	-	(69,940)
未按持股比例認列關聯企業增資影響數	-	404	-	-	-	-	-	-	-	404
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,995)	(41,995)
員工認股權憑證酬勞成本	-	29,236	-	-	-	-	-	-	-	29,236
轉讓庫藏股票予員工	-	(125)	-	-	-	-	-	-	40,577	40,452
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 1,401,803	3,045,890	138,648	164,668	427,059	730,375	(119,071)	(54,455)	(1,418)	5,122,195

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司

## 現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 437,610	210,696
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	165,604	157,194
攤銷費用	9,890	11,157
利息費用	5,501	5,464
利息收入	(24,103)	(31,788)
股利收入	(4,846)	(4,705)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(363,333)	(227,463)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	409	(8)
處分金融資產利益	(5,709)	-
處分採權益法之投資損失	-	791
聯屬公司間未實現損益變動	6,904	(2,839)
廉價購買利益	-	(832)
存貨跌價損失迴轉利益	(3,421)	-
股份基礎給付酬勞成本	29,236	-
其他不影響現金流量之費損淨額	(1,810)	(543)
收益費損項目合計	(185,678)	(93,572)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據	79	343
應收帳款	(184,058)	(55,138)
應收關係人款	(81,813)	(22,110)
其他應收款－關係人	(21,792)	17,101
存貨	(62,723)	(6,523)
其他流動資產	(34,867)	8,634
應付票據及帳款	47,085	9,930
應付關係人款	42,537	27,794
其他流動負債	48,006	(8,475)
應付薪資及獎金	36,757	(49,410)
調整項目合計	(396,467)	(171,426)
營運產生之現金流入	41,143	39,270
收取之利息	32,423	25,828
收取之股利	4,846	4,705
支付之利息	(5,623)	(5,625)
支付之所得稅	(37,685)	(2,127)
營業活動之淨現金流入	35,104	62,051

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



## 佳邦科技股份有限公司

## 現金流量表(承前頁)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	(194,398)	(199,435)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	190,581	190,533
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	1,627	6,369
取得採用權益法之投資價款	(1,273)	(237,163)
取得子公司淨現金流入數	-	5,437
取得子公司分配現金股利	361,325	-
預付投資款增加	-	(30,000)
取得不動產、廠房及設備價款	(420,941)	(128,011)
處分不動產、廠房及設備價款	6,817	4,547
存出保證金(增加)減少	(145)	754
其他應收款-關係人增加	(39,395)	(278,605)
取得無形資產價款	(5,955)	(7,863)
處分無形資產價款	-	879
其他金融資產減少(增加)	330,581	(484,311)
其他非流動資產增加	(47,388)	(9,234)
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>181,436</b>	<b>(1,166,103)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,000,000	-
償還短期借款	(1,000,000)	-
舉借長期借款	508,000	-
償還長期借款	(311,120)	(88,464)
租賃本金償還	(9,224)	(8,795)
發放現金股利	(69,940)	(118,046)
現金減資	-	(73,779)
庫藏股票買回成本	(41,995)	-
轉讓庫藏股予員工	40,452	-
因受領贈與產生者	-	1,926
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>116,173</b>	<b>(287,158)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	12,012	7,680
本期現金及約當現金增加(減少)數	344,725	(1,383,530)
期初現金及約當現金餘額	219,690	1,603,220
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 564,415</b>	<b>219,690</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳培真



經理人：曾明燦



會計主管：黃國書



佳邦科技股份有限公司  
公司章程

109/6/15 股東會

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為佳邦科技股份有限公司，英文名字為 INPAQ TECHNOLOGY CO., LTD。
- 第二條 本公司營業範圍如下：  
一、CC01080 電子零組件製造業。  
二、CD01060 航空器及其零件製造業。  
三、I101100 航空顧問業。  
四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司設總公司於台灣省苗栗縣，必要時經董事會之決議與主管機關核准後得在國內外設立分支機構。
- 第四條 (刪除)
- 第四條之一 本公司對外投資依公司董事會決議為之，其投資總額得超過實收資本之百分之四十。

第二章 股份

- 第五條 本公司資本總額為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，均為記名式普通股，分次發行。未發行股份由董事會視實際需要決議發行。其中壹億伍仟萬元，分為壹仟伍佰萬股，每股金額新台幣壹拾元，係預留供員工認股權證使用。
- 第六條 本公司股票為記名式，並應編號及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。
- 第六條之一 本公司發行之記名式股份或公司債，得視需要不印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條 股票之轉讓、繼承、贈與、質權設立及解除、遺失、損毀或其他股務等事宜，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。
- 第八條 股東常會開會六十日內，或股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第九條 本公司股東會分下列兩種：  
一、股東常會，每會計年度終結後六個月內，由董事會召開之。  
二、股東臨時會，依法令規定於必要時召集之。
- 第十條 股東開會時，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。由董事會以外

之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任；召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十一條 股東常會之召集，應於三十日前，股東臨時會之召集，應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

第十二條 本公司下列事項應由股東會決議之：  
一、公司章程之修改。  
二、公司資本總額之增減。  
三、公司之解散或清算。  
四、董事之選舉。  
五、其他依法應由股東會決議之事項。

第十三條 股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理一人出席股東會。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，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權百分之三部份不予計算。前項委託書應於股東會召開五日前送達本公司，如有重覆時，以先送達者為準，但聲明撤銷委託者不在此限。

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

第十五條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會之決議事項，應作成議事錄，由董事長或股東會主席簽名或蓋章，於會後二十日內分發各股東，分發方式依相關規定為之。

#### 第四章 董事、審計委員會及經理人

第十六條 本公司設董事五至九人，均由股東會就有行為能力之人中選任之。任期三年，連選得連任。

本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。有關投保事宜，授權董事會全權處理。

第十六條之一 本公司依證券交易法第十四條之二之規定，於前條董事名額中設獨立董事名額不得少於三人且不得少於董事席次五分之一。董事之選舉採用累積投票制，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董事，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十六條之二 本公司董事(含獨立董事)之選任採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。

獨立董事相關應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。

第十六條之三 本公司設審計委員會，由全體獨立董事組成，有關審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十七條 董事會由董事組織之，董事會議應至少每季召開一次，其職權如次：

- 一、營運方針之議訂及營業計劃之審核與執行之監督。
- 二、依法令規定需經董事會任免之公司重要人員之任免。
- 三、重要章程及公司組織規程之擬訂及修改。
- 四、分支機構之設置與裁撤。
- 五、股東會之召集。
- 六、國內外投資案之決議。
- 七、預算、決算之審訂。
- 八、簽證會計師之選聘。
- 九、其他依據法令規章及股東會所賦予之職權。

第十八條 本公司董事會應依法由董事互選一人為董事長。董事長為董事會會議之主席，並對外代表公司。

第十九條 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法規定辦理。董事委託其他董事代理出席董事會時，應出具委託書並列舉召集事由之授權範圍。前項代理以受一人委託為限。

第十九條之一 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項之召集得以書面、傳真或電子方式等方式通知之。

第二十條 (刪除)

第二十一條 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，以出席董事過半數之同意行之。

第二十二條 (刪除)

第二十三條 (刪除)

第二十四條 本公司董事之報酬，授權董事會參酌同業通常水準支給議定，不論盈虧，均得支付。

第二十五條 本公司設總經理一人，副總經理若干人，總經理之委任及解任須有董事會過半數出席及出席董事過半數同意行之。副總經理之委任、解任，由總經理提請後，經董事會過半數出席及出席董事過半數同意辦理。

## 第五章 會計

第二十六條 本公司之會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止，每會計年度終了應由董事會造具下列表冊，依法提出股東會請求承認之。

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分配或虧損彌補之議案

第二十七條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司應以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損

時，應預先保留彌補數額，其餘再依前述比例提撥。

員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會特別決議行之，並提報股東會。

第二十七條之一 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，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實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。  
本公司所處產業多變，資金暨技術密集行業且企業生命週期處於營運穩定成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策。前條股東紅利分派之現金股利不可低於分派總額百分之十。

第二十七條之二 （刪除）

第二十七條之三 （刪除）

第二十八條 （刪除）

## 第六章 附則

第二十九條 本公司得依政府規定辦理對外保證業務。

第三十條 未盡事宜，悉依公司法及其他相關法令規定辦理之

第三十一條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十七年六月十五日訂立，自主管機關核准登記之日施行。

第一次修正於民國八十七年六月二十二日。

第二次修正於民國八十八年五月二十日，

第三次修正於民國八十九年五月二十六日。

第四次修正於民國八十九年十二月二十八日，

第五次修正於民國九十年四月十六日，

第六次修正於民國九十年四月十六日，

第七次修正於民國九十一年六月十二日，

第八次修正於民國九十二年六月三日，

第九次修正於民國九十二年九月十九日，

第十次修正於民國九十四年六月十四日，

第十一次修正於民國九十五年六月八日，

第十二次修正於民國九十五年六月八日，

第十三次修正於民國九十六年六月二十八日，

第十四次修正於民國九十六年六月二十八日

第十五次修正於民國九十八年六月十六日

第十六次修正於民國九十九年六月十八日

第十七次修正於民國一〇一年六月十二日

第十八次修正於民國一〇五年六月十七日

第十九次修正於民國一〇六年六月十六日

第二十次修正於民國一〇七年六月十一日

第二十一次修正於民國一〇八年六月二十五日。

第二十二次修正於民國一〇九年六月十五日。



佳邦科技股份有限公司  
股東會議事規則  
(修訂前)

109/6/15 股東會

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則行之。
- 二、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，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；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簽到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。

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；股東會之出席與表決，應以股份為計算基準。

- 三、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點或晚於下午三時。

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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，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、分割或第一百八十五條第一項各款、證券交易法第四

十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，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。

- 四、 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，由董事長指定之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，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

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

- 五、 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 六、 公司應將股東會之開會過程全程錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 七、 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。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大會表決。

- 八、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。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，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。

- 九、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號碼)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。出席股東發言時，其他股東除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。
- 十、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。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言；出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆；會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十一、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推派一人發言。
- 十二、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十三、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，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。

議案之表決，除公司法及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，應由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

十四、 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。

十四之一、 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、獨立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。

十四之二、 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、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。

十五、 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

十六、 本規則訂定經民國九十一年六月十二日股東會通過；第一次修訂經民國九十六年六月二十八日股東會通過，第二次修訂經民國一〇九年六月十五日股東會同意後施行，修正時亦同。

**佳邦科技股份有限公司**  
**全體董事持有股數及最低應持有股數**

依證交法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第四項規定，截至一一〇年股東常會停止過戶日110年4月25日止，本公司全體董事最低持有股數及持有股數如下：

單位：股

本公司普通股發行股數								140,180,341
全體董事合計應持有最低股數								8,410,820
職稱	姓名	選任日期 (年月日)	任期 截止日	選任時持有股數		股東名簿登記持有股數		備註
				股數	%	股數	%	
董事長	華新科技(股)公司 代表人：陳培真	109.6.15	112.6.14	46,284,950	33.02	46,284,950	33.02	
董事	華新科技(股)公司 代表人：焦佑衡	109.6.15	112.6.14	46,284,950	33.02	46,284,950	33.02	
董事	華新科技(股)公司 代表人：曾明燦	109.6.15	112.6.14	46,284,950	33.02	46,284,950	33.02	
董事	鄭敦仁	109.6.15	112.6.14	1,496,606	1.07	1,496,606	1.07	
獨立董事	高繼祖	109.6.15	112.6.14	6	-	6	-	
獨立董事	洪敏雄	109.6.15	112.6.14	50,559	0.04	50,559	0.04	
獨立董事	黃德福	109.6.15	112.6.14	-	-	-	-	
合計				47,832,121	34.12	47,832,121	34.12	
全體董事持有股數及成數（不含獨立董事）				47,781,556	34.09	47,781,556	34.09	

佳邦科技股份有限公司  
其他說明資料

一、本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司本次股東會無擬議之無償配股情形，故不適用。

二、股東提案受理情形：

- (一) 依公司法第 172 條之 1 規定「持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以 300 字為限」。
- (二) 本公司受理股東提案期間為 110 年 4 月 16 日至 110 年 4 月 26 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- (三) 本公司並無接獲任何股東提案。

