

物聯智慧股份有限公司

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）上午十時整

開會地點：台北市南港區三重路 19-11 號 E 棟 4 樓（南港軟體育成中心 447 會議室）

出席股數：親自出席暨委託出席股份總數計 17,165,600 股，占本公司已發行股份總數 26,706,870 股之 64.27%。

列席：董事郭啟銘先生、董事林顯郎先生、董事巫錦和先生、董事鄭中人先生、獨立董事曾永慶先生、獨立董事陳曉開女士、獨立董事蕭國珍先生、安侯建業聯合會計師事務所陳蓓琪會計師。

主席：郭啟銘 董事長

紀錄：楊雅茹

一、宣布開會：出席股東代表股數已達開會法定成數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案：一一二年度營業報告書。(詳附件一)

第二案：一一二年度審計委員會審查報告書。(詳附件二)

第三案：本公司截至一一二年底累積虧損達實收資本額二分之一報告。

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(含合併財務報表)案，敬請 承認。

說明：1.本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)已編製完成，檢附經董事長、經理人及會計主管鈐印後之財務報告，併同安侯建業聯合會計師事務所陳蓓琪及于紀隆會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告在案，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事。

2.一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

3.會計師查核報告暨一一二年度個體財務報表，請參閱附件三。

4.會計師查核報告暨一一二年度合併財務報表，請參閱附件四。

5.謹提請 承認。

決議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 17,165,600 權，贊成權數 17,152,472 權，占表決總權數 99.92%，反對權數 123 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 13,005 權，本案照案承認。

第二案（董事會提）

案 由：一一二年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：1.本公司一一二年度之稅後淨損為新台幣 30,453,283 元，期末累積虧損新台幣 187,543,005 元。由於本公司一一二年度加計以前年度經營實績為累積虧損，擬不分配股東股利。
2.一一二年度虧損撥補表請參閱附件五。
3.謹提請 承認。

決 議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 17,165,600 權，贊成權數 17,152,467 權，占表決總權數 99.92%，反對權數 128 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 13,005 權，本案照案承認。

五、討論事項

(董事會提)

案 由：修訂本公司『股東會議事規則』案，提請 討論。

說 明：1.為因應主管機關之法令修改，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六。
2.謹提請 討論。

決 議：經票決結果，本案出席股東表決總權數 17,165,600 權，贊成權數 17,148,468 權，占表決總權數 99.90%，反對權數 123 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數 17,009 權，本案照案承認。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午十點十二分。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容、程序仍以會議影音記錄為準)

附件【一】



物聯智慧股份有限公司 一一二年度營業報告書

各位股東女士、先生您好：

儘管近年受到全球景氣眾多因素交互影響，物聯智慧在 112 年的營運表現仍穩紮穩打，全年合併營業收入較 111 年成長超過 20%，112 年 12 月合併營業收入更是達到全年最高，較前年同期成長超過 90%。未來，我們聚焦在 AIoT 與安防產業的發展值得期待，尤其推展雲端服務的表現預期將持續成長。

近年，因新冠肺炎疫情與國際局勢動盪影響，聚焦在終端消費市場的安防產品客戶受到不小影響，不過，物聯智慧在中國大陸市場依舊取得不錯的成績，成功跨足嬰兒照護、寵物照護、行車紀錄器、3D 列印等影像監控市場。此外，物聯智慧也與日本安防設備大廠締結合作關係，大力推廣雲端影像監控、錄影與管理等服務。

現階段我們正積極朝聚焦於 AI 應用的物聯網雲端平台服務 (PaaS) 供應商發展，鎖定垂直產業提供專屬應用服務，以及建構 AI 應用生態體系，短期目標係推出人工智慧隨選服務 (AI on Demand; AOD)，結合自行開發之雲端影像管理系統 (Cloud VMS)、IoT 設備管理平台 (DMP) 跟 Kalay 開發控制平台 (KDC) 等服務，未來商業模式將從軟體授權及專案開發轉型為以雲端服務訂閱模式為主，以創造營收成長的新動能。

物聯智慧在物聯網領域以優異的連線軟體技術深耕多年，採用本公司連線技術之設備數量已累計超過 1.2 億台，在進一步整合「Kalay 雲端服務平台」後，為客戶提供更完善且多樣化的應用服務，以滿足市場需求，因此在當前全球大環境鉅變影響下，本公司依然穩步前進，創造亮眼的表現。以下茲就 112 年度營業結果及 113 年度營業計劃簡要報告如下：

一、112 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 112 年度合併營業收入為新台幣 156,258 仟元，較 111 年度 124,304 仟元，增加 31,954 仟元，年增 25.7%，其中軟體及服務收入增加 17,155 仟元，智慧家庭聯網產品收入增加 14,799 仟元，稅後淨損 30,453 仟元，每股稅後虧損 1.17 元。本公司致力於強化核心技術與 Kalay 平台雲端服務之多樣性及完整性，並能精確與目標客戶及市場建立合作關係，除了軟體授權服務外，在雲端平台服務方面則在 Cloud VMS(雲端影像管理系統)、智慧家庭應用、IoT 設備管理平台(DMP)的業務拓展皆有具體成果，營運內容及體質亦有顯著改善，為持續獲利展望注入成長動能，同時並有以下營運實績表現：

1. 物聯智慧成立迄今超過 16 年，三大發展核心為連線技術(Connectivity)、雲端服務 (Cloud Service)、及 Kalay IoT 應用，持續以自有技術與開發功能完整的雲端服務平台為基礎，為物聯網產品硬體製造商、終端產品品牌商、IC 晶片商、零售商、方案商、電信商等不同類型客戶提供服務。

2. Kalay 雲端平台自 104 年推出以來至 113 年 3 月為止，已提供全球客戶超過 1.2 億台設備運行在雲端，其中七成為安防監控為主的網路攝影機產品。Kalay 雲端平台提供客戶開發者服務控制台(Kalay Developer Console)，客戶能便利的透過瀏覽器隨時查詢服務狀況，並應用服務管理用戶和設備。物聯智慧憑藉著多年影像監控網路攝影機與消費性電子的經驗，逐步將觸角擴及各式物聯網感測裝置。對各種應用領域提供多元化雲端解決方案，以影像監控為核心，向外擴及專業安防監控、車隊影像管理、工程巡檢監控，以及各種 IoT 影像監控應用等。
3. 針對特定市場的需求，我們與合作夥伴共同開發了 P WiFi 子母機監控設備。這款設備擁有長距離無線影像傳輸的能力，且架設和安裝過程極為簡便，該產品已在 112 年底研發完成並開始出貨，這將是我們未來值得期待的產品線之一。
4. 除台北總公司外，分別於中國深圳、香港及日本設有子公司，以加強對當地市場之業務拓展與服務。

(二) 預算執行情形

本公司因 112 年度未公開財務預測，故該項目不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

【單位：新台幣仟元】

項目		112 年	111 年
財務收支	營業收入	156,258	124,304
	營業毛利	94,981	84,226
	營業淨(損)利	(30,164)	(50,319)
	營業外收入及支出	3,020	17,975
	稅前淨利	(27,144)	(32,344)
	稅後淨利	(30,453)	(33,545)
	本期綜合損益總額	(30,907)	(33,648)
獲利能力	資產報酬率(%)	(14.02)	(14.39)
	權益報酬率(%)	(29.98)	(25.39)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	(10.36)	(12.41)
	純益率(%)	(19.49)	(26.99)
	每股盈餘(新台幣元)	(1.17)	(1.29)

(四) 研究發展狀況及專利佈局

1. 研究發展狀況：

(1) 基礎連線軟體技術持續開發與優化

A. 低功耗方案支持

- B. 優化 Kalay SDK，資料傳轉加密，建立簡易 API 並確保資料安全性
 - C. 影像傳輸優化
 - D. Sample code 與 LOG 優化
 - E. 建立 Lab 自動化測試環境
 - F. Z-Wave、BLE 等 IoT 協議兼容方案
 - G. WebRTC 方案開發
- (2) 雲端服務平台開發
- A. Cloud VMS 全雲端影像管理系統開發
 - B. VSaaS 雲端錄影平台
 - C. Kalay Developer Console：客戶自助管理平台
 - D. KPNS 圖片、影片及廣告推播
 - E. 開發語音助理設備如 Amazon Alexa 及 Google Home Hub 與 Kalay SDK 整合
 - F. IoT 設備整合管理方案
 - G. 用戶與設備管理服務
 - H. 以 P2P 傳輸技術為基礎，開發各式設備間之寬窄數據資料交換
- (3) 應用程式
- A. Hausetopia: 面對一般消費者的互聯網產品。針對智慧家庭與居家監控的解決方案
 - B. AI 功能整合
 - C. 消除彎曲技術(Dewarp)
 - D. 其他跨網連線服務
2. 專利佈局：主要致力於底層技術、伺服器架構及相關雲端平台應用之開發，目前分別於臺灣、美國、中國、韓國及德國等地，獲得專利共 80 件，另有商標權 48 件。

二、113 年度營業計劃

(一) 經營方針及重要產銷政策

1. 物聯智慧在網路攝影機和物聯網領域擁有深厚的根基，多年來致力於協助客戶實現多元化的產品創新。我們不僅建立不同設備間的互聯互通，更與客戶和合作夥伴間建構了穩固的協作關係，緊密連結了物聯網產業的各個層面。我們的豐富成就和經驗，使我們與合作夥伴共同打造出一個繁榮的物聯智慧生態系統。憑藉我們的專業，客戶的新產品需求得以迅速整合軟硬件資源，確保產品能夠以最高效率和最低成本，在最短時間內達成市場準備。
2. 面對專業商用安防產品，物聯智慧將連線技術、WebRTC 與雲服務結合，搭建出 Web-based Cloud VMS。讓用戶能透過網頁瀏覽器來管理監控設備，讓使用瀏覽器的應用也能享用 P2P 的好處，降低延遲、節省流量費用。
3. 物聯智慧作為一家台灣原生、服務全球的物聯網純軟體公司，基於過去在影像監控領域累積豐富的影像處理經驗，進而提供多元化的完整物聯網雲端及影像解決方案。

我們的三大發展核心：連線技術(Connectivity)、雲端服務(Cloud Service)、及 Kalay IoT 將持續以自有技術與功能完整的雲端服務平台為基礎，為台灣物聯網開啟更多布局全球市場的機會。

4. 物聯智慧的雲服務，經過多年的歷練，不斷精進其彈性與安全性。Kalay 雲平台將逐步更為開放，降低開發者加入的門檻，也將探索與其他開放系統合作的可能性，成為更令人信任及容易使用的平台，讓開發者能夠在物聯智慧雲服務的基礎上，開創各式各樣的新產品。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司之銷售產品並不具有一致性的單位顯示，故不宜僅以銷售量作為衡量基礎。惟就整體銷售預期而言，鑑於目前聯網技術與應用產品的增長趨勢，以及本公司在連線技術與協定整合，輔以雲端平台的開發應用，預期公司未來銷售將穩定成長。

三、未來公司發展策略

物聯智慧作為物聯網解決方案的領航者，致力於連接世界各角落的設備與服務。我們的專業團隊透過創新的軟體連線技術和平台即服務(PaaS)，為智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網等領域提供先進的整合型解決方案。我們的使命是通過持續的技術創新和深度合作夥伴關係，推動物聯網技術的普及和應用，為客戶創造更多價值。

物聯智慧憑藉軟體連線技術、平台即服務(PaaS)到物聯網智慧產業應用的全方位解決方案，多年來與全球頂尖晶片商、硬體製造商、軟體服務廠商及系統整合商攜手合作，共同開創智慧聯網的新紀元。我們的平台力量正在加速智慧家庭、專業安防監控、智慧車聯網等應用的廣泛普及，我們的產品和服務在亞洲和北美市場受到高度評價，並與品牌客戶建立了長期的合作關係。

本公司針對未來技術與產品開發內容規劃如下：

1. 持續拓展影像監控整合型解決方案：包括雲端影像監控(VSaaS)、雲端影像管理系統(Cloud VMS)，以及整合監控影像與感測裝置數據的 IoT 設備管理平台(Data Management Platform, DMP)。這些解決方案將提供更加靈活和安全的監控選項，適用於各種商業和住宅環境。
2. 加強與 IC 晶片商的合作：發展套片模組-Turnkey 方案，開拓與全球物聯網相關白牌業者的新產品開發合作。這將使我們能夠快速響應市場變化，並提供更多定制化的解決方案。
3. 積極拓展智慧家電與智能製造領域：隨著新一代 IoT 協議的完成，我們將引領智慧家電和智能製造的創新應用，為消費者和製造業帶來更多便利和效率。
4. 發展人工智慧影像分析平台：與第三方 AI 廠商整合，豐富應用場域，提供 AI 應用訂閱服務。這將使我們的客戶能夠利用最新的 AI 技術來提高安全性和操作效率。
5. 拓展智慧城市領域：與商用智慧化專案的市場，提升城市運營效率和居民生活質量。我們的解決方案將幫助城市管理者實現更智能的資源分配和服務提供。

作為專業的物聯網解決方案提供商，物聯智慧擁有自主開發的 Kalay 平台，支援各種物聯網設備和服務。未來，我們將致力於完善 Kalay 平台的功能與服務，提升連線品質、提供雲端錄影、開發或客製各式應用。同時，我們將發揮物聯網領域的專長，積極拓展國內外市場，與各行業合作夥伴建立長期穩固的關係，擴大營運規模並提昇競爭力。此外，我們將持續創新，研發新產品與服務模式，如車聯網、智慧家庭等，以滿足市場變化和客戶需求，創造更多附加價值和利潤，實現企業永續經營的願景。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在迅速發展的物聯網技術推動下，物聯智慧所處的市場競爭日益激烈。為保持競爭優勢，我們將持续提升服務品質，並透過靈活的組織結構和持續創新的解決方案不斷調整，以滿足客戶需求。於此同時，隨著物聯網應用的擴充，相關法規環境變得更加複雜和嚴格，我們將密切關注全球主要市場的法規變化，並及時調整業務模式和營運方式，以確保遵守相關法令和規範。

在過去兩年中，我們經歷了烏俄戰爭、中美貿易戰，以及全球消費性市場的停滯影響，儘管未能達成年度盈餘目標，但在物聯智慧不斷調整內部經營策略和產品開發方向後，113 年度截至目前為止的營運狀況已有明顯改善。我們對未來充滿信心，將以更完善的產品線和先進技術應對未來挑戰和機遇。

董事長：郭啟銘



經理人：郭啟銘



會計主管：吳少喬



附件【二】

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)及虧損撥補等表冊，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳蓓琪及于紀隆會計師查核完竣。上述表冊業經本審計委員會審查完竣，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規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

物聯智慧股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人 獨立董事 曾永慶



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 五 日

附件【三】

會計師查核報告

物聯智慧股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

物聯智慧股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達物聯智慧股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與物聯智慧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，對物聯智慧股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；客戶合約之收入明細，請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

物聯智慧股份有限公司之收入主要來自於軟硬體銷貨、雲端服務及設計服務，並依照不同方式認列收入，因與客戶合約包含多個履約義務，履約義務之拆分涉及管理階層之判斷，因此，收入認列為本會計師執行財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試收入認列之相關內部控制。
- 瞭解主要收入之型態及合約條款，評估履約義務之拆分是否適當。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收帳款評價評估之說明，請詳個體財務報告附註六(二)。

關鍵查核事項之說明：

應收帳款與物聯智慧股份有限公司之營運高度相關，且客戶受市場變化影響，其評價係管理階層依據過去歷史經驗與客戶別之信用風險及前瞻性資訊評估，涉及管理階層之專業判斷，因此，應收帳款評價為本會計師執行財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策是否合理及應收帳款之評價是否依既定之會計政策執行。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對應收帳款減損之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估物聯智慧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物聯智慧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。

物聯智慧股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對物聯智慧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，以及使物聯智慧股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致物聯智慧股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成物聯智慧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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對物聯智慧股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳啓琪



于紀慶



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一一三年三月二十五日

單位：新台幣千元

民國一一二一年十二月三十一日



物產貿易股份有限公司
董事長 吳少喬

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)(十八))	\$ 85,006	44	85,063	49
1151 應收票據(附註六(二)(十五))	-	-	268	2170
1170 應收帳款淨額(附註六(二)(十五))	20,146	10	5,933	3
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)(十五)及七)	11,130	6	2,633	2
1200 其他應收款	63	-	2	-
1210 其他應收款—關係人(附註七)	24	-	6,766	4
130X 存貨(附註六(三))	10	-	11	-
1410 預付款項(附註六(四))	10,706	6	2,795	2
1479 其他流動資產(附註七及八)	1,566	1	3,181	2
	<u>128,651</u>	<u>67</u>	<u>106,652</u>	<u>62</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及十三)	18,777	10	34,854	20
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	3,334	2	3,615	2
1755 使用權資產(附註六(七))	32,164	17	5,484	3
1780 無形資產(附註六(八))	6,986	3	7,525	4
1920 存出保證金(附註八)	2,153	1	1,949	1
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	-	-	14,000	8
1990 其他非流動資產—其他	54	-	289	-
	<u>63,468</u>	<u>33</u>	<u>67,716</u>	<u>38</u>
非流動資產合計				
資產總計	<u>\$ 192,119</u>	<u>100</u>	<u>174,368</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
1100 合約負債—流動(附註六(十五))	\$ 33,581	17	19,163	11
1151 應付票據(附註六(十八))	5,057	3	-	-
1170 其他應付款(附註六(十)(十八))	21,673	11	22,101	12
1180 其他應付款項—關係人(附註六(十八)及七)	1,264	1	1,065	1
1200 租賃負債—流動(附註六(九)(十八))	7,123	4	4,861	3
1210 其他流動負債—其他	322	-	435	-
	<u>69,020</u>	<u>36</u>	<u>47,625</u>	<u>27</u>
非流動負債：				
130X 合約負債—非流動(附註六(十五))	1,755	1	-	-
1410 租賃負債—非流動(附註六(九)(十八))	25,216	13	1,879	1
1479 淨確定福利負債—非流動(附註六(十))	8,995	5	8,831	5
	<u>35,966</u>	<u>19</u>	<u>10,710</u>	<u>6</u>
	<u>104,986</u>	<u>55</u>	<u>58,335</u>	<u>33</u>
負債合計	<u>261,309</u>	<u>136</u>	<u>260,709</u>	<u>150</u>
權益：				
1000 普通股股本	720	-	-	-
1010 預收股本	13,382	7	12,695	7
1020 資本公積	(187,543)	(98)	(157,521)	(90)
1030 待彌補虧損	(735)	-	150	-
1040 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	87,133	45	116,033	67
	<u>87,133</u>	<u>45</u>	<u>116,033</u>	<u>67</u>
權益總計	<u>\$ 192,119</u>	<u>100</u>	<u>174,368</u>	<u>100</u>



董事長：郭啟銘



經理人：郭啟銘

(請詳閱該附屬個體財務報告附註)

會計主管：吳少喬



物聯智慧股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 133,000	100	97,897	100
5000 營業成本(附註六(三)(九)(十)及十二)	54,975	41	32,946	34
營業毛利	78,025	59	64,951	66
營業費用(附註六(二)(九)(十)及十二)：				
6100 推銷費用	22,243	17	22,115	23
6200 管理費用	44,779	34	43,399	44
6300 研究發展費用	35,147	26	43,101	43
6450 預期信用減損損失	403	-	1,496	1
營業費用合計	102,572	77	110,111	111
營業損失	(24,547)	(18)	(45,160)	(45)
營業外收入及支出(附註六(九)(十)(十七)(十八))：				
7100 利息收入	1,477	1	589	1
7010 其他收入	358	-	11,156	11
7020 其他利益及損失	(911)	(1)	2,316	2
7050 財務成本	(392)	-	(248)	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	(3,194)	(2)	(215)	-
營業外收入及支出合計	(2,662)	(2)	13,598	14
7900 稅前淨損	(27,209)	(20)	(31,562)	(31)
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	3,244	2	1,983	2
本期淨損	(30,453)	(22)	(33,545)	(33)
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(附註六(十))	431	-	49	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	431	-	49	-
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	(885)	(1)	(152)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(885)	(1)	(152)	-
8300 本期其他綜合損益	(454)	(1)	(103)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (30,907)	(23)	(33,648)	(33)
每股虧損(附註六(十四))				
9750 基本每股虧損(單位：新台幣元)	\$ (1.17)		(1.29)	
稀釋每股虧損(單位：新台幣元)	\$ (1.17)		(1.29)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：郭啟銘



經理人：郭啟銘



會計主管：吳少喬





物產實業股份有限公司

現金收支表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (27,209)	(31,562)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	8,928	7,892
攤銷費用	774	1,065
預期信用減損損失數	403	1,496
利息費用	392	248
利息收入	(1,477)	(589)
股份基礎給付酬勞成本	567	859
採用權益法認列之子公司損失之份額	3,194	215
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(15)	(25)
收益費損項目合計	12,766	11,161
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據	268	(268)
應收帳款	(14,616)	8,453
應收帳款—關係人	(8,497)	2,374
其他應收款—關係人	6,742	-
存貨	1	531
預付款項	(7,911)	(434)
其他流動資產	1,615	91
合約負債	16,173	4,672
應付帳款	5,057	(51)
其他應付款	(428)	1,300
其他應付款—關係人	199	476
其他流動負債	(113)	373
淨確定福利負債	595	654
調整項目合計	11,851	29,332
營運產生之現金流出	(15,358)	(2,230)
收取之利息	1,477	589
支付之利息	(20)	(15)
支付之所得稅	(3,305)	(1,975)
營業活動之淨現金流出	(17,206)	(3,631)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,672)	(3,059)
處分不動產、廠房及設備	24	29
存出保證金增加	(204)	(200)
其他非流動資產減少	14,000	1,400
收取之股利	11,998	-
投資活動之淨現金流入(流出)	24,146	(1,830)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(13,000)
租賃本金償還	(8,437)	(7,007)
員工執行認股權	1,440	636
籌資活動之淨現金流出	(6,997)	(19,371)
本期現金及約當現金減少數	(57)	(24,832)
期初現金及約當現金餘額	85,063	109,895
期末現金及約當現金餘額	\$ 85,006	85,063

董事長：郭啟銘



(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：郭啟銘



會計主管：吳少喬



附件【四】

會計師查核報告

物聯智慧股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

物聯智慧股份有限公司及其子公司(以下簡稱「物聯集團」)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達物聯集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與物聯集團保持超然獨立，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，對物聯集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入認列；客戶合約之收入明細，請詳合併財務報告附註六(十四)。

關鍵查核事項之說明：

物聯集團之收入主要來自於軟硬體銷貨、雲端服務及設計服務，並依照不同方式認列收入，因與客戶合約包含多個履約義務，履約義務之拆分涉及管理階層之判斷，因此，收入認列為本會計師執行財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試收入認列之相關內部控制。
- 瞭解主要收入之型態及合約條款，評估履約義務之拆分是否適當。
- 針對前十大銷售客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，了解及確認是否有重大變動及異常交易。
- 選定資產負債日前後一段期間核對各項憑證，以確認銷貨收入記錄適當之截止。

二、應收帳款評價

有關應收帳款評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款評價評估之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

應收帳款與物聯集團之營運高度相關，且客戶受市場變化影響，其評價係管理階層依據過去歷史經驗與客戶別之信用風險及前瞻性資訊評估，涉及管理階層之專業判斷，因此，應收帳款評價為本會計師執行財務報告查核需高度關注之事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估應收帳款減損損失提列之政策是否合理及應收帳款之評價是否依既定之會計政策執行。
- 針對逾期帳齡天數較長之應收帳款，檢視其期後收款狀況並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。
- 評估管理階層針對應收帳款減損之揭露是否允當。

其他事項

物聯智慧股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估物聯集團繼續經營之能力、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物聯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

物聯集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對物聯集團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，以及使物聯集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致物聯集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對物聯集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

陳信琪



會計師：

于紀隆



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一一三年三月二十五日

物聯智 股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇二一年及一〇二〇年三月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一)(十七))	\$ 119,818	54	143,960	69
1151 應收票據(附註六(三)(十四))	-	-	268	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)(十四))	27,558	12	9,366	5
130X 存貨(附註六(四))	10	-	11	-
1410 預付款項(附註六(二))	11,174	5	2,690	1
1476 其他金融資產-流動(附註六(二))	14,411	7	14,218	7
1479 其他流動資產-其他(附註八)	958	-	2,226	1
流動資產合計	<u>173,929</u>	<u>78</u>	<u>172,739</u>	<u>83</u>
非流動資產(附註十四)：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	3,514	2	3,816	2
1755 使用權資產(附註六(六))	34,865	16	5,994	3
1780 無形資產(附註六(七))	7,543	3	8,142	4
1920 存出保證金(附註八)	2,505	1	2,275	1
1980 其他金融資產-非流動(附註六(二)及八)	-	-	14,000	7
1990 其他非流動資產-其他	21	-	289	-
非流動資產合計	<u>48,448</u>	<u>22</u>	<u>34,516</u>	<u>17</u>
資產總計	<u>\$ 222,377</u>	<u>100</u>	<u>207,255</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
2130 合約負債-流動(附註六(十四))	2130			
2170 應付帳款(附註六(十七))	2170			
其他應付款(附註六(九)(十七))	2200			
租賃負債-流動(附註六(八)(十七))	2280			
其他流動負債-其他	2399			
流動負債合計	<u>2527</u>		<u>2527</u>	
非流動負債：				
合約負債-非流動(附註六(十四))	2580			
租賃負債-非流動(附註六(八)(十七))	2640			
淨確定福利負債-非流動(附註六(九))				
非流動負債合計	<u>5220</u>		<u>5220</u>	
負債總計	<u>7747</u>		<u>7747</u>	
歸屬母公司業主之權益(附註六(十一)(十二)(十九))：				
普通股股本	3110		3110	
預收股本	3140		3140	
資本公積	3200		3200	
待彌補虧損	3350		3350	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410		3410	
權益總計	<u>14,480</u>		<u>14,480</u>	
負債及權益總計	<u>\$ 222,377</u>	<u>100</u>	<u>207,255</u>	<u>100</u>



董事長：郭啟銘



經理人：郭啟銘

(請參閱附 合併財務報告附註)

會計主管：吳少喬



物聯智慧股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(註附六(十四)及十四)	\$ 156,258	100	124,304	100
5000 營業成本(附註六(四)(八)(九)及十二)	61,277	39	40,078	32
營業毛利	94,981	61	84,226	68
營業費用(附註六(三)(八)(九)及十二)：				
6100 推銷費用	34,591	22	33,029	27
6200 管理費用	49,792	32	49,091	39
6300 研究發展費用	40,349	26	50,903	41
6450 預期信用減損損失	413	-	1,522	1
營業費用合計	125,145	80	134,545	108
營業損失	(30,164)	(19)	(50,319)	(40)
營業外收入及支出(附註六(八)(十六)(十七))：				
7100 利息收入	1,893	1	1,079	1
7010 其他收入	1,038	1	12,775	10
7020 其他利益及損失	518	-	4,400	4
7050 財務成本	(429)	-	(279)	-
營業外收入及支出合計	3,020	2	17,975	15
7900 稅前淨損	(27,144)	(17)	(32,344)	(25)
7950 減：所得稅費用(附註六(十))	3,309	2	1,201	1
本期淨損	(30,453)	(19)	(33,545)	(26)
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(附註六(九))	431	-	49	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	431	-	49	-
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	(885)	(1)	(152)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(885)	(1)	(152)	-
8300 本期其他綜合損益	(454)	(1)	(103)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (30,907)	(20)	(33,648)	(26)
每股虧損(附註六(十三))				
基本每股虧損(單位：新台幣元)	\$ (1.17)		(1.29)	
稀釋每股虧損(單位：新台幣元)	\$ (1.17)		(1.29)	

董事長：郭啟銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：郭啟銘



會計主管：吳少喬



物聯智慧股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目	
		預收股本	資本公積	待彌補虧損	國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總計	
民國一一年一月一日餘額	普通股	260,179	11,730	(124,025)	302	148,186	
本期淨損		-	-	(33,545)	-	(33,545)	
本期其他綜合損益		-	-	49	(152)	(103)	
本期綜合損益總額		-	-	(33,496)	(152)	(33,648)	
員工執行認股權	530	-	106	-	-	636	
股份基礎給付酬勞成本		-	859	-	-	859	
民國一一年十二月三十一日餘額		260,709	12,695	(157,521)	150	116,033	
本期淨損		-	-	(30,453)	-	(30,453)	
本期其他綜合損益		-	-	431	(885)	(454)	
本期綜合損益總額		-	-	(30,022)	(885)	(30,907)	
員工執行認股權	600	-	720	-	-	1,440	
股份基礎給付酬勞成本		-	567	-	-	567	
民國一一年十二月三十一日餘額		261,309	13,382	(187,543)	(735)	87,133	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：郭啟銘

會計主管：吳少喬



董事長：郭啟銘



物聯智 股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨損	\$ (27,144)	(32,344)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,479	9,618
攤銷費用	826	1,114
預期信用減損損失	413	1,522
利息費用	429	279
利息收入	(1,893)	(1,079)
股份基礎給付酬勞成本	567	859
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(20)	(25)
收益費損項目合計	10,801	12,288
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	268	(268)
應收帳款	(18,614)	12,534
其他應收款	-	59
存貨	1	531
預付款項	(8,666)	(964)
其他流動資產	1,268	(814)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	13,133	(366)
應付帳款	5,057	(51)
其他應付款	(1,497)	548
其他流動負債	(585)	725
淨確定福利負債	595	654
調整項目合計	1,761	24,876
營運產生之現金流出	(25,383)	(7,468)
收取之利息	1,893	1,079
支付之利息	(18)	(16)
支付之所得稅	(3,362)	(1,203)
營業活動之淨現金流出	(26,870)	(7,608)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,884)	(3,080)
處分不動產、廠房及設備	29	29
存出保證金增加	(230)	(204)
其他金融資產減少	13,807	7,497
其他非流動資產減少	268	2,774
投資活動之淨現金流入	11,990	7,016
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(13,000)
租賃本金償還	(9,836)	(8,388)
員工執行認股權	1,440	636
籌資活動之淨現金流出	(8,396)	(20,752)
匯率變動之影響	(866)	(160)
本期現金及約當現金減少數	(24,142)	(21,504)
期初現金及約當現金餘額	143,960	165,464
期末現金及約當現金餘額	\$ 119,818	143,960

董事長：郭啟銘



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：郭啟銘



會計主管：吳少喬



附件【五】



物聯智慧股份有限公司

虧損撥補表

民國一一二年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初餘額	\$ (157,521,111)	
加(減)：		
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	431,389	
本年度稅後淨利(損)	(30,453,283)	
期末待彌補虧損總額	<u>\$ (187,543,005)</u>	

董事長：



經理人：



會計主管：



物聯智慧股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第三條</p> <p>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>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略</p>	<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略</p>	<p>因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項，明定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，且公司召開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(即特別決議)之決議行之。</p>
<p>第六條之一</p> <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>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> <p><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</u></p>	<p>第六條之一</p> <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>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>	<p>一、考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段，明定公司召開視訊股東會應至少提供前開股東參與會議之連線設備、場地及當場指派相關人員提供股東必要協助，</p>

修訂條文	現行條文	說明
<p><u>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>並應於股東會召集通知載明股東得向公司提出申請之期間及其他相關應注意事項。</p> <p>二、另考量如發生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，因天災、事變或其他不可抗力情事，經經濟部公告公司於一定期間內，不經章程載明得以視訊會議方式召開股東會之特殊情形時，因須視當時情境提供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書，明定如發生第四十四條之九第六項規定之情形，無須適用第三款後段。</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。<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>	<p>修正理由同第六條之一。</p>
<p>第二十四條 本規則訂定於民國一〇三年六月二十四日。 第一次修訂於民國一〇五年六月七日。 第二次修訂於民國一一〇年八月二十五日。</p>	<p>第二十四條 本規則訂定於民國一〇三年六月二十四日。 第一次修訂於民國一〇五年六月七日。 第二次修訂於民國一一〇年八月二十五日。</p>	<p>明訂本次修正日期。</p>

修訂條文	現行條文	說明
<u>第三次修訂於民國一一年六月二十九日。</u> <u>第四次修訂於民國一一年六月十四日。</u>		