

上市股票代碼：3028



增你強股份有限公司

Zenitron Corporation

一一〇年股東常會

議事手冊

日期：中華民國一一〇年六月十一日

地點：台北市內湖區新湖二路250巷8號8樓

（增你強股份有限公司會議室）

目 錄

壹、會議議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	2
肆、選舉及討論事項	3
伍、臨時動議	3
陸、附件	
一、109 年度營業報告書	4
二、109 年度審計委員會審查報告書	12
三、109年度會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表).....	13
四、盈餘分配表	33
五、董事暨獨立董事候選人名單	34
六、新任董事暨獨立董事解除競業限制明細	35
柒、附錄	
一、股東會議事規則	37
二、公司章程	39
三、董事選任程序	43
四、董事持股情形	44

增你強股份有限公司 110 年股東常會會議議程

時間：中華民國 110 年 6 月 11 日(星期五) 上午九時整

地點：台北市內湖區新湖二路 250 巷 8 號 8 樓(本公司會議室)

一、宣佈開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 109年度營業報告。
- (二) 審計委員會查核報告。
- (三) 109年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- (四) 109年度盈餘分配現金股利情形報告

四、承認事項

- (一) 109年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 109年度盈餘分配案。

五、選舉及討論事項

- (一) 改選董事案。
- (二) 解除新任董事及其代表人競業限制案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、109 年度營業報告，敬請 鑒核。

109 年度營業報告書，請參閱第 4 頁至 11 頁附件一。

二、審計委員會查核報告，敬請 鑒核。

109 年度審計委員會審查報告書，請參閱第 12 頁附件二。

三、109 年度員工及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

依據公司法及本公司章程規定，分配員工酬勞18,000,000元及董事酬勞15,000,000元，均以現金方式發放。

四、109 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 鑒核。

1.本公司董事會決議通過，盈餘配發現金股利 406,300,000 元，每股配發 1.9 元。

2.本次現金股利依配息基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例配發現金，按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

承認事項

第一案：董事會提

案由：109 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 109 年度營業報告書、個體及合併財務報表已編製完成。

(二)上開財務報表，業經資誠聯合會計師事務所陳晉昌以及林一帆會計師查核竣事，並出具查核報告在案。

(三)茲檢附

1.營業報告書(請參閱第 4 頁至 11 頁附件一)

2.會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)(請參閱第 13 頁至 32 頁附件三)

(四)敬請 承認。

決議：

第二案：董事會提

案由：109 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司 109 年度盈餘分配表已編製完成。(請參閱第 33 頁附件四)

(二)敬請 承認。

決議：

選舉及討論事項

第一案：董事會提

案 由：改選董事案，提請 選舉。

- (一) 本公司現任董事任期於110年6月11日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。
- (二) 依本公司章程第十七條規定，應選董事十人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。董事暨獨立董事候選人名單經本公司110年3月22日董事會決議通過，相關資料請參閱第34頁附件五。
- (三) 新任董事任期三年，任期自110年6月11日起至113年6月10日止。原任董事之任期至本次股東常會完成時止。
- (四) 本次選舉依本公司「董事選任程序」辦理。

選舉結果：

第二案：董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業限制案，提請 討論。

- 說 明：(一) 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，並取得其許可。」
- (二) 考量110年股東常會新選任之董事及其代表人或有投資經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，擬提請股東常會同意解除新任董事及其代表人之競業限制。新任董事暨獨立董事解除競業限制明細，請參閱第35頁至36頁附件六。
- (三) 敬請 討論。

決 議：

臨時動議

散會

附件一

一、109 年度營業報告書

1.營業計劃實施成果

109 年度之營收為 20,128,205 仟元相較於 108 年度之營收 15,469,871 仟元，成長 4,658,334 仟元，成長率 30.11%；109 年度稅前淨利為 477,754 仟元相較於 108 年度 278,939 仟元，成長 198,815 仟元，成長率 71.28%。

109 年度之合併營收 34,401,169 仟元，相較於 108 年度之合併營收 26,992,869 仟元，成長 7,408,300 仟元，成長率 27.45%；109 年度稅前淨利為 555,056 仟元相較於 108 年度 307,427 仟元，成長 247,629 仟元，成長率 80.55%。

2.預算執行情形

109 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

3.本公司財務收支及獲利能力分析

分析項目		(個別)	
		財務分析	
年 度		108年度	109年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	59.98	67.41
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,198.26	1,325.41
獲利能力	資產報酬率(%)	2.59	4.08
	權益報酬率(%)	5.25	10.25
	稅前純益占實收資本額比率(%)	13.04	22.34
	純益率(%)	1.49	2.34
	每股盈餘(元)	1.08	2.21

分析項目		(合併)	
		財務分析	
年 度		108年度	109年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	69.03	75.10
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,022.64	1,147.03
獲利能力	資產報酬率(%)	2.48	3.39
	權益報酬率(%)	5.25	10.25
	稅前純益占實收資本額比率(%)	14.37	25.95
	純益率(%)	0.85	1.37
	每股盈餘(元)	1.08	2.21

二、110年度營業計劃概要

1. 經營方針

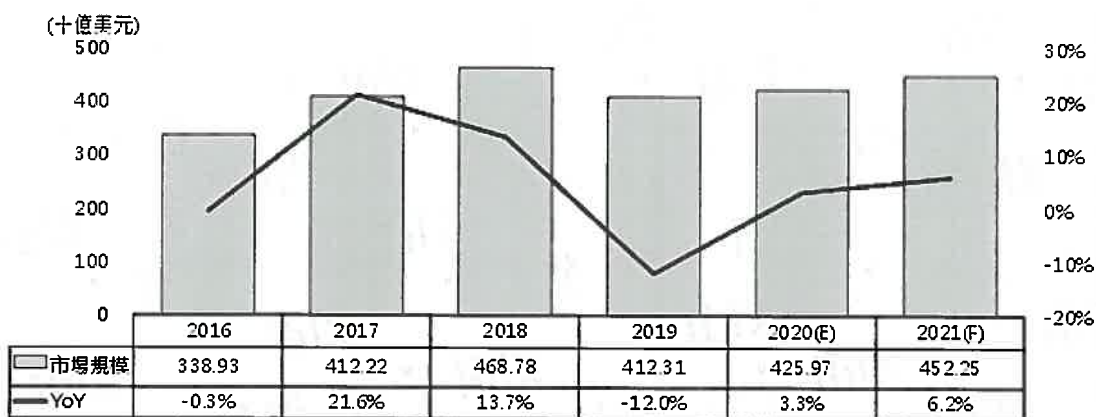
- (1)規劃中/長期發展策略，使公司獲利持續成長並永續經營。
- (2)創造半導體零組件通路商在供應鏈的最大價值，建立並經營長期發展的客戶與供應商關係。
- (3)建構和諧勞資關係，為員工與公司創造雙贏。

2. 預期銷售數量及其依據：

全球半導體產業將會年度預估正成長6.2%

2020年疫情持續衝擊下，終端消費市場受到顯著衝擊，整體需求大幅下滑，受惠IC庫存回補與新冠肺炎疫情，促使遠距應用成長，推升5G基建，高效能運算(HPC)，筆記型電腦等需求，WSTS（全球半導體貿易統計協會）預估2020年全球半導體市場(含記憶體)預計將成長3.3%，達4,260億美元。新冠肺炎的影響，幾乎每個產業都受到嚴重打擊，唯有半導體產業還能維持成長。展望2021年，HPC，5G與AI將成為三大成長動能，WSTS預測全球半導體產業將會年度正成長6.2%。

2016~2021年全球半導體市場規模



版權所有・翻印必究

Source: WSTS; 拓墜產業研究院整理, 2020/12

TRENDFORCE

新冠肺炎疫情時代新常態生活，將持續帶動遠距商機，宅經濟、醫療需求持續增加，加上2021年5G通訊應用也逐步成熟，遠距商機延續，線上工作、學習、購物等行為成為常態，加上Chromebook等宅經濟商品發燒，預計動能會延續至2021年第一季。

因應疫情降低人員流動、接觸需求，將進一步催化物聯網科技技術發展，其中以用於生產製造、醫療監控以及服務接待的相關物聯網裝置為主要成長動能。相關物聯網裝置將視使用者、環境的不同而整合其所需的AI運算、影像辨識、高速傳輸等硬體搭配；另外Always On、手勢操作等功能將成為另一發展重點，相關的功能對於相關半導體的處理效能，網通整合、以及耗電量而有更高要求。

多元運算架構(如多核或CPU+GPU+ASIC)是當前大廠積極嘗試的發展方向，透過多元多元運算的最佳工作分配，在達成運算需求的同時滿足功耗的限制。新興應用持續發展下，ASIC(特殊應用積體電路)在特定應用的運算能力與低功耗是多元運算架構運用的重點，吸引許多公司及新創團隊投入，將帶動產業結構變化。

2020 年在原先預期在 5G 通訊技術以及 HPC 高效運算等需求的帶動下，半導體產業將會有大幅的成長，帶動晶圓代工先進製程以及高階晶圓封測需求；而 IC 設計則在物聯網應用擴散下，驅動網通應用與車用晶片成長。

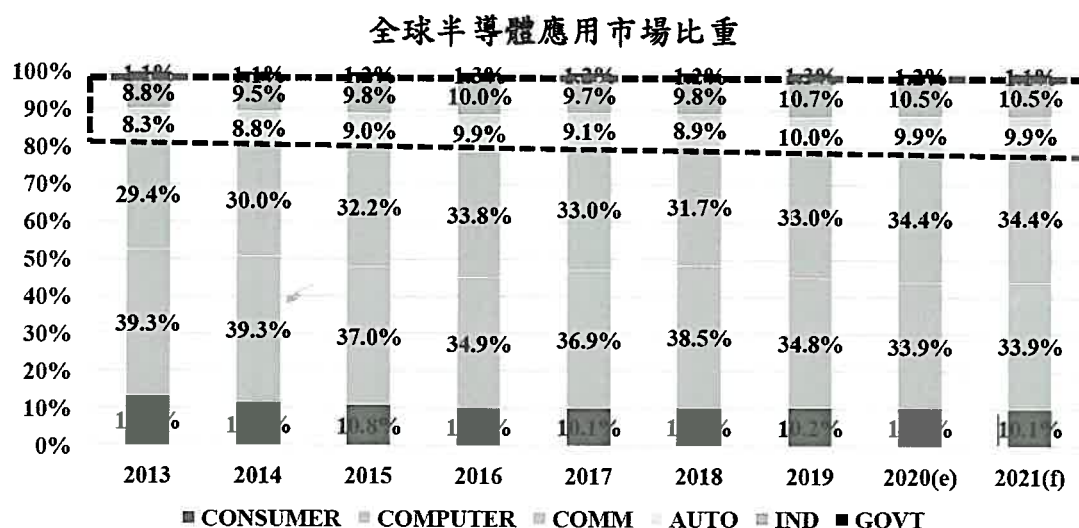
2021 年全球 5G 創新應用案例將增加，由於過去 4G 在物聯網應用的技術的技術侷限性，導致大型 IoT 系統(其是工業 IoT 系統)發展有限，借助新型連結能力發揮潛力，5G 允許開發人員和消費者將許多不同設備和感測器組合到一個大型系統中，甚至覆蓋整個城市，最終使智慧城市可實現，而非僅為願景。運用於物聯網系統中可提高其數據處理能力，協助檢測和預防危險情況並管理複雜的供應鏈。

5G 將以垂直領域主導市場方式，各類廣泛的垂直應用領域，成為 5G 殺手級應用(智慧健康、智慧交通等)，而非完全由科技主導市場方向前進，由產業需求驅動應用轉型，主要可改善 WiFi 問題，包括：(1)資安；(2)效能：干擾、容量(Capacity)等；(3)移動性：其中 5G 開放網路架構，有利於數位整合(IT+CT+OT)、AR 與 VR 應用，透過虛實整合輔助智慧製造降低錯誤率，高度整合 Video as IoT Sensor, 徹底改變安全機制，邁向更智慧的製造和提升自動導(Autonomous Guided Vehicle, AGV)精準度。

非 3C 應用半導體市場逐年成長

3C 應用中，消費性電子與電腦應用之半導體應用市場比重從 2013 年的 52.4% 持續衰退，預期至 2021 年降至 44.0%，反觀通訊應用之半導體市場比重呈現增長趨勢。

而非 3C 應用半導體市場逐年成長，車用及工業用半導體，近年隨智慧化與自動化產品發展，市場比重持續增長；2020 年受疫情衝擊需求下滑，且電腦與消費性電子需求增加，比重略為下降。



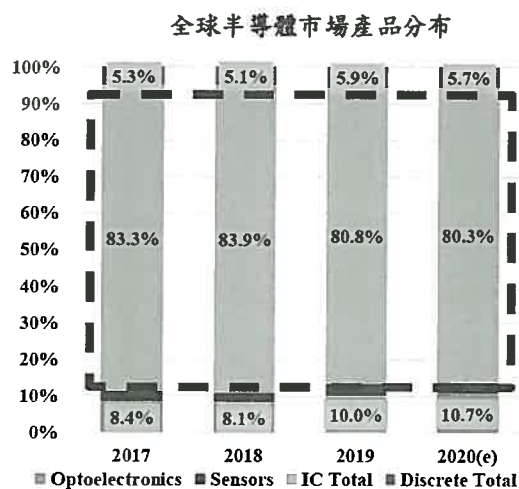
資料來源：Gartner，MIC 整理，2020 年 9 月

全球半導體市場以 IC 晶片為主，其中 Memory 佔比最高

全球半導體市場以 IC 晶片為主，佔整體市場 80% 以上；光電半導體居次。

記憶體 IC 近年受惠於需求增加導致價格攀升，與 Logic IC 同為產值最高的類別；2018 年受到手機記憶體容量提升、挖礦機需求及 4K TV 上市影響，比例大幅提升。

Analog、Logic 的佔比與產值，除 2018 年受記憶體影響外，大多呈現穩定成長趨勢。



資料來源：WSTS，MIC整理，2020年9月



市場回復的時間需視疫情控制的狀況而定，若疫情能在疫苗的問市而得大幅度的控制，則整體半導體市場將有望在 2021 年第二季回復成長動能。

美國政府若對華為強化出口管制範圍，對台灣半導體業者將造成短期的衝擊，長期而言在市場市佔的轉移，台灣廠商將能恢復成長動能。

過去數十年來全球半導體產業的發展主要是由 PC、NB、無線通訊產品以及雲端運算所帶領，未來產業也將繼續演進，但在 2020 年由於疫情關係，使得各個國家和城市處於部分或全面封鎖狀態，個人失業與企業倒閉的風險快速增加，進而造成非必要的消費類電子產品需求陡降。然而也因為疫情影響工作、生活習慣及消費行為，對電子相關產業與零組件企業受到影響，但同時也會衍生新的需求，如：

防疫醫療器材：呼吸器、額溫槍、耳溫槍、血氧機

政府支出：5G 基建(基地台、小型基站、光纖網路)

宅經濟消費支出：超大型資料中心、伺服器、固態硬碟、遊戲機、頭戴式裝置、智能手錶、真藍芽無線耳機

線上辦公教學硬體：NB、Chrombook、Surface

在幾個重要應用市場說明如下

a. 手持裝置 Handheld（包含手機、智慧手錶與手環等）

拓璞產業研究院報告顯示，2020年受新冠肺炎疫情影響，終端消費不振，智慧型手機連2年出貨量衰退，展望2021年隨著疫情趨緩，景氣復甦且基期較低，智慧型手機將重返成長軌道，年增9%。2020年5G手機滲透率由1%增長至19%，預期2021年滲透率將來到38%，2020年主要由華為和Apple占據超過6成市場，2021年將由小米、OPPO與vivo補上華為遺留的5G手機市占。

由於智慧型手機成長停滯，使品牌廠商開始嘗試更多種類產品的布局，包括智慧手錶/手環、TWS 藍牙耳機、AR/VR裝置等可做為智慧型手機功能延伸的新興產品；其中智慧型的視訊能移轉到AR/VR裝置上，再搭配體感追蹤操作等功能；音訊可延伸到TWS藍牙耳機，並搭配語音助理連接各種功能應用；智慧手錶/手環則可處理來自智慧型手機的訊息通知，做為生理數據感測收集的裝置。

因此即使2020年因新冠肺炎疫情衝擊整體穿戴裝置市場，但在品牌廠商加強投入下，整體市場依舊能維持向上增長趨勢，預估2020年智慧手環增長3%達到8290萬支，而智慧手錶成長30.2% 達到7890萬支。智慧手環成長率較智慧手錶低的原因除了基期較高外，也是由於廠商加強投入此產業時，不太會選擇價格較低、功能性較受限的智慧手環，多數會以發展智慧手錶為目標。因此市場中既有品牌廠商雖依舊持續推出低價的手環產品，但更多的重心是放在手錶產品，新進入廠商也會以智慧手錶市場最為主要切入點，導致2020年智慧手錶市場依舊有不錯成長性。

b. 電腦及其周邊 IT&Computing (PC 包含 Desktop 與傳統 Notebook)

市調機構 Canalys 近日發布 PC 市場前景報告，指出全球 PC 出貨量從 2020 年第二季以來持續增溫，預計 2020 年總出貨量將達 4.58 億台，年增17%；值得一提的是，由於疫情影響，來自企業及教育的桌機換機需求大減，使得桌機在 2020 年出貨反而衰退 23.1%。展望 2021，Canalys 預計仍受惠於筆電的持續成長帶動，全球 PC 出貨量將年增 1.4%，達 4.64 億台。

回顧 2020 年全球 PC 市場，Canalys 調查顯示，受惠於遠距商機，全球筆電和平板需求強勁成長，因而拉抬 PC 整體銷售。到 2020 年第四季，個人電腦出貨量（包括桌機、筆電、平板）預計將達到 1.43 億台，比去年同期成長 35%；而 2020 年 PC 整體出貨量預期將達 4.58 億台，年增 17%。

其中，由於遠距工作、學習需求強勁，2020 筆電出貨量預期將達 2.41億台，比去年的 1.88 億台成長了 27.9%；而平板電腦出貨量則來到 1.56 億台，比去年的 1.23億台上升了 26.5%。

然而，相較於筆電、平板的大幅成長，桌機今年的銷售量變顯得十分慘淡。2020 整體出貨量預估為 6,000 千萬台左右，和去年的 7,900 萬台相比，下跌了 23.1%；主因為疫情影響，來自企業及教育的桌機換機需求大減。

展望 2021 年，Canalys 研究總監 Rushabh Doshi 表示，將會有四大趨勢持續推動整體 PC 成長，分別是遠距工作、數位學習、設備及服務（Device as a service）以及新興應用案例。隨著疫苗的出現以及進入後疫情時代，企業和消費者之間會更重視 PC 的使用，不僅在硬體上面，就連軟體和服務上都會有許多新的機會。企業將會為員工制定彈性、靈活的遠程工作政策，而這需要高效且安全性更高的 PC 產品，尤其是金融產業和政府公共部門。

因此，Canalys 預估，在遠距工作、學習需求不減之下，PC 成長力道將會延續至 2021 年，筆電出貨將持續成長，不過力道會趨緩，年增幅度將縮至 3.3%；但在筆電帶動下，2021 年全球 PC 出貨量預計仍可維持成長走勢，年增 1.4%，來到 4.64 億台左右。

c. 消費電子 Consumer

消費性電子產品是指日常消費者生活使用之電子產品，屬於特定的家用電器，內有電子元件，通常會應用於娛樂、通訊以及文殊用途，例如音響器材、電視機、DVD播放機甚至電子鐘等。消費電子產品的一個重要特性，就是會隨著時間而有降低價格的趨勢。由於製造商的效率和科技的改善，令消費電子產品能夠不斷推陳出新。

2020年新冠疫情大幅改變全球人類生活型態，傳統以人移動為主的上班、就學、消費、旅遊等習慣被迫改變，在疫情影響所帶來的新常態生活情況下，民眾因隔離在家而逐漸體驗到智慧家庭裝置能夠帶來更多便利性、節能以及更高的安全性。宅經濟趨勢抬頭，而節能、自動化、便利性、促進健康且價格平易近人等特性，將是促進智慧家庭物聯網裝置市場持續成長的關鍵。

據Guidehouse Insights表示，儘管疫情爆發衝擊全球經濟，所幸智慧家庭裝置市場仍基本維持穩定，因許多消費者仍持續採購能夠改善生活並提供附加價值的智慧家庭裝置。不過他也提醒，疫情帶來的經濟下挫副作用仍將某種程度影響消費市場，包括大規模失業等，致使短期內整體市場成長停滯。

不過，Strategy Analytics預估整體市場可望自2021年後逐漸復甦，相關消費支出將來到620億美元，並以15%的CAGR成長至2025年的880億美元。報告指出，整體市場主要由簡易安裝、可線上採購並送貨到府的智慧溫度計、智慧監控攝影機、智慧門鈴、智慧感應燈等裝置支撐；反觀那些較複雜、需要專業人士進行安裝的智慧家庭裝置需求則有所下滑，因在疫情期間，民眾對於與外人接觸甚至共處同一空間仍有所擔憂。預期要等到2023年甚至更後整體市場才能回歸正常。

Strategy Analytics智慧家庭策略顧問服務總監Bill Ablondi指出，針對消費者及供應商的調查顯示有部分智慧家庭裝置因疫情關係而增加需求，例如保全監控攝影機、智慧門鈴、智慧溫度計等，特別是較年輕族群的採購意願最高。

d. 網通及通訊 Telecom&Communication

資策會產業情報研究所（MIC）展望2021年全球通訊產業發展，預期「消費端（如智慧型手機）」、「5G電信網路」、「企業網路」、「資料中心」四大市場將帶動2021年全球通訊市場成長，預估產值成長8.1%，達6,133億美元，其中行動裝置約占七成。智慧型手機於2020年受到疫情衝擊全球出貨，不過預估2021年市場可正成長9%，出貨量達13.5億台。針對5G手機，2020年出貨量為2.3億台，滲透率達18.4%，其中，中國大陸市占超過六成，5G手機前三大品牌依序為華為（33%）、蘋果（31%）與三星（13%），預估2021年5G手機出貨量可達5.4億台，年增長率高達136%。

2021年通訊產業有三大關鍵趨勢。第一是智慧型手機，美國對華為管制持續收緊，在華為失去手機市場後，全球版圖勢必產生新局，資策會MIC表示，關鍵點將在於蘋果是否積極發展低價機種，若蘋果扶植中國大陸本土供應鏈，將對臺灣行動通訊產業營收表現產生部分負面影響。另一方面，隨著5G支援大頻寬，螢幕、鏡頭、人工智慧等產品功能與軟硬體規格持續升級下，2021年臺灣通訊產業，仍可期待5G換機潮帶來的商機。第二個關鍵是南韓5G商用啟示，將成為國內電信商的重要參考依據。資策會MIC表示，2019年4月商用至今，南韓電信商ARPU表現優於4G時代，甚至止跌轉正，5G有助於電信業者營收，而電信商所提供的5G應用，如高品質影音AR/VR、雲端遊戲服務，皆有機會帶來比4G用戶更高的流量與服務量。除此，歐美行動電信商在2021年加快5G網路建設，開放網路、專網、邊際運算等主題，對市場熱絡的提升將是5G另一關注重點。第三個關鍵是網通領域，觀測重點在於固網服務商持續擴大FTTH網路建設，推動1Gbps+家庭端服務，與導入新一代10G PON網路；此外，5G網路帶動25G光纖領域起飛，未來企業端與資料中心等相關網通設備需求，預期有正向表現。

e. 工業電子 Industrial Electronics

台灣工業電腦於2020年前三季產值約260億，相較2019年衰退2.7%，主要是受「新冠肺炎疫情」導致零組件短缺與物流不順延後出貨，新冠肺炎疫情持續延燒導致專案開發延宕；再者，整體經濟環境衰退，廠商更加保守、謹慎，使得工業電腦承接的訂單有限。不過從需求端來看，因應防疫與醫療所需，推動體溫偵測系統、呼吸器與醫療設備等，預估2020年整體台灣工業電腦產值仍有望達354億元新台幣。

展望2021年，全球經濟雖仍有待時間復甦，隨著訂單遞延情況緩解，各國為振興經濟將增加公共基礎建設投資，以及新冠疫情帶來的新生活常態，將帶動個垂直應用領域數位轉型腳步。舉例來說，製造業導入智慧製造可提升其「生存韌性」，零售業為因應「非接觸」互動情境，數位轉型勢在必行，物流業提高AMR/AGV需求以降低人力依賴，而各國為振興經濟而增加公共基礎建設預算，台灣工業電腦產值有機會成長，並乘著物聯網與AI技術發展迎來新商機。

f. 汽車電子(Automotive)

根據拓璞產業研究院表示，隨著全球消費市場需求逐漸回溫，預估2021年全球汽車出貨量可望達8,350萬輛。今年第四季各大車廠與Tier 1業者開始進行庫存回補，進而帶動車用半導體需求上揚。預估2020年全球車用晶片產值可達186.7億美元；2021年將上看210億美元，年成長為12.5%。

2020年車用晶片市場受到中美貿易摩擦與疫情夾擊，除了供給面自年初工廠陸續因疫情影響而導致停工，需求方面也因居家防疫等相關政策，連帶使民眾購買車輛的意願大幅降低，而供應鏈的斷鏈也使得國際車廠不得不延後新車發表上市時程，進而對車市造成明顯的衝擊。

即便汽車市況面臨嚴峻挑戰，但各大車用半導體業者仍積極開發並拓展車用晶片市場，其主因在於新開發的車用晶片的驗證時間較長，各車廠也分別有其認證規範需要滿足，若能提前布局便有機會進入2023年後所發布的新款車輛的供應鏈。如恩智浦（NXP）已與台積電（TSMC）針對5nm車用處理器上進行合作；意法半導體（ST）與博世（BOSCH）合作開發車

用微控制器；英飛凌（Infineon）在完成對塞普拉斯（Cypress）的收購後，塞普拉斯在車用 NOR Flash 與微控制器（MCU）強化了英飛凌在車用相關方案的完整度。

整體而言，車載資通訊、ADAS、自駕車與電動車已是汽車產業不可逆的發展趨勢，也是驅動車用半導體成長的重要關鍵，未來能否在市場上勝出將取決於先進製程的導入速度與對車用功率半導體的產能掌握度。拓璞產業研究院也特別提出，目前全球半導體產業受限於晶圓廠產能供應短缺，短期內缺貨問題仍無法解決，預期車用領域也會面臨類似情況，因此擁有自有晶圓廠的 IDM 廠商在車用市場將具備較大的競爭優勢。

3. 重要銷售政策

(1) 聚焦七大產品應用領域

面臨電子產業日益激烈的競爭，增你強致力成為「應用設計解決方案加值型供應商」，加強自身的研發能力，跳脫傳統零組件的買賣，提供客戶整體解決方案，加速客戶的產品上市時程，創造增你強不可取代的價值。為搭配以解決方案為主軸的銷售模式，公司除整合既有的行銷業務團隊，更致力培養 FAE 和研發設計人員。目前在應用設計解決方案的耕耘已逐步展現成效，在「手持裝置」、「電腦與周邊」、「電源管理」、「消費性電子」、「通訊與網絡」、「工業電源」、「汽車電子」等七大領域均有具體的方案內容。除了聚焦整合既有代理線產品，也設立市場開發處積極尋求新代理線，強化各解決方案的競爭力。

(2) 持續擴增產品線

因應新冠肺炎疫情時代新常態生活，降低人員流動、接觸需求，將進一步催化物聯網科技技術發展，其中以用於生產製造、醫療監控以及服務接待的相關物聯網裝置為主要成長動能。相關物聯網裝置將視使用者、環境的不同而整合其所需的 AI 運算、影像辨識、高速傳輸等硬體搭配；相關的功能對於相關半導體的處理效能，網通整合、以及耗電量而有更高要求。因此無論從上游的晶片至下游的最終產品，雲端大數據、5G 傳輸、資料中心及人工智慧將是未來發展重點。本公司亦著重重點之應用並擴增代理產品線，以其能提供更優質的服務。

(3) 強化 FAE 技術支援與設計開發能力，聚焦解決方案銷售策略

成為「技術領先的加值通路商」為本公司的經營策略。因此掌握新技術與培養專業研發人才，開發高品質的應用設計解決方案，為公司人才培育的重要目標。解決方案的提供，除可減低客戶研發成本與時間外，亦能培養客戶忠誠度，拉大與競爭對手的差距。在另一方面，自有技術的養成，有助於公司爭取新產品代理權，強化產品線競爭實力。

(4) 與 IC Design House 合作開發新產品

半導體零組件通路商為上游 IC Design House 與下游系統廠的橋樑，能夠掌握第一手市場資訊，提供上游供應商在產品研發與市場行銷的參考。本公司與國內外 IC Design House 建立更進一步的合作夥伴關係，主動積極參與新產品的開發，並透過公司通路銷售，創造雙贏。

(5) 建立策略聯盟，增加產品代理機會

公司也不斷尋求新市場商機，增加競爭優勢。長期而言，本公司之發展重點仍將以半導體零組件通路為其主要核心，未來將以本業為主，延伸投資電子通路相關事業，透過轉投資上游 IC Design House 或與同業策略聯盟，掌握科技與半導體產業脈動，增加產品代理機會，創造營收成長與獲利來源，並擴大零組件通路業對上中下游相關廠商的服務深度。

4. 未來發展策略

面臨電子產業日益激烈的競爭，增你強致力成為「應用設計解決方案加值型供應商」，加強自身的研發能力，跳脫傳統零組件的買賣，提供客戶整體解決方案，加速客戶的產品上市時程，創造增你強不可取代的價值。為搭配以解決方案為主軸的銷售模式，公司除整合既有的行銷業務團隊，更致力培養FAE和研發設計人員。目前在應用設計解決方案的耕耘已逐步展現成效，在「手持裝置」、「電腦與周邊」、「消費性電子」、「通訊與網絡」、「工業電源」、「汽車電子」等七大領域均有具體的方案內容。除了聚焦整合既有代理線產品，也設立市場開發處積極尋求新代理線，強化各解決方案的競爭力。

5. 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

動盪不安可說是2020年的最佳寫照，前有美中貿易戰方興未艾，後有世紀黑天鵝新冠肺炎接踵而至，疫情鋪天蓋地襲向全球，致世界銀行預估2020年的實質GDP將衰退4.3%。而最壞的時代或許亦是最好的時代，疫後新常態生活帶動之遠距商機與終端產品需求，加諸5G建置熱潮，讓許多產業逆風而行；以半導體產業來看，封測大廠積極投入資本支出、晶圓代工產能持續滿載、IC設計更在全球供應鏈與運輸業恢復供貨下注入活水。

新冠疫情促使企業加速數位轉型步調，作為重要資訊基礎建設的網通與運算產業亦躬逢其盛，物聯網、雲端運算及工業電腦等產品服務聚焦智慧醫療、邊緣運算、遠距非接觸等提升企業韌性與生存彈性之技術與場景挖掘。倘進一步從企業衍伸至民眾端，居家辦公（WFH）與宅經濟等動能推升智慧終端需求，相關產品中的電視、音箱、手錶、筆記型電腦等皆在2020年下半年需求回升，使出貨量呈現成長趨勢，一定程度上也拉升IT面板出貨量。

展望2021年的防疫曙光，相關的遠距、非接觸、AI、影像辨識等技術工具，將以5G、物聯網等為發展關鍵，進而深化與工業、醫療、車聯網等領域之結合，以新的應用場景催生商業模式和產業形態，例如智慧醫療將聚焦於遠端醫療、穿戴設備與狀態追蹤上，使檢測能力與準確性成為產品關鍵。另一方面，智慧生活的成長動能來自自動化的舒適性、家庭安全和環衛監控，由於智慧終端需求並未消退，加諸疫情使健康應用生理數據量測再獲重視、預計發表之新機產品及延後1年的國際賽事等議題，將使各項產品於2021年仍能維持亮眼表現。鑒於5G通訊、消費性電子，以及預期回溫的車市與手機消費力道，上游關鍵零組件的半導體其IC設計、封測與晶圓代工的需求狀況可審慎樂觀視之。整體而言，後疫情時代衍生的商機不僅牽動著產業發展趨勢，也改變消費者的生活型態。歷經2020年考驗，企業與消費者於2021年相信將能更正面、多元、積極的應戰疫情，並以新常態為本，迎接雨後天晴的產業復甦。

公司負責人：



經理人：



會計主管：



附件二

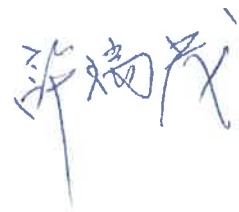
增你強股份有限公司
審計委員會審查報告書

本公司編造之民國一〇九年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所陳晉昌會計師及林一帆會計師查核完竣，出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配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報告如上。

此致

增你強股份有限公司一一〇年股東常會

審計委員會召集人：許瑞茂



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 二 十 二 日

附件三

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004157 號

增你強股份有限公司 公鑒：

查核意見

增你強股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達增你強股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及中華民國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，與增你強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，對增你強股份有限公司民國 109 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。

增你強股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失提列之評估

事項說明

有關應收帳款之會計政策、減損評估之會計估計及假設與減損相關之說明，請詳個體財務報告附註四(七)、附註四(八)、附註五(一)及附註六(四)。

增你強股份有限公司評估應收帳款減損，係參考歷史經驗，考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況等計算預期損失率認列備抵損失。另對個別客戶之債款經個別辨認有減損跡象或實際發生信用減損者，提列足額備抵損失。該評估過程係管理階層運用判斷及估計決定未來可回收性，而其未來之可回收性係受管理階層對客戶信用風險假設等多項因素之影響，因此本會計師將個別客戶之應收帳款減損之估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估信用風險管理及應收帳款減損評估之相關政策及內部控制。
2. 針對管理階層提供期末應收帳款帳齡報表，瞭解其計算邏輯，檢視其相關佐證文件並核對帳載紀錄，以確認帳齡期間分類之正確性。
3. 針對管理階層個別認定之重大應收帳款減損，複核管理階層提供之評估佐證文件，以評估回收可能性之合理性。
4. 抽樣金額重大之逾期應收帳款，驗證其期後收款之情形。

存貨備抵評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設與備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報告附註四(十一)、附註五(二)及附註六(五)。

增你強股份有限公司主要經營各種電子零組件之銷售，期末存貨係採用成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時陳舊之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。該等存貨因生命週期短且市場競爭激烈，個別辨認過時陳舊之備抵存貨跌價涉及管理階層之主觀判斷，因此將該等存貨評價損失之估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估增你強股份有限公司個別辨認過時陳舊之存貨內部控管流程。
2. 瞭解增你強股份有限公司倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並實地參與觀察年度存貨盤點之執行，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得管理階層個別辨認後之過時陳舊存貨項目之明細，檢視其相關佐證文件並核對帳載紀錄。

發貨倉收入截止之適當性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十二)。

增你強股份有限公司之銷貨型態主要分為自有倉直接出貨及發貨倉出貨兩類，其中發貨倉存貨係於客戶提貨時始認列收入。增你強股份有限公司之負責單位定期自客戶之發貨倉存貨倉儲系統撈取存貨異動資料，以發貨倉之存貨異動情形開立發票並作為認列收入之依據。

由於增你強股份有限公司發貨倉散布大陸地區各地，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，考慮發貨倉銷貨收入認列時點之適當性，因此將屬發貨倉銷貨之收入認列列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解發貨倉出貨方認列收入之流程，評估並抽核雙方平日對帳之內部控制。
2. 取得資產負債表日前後自客戶發貨倉存貨倉儲系統撈取之存貨異動資料，檢視收入認列時點之合理性。
3. 針對存貨金額重大之發貨倉執行實地盤點觀察或發函詢證。

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增你強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增你強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。

增你強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：

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，惟其目的非對增你強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，以及使增你強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增你強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. 對於增你強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。



資誠

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中華民國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，決定對增你強股份有限公司民國 108 年度個體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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳晉昌

會計師

林一帆

陳晉昌

林一帆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

金管證審字第 1030048544 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 2 日

增 信 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 562,899 4	\$ 465,932 4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)		
	產－流動		14,626 -	32,196 -
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)		
	之金融資產－流動		858,856 6	667,431 6
1150	應收票據淨額	六(四)	11,770 -	9,313 -
1170	應收帳款淨額	六(四)	4,357,461 30	3,644,468 33
1180	應收帳款－關係人淨額	七	1,141,133 8	499,230 5
1200	其他應收款		98,069 1	73,357 1
1210	其他應收款－關係人	七	224,194 2	220,435 2
130X	存貨	六(五)	4,297,237 29	2,392,963 22
1470	其他流動資產		72,449 -	96,358 1
11XX	流動資產合計		11,638,694 80	8,101,683 74
非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)		
	之金融資產－非流動		46,111 -	46,111 -
1550	採用權益法之投資	六(六)	2,536,286 17	2,357,370 20
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	376,212 3	382,711 4
1755	使用權資產	六(八)	764 -	995 -
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	37,036 -	37,579 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	50,424 -	35,543 -
1900	其他非流動資產	八	48,442 -	48,822 2
15XX	非流動資產合計		3,095,275 20	2,909,131 26
1XXX	資產總計		\$ 14,733,969 100	\$ 11,010,814 100

(續 次 頁)

增 德 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 109 年 及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日			
			金	額	金	額		
				%		%		
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	6,381,379	43	\$	3,949,484	36
2110	應付短期票券	六(十二)		549,506	4		499,481	5
2150	應付票據			2,496	-		3,664	-
2170	應付帳款			2,506,644	17		1,760,945	16
2180	應付帳款－關係人	七		44,694	-		14,725	-
2200	其他應付款			250,499	2		162,485	1
2230	本期所得稅負債			-	-		25,123	-
2280	租賃負債－流動	六(八)		406	-		871	-
2300	其他流動負債			11,973	-		8,152	-
21XX	流動負債合計			9,747,597	66		6,424,930	58
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		114,468	1		114,468	1
2580	租賃負債－非流動	六(八)		354	-		123	-
2600	其他非流動負債	六(十三)		69,992	-		65,585	1
25XX	非流動負債合計			184,814	1		180,176	2
2XXX	負債總計			9,932,411	67		6,605,106	60
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		2,138,249	15		2,138,249	19
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		958,734	7		965,034	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		718,200	5		695,154	6
3350	未分配盈餘			643,662	4		390,067	4
其他權益								
3400	其他權益			342,713	2		217,204	2
3XXX	權益總計			4,801,558	33		4,405,708	40
重大或有負債及未認列之合約承諾		九						
重大之期後事項		六(十六)及十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	14,733,969	100	\$	11,010,814	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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌



增你強股份有限公司
個體綜合損益表
民國 109 年及 108 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	109 年 度			108 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	20,128,205	100	\$	15,469,871	100
5000 營業成本	六(五)及七	(	19,479,725)	(97)	(	14,777,080)	(96)
5900 營業毛利			648,480	3		692,791	4
5910 未實現銷貨利益		(	1,600)	-	(	1,600)	-
5920 已實現銷貨利益			1,600	-		1,600	-
5950 營業毛利淨額			648,480	3		692,791	4
營業費用	六(二十)						
6100 推銷費用		(	421,985)	(2)	(	353,160)	(2)
6200 管理費用		(	204,174)	(1)	(	160,032)	(1)
6000 營業費用合計		(	626,159)	(3)	(	513,192)	(3)
6900 營業利益			22,321	-		179,599	1
營業外收入及支出							
7100 利息收入			6,054	-		7,867	-
7010 其他收入	六(十八)		60,443	-		63,529	-
7020 其他利益及損失	六(十九)		100,790	1		47,432	-
7050 財務成本	六(二十一)	(	67,696)	-	(	109,397)	(1)
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(六)		355,842	2		89,909	1
7000 營業外收入及支出合計			455,433	3		99,340	-
7900 稅前淨利			477,754	3		278,939	1
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	5,729)	-	(	48,358)	-
8200 本期淨利		\$	472,025	3	\$	230,581	1
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$	5,623)	-	(\$	147)	-
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	六(三)		217,244	1		224,144	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)		1,124	-		30	-
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		(	75,020)	-	(	51,752)	-
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$	137,725	1	\$	172,275	1
8500 本期綜合利益總額		\$	609,750	4	\$	402,856	2
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$		2.21	\$		1.08
9850 稀釋每股盈餘		\$		2.20	\$		1.08

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：周友義



經理人：葉律昌



會計主管：葉律昌



增你股份有限公司
增資及盈餘變動表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他	權益	總額
108年									
1月1日		\$ 2,138,249	\$ 965,034	\$ 654,490	\$ 563,767	\$ 38,919	\$ 83,731	\$ 4,366,352	
本期淨利		-	-	-	230,581	-	-	230,581	
本期其他綜合損益		-	-	-	117	(51,752)	224,144	172,275	
本期綜合損益總額		-	-	-	230,464	(51,752)	224,144	402,856	
107年度盈餘指撥及分配	六(十六)								
法定盈餘公積		-	-	40,664	(40,664)	-	-	-	
發放現金股利		-	-	-	(363,500)	-	-	(363,500)	
12月31日		\$ 2,138,249	\$ 965,034	\$ 695,154	\$ 390,067	\$ 90,671	\$ 307,875	\$ 4,405,708	
109年									
1月1日		\$ 2,138,249	\$ 965,034	\$ 695,154	\$ 390,067	\$ 90,671	\$ 307,875	\$ 4,405,708	
本期淨利		-	-	-	472,025	-	-	472,025	
本期其他綜合損益		-	-	-	(4,499)	(75,020)	217,244	137,725	
本期綜合損益總額		-	-	-	467,526	(75,020)	217,244	609,750	
108年度盈餘指撥及分配	六(十六)								
法定盈餘公積		-	-	23,046	(23,046)	-	-	-	
發放現金股利		-	-	-	(207,600)	-	-	(207,600)	
資本公積配發現金	六(十六)	-	(6,300)	-	-	-	-	(6,300)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	六(三)	-	-	-	16,715	-	(16,715)	-	
12月31日		\$ 2,138,249	\$ 958,734	\$ 718,200	\$ 643,662	\$ 165,691	\$ 508,404	\$ 4,801,558	

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：周友義



經理人：葉律昌



會計主管：葉律昌

增你發股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 477,754	\$ 278,939
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未實現銷貨利益	1,600	1,600
已實現銷貨利益	(1,600)	(1,600)
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	六(十九) (2,568)	(10,696)
預期信用減損損失(利益)	六(四) 5,674	(2,095)
採用權益法認列之子公司利益之份額	六(六) (355,842)	(89,909)
折舊費用及各項攤銷	六(二十) 17,743	18,281
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十九) (74)	161
利息費用	六(二十一) 67,696	109,397
利息收入	(6,054)	(7,867)
股利收入	六(十八) (24,105)	(20,593)
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		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	20,138	5,701
應收票據及帳款	(721,124)	342,762
應收帳款—關係人淨額	(641,903)	1,218,097
其他應收款(含關係人)	(20,367)	(23,353)
存貨	(1,904,274)	1,203,829
其他流動資產	23,909	25,459
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據及帳款(含關係人)	774,500	(738,470)
其他應付款	88,815	(123,803)
其他流動負債	3,821	(8,435)
其他非流動負債	(1,216)	396
營運產生之現金(流出)流入	(2,197,477)	2,177,801
收取之利息	6,054	7,867
支付之利息	(68,497)	(120,778)
支付之所得稅	(49,712)	(74,689)
營業活動之淨現金(流出)流入	(2,309,632)	1,990,201
投資活動之現金流量		
取得透過其他損益按公允價值衡量之金融資產	(74)	(36,570)
處分透過其他損益按公允價值衡量之金融資產	25,892	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	100,833	-
取得不動產、廠房及設備	六(七) (6,380)	(10,260)
處分不動產、廠房及設備價款	200	786
存出保證金(增加)減少	(999)	27
其他應收款—關係人	(3,000)	8,491
其他非流動資產增加	(1,982)	(1,938)
收取之股利	25,177	20,593
投資活動之淨現金流入(流出)	139,667	(18,871)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	六(二十四) 2,431,895	(1,492,382)
應付短期票券增加(減少)	六(二十四) 50,025	(99,922)
租賃本金償還	六(二十四) (1,088)	(1,144)
發放現金股利	六(十六) (213,900)	(363,500)
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,266,932	(1,956,948)
本期現金及約當現金增加數	96,967	14,382
期初現金及約當現金餘額	465,932	451,550
期末現金及約當現金餘額	\$ 562,899	\$ 465,932

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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004150 號

增你強股份有限公司 公鑒：

查核意見

增你強股份有限公司及子公司（以下簡稱「增你強集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達增你強集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及中華民國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，與增你強集團保持超然獨立，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，對增你強集團民國 109 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。

增你強股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失提列之評估

事項說明

有關應收帳款之會計政策、減損評估之會計估計及假設與減損相關之說明，請詳合併財務報告附註四(八)、附註四(九)、附註五(一)及附註六(四)。

增你強集團評估應收帳款減損，係參考歷史經驗，考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況等計算預期損失率認列備抵損失。另對個別客戶之債款經個別辨認有減損跡象或實際發生信用減損者，提列足額備抵損失。該評估過程係管理階層運用判斷及估計決定未來可回收性，而其未來之可回收性係受管理階層對客戶信用風險假設等多項因素之影響，因此本會計師將個別客戶之應收帳款減損之估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之查核程序彙總說明如下：

1. 瞭解及評估信用風險管理及應收帳款減損評估之相關政策及內部控制。
2. 針對管理階層提供期末應收帳款帳齡報表，瞭解其計算邏輯，檢視其相關佐證文件並核對帳載紀錄，以確認帳齡期間分類之正確性。
3. 針對管理階層個別認定之重大應收帳款減損，複核管理階層提供之評估佐證文件，以評估回收可能性之合理性。
4. 抽樣金額重大之逾期應收帳款，驗證其期後收款之情形。

存貨備抵評價損失之評估

事項說明

有關存貨評價之會計政策、會計估計及假設與備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報告附註四(十一)、附註五(二)及附註六(五)。

增你強集團主要經營各種電子零組件之銷售，期末存貨係採用成本與淨變現價值孰低者衡量，同時輔以個別辨認過時陳舊之存貨可使用狀況，據以提列跌價損失。該等存貨因生命週期短且市場競爭激烈，個別辨認過時陳舊之備抵存貨跌價涉及管理階層之主觀判斷，因此將該等存貨評價損失之估計列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估增你強集團個別辨認過時陳舊之存貨內部控管流程。
2. 瞭解增你強集團倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並實地參與觀察年度存貨盤點之執行，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 取得管理階層個別辨認後之過時陳舊存貨項目之明細，檢視其相關佐證文件並核對帳載紀錄。

發貨倉銷貨收入之認列

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十一)。

增你強集團之銷貨型態主要分為自有倉直接出貨及發貨倉出貨兩類，其中發貨倉存貨係於客戶提貨時始認列收入。增你強集團負責單位定期自客戶之發貨倉存貨倉儲系統撈取存貨異動資料，以發貨倉之存貨異動情形開立發票並作為認列收入之依據。

由於增你強集團發貨倉散布大陸地區各地，此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，考慮發貨倉銷貨收入認列時點之適當性，因此將屬發貨倉銷貨之收入認列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解發貨倉出貨方認列收入之流程，評估並抽核雙方平日對帳之內部控制。
2. 取得資產負債表日前後自客戶發貨倉存貨倉儲系統撈取之存貨異動資料，檢視收入認列時點之合理性。
3. 針對存貨金額重大之發貨倉執行實地盤點觀察或發函詢證。

其他事項－個體財務報告

增你強股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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增你強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增你強集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

增你強集團之治理單位(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：

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，惟其目的非對增你強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，以及使增你強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增你強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中華民國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，決定對增你強集團民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

陳晉昌

會計師

林一帆

陳晉昌

林一帆



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1060025060 號

金管證審字第 1030048544 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 2 日

增你強股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			109	年	12	月	31	日	108	年	12	月	31	日		
資 產			金	額					%	金	額					%
流動資產																
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,676,223					9	\$	1,198,560					8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)														
	產—流動		25,307					-	70,050					-		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)														
	之金融資產—流動		858,856					4	667,431					5		
1150	應收票據淨額	六(四)	220,785					1	247,446					2		
1170	應收帳款淨額	六(四)	9,146,660					47	6,904,459					49		
1200	其他應收款		100,253					1	105,692					1		
130X	存貨	六(五)	6,377,512					33	4,184,671					29		
1470	其他流動資產		84,546					1	115,070					1		
11XX	流動資產合計		18,490,142					96	13,493,379					95		
非流動資產																
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)														
	之金融資產—非流動		95,894					1	110,509					1		
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	440,004					2	449,200					3		
1755	使用權資產	六(七)	98,306					1	21,563					-		
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	37,036					-	37,579					-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	63,504					-	48,809					-		
1900	其他非流動資產	八	65,291					-	66,061					1		
15XX	非流動資產合計		800,035					4	733,721					5		
1XXX	資產總計		\$	19,290,177					100	\$	14,227,100					100

(續次頁)

增你強股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益			附註			109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日	
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	8,668,103	45	\$	5,512,308	39
2110	應付短期票券	六(十一)		549,506	3		499,481	4
2150	應付票據			2,528	-		3,664	-
2170	應付帳款			4,403,301	23		3,185,177	22
2200	其他應付款			447,222	2		324,944	2
2230	本期所得稅負債			59,326	-		32,573	-
2280	租賃負債－流動	六(七)		40,234	-		20,499	-
2399	其他流動負債－其他			72,945	1		54,713	-
21XX	流動負債合計			14,243,165	74		9,633,359	67
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		114,468	1		114,468	1
2580	租賃負債－非流動	六(七)		59,073	-		1,216	-
2600	其他非流動負債	六(十二)		71,913	-		72,349	1
25XX	非流動負債合計			245,454	1		188,033	2
2XXX	負債總計			14,488,619	75		9,821,392	69
權益								
股本		六(十三)						
3110	普通股股本			2,138,249	11		2,138,249	15
資本公積		六(十四)						
3200	資本公積			958,734	5		965,034	6
保留盈餘		六(十五)						
3310	法定盈餘公積			718,200	4		695,154	5
3350	未分配盈餘			643,662	3		390,067	3
其他權益								
3400	其他權益			342,713	2		217,204	2
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			4,801,558	25		4,405,708	31
3XXX	權益總計			4,801,558	25		4,405,708	31
重大或有負債及未認列之合約承諾		九						
重大之期後事項		六(十五)及十一						
3X2X	負債及股東權益總計		\$	19,290,177	100	\$	14,227,100	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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌

增 你 強 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 109 年 及 108 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	109 年 度	108 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十六)	\$ 34,401,169 100	\$ 26,992,869 100
5000 營業成本	六(五)	(32,779,983) (95)	(25,509,080) (95)
5900 營業毛利		1,621,186 5	1,483,789 5
營業費用	六(二十)		
6100 推銷費用		(857,343) (3)	(812,972) (3)
6200 管理費用		(336,866) (1)	(285,248) (1)
6000 營業費用合計		(1,194,209) (4)	(1,098,220) (4)
6900 營業利益		426,977 1	385,569 1
營業外收入及支出			
7100 利息收入		6,425 -	7,551 -
7010 其他收入	六(十七)	74,300 -	74,214 -
7020 其他利益及損失	六(十八)	169,516 -	33,320 -
7050 財務成本	六(十九)	(122,162) -	(193,227) -
7000 營業外收入及支出合計		128,079 -	78,142 -
7900 稅前淨利		555,056 1	307,427 1
7950 所得稅費用	六(二十一)	(83,031) -	(76,846) -
8200 本期淨利		\$ 472,025 1	\$ 230,581 1
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 5,623) -	(\$ 147) -
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	六(三)	217,244 1	224,144 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十一)	1,124 -	30 -
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		(75,020) -	(51,752) -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 137,725 1	\$ 172,275 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 609,750 2	\$ 402,856 1
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 472,025 1	\$ 230,581 1
8620 非控制權益		- -	- -
		\$ 472,025 1	\$ 230,581 1
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 609,750 2	\$ 402,856 1
8720 非控制權益		- -	- -
		\$ 609,750 2	\$ 402,856 1
每股盈餘	六(二十二)		
9750 基本每股盈餘		\$ 2.21	\$ 1.08
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.20	\$ 1.08

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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於母	公保	司留	業盈	主其	之他	權	益	權	益	總額	108年																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
													普通	股	本	資	公	積	法	定	盈	餘	未	分	配	盈	餘	之	兌換	差	額	損	現	益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 555,056	\$ 307,427
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	六(十八) (52,030)	(12,983)
預期信用減損損失(利益)	六(四) 12,100	(6,523)
折舊費用及各項攤銷	六(二十) 71,700	73,937
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十八) (196)	396
利息費用	六(十九) 122,162	193,227
利息收入	(6,425)	(7,551)
股利收入	六(十七) (26,654)	(23,782)
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		
透過損益按公允價值衡量金融資產	96,773	9,451
應收票據及帳款	(2,227,640)	983,210
其他應收款	(19,157)	(21,528)
存貨	(2,192,841)	1,626,845
其他流動資產	30,524	11,214
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據及帳款	1,216,988	(399,894)
其他應付款	123,088	(133,510)
其他流動負債	18,232	(5,930)
其他非流動負債	(436)	5,403
營運產生之現金(流出)流入	(2,278,756)	2,599,409
收取之利息	6,425	7,551
支付之利息	(122,972)	(206,702)
支付之所得稅	(44,787)	(134,807)
營業活動之淨現金(流出)流入	(2,440,090)	2,265,451
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(74)	(36,570)
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	11,392	24,728
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	25,892	-
取得不動產、廠房及設備	六(六) (13,739)	(16,615)
處分不動產、廠房及設備價款	681	913
存出保證金(增加)減少	(1,138)	1,329
其他非流動資產增加	(2,237)	(3,042)
收取之股利	26,654	23,782
投資活動之淨現金流入(流出)	47,431	(5,475)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	六(二十三) 3,155,795	(1,868,987)
應付短期票券增加(減少)	六(二十三) 50,025	(99,921)
租賃本金償還	六(二十三) (42,154)	(42,776)
發放現金股利	六(十五) (213,900)	(363,500)
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,949,766	(2,375,184)
匯率影響數	(79,444)	(49,966)
本期現金及約當現金增加(減少)數	477,663	(165,174)
期初現金及約當現金餘額	1,198,560	1,363,734
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,676,223	\$ 1,198,560

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：周友義

經理人：葉律昌

會計主管：葉律昌

附件四

增你強股份有限公司

109 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	159,419,631
加(減)：109 年度保留盈餘調整數	12,216,493
調整後未分配盈餘	171,636,124
109 年度稅後淨利	472,025,500
減：提列法定盈餘公積	(48,424,199)
提列特別盈餘公積	0
109 年度可供分配盈餘	423,601,301
累積可供分配盈餘	595,237,425
減：分配盈餘：	
股東紅利-現金(每股 1.9 元)	(406,300,000)
期末未分配盈餘	188,937,425

董事長：



經理人：



會計主管：



說明：本年度盈餘分配以分配 109 年度可供分配盈餘為優先，不足之數由 108 年度可供分配盈餘額分配之，以此類推。

董事暨獨立董事候選人名單

職 稱	姓名或名稱	主要學/經歷
董事	周友義	亞洲管理學院 MDP 班結業 大同工學院電機系 增你強(股)公司 董事長
董事	陳信義	大同工學院電機系 增你強(股)公司 副董事長
董事	佑增投資(股)公司	增你強(股)公司董事
董事	增德投資(股)公司	增你強(股)公司董事
董事	葉律昌	臺灣大學商學碩士 增你強(股)公司總經理/財務長
董事	方義雄	澳洲伊畢瑞吉專科學校工管科 鎰勝工業(股)公司 總經理
董事	謝世富	台北工專電機系 富士鵬科技(股)公司 董事 大同富士電化公司 總經理
獨立董事	劉鈞	清華大學 計算機管理決策研究所碩士 凌華科技(股)公司 董事長
獨立董事	許瑞茂	台灣大學 EMBA 復旦大學工商管理碩士 美國密蘇里大學企業管理碩士 新麗企業(股)公司 獨立董事 台灣工銀證券(股)公司 總經理
獨立董事	廖福隆	台北商專會計系 維熹科技(股)公司 獨立董事 玉山銀行 資深協理

新任董事暨獨立董事解除競業限制明細

職 稱	姓 名	兼任其他公司名稱及職務
董 事	周友義	增你強(香港)有限公司董事長-增你強法人代表 SUPERTRONIC INTERNATIONAL CORP. 董事長-增你強法人代表 增寶投資科技(股)公司董事長 友德投資(股)公司董事-增你強法人代表 恩悠數位(股)公司董事-增你強法人代表 嘉瑞投資(股)公司董事-SUPERTRONIC 法人代表 鎰勝工業(股)公司董事 凌華科技(股)公司董事 佑增投資(股)公司董事 增德投資(股)公司監察人
董 事	陳信義	增你強(香港)有限公司董事-增你強法人代表 增你強(深圳)科技有限公司董事-增你強(香港)法人代表 宏衢(上海)貿易有限公司監察人-增你強(香港)法人代表 上海增你強電子貿易有限公司董事-增你強(香港)法人代表
董 事	葉律昌	睿強香港有限公司董事-SUPERTRONIC 法人代表 睿強實業(股)公司監察人-增你強法人代表 宏衢(上海)貿易有限公司董事-增你強(香港)法人代表 增你強(上海)國際貿易有限公司監察人-增你強(香港)法人代表
董 事	方義雄	龍生工業(股)公司董事 鎰生電線塑料(昆山)有限公司董事 鎰勝工業(股)公司總經理
董 事	謝世富	富士鵬科技(股)公司董事

(續次頁)

職 稱	姓 名	兼任其他公司名稱及職務
獨立董事	劉鈞	凌華科技(股)公司 董事長 凌華國際(股)公司 董事長-凌華科技法人代表 香港凌華科技(股)公司 董事長-凌華科技法人代表 凌華科技(中國)有限公司 董事-凌華科技法人代表 ADLINK Technology Japan Co. 董事 Ampro ADLINK Technology Inc. 董事長-凌華科技法人代表 ADLINK Technology Holding GmbH 董事-凌華科技法人代表 東莞凌曜電子科技有限公司董事-凌華科技法人代表 ADLINK Technology GmbH 董事 ADLINK Technology Limited 董事 ADLINK Technology Korea Limited 董事
獨立董事	許瑞茂	新麗企業(股)公司獨立董事
獨立董事	廖福隆	維熹科技(股)公司獨立董事

**增你強股份有限公司
股東會議事規則**

91.5.21 股東會通過
103.06.11 股東會修正
105.06.15 股東會修正

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則行之。
- 二、本規則所稱股東指股東本人及股東委託出席之代表。
- 三、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。
出席股東或代理出席股東應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之，出席股數以繳交之出席簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 四、股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
- 五、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。
- 六、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，遇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。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有數人時，互推一人為主席。
- 七、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。辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。
- 八、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 九、已屆開會時間主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，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，得依公司法第一七五條第一項之規定辦理，以出席表決權過半數之同意為假決議。
進行前項假決議時，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半數時，依公司法第一百七十四條規定，主席得隨時宣告正式開會，並將已作成之假決議重新提請大會表決。
- 十、股東會如由董事會召集者，議程由董事會議定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如有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，宣佈散會者，得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。

- 十一、出席股東或代理人發言前，須先以發言條填明發言要旨、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。
- 十二、同一議案每一股東發言以五分鐘為限，但主席許可得延長一次以三分鐘為限。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。
- 十三、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，同一議案僅得推由一人發言。
- 十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十五、討論議案時，主席應給予股東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。
- 十六、議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東及股東代理人代表之股權過半數之同意通過之，表決時，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十七、議案表決及董事選舉之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。並應於計票完成後，當場宣布表決及選舉之結果，並做成紀錄。
- 十八、會議進行中主席得酌定時間宣告休息。
- 十九、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行之。
- 二十、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，毋庸再行表決。
- 二十一、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，應配帶識別證。
- 二十二、會議進行時，如遇緊急事故，主席得宣佈暫停開會並逕行決定繼續開會時間。
- 二十三、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關法令之規定辦理。
- 二十四、本規則經股東會議通過後施行，修正時亦同。

增你強股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織定名為增你強股份有限公司。
(ZENITRON CORPORATION)

第 二 條：本公司所營事業如左：

- 一、一般進出口貿易業務。(許可業務除外)。
- 二、各種電子零件、組件之進出口業務(管制品除外)。
- 三、代理國內外廠商有關產品經銷投標報價業務(期貨除外)。
- 四、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- 五、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 六、CC01080 電子零組件製造業。
- 七、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 八、F113070 電信器材批發業。
- 九、F213060 電信器材零售業。
- 十、I301010 資訊軟體服務業。
- 十一、F113030 精密儀器批發業。
- 十二、F116010 照相器材批發業。
- 十三、F401010 國際貿易業。
- 十四、F213040 精密儀器零售業。
- 十五、F216010 照相器材零售業。
- 十六、E205010 儀器、儀表安裝工程業。
- 十七、CB01020 事務機器製造業。
- 十八、CB01010 機器設備製造業。
- 十九、CC01030 電器製造業。
- 二十、CC01040 照明設備製造業。
- 二十一、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 二十二、CC01090 電池製造業。
- 二十三、CE01010 一般儀器製造業。
- 二十四、CE01030 光學儀器製造業。
- 二十五、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業(電器開關光電轉換器、光纖電耦接頭)。
- 二十六、CG01010 珠寶及貴金屬製品製造業。
- 二十七、E701010 通信工程業。
- 二十八、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 二十九、F113020 電器批發業。
- 三十、F113050 事務性機器設備批發業。
- 三十一、F118010 資訊軟體批發業。
- 三十二、F119010 電子材料批發業。
- 三十三、F213010 電器零售業。
- 三十四、F213110 電池零售業。
- 三十五、F214010 汽車零售業。
- 三十六、F208050 乙類成藥零售業。
- 三十七、C199990 雜項食品製造業(靈芝粉、錠、膠囊)。

三十八、F203010 食品、飲料零售業。

三十九、F102160 輔助食品批發業。

四十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司為業務需要得提供對外保證。

第二條之二：本公司得因業務需要轉投資而為他公司有限責任股東時，所投資總額得不受公司法第十三條規定之限制。

第二條之三：本公司應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。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得設分支機構於國內外各地。

第四條：刪除。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參拾伍億元(含員工認股權憑証貳億元整)，分為參億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行。

第五條之一：本公司得發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑証，但應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。

本公司以低於實際買回股份之平均價格之庫藏股票讓予員工，應於轉讓前，提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意，始得執行。

第五條之二：本公司依法買回股份之轉讓對象、發行員工認股權憑証、限制員工權利新股之發給對象及發行新股得承購股份之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式得授權董事會決議之。

第六條：本公司股票概為記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，加蓋公司圖記及編號，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之，惟本公司發行之股份，得免印製股票並應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第七條：本公司股東辦理股務事項，悉依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及相關法令辦理。

第八條：刪除。

第九條：刪除。

第十條：股票因轉讓過戶及遺失補發本公司得酌收工本費及手續費。

第十一條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前 60 日內，股東臨時會開會前 30 日內或公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。前項期間，自開會日或基準日起算。

第三章 股 東 會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第十三條：股東因故不能出席股東會時得依公司法第一七七條規定出具委託書簽名蓋章委託代理人出席。

第十四條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法規定所列無表決權者不在此限。

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之股東出席議案之表決以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董 事

第十七條：本公司設董事七~十人，採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。

前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於三人，其提名方式依公司法第一九二條之一規定辦理。

第十八條：董事會由董事組織之，並依公司法第二〇八條規定由董事互推一人為董事長，並得互推副董事長一人，董事長依照法令章程及股東會、董事會之決議執行本公司一切事務。

第十九條：依證券交易法第十四條之四規定，本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

第二十條：本公司董事之報酬每年不論盈虧，授權董事會依其參與公司營運程度並按同業水準支給議定。

第二十一條：本公司經營方針及其他重要事項由董事會決定之。董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。召集董事會時，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。

股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長請假缺席時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假缺席時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時，由董事推選一人代理。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，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第二十一條之一：本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第二十二條：董事會每季召開一次，召集時應載明事由，於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面傳真、電子郵件（E-mail）等方式為之。

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，出席董事過半數之同意行之，其議事錄應由主席簽名蓋章保存於本公司，並於會後二十日內分發各董事。董事得委託其他董事代理出席董事會。

第五章 經 理 人

第二十三條：本公司得設置總經理乙職，其任免及報酬依公司法第二十九條之規定行之。

第六章 會 計

第二十四條：本公司應於每會計年度終了後由董事會編造左列各項表冊，並依法定程序提交股東常會請求承認。一、營業報告書。二、財務報表。三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十四條之一：本公司年度如有獲利，應提撥3%~12%為員工酬勞，董事酬勞不超過3%，但公司尚有累積虧損時，則應先保留彌補數額後，再就餘額計算提撥。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十五條：本公司年度決算如有盈餘，應先彌補已往年度虧損，並依法完納一切稅捐，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限)，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘為當年度可分配盈餘，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派之。本公司股利發放以當年度可分配盈餘50%以上，其中每年發放之現金股利以不低於當年度實際盈餘分配數之20%。

第廿五條之一：刪除。

第廿五條之二：本公司授權董事會以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之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

第廿五條之三：本公司無虧損時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積(超過實收資本額百分之二十五之部分)及符合公司法規定之資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

第廿六條：本公司組織規程及辦事細則以董事會決議另定之。

第廿七條：本章程未訂事項悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。

第廿八條：本章程訂立於民國七十一年九月十三日。

第一次修正於民國七十一年九月二十日。

第二次修正於民國七十三年七月一日。

第三次修正於民國七十三年七月三十日。

第四次修正於民國七十四年九月廿五日。

第五次修正於民國七十七年七月十一日。

第六次修正於民國八十年七月一日。

第七次修正於民國八十年七月二十日。

第八次修正於民國八十二年十月一日。

第九次修正於民國八十四年三月三日。

第十次修正於民國八十四年十一月十五日。

第十一次修正於民國八十五年三月二十二日。

第十二次修正於民國八十六年五月十六日。

第十三次修正於民國八十六年九月二十六日。

第十四次修正於民國八十七年六月二十七日。

第十五次修正於民國八十八年三月二十六日。

第十六次修正於民國八十九年四月二十六日。

第十七次修正於民國九十年四月九日。

第十八次修正於民國九十一年五月二十一日。

第十九次修正於民國九十三年六月十一日。

第二十次修正於民國九十四年六月十四日。

第二十一次修正於民國九十四年九月十五日。

第二十二次修正於民國九十五年六月十四日。

第二十三次修正於民國九十六年六月十五日。

第二十四次修正於民國九十七年六月十三日。

第二十五次修正於民國九十八年六月十日。

第二十六次修正於民國九十九年六月十七日。

第二十七次修正於民國一〇一年六月十五日。

第二十八次修正於民國一〇二年六月十三日。

第二十九次修正於民國一〇三年六月十一日。

第三十次修正於民國一〇四年六月十日。

第三十一次修正於民國一〇五年六月十五日。

第三十二次修正於民國一〇八年六月十二日。

第三十三次修正於民國一〇九年六月十二日。

增你強股份有限公司

董事長：周友義

增你強股份有限公司

董事選任程序

104.3.23 訂定

- 第 1 條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第 2 條 本公司董事之選舉應採用累積投票制，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。
- 第 3 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 4 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 5 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 6 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 7 條 選舉票有下列情事之一者無效：
- 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 8 條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布董事當選名單。
前項選舉事項之選舉票，應妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第 9 條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。
- 第 10 條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄四

增你強股份有限公司

董事持股情形

截至本次股東會停止過戶日(110年4月13日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數情形如下：

職 稱	戶 名	持有股數	持股比例
董事長	周友義	5,192,074	2.43%
副董事長	陳信義	2,674,390	1.25%
董 事	謝世富	1,770,802	0.83%
董 事	方義雄	71,867	0.03%
董 事	佑增投資股份有限公司 代表人：周俊光	6,090,840	2.85%
董 事	增德投資股份有限公司 代表人：周俊賢	9,862,828	4.61%
獨立董事	許瑞茂	0	0.00%
獨立董事	劉鈞	0	0.00%
獨立董事	蕭敏志	0	0.00%
全 體 董 事 合 計		25,662,801	12.00%

註1：本公司已發行股數213,824,864股。

註2：依證券交易法第26條規定，本公司全體董事最低應持有股數為12,000,000股。(註3)

註3：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者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十。

註4：本公司全體董事持有股數均已達法定最低成數標準。

註5：董事范宏達於108年8月7日解任。