

愛普科技股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

壹、時間：一一三年五月二十七日(星期一)上午 9 時 00 分

地點：新竹縣竹北市莊敬一路 88 號 (國立臺灣大學竹北分部碧禎館)

召開方式：視訊輔助股東會 (採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

出席：出席股東及股東代理人所代表股數共計 99,806,980 股(其中電子方式行使表決權出席股東代表股數為 33,760,069 股，以視訊出席股東代表股數為 289 股)，占公司已發行股份總數 162,194,616 股之 61.53%。

主席：陳文良 董事長

記錄：洪書陵

出席董事：陳文良、洪志勳、劉景宏、葉瑞斌 (獨立董事，審計委員會召集人)、王瑄 (獨立董事)、劉容西 (獨立董事)，共 6 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席：林郁昕 財務長、簡明彥 會計師、周仕傑 律師

貳、主席致詞：<略>

參、報告事項：

一、112 年度營業狀況報告(請詳附件一、營業報告書)

股東發言(一)--視訊與會股東 (戶號 23780) 提問：為什麼股價都跌不停？

主席指定財務長回覆：本公司專注營運基本面，並不對資本市場運作多加干涉。

股東發言(二)--視訊與會股東 (戶號 14249) 提問：請說明公司未來三~五年的中長期營運規劃？」

主席回覆：公司未來三到五年的中長期營運規劃主要是兩個主軸。第一是現有業務的成長，這裡主要是指 IoT 業務的擴大，目標是有穩定獲利前提下的有效增長。第二是新業務的落地，這裡包含 AI、IPD，還有一些還未公開披露的業務方向。未來三到五年我們可以期待營收獲利成長之外，營收的組成更加多樣化，營運的穩定性更好。

二、審計委員會審查 112 年度決算表冊報告(請詳附件三、審計委員會審查報告書)

三、112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告

1. 本公司章程規定，以不低於當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益之 1% 提撥員工酬勞，茲綜合考量本公司資本結構、股東權益及章程規定，擬議自 112 年度盈餘中分配員工酬勞計新台幣 36,056,640 元作為當年度員工酬勞費用預估認列之入帳依據，全數將以現金發放，提撥比例為前述稅前利益之 2.17%，符合章程規定。
2. 同前項規定，以不高於當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益之 3% 提撥董事酬勞，茲綜合考量本公司資本結構、股東權益及章程規定，擬議自 112 年度

盈餘中分配董事酬勞新台幣 4,800,000 元，作為當年度董事酬勞費用預估認列之入帳依據，全數將以現金發放，提撥比例係為前述稅前利益之 0.29%，符合章程規定。

3. 以上分配金額與 112 年度認列費用估列金額無差異。

股東發言--視訊與會股東(戶號 55161) 提問：公司已有提撥員工酬勞，但除了獎金以外，每年還是會發行員工認股權給員工，請問公司在這部分的規劃是？

主席回覆：公司每年定期發放員工認股權，這個酬勞工具在認股權費用化之後使用的公司比較少。但是，我們認為公司在快速成長階段，員工認股權還是最有效的激勵機制。同時，我們在規劃認股權數量的時候考慮兩個因素，第一是對費用的影響，費用的認列是公司員工酬勞預算的一部份；第二是股權稀釋，我們規劃的每年股權稀釋控制在千分之三左右。

四、112 年度盈餘分配情形報告

1. 依本公司章程第 21 條之 1 規定，本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息紅利、法定盈餘公積或資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
2. 本公司於民國 113 年 3 月 1 日經董事會決議通過，分派現金股利新台幣 1,135,107,162 元，如以 2 月 29 日流通在外總股數 162,158,166 股數計算，每股分配新台幣 7 元。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
3. 本次配息基準日、發放日期以及嗣後如因辦理現金增資或其他因素致本公司流通在外股數發生變動，以致股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理相關事宜。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：112 年度營業報告書及決算表冊案，敬請 承認。

說明：

1. 本公司 112 年度個體財務報告及合併財務報告，經勤業眾信聯合會計師事務所簡明彥會計師及莊碧玉會計師查核簽證完竣，併同 112 年度營業報告書，經董事會決議通過並送請審計委員會審查後並出具查核報告書，依法提請股東常會承認。
2. 前項營業報告書、財務報告及審計委員會查核報告書，請參閱 附件一、附件二及附件三。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 99,806,980 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 97,479,991 權 (其中以電子方式行使表決權數 31,463,357 權 / 以視訊方式行使表決權數 274 權)	97.66%
反對權數 51,904 權 (其中以電子方式行使表決權數 51,904 權 / 以視訊方式行使表決權數 0 權)	0.06%
棄權/未投票權數 2,275,085 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,244,808 權 / 以視訊方式行使表決權數 15 權)	2.28%





本案照原議案表決通過。

第二案

董事會提

案由：112 年度盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：依據本公司章程第 20 條及第 21 條之 1 規定，擬具 112 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣，請詳下表：

 單位：新台幣元		
項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘 加：本期稅後純益 其他股東權益減項淨額提列之 特別盈餘公積迴轉數 減：提列法定盈餘公積 註銷庫藏股借記保留盈餘 可供分配盈餘	2,075,322,654 1,444,969,937 106,582 (144,496,994) (<u>5,673,087</u>) 3,370,229,092	
分配項目： 股東現金股利 期末未分配盈餘	(<u>1,135,107,162</u>) <u>2,235,121,930</u>	每股現金股利 7 元
董事長：陳文良  經理人：洪志勳  會計主管：洪茂銓 		

股東發言--視訊與會股東（戶號 59072）提問：愛普去年發 7 元的現金股利，今年也發 7 元，請教公司的股利政策？有考慮隨著物價指數來增加一些嗎？

主席指定財務長回覆：股利政策請參考公司章程第 21 條之 1 的內容。具體來看，目前公司還處在成長期，我們在決定股利發放金額上主要考量兩點：(1)當年淨利 50% 左右；(2)盡量只增不減，並依照公司章程上「因應未來資金需求及長期財務規劃」來決定實際配發金額。以近兩年來看，111 年度 EPS 12.09 元，第一考慮 50%，第二考慮 110 年發放 6 元，在這些考量下我們決定發放 7 元。而 112 年度每股盈餘 8.93 元，發放 7 元代表了 78%，但是考慮 111 年發放 7 元，衡量資金狀況後，我們保持 7 元。至於是否因應物價指數而調整股利，我們認為股利的成長應該還是來自於公司獲利的成長。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 99,806,980 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 97,478,965 權 (其中以電子方式行使表決權數 31,462,331 權 / 以視訊方式行使表決權數 274 權)	97.66%
反對權數 56,925 權 (其中以電子方式行使表決權數 56,925 權 / 以視訊方式行使表決權數 0 權)	0.06%
棄權/未投票權數 2,271,090 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,240,813 權 / 以視訊方式行使表決權數 15 權)	2.28%

本案照原議案表決通過。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「董事選任程序」案，敬請 討論。

說明：

1. 配合法規修訂及實際作業需要，擬修訂本公司「董事選任程序」。
2. 修訂前後條文對照表請詳附件四。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 99,806,980 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 97,180,037 權 (其中以電子方式行使表決權數 31,163,403 權 / 以視訊方式行使表決權數 274 權)	97.36%
反對權數 61,574 權 (其中以電子方式行使表決權數 61,574 權 / 以視訊方式行使表決權數 0 權)	0.07%
棄權/未投票權數 2,565,369 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,535,092 權 / 以視訊方式行使表決權數 15 權)	2.57%

本案照原議案表決通過。

第二案

董事會提

案由：解除董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 討論。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
2. 擬提請本次股東常會同意解除董事及其代表人兼任有關與本公司相關業務之競業禁止之限制。有關解除董事及其代表人兼任情形明細詳附件五。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 99,806,980 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 95,639,626 權 (其中以電子方式行使表決權數 29,622,992 權 / 以視訊方式行使表決權數 274 權)	95.82%
反對權數 1,597,154 權 (其中以電子方式行使表決權數 1,597,154 權 / 以視訊方式行使表決權數 0 權)	1.60%
棄權/未投票權數 2,570,200 權 (其中以電子方式行使表決權數 2,539,923 權 / 以視訊方式行使表決權數 15 權)	2.58%

本案照原議案表決通過。

柒、臨時動議：無

捌、散 會：當日上午 9 點 30 分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

附件一、營業報告書

營業報告書

112 年對於愛普科技是繼往開來的一年！半導體業界從近二年重大庫存調整，逐漸回溫復甦，這也反映在愛普 IoT 事業處的業績表現；而人工智慧浪潮的湧現，帶動了半導體整體產業的樂觀期待，生成式人工智慧的應用將成為 AI 事業處長期發展潛力所在。財務表現上，即便全年外匯波動劇烈，愛普的財務表現仍然穩健。

112 年度合併損益表中，淨利為新台幣(以下同)14 億元(每股盈餘為 8.93 元)，相較 111 年減少 26%。112 年度合併營收 42 億元，較 111 年度的 51 億元減少 17%，而毛利率保持相對穩定，全年為 42%。合併資產負債表部分，自 111 年下半年起我們加強控管庫存水位，在 112 年底的存貨淨值為 8.5 億元，較 111 年底的 15.3 億元庫存水位減少 44%。愛普持續強化財務結構，在 112 年配發現金股利每股 7 元後，現金及約當現金仍占總資產的 71%，股東權益淨額較 111 年底增加 3%為 113 億元。

	112 (A)	111(B)	ΔAMT(C=A-B)	Δ%(C/B)
營業收入	4,226,907	5,094,775	(867,868)	(17%)
毛利率(%)	42%	44%	(2 ppts)	
營業費用	902,225	720,874	181,351	25%
營業費用率(%)	22%	15%	7 ppts	
營業淨利	852,781	1,500,520	(647,739)	(43%)
營業外收入	766,200	948,763	(182,563)	(19%)
稅前淨利	1,618,981	2,449,283	(830,302)	(34%)
本年度淨利	1,444,970	1,941,696	(496,726)	(26%)
淨利率(%)	34%	38%	(4 ppts)	
每股盈餘(元)	8.93	12.09	(3.16)	(26%)

	112.12.31 (D)	111.12.31 (E)	ΔAMT(F=D-E)	Δ%(F/E)
現金及約當現金	8,864,216	8,182,432	681,784	8%
存貨	851,330	1,528,392	(677,062)	(44%)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,139,267	256,007	883,260	345%
其他流動及非流動資產	1,658,778	1,724,480	(65,702)	(4%)
資產總計	12,513,591	11,691,311	822,280	7%
負債總計	1,191,797	740,744	451,053	61%
股本	811,759	808,634	3,125	0%
其他股東權益	10,510,035	10,141,933	368,102	4%
股東權益總計	11,321,794	10,950,567	371,227	3%

總體環境變化劇烈

112 年初受到 COVID-19 期間的供應斷鏈所導致的恐慌性採購潮，造成了庫存不正常積累，隨後在供應鏈正常化下，過度採購庫存陸續去化，在 112 年下半年回復正常供需平衡。同時，中美貿易戰已演變為中國與其他地區間日益明顯的供應鏈隔離。這種隔離的影響，預期將在未來數年內波及整體行業。

在 IoT 事業部，112 年度全年營收逐步恢復走穩，與整體產業趨勢一致；而在 AI 事業部中，由於加密貨幣以太坊(Ethereum)從工作量證明(Proof-of-work, POW)到持有量證明(Proof-of-Stake, POS)的共識機制變化，影響了該事業部短期的營收表現，但我們比過往都更加樂觀地看待生成式人工智慧所帶來的長期商業潛力。

以下分就兩個事業部進行說明：

IoT 事業部：市場持續發展，競爭日益激烈

IoT 事業部專注於為全球物聯網市場提供高效益低成本的 IoTRAM™ 產品。IoT 事業部 112 年合併營業收入為 40 億元，較 111 年 43 億元減少了 7%，主要是受到前述庫存調整與市場回溫增長的綜合影響。

愛普的 IoTRAM™ 是一系列非 JEDEC 標準的產品線，因應各應用之需求來優化規格，並提供最適成本與最佳能效。經由設計前期的討論，客戶接受並導入愛普特定內存介面設計，因而增加競爭者的替換成本。也由於客製化特性，IoTRAM™ 不像一般標準記憶體的高價格波動性，IoTRAM™ 產品的毛利率在當前行業持續低迷的情況下，仍能相對保持穩定。

我們持續觀察到客戶對我們的 IoTRAM™ 產品的關注與廣泛應用，尤其是在中國市場，但不斷增長的市場，也引起了其他競爭者的興趣。我們預期在未來幾年，市場競爭將更為激烈，但藉由 IoTRAM™ 產品的領先規格、客製化設計，我們有信心能繼續引領市場。

AI 事業部：短期面臨挑戰，長期潛力無限

AI 事業部 112 年的營收約為 2.6 億元，較 111 年的 8.1 億元下降了 68%，主要係因乙太坊共識機制變化，導致 VHM™ (Very High-bandwidth Memory) 晶圓銷量降至近乎為零。

112 年 AI 事業部發展重心專注於推進人工智慧 (AI) 及其他高效能運算 (HPC, High-performance Computing) 應用上的概念驗證 (POC, Proof of Concept) 專案。愛普與合作夥伴在這些專案上的積極推動，不僅預告了 VHM™ 未來發展潛力，同時也確保愛普在客戶未來發展藍圖上不可或缺的合作角色。

近年出現的大型語言模型 (LLM, Large Language Model) 顯示生成式 AI 技術已經發展成為一項重大的變革性技術。LLM 本質上將需要超大容量記憶體、超高頻寬及超低功耗的全新硬體架構以支持其運行。我們相信，VHM™ 將在 LLM 帶來的記憶體架構革命中發揮關鍵作用。

新產品規劃與未來佈局

愛普不僅專注現有的 IoT 事業部及 AI 事業部的佈局與發展，亦持續開發核心技術在其他應用領域上的發展機會，期能在既有基礎上，與合作夥伴共同進行未來互利發展。

目前愛普正在積極推展的整合式被動元件 (IPD, Integrated Passive Device)，利用矽晶材料特性開發的矽電容 (Si-Cap)，能配合多種 2.5D 封裝，使主晶片能得到更好的電源和訊號品質來提高效能。另外，愛普為滿足高效能運算在低電壓、高功率規格下不斷增加的穩壓需求，進一步切入電源管理領域，整合開發具有高效能、高功率密度的電源傳輸架構。

在 112 年 11 月，愛普亦藉由取得來頡科技股份有限公司 (6799.TW) 9.4% 之股權，以推動雙方在電源管理領域上的深度合作，藉由愛普 3D 堆疊技術而應用於 HPC 電源管理領域的合作開發，符合愛普長期佈局及擴展規劃。

海外籌資與資本近期規劃

愛普在 111 年 1 月完成了 1.9 億美元的 GDR 發行資金，導致了 7.9% 的股份稀釋，此係公司管理團隊在詳細考量集團未來可能發展及深入評估對應資金成本後所做出的重大決策，我們相信此筆資金為愛普在競逐與鞏固市場主導地位，提供了必要的備援支持。

這筆資金未如當初運用計畫支用，主要是因地緣政治的影響及市場景氣的波動，我們仍在持續評估重大投資機會，以支應我們長期發展目標。

113 年審慎觀望，中長期持續樂觀

雖然 112 年下半年開始市場已逐步復甦，但預計 113 年的營運仍將會受到經濟放緩、全球通貨膨脹以及地緣政治帶來供應鏈隔離等等不確定性因素的影響。我們仍會保持謹慎的態度，並在資金的備援下尋求開源的可能機會。

愛普持有的大量美元，使我們難以避免地必須面對外幣兌換損益的大幅波動，除了應收應付間的自然避險外，藉由美元與新臺幣間的利差，亦得以緩解部分匯率損失，此外，因應不確定的政經局勢，美元亦是相對較為穩定的貨幣資產，是以在整體財務運作與考量下，持有美元的財務風險應為有限。

儘管短期增長放緩，但我們對長期增長的前景看法比以往更加樂觀。在 113 年，愛普將致力於鞏固市場領導地位，不斷創新投入新產品新技術與新應用發展，持續為股東創造豐碩的財務成果。

在此深深感謝各位股東、客戶、供應商、集團員工以及各方合作夥伴持續不斷的支持與鼓勵，謝謝大家！

愛普科技股份有限公司



董事長兼任執行長

陳文良



總經理

洪志勳



資深副總經理

劉景宏



財務長

林郁昕



財務暨會計主管

洪茂銓



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

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

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

會計師查核報告

愛普科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

愛普科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達愛普科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與愛普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，對愛普科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對愛普科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自特定客戶之銷貨收入真實性

民國 112 年度愛普科技股份有限公司之銷貨收入金額為新台幣 4,114,977 仟元，來自部分客戶銷貨收入較 111 年度顯著成長，佔整體銷貨收入金額係屬重大，是以將相關銷貨收入真實性列為關鍵查核事項之一。

本會計師於查核中因應該關鍵查核事項之查核程序如下：

1. 瞭解與評估收入認列相關之內部控制制度，並測試該等控制設計及執行情形。
2. 針對該特定客戶全年度銷貨收入抽樣發函詢證，並對未能及時收回詢證函者執行替代程序，包括查核交易憑證及期後收款狀況。
3. 就該特定客戶之銷貨收入明細執行抽核，檢視相關交易文件，包括客戶訂單、出貨文件及收款憑證等，確認其收入認列之真實性。
4. 抽核期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款，確認銷貨收入認列之合理性。

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愛普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愛普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。

愛普科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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，惟其目的非對愛普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，以及使愛普科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致愛普科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於愛普科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責愛普科技股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成愛普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，決定對愛普科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 日

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 8,627,464	69	\$ 8,003,529	69
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二八)	2,819	-	2,782	-
1170	應收帳款(附註四、九及二十)	463,349	4	500,338	4
1180	應收帳款—關係人(附註四、九、二十及二七)	199,356	2	120,782	1
1220	本期所得稅資產	-	-	80	-
1200	其他應收款(附註四及九)	47,800	-	31,879	-
1310	存貨(附註四及十)	851,095	7	1,528,127	13
1470	其他流動資產(附註十五)	51,493	-	47,832	1
11XX	流動資產總計	<u>10,243,376</u>	<u>82</u>	<u>10,235,349</u>	<u>88</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、五、七及二六)	1,139,267	9	256,007	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	269,707	2	340,929	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	75,078	1	79,251	1
1755	使用權資產(附註四及十三)	48,758	-	71,799	1
1821	其他無形資產(附註四及十四)	62,559	1	4,106	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	58,489	-	31,163	-
1920	存出保證金(附註二九)	458,981	4	464,027	4
1990	其他非流動資產(附註十五)	126,225	1	173,802	1
15XX	非流動資產總計	<u>2,239,064</u>	<u>18</u>	<u>1,421,084</u>	<u>12</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 12,482,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,656,433</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六)	\$ 300,000	2	\$ -	-
2130	合約負債(附註四及二十)	58,381	1	22,981	-
2170	應付帳款	255,186	2	149,961	1
2200	其他應付款(附註十七)	149,334	1	104,047	1
2220	其他應付款—關係人(附註二七)	24,073	-	15,830	-
2230	本期所得稅負債	238,365	2	295,101	3
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	22,497	-	50,771	-
2300	其他流動負債(附註十七)	9,292	-	2,389	-
21XX	流動負債總計	<u>1,057,128</u>	<u>8</u>	<u>641,080</u>	<u>5</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	77,578	1	45,132	1
2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	9,940	-	5,654	-
2645	存入保證金	16,000	-	14,000	-
25XX	非流動負債總計	<u>103,518</u>	<u>1</u>	<u>64,786</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>1,160,646</u>	<u>9</u>	<u>705,866</u>	<u>6</u>
	權益(附註四、十九及二四)				
	股本				
3110	普通股股本	810,020	7	807,786	7
3140	預收股本	1,739	-	848	-
3100	股本總計	<u>811,759</u>	<u>7</u>	<u>808,634</u>	<u>7</u>
3200	資本公積	6,234,430	50	6,178,947	53
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	760,879	6	566,709	5
3320	特別盈餘公積	450	-	-	-
3350	未分配盈餘	3,514,619	28	3,396,727	29
3300	保留盈餘總計	<u>4,275,948</u>	<u>34</u>	<u>3,963,436</u>	<u>34</u>
3400	其他權益	(343)	-	(450)	-
3XXX	權益總計	<u>11,321,794</u>	<u>91</u>	<u>10,950,567</u>	<u>94</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 12,482,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 11,656,433</u>	<u>100</u>

董事長：陳文良

經理人：洪志勳

會計主管：洪茂銓

愛普科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、二十及二七）	\$ 4,114,977	100	\$ 4,971,181	100
5110	營業成本（附註十及二一）	<u>2,469,596</u>	<u>60</u>	<u>2,863,822</u>	<u>58</u>
5900	營業毛利	<u>1,645,381</u>	<u>40</u>	<u>2,107,359</u>	<u>42</u>
	營業費用（附註四、九、二一及二七）				
6100	推銷費用	93,916	2	101,292	2
6200	管理費用	146,814	4	116,928	2
6300	研究發展費用	482,507	12	392,505	8
6400	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>9,208</u>	<u>-</u>	<u>(638)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>732,445</u>	<u>18</u>	<u>610,087</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利	<u>912,936</u>	<u>22</u>	<u>1,497,272</u>	<u>30</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二一）	1,669	-	1,769	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業之損益份額（附註四及十一）	(62,998)	(1)	19,243	1
7100	利息收入（附註四）	365,494	9	104,889	2
7210	處分不動產、廠房及設備利益（附註四）	-	-	54	-
7225	處分投資利益（附註四及十九）	-	-	13,443	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
7230	外幣兌換利益—淨額 (附註四、二一及三十)	\$ 13,717	-	\$ 700,965	14
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益— 淨額(附註四及二六)	388,140	9	114,018	2
7510	利息費用(附註四)	(<u>1,531</u>)	-	(<u>1,341</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>704,491</u>	<u>17</u>	<u>953,040</u>	<u>19</u>
7900	稅前淨利	1,617,427	39	2,450,312	49
7950	所得稅費用(附註四及二二)	(<u>172,457</u>)	(<u>4</u>)	(<u>508,616</u>)	(<u>10</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,444,970</u>	<u>35</u>	<u>1,941,696</u>	<u>39</u>
	其他綜合損益(附註四及十九)				
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	<u>107</u>	-	<u>4,265</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>107</u>	-	<u>4,265</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,445,077</u>	<u>35</u>	<u>\$ 1,945,961</u>	<u>39</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 8.93</u>		<u>\$ 12.09</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.85</u>		<u>\$ 11.96</u>	

董事長：陳文良

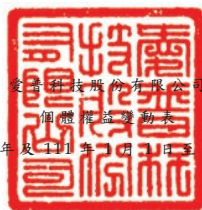


經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓





聚興隆股份有限公司
個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本 (附註四、十九及二四)			資本公積 (附註四、十九及二四)		保留盈餘 (附註四及十九)			其他權益 (附註四及十九)		庫藏股票 (附註四及十九)	權益總額
		普通股股本	預收股本	股本合計	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				
A1	111年1月1日餘額	\$ 744,136	\$ 2,861	\$ 746,997	\$ 1,054,788	\$ 364,163	\$ -	\$ 2,631,525	\$ 2,995,688	\$ 8,728	(\$ 11,246)	\$ 4,794,955	
B1	110年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	202,546	-	(202,546)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(968,275)	(968,275)	-	-	(968,275)	
T1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	26,099	-	-	-	-	-	-	26,099	
M3	處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,443)	-	(13,443)	
E1	現金增資	64,000	-	64,000	5,087,283	-	-	-	-	-	-	5,151,283	
L1	庫藏股註銷	(2,580)	-	(2,580)	(2,993)	-	-	(5,673)	(5,673)	-	11,246	-	
D1	111年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,941,696	1,941,696	-	-	1,941,696	
D3	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	4,265	-	4,265	
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,941,696	1,941,696	4,265	-	1,945,961	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	2,230	(2,013)	217	13,770	-	-	-	-	-	-	13,987	
Z1	111年12月31日餘額	807,786	848	808,634	6,178,947	566,709	-	3,396,727	3,963,436	(450)	-	10,950,567	
B1	111年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	194,170	-	(194,170)	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(450)	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(1,132,458)	(1,132,458)	-	-	(1,132,458)	
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	-	-	688	-	-	-	-	-	-	688	
T1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	31,554	-	-	-	-	-	-	31,554	
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,444,970	1,444,970	-	-	1,444,970	
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	107	-	107	
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	1,444,970	1,444,970	107	-	1,445,077	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	2,234	891	3,125	23,241	-	-	-	-	-	-	26,366	
Z1	112年12月31日餘額	\$ 810,020	\$ 1,739	\$ 811,759	\$ 6,234,430	\$ 760,879	\$ 450	\$ 3,514,619	\$ 4,275,948	(\$ 343)	\$ -	\$ 11,321,794	

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓



愛普科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,617,427	\$ 2,450,312
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	58,527	53,997
A20200	攤銷費用	4,513	2,791
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	9,208	(638)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	(388,628)	(114,018)
A20900	利息費用	1,531	1,341
A21200	利息收入	(365,494)	(104,889)
A21300	股利收入	(51)	(322)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	29,413	20,179
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	62,998	(19,243)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	494
A23100	處分投資利益	-	(13,443)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	61,623	25,604
A24100	未實現外幣兌換利益	12,807	(2,451)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(71,228)	235,356
A31180	其他應收款	453	19,293
A31200	存 貨	615,409	142,671
A31240	其他流動資產	(16,884)	(8,741)
A31990	存出保證金	5,046	582
A32125	合約負債	35,400	(149,589)
A32150	應付帳款	111,845	(452,124)
A32180	其他應付款	53,993	(48,098)
A32230	其他流動負債	6,903	(1,003)
A33000	營運產生之現金流入	1,844,811	2,038,061
A33100	收取之利息	349,116	93,227
A33200	收取之股利	51	322

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,294)	(\$ 1,341)
A33500	支付之所得稅	(223,990)	(580,544)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,968,694</u>	<u>1,549,725</u>
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(494,632)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(70,911)
B02300	處分子公司之現金流入	-	76,239
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,799)	(24,302)
B04500	取得無形資產	(2,166)	(799)
B07600	收取關聯企業及子公司之股利	<u>11,160</u>	<u>11,160</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(495,437)</u>	<u>(8,613)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	300,000	-
C03000	存入保證金增加	2,000	-
C04020	租賃本金償還	(45,246)	(38,410)
C04500	發放現金股利	(1,132,442)	(968,275)
C04600	現金增資	-	5,151,283
C04800	員工執行認股權	<u>26,366</u>	<u>13,987</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(849,322)</u>	<u>4,158,585</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	623,935	5,699,697
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>8,003,529</u>	<u>2,303,832</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,627,464</u>	<u>\$ 8,003,529</u>

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓



關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 112 年度（自 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：愛普科技股份有限公司



負責人：陳 文 良



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 日

會計師查核報告

愛普科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

愛普科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達愛普科技股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與愛普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，對愛普科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對愛普科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自特定客戶之銷貨收入真實性

民國 112 年度，愛普科技股份有限公司及其子公司之銷貨收入金額為新台幣 4,226,907 仟元，來自部份客戶銷貨收入較 111 年度顯著成長，佔整體銷貨收入金額係屬重大，是以將相關銷貨收入真實性列為關鍵查核事項之一。

本會計師於查核中因應該關鍵查核事項之查核程序如下：

1. 瞭解與評估收入認列相關之內部控制制度，並測試該等控制設計及執行情形。
2. 針對該特定客戶全年度銷貨收入抽樣發函詢證，並對未能及時收回詢證函者執行替代程序，包括查核交易憑證及期後收款狀況。
3. 就該特定客戶之銷貨收入明細執行抽核，檢視相關交易文件，包括客戶訂單、出貨文件及收款憑證等，確認其收入認列之真實性。
4. 抽核期後銷貨退回及折讓發生情形與期後收款，確認銷貨收入認列之合理性。

其他事項

愛普科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報表在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估愛普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愛普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。

愛普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表之責任

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

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

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，惟其目的非對愛普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，以及使愛普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愛普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，決定對愛普科技股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 簡 明 彥

簡 明 彥



會計師 莊 碧 玉

莊 碧 玉



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 日

愛普科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 8,864,216		71	\$ 8,182,432		70
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、八及二九)	2,819		-	2,782		-
1170	應收帳款 (附註四、九及二一)	567,535		5	638,597		5
1200	其他應收款 (附註四及九)	47,800		-	31,879		-
1220	本期所得稅資產 (附註四)	1,144		-	80		-
1310	存貨 (附註四及十)	851,330		7	1,528,392		13
1470	其他流動資產 (附註十六)	55,803		-	62,456		1
11XX	流動資產總計	<u>10,390,647</u>		<u>83</u>	<u>10,446,618</u>		<u>89</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、五、七及二七)	1,139,267		9	256,007		2
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	6,622		-	6,522		-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	106,011		1	114,991		1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)	76,438		1	80,634		1
1755	使用權資產 (附註四及十四)	53,091		-	80,018		1
1821	其他無形資產 (附註四及十五)	76,363		1	21,711		-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	58,489		-	31,163		-
1920	存出保證金 (附註三十)	459,525		4	464,452		4
1995	其他非流動資產 (附註十六)	147,138		1	189,195		2
15XX	非流動資產總計	<u>2,122,944</u>		<u>17</u>	<u>1,244,693</u>		<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$12,513,591</u>		<u>100</u>	<u>\$11,691,311</u>		<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十七)	\$ 300,000		2	\$ -		-
2130	合約負債 (附註四及二一)	68,828		1	23,043		-
2170	應付帳款	255,186		2	149,961		1
2200	其他應付款 (附註十八)	189,766		2	146,564		1
2230	本期所得稅負債 (附註四)	238,365		2	295,101		3
2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	25,917		-	54,559		1
2300	其他流動負債 (附註十八)	10,217		-	3,262		-
21XX	流動負債總計	<u>1,088,279</u>		<u>9</u>	<u>672,490</u>		<u>6</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二三)	77,578		1	45,132		-
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	9,940		-	9,122		-
2600	存入保證金	16,000		-	14,000		-
25XX	非流動負債總計	<u>103,518</u>		<u>1</u>	<u>68,254</u>		<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>1,191,797</u>		<u>10</u>	<u>740,744</u>		<u>6</u>
	權益 (附註四、二十及二五)						
	股 本						
3110	普通股股本	810,020		6	807,786		7
3140	預收股本	1,739		-	848		-
3100	股本總計	<u>811,759</u>		<u>6</u>	<u>808,634</u>		<u>7</u>
3200	資本公積	<u>6,234,430</u>		<u>50</u>	<u>6,178,947</u>		<u>53</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	760,879		6	566,709		5
3320	特別盈餘公積	450		-	-		-
3350	未分配盈餘	3,514,619		28	3,396,727		29
3300	保留盈餘總計	<u>4,275,948</u>		<u>34</u>	<u>3,963,436</u>		<u>34</u>
3400	其他權益	(343)		-	(450)		-
3XXX	權益總計	<u>11,321,794</u>		<u>90</u>	<u>10,950,567</u>		<u>94</u>
	負債與權益總計	<u>\$12,513,591</u>		<u>100</u>	<u>\$11,691,311</u>		<u>100</u>

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓



愛普科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二八）	\$ 4,226,907	100	\$ 5,094,775	100
5000	營業成本（附註十及二二）	<u>2,471,901</u>	<u>58</u>	<u>2,873,381</u>	<u>56</u>
5950	營業毛利	<u>1,755,006</u>	<u>42</u>	<u>2,221,394</u>	<u>44</u>
	營業費用（附註四、九及二二）				
6100	推銷費用	124,811	3	126,823	3
6200	管理費用	164,854	4	132,623	3
6300	研究發展費用	583,627	14	462,066	9
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>28,933</u>	<u>1</u>	<u>(638)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>902,225</u>	<u>22</u>	<u>720,874</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>852,781</u>	<u>20</u>	<u>1,500,520</u>	<u>29</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	3,987	-	9,008	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註四及十二）	<u>(543)</u>	-	<u>5,964</u>	-
7100	利息收入（附註四）	367,260	9	106,839	2
7210	處分不動產、廠房及設備利益（附註四）	-	-	54	-
7225	處分投資利益（附註四）	-	-	13,443	1
7228	租賃修改利益（附註四）	-	-	25	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益（附註四及二七）	388,140	9	114,018	2
7510	利息費用（附註四）	<u>(1,744)</u>	-	<u>(1,570)</u>	-
7630	外幣兌換利益－淨額（附註四、二二及三一）	<u>9,100</u>	-	<u>700,982</u>	<u>14</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>766,200</u>	<u>18</u>	<u>948,763</u>	<u>19</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,618,981	38	\$ 2,449,283	48
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	(174,011)	(4)	(507,587)	(10)
8200	本年度淨利	<u>1,444,970</u>	<u>34</u>	<u>1,941,696</u>	<u>38</u>
	其他綜合損益 (附註四及二十)				
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	<u>107</u>	-	<u>4,265</u>	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>107</u>	-	<u>4,265</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,445,077</u>	<u>34</u>	<u>\$ 1,945,961</u>	<u>38</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 8.93</u>		<u>\$ 12.09</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 8.85</u>		<u>\$ 11.96</u>	

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓





愛普利投證券有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		股 本 (附 註 四 、 二 十 及 二 五)			資 本 公 積		保 留 盈 餘 (附 註 四 及 二 十)			其 他 權 益		庫 藏 股 票	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	預 收 股 本	股 本 合 計	(附 註 四 、 二 十 及 二 五)	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	(附 註 四 及 二 十)		
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 744,136	\$ 2,861	\$ 746,997	\$ 1,054,788	\$ 364,163	\$ -	\$ 2,631,525	\$ 2,995,688	\$ 8,728	(\$ 11,246)	\$ 4,794,955	
	110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	202,546	-	(202,546)	-	-	-	-	
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(968,275)	(968,275)	-	-	(968,275)	
T1	認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	-	-	26,099	-	-	-	-	-	-	26,099	
M3	處 分 採 用 權 益 法 之 投 資	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,443)	-	(13,443)	
E1	現 金 增 資	64,000	-	64,000	5,087,283	-	-	-	-	-	-	5,151,283	
L1	庫 藏 股 註 銷	(2,580)	-	(2,580)	(2,993)	-	-	(5,673)	(5,673)	-	11,246	-	
D1	111 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	1,941,696	1,941,696	-	-	1,941,696	
D3	111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	4,265	-	4,265	
D5	111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	1,941,696	1,941,696	4,265	-	1,945,961	
N1	員 工 認 股 權 計 畫 下 發 行 之 普 通 股	2,230	(2,013)	217	13,770	-	-	-	-	-	-	13,987	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	807,786	848	808,634	6,178,947	566,709	-	3,396,727	3,963,436	(450)	-	10,950,567	
	111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	194,170	-	(194,170)	-	-	-	-	
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	450	(450)	-	-	-	-	
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(1,132,458)	(1,132,458)	-	-	(1,132,458)	
C7	採 用 權 益 法 認 列 之 關 聯 企 業 及 合 資 之 變 動 數	-	-	-	688	-	-	-	-	-	-	688	
T1	認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	-	-	31,554	-	-	-	-	-	-	31,554	
D1	112 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	1,444,970	1,444,970	-	-	1,444,970	
D3	112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	107	-	107	
D5	112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	1,444,970	1,444,970	107	-	1,445,077	
N1	員 工 認 股 權 計 畫 下 發 行 之 普 通 股	2,234	891	3,125	23,241	-	-	-	-	-	-	26,366	
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 810,020	\$ 1,739	\$ 811,759	\$ 6,234,430	\$ 760,879	\$ 450	\$ 3,514,619	\$ 4,275,948	(\$ 343)	\$ -	\$ 11,321,794	

董 事 長：陳 文 良



經 理 人：洪 志 勤



會 計 主 管：洪 茂 銓



愛普科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,618,981	\$ 2,449,283
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	63,097	58,876
A20200	攤銷費用	18,341	15,799
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	28,933	(638)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(388,628)	(114,018)
A20900	利息費用	1,744	1,570
A21200	利息收入	(367,260)	(106,839)
A21300	股利收入	(51)	(322)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	31,554	26,099
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 份額	543	(5,964)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	-	(54)
A22900	租約修改利益	-	(25)
A23100	處分投資利益	-	(13,443)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	61,551	25,675
A24100	未實現外幣兌換利益	9,332	(4,839)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	25,935	223,233
A31180	其他應收款	350	17,654
A31200	存 貨	615,511	142,554
A31240	其他資產	(12,090)	(4,666)
A31990	存出保證金	4,927	519
A32125	合約負債	45,785	(150,559)
A32150	應付帳款	111,845	(452,124)
A32180	其他應付款	43,208	(45,483)
A32230	其他流動負債	6,955	(996)
A33000	營運產生之現金流入	1,920,563	2,061,292
A33100	收取之利息	350,882	95,178
A33200	收取之股利	51	322
A33300	支付之利息	(1,507)	(1,570)
A33500	支付之所得稅	(226,688)	(580,588)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,043,301</u>	<u>1,574,634</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 494,632)	\$ -
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	-	(33,771)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,527)	(26,030)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	548
B04500	購置無形資產	(12,149)	(19,194)
B07600	收取關聯企業之股利	<u>11,160</u>	<u>11,160</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(506,148)</u>	<u>(67,287)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	300,000	-
C03000	存入保證金增加	2,000	-
C04020	租賃本金償還	(49,051)	(42,307)
C04500	發放現金股利	(1,132,442)	(968,275)
C04600	現金增資	-	5,151,283
C04800	員工執行認股權	<u>26,366</u>	<u>13,987</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(853,127)</u>	<u>4,154,688</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,242)</u>	<u>2,950</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	681,784	5,664,985
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>8,182,432</u>	<u>2,517,447</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,864,216</u>	<u>\$ 8,182,432</u>

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓



附件三、審計委員會查核報告書

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 之 4 條及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

愛普科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人：葉瑞斌



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 一 日

附件四、「董事選任程序」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文
<p>6 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。<u>為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u></p> <p>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、<u>臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準</u>第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>6 本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>
<p>11 <u>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。</u></p>	<p>(本條文刪除，並依序調整後續條文編號)</p>
<p>12 選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>12.1 不用<u>董事會</u>製備之選票者。</p> <p>12.2 以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>12.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>12.4 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、<u>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。</u></p> <p>12.5 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。</p> <p>12.6 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。</p>	<p>11 選舉票有左列情事之一者無效：</p> <p>11.1 不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>11.2 以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>11.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>11.4 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>11.5 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>(刪除)</p>
<p>13~15 (略)</p>	<p>12~14 (略)</p>

附件五、本屆董事及其代表人兼任情形

身份別	姓名	兼任其他公司之職務
董事	陳文良	來頡科技(股)公司董事長代表人
董事	立順投資有限公司 代表人：謝明霖	力晶創新投資控股股份有限公司 總經理 力晶創新投資控股股份有限公司 董事 創新服務股份有限公司 董事 飛聖航空股份有限公司 董事 海悅國際開發股份有限公司 董事 合肥晶合集成電路股份有限公司 董事 晶幣科技股份有限公司 董事
獨立董事	王瑄	江申工業股份有限公司 獨立董事