

智易科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：民國一一三年五月三十日（星期四）上午九時

地點：新竹市光復路二段8號

出席：出席股東及代理人共 180,899,786 股（含以電子方式行使表決權股份總數為 107,670,924 股），佔本公司實際流通在外股份總數 220,354,321 股之 82.09%，已逾法定出席股數。

出席董事：仁寶電腦工業股份有限公司代表人：陳瑞聰、仁寶電腦工業股份有限公司代表人：彭聖華、孫正華、楊文安獨立董事(薪資報酬委員會召集人)、李英珍獨立董事(審計委員會召集人)，計 5 人。

列席：常在國際法律事務所林香君律師
安侯建業聯合會計師事務所簡思娟會計師

主席：陳瑞聰董事長



紀錄：莊淨理



壹、宣布開會（大會報告出席股份總數已達法定數額）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

第一案、一一二年度營業狀況報告（詳附件一）。

第二案、審計委員會查核一一二年度決算表冊報告（會計師查核報告書及審計委員會查核報告書詳附件二、三）。

第三案、一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：1、依本公司章程第27條規定。

2、一一二年度分派之員工酬勞計新台幣 413,217,760 元及董事酬勞計新台幣 21,994,799 元，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，均以現金發放，與帳上估列之員工酬勞及董事酬勞並無差異。

第四案、一一二年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：1、依公司法及本公司章程第27條之1規定，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，將應分派之股東股息，以發放現金方式為之，並報告股東會。

- 2、一一二年度盈餘分派股東股利共計新台幣1,322,125,926元，全部為現金股利，每股配發6.0元，嗣後如因流通在外股份數量變動、而需修正股東配息比率時，授權董事長全權處理。

第五案、以資本公積發放現金情形報告。

說明：1、依公司法及本公司章程第27條之1規定，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，將資本公積以發放現金方式為之，並報告股東會。

- 2、本公司依公司法第241條，以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣220,354,321元分配現金，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東持股數，每股配發新台幣1.0元，嗣後如因流通在外股份數量變動、而需修正股東配發現金比率時，授權董事長全權處理。

肆、承認暨討論事項

第一案

董事會 提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表，請 承認案。

說明：1、本公司一一二年度營業報告書及財務報表，已送請審計委員會查核竣事，並業經董事會決議通過（盈餘分派案列承認暨討論事項二）。

- 2、檢附營業報告書（詳附件一）、財務報表（詳附件四），謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 88.82%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	180,899,786	160,683,934	264,813	0	19,951,039
比例	100%	88.82%	0.15%	0.00%	11.03%

註:上述權數含電子投票行使表決權數

第二案

董事會 提

案由：一一二年度盈餘分配，請 承認案。

說明：1、一一二年度盈餘分派擬自一一二年度稅後淨利中，扣除依法令或主管機關規定提撥之項目後，分配股東股利。

- 2、一一二年度盈餘分派表（詳附件五），已送請審計委員會查核竣事，並業經董事會決議通過，謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 89.42%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決 權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	180,899,786	161,769,876	50,869	0	19,079,041
比例	100%	89.42%	0.03%	0.00%	10.55%

註:上述權數含電子投票行使表決權數

第三案

董事會 提

案由：擬修訂「公司章程」，請 公決案。

說明：1、為配合法令修訂，擬修訂「公司章程」部分條文。

2、檢附修訂前後條文對照表（詳附件六），謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 87.84%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決 權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	180,899,786	158,896,839	51,861	0	21,951,086
比例	100%	87.84%	0.03%	0.00%	12.13%

註:上述權數含電子投票行使表決權數

第四案

董事會 提

案由：擬修訂「董事選舉辦法」，請 公決案。

說明：1、為配合法令修訂及業務需要，擬修訂「董事選舉辦法」部分條文。

2、檢附修訂前後條文對照表（詳附件七），謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 87.72%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決 權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	180,899,786	158,682,295	266,405	0	21,951,086
比例	100%	87.72%	0.15%	0.00%	12.13%

註:上述權數含電子投票行使表決權數

第五案

董事會 提

案由：擬解除本公司董事競業禁止限制，請 公決案。

說明：1、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬解除其競業禁止限制。

2、檢附董事新兼任其他企業之職務明細表（詳附件八），謹提

請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 84.36%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決 權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	180,899,786	152,598,134	2,336,058	0	25,965,594
比例	100%	84.36%	1.29%	0.00%	14.35%

註:上述權數含電子投票行使表決權數

伍、臨時動議： 無。

陸、散會：民國一一三年五月三十日(星期四)上午九時二十二分
(本股東常會議事錄僅摘錄會議要旨，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

本次股東會無股東提問。



一、一一二年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果及預算執行情形

一一二年度本公司全年合併營業收入淨額為新台幣51,158,122千元，年增8.5%，營業淨利及稅後淨利分別為新台幣3,164,367千元及新台幣2,389,606千元，每股稅後盈餘為10.98元。

(二) 財務狀況及獲利能力

本公司財務運作秉持穩健原則，根據公司營運狀況妥善規劃長短期資金運用，一一二年度流動比率為134%，負債比率為61%，財務結構健全。

一一二年度獲利為2,389,606千元，資產報酬率為6.4%，權益報酬率為16.6%。

(三) 研究發展狀況

1. 已開發完成的產品涵蓋：5G固定無線存取網路設備(5G FWA CPE)，Whole Home Wi-Fi (Wi-Fi Mesh Network)智慧家庭解決方案，整合自優化網路(SON)的4G/LTE小型基地台，室內及戶外的LTE路由器/閘道器，802.11ax、802.11ac(單頻、雙頻及三頻)無線網路路由器、802.11ax、802.11ac VDSL路由器，擴增室內無線訊號覆蓋率的中繼器(Repeater)，支援高階超高解析度(4K)、高動態範圍成像(HDR)的電視機上盒(Android TV OTT/IP STB)、邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)、GPON OLT/ONT光纖寬頻、NG-PON2光纖寬頻及DOCSIS 4.0 & 3.1 & 3.0 Cable Modem等產品。
2. 持續增強及優化新一代IAD的整合性功能，如ZigBee/Z-Wave/BLE/DECT ULE/NFC技術整合、軟體AI智能修復功能、IEEE1905.1、EasyMesh™ R1/R2多樣介面整合管理及大數據雲端分析平台優化。
3. 加速開發新一代5G用戶終端設備(CPE)、5G小型基地台(Small Cell)、MEC交換機、智慧家庭/物聯網閘道互通、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器以及人工智慧(AI)演算/大數據雲端分析統合等新的技術。

二、一一三年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 持續擴大既有電信市場佔有率，積極開發新興市場電信客戶；擴充現有電信客戶的產品類別，從銅線固網延伸到光纖寬頻的產品線，並發展行動寬頻相關產品；提供客戶快速客製化商品服務，並設計開發具競爭力的產品，以有效協助客戶產品做市場區隔。
2. 強化Android TV OTT及IP-STB的軟硬體技術升級，擴充邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)等新產品線，聚焦新市場及開發新客戶，以持續優化整體產品組合及獲利。
3. 擴大MSO(Multiple System Operator)市場佔有率及提升市場地位，積極開發新客戶及擴充Cable Modem產品線，並透過提供附加價值服務來提高客戶端之產品滲透率。
4. 積極開發智慧家庭(Smart Home)、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器等之新產品類別，落實研究可商用之衍生技術應用，並跟進5G技術發展，持續開發新一代5G CPE產品，耕耘5G小型基地台市場。
5. 與各個市場所在地的技術供應者充分配合，合作開發當地的電信市場。
6. 與晶片廠商及局端廠商進行技術合作，確保產品技術與功能的領先，並合作開拓市場。
7. 持續擴大越南製造中心的產能和規模，優化越南製造中心的生產效率及製程細節，提昇海外生產基地的生產力。
8. 依公司核心價值作為永續發展策略之基礎，架構出「企業治理」、「環境永續」、「員工關懷」、「永續採購」以及「社會參與」五大構面，擬定各項短中長期目標以及管理方針。
9. 透過永續發展委員會之運作，訂定公司永續發展策略方針與發展方向，並持續與各方利害關係人進行良好互動，追求永續未來。

(二) 預期銷售數量及其依據

後疫情時代，全球遠端工作及雲端應用需求仍持續增加，在各地寬頻基礎建設積極建構下，網通產品將持續保持成長。本公司預計一一三年網通產品出貨量可較前一年度成長5%至10%。

(三) 重要產銷政策

1. 下一階段的產品規劃，將持續開發包括：支持智慧家庭及物聯網功能的閘道器、消費性影音產品之內建無線模組(如 Smart TV及家用語音助理)、ISP業者所需之高階CPE(如支援 Fixed mobile convergence的5G終端設備與IAD、支援5G O-RAN架構的Small Cell和MEC交換機)、高階的超高解析度(4K)與高動態範圍成像(HDR)之電視機上盒(Android TV OTT/IP STB)、邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)、新一代Cable Modem路由器、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器，以及導入人工智慧(AI)演算與大數據雲端分析的智慧CPE亦會是研究開發之主軸。
2. 擴大JDM營業模式以獲取更大經濟規模優勢，積極導入自動化生產流程，擴建越南製造中心規模、提升產能並尋求代工合作對象，適度分散海外生產基地風險，提升多地製造彈性。
3. 增加高單價、高獲利產品之銷售比重。

三、未來公司發展策略及外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 未來公司發展策略

以本公司過去較擅長的電信市場而言，雖然市場開發的時間較長，但競爭者要進入的障礙也相對地較高，故本公司仍將持續專注電信市場發展，並堅持自行開發能支援各種開放式軟體平台之系統軟體，可符合不同客戶需求；隨著5G時代的來臨，本公司已緊跟3GPP最新標準發展，積極著手開發及整合小型基地台、固網行動整合及後置網路等技術，以打造5G跨域生態系統之自有技術，期能即時切入及應對新舊電信客戶之市場需求。未來仍將加強深入了解市場需求，掌握各種開放式軟體平台之系統軟體發展趨勢並融入搭配智慧手持裝置的應用，瞄準智慧家庭、物聯網、人工智慧(AI)演算、雲端分析等發展方向，投入前瞻之5G、IAD、IP STB/Android TV OTT、Edge AI Box、NG-PON2光纖寬頻等產品開發，提供完整解決方案予客戶。

(二) 受外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

隨著網路服務的多元化與隨選視訊等多媒體應用的發展，全球消費者對頻寬的需求持續倍增，全球寬頻用戶數亦持續成長。在寬頻通訊普及，全球皆致力廣布5G環境之下，已推動愈來愈多的網通設備廠商及EMS大廠紛紛投入相關產品開發

、製造以及銷售，因而使得市場整體及價格之競爭程度急遽增加。

近兩年全球AI、5G、物聯網等新科技建置需求大增，促使晶片、PMIC等IC元件一度供不應求，使得網路通訊終端產品生產業者對料況掌握難度提高。在供應鏈元件供貨趨緊以及交期拉長的狀況下，間接影響客戶交貨天期拉長。雖然前述料況問題在近年已較為緩解，然而美聯儲(Fed)於去年一整年內連續急速升息帶來的全球總體環境劣化，又使得各國政府、尤其是歐美國家的經濟前景不確定性激增，全球消費市場再度變得不容樂觀，預期未來營運各方面競合的嚴峻挑戰仍舊持續存在。本公司將持續提升產品技術力，強化供應鏈管理、應變能力，打造多地製造彈性，精進成本競爭力，增強Time to Market的優勢，並積極開發、培養、維護與電信客戶互信互惠的合作關係，努力克服大環境的不確定性，以繼續提升市佔率。

四、結語

最後，我們對各位股東長期以來給予我們的支持，在此獻上最誠摯的謝意。智易全體員工將秉持既有技術核心能力與競爭優勢為基礎，持續加強研發能量及市場開發，並有效整合運用資源，為公司的成長茁壯繼續努力，為公司及股東創造最大的利益。同時也希望各位股東能持續給予經營團隊鼓勵與指教。謝謝大家，敬祝各位

身體健康
萬事如意

董事長 陳瑞聰



經理人 曾釗鵬



會計主管 黃仕緯





會計師查核報告

智易科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

智易科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達智易科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與智易科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對智易科技股份有限公司及其子公司民國一一二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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨之說明請詳合併財務報告附註六(六)存貨。

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。由於智易科技股份有限公司及其子公

司主要產品為寬頻網路接取產品、無線區域網路產品、數位家庭多媒體應用產品、行動寬頻產品及無線影音產品，因產品銷售價格受上游供應商供給及市場競爭變化而產生波動，導致存貨之帳面價值可能超過其淨變現價值之風險，故存貨評價為本會計師執行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評估智易科技股份有限公司及其子公司存貨跌價或呆滯提列政策之合理性，執行抽核程序以檢查存貨庫齡報表之正確性，並分析其各期存貨庫齡變化情形及評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策。執行抽核程序以檢查智易科技股份有限公司及其子公司所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。最後，針對存貨備抵之揭露評估是否允當。

其他事項

智易科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度個體財務報表，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表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，管理階層之責任包括評估智易科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算智易科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智易科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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。

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

1. 辨認並評估合併財務報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。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟

其目的非對智易科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智易科技股份有限公司及其子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智易科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
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，以對合併財務報告表示意見。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會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對智易科技股份有限公司及其子公司民國一一二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

簡忠娟



會計師：

王怡文



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號

民國一一三年二月二十二日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

智易科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

智易科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達智易科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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，與智易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，對智易科技股份有限公司民國一一二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、存貨評價

存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨之說明請詳個體財務報告附註六(六)存貨。

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。由於智易科技股份有限公司主要產品為寬頻網路接取產品、無線區域網路產品、數位家庭多媒體應用產品、行動寬頻產品及無線影音產品等，因產品銷售價格受上游供應商供給及市場競爭變化而產生波動，導致存貨之帳面價值可能超過其淨變現價值之風險，故存貨評價為本會計師執行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評估智易科技股份有限公司存貨跌價或呆滯提列政策之合理性，執行抽核程序以檢查存貨庫齡報表之正確性，並分析其各期存貨庫齡變化情形及評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策。執行抽核程序以檢查智易科技股份有限公司所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。最後，針對存貨備抵之揭露評估是否允當。

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，管理階層之責任包括評估智易科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算智易科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智易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。

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

1. 辨認並評估個體財務報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。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對智易科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使智易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智易科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告(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。
6. 對於採用權益法之被投資公司之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，並負責形成智易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，決定對智易科技股份有限公司民國一一二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

簡思娟



會計師：

王怡文



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號

民國 一 一 三 年 二 月 二 十 二 日

附件三

審計委員會查核報告書

茲 准

本公司民國一一二年度財務報表、營業報告書及盈餘分配案，業經本審計委員會同意暨董事會決議通過。一一二年度財務報表並經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、王怡文會計師查核竣事，並出具查核報告。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，報請 鑒察。

此 致

本公司一一三年股東常會

智易科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 二 日

附件四

智易科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及三十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 7,856,971	20	7,579,551	19	2100 短期借款	\$ 1,375,458	3	4,386,582	11
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	47,689	-	187	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	14,884	-	30,795	-
1170 應收票據及帳款淨額	9,785,739	26	10,796,715	27	2126 避險之金融負債—流動	14,246	-	47,809	-
1200 其他應收款	993,854	3	276,728	1	2171 應付帳款(含關係人)	12,314,903	32	14,180,945	36
1310 存貨淨額	12,377,227	32	14,563,558	37	2200 其他應付款	6,441,708	17	4,807,007	12
1410 預付款項	184,645	-	210,685	-	2230 本期所得稅負債	1,072,007	3	769,119	2
1470 其他流動資產	112,532	-	116,328	-	2250 負債準備—流動	698,887	2	609,995	2
	<u>31,358,657</u>	<u>81</u>	<u>33,543,752</u>	<u>84</u>	2280 租賃負債—流動	98,234	-	91,055	-
非流動資產：					2300 其他流動負債	971,533	3	918,018	2
1550 採用權益法之投資	232,347	1	305,101	1	2322 一年或一營業週期內到期長期借款	476,060	1	-	-
1511 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	48,112	-	46,379	-		<u>23,477,920</u>	<u>61</u>	<u>25,841,325</u>	<u>65</u>
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	35,442	-	46,150	-	非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備	5,439,395	15	4,907,068	13	2570 遞延所得稅負債	7,099	-	26,221	-
1755 使用權資產	444,615	1	492,809	1	2580 租賃負債—非流動	51,541	-	104,690	-
1780 無形資產	65,915	-	93,279	-	2640 淨確定福利負債—非流動	73,651	-	74,423	-
1840 遞延所得稅資產	811,970	2	491,391	1	2670 其他非流動負債—其他	38,381	-	34,607	-
1900 其他非流動資產	112,206	-	94,598	-		<u>170,672</u>	<u>-</u>	<u>239,941</u>	<u>-</u>
	<u>7,190,002</u>	<u>19</u>	<u>6,476,775</u>	<u>16</u>	負債總計	<u>23,648,592</u>	<u>61</u>	<u>26,081,266</u>	<u>65</u>
					權益：				
					歸屬母公司業主之權益：				
					3110 普通股股本	2,203,543	6	2,203,543	6
					3200 資本公積	3,872,335	10	4,091,729	10
					3300 保留盈餘	8,721,653	23	7,514,181	19
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	30,147	-	39,384	-
					3420 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	(14,058)	-	(3,350)	-
					3450 避險工具之損益	(11,396)	-	(38,247)	-
						<u>14,802,224</u>	<u>39</u>	<u>13,807,240</u>	<u>35</u>
					3600 非控制權益	97,843	-	132,021	-
					權益總計	<u>14,900,067</u>	<u>39</u>	<u>13,939,261</u>	<u>35</u>
資產總計	<u>\$ 38,548,659</u>	<u>100</u>	<u>40,020,527</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 38,548,659</u>	<u>100</u>	<u>40,020,527</u>	<u>100</u>

董事長：陳瑞聰



經理人：曾釗鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112 年度		111 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：	\$ 51,158,122	100	47,167,749	100
5000 營業成本	43,772,840	86	40,581,732	86
營業毛利	7,385,282	14	6,586,017	14
營業費用：				
6100 推銷費用	741,569	1	1,306,155	3
6200 管理費用	592,577	1	569,689	1
6300 研究發展費用	2,886,769	6	2,510,385	6
營業費用合計	4,220,915	8	4,386,229	10
營業淨利	3,164,367	6	2,199,788	4
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	158,990	-	91,356	-
7020 其他利益及損失	39,835	-	15,535	-
7225 處分投資利益	-	-	2,568	-
7230 外幣兌換(損失)利益淨額	78,521	-	391,251	1
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)	(40,297)	-	(108,903)	-
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(66,956)	-	(11,535)	-
7510 利息費用	(134,467)	-	(113,877)	-
	35,626	-	266,395	1
稅前淨利	3,199,993	6	2,466,183	5
7950 減：所得稅費用	810,387	1	551,130	1
本期淨利	2,389,606	5	1,915,053	4
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	(1,435)	-	28,873	-
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	(10,708)	-	19,981	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(287)	-	5,775	-
不重分類至損益之項目合計	(11,856)	-	43,079	-
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	(14,594)	-	276,514	1
8368 避險工具之損益	33,563	-	(47,809)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	79	-	79	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	4,649	-	(12,118)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	14,399	-	240,902	1
8300 本期其他綜合損益	2,543	-	283,981	1
本期綜合損益總額	\$ 2,392,149	5	2,199,034	5
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 2,420,569	5	2,013,156	4
8620 非控制權益	(30,963)	-	(98,103)	-
	\$ 2,389,606	5	1,915,053	4
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 2,426,327	5	2,301,119	5
非控制權益	(34,178)	-	(102,085)	-
	\$ 2,392,149	5	2,199,034	5
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 10.98		9.20	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 10.83		8.98	

董事長：陳瑞聰



經理人：曾釗鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保留盈餘						其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	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	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 權益工具投資 之損益			員工未賺 得酬勞				合計
								利益(損失)	之損益	之損益					
民國一十一年一月一日餘額	\$ 2,164,926	4,032,400	1,152,791	196,919	5,389,173	6,738,883	(243,747)	(23,331)	-	(13,030)	(280,108)	12,656,101	267,012	12,923,113	
本期淨利	-	-	-	-	2,013,156	2,013,156	-	-	-	-	-	2,013,156	(98,103)	1,915,053	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	23,098	23,098	283,131	19,981	(38,247)	-	264,865	287,963	(3,982)	283,981	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,036,254	2,036,254	283,131	19,981	(38,247)	-	264,865	2,301,119	(102,085)	2,199,034	
盈餘指撥及分配：															
提列法定盈餘公積	-	-	177,876	-	(177,876)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	70,159	(70,159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,260,956)	(1,260,956)	-	-	-	-	-	(1,260,956)	-	(1,260,956)	
資本公積配發現金股利	-	(217,406)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(217,406)	-	(217,406)	
可轉換公司債轉換	38,920	281,014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	319,934	-	319,934	
採用權益法認列子公司、關聯企業 股權淨值之變動數	-	6,052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,052	-	6,052	
股份基礎給付交易	(303)	(10,331)	-	-	-	-	-	-	-	13,030	13,030	2,396	-	2,396	
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,906)	(32,906)	
民國一十一年十二月三十一日餘額	2,203,543	4,091,729	1,330,667	267,078	5,916,436	7,514,181	39,384	(3,350)	(38,247)	-	(2,213)	13,807,240	132,021	13,939,261	
本期淨利	-	-	-	-	2,420,569	2,420,569	-	-	-	-	-	2,420,569	(30,963)	2,389,606	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,148)	(1,148)	(9,237)	(10,708)	26,851	-	6,906	5,758	(3,215)	2,543	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,419,421	2,419,421	(9,237)	(10,708)	26,851	-	6,906	2,426,327	(34,178)	2,392,149	
盈餘指撥及分配：															
提列法定盈餘公積	-	-	203,625	-	(203,625)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(264,865)	264,865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,211,949)	(1,211,949)	-	-	-	-	-	(1,211,949)	-	(1,211,949)	
資本公積配發現金股利	-	(220,354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(220,354)	-	(220,354)	
採用權益法認列子公司、關聯企業 股權淨值之變動數	-	960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	960	-	960	
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 2,203,543	3,872,335	1,534,292	2,213	7,185,148	8,721,653	30,147	(14,058)	(11,396)	-	4,693	14,802,224	97,843	14,900,067	

董事長：陳瑞聰



經理人：曾劍鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112 年度	111 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,199,993	2,466,183
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	787,332	687,133
攤銷費用	55,170	47,043
預期信用減損損失數	8,445	16,971
利息費用	134,467	113,877
利息收入	(158,990)	(91,356)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,733)	(8,904)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,396
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	66,956	11,535
處分不動產、廠房、設備及無形資產(利益)損失	(6,044)	6,282
租賃修改利益	(167)	(3,046)
其他項目	(721)	(966)
收益費損項目合計	884,715	780,965
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(增加)減少	(63,413)	48,732
應收票據及帳款減少(增加)	1,014,421	(3,120,865)
其他應收款增加	(738,193)	(172,317)
存貨減少(增加)	2,186,331	(2,067,139)
預付款項減少(增加)	26,040	(47,192)
其他流動資產減少(增加)	9,726	(25,090)
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(1,866,042)	4,395,285
其他應付款及其他流動負債增加	1,775,046	656,086
其他營業負債減少	(2,207)	(2,606)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,341,709	(335,106)
調整項目合計	3,226,424	445,859
營運產生之現金流入	6,426,417	2,912,042
收取之利息	168,167	85,242
收取之股利	6,836	13,673
支付之利息	(151,929)	(94,641)
支付之所得稅	(859,555)	(387,266)
營業活動之淨現金流入	5,589,936	2,529,050
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,240,020)	(1,510,457)
處分不動產、廠房及設備	17,659	56,662
處分使用權資產	-	40,541
存出保證金(增加)減少	(17,135)	22,733
取得無形資產	(27,862)	(25,272)
其他非流動資產減少(增加)	95	(95)
投資活動之淨現金流出	(1,267,263)	(1,415,888)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(3,011,124)	23,002
償還公司債	-	(7,400)
長期借款增加	1,302,659	-
償還長期借款	(818,865)	-
租賃本金償還	(93,069)	(86,559)
發放現金股利	(1,432,299)	(1,478,345)
非控制權益變動	-	(32,906)
其他籌資活動	3,866	4,785
籌資活動之淨現金流出	(4,048,832)	(1,577,423)
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,579	73,033
本期現金及約當現金減少數	277,420	(391,228)
期初現金及約當現金餘額	7,579,551	7,970,779
期末現金及約當現金餘額	\$ 7,856,971	7,579,551

董事長：陳瑞聰



經理人：曾釗鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 6,799,304	19	6,352,629	17	2100 短期借款	\$ 951,855	3	3,366,765	9
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	47,689	-	187	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	14,884	-	30,795	-
1170 應收票據及帳款淨額	5,143,871	14	5,497,095	16	2126 避險之金融負債—流動	14,246	-	47,809	-
1180 應收帳款—關係人淨額	3,795,187	11	5,010,025	14	2170 應付帳款	7,602,753	21	8,104,425	22
1200 其他應收款	920,749	3	464,885	1	2180 應付帳款—關係人	3,569,605	10	4,464,602	12
1210 其他應收款—關係人	1,439,730	4	1,274,873	3	2200 其他應付款(含關係人)	5,881,837	16	4,638,726	13
1310 存貨淨額	11,257,603	32	12,535,342	34	2230 本期所得稅負債	910,545	3	660,600	2
1410 預付款項	1,892	-	79,382	-	2250 負債準備—流動	698,887	2	608,560	2
1470 其他流動資產	4,983	-	5,572	-	2280 租賃負債—流動	13,909	-	15,144	-
	<u>29,411,008</u>	<u>83</u>	<u>31,219,990</u>	<u>85</u>	2300 其他流動負債	939,347	3	821,529	2
非流動資產：						<u>20,597,868</u>	<u>58</u>	<u>22,758,955</u>	<u>62</u>
1550 採用權益法之投資	2,927,154	8	2,711,914	8	非流動負債：				
1511 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	48,112	-	46,379	-	2570 遞延所得稅負債	7,054	-	26,168	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	35,442	-	46,150	-	2580 租賃負債—非流動	19,203	-	4,497	-
1600 不動產、廠房及設備	2,121,429	6	2,005,392	6	2640 淨確定福利負債—非流動	73,651	-	74,423	-
1755 使用權資產	33,171	-	19,940	-	2670 其他非流動負債—其他	35,268	-	32,737	-
1780 無形資產	65,621	-	92,298	-		<u>135,176</u>	<u>-</u>	<u>137,825</u>	<u>-</u>
1840 遞延所得稅資產	798,635	3	486,832	1	負債總計	<u>22,733,044</u>	<u>58</u>	<u>22,896,780</u>	<u>62</u>
1900 其他非流動資產	94,696	-	75,125	-	權益				
	<u>6,124,260</u>	<u>17</u>	<u>5,484,030</u>	<u>15</u>	3100 股本	2,203,543	6	2,203,543	6
資產總計	<u>\$ 35,535,268</u>	<u>100</u>	<u>36,704,020</u>	<u>100</u>	3200 資本公積	3,872,335	11	4,091,729	11
					3300 保留盈餘	8,721,653	25	7,514,181	21
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	30,147	-	39,384	-
					3420 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損益	(14,058)	-	(3,350)	-
					3450 避險工具之損益	(11,396)	-	(38,247)	-
					權益總計	<u>14,802,224</u>	<u>42</u>	<u>13,807,240</u>	<u>38</u>
					負債及權益總計	<u>\$ 35,535,268</u>	<u>100</u>	<u>36,704,020</u>	<u>100</u>

董事長：陳瑞聰



經理人：曾釗鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112 年度		111 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：				
4100 銷貨收入淨額	\$ 47,057,694	99	45,800,360	99
4800 其他營業收入	556,666	1	517,342	1
	47,614,360	100	46,317,702	100
5000 營業成本	41,357,483	87	40,095,468	87
營業毛利	6,256,877	13	6,222,234	13
5910 未實現銷貨損益	5,622	-	44,799	-
	6,251,255	13	6,177,435	13
營業費用：				
6100 推銷費用	438,528	1	908,245	2
6200 管理費用	467,616	1	450,699	1
6300 研究發展費用	2,674,203	5	2,260,691	5
營業費用合計	3,580,347	7	3,619,635	8
營業淨利	2,670,908	6	2,557,800	5
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	110,465	-	46,178	-
7230 外幣兌換損益淨額	90,564	-	464,648	1
7225 處分投資利益	-	-	2,568	-
7375 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	225,678	-	(479,429)	(1)
7010 其他收入	22,254	-	7,975	-
7510 利息費用	(71,303)	-	(95,923)	-
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益(損失)	(40,297)	-	(116,880)	-
	337,361	-	(170,863)	-
稅前淨利	3,008,269	6	2,386,937	5
7950 減：所得稅費用	587,700	1	373,781	1
本期淨利	2,420,569	5	2,013,156	4
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	(1,435)	-	28,873	-
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	(10,708)	-	19,981	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(287)	-	5,775	-
不重分類至損益之項目合計	(11,856)	-	43,079	-
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	(4,279)	-	291,862	1
8368 避險工具之損益	33,563	-	(47,809)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(4,958)	-	(8,731)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	6,712	-	(9,562)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	17,614	-	244,884	1
8300 本期其他綜合損益	5,758	-	287,963	1
本期綜合損益總額	\$ 2,426,327	5	2,301,119	5
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	10.98	9.20	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	10.83	8.98	

董事長：陳瑞聰



經理人：曾釗鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

22

			保留盈餘				其他權益項目						
	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	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜 合損益按公 允價值衡量 之金融資產 未實現評價 損益		避險工具 之損益	員工未賺得 酬勞	合計	權益總額
								損	益				
民國一十一年一月一日餘額	\$ 2,164,926	4,032,400	1,152,791	196,919	5,389,173	6,738,883	(243,747)	(23,331)	-	-	(13,030)	(280,108)	12,656,101
本期淨利	-	-	-	-	2,013,156	2,013,156	-	-	-	-	-	-	2,013,156
本期其他綜合損益	-	-	-	-	23,098	23,098	283,131	19,981	(38,247)	-	-	264,865	287,963
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,036,254	2,036,254	283,131	19,981	(38,247)	-	-	264,865	2,301,119
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	177,876	-	(177,876)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	70,159	(70,159)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,260,956)	(1,260,956)	-	-	-	-	-	-	(1,260,956)
資本公積配發現金股利	-	(217,406)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(217,406)
可轉換公司債轉換	38,920	281,014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	319,934
採用權益法認列子公司、關聯企業 股權淨值之變動數	-	6,052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,052
股份基礎給付交易	(303)	(10,331)	-	-	-	-	-	-	-	-	13,030	13,030	2,396
民國一十一年十二月三十一日餘額	2,203,543	4,091,729	1,330,667	267,078	5,916,436	7,514,181	39,384	(3,350)	(38,247)	-	-	(2,213)	13,807,240
本期淨利	-	-	-	-	2,420,569	2,420,569	-	-	-	-	-	-	2,420,569
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,148)	(1,148)	(9,237)	(10,708)	26,851	-	-	6,906	5,758
本期綜合損益總額	-	-	-	-	2,419,421	2,419,421	(9,237)	(10,708)	26,851	-	-	6,906	2,426,327
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	203,625	-	(203,625)	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(264,865)	264,865	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,211,949)	(1,211,949)	-	-	-	-	-	-	(1,211,949)
資本公積配發現金股利	-	(220,354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(220,354)
採用權益法認列子公司、關聯企業 股權淨值之變動數	-	960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	960
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 2,203,543	3,872,335	1,534,292	2,213	7,185,148	8,721,653	30,147	(14,058)	(11,396)	-	-	4,693	14,802,224

董事長：陳瑞聰



經理人：曾劍鵬



會計主管：黃仕緯



智易科技股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112 年度	111 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 3,008,269	2,386,937
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	167,035	129,291
攤銷費用	54,487	45,286
預期信用減損損失數	9,980	16,983
利息費用	71,303	95,923
利息收入	(110,465)	(46,178)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,733)	(8,904)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,396
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(225,678)	479,429
處分不動產、廠房、設備及無形資產損失(利益)	139	(240)
處分採用權益法之投資利益	-	(2,568)
租賃修改利益	-	(1,351)
未實現銷貨利益	5,622	44,799
收益費損項目合計	(29,310)	754,866
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(增加)減少	(63,413)	47,599
應收票據及帳款減少(增加)	355,134	(789,256)
應收帳款－關係人減少(增加)	1,214,838	(2,681,488)
其他應收款(含關係人)增加	(638,123)	(340,040)
存貨減少(增加)	1,277,739	(3,950,628)
預付款項減少(增加)	77,490	(51,611)
其他流動資產減少	589	35,536
應付帳款(含關係人)(減少)增加	(1,396,669)	4,919,037
其他應付款及其他流動負債增加	1,448,449	1,364,233
其他營業負債減少	(2,207)	(2,606)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	2,273,827	(1,449,224)
調整項目合計	2,244,517	(694,358)
營運產生之現金流入	5,252,786	1,692,579
收取之利息	114,247	42,110
收取之股利	48,635	5,291
支付之利息	(88,022)	(78,076)
支付之所得稅	(675,097)	(260,932)
營業活動之淨現金流入	4,652,549	1,400,972
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(1,891,343)	(15,603)
處分採用權益法之投資	-	34,354
被投資公司減資退回股款	1,843,500	518,755
取得不動產、廠房及設備	(249,545)	(113,600)
處分不動產、廠房及設備	2,618	766
取得無形資產	(27,862)	(25,272)
處分使用權資產	-	40,541
其他非流動資產(增加)減少	(19,571)	17,358
投資活動之淨現金(流出)流入	(342,203)	457,299
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(2,414,910)	(776,815)
償還公司債	-	(7,400)
發放現金股利	(1,432,299)	(1,478,345)
償還租賃本金	(16,470)	(15,722)
其他籌資活動	8	4,786
籌資活動之淨現金(流出)	(3,863,671)	(2,273,496)
本期現金及約當現金減少數	446,675	(415,225)
期初現金及約當現金餘額	6,352,629	6,767,854
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,799,304	6,352,629

董事長：陳瑞聰



經理人：曾鈞鵬



會計主管：黃仕緯



附件五

智易科技股份有限公司
民國112年盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	4,765,727,554
加：112年度稅後純益	2,420,568,773
加：迴轉權益減項提列之特別盈餘公積	2,212,953
減：112年度其他綜合損益－確定福利計畫之再衡量數	(1,148,000)
減：提列法定盈餘公積	(241,942,077)
可供分配盈餘	6,945,419,203
減：分配股東股利（每股現金股利6.0元）	(1,322,125,926)
期末累積未分配盈餘	5,623,293,277

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

智易科技股份有限公司
 公司章程修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第二十七條之一	本公司每年決算如有盈餘，應先提撥應繳納之所得稅款及彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定公積已達本公司資本總額時不在此限），並依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積後，由董事會視營運狀況保留適當額度後，依本條第二項及第二十六條規定決議後分派之。	本公司每年決算如有盈餘，應先提撥應繳納之所得稅款及彌補以前年度之虧損，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不在此限），並依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積後，由董事會視營運狀況保留適當額度後，依本條第二項及第二十六條規定決議後分派之。	配合法令修訂
第二十九條	本章程經全體發起人同意於民國九十二年四月二十九日訂立。第一次至第十三次修正（略）	本章程經全體發起人同意於民國九十二年四月二十九日訂立。第一次至第十三次修正（略） <u>第十四次修訂於民國一一三年五月三十日。</u>	增列修訂日期

附件七

智易科技股份有限公司
董事選舉辦法修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
第七條 (本條刪除)	選舉票由董事會製備，並加蓋其選舉權數。	(本條刪除)	配合實務需要修訂
第八條 第七條	選舉人在選舉票「被選舉人欄」，須填明被選舉人姓名及股東戶號，若被選舉人非股東身份，應填明被選舉人姓名及身份證統一編號。政府或法人為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，政府或法人之代表人為被選舉人時，應填列該政府或法人名稱及其代表人姓名及身份證統一編號；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名及身份證統一編號。	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。	調整條次、配合法令及實務需要修訂
第九條 第八條	選舉票有下列情形之一者無效，該選舉票內之權數不得計入該被選舉人項下： 1、未用本辦法所規定之選舉票者。 2、同一選舉票所填被選人數為二人以上者。 3、未投入票櫃之選舉票或未經書寫之空白選舉票。 4、除被選人姓名及其股東戶號(或身份證統一編號)外夾寫其他文字或符號者。 5、字跡模糊無法辨認或經塗	選舉票有下列情形之一者無效，該選舉票內之權數不得計入該被選舉人項下： 1、未用本辦法所規定之選舉票者。 2、同一選舉票所填被選人數為二人以上者。 3、未投入票櫃之選舉票或未經書寫之空白選舉票。 4、除被選人姓名外夾寫其他文字或符號者。 5、字跡模糊無法辨認或經塗	調整條次、配合法令及實務需要修訂

條次	修訂前	修訂後	修訂原因
	<p>改者。</p> <p>6、<u>所填被選人之姓名、股東戶號與股東名簿所列不符者；所填被選舉人非股東身份者，其姓名及身份證統一編號經核對不符者。</u></p> <p>7、<u>所填被選舉人姓名與其他股東姓名相同而未填股東戶號（或身份證統一編號）可資辨識者。</u></p>	改者。	
第十一條 第九條	略。	略。	調整條次
第十一條 第十條	略。	略。	調整條次
第十二條 第十一條	略。	略。	調整條次
第十三條 第十二條	本辦法由股東會通過施行，修正時亦同。訂定時間為九十五年四月十日。第一次修訂於一〇一年六月二十二日。第二次修訂於一〇五年六月二十八日。	本辦法由股東會通過施行，修正時亦同。訂定時間為九十五年四月十日。第一次修訂於一〇一年六月二十二日。第二次修訂於一〇五年六月二十八日。 <u>第三次修訂於一一三年五月三十日。</u>	調整條次及增列修訂日期

附件八

智易科技股份有限公司
董事新兼任其他企業職務明細表

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	職稱	公司
董事長	陳瑞聰	董事長	Compal Smart Device India Private Limited
		董事	Compal Electronics (Vietnam) Co., Ltd.
董事	翁宗斌	董事長	仁寶健康科技股份有限公司
		董事	台灣善合股份有限公司
董事	彭聖華	董事	Compal Smart Device India Private Limited