


智伸科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一三年六月十四日（星期五）上午九時

開會地點：桃園縣中壢市民權路398號3樓【古華花園飯店桃風廳】

出席股數：親自出席股數暨委託代理出席股數共計 93,110,745 股，占本公司已發行股份總數 115,222,498 股之比例為 80.80%。

出席董事：六方精機股份有限公司 代表人：林正盛、何瑞正、林慈青

獨立董事：蔡佳瑜

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 薛峻泯會計師

主 席：六方精機股份有限公司 代表人：林正盛  **記 錄：**高熏風 

一、宣布開會：報告出席股數已逾法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案

案 由：一一二年度營業報告，報請 鑒察。

說 明：一一二年度營業報告書，請參閱附件一（本案洽悉）。

第二案

案 由：審計委員會審查一一二年度決算表冊報告，報請 鑒察。

說 明：檢附審計委員會審查報告書，請參閱附件二（本案洽悉）。

第三案

案 由：一一二年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 鑒察。

說 明：一、依據公司章程第 18 條規定，授權董事會決議將應分派股東紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

二、提撥股東紅利新台幣 288,056,245 元分派現金股利，每股配發新台幣 2.5 元，計算至元為止，元以下捨去；本次現金股利分派未滿一元之畸零數額，轉入本公司其他收入。

三、本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之（本案洽悉）。

第四案

案由：一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：依公司章程所訂之提撥比率及本公司一一二年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會及董事會通過，以現金方式分派一一二年度員工酬勞新台幣15,994,006元及董事酬勞新台幣6,528,166元（本案洽悉）。

四、承認事項

第一案

董事會 提

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯會計師、郭乃華會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，連同營業報告書經本公司審計委員會審查完成，提請股東會承認。
二、一一二年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：92,941,008權(其中以電子方式行使表決權數：27,137,708權)，占表決總權數99.81%；反對權數：41,115權(其中以電子方式行使表決權數：41,115權)；棄權/未投票權數：128,622權(其中以電子方式行使表決權數：88,622權)，無效權數：0權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度盈餘分派案業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。
二、一一二年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：92,942,008權(其中以電子方式行使表決權數：27,138,708權)，占表決總權數99.81%；反對權數：45,115權(其中以電子方式行使表決權數：45,115權)；棄權/未投票權數：123,622權(其中以電子方式行使表決權數：83,622權)，無效權數：0權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案

董事會 提

案由：修正「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。

說明：一、參酌臺灣證券交易所股份有限公司民國 112 年 3 月 17 日臺證治理字第

11200041671 號函公告修正之股份有限公司股東會議事規則參考範例，爰修正本公司「股東會議事規則」。

二、檢附擬具之修正條文前後對照表，請參閱附件五。

三、提請 討論。

決議：本案經投票表決結果，贊成權數：92,960,008權(其中以電子方式行使表決權數：27,156,708權)，占表決總權數99.83%；反對權數：32,115權(其中以電子方式行使表決權數：32,115權)；棄權/未投票權數：118,622權(其中以電子方式行使表決權數：78,622權)，無效權數：0權，贊成權數超過法定數額，本案照案表決通過。

六、臨時動議：

股東戶號 8693 提問摘要：

(1)請教公司在準備永續報告書的進度為何？有明確的時間進度嗎？

(2)2026 年歐盟女性董事建議比例為 40%，期許公司往此方向規劃。

總經理回覆說明摘要：

(1)本公司今年係第一年編製(2023 年)永續報告書，預計於今年七月底前完成自編報告，並經八月份董事會決議通過後進行上傳。明年會依照主管機關的規定進行永續報告書編製，並於明年六月底前完成，及依規定時程如期進行上傳作業。

(2)2026 年依歐盟建議比例以四成為指標，目前本公司女性董事為二席，佔比超過董事成員的兩成以上。不過依企業的社會責任永續經營的觀點，本公司更期待更多的女性中、高階主管的比例可以提升，這是本公司長期努力的願景及目標。

七、散 會：同日上午九時十六分，主席宣布散會。

(本股東會議事錄係依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

主 席：六方精機股份有限公司 代表人：林正盛



記 錄：高熏風



附件一

一一二年度營業報告書

一、一一二年度營業結果：

(一)一一二年度營業計畫實施成果：

112 年國際情勢持續受通膨及製造業庫存居高去化緩慢的影響下，全球景氣普遍不佳，在股東全力支持和全體同仁盡心盡力下，成績在同業中依然卓越：112 年度合併營收為 7,121,824 仟元，稅後獲利 515,540 仟元，112 年度稅後每股盈餘 4.47 元。

單位:新台幣仟元

| 項 目 | 112 年度 | 111 年度 | 變動比例 |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 營業收入淨額 | 7,121,824 | 9,235,183 | -22.88% |
| 營業毛利 | 1,547,911 | 2,504,670 | -38.20% |
| 營業淨利 | 721,504 | 1,629,825 | -55.73% |
| 稅前淨利 | 709,280 | 1,829,061 | -61.22% |
| 稅後淨利 | 515,540 | 1,405,382 | -63.32% |

(二)預算執行情形：

依現行法令規定，本公司並未對外公開 112 年度財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析：

| 項 目 | | 112 年度 | 111 年度 |
|------|-------------------|--------|--------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率% | 37.86 | 39.16 |
| | 長期資金佔不動產、廠房及設備比率% | 171.38 | 179.49 |
| 償債能力 | 流動比率% | 167.71 | 170.26 |
| | 速動比率% | 117.83 | 122.90 |
| 獲利能力 | 資產報酬率% | 4.22 | 11.07 |
| | 股東權益報酬率% | 6.39 | 18.17 |
| | 純益率% | 7.23 | 15.22 |
| | 每股盈餘(元) | 4.47 | 12.20 |

(四)研究發展狀況：

本公司為專業之精密金屬零組件加工廠商，主要技術在於數控車床、銑床、車銑複合自動車床、磨床、表面處理等製程研發，加

上系統性量測控管做品質回饋以達生產最適化和品質更佳化。因此，在新產品的研發過程中，機器設備的選用、製造流程的設計、製程中所需夾治具之開發和製作及量測檢具和製程中自動化檢測的創新皆為研發之重點，配合自動化之導入讓生產更臻最適化。所開發的技術可適用於各類產業金屬產品加工上，如生產及組裝外科手術及骨科相關之醫療零件、汽車剎車安全系統、燃油噴嘴系統、傳動系統、轉向系統、溫控系統、登山腳踏車前後避震系統、半導體設備流量控器系統、雲端及大容量硬碟精密零件、工業及光學產品精密金屬零件等產品。

短、中、長期研究發展計畫如下：

- 短期計畫：主要汽車客戶針對旗下缸內直噴引擎、傳動系統 AT/CVT/DCT 等相關汽車零組件產品的需求始終保持強勁，持續開發及通過客戶新產品雙離合器零配件、汽車噴嘴、高壓泵浦核心零件、剎車安全等零組件，另外於外科自動縫吻合器零組件，在美註冊成為合格 FDA 醫療骨科手術裝置器械部分組裝，再加上戶外運動領域持續與客戶合作開發及生產登山腳踏車前後避震系統，以及雲端及工業用硬碟產品之開發量產能力之驗證等。
- 中期計畫：與客戶端研發油電混合車精密加工件，增強沖壓、鍛造與多軸機多工站加工製程等高附加價值等製程整合。另外於醫療外科手術零配件，與新客戶攜手開發新產品和新產能規劃與樣品開發及量產籌備，提供整合性的加工服務模組，包含前端的沖壓、鍛造、注塑、鑄造，機加工的車、銑、多軸及後端的表面處理及組裝等整合服務產品。
- 長期計畫：觀察近期美國頒佈 2050 年前達到「淨零溫室氣體排放」之行政命令、歐洲宣布將嚴格化碳排放交易等環保政策陸續出台，皆加速全球各品牌車廠及 Tier 1 汽車零組件供應商大廠的研發重心朝向節能減碳、新能源車等方向發展切入電動車精密零組件重要供應鍊，整合日新月異的新機器性能，開發更多元的加工及組裝能力，以期能提供客戶端更多高附加價值的產品，期許成為「世界級的精密機械代工領導廠」。

二、一一三年度營運計畫概要：

(一)經營方針

- 1.年度目標：疫情解封，積極頻繁與客戶交流，隨時掌控客戶端第一手資訊。
- 2.今年經濟情勢依舊嚴峻，費用有效控制和彈性調整是今年重點指標，務必減少不必要之浪費。
- 3.今年營運管理方式以穩紮穩打為策略，嚴格控管資本支出預算。
- 4.訂單可見度控管須更鉅細靡遺，產線配置更具彈性以因應景氣循環。
- 5.加速人才養成計劃，積極培育國際化多元人才。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司 113 年度預期出貨量，在主要客戶原產品訂單增加和新產品的逐漸進入量產的挹注下預期可望持續成長。本年度預估出貨量的提升係依據顧客所提供之長期需求預測、新專案開發進度和產能規劃下而得之。

(三)重要之產銷政策

- 1.生產政策：新廠房的完成和機器的陸續到位已備好產能以因應新產品的量產計劃。
- 2.銷售政策：滿足現有客戶之需求，積極爭取新訂單；深耕潛在客戶，全力配合新客戶開發所需資源。注意市場動向，努力開發優質穩定之高附加價值客戶。

三、未來公司發展策略

- (一)降低傳統附加價值低之汽車零件比例，增加附加價值高之汽車、醫療用品、技術含量高之工業和環保綠能等產業產品。
- (二)開發未來電動車客戶和提高醫療產品的比重，以分散客戶集中的風險。
- (三)重要製程之垂直整合，增強沖壓、鍛造與多軸機器加工製程等高附加價值工序，加強前端材料和後端表面處理之能力和設備投入。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

政府為因應總體環境的快速變化，相繼推出多項改革方案和公開發行法規，及遵循國際化步調而增修多項財會準則公報，為使企業與國際接軌保持競爭力。本公司本著永續經營的宗旨，積極配合政府各項政策推行，不斷提昇自我的國際競爭力，並且在財務透明化的前題下，持續為股東們的價值做最大化的努力。

智伸科技股份有限公司



董事長：六方精機股份有限公司



林正盛



總經理：林慈青



會計主管：黃姚鈴



附件二

審計委員會審查報告書

智伸科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委任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(含合併財務報表)及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

智伸科技股份有限公司

審計委員會召集人：蔡佳瑜



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 一 日

附件三

會計師查核報告書暨財務報表

會計師查核報告

智伸科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智伸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及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，足以允當表達智伸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，與智伸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，對智伸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。

茲對智伸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：

特定對象銷貨收入發生之真實性

智伸科技股份有限公司及其子公司主係從事汽車產業、電子產業、醫療器材產業及各種工業產品精密金屬零組件之製造與加工，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，本會計師認為汽車零件產業之特定銷售對象，其銷貨收入是否確實發生對合併財務報表之影響實屬重大，故將合併公司對汽車零件產業之特定銷售對象之銷貨收入發生之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十二)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

其他事項

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

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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智伸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伸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。

智伸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在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，惟其目的非對智伸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，以及使智伸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，則須於合併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智伸科技股份有限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。

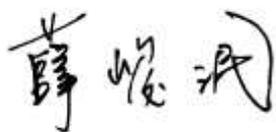
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對智伸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 薛 峻 泯



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090358185 號

會計師 郭 乃 華



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 113 年 3 月 11 日

智伸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(附註六及二七) | \$ 2,847,638 | 22 | \$ 2,751,049 | 21 |
| 1150 | 應收票據淨額(附註九及二七) | 30,835 | - | 465 | - |
| 1170 | 應收帳款—非關係人淨額(附註九及二七) | 2,094,397 | 17 | 2,921,307 | 22 |
| 1200 | 其他應收款(附註九及二七) | 39,550 | - | 30,756 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註二三) | 8,365 | - | 588 | - |
| 130X | 存貨(附註十) | 1,884,382 | 15 | 1,917,693 | 14 |
| 1410 | 預付款項(附註十五) | 258,907 | 2 | 293,000 | 2 |
| 1470 | 其他流動資產(附註十五、二七及二九) | 42,339 | - | 32,691 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>7,206,413</u> | <u>56</u> | <u>7,947,549</u> | <u>59</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註七、八、二七及二九) | 800 | - | - | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註十二) | 4,939,821 | 39 | 4,898,183 | 36 |
| 1755 | 使用權資產(附註十三及二八) | 272,651 | 2 | 246,732 | 2 |
| 1780 | 無形資產(附註十四) | 13,448 | - | 11,450 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註二三) | 138,305 | 1 | 80,685 | 1 |
| 1915 | 預付設備款(附註十五) | 187,869 | 2 | 270,909 | 2 |
| 1920 | 存出保證金(附註十五、二七及二八) | 3,725 | - | 3,692 | - |
| 1980 | 其他金融資產—非流動(附註十五、二七及二九) | - | - | 300 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>5,556,619</u> | <u>44</u> | <u>5,511,951</u> | <u>41</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 12,763,032</u> | <u>100</u> | <u>\$ 13,459,500</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十六及二七) | \$ 2,347,662 | 19 | \$ 2,408,798 | 18 |
| 2170 | 應付帳款—非關係人(附註十七及二七) | 610,634 | 5 | 702,573 | 5 |
| 2219 | 其他應付款(附註十八及二七) | 1,125,226 | 9 | 1,298,915 | 10 |
| 2220 | 其他應付款—關係人(附註十八、二七及二八) | 11,759 | - | 16,282 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註二三) | 130,969 | 1 | 193,705 | 2 |
| 2280 | 租賃負債—流動(附註十三、二七及二八) | 39,549 | - | 25,490 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | 30,896 | - | 22,126 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>4,296,695</u> | <u>34</u> | <u>4,667,889</u> | <u>35</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動(附註十三、二七及二八) | 91,033 | 1 | 72,418 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動(附註十九) | 6,371 | - | 4,760 | - |
| 2645 | 存入保證金(附註二七) | 130 | - | - | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註二三) | 438,248 | 3 | 525,692 | 4 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>535,782</u> | <u>4</u> | <u>602,870</u> | <u>4</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>4,832,477</u> | <u>38</u> | <u>5,270,759</u> | <u>39</u> |
| | 歸屬於本公司業主之權益(附註二十) | | | | |
| | 股 本 | | | | |
| 3110 | 普通股 | 1,152,225 | 9 | 1,152,225 | 9 |
| 3200 | 資本公積 | 3,696,715 | 29 | 3,696,715 | 27 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 657,983 | 5 | 517,300 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 154,944 | 1 | 233,232 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,502,996 | 20 | 2,744,213 | 20 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 3,315,923 | 26 | 3,494,745 | 26 |
| 3400 | 其他權益 | (234,308) | (2) | (154,944) | (1) |
| 3XXX | 權益總計 | <u>7,930,555</u> | <u>62</u> | <u>8,188,741</u> | <u>61</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 12,763,032</u> | <u>100</u> | <u>\$ 13,459,500</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司

林正盛

經理人：林慈青

會計主管：黃姚鈴

智伸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（附註二一、二八及三四） | \$ 7,121,824 | 100 | \$ 9,235,183 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、二二及二八） | (5,573,913) | (78) | (6,730,513) | (73) |
| 5900 | 營業毛利 | <u>1,547,911</u> | <u>22</u> | <u>2,504,670</u> | <u>27</u> |
| | 營業費用（附註九、二二及二八） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (143,820) | (2) | (220,469) | (2) |
| 6200 | 管理費用 | (357,224) | (5) | (403,822) | (4) |
| 6300 | 研究發展費用 | (211,456) | (3) | (239,806) | (3) |
| 6450 | 預期信用減損損失 | (113,907) | (2) | (10,748) | - |
| 6000 | 營業費用合計 | (826,407) | (12) | (874,845) | (9) |
| 6900 | 營業淨利 | <u>721,504</u> | <u>10</u> | <u>1,629,825</u> | <u>18</u> |
| | 營業外收入及支出（附註二二及二八） | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 64,430 | 1 | 12,951 | - |
| 7010 | 其他收入 | 26,330 | 1 | 46,361 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (54,850) | (1) | 167,961 | 2 |
| 7050 | 財務成本 | (48,134) | (1) | (28,037) | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | (12,224) | - | <u>199,236</u> | <u>2</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 709,280 | 10 | 1,829,061 | 20 |
| 7950 | 所得稅費用（附註二三） | (193,740) | (3) | (423,679) | (5) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>515,540</u> | <u>7</u> | <u>1,405,382</u> | <u>15</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | 112年度 | | 111年度 | |
|------|------------|------|--------------|----|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項 | | | |
| | 目： | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 | | | |
| | 衡量數(附註十 | | | |
| | 九) | | | |
| | (\$ 3,027) | - | \$ 1,446 | - |
| 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(附註二 | | | |
| | 十) | | | |
| | (79,364) | (1) | 78,288 | 1 |
| 8300 | 本年度其他綜合損 | | | |
| | 益(稅後淨額) | | | |
| | (82,391) | (1) | 79,734 | 1 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | | | |
| | \$ 433,149 | 6 | \$ 1,485,116 | 16 |
| | 淨利歸屬於： | | | |
| 8610 | 本公司業主 | | | |
| | \$ 515,540 | 7 | \$ 1,405,382 | 15 |
| 8620 | 非控制權益 | | | |
| | - | - | - | - |
| 8600 | 淨利總額 | | | |
| | \$ 515,540 | 7 | \$ 1,405,382 | 15 |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | |
| 8710 | 本公司業主 | | | |
| | \$ 433,149 | 6 | \$ 1,485,116 | 16 |
| 8720 | 非控制權益 | | | |
| | - | - | - | - |
| 8700 | 綜合損益總額 | | | |
| | \$ 433,149 | 6 | \$ 1,485,116 | 16 |
| | 每股盈餘(附註二四) | | | |
| | 來自繼續營業單位 | | | |
| 9710 | 基 本 | | | |
| | \$ 4.47 | | \$ 12.20 | |
| 9810 | 稀 釋 | | | |
| | \$ 4.47 | | \$ 12.16 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司

林正盛



經理人：林慈青



會計主管：黃姚鈴



智伸科技股份有限公司及子公司

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 | 歸屬於本公司業主之權益 | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | 其他權益項目 | | 權益總額 |
|-----|-------------------|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 股數 (仟股) | 金額 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 留盈 | 未分配盈餘 | 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 | 115,222 | \$ 1,152,225 | \$ 3,696,715 | \$ 397,082 | \$ 202,483 | \$ 2,064,464 | (\$ 233,232) | \$ 7,279,737 |
| | 110 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 120,218 | - | (120,218) | - | - |
| B3 | 提列特別盈餘公積 | - | - | - | - | 30,749 | (30,749) | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (576,112) | - | (576,112) |
| D1 | 111 年度淨利 | - | - | - | - | - | 1,405,382 | - | 1,405,382 |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 1,446 | 78,288 | 79,734 |
| D5 | 111 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,406,828 | 78,288 | 1,485,116 |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 115,222 | 1,152,225 | 3,696,715 | 517,300 | 233,232 | 2,744,213 | (154,944) | 8,188,741 |
| | 111 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 140,683 | - | (140,683) | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | - | (691,335) | - | (691,335) |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (78,288) | 78,288 | - | - |
| D1 | 112 年度淨利 | - | - | - | - | - | 515,540 | - | 515,540 |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (3,027) | (79,364) | (82,391) |
| D5 | 112 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 512,513 | (79,364) | 433,149 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | <u>115,222</u> | <u>\$ 1,152,225</u> | <u>\$ 3,696,715</u> | <u>\$ 657,983</u> | <u>\$ 154,944</u> | <u>\$ 2,502,996</u> | <u>(\$ 234,308)</u> | <u>\$ 7,930,555</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司
林正盛

經理人：林慈青

會計主管：黃姚鈴

智伸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 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 709,280 | \$ 1,829,061 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 668,042 | 640,465 |
| A20200 | 攤銷費用 | 8,562 | 10,368 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 113,907 | 10,748 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失 | - | 4,214 |
| A20900 | 財務成本 | 48,134 | 28,037 |
| A21200 | 利息收入 | (64,430) | (12,951) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益 | (2,671) | (805) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失 | 57,747 | 1,865 |
| A24100 | 外幣兌換損益 | - | 22,548 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (30,370) | 1,303 |
| A31150 | 應收帳款 | 713,004 | (585,112) |
| A31180 | 其他應收款 | (4,082) | 17,978 |
| A31200 | 存 貨 | (22,714) | 6,827 |
| A31230 | 預付款項 | 34,093 | 46,014 |
| A31240 | 其他流動資產 | (9,652) | 12,905 |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | - | (4,214) |
| A32150 | 應付帳款 | (91,939) | (148,261) |
| A32180 | 其他應付款 | (192,742) | (43,636) |
| A32230 | 其他流動負債 | 8,770 | 6,555 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (1,416) | - |
| A33000 | 營運產生之現金 | 1,941,523 | 1,843,909 |
| A33300 | 支付之利息 | (43,007) | (25,756) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (389,724) | (288,574) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>1,508,792</u> | <u>1,529,579</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (800) | - |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (649,803) | (823,668) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 7,816 | 9,683 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|-----------------|---------------------|---------------------|
| B03700 | 存出保證金增加 | (\$ 33) | \$ - |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 2,660 |
| B04500 | 購置無形資產 | (10,435) | (6,269) |
| B05350 | 取得使用權資產 | (45) | - |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 304 | - |
| B07500 | 收取之利息 | <u>59,718</u> | <u>11,302</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(593,278)</u> | <u>(806,292)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | - | 293,386 |
| C00200 | 短期借款減少 | (61,136) | - |
| C03000 | 存入保證金增加 | 130 | - |
| C03100 | 存入保證金減少 | - | (87) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (40,945) | (26,570) |
| C04500 | 支付現金股利 | <u>(691,335)</u> | <u>(576,112)</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(793,286)</u> | <u>(309,383)</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(25,639)</u> | <u>15,548</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加 | 96,589 | 429,452 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>2,751,049</u> | <u>2,321,597</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 2,847,638</u> | <u>\$ 2,751,049</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司

林正盛



經理人：林慈青 會計主管：黃姚鈴



會計師查核報告

智伸科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

智伸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，足以允當表達智伸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，與智伸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，對智伸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。

茲對智伸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：

特定對象銷貨收入發生之真實性

智伸科技股份有限公司主係從事汽車產業、電子產業、醫療器材產業及各種工業產品精密金屬零組件之製造與加工，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，本會計師認為汽車零件產業之特定銷售對象，其銷貨收入是否確實發生對個體財務報表之影響實屬重大，故將汽車零件產業之特定銷售對象之銷貨收入發生之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

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智伸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伸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。

智伸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，惟其目的非對智伸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，以及使智伸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，則須於個體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智伸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. 對於智伸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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成智伸科技股份有限公司查核意見。

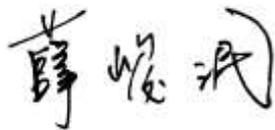
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對智伸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 薛 峻 泯



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090358185 號

會計師 郭 乃 華



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 113 年 3 月 11 日

智伸科技股份有限公司

個體資產負債表

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 (附註六及二四) | \$ 1,583,974 | 16 | \$ 1,037,754 | 10 |
| 1170 | 應收帳款—非關係人 (附註七及二四) | 758,116 | 8 | 977,531 | 9 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註七、二四及二五) | 4,072 | - | 132,541 | 1 |
| 1200 | 其他應收款 (附註七及二四) | 6,440 | - | 3,953 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 (附註七、二四及二五) | 90,725 | 1 | 117,910 | 1 |
| 130X | 存貨 (附註八) | 137,131 | 1 | 134,439 | 2 |
| 1410 | 預付款項 (附註十三) | 16,903 | - | 6,478 | - |
| 1470 | 其他流動資產 (附註十三) | 19,307 | - | 8,524 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>2,616,668</u> | <u>26</u> | <u>2,419,130</u> | <u>23</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註九) | 7,390,638 | 73 | 8,104,171 | 77 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註十) | 23,114 | - | 23,457 | - |
| 1801 | 電腦軟體淨額 (附註十二) | 169 | - | 394 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二一) | 79,596 | 1 | 44,840 | - |
| 1920 | 存出保證金 (附註二四及二五) | 349 | - | 359 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>7,493,866</u> | <u>74</u> | <u>8,173,221</u> | <u>77</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 10,110,534</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,592,351</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十四及二四) | \$ 860,000 | 9 | \$ 712,000 | 7 |
| 2170 | 應付帳款—非關係人 (附註十五及二四) | 7,824 | - | 15,145 | - |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註十五、二四及二五) | 640,022 | 6 | 904,319 | 9 |
| 2219 | 其他應付款 (附註十六及二四) | 85,816 | 1 | 128,631 | 1 |
| 2220 | 其他應付款—關係人 (附註十六、二四及二五) | 346 | - | 447 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二一) | 123,378 | 1 | 111,221 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債 | 23,847 | - | 11,138 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>1,741,233</u> | <u>17</u> | <u>1,882,901</u> | <u>18</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註十七) | 6,371 | - | 4,760 | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二一) | 432,375 | 5 | 515,949 | 5 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>438,746</u> | <u>5</u> | <u>520,709</u> | <u>5</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>2,179,979</u> | <u>22</u> | <u>2,403,610</u> | <u>23</u> |
| | 權益 (附註十八) | | | | |
| | 股本 | | | | |
| 3110 | 普通股 | 1,152,225 | 11 | 1,152,225 | 11 |
| 3200 | 資本公積 | 3,696,715 | 36 | 3,696,715 | 35 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 657,983 | 6 | 517,300 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 154,944 | 2 | 233,232 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,502,996 | 25 | 2,744,213 | 26 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | <u>3,315,923</u> | <u>33</u> | <u>3,494,745</u> | <u>33</u> |
| 3400 | 其他權益 | (234,308) | (2) | (154,944) | (2) |
| 3XXX | 權益總計 | <u>7,930,555</u> | <u>78</u> | <u>8,188,741</u> | <u>77</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 10,110,534</u> | <u>100</u> | <u>\$ 10,592,351</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司
林正盛

經理人：林慈青

會計主管：黃姚鈴

智伸科技股份有限公司

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 | % |
| 4000 | 營業收入（附註十九及二五） | \$ 2,837,341 | 100 | \$ 3,535,722 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註八及二五） | (2,154,873) | (76) | (2,710,842) | (77) |
| 5900 | 營業毛利 | <u>682,468</u> | <u>24</u> | <u>824,880</u> | <u>23</u> |
| | 營業費用（附註七、二十及二五） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (33,767) | (1) | (59,152) | (1) |
| 6200 | 管理費用 | (75,644) | (3) | (110,807) | (3) |
| 6300 | 研究發展費用 | (15,438) | - | (25,876) | (1) |
| 6450 | 預期信用減損損失 | (43,825) | (2) | (816) | - |
| 6000 | 營業費用合計 | (168,674) | (6) | (196,651) | (5) |
| 6900 | 營業淨利 | <u>513,794</u> | <u>18</u> | <u>628,229</u> | <u>18</u> |
| | 營業外收入及支出（附註二十） | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 38,018 | 1 | 4,876 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 32,350 | 1 | 83,776 | 3 |
| 7050 | 財務成本 | (15,958) | (1) | (7,680) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額 | <u>72,282</u> | <u>3</u> | <u>930,806</u> | <u>26</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出 合計 | <u>126,692</u> | <u>4</u> | <u>1,011,778</u> | <u>29</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 640,486 | 22 | 1,640,007 | 47 |
| 7950 | 所得稅費用（附註二一） | (124,946) | (4) | (234,625) | (7) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>515,540</u> | <u>18</u> | <u>1,405,382</u> | <u>40</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | | 111年度 | |
|------|-------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|-----------|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項 目： | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數（附註十 七） | (\$ 3,027) | - | \$ 1,446 | - |
| 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（附註十 八） | (<u>79,364</u>) | (<u>3</u>) | <u>78,288</u> | <u>2</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益（稅後淨額） | (<u>82,391</u>) | (<u>3</u>) | <u>79,734</u> | <u>2</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 433,149</u> | <u>15</u> | <u>\$ 1,485,116</u> | <u>42</u> |
| | 每股盈餘（附註二二） | | | | |
| | 來自繼續營業單位 | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 4.47</u> | | <u>\$ 12.20</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 4.47</u> | | <u>\$ 12.16</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司
林正盛



經理人：林慈青 會計主管：黃姚鈴



智伸科技股份有限公司

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 | 股數 (仟股) | 金額 | 資本公積 | 保 | 留 | 盈 | 餘 | 其他權益項目 | 權益總額 |
|-----|-------------------|---------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | | | | | | | | 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 | 115,222 | \$ 1,152,225 | \$ 3,696,715 | \$ 397,082 | \$ 202,483 | \$ 2,064,464 | (\$ 233,232) | \$ 7,279,737 |
| | 110 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 120,218 | - | (120,218) | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | - | 30,749 | (30,749) | - | - |
| B5 | 股東現金股利 | - | - | - | - | - | (576,112) | - | (576,112) |
| D1 | 111 年度淨利 | - | - | - | - | - | 1,405,382 | - | 1,405,382 |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 1,446 | 78,288 | 79,734 |
| D5 | 111 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,406,828 | 78,288 | 1,485,116 |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | 115,222 | 1,152,225 | 3,696,715 | 517,300 | 233,232 | 2,744,213 | (154,944) | 8,188,741 |
| | 111 年度盈餘指撥及分配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 140,683 | - | (140,683) | - | - |
| B5 | 股東現金股利 | - | - | - | - | - | (691,335) | - | (691,335) |
| B17 | 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (78,288) | 78,288 | - | - |
| D1 | 112 年度淨利 | - | - | - | - | - | 515,540 | - | 515,540 |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (3,027) | (79,364) | (82,391) |
| D5 | 112 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 512,513 | (79,364) | 433,149 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額 | 115,222 | \$ 1,152,225 | \$ 3,696,715 | \$ 657,983 | \$ 154,944 | \$ 2,502,996 | (\$ 234,308) | \$ 7,930,555 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司
林正盛

經理人：林慈青

會計主管：黃姚鈴

智伸科技股份有限公司

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 | \$ 640,486 | \$ 1,640,007 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 343 | 391 |
| A20200 | 攤銷費用 | 225 | 1,683 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 43,825 | 816 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失 | - | 4,214 |
| A20900 | 財務成本 | 15,958 | 7,680 |
| A21200 | 利息收入 | (38,018) | (4,876) |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯(回升利益)損失 | (531) | 531 |
| A22400 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | (72,282) | (930,806) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31150 | 應收帳款 | 304,059 | (473,227) |
| A31180 | 其他應收款 | 28,746 | 2,758 |
| A31200 | 存 貨 | (2,161) | 26,244 |
| A31230 | 預付款項 | (10,425) | 38,051 |
| A31240 | 其他流動資產 | (10,783) | 16,143 |
| A32110 | 持有供交易之金融負債 | - | (4,214) |
| A32150 | 應付帳款 | (271,618) | 222,738 |
| A32180 | 其他應付款 | (43,621) | 8,218 |
| A32230 | 其他流動負債 | 12,709 | 2,197 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (1,416) | - |
| A33000 | 營運產生之現金 | 595,496 | 558,548 |
| A33300 | 支付之利息 | (15,253) | (7,706) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (211,278) | (110,356) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>368,965</u> | <u>440,486</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 | - | (285,650) |
| B03800 | 存出保證金減少 | 10 | - |
| B04500 | 購置無形資產 | - | (450) |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 112年度 | 111年度 |
|--------|---------------|---------------------|---------------------|
| B07500 | 收取之利息 | \$ 33,970 | \$ 3,284 |
| B07600 | 收取之子公司股利 | <u>686,610</u> | <u>250,000</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>720,590</u> | <u>(32,816)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 148,000 | 202,000 |
| C04500 | 支付股利 | <u>(691,335)</u> | <u>(576,112)</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(543,335)</u> | <u>(374,112)</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加 | 546,220 | 33,558 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>1,037,754</u> | <u>1,004,196</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 1,583,974</u> | <u>\$ 1,037,754</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：六方精機股份有限公司

林正盛



經理人：林慈青



會計主管：黃姚鈴



附件四

智伸科技股份有限公司

盈餘分派表

一一二年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 期初未分配盈餘 | | 1,990,482,872 |
| 本期稅後淨利 | 515,540,535 | |
| 減：確定福利計劃再衡量數 | (3,027,275) | |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 計入當年度未分配盈餘之數額 | | 512,513,260 |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | | (51,251,326) |
| 減：依法提列特別盈餘公積 | | (79,363,508) |
| 本期可供分配盈餘 | | 2,372,381,298 |
| 減：分配項目： 股東紅利(現金股利，每股2.5元) | | (288,056,245) |
| 期末未分配盈餘 | | 2,084,325,053 |

董事長：六方精機股份有限公司

林正盛



經理人：林慈青



會計主管：黃姚鈴



附件五

智伸科技股份有限公司 股東會議事規則修正條文對照表

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|---|--|--------|
| <p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p>以下略</p> | <p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>以下略。</p> | 配合法令修正 |
| <p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> | <p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> | 配合法令修正 |
| <p><u>第二十二條</u> 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，</u></p> | <p>第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p> | 配合法令修正 |

| 修正條文 | 現行條文 | 說 明 |
|--|-------------------|----------------|
| <u>並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u> | | |
| 第二十三條 第一項至第四項略 <u>第三次修訂於民國 113 年 6 月 14 日。</u> | 第二十三條 第一項至第四項略 | 配合本次增訂條文，調整條次。 |