

# 仲琦科技股份有限公司 112 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一二年五月二十五日(星期四)上午九時整

開會地點：新竹市科學園區力行一路 1-8 號

召開方式：實體股東會

出席：出席及受託出席所代表股數計 220,027,474 股(其中以電子方式出席行使表決權者 218,372,754 股)，  
佔本公司已發行股份總數 321,317,229 股之 68.47%。

列席董事：明泰科技(股)公司法人董事代表：陳其宏董事、周暘智董事、邱培舜董事、李惇弘董事  
劉美蘭董事、陳樂民獨立董事(審計委員會召集人)、林茂昭獨立董事

其他列席人員：黃海寧會計師

主席：黃文芳



記錄：潘麗萱



開會程序：

## 一、宣佈開會

出席股份已逾本公司已發行股數 321,317,229 股之半數，主席宣佈開會。

## 二、主席致詞(略)

## 三、報告事項

1. 民國 111 年度營業報告(請參閱附件一)

2. 審計委員會查核報告。

本公司董事會造具民國 111 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，業經董事會委託之立本台灣聯合會計師事務所許坤錫、張書成兩位會計師查核完竣，並共同出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定，特此報告。報請 鑒察。

此致

仲琦科技股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：陳樂民

中華民國 112 年 2 月 23 日

3. 民國 111 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

本公司經 112 年 2 月 23 日董事會決議，以現金分派員工及董事酬勞金額分別為新台幣 50,291,722 元及 3,771,879 元。

#### 4.民國 111 年度盈餘分派現金股利情形報告。

- 一、依據公司章程第 29 條之 1 規定，盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。
- 二、本公司經 112 年 2 月 23 日董事會決議，自 111 年度累積可供分派盈餘中，提撥股東股利計新台幣 481,975,844 元，每股配發 1.5 元，以現金方式發放，並授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。
- 三、本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

#### 四、選舉事項

案由：改選董事 9 名（含獨立董事 3 名），謹請選舉。（董事會提）

說明：一、本公司董事任期於民國 112 年 2 月 2 日屆滿，擬依公司章程改選董事 9 名（含獨立董事 3 名），新任董事（含獨立董事）任期自 112 年股東常會當選之日起算三年為止。

二、依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 112 年 2 月 23 日董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單請參閱附件二。

選舉結果：董事 9 名（含獨立董事 3 名）當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數（含電子投票）
董事	明泰科技股份有限公司代表人：黃文芳	250,188,332
董事	明泰科技股份有限公司代表人：陳其宏	199,942,571
董事	劉美蘭	199,869,714
董事	明泰科技股份有限公司代表人：周暘智	199,835,639
董事	明泰科技股份有限公司代表人：邱培舜	199,743,514
董事	明泰科技股份有限公司代表人：李惇弘	199,734,950
獨立董事	陳樂民	197,909,328
獨立董事	李大衛	197,906,906
獨立董事	林茂昭	197,761,147

任期皆自 112 年 5 月 25 日起至 115 年 5 月 24 日止，為期三年。

## 五、承認及討論事項

### 第一案（董事會提）

案由：擬承認民國 111 年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。

說明：一、本公司 111 年度財務報表，業經董事會委託立本台灣聯合會計師事務所許坤錫及張書成會計師查核完竣，認為足以允當表達仲琦科技股份有限公司 111 年 12 月 31 日之財務狀況暨 111 年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。

二、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件三。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：220,027,474 權

贊成權數：208,362,997 權，占表決權數 94.69%

反對權數：131,756 權，占表決權數 0.05%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：11,532,721 權，占表決權數 5.24%。

本案照原案表決通過。

### 第二案（董事會提）

案由：擬承認民國 111 年度盈餘分派案，謹請承認。

說明：本公司 111 年度盈餘分派表，請參閱附件四。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：220,027,474 權

贊成權數：208,387,166 權，占表決權數 94.70%

反對權數：145,759 權，占表決權數 0.06%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：11,494,549 權，占表決權數 5.22%。

本案照原案表決通過。

### 第三案（董事會提）

案由：擬修訂「股東會議事規則」案，謹請討論。

說明：一、配合金融監督管理委員會民國 111 年 3 月 8 日金管證發字第 1110004250 號公告修正「股份有限公司股東會議事規範參考範例」部份條文及實際需要，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。

二、修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：220,027,474 權

贊成權數：208,374,753 權，占表決權數 94.70%

反對權數：145,803 權，占表決權數 0.06%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：11,506,918 權，占表決權數 5.22%。

本案照原案表決通過。

#### 第 四 案（董事會提）

案 由：擬解除新任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

三、擬提請 112 年股東常會解除之董事競業限制項目，請參閱附件六。

決 議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）：220,027,474 權

贊成權數：208,313,020 權，占表決權數 94.67%

反對權數：204,735 權，占表決權數 0.09%；

無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；

棄權及未投票權數：11,509,719 權，占表決權數 5.23%。

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散 會：同日上午九時二十六分。

（本次股東會無股東提問。）

（表決結果贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。）

## 【附件一】



受惠北美新產品導入，以及中南美洲、歐亞市場積極拓展，帶動 111 年業務規模成長、產品組合優化，111 年度整體營收將較去年成長超過 2 成，獲利也同步好轉。仲琦過往市場主要以北美為主，隨著 110 年成長逐漸放緩後，啟動多市場策略布局，並逐步在 111 年開始發酵，北美持續導入新產品（WIFI-7、PON 等），並同時加強歐亞、中南美市場拓展，創造規模經濟。

另外在 111 年的市場和產品策略上，我們計劃擴大客戶範圍，走出過去主攻有線電視營運商模式，透過與明泰合作推出 PON、GPON 等產品，成功獲得固網營運商青睞，同時公司也推出 5G 小基站產品，搶攻行動網路營運商市場。產能規劃上，越南廠目前產能約 6~7 成，還有很大的空間可以運用，對於生產效率已產生顯著貢獻，加上料況緩解供應鏈情況改善，庫存管控方面亦已好轉，未來將增加在地採購比重、降低運輸成本、持續強化越南廠營運效率，而且在今年產品的品質控管上也逐漸回到以往在蘇州廠的品質能量，產能轉移到越南已經達到公司既定的目標。

除了拓展新市場外，在產品方面，仲琦過去聚焦在纜線路由器（DOCSIS）相關產品線，現在著重提供網路軟硬體整合服務，以及全方位解決方案的策略，以提供更多元且具差異化的產品，例如結合明泰無線網路、光纖、5G 產品，以及仲琦的有線電視纜線數據機及軟體整合能力打造雲網家庭網路管理解決方案等等，未來亦將進一步擴大光纖及無線產品的比重以優化產品結構。

### 財務表現

仲琦科技 111 年度全年合併營業收入為新台幣 123 億 1,823 萬元，較前一年度的 96 億 8,155 萬元增加約 27%；全年度合併毛利率為 22.0%，較前一年度 20.3% 增加約 1.7%；營業費用較前一年度增加 15%，合併營業利益 7 億 9,720 萬元，較前一年度之 2 億 9,609 萬元增加 169%。歸屬母公司之合併稅後淨利為 4 億 8,219 萬元，較前一年度之 7,158 萬增加 574%。111 年度基本每股稅後盈餘為新台幣 1.50 元。

### 技術發展

回顧 111 年，寬頻技術正式進入飆速時代，DOCSIS 3.x Cable 產品、超高速光纖接取設備、WiFi 6/6E 無線網關和延伸器、5G 無線接取設備以及小型基地台等新產品將陸續發酵。公司長期深耕寬頻運營商領域，擁有卓越的軟硬體整合能力，並積極參與客戶在寬頻前瞻技術研發和計劃，發揮在通訊領域技術的領先優勢，與全球客戶深度合作，因而反映在 111 年整體營運表現。

111 年仲琦 Cable CPE 出貨量的全球市佔率大約一成，DOCSIS 3.1 CPE 佔整體 Cable 市場比率持續增加，中南美洲對 DOCSIS 3.1 CPE 的需求比原來預期的快，無線開道器已儼然成為主要產品。陸續加入的 Wi-Fi 6（原 802.11ax），跟支持 mesh 功能的 Wi-Fi extender 讓整體佈建更加完整。新增無限延伸器產品也因為搭配仲琦的雲端服務，也間接幫助運營商增加每戶的寬頻上網收入，預期下一代的標準產品 DOCSIS 4.0 CPE 會在今年第四季會陸續開發出新的機種。公司發展的重點集中在家庭網絡跟使用者的體驗，

讓仲琦的運營商客戶能夠在現有的經營模式和網路架構上增加更多軟體服務的收入，創造更多的利潤。

在軟體方面，自行開發而且已在運營商開展服務的雲端管理發展系統(Hitron Cloud)，除了持續加強人機介面 APP 支援，還有雲端的 GUI 介面，在 111 年更和多家世界知名的軟體服務商合作推出更多元化的服務，讓家庭用戶可以多元化的使用這些服務也因而增加運營商 ARPU，這是整體朝向雲端管理發展的趨勢和必備功能。仲琦在雲端的投入已經深耕多年，在今年註冊使用者已達到近百萬戶的付費使用者。即時的線上用戶數隨時可看，這讓運營商可以更有效的管理和服務客戶，仲琦得到的是使用者即時的回饋，不再是經過運營商的轉述，這不僅是與其他 OEM 競爭對手重大的區隔，也為了往後加值服務打下基礎。

在光纖產品的開發公司持續增加開發能量，MSO 的佈建由於疫情逐漸放緩也相對增加了許多，在 111 年度光纖產品在營業額的比例成倍數成長，也證明仲琦往光纖產品長期的方向是正確的。在 WLAN 端也開始了 Wi-Fi 6/6E Access Point 的開發，希望藉由產品的全面性，提高客戶的採購量和提升公司的競爭優勢。

至於新一代 5G 與 mmWave 解決方案網路產品的開發，本公司已經投入 5G CPE 的研發，預計於 111 年中可以推出以 MSO(多媒體運營商)為主的產品線，搭配纜線數據機的回傳機制，能夠藉由本公司在 DOCSIS 的技術優勢，順利切入 5G CPE 和 Small Cell 的市場。

## 未來展望

不論是疫情下或後疫情時代，寬頻連網已經是基本民生需求，遠距教學、視訊會議都對連網速度有迫切的需求，零接觸經濟推升全球數位轉型需求暢旺，有效帶動網通設備升級，舉凡光纖接取設備、DOCSIS3. x Cable 產品、商用網通設備及智慧物聯網應用等需求強勁。本公司之纜線數據機業務將更聚焦客戶獨立自行安裝和無派工開通(easyInstall & easyConnect)確保持續成長不受疫情影響。與此同時 5G 技術逐步普及，然而更多的 5G 基地台並不能解決毫米波無法穿牆的問題，相反的經過 CableLabs 等技術團體的努力 DOCSIS 儼然成為 5G 回傳(backhaul)的重要選項，這將意味著本公司之纜線數據機業務正面助益的來臨。而公司在無線接取方面的長年努力也會積極尋求將 5G 毫米波帶到室內的有效方法。

在上網速度的不斷提升及所使用晶片的效能愈來愈強。邊緣運算與雲端運算的分工下使得網通設備的發揮空間愈來愈大，功能及角色亦愈來愈重要，仲琦未來的技術方向將持續在 Gateway 應用功能的開發，同時也會將雲端的應用與仲琦的網通設備結合，創造更大的附加價值跟更好的客戶使用體驗。隨著無線漫遊標準 EasyMesh 進展到 2.0 版，整合式無線網路延伸器(Wi-Fi extender)延續 Cable Gateway 的無線網路通訊，已然成為整個家用網路不可或缺的一環。未來將持續提供現有的客戶更高速的傳輸品質，研發方向將核心技術為結合遠端設備與雲端機器學習、累積大數據來進行最佳化並提供自動化管理來降低營運成本，提升客戶滿意度。

展望 2023 年，原料供應上，目前缺口已經相較先前小很多，但目前整體需求還是略低於產能供給。以滾動式預估來說，明年整體訂單能見度已經有 8 成，整體需求還在合理狀況，伴隨著佳世達網通艦隊啟航，經由結合明泰無線網路、光纖、5G 產品，以及仲琦的有線電視纜線數據機及軟體整合能力，打造雲網家庭網路管理解決方案，則是集團未來繼續成長的關鍵因素之一。主要成長動能仍以來自於新市場拓展，除了持續在北

美地區導入新產品，更擴大在歐洲、亞太與南美洲等其他地區的市場開發，強化了成長動能。另外，過去仲琦聚焦在纜線路由器 DOCSIS 相關產品線，現在也朝提供網路軟硬體整合服務及全方位解決方案的方向前進，例如結合明泰無線網路、光纖、5G 產品，以及仲琦的有線電視纜線數據機及軟體整合能力打造雲網家庭網路管理解決方案等等，未來亦將進一步擴大光纖及無線產品的比重以優化產品結構。協同的艦隊綜效將持續發酵，再加上產品線豐富化、區域均衡化的搭配布局，對今年整體的營運展望仍屬審慎樂觀。

負責人：黃文芳



經理人：邱培舜



會計主管：許裕發



【附件二】

董事候選人名單

董事 候選人	主要學(經)歷	現職	目前持股數
明泰科技(股)公司代表人： 黃文芳	學歷： 國立台灣大學 EMBA 國立台灣大學經濟系 經歷： 佳世達光電(股)公司董事	明泰科技(股)公司法人董事長代表人 明泰科技(股)公司執行長暨總經理 仲琦科技(股)公司法人董事長代表人 互動國際數位(股)公司法人董事代表人 盈泰投資(股)公司法人董事長代表人 辰隆科技(股)公司法人董事長代表人 創基科技(股)公司法人董事長代表人 艾普勒科技(股)公司法人董事長代表人 財團法人明基文教基金會董事 Alpha Holdings Inc. 法人董事代表人 D-Link Asia Investment Pte Ltd. 法人董事代表人 明泰電子(香港)有限公司法人董事代表人 Alpha Networks, Inc. (USA) 法人董事長代表人 Alpha Solutions Co., Ltd. 法人董事長代表人	200,000,000
劉美蘭	學歷： 銘傳商專國際貿易系 政治大學 EMBA 經歷： 仲琦科技(股)公司副董事長及副總經理 互動國際數位(股)公司總經理 仲琦科技(美洲)有限公司總經理 創基科技(股)公司董事 仲琦科技(蘇州工業園區)有限公司董事	仲琦科技(股)公司董事 互動國際數位(股)公司法人副董事長代表人暨總經理	743,951

董事 候選人	主要學(經)歷	現職	目前持股數
明泰科技(股)公司代表人：陳其宏	學歷： 美國 Thunderbird 國際企業管理碩士 國立成功大學電機工程學士 經歷： 明基電通產品技術中心總經理	佳世達科技(股)公司董事長 達方電子(股)公司法人董事代表人 友通資訊(股)公司法人董事長代表人 明泰科技(股)公司法人副董事長代表人 仲琦科技(股)公司法人董事代表人 明基三豐醫療器材(股)公司法人董事長代表人 拍檔科技(股)公司法人董事長代表人 明基材料(股)公司法人董事代表人 明基電通(股)公司法人董事代表人 達利投資(股)公司法人董事代表人 達利貳投資(股)公司法人董事代表人 達利管理顧問(股)公司法人董事代表人 明基醫務管理顧問(股)公司法人董事代表人 明基(南京)醫院管理諮詢有限公司法人董事代表人 南京明基醫院有限公司法人董事代表人 蘇州明基醫院有限公司法人董事代表人 佳世達科技有限公司董事 明基比牧控股(股)公司董事 明基比牧開曼(股)公司董事 佳世達納閩馬來西亞(股)公司董事 達利納閩馬來西亞投資(股)公司董事 財團法人明基文教基金會董事 鳳凰創新創業投資(股)公司法人董事代表人 鳳凰貳創新創業投資(股)公司法人董事代表人 鳳凰參創新創業投資(股)公司法人董事代表人	200,000,000

董事 候選人	主要學(經)歷	現職	目前持股數
明泰科技(股)公司代表人：周暘智	學歷： MSEE, Polytechnic University 經歷： 工業技術研究院經理 東訊(股)公司協理 明泰科技(股)公司無線寬頻事業體總經理	仲琦科技(股)公司法人董事代表人 明泰科技(股)公司協理 Alpha Solutions Co.,Ltd 法人董事代表人 明泰電子科技(常熟)有限公司法人監察人代表人 辰隆科技(股)公司法人董事代表人 財團法人明泰科技文化教育基金會董事 艾普勒科技(股)公司法人董事代表人	200,000,000
明泰科技(股)公司代表人：邱培舜	學歷： Univ. of Nebraska, Lincoln Master of Science E. E 經歷： Member of Scientific Staff, Bell Northern Research Senior Engineer, Advance Fiber Communication Manager, TollBridge Technologies Co-Founder, Codent Networks.	仲琦科技(股)公司法人董事代表人暨總經理 仲琦科技(蘇州工業園區)有限公司董事 仲琦科技(薩摩亞)有限公司董事 仲琦科技(荷蘭)有限公司董事 仲琦科技(美洲)有限公司總經理 仲琦科技(越南)有限公司董事 杰琦貿易(蘇州)有限公司董事 創基科技(股)公司法人董事代表人	200,000,000
明泰科技(股)公司代表人：李惇弘	學歷： 台灣大學機械系學士 政治大學企研所碩士 經歷： BenQ 歐洲暨亞洲總經理 ViewSonic 歐洲暨亞洲區總經理 Gogoro, GM of Global Distribution	仲琦科技(股)公司法人董事代表人暨副總經理 仲琦科技(蘇州工業園區)有限公司董事 創基科技(股)公司法人董事代表人	200,000,000

獨立董事候選人	主要學(經)歷	現職	目前持股數
林茂昭	學歷： 美國夏威夷大學博士 經歷： 國立台灣大學電機系教授 國立台灣大學電信研究所教授 明泰科技(股)公司獨立董事	仲琦科技(股)公司獨立董事 國立台灣大學電機系教授 國立台灣大學電信研究所教授	0
陳樂民	學歷： 國立政治大學企管系 經歷： Diebold 美國迪堡公司全球執行副總裁 Diebold 美國迪堡公司亞太區總裁 Philips 電子中國集團商業電子部總經理 NCR 中國分公司總經理 NCR 台灣分公司副總經理 OKI 沖電氣日本總公司資深顧問	仲琦科技(股)公司獨立董事 創見資訊(股)公司獨立董事	0
李大衛	學歷： 新竹交通大學管理科學研究所碩士 臺灣大學機械系學士 經歷： 上海敦智信息諮詢有限公司董事長暨總經理 拓璞產業研究所大陸地區總經理 拓璞產業研究所大陸地區顧問 宏基基金會標竿學院大陸地區首席代表 宏基集團第三波資訊(股)公司大陸地區總經理兼董事 宏基集團第三波資訊(股)公司經理、總經理特別助理 資訊工業策進會市場情報中心產業分析師、專案經理	國票投資顧問公司科技產業講座講師	0

## 【附件三】

### 會計師查核報告

仲琦科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

仲琦科技股份有限公司民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請詳其他事項段），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，足以允當表達仲琦科技股份有限公司民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一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，與仲琦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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對仲琦科技股份有限公司民國一一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。

仲琦科技股份有限公司民國一一年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

#### 收入認列

##### 事項說明

收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(二十二)；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五(一)。

仲琦科技股份有限公司主要經營之業務為網路通訊設備研發、製造與銷售，主要產品為纜線數據機、纜線路由器等網通產品。由於市場需求變化快速，掌握客戶需求並完成重大合約交易對管理階層之績效表現影響重大，且交易條件不盡然相同，可能會有收入認列時間點不正確之風險，故本會計師認為銷貨收入之認列係本年度查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 評估銷貨收入會計政策之適當性。
2. 瞭解銷貨循環中收入認列時點之內部控制流程，並評估其運作之有效性。
3. 抽查終端客戶銷售合約、訂單狀況、出貨與帳款收現之相關文件，並執行銷貨毛利分析與存貨週轉率分析。
4. 執行期末截止測試，以確認重大銷貨收入之歸屬期間正確。

## 存貨評價

### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五(二)，存貨跌價損失之說明請詳附註六(六)。

網通產品因消費者使用模式改變及隨著行動聯網、雲端服務及物聯網整合趨勢，使銷售價格受市場競爭變化及產品功能需求提升而產生波動，致存貨價值存有下跌之風險，故本會計師認為存貨評價係本年度查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估管理階層存貨續後衡量之內部作業程序及會計處理。
2. 抽核驗證市場資訊，並評估存貨淨變現價值之合理性。
3. 觀察存貨盤點並檢視存貨呆滯情形。

## 其他事項

仲琦科技股份有限公司部分採用權益法之投資未經本會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表就該轉投資部分及附註六之相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。其民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日採用權益法之投資金額分別為104,624 仟元及 19,110 仟元，各占資產總額之 1.03%及 0.23%；民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇年一月一日至十二月三十一日認列採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為利益 86,684 仟元及利益 38,227 仟元，各占綜合損益總額之 11.76%及 69.34%。

## 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仲琦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仲琦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。

仲琦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執行查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏，不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對仲琦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，以及使仲琦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仲琦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. 對於仲琦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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對仲琦科技股份有限公司民國一一一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。

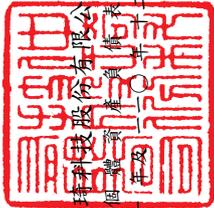
立本台灣聯合會計師事務所

會計師：許坤錫 

會計師：張菁戎 

證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一)第 51636 號  
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 三 日



仲利交股有限公司  
個體資產負債表

中華民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	資產	附註	111年12月31日	%	110年12月31日	%	111年12月31日	%	110年12月31日	%
11XX	流動資產									
1100	現金及約當現金	六(一)	\$947,255	9.30	\$1,087,012	13.29	\$1,170,000	11.48	\$2,477,360	30.28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	34,117	0.33	38,738	0.47	7,329	0.07	52	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	六(三)	-	-	369,960	4.52	6,792	0.07	5,067	0.06
1170	應收帳款淨額	六(五)	1,092,888	10.73	681,218	8.33	261,761	2.57	93,535	1.14
1180	應收帳款淨額-關係人	七	2,562,098	25.15	1,472,035	17.99	3,121,532	30.64	685,219	8.38
1200	其他應收款	七	460,444	4.52	3,713	0.05	199,630	1.96	108,344	1.32
1210	其他應收款-關係人	七	562,834	5.52	1,271,205	15.54	36,969	0.36	67,406	0.82
1220	本期所得稅資產	七	959	0.01	-	-	43,651	0.43	15,056	0.18
130X	存貨	六(六)	104,065	1.02	41,512	0.51	2,151	0.02	1,232	0.02
1410	預付款項	六(六)	66,334	0.65	31,470	0.38	3,580	0.03	3,428	0.05
1470	其他流動資產		2,105	0.02	1,629	0.02	4,853,395	47.63	3,456,699	42.25
11XX	小計		5,833,099	57.25	4,998,492	61.10	19,261	0.19	5,356	0.07
15XX	非流動資產									
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(四)	31,815	0.31	19,335	0.24	22,241	0.22	22,250	0.27
1550	採用權益法之投資	六(七)	3,908,505	38.36	2,816,500	34.43	3,213,172	31.54	3,289,862	40.21
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	203,902	2.00	219,442	2.68	1,114,994	10.94	1,236,008	15.11
1755	使用權資產	六(九)	24,193	0.24	23,475	0.29	283,224	2.78	276,066	3.37
1780	無形資產	六(九)	78,587	0.77	20,896	0.26	145,512	1.43	129,057	1.58
1840	遞延所得稅資產	六(十二)	87,055	0.85	38,090	0.46	427,798	4.20	71,582	0.87
1900	其他非流動資產	六(十)	21,811	0.22	44,944	0.54	109,092	1.07	(145,511)	(1.78)
15XX	小計		4,355,868	42.75	3,182,682	38.90	-	-	(160,442)	(1.96)
1XXX	資產總計		\$10,188,967	100.00	\$8,181,174	100.00	\$10,188,967	100.00	\$8,181,174	100.00
	負債及權益總計		\$10,188,967	100.00	\$8,181,174	100.00	\$10,188,967	100.00	\$8,181,174	100.00

請參閱後附個體財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：

仲琦科技股份有限公司  
個體綜合損益表

中華民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼 項 目	附 註	111 年度	%	110 年度	%
4000 營業收入	六(十八)	\$9,947,772	100.00	\$7,243,067	100.00
5000 營業成本	六(六)	(9,483,709)	(95.34)	(6,688,054)	(92.34)
5900 營業毛利		464,063	4.66	555,013	7.66
5910 未實現銷貨(利益)損失		(328,284)	(3.30)	(136,203)	(1.88)
5920 已實現銷貨利益(損失)		136,203	1.37	110,852	1.53
5950 營業毛利淨額		271,982	2.73	529,662	7.31
6000 營業費用					
6100 推銷費用		(162,870)	(1.64)	(157,714)	(2.18)
6200 管理費用		(223,672)	(2.25)	(151,383)	(2.09)
6300 研發費用		(490,805)	(4.93)	(311,304)	(4.30)
6450 預期信用減損利益(損失)		(15,698)	(0.15)	(15,823)	(0.21)
6000 小 計		(893,045)	(8.97)	(636,224)	(8.78)
6900 營業利益(損失)		(621,063)	(6.24)	(106,562)	(1.47)
7000 營業外收入及支出					
7100 利息收入		12,491	0.13	8,017	0.11
7010 其他收入		12,990	0.13	10,448	0.14
7020 其他利益及損失	六(十九)	(41,386)	(0.42)	(7,209)	(0.10)
7050 財務成本		(42,290)	(0.43)	(14,622)	(0.20)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	1,127,805	11.34	175,229	2.42
7000 營業外收入及支出合計		1,069,610	10.75	171,863	2.37
7900 稅前淨利(淨損)		448,547	4.51	65,301	0.90
7950 所得稅(費用)利益	六(二十二)	33,646	0.34	6,281	0.09
8000 繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$482,193	4.85	\$71,582	0.99
8200 本期淨利(淨損)		\$482,193	4.85	\$71,582	0.99
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		\$681	0.01	\$-	-
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		12,480	0.13	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		(136)	-	-	-
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		242,123	2.42	(16,455)	(0.23)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$255,148	2.56	\$(16,455)	(0.23)
8500 本期綜合損益總額		\$737,341	7.41	\$55,127	0.76
每股盈餘(元)：	六(二十三)				
9750 基本每股盈餘(元)		\$1.50		\$0.22	
9850 稀釋每股盈餘(元)		\$1.49		\$0.22	

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：





仲利投資股份有限公司  
回 報 報 告

中華民國 一 一 一 年 及 一 一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日

單位：新台幣(仟元)

摘要	保留盈餘			其他權益項目				庫藏股票	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 (或待彌補虧損)	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		
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$3,289,862	\$1,326,737	\$248,065	\$89,973	\$280,010	\$ (132,543)	\$3,487	\$ (160,442)	\$4,945,149
109 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	28,001	-	(28,001)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	39,083	(39,083)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(212,926)	-	-	-	(212,926)
被投資公司持股比例變動影響數	-	(9,185)	-	-	-	-	-	-	(9,185)
被投資公司資本公積變動數	-	26,848	-	-	-	-	-	-	26,848
資本公積配發現金股利	-	(108,392)	-	-	-	-	-	-	(108,392)
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	71,582	-	-	-	71,582
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(16,455)	-	-	(16,455)
千元尾差	-	-	-	1	-	-	-	-	1
民國 111 年 1 月 1 日 餘額	\$3,289,862	\$1,236,008	\$276,066	\$129,057	\$71,582	\$ (148,998)	\$3,487	\$ (160,442)	\$4,696,622
110 年度盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	7,158	-	(7,158)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	16,455	(16,455)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(47,970)	-	-	-	(47,970)
被投資公司持股比例變動影響數	-	(13,496)	-	-	-	-	-	-	(13,496)
被投資公司資本公積變動數	-	33,985	-	-	-	-	-	-	33,985
資本公積配發現金股利	-	(112,691)	-	-	-	-	-	-	(112,691)
111 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	482,193	-	-	-	482,193
本期其他綜合損益	-	-	-	-	545	242,123	12,480	-	255,148
庫藏股註銷	(76,690)	(28,812)	-	-	(54,940)	-	-	160,442	-
千元尾差	-	-	-	-	1	-	-	-	1
民國 111 年 12 月 31 日 餘額	\$3,213,172	\$1,114,994	\$283,224	\$145,512	\$427,798	\$93,125	\$15,967	\$0	\$5,293,792

請參閱後附個體財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：



仲通科技股份有限公司

個體現金流量表

中華民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$448,547	\$65,301
本期稅前淨利(淨損)	448,547	65,301
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	50,191	50,488
攤銷費用	24,959	24,035
預期信用減損損失(利益)數	15,698	15,823
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	11,898	(12,253)
利息費用	42,290	14,622
利息收入	(12,491)	(8,017)
股利收入	(4,219)	(2,575)
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(1,021,474)	(75,013)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	(1)
處分投資損失(利益)	-	3,764
未實現銷貨利益(損失)	328,284	136,203
已實現銷貨損失(利益)	(136,203)	(110,852)
租賃修改損失(利益)	-	(18)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收帳款(增加)減少	(427,368)	(317,755)
應收帳款-關係人(增加)減少	(1,090,063)	663,628
其他應收款(增加)減少	(456,993)	65,089
其他應收款-關係人(增加)減少	708,371	25,099
存貨(增加)減少	(62,554)	147,002
預付費用(增加)減少	(4,184)	(41)
預付款項(增加)減少	(30,680)	(5,308)
其他流動資產(增加)減少	(475)	511
合約負債增加(減少)	1,725	(17,851)
應付帳款增加(減少)	168,226	(188,809)
應付帳款-關係人增加(減少)	2,436,313	(855,228)
其他應付款增加(減少)	92,986	(73,882)
其他應付款-關係人增加(減少)	(30,437)	59,381
負債準備增加(減少)	28,595	3,532
其他流動負債增加(減少)	151	429
淨確定福利負債增加(減少)	545	-
收取之利息	12,753	8,551
收取之股利	4,219	2,575
支付利息	(43,553)	(13,014)
退還(支付)之所得稅	(2,511)	(25,850)
營業活動之淨現金流入(流出)	1,052,546	(420,804)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(369,960)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	369,960	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	11,851
取得採用權益法之投資	-	(960,046)
取得不動產、廠房及設備	(33,715)	(41,391)
處分不動產、廠房及設備	1,566	13
存出保證金增加	(64)	-
存出保證金減少	-	24,128
取得無形資產	(82,650)	(15,035)
其他非流動資產增加	(569)	-
其他非流動資產減少	-	6
預付設備款增加	-	(25,422)
預付設備款減少	23,902	-
投資活動之淨現金流入(流出)	278,430	(1,375,856)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	790,535
短期借款減少	(1,307,360)	-
存入保證金增加	30	-
租賃負債本金償還	(2,746)	(3,196)
發放現金股利	(160,657)	(321,318)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,470,733)	466,021
本期現金及約當現金增加(減少)數	(139,757)	(1,330,639)
期初現金及約當現金餘額	1,087,012	2,417,651
期末現金及約當現金餘額	\$947,255	\$1,087,012

請參閱後附個體財務報表附註

董事長: 經理人: 會計主管: 

## 會計師查核報告

仲琦科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

仲琦科技股份有限公司及子公司民國一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請詳其他事項段），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，足以允當表達仲琦科技股份有限公司及子公司民國一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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，與仲琦科技股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對仲琦科技股份有限公司及子公司民國一一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。

仲琦科技股份有限公司及子公司民國一一年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 收入認列

#### 事項說明

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(二十三)；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五(一)。

仲琦科技股份有限公司及子公司主要經營之業務為網路通訊設備研發、製造與銷售，主要產品為纜線數據機、纜線路由器等網通產品。由於市場需求變化快速，掌握客戶需求並完成重大合約交易對管理階層之績效表現影響重大，且交易條件不盡然相同，可能會有收入認列時間點不正確之風險，故本會計師認為銷貨收入之認列係本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 評估銷貨收入會計政策之適當性。
2. 瞭解銷貨循環中收入認列時點之內部控制流程，並評估其運作之有效性。
3. 抽查終端客戶銷售合約、訂單狀況、出貨與帳款收現之相關文件，並執行銷貨毛利分析與存貨週轉率分析。
4. 執行期末截止測試，以確認重大銷貨收入之歸屬期間正確。

### 存貨評價

#### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五(二)，存貨跌價損失之說明請詳附註六(六)。

網通產品因消費者使用模式改變及隨著行動聯網、雲端服務及物聯網整合趨勢，使銷售價格受市場競爭變化及產品功能需求提升而產生波動，致存貨價值存有下跌之風險，故本會計師認為存貨評價係本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估管理階層存貨續後衡量之內部作業程序及會計處理。
2. 抽核驗證市場資訊，並評估存貨淨變現價值之合理性。
3. 觀察存貨盤點並檢視存貨呆滯情形。

### 負債準備估列

#### 事項說明

負債準備估列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十九)；負債準備估列之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五(三)。

仲琦科技股份有限公司及子公司之產品保固，依其過往技術經驗及不同之合約條件，估計可能發生之維護成本並提列負債準備，由於估計具高度不確定性，故本會計師認為負債準備估列係本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解管理階層評估負債準備之流程。
2. 評估管理階層對負債準備之估列，檢視其估列基礎所使用之資料並進行分析。
3. 抽核保固期尚未屆滿案件資料，並瞭解是否尚有重大未估計之負債準備。
4. 檢視保固負債到期沖轉情形，並抽核相關結轉核准文件。

#### 其他事項

列入上開合併財務報表之子公司中，有關仲琦科技(荷蘭)有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該公司民國一一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日之資產總額分別為 513,187 仟元及 211,934 仟元，分別占合併資產總額之 4.19%及 1.93%，民國一一年及民國一〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為 1,211,680 仟元及 825,908 仟元，分別占合併營業收入淨額之 9.84%及 8.53%。

仲琦科技股份有限公司業已編製民國一一年度及民國一〇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仲琦科技股份有限公司及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仲琦科技股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

仲琦科技股份有限公司及子公司之治理單位（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執行查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏，不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對仲琦科技股份有限公司及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，以及使仲琦科技股份有限公司及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仲琦科技股份有限公司及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. 對於仲琦科技股份有限公司及子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，決定對仲琦科技股份有限公司及子公司民國一一一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。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：許坤錫



會計師：張書戎



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一)第 51636 號  
(86)台財證(六)第 74537 號

中 華 民 國 一 一 二 年 二 月 二 十 日



仲琦科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

中華民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	資產	附註	111年12月31日	%	110年12月31日	%	代碼	負債及股東權益	附註	111年12月31日	%	110年12月31日	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$2,385,676	19.49	\$2,803,348	25.52	2100	短期借款	六(十一)	\$1,940,870	15.86	\$2,554,712	23.25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	61,084	0.50	65,200	0.59	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	六(十二)	7,421	0.06	1,023	0.01
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	六(三)	-	-	371,960	3.39	2130	合約負債-流動	六(二十)	531,475	4.34	622,327	5.66
1150	應收票據淨額	六(五)	36,008	0.29	134,278	1.22	2170	應付帳款	七	2,558,762	20.91	1,037,818	9.45
1170	應收帳款淨額	六(五)	2,488,920	20.34	1,662,845	15.14	2180	應付帳款-關係人	七	112,984	0.92	57,481	0.52
1180	應收帳款淨額-關係人淨額		765	0.01	-	-	2200	其他應付款	六(十三)	591,259	4.83	508,113	4.63
1200	其他應收款		460,618	3.76	8,121	0.07	2230	其他應付款項-關係人	七	5,165	0.04	6,041	0.05
1220	本期所得稅資產	六(六)	93,235	0.76	26,744	0.24	2250	本期所得稅負債	六(十二)	155,901	1.27	100,469	0.91
130X	存貨	六(七)	3,848,848	31.45	3,453,905	31.44	2280	租賃負債-流動	六(九)	136,953	1.12	95,902	0.87
1410	預付款項	六(七)	183,639	1.50	124,298	1.13	2300	其他流動負債	六(十四)	11,522	0.09	11,332	0.11
1470	其他流動資產		3,872	0.04	3,753	0.04	21XX	小計		5,751	0.06	467,310	4.26
11XX	小計		9,562,665	78.14	8,654,473	78.78	25XX	非流動負債		6,058,063	49.50	5,462,528	49.72
						2550	負債準備-非流動	六(十二)	66,069	0.54	73,853	0.67	
						2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	19,464	0.16	5,561	0.05	
						2580	租賃負債-非流動	六(九)	34,213	0.28	36,573	0.33	
						2600	其他非流動負債		409	-	240	0.01	
						25XX	小計		120,155	0.98	116,227	1.06	
15XX	非流動資產					2XXX	負債合計		6,178,218	50.48	5,578,755	50.78	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(四)	31,815	0.26	19,335	0.18	31XX	權益					
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	2,059,077	16.83	1,782,568	16.23		歸屬於母公司業主之權益	六(十七)				
1755	使用權資產	六(九)	186,866	1.53	181,041	1.65	3100	股本		3,213,172	26.26	3,289,862	29.95
1780	無形資產		97,425	0.80	33,757	0.31	3110	普通股股本		1,114,994	9.11	1,236,008	11.25
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	165,084	1.35	130,077	1.18	3200	資本公積	六(十八)				
1900	其他非流動資產	六(十)	135,163	1.09	184,709	1.67	3300	保留盈餘	六(十九)	283,224	2.31	276,066	2.51
15XX	小計		2,675,430	21.86	2,331,487	21.22	3310	法定盈餘公積		145,512	1.19	129,057	1.17
						3320	特別盈餘公積		427,798	3.50	71,582	0.65	
						3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		109,092	0.89	(145,511)	(1.32)	
						3400	其他權益		-	-	(160,442)	(1.46)	
						3500	庫藏股票						
						31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		5,293,792	43.26	4,696,622	42.75	
						36XX	非控制權益		766,085	6.26	710,583	6.47	
						3XXX	權益總計		6,059,877	49.52	5,407,205	49.22	
1XXX	資產總計		\$12,238,095	100.00	\$10,985,960	100.00	3XXZ	負債及權益總計		\$12,238,095	100.00	\$10,985,960	100.00

請參閱後附合併財務報表附註



會計主管：



經理人：



董事長：

仲琦科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

中華民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

代碼	項 目	附 註	111 年 度	%	110 年 度	%
4000	營業收入	六(二十)	\$12,318,229	100.00	\$9,681,546	100.00
5000	營業成本	六(六)	(9,607,062)	(77.99)	(7,717,426)	(79.71)
5900	營業毛利		2,711,167	22.01	1,964,120	20.29
5950	營業毛利淨額		2,711,167	22.01	1,964,120	20.29
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(706,690)	(5.74)	(648,318)	(6.70)
6200	管理費用		(650,184)	(5.28)	(639,363)	(6.60)
6300	研發費用		(534,967)	(4.34)	(363,400)	(3.75)
6450	預期信用減損利益(損失)		(22,129)	(0.18)	(16,947)	(0.18)
6000	小 計		(1,913,970)	(15.54)	(1,668,028)	(17.23)
6900	營業利益(損失)		797,197	6.47	296,092	3.06
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		18,697	0.15	11,770	0.12
7010	其他收入	六(二十一)	30,658	0.25	44,550	0.46
7020	其他利益及損失	六(二十二)	(46,684)	(0.38)	(12,566)	(0.13)
7050	財務成本		(68,213)	(0.55)	(31,376)	(0.32)
7000	營業外收入及支出合計		(65,542)	(0.53)	12,378	0.13
7900	稅前淨利(淨損)		731,655	5.94	308,470	3.19
7950	所得稅(費用)利益	六(二十五)	(123,719)	(1.00)	(87,086)	(0.90)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$607,936	4.94	\$221,384	2.29
8200	本期淨利(淨損)		\$607,936	4.94	\$221,384	2.29
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		\$681	0.01	\$-	-
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		12,480	0.10	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(136)	-	-	-
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		242,273	1.96	(16,377)	(0.17)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$255,298	2.07	\$(16,377)	(0.17)
8500	本期綜合損益總額		\$863,234	7.01	\$205,007	2.12
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		482,193	3.91	71,582	0.74
8620	非控制權益		125,743	1.03	149,802	1.55
	合 計		607,936	4.94	221,384	2.29
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		737,340	5.99	55,127	0.57
8720	非控制權益		125,894	1.02	149,880	1.55
	合 計		\$863,234	7.01	\$205,007	2.12
	每股盈餘(元)：	六(二十六)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.50		\$0.22	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.49		\$0.22	

請參閱後附合併財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：





仲琦科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

中華民國 一〇一一年 一月 一日起至十二月 三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目					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	保留盈餘	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	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	庫藏股票	歸屬於母公司 業主權益總計		
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$3,289,862	\$1,326,737	\$248,065	\$89,973	\$880,010	\$(132,543)	\$3,487	\$(160,442)	\$637,738	\$5,582,887		
109 年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	28,001	-	(28,001)	-	-	-	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	39,083	(39,083)	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(212,926)	-	-	-	-	(212,926)		
被投資公司持股比例變動影響數	-	(9,185)	-	-	-	-	-	-	-	(9,185)		
被投資公司資本公積變動數	-	26,848	-	-	-	-	-	-	44,879	71,727		
資本公積配發現金股利	-	(108,392)	-	-	-	-	-	-	-	(108,392)		
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	71,582	(16,455)	-	-	149,802	221,384		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	78	(16,377)		
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,914)	(121,914)		
千元尾差	-	-	-	1	-	-	-	-	-	1		
民國 111 年 1 月 1 日 餘額	\$3,289,862	\$1,236,008	\$276,066	\$129,057	\$71,582	\$(148,998)	\$3,487	\$(160,442)	\$710,583	\$5,407,205		
110 年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,158	-	(7,158)	-	-	-	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	16,455	(16,455)	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(47,970)	-	-	-	-	(47,970)		
被投資公司持股比例變動影響數	-	(13,496)	-	-	-	-	-	-	-	(13,496)		
被投資公司資本公積變動數	-	33,985	-	-	-	-	-	-	60,208	94,193		
資本公積配發現金股利	-	(112,691)	-	-	-	-	-	-	-	(112,691)		
111 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	482,193	-	-	-	125,743	607,936		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	545	242,123	12,480	-	151	255,299		
庫藏股註銷	(76,690)	(28,812)	-	-	(54,940)	-	-	160,442	-	-		
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(130,600)	(130,600)		
千元尾差	-	-	-	-	1	-	-	-	-	1		
民國 111 年 12 月 31 日 餘額	\$3,213,172	\$1,114,994	\$283,224	\$145,512	\$427,798	\$93,125	\$15,967	\$0	\$766,085	\$6,059,877		

請參閱後附合併財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：

## 仲琦科技股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

中華民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

項 目	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$731,655	\$308,470
合併總損益	731,655	308,470
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	243,483	254,080
攤銷費用	31,397	29,307
預期信用減損損失(利益)數	22,130	16,947
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	8,552	(12,609)
利息費用	68,213	31,375
利息收入	(18,697)	(11,770)
股利收入	(6,391)	(3,679)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(23)	3,764
不動產、廠房及設備轉列費用數	49	-
處分無形資產損失(利益)	-	(271)
處分投資損失(利益)	152	3,764
無形資產轉其他損失	-	962
租賃修改損失(利益)	-	(445)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	98,270	20,675
應收帳款(增加)減少	(848,205)	362,234
應收帳款-關係人(增加)減少	(744)	1
其他應收款(增加)減少	(456,984)	68,062
存貨(增加)減少	(394,943)	160,125
預付費用(增加)減少	(15,753)	22,771
預付款項(增加)減少	(43,587)	23,802
其他流動資產(增加)減少	(119)	1,192
合約負債增加(減少)	(90,852)	(45,730)
應付票據增加(減少)	-	(86)
應付帳款增加(減少)	1,520,945	(1,140,829)
應付帳款-關係人增加(減少)	55,502	17,531
其他應付款增加(減少)	82,913	(232,120)
其他應付款-關係人增加(減少)	(876)	6,041
負債準備增加(減少)	33,267	(41,620)
預收款項增加(減少)	(552)	552
其他流動負債增加(減少)	463	(10,903)
淨確定福利負債增加(減少)	545	-
收取之利息	23,183	8,047
收取之股利	6,391	3,679
支付利息	(60,404)	(22,178)
退還(支付)之所得稅	(156,020)	(85,790)
營業活動之淨現金流入(流出)	832,960	(264,649)
投資活動之現金流量		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(371,960)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	371,960	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,748	11,851
取得不動產、廠房及設備	(397,464)	(164,300)
處分不動產、廠房及設備	48	9,467
存出保證金增加	(2,706)	-
存出保證金減少	-	22,196
取得無形資產	(94,083)	(17,184)
處分無形資產	-	1,367
其他非流動資產增加	-	(8,293)
其他非流動資產減少	8,393	-
預付設備款增加	-	(14,640)
預付設備款減少	43,995	-
投資活動之淨現金流入(流出)	(68,109)	(531,496)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	137,200
短期借款減少	(613,842)	-
償還公司債	(372,300)	-
存入保證金增加	169	-
存入保證金減少	-	(43)
租賃負債本金償還	(17,384)	(25,147)
發放現金股利	(160,659)	(321,317)
非控制權益變動	(145,578)	(132,290)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,309,594)	(341,597)
匯率變動對現金及約當現金之影響	127,071	5,866
本期現金及約當現金增加(減少)數	(417,672)	(1,131,876)
期初現金及約當現金餘額	2,803,348	3,935,224
期末現金及約當現金餘額	\$2,385,676	\$2,803,348

請參閱後附合併財務報表附註

董事長:



經理人:



會計主管:



【附件四】



單位：新台幣元

本期稅後淨利	482,192,799
減：確定福利計畫精算損失列入保留盈餘	
減：庫藏股註銷列入保留盈餘減項	(54,939,467)
減：提列特別盈餘公積	145,511,519
減：提列法定盈餘公積	(57,276,485)
111年度可供分派盈餘	<u>515,488,366</u>
加：期初未分派盈餘	2
加：子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	
減：追溯適用新準則之調整數	
截至111年度累積可供分派盈餘	<u>515,488,368</u>
分派項目：	
股東現金紅利（每股配發1.5元）	<u>(481,975,844)</u>
期末未分派盈餘	<u>33,512,524</u>

附註：本次股東現金紅利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

【附件五】

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第四條	<p>股東會召開之地點，於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</p>	<p>股東會應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。</p>	<p>配合法令及實際需要</p>
第五條之一	<p>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：</p> <p>1. 股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>2. 因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(1) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(2) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(3) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(4) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>3. 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>	<p>(新增)</p>	<p>配合法令及實際需要</p>

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第七條	<p><u>公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年，本公司召開股東會視訊會議時，對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影，於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p>	<p>股東會之開會過程，應全程錄音或錄影並至少保存一年。</p>	<p>配合法令及實際需要</p>
第十一條	<p><u>同一議案每一股東發言，非經主席同意不得超過二次，每次不得超過五分鐘；股東違反本規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限。</u></p>	<p><del>同一議案每一出席股東發言不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，但提案之說明或質疑之應答，經主席同意者，不在此限。</del>  <del>法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。</del>  <del>出席股東發言逾時，逾次或超出議題範圍者，主席得制止其發言。出席股東發言時，其他股東除經主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。</del>  <del>不服主席之制止者，依第十八條第二項規定辦理。</del></p>	<p>配合法令及實際需要</p>
第十五條	<p><u>議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權數過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。</u>  <u>本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。</u>  <u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u></p>	<p>議案之表決，以股份為計算基準，除相關法令有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。  表決時，如經主席徵詢無股東異議者，其效力同投票表決同意通過。  (新增)</p>	<p>配合法令及實際需要</p>

條次	修訂條文	現行條文	修訂理由
第十九條	本規則未規定事項悉依 <u>公司法</u> 、 <u>本公司章程</u> <u>及其他有關法令</u> 之規定辦理。	本規則未規定事項，悉依 <u>公司法</u> 、 <u>證券交易法</u> 及其他有關法令與 <u>本公司章程</u> 之規定辦理。	配合實際需要

【附件六】

董事競業限制項目

董事	解除競業限制項目	
明泰科技(股)公司代表人：黃文芳	明泰科技(股)公司 明泰科技(股)公司 互動國際數位(股)公司 盈泰投資(股)公司 辰隆科技(股)公司 創基科技(股)公司 艾普勒科技(股)公司 財團法人明基文教基金會 Alpha Holdings Inc. D-Link Asia Investment Pte Ltd. 明泰電子(香港)有限公司 Alpha Networks, Inc. (USA) Alpha Solutions Co., Ltd.	法人董事長代表人 執行長暨總經理 法人董事代表人 法人董事長代表人 法人董事長代表人 法人董事長代表人 法人董事長代表人 董事 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事長代表人 法人董事長代表人
劉美蘭	互動國際數位(股)公司	法人副董事長代表人暨總經理
明泰科技(股)公司代表人：陳其宏	佳世達科技(股)公司 達方電子(股)公司 友通資訊(股)公司 明泰科技(股)公司 明基三豐醫療器材(股)公司 拍檔科技(股)公司 明基材料(股)公司 明基電通(股)公司 達利投資(股)公司 達利貳投資(股)公司 達利管理顧問(股)公司 明基醫務管理顧問(股)公司 明基(南京)醫院管理諮詢有限公司 南京明基醫院有限公司 蘇州明基醫院有限公司 佳世達科技有限公司 明基比牧控股(股)公司 明基比牧開曼(股)公司	董事長 法人董事代表人 法人董事長代表人 法人副董事長代表人 法人董事長代表人 法人董事長代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人 董事 董事 董事

董事	解除競業限制項目	
	佳世達納閩馬來西亞(股)公司 達利納閩馬來西亞投資(股)公司 財團法人明基文教基金會 鳳凰創新創業投資(股)公司 鳳凰貳創新創業投資(股)公司 鳳凰參創新創業投資(股)公司	董事 董事 董事 法人董事代表人 法人董事代表人 法人董事代表人
明泰科技(股)公司代表 人：周暘智	明泰科技(股)公司 Alpha Solutions Co.,Ltd 辰隆科技(股)公司 財團法人明泰科技文化教育基金會 艾普勒科技(股)公司	協理 法人董事代表人 法人董事代表人 董事 法人董事代表人
明泰科技(股)公司代表 人：邱培舜	仲琦科技(蘇州工業園區)有限公司 仲琦科技(薩摩亞)有限公司 仲琦科技(荷蘭)有限公司 仲琦科技(美洲)有限公司 仲琦科技(越南)有限公司 杰琦貿易(蘇州)有限公司 創基科技(股)公司	董事 董事 董事 總經理 董事 董事 法人董事代表人
明泰科技(股)公司代表 人：李惇弘	仲琦科技(蘇州工業園區)有限公司 創基科技(股)公司	董事 法人董事代表人
陳樂民	創見資訊(股)公司	獨立董事