



愛普科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

壹、時間：一一二年五月二十九日(星期一)上午 9 時 00 分


地點：新竹縣竹北市台元一街 3 號 2 樓 (台元科技園區三期多功能會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 110,321,431 股(其中電子投票股數為 29,965,594 股)，占公司已發行股份總數 161,853,246 股之 68.16%，已逾法定股數。

本次股東常會出席者：陳文良 董事長、洪志勳 董事、謝明霖 董事、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 7 席之半數。

列席：林郁昕 財務長  會計師、周仕傑 律師

主席：陳文良 董事長

記錄：洪書陵 

貳、主席致詞：<略>

參、報告事項：

一、111 年度營業狀況報告(請詳附件一、營業報告書)

二、審計委員會審查 111 年度決算表冊報告(請詳附件三、審計委員會審查報告書)

三、111 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 111 年度盈餘中分配員工酬勞計新台幣 35,190,844 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 1.41%，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 111 年度盈餘中分配董事酬勞新台幣 5,000,000 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 0.20%，符合章程規定。
3. 以上分配金額與 111 年度認列費用估列金額無差異。

四、111 年度盈餘分配情形報告

1. 111 年度期初未分配盈餘為新台幣 1,460,703,966 元，加計 111 年度稅後純益新台幣 1,941,696,320 元，並扣除特別盈餘公積提列數新台幣 449,778 元及法定盈餘公積提列數新台幣 194,169,632 元後，可供分配盈餘為新台幣 3,207,780,876 元。
2. 擬發放每股現金股利 7 元，總計新台幣 1,132,458,222 元。配息率係以 112 年 2 月 24 日流通在外總股數 161,779,746 股，實際每股得配發金額依除息基準日實際已發行且流通在外股數計算之。
3. 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。
4. 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，擬授權董事長全權處理。

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 111 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邱政俊會計師查核簽證完竣，併同 111 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. 前項營業報告書暨財務報告，及審計委員會查核報告書，請參閱第附件一、附件二及附件三。

決議：本議案表決時出席股東表決權數 110,321,433 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 108,664,085 權 (含電子投票權數 28,500,216 權)	98.49%
反對權數 32,711 權 (含電子投票權數 32,711 權)	0.03%
棄權/未投票權數 1,624,637 權 (含電子投票權數 1,432,667 權)	1.48%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：111 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 111 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：

盈餘分配表 民國 111 年度		
單位：新台幣元		
項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	1,460,703,966	
加：本期稅後純益	1,941,696,320	
減：提列特別盈餘公積	(449,778)	
減：提列法定盈餘公積	(194,169,632)	
可供分配盈餘	3,207,780,876	
分配項目： 股東現金股利	(1,132,458,222)	每股現金股利 7 元
期末未分配盈餘	<u>2,075,322,654</u>	

董事長：陳文良 總經理：洪志勳 會計主管：洪茂銓

決議：本議案表決時出席股東表決權數 110,321,433 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 108,666,073 權 (含電子投票權數 28,502,204 權)	98.49%
反對權數 37,646 權 (含電子投票權數 37,646 權)	0.03%
棄權/未投票權數 1,617,714 權 (含電子投票權數 1,425,744 權)	1.48%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

第一案

董事會提

案由：全面改選董事案，敬請 選舉

說明：

1. 本公司第四屆董事7席(含獨立董事4席)任期將於112年6月14日屆滿，依法於112年股東常會辦理改選第五屆董事(含獨立董事)；第四屆董事(含獨立董事)於選任後同時解任。
2. 依本公司章程第14條規定，本次擬選任董事8席(含獨立董事4席)，選任採候選人提名制度，本公司業於112年4月7日經董事會決議通過董事及獨立董事候選人名單，相關資料詳附件四。
3. 新選任之董事(含獨立董事)任期三年，於選任後即行就任，任期自112年5月29日至115年5月28日止。

選舉結果：

愛普科技股份有限公司 一一二年股東常會 第五屆 董事當選名單			
職稱	戶號或身份證統一編號	股東戶名或姓名	當選權數
董事	4647	陳文良	165,097,992
董事	14	山一投資有限公司 代表人：劉景宏	122,876,525
獨立董事	A2031xxxxx	孫又文	103,754,999
董事	20	立順投資有限公司 代表人：謝明霖	97,925,132
董事	13000	洪志勳	94,806,569
獨立董事	N1200xxxxx	葉瑞斌	90,818,614
獨立董事	S2223xxxxx	王瑄	89,949,456
獨立董事	A1100xxxxx	劉容西	88,189,547

陸、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案，敬請 討論。

說明：因應公司多角化經營所需，且基於投資或其他業務發展考量，為借助本公司董事之專才與相關經驗，擬依公司法第209條規定，董事為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之主要內容並取得股東會之許可，依法提請股東常會同意解除，本公司本次新選任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制。新任董事(含獨立董事)及其代表人兼任情形明細請參閱附件五。

決議：本議案表決時出席股東表決權數110,321,433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 107,345,107 權 (含電子投票權數 27,181,238 權)	97.30%
反對權數 77,298 權 (含電子投票權數 77,298 權)	0.07%
棄權/未投票權數 2,899,028 權 (含電子投票權數 2,707,058 權)	2.63%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：無

捌、散會：當日上午9點43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

附件一、營業報告書

111 年對於愛普科技是波濤起伏、極具挑戰的一年！半導體產業從上半年的供不應求，到下半年急轉為庫存積壓、需求疲軟，在此產業景氣劇烈變化下，愛普的營運不可避免地受到影響，在集團同仁共同努力下，111 年本業持續獲利，業外收支因美元兌台幣匯率走強帳面上呈現了匯兌利益；整體而言，營運績效雖較前期衰減，但仍穩定獲利。

111 年度合併損益表(如下表)中，淨利為新台幣(以下同)19.42 億元，相較 110 年的 20.25 億元，略減 4%；每股盈餘為 12.09 元，相較 110 年的 13.67 元減少 12%，除淨利減少外，每股盈餘亦受到 111 年初發行海外存託憑證(Global Depository Receipts, 以下稱 GDR)致股本增加 7.9%之稀釋效果影響。若排除因發行 GDR 募集美金之匯兌利益約 5.69 億元，本公司淨利為 14.87 億元，較去年減少 5.39 億元。111 年度合併營收將近 51 億元，較 110 年度的 66 億元減少 23%，而毛利率為 44%，維持在 40%以上相對穩定水準。

單位：除另予註明外，為新台幣仟元

	111 (A)	110(B)	Δ AMT(C=A-B)	$\Delta\%$ (C/B)
營業收入	5,094,775	6,617,215	(1,522,440)	(23%)
毛利率(%)	44%	46%	(2%)	(4%)
營業費用	720,874	655,451	65,423	10%
營業費用率(%)	15%	10%	5%	50%
營業淨利	1,500,520	2,370,157	(869,637)	(37%)
營業外收入	948,763	144,109	804,654	558%
稅前淨利	2,449,283	2,514,266	(64,983)	(3%)
本年度淨利	1,941,696	2,025,457	(83,761)	(4%)
淨利率(%)	38%	31%	7%	23%
每股盈餘(元)(註)	12.09	13.67	(1.58)	(12%)

註：業已追溯調整計入變更股票面額之影響數

合併資產負債表部分，存貨水位在上半年度因備貨一度增加至 21 億元，因應電子供應鏈需求轉弱，我們加強控管庫存水位，在 111 年底的存貨淨值為 15 億元，反較 110 年底的 17 億元庫存水位減少 10%。

愛普在 111 年 1 月完成了首次 GDR 的募集與發行作業，共計發行 12,800 仟股，稀釋原股東股權約 7.9%，募集 1.9 億美元。該筆資金迄今尚未大幅支用，111 年底的現金及約當現金餘額為 82 億元，佔總資產 70%，亦使本公司帳面淨值自 110 年底的 48 億元，增加 128%至 110 億元。

單位：新台幣仟元

	111 (D)	110 (E)	Δ AMT(F=D-E)	$\Delta\%$ (F/E)
現金及約當現金	8,182,432	2,517,447	5,664,985	225%
存貨	1,528,392	1,696,621	(168,229)	(10%)
流動資產	10,446,618	5,124,533	5,322,085	104%
透過損益按公允價值衡量 之金融資產	256,007	141,989	114,018	80%
資產總計	11,691,311	6,278,643	5,412,668	86%
應付帳款	149,961	600,046	(450,085)	(75%)
負債總計	740,744	1,483,688	(742,944)	(50%)
股本	808,634	746,997	61,637	8%
股東權益總計	10,950,567	4,794,955	6,155,612	128%

總體環境欠佳，營運面臨挑戰

在 110 年半導體產能嚴重不足情況下，為避免缺貨影響營運，各家客戶透過增加庫存方式因應，此積極備料的作法進一步加劇了供應短缺現象，持續至 111 年第一季度；而供應短缺現象到 111 年中業已緩解，但景氣反轉、需求相對疲軟不振，導致客戶從增加庫存轉而須控制或減少庫存，採購策略急轉調整，造成需求的急跌。同時，全球政經局勢在烏俄戰爭、中美貿易角力下的對立緊張，再加上全球通膨壓力、新冠疫情衝擊，都影響且削弱終端客戶需求。

在這樣的大環境下，IoT 事業部面臨需求方面的挑戰：重要客戶的庫存水位偏高，影響拉貨意願；同時需求疲軟，在消費性穿戴產品的應用市場尤為明顯。AI 事業部目前主要產品營收來自於加密貨幣的應用市場，在 111 年，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，壓縮了 AI 事業部 WoW 產品所處的市場規模。而混亂低迷的加密貨幣市場，影響許多潛在客戶因而轉趨退縮保守。

景氣週期變化在所難免，我們將藉由持續地投資未來，以強大自身去迎接下一個成長週期。以下分就兩個事業部進行說明：

IoT 事業部短期成長趨緩，中長期趨勢不變

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 事業部在 110 年實現倍數增長後，111 年收入為 4,281,377 仟元，較 110 年 5,844,625 仟元降低 27%，營收增長的停滯，主要是受到前述整體產業環境的牽累。在物聯網應用市場上，長期成長態勢仍是不變，愛普的 IoTRAM 仍保持領先的市場地位及高品牌認同度。

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，也因而增加競爭者的替換成本。本於客製化特性，IoTRAM 與一般標準記憶體的價格波動只有弱相關性，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。

儘管當前營運環境艱難，但藉由 IoTRAM 產品的領先規格、客製化設計，在物聯網市場長期增長態勢下，相信將推動 IoT 事業部的營收回到增長軌道上。

AI 事業部持續佈局，搶進大好的未來機會

AI 事業部 111 年的大部分收入來自目前正在經歷低潮變動的加密貨幣市場，同時面臨總體經濟環境欠佳的挑戰，111 年營收達到 813,398 仟元，較 110 年的 772,590 仟元成長 5%，AI 事業部有此營運成果實非易事。

加密貨幣的應用市場預計在 112 年仍面臨衝擊調整。同時，愛普的 VHM™ 技術已獲得重量級客戶的關注，甚至青睞。愛普與合作夥伴們啟動了在主流應用程式上的概念驗證 (Proof-of-Concept, POC) 項目。雖然這些 POC 項目與量產還有距離，我們相信這是提供愛普 VHM™ 技術的大好發展機會。

近期媒體熱議的 ChatGPT 議題，帶動了超大型 AI 模型演算法上的討論。此類演算法架構有賴於在帶寬、容量及能效上持續優化的硬體設計的支持，無疑將帶動 3D 技術在主流應用中的採用。愛普有能力成為這場技術革命的主要參與者。

組織權責分工，佈局未來發展

111 年愛普進行了人事及組織上的調整，董事會於年中指派洪志勳資深副總升任本公司總經理，由其領導愛普日常營運，執行長仍由陳文良董事長兼任，側重於策略方向。藉由總經理與執行長的角色分工，明確地各司其職，推動公司未來的成長與佈局。

此外，111 年股東會完成獨立董事補選作業，選任在公司治理與投資人關係經營領域聲名卓著的孫又文博士出任本公司獨立董事，除原有專精於企業管理的葉瑞斌先生、知名資深風險投資家劉容西先生及會計學界菁英王瑄博士等優秀陣容外，孫博士的加入不僅進一步強化了董事會的陣容，而藉由不同專業領域前輩專家的指導，以提升公司治理的層次。

海外籌資與資本規劃，兼顧員工與股東權益

如前所述，愛普完成了第一次 GDR 發行作業，募集了 1.9 億美元的資金，但亦有 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。目前因受制於總體經濟困境和地緣政治因素，尚未大幅支用部署所募資金，但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援。

而股本稀釋的另一個來源是為了留用人才而持續推動的員工股票激勵方案，包括：員工認股權及限制型股票，使同仁共用共榮公司的成長。2019 年以來，員工股票激勵方案下每年發放的股票數量約在總股數的 0.2-0.4% 的範圍。公司致力於保持員工激勵和長期股東價值最大化之間的良好平衡。

112 年保守觀望，中長期持續樂觀

目前來看 112 年初的市場需求仍偏向疲軟，預期在 112 年下半年有好轉的機會，我們仍保持謹慎的態度，控制成本以節流，並在資金的備援下尋求開源的可能機會。

111 年美元大幅度升值及波動，在 111 年前三季度美元兌新台幣升值將近 15%，帶來了 9.6 億元的外幣匯兌利益。然而在第四季度美元兌新台幣回貶 3%，雖 111 年全年度仍有 7 億元匯兌利益，但第四季單季認列匯兌損失達 2.6 億元。雖然帳面淨利因外匯評價而產生大幅損益波動，但考量此係帳列評價波動，在考量對應的避險成本後，我們目前不擬參與任何外幣避險合約，也因此預期 112 年淨利仍將會受到匯率波動變化而波動。

儘管短期增長放緩，但我們對中長期的前景看法比以往更加樂觀。112 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
11073 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 11073, 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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

民國 111 年度愛普科技股份有限公司之銷貨收入金額為新台幣 4,971,181 仟元，來自部分客戶銷貨收入較 110 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 111 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 邱 政 俊

邱 政 俊



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
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 112 年 2 月 24 日

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 8,003,529	69	\$ 2,303,832	37
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二七)	2,782	-	2,763	-
1170	應收帳款(附註四、九及十九)	500,338	4	740,801	12
1180	應收帳款—關係人(附註四、九、十九及二六)	120,782	1	110,246	2
1220	本期所得稅資產	80	-	-	-
1200	其他應收款(附註四及九)	31,879	-	38,095	-
1310	存貨(附註四及十)	1,528,127	13	1,696,402	27
1470	其他流動資產(附註十五)	47,832	1	7,015	-
11XX	流動資產總計	<u>10,235,349</u>	<u>88</u>	<u>4,899,154</u>	<u>78</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、七及二五)	256,007	2	141,989	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	340,929	3	329,481	5
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	79,251	1	80,347	1
1755	使用權資產(附註四及十三)	71,799	1	97,499	2
1821	其他無形資產(附註四及十四)	4,106	-	6,098	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	31,163	-	25,486	1
1920	存出保證金(附註二八)	464,027	4	464,609	8
1990	其他非流動資產(附註十五)	173,802	1	205,876	3
15XX	非流動資產總計	<u>1,421,084</u>	<u>12</u>	<u>1,351,385</u>	<u>22</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 11,656,433</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,250,539</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債(附註四及十九)	\$ 22,981	-	\$ 172,570	3
2170	應付帳款	149,961	1	600,046	10
2200	其他應付款(附註十六)	104,047	1	153,178	2
2220	其他應付款—關係人(附註二六)	15,830	-	14,532	-
2230	本期所得稅負債	295,101	3	387,146	6
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	50,771	-	40,872	1
2300	其他流動負債(附註十六)	2,389	-	3,392	-
21XX	流動負債總計	<u>641,080</u>	<u>5</u>	<u>1,371,736</u>	<u>22</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	45,132	1	19,278	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十三)	5,654	-	50,570	1
2645	存入保證金	14,000	-	14,000	-
25XX	非流動負債總計	<u>64,786</u>	<u>1</u>	<u>83,848</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>705,866</u>	<u>6</u>	<u>1,455,584</u>	<u>23</u>
	權益(附註四、十八及二三)				
	股本				
3110	普通股股本	807,786	7	744,136	12
3140	預收股本	848	-	2,861	-
3100	股本總計	<u>808,634</u>	<u>7</u>	<u>746,997</u>	<u>12</u>
3200	資本公積	6,178,947	53	1,054,788	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	566,709	5	364,163	6
3350	未分配盈餘	3,396,727	29	2,631,525	42
3300	保留盈餘總計	<u>3,963,436</u>	<u>34</u>	<u>2,995,688</u>	<u>48</u>
3400	其他權益	(450)	-	8,728	-
3500	庫藏股票	-	-	(11,246)	-
3XXX	權益總計	<u>10,950,567</u>	<u>94</u>	<u>4,794,955</u>	<u>77</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 11,656,433</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,250,539</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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註四、十九及二六）	\$ 4,971,181	100	\$ 6,461,280	100
5110	營業成本（附註十、二十及二六）	<u>2,863,822</u>	<u>58</u>	<u>3,593,354</u>	<u>56</u>
5900	營業毛利	<u>2,107,359</u>	<u>42</u>	<u>2,867,926</u>	<u>44</u>
	營業費用（附註四、九、二十及二六）				
6100	推銷費用	101,292	2	101,916	2
6200	管理費用	116,928	2	166,463	2
6300	研究發展費用	392,505	8	278,473	4
6400	預期信用減損	(<u>638</u>)	-	(<u>602</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>610,087</u>	<u>12</u>	<u>546,250</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>1,497,272</u>	<u>30</u>	<u>2,321,676</u>	<u>36</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二十）	1,769	-	982	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業之利益份額（附註四及十一）	19,243	1	85,024	1
7100	利息收入（附註四）	104,889	2	3,110	-
7210	處分不動產、廠房及設備利益	54	-	-	-
7225	處分投資利益（附註十八）	13,443	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
7230	外幣兌換利益(損失) —淨額(附註四、二 十及二九)	\$ 700,965	14	(\$ 14,849)	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益— 淨額(附註四及二五)	114,018	2	118,983	2
7510	利息費用	(1,341)	-	(1,806)	-
7000	營業外收入及支出 合計	953,040	19	191,444	3
7900	稅前淨利	2,450,312	49	2,513,120	39
7950	所得稅費用(附註四及二一)	(508,616)	(10)	(487,663)	(8)
8200	本年度淨利	1,941,696	39	2,025,457	31
	其他綜合損益(附註四及十 八)				
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	2,860	-	(1,299)	-
8380	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	1,405	-	(15)	-
		4,265	-	(1,314)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	4,265	-	(1,314)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,945,961	39	\$ 2,024,143	31
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	\$ 12.09		\$ 13.67	
9850	稀 釋	\$ 11.96		\$ 13.45	

董事長：陳文良

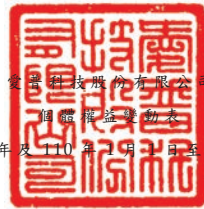


經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓





寶鼎科技股份有限公司
 權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本 (附註四、十八及二三)			資本公積 (附註四、十八及二三)		保留盈餘 (附註四及十八)			其他權益 (附註四及十八)		權益總額
		普通股股本	預收股本	股本合計	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	庫藏股票 (附註四及十八)	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 742,316	\$ 532	\$ 742,848	\$ 1,020,722	\$ 282,992	\$ 4,576	\$ 1,053,036	\$ 1,340,604	\$ 10,042	(\$ 11,246)	\$ 3,102,970
B1	109 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	-	81,171	-	(81,171)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(4,576)	4,576	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(370,373)	(370,373)	-	-	(370,373)
T1	認列員工認股權酬勞成本	-	-	-	25,465	-	-	-	-	-	-	25,465
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,025,457	2,025,457	-	-	2,025,457
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,314)	-	(1,314)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	2,025,457	2,025,457	(1,314)	-	2,024,143
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,820	2,329	4,149	8,601	-	-	-	-	-	-	12,750
Z1	110 年 12 月 31 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 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

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

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,450,312	\$ 2,513,120
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	53,997	43,001
A20200	攤銷費用	2,791	14,439
A20300	預期信用減損迴轉利益	(638)	(602)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	(114,018)	(118,983)
A20900	利息費用	1,341	1,806
A21200	利息收入	(104,889)	(3,110)
A21300	股利收入	(322)	(503)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	20,179	20,135
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(19,243)	(85,024)
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	25,604	63,481
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,451)	(24,446)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	225,207
A31150	應收帳款	235,356	(91,907)
A31180	其他應收款	19,293	383,337
A31200	存 貨	142,671	(1,135,021)
A31230	預付款項	(8,715)	(89,037)
A31240	其他流動資產	(26)	(81)
A31990	存出保證金	582	(243,440)
A32125	合約負債	(149,589)	172,570
A32150	應付帳款	(452,124)	373,870
A32180	其他應付款	(48,098)	(153,094)
A32230	其他流動負債	(1,003)	1,251
A33000	營運產生之現金流入	2,038,061	1,866,969
A33100	收取之利息	93,227	3,030

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33200	收取之股利	\$ 322	\$ 503
A33300	支付之利息	(1,341)	(1,808)
A33500	支付之所得稅	(580,544)	(84,913)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,549,725</u>	<u>1,783,781</u>
	投資活動之現金流量		
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	(24,302)	(88,055)
B03700	存出保證金增加	-	(12,975)
B04500	取得無形資產	(799)	(6,564)
B07600	收取關聯企業及子公司之股利	<u>11,160</u>	<u>492,041</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(8,613)</u>	<u>384,447</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(85,140)
C03000	存入保證金增加	-	14,000
C04020	租賃本金償還	(38,410)	(32,770)
C04500	發放現金股利	(968,275)	(370,373)
C04600	現金增資	5,151,283	-
C04800	員工執行認股權	13,987	12,750
C05400	增資子公司股權(附註十一)	-	(27,665)
C05500	子公司減資退回股款	<u>-</u>	<u>399,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>4,158,585</u>	<u>(90,198)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	5,699,697	2,078,030
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,303,832</u>	<u>225,802</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,003,529</u>	<u>\$ 2,303,832</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 111 年度（自 111 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 112 年 2 月 24 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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

民國 111 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 5,094,775 仟元，來自部份客戶銷貨收入較 110 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 111 及 110 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 111 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 邱 政 俊

邱 政 俊



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
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 112 年 2 月 24 日

愛普科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 8,182,432	70	\$ 2,517,447	40
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四、八及二八)	2,782	-	2,763	-
1170	應收帳款 (附註四、九、二十及二七)	638,597	5	854,080	14
1200	其他應收款 (附註四及九)	31,879	-	38,106	1
1220	本期所得稅資產 (附註四)	80	-	-	-
1310	存貨 (附註四及十)	1,528,392	13	1,696,621	27
1470	其他流動資產 (附註十六)	62,456	1	15,516	-
11XX	流動資產總計	10,446,618	89	5,124,533	82
	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)	256,007	2	141,989	2
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	6,522	-	5,789	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	114,991	1	87,123	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十三)	80,634	1	81,399	1
1755	使用權資產 (附註四及十四)	80,018	1	98,908	2
1821	其他無形資產 (附註四及十五)	21,711	-	16,978	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	31,163	-	25,486	1
1920	存出保證金 (附註二九)	464,452	4	464,971	7
1995	其他非流動資產 (附註十六)	189,195	2	231,467	4
15XX	非流動資產總計	1,244,693	11	1,154,110	18
1XXX	資 產 總 計	\$11,691,311	100	\$ 6,278,643	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債 (附註四及二十)	\$ 23,043	-	\$ 173,602	3
2170	應付帳款	149,961	1	600,046	9
2200	其他應付款 (附註十七)	146,564	1	192,369	3
2230	本期所得稅負債 (附註四)	295,101	3	388,279	6
2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	54,559	1	41,286	1
2300	其他流動負債 (附註十七)	3,262	-	4,258	-
21XX	流動負債總計	672,490	6	1,399,840	22
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	45,132	-	19,278	1
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	9,122	-	50,570	1
2600	存入保證金	14,000	-	14,000	-
25XX	非流動負債總計	68,254	-	83,848	2
2XXX	負債總計	740,744	6	1,483,688	24
	權益 (附註四、十九及二四)				
	股本				
3110	普通股股本	807,786	7	744,136	12
3140	預收股本	848	-	2,861	-
3100	股本總計	808,634	7	746,997	12
3200	資本公積	6,178,947	53	1,054,788	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	566,709	5	364,163	5
3350	未分配盈餘	3,396,727	29	2,631,525	42
3300	保留盈餘總計	3,963,436	34	2,995,688	47
3400	其他權益	(450)	-	8,728	-
3500	庫藏股票	-	-	(11,246)	-
3XXX	權益總計	10,950,567	94	4,794,955	76
	負債與權益總計	\$11,691,311	100	\$ 6,278,643	100

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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十及二七）	\$ 5,094,775	100	\$ 6,617,215	100
5000	營業成本（附註十及二一）	<u>2,873,381</u>	<u>56</u>	<u>3,591,607</u>	<u>54</u>
5950	營業毛利	<u>2,221,394</u>	<u>44</u>	<u>3,025,608</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註四、九及二一）				
6100	推銷費用	126,823	3	115,405	2
6200	管理費用	132,623	3	181,544	3
6300	研究發展費用	462,066	9	359,104	5
6450	預期信用減損迴轉利益	(638)	-	(602)	-
6000	營業費用合計	<u>720,874</u>	<u>15</u>	<u>655,451</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>1,500,520</u>	<u>29</u>	<u>2,370,157</u>	<u>36</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	9,008	-	23,797	-
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額（附註 十二）	5,964	-	12,618	-
7100	利息收入	106,839	2	4,957	-
7210	處分不動產、廠房及設備 利益	54	-	-	-
7225	處分投資利益	13,443	1	-	-
7228	租賃修改利益	25	-	-	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產利益（附 註二六）	114,018	2	120,071	2
7510	利息費用	(1,570)	-	(1,951)	-
7630	外幣兌換利益（損失）— 淨額（附註二一及三 一）	<u>700,982</u>	<u>14</u>	<u>(15,383)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>948,763</u>	<u>19</u>	<u>144,109</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 2,449,283	48	\$ 2,514,266	38
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(507,587)	(10)	(488,809)	(7)
8200	本年度淨利	<u>1,941,696</u>	<u>38</u>	<u>2,025,457</u>	<u>31</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>4,265</u>	-	(1,314)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>4,265</u>	-	(1,314)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,945,961</u>	<u>38</u>	<u>\$ 2,024,143</u>	<u>31</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 12.09</u>		<u>\$ 13.67</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.96</u>		<u>\$ 13.45</u>	

董事長：陳文良



經理人：洪志勳



會計主管：洪茂銓





愛普利股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 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)			未 分 配 盈 餘 合 計		其 他 權 益 (附 註 四 、 十 九)		庫 藏 股 票 (附 註 四)	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	預 收 股 本	股 本 合 計	保 留 盈 餘	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	及 十 九)			
A1	110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 742,316	\$ 532	\$ 742,848	\$ 1,020,722	\$ 282,992	\$ 4,576	\$ 1,053,036	\$ 1,340,604	\$ 10,042	(\$ 11,246)	\$ 3,102,970	
	109 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配												
B1	提 列 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	-	81,171	-	(81,171)	-	-	-	-	
B3	提 列 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	-	(4,576)	4,576	-	-	-	-	
B5	本 公 司 股 東 現 金 股 利	-	-	-	-	-	-	(370,373)	(370,373)	-	-	(370,373)	
T1	認 列 員 工 認 股 權 酬 勞 成 本	-	-	-	25,465	-	-	-	-	-	-	25,465	
D1	110 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	-	2,025,457	2,025,457	-	-	2,025,457	
D3	110 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,314)	-	(1,314)	
D5	110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	-	2,025,457	2,025,457	(1,314)	-	2,024,143	
N1	員 工 認 股 權 計 畫 下 發 行 之 普 通 股	1,820	2,329	4,149	8,601	-	-	-	-	-	-	12,750	
Z1	110 年 12 月 31 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	

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

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 2,449,283	\$ 2,514,266
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	58,876	48,237
A20200	攤銷費用	15,799	25,050
A20300	預期信用減損迴轉利益	(638)	(602)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產評價利益	(114,018)	(120,071)
A20900	利息費用	1,570	1,951
A21200	利息收入	(106,839)	(4,957)
A21300	股利收入	(322)	(503)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,099	25,465
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 份額	(5,964)	(12,618)
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	25,675	63,481
A24100	未實現外幣兌換利益	(4,839)	(24,446)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	-	976,634
A31150	應收帳款	223,233	(251,038)
A31180	其他應收款	17,654	384,775
A31200	存 貨	142,554	(1,135,047)
A31240	其他資產	(4,666)	(97,408)
A31990	存出保證金	519	(243,440)
A32125	合約負債	(150,559)	173,514
A32150	應付帳款	(452,124)	365,124
A32180	其他應付款	(45,483)	(141,367)
A32230	其他流動負債	(996)	1,556
A33000	營運產生之現金流入	2,061,292	2,548,556
A33100	收取之利息	95,178	4,143
A33200	收取之股利	322	503

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33300	支付之利息	(\$ 1,570)	(\$ 1,953)
A33500	支付之所得稅	(580,588)	(140,324)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,574,634</u>	<u>2,410,925</u>
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	57,528
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	(26,030)	(87,049)
B02800	處分不動產、廠房及設備	548	-
B03800	存出保證金增加	-	(12,984)
B04500	購置無形資產	(19,194)	(7,404)
B07600	收取關聯企業之股利	<u>11,160</u>	<u>5,400</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(67,287)</u>	<u>(44,509)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(130,613)
C03000	存入保證金增加	-	14,000
C04020	租賃本金償還	(42,307)	(36,892)
C04500	發放現金股利	(968,275)	(370,373)
C04600	現金增資	5,151,283	-
C04800	員工執行認股權	<u>13,987</u>	<u>12,750</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>4,154,688</u>	<u>(511,128)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,950</u>	<u>(808)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	5,664,985	1,854,480
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,517,447</u>	<u>662,967</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,182,432</u>	<u>\$ 2,517,447</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一一一年度營業報告書、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一一二年股東常會

審計委員會召集人：葉瑞斌



中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 七 日

附件四、董事及獨立董事候選人名單

候選人類別	姓名/戶名	學、經歷	現職	持有股數	獨立董事任期達三屆之理由說明
董事	陳文良	美國 Intel 公司研發部門經理 美國 Cypress 半導體公司研發資深經理 美國 Cascade 半導體公司總經理 美國耶魯大學應用物理博士	愛普科技(股)公司董事長、執行長及技術長 VIVR Corporation 董事長 美商萬維科技股份有限公司台灣分公司負責人 Onecent Technology Ltd. 董事長 來揚科技(股)公司董事 智慧記憶科技(股)公司董事 愛普存儲技術(杭州)有限公司監察人	61,358	不適用
董事	洪志勳	安國國際科技(股)公司研發工程及生產營運協理 智旺科技(股)公司生產營運資深經理 力旺電子(股)公司生產營運經理 陽明交通大學工業工程與管理系博士	愛普科技(股)公司董事及總經理 凱芯科技(股)公司董事長 愛普存儲技術(杭州)有限公司董事 愛普存儲技術(香港)有限公司董事 APware Technology Corp. 董事	101,509	不適用
董事	立順投資有限公司 代表人：謝明霖	力晶科技(股)公司企業發展副總經理 力世管理顧問公司投資部協理 奕力科技(股)公司董事 臺灣大學商學研究所碩士	愛普科技(股)公司董事 立順投資有限公司董事長 英屬維京群島商 TREASURE FORT INVESTMENTS LTD. 董事長 世仁投資(股)公司董事 力世創業投資(股)公司董事 智成電子(股)公司董事 智仁科技開發(股)公司董事 力信投資(股)公司董事 Lontium Semiconductor Corporation Holding Limited 董事 智高醫學科技(股)公司董事 力合量電子(股)公司董事 芯鼎科技(股)公司獨立董事智慧記憶科技(股)公司監察人 力宇創業投資(股)公司監察人 力晶積成電子製造(股)公司副總經理	127,854 0	不適用

候選人類別	姓名/戶名	學、經歷	現職	持有股數	獨立董事任期達三屆之理由說明
董事	山一投資有限公司 代表人：劉景宏	美國 Cypress 半導體公司 sRAM 產品工程主任工程師 聯華電子(股)公司製程整合工程師 陽明交通大學應用化學碩士	愛普科技(股)公司資深副總經理	26,706,668 477,252	不適用
獨立董事	王 瑄	銘望科技薪酬委員會委員 國家通訊傳播委員會多項專案之採購評選委員會委員 中華電信(股)公司顧問 UNC at Chapel hill Kenan-Flagler Business School (accounting area)訪問學者 台灣大學會計學系兼任講師 中華民國會計師 國際內部稽核師 國立臺灣大學會計學博士	愛普科技(股)公司獨立董事 蓋曼立凱電能科技(股)公司獨立董事 海柏特股份有限公司獨立董事 元智大學助理教授	0	不適用
獨立董事	孫又文	台灣積體電路製造(股)公司 企業訊息處資深處長暨代理發言人 旭揚創投合夥人及財務長 匯豐詹金寶證券 台灣區總經理 道富銀行保管業務 台灣區總經理 美國加州聖荷西州立大學 財務系副教授 美國辛辛那提大學 財務學博士 美國辛辛那提大學 商學碩士	愛普科技(股)公司獨立董事 台灣投資人關係學會(TIRI) 名譽理事長 亞洲公司治理協會(ACGA) 理事 聯發科技股份有限公司 顧問	0	不適用
獨立董事	葉瑞斌	久元電子(股)公司執行長 群鑫創投(股)公司董事長 瑞昱半導體總經理特助 交通大學校友總會常務理事 源榮創投董事暨源景創投董事 台灣新思科技董事長暨新思科技全球副總裁 惠普科技業務經理 中央大學電機研究所碩士	愛普科技(股)公司獨立董事 巨有科技(股)公司獨立董事 翰聯科技(股)公司董事	0	不適用

候選人類別	姓名/戶名	學、經歷	現職	持有股數	獨立董事任期屆滿之理由說明
獨立董事	劉容西	銖寶科技(股)公司獨立董事 致伸科技(股)公司獨立董事 中國永盛國際(股)公司審計薪酬提名委員會委員及提名委員會主席 Transpac Capital Pte Ltd 董事暨執行副總 Hong Kong Techno Venture Ltd 董事 立大農畜興業(股)公司 董事長 富群超商連鎖公司 董事 玩具反斗城連鎖公司 董事 港商利豐集團(臺灣)公司 總經理 中國信託關係企業 輝慶公司及端和貿易公司總經理 麗登紡織有限公司 董事長 中華企業論壇社 理事長 美國麻省理工學院 電機工程及計算機科學 碩士 美國普渡大學物理碩士	愛普科技(股)公司獨立董事 Chelmsford. International Ltd 董事長 臺灣併購暨私募股權協會 理事 菲律賓 Subic Bay Development and Management Co. Ltd 董事 世華開發(股)公司 監察人 世誠營造(股)公司 監察人	0	不適用

附件五、新任董事（含獨立董事）及其代表人兼任情形

候選人類別	姓名	兼任其他公司之職務
董事	陳文良	VIVR Corporation 董事長 美商萬維科技股份有限公司台灣分公司負責人 Onecent Technology Ltd. 董事長 來揚科技(股)公司董事 智慧記憶科技(股)公司董事
董事	洪志勳	凱芯科技(股)公司董事長 愛普存儲技術(杭州)有限公司董事 愛普存儲技術(香港)有限公司董事 APware Technology Corp. 董事
董事	立順投資有限公司 代表人：謝明霖	立順投資有限公司董事長 英屬維京群島商 TREASURE FORT INVESTMENTS LTD. 董事長 世仁投資(股)公司董事 力世創業投資(股)公司董事 智成電子(股)公司董事 智仁科技開發(股)公司董事 力信投資(股)公司董事 Lontium Semiconductor Corporation Holding Limited 董事 智高醫學科技(股)公司董事 力合量電子(股)公司董事 芯鼎科技(股)公司獨立董事 力晶積成電子製造(股)公司副總經理
獨立董事	王 瑄	蓋曼立凱電能科技(股)公司獨立董事 海柏特股份有限公司獨立董事
獨立董事	葉瑞斌	翰聯科技(股)公司董事 巨有科技(股)公司獨立董事
獨立董事	劉容西	Chelmsford. International Ltd 董事長