

博智電子股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年六月二十七日(星期三)上午九時整

地點：桃園市龍潭區烏林里工二路 128 號本公司地下室一樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份合計 37,685,929 股

(含以電子方式行使表決權股份總數為 12,219,593 股)，佔發行股份總數(已扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數)之 75.74%。

出席董事：張永青董事、洪輝龍董事、許欽洲獨立董事，計 3 人。

出席監察人：楊演松監察人，計 1 人。

列席：羅瑞蘭會計師、詹鵬弘律師。

主席：張永青 董事長

記錄：沈宮雯



壹、宣佈開會(大會報告出席股份總數已達法定數額)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

1、106 年度員工及董監事酬勞分派情形報告。

說明：(1) 106 年度員工及董監事酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過。

(2) 擬分派員工酬勞新台幣 13,892,834 元，董監事酬勞新台幣 3,087,296 元，均以現金方式發放。

2、106 年度營業報告(詳附件一)。

3、監察人審查 106 年度決算表冊(詳附件二~附件三)。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：106 年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：1、本公司 106 年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭、郭冠纓會計師查核簽證完竣，並出具會計師查核報告。(盈餘分配案列承認事項二)。

2、上開財務報表及營業報告書業經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事，並出具查核報告書。

3、檢附營業報告書(詳附件一)、財務報表(詳附件四)。

4、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 94.47%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	37,685,929	35,604,811	11,089	0	2,070,029
比例	100.00%	94.47%	0.02%	0.00%	5.49%

註：上述權數含電子投票行使表決權數。

第二案

董事會提

案由：106 年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：1、106 年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具 106 年度盈餘分配表(詳附件五)。

2、106 年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣 273,658,000 元，每股配發現金股利新台幣 5.5 元。

3、每位股東之現金股利發放至元為止，元以下不計，分派不足一元之畸零款合計數計入本公司其他收入。

4、本案俟股東常會決議後，擬請股東會授權董事會訂定配息基準日。

5、截至 107 年 5 月 8 日止，本公司可參與權利分派之股數為 49,756,000 股，嗣後如因本公司買回或收回公司股份、將庫藏股轉讓員工、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股數，致股東配發現金比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

6、謹提請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 94.58%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	37,685,929	35,646,811	12,089	0	2,027,029
比例	100.00%	94.58%	0.03%	0.00%	5.37%

註：上述權數含電子投票行使表決權數。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：董事兼任，擬解除競業禁止限制，提請 公決案。

說明：1、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條之規定，擬解除其競業禁止限制。

2、檢附本公司董事新兼任其他企業之職務明細表(詳附件六)。

3、擬請解除董事之競業禁止限制。

4、謹提請 公決。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 94.38%，本案照原案表決通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	37,685,929	35,568,805	89,095	0	2,028,029
比例	100.00%	94.38%	0.23%	0.00%	5.38%

註：上述權數含電子投票行使表決權數。

陸、臨時動議：無

柒、散會：同日上午 9 時 28 分

致股東營業報告書

各位股東女士、先生：

一〇六年在雲端方面的需求，包括資料中心的建置、網路伺服器、網路儲存器、物聯網等需求仍持續成長，PCB 廠商只要穩健經營，按部就班的開發目標市場的新客戶，定能有不錯的成績。

PCB 產業在一〇七年已經可預見的原物料漲價，銅價的變化、油價的波動、匯率因素等，會對 PCB 產業獲利帶來影響，所以博智電子早已透過產品組合的調整來減少原料供給面的衝擊，未來仍會持續朝原本設訂的目標市場前進，期待一〇七年會看到持續穩健的經營成果。

在此特別感謝所有股東對博智的支持，博智全體同仁將秉持兢兢業業的精神全力以赴，希望諸位股東能夠一本以往的支持，繼續給予我們鼓勵和指教。

一、一〇六年營業結果

(一)一〇六年營業計劃實施成果

本公司一〇六年度合併營收淨額為新台幣 2,397,675 仟元，較一〇五年度 1,740,453 仟元成長 37.76%。一〇六年度合併本期淨利 307,074 仟元，較一〇五年度 162,631 仟元增加 88.82%，主因產品及客戶結構調整，出貨面積增加及單位售價提高與產品良率提升所致。

單位：新台幣仟元

項目	一〇六年度	一〇五年度	增加金額	成長率
營業收入	2,397,675	1,740,453	657,222	37.76%
本期淨利	307,074	162,631	144,443	88.82%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		一〇六年度	一〇五年度
財務 收 支	營業毛利	575,384	349,980
	營業利益	384,428	198,025
	營業外收支	(15,496)	(3,383)
	本期淨利	307,074	162,631
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	13.88	8.40
	權益報酬率(%)	21.19	12.14
	營業利益占實收資本比率(%)	77.26	39.80
	稅前純益占實收資本比率(%)	74.15	39.12
	純益率(%)	12.81	9.34
	每股盈餘(元)	6.17	3.27

(四)研究及開發

- 1.持續開發 Ultra Low Loss 材料產品，陸續送樣客戶承認。
- 2.高頻 100Gbps 產品應用，建立高頻材料 Insertion Loss 資料庫，並持續與客戶交流與合作開發。
- 3.高階 IPC 多層板送樣獲客戶承認，並獲客戶量產訂單。
- 4.高階 sequential 產品能力建立與送樣或客戶承認。
- 5.關鍵製程能力提昇及產能擴充：大尺寸曝光機、壓合機、AOI、VRS檢測機、真空蝕刻製程…等。
- 6.Delta L 訊號量測技術建立與量產量測導入。
- 7.Inboard insertion loss 量測與分析能力建立。

未來研究發展計劃：

- 1.持續開發測試 Ultra Low loss 材料與 low cost mid Loss / low loss 材料。
- 2.適用新 Platform 材料推薦選用規則建立。
- 3.Layer Count 大於 28L 產品能力建立。
- 4.電性模擬技術建立與導入客戶模擬合作。
- 5.高階 IPC 細線路蝕刻能力建立。
- 6.多層數厚板產品高 AR 電鍍技術能力建立。
- 7.高階鑽孔與背鑽技術能力建立

二、一〇七年營業計劃概要

(一)經營方針

- 1.計劃性擴充 High Layer Count 產品產能、提高高利基型產品。
- 2.積極開發新客源、分散市場風險。
- 3.增加高階、高層次 Server/IPC 的開發比率。
- 4.配合客戶的技術服務需求提昇研發高階、高層次生產技術，提增產品價值。
- 5.降低成本、提高效率、技術提昇增強競爭優勢。

(二) 預期銷售數量及其依據

預估一〇七年因為資料中心建置以及物聯網的需求，伺服器及工業電腦需求仍將呈穩定成長，本公司持續增設新設備解決瓶頸產能，成長因素為：

- 1.專業技術經營團隊、生產管理紀律嚴謹及成本控制得宜。
- 2.產品多樣化，朝伺服器、工業電腦用板及車用電子生產領域發展，維持高效率生產。
- 3.主要產品市場(例如：伺服器、工業電腦及網通設備)穩定成長。

(三)重要產銷策略

- 1.市場方面：
 - 1.1 開發高階、高層次產品市場如工業用電腦(IPC)應用與客戶以增加利基。
 - 1.2 提高高階 Server/IPC 等高附加價值產品的比例。
- 2.生產方面：
 - 2.1 持續改善高階產品的技術、管理能力、提高良率。
 - 2.2 持續導入資訊化管理系統，提高管理與生產效率。
 - 2.3 持續導入統計分析手法，快速有效解決問題，改善生產品質。
- 3.降低成本方面：
 - 3.1 持續開發新供應商，降低原物料成本。
 - 3.2 持續替代物料之開發，以降低成本。

3.3 持續導入資訊化自動化系統，提高生產效率，降低人事成本。

3.4 成立成本、效益改善專案，持續降低營運成本。

三、外部環境影響(競爭環境、法規環境及總體經營環境)及未來公司發展策略

展望一〇七年，仍然算是相當難以預測的一年。在發展策略方面，以提高 Server/IPC 比例為主要目標；在製造方面積極提昇廠內製程能力與良率，配合客戶的產品發展藍圖爭取 High Reliability(高信賴性)的產品以提高獲利能力。另外，持續有效運用資訊化系統管理，提昇人工產值，並導入統計分析手法，快速解決問題，提昇效率，降低成本。在客戶開展方面，除積極開發 Server/IPC 新客戶群外，並將持續拓展與目標產業內之領導公司間之合作關係。

謹此

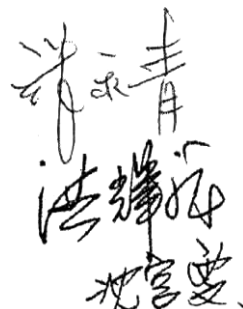
敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：張永青

經理人：洪輝龍

會計主管：沈宮雯





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

博智電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

博智電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達博智電子股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與博智電子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，對博智電子股份有限公司民國一〇六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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(三)存貨。關鍵查核事項之說明：

博智電子股份有限公司係從事印刷電路板(雙面及多層板)製造及銷售，因大部分訂單為客製化產品，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生該等存貨淨變現價值低於成本而發生存貨跌價損失之情形。因此，存貨評價之測試為本會計師執行博智電子股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試成本作業循環之相關控制、評估博智電子股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策、是否已按所訂定之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨管理報表，針對生產產品超過客戶訂單數量部分評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理當局評估存貨淨變現價值之合理性。

二、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；收入之附註說明請詳個體財務報告附註六(十三)收入。

關鍵查核事項之說明：

博智電子股份有限公司係從事印刷電路板之製造及銷售，營業收入係個體財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行博智電子股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節，並抽樣執行相關憑證之細項測試，及評估博智電子股份有限公司之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

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，管理階層之責任亦包括評估博智電子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博智電子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。

博智電子股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，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，惟其目的非對博智電子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，以及使博智電子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博智電子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，並負責形成博智電子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，決定對博智電子股份有限公司民國一〇六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：

羅 瑞 蘭
鄧 冠 纓



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇七年三月二十日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

博智電子股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

博智電子股份有限公司及其子公司(博智電子及其子公司)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達博智電子及其子公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與博智電子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，對博智電子及其子公司民國一〇六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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

博智電子及其子公司係從事印刷電路板(雙面及多層板)製造及銷售，因大部分訂單為客製化產品，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生該等存貨淨變現價值低於成本而發生存貨跌價損失之情形。因此，存貨評價之測試為本會計師執行博智電子及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試成本作業循環之相關控制、評估博智電子及其子公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策、是否已按所訂定之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨管理報表，針對生產產品超過客戶訂單數量部分評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證管理當局評估存貨淨變現價值之合理性。

二、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；收入之附註說明請詳合併財務報告附註六(十二)收入。

關鍵查核事項之說明：

博智電子及其子公司係從事印刷電路板(雙面及多層板)製造及銷售，營業收入係合併財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響合併財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行博智電子及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

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測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節，並抽樣執行相關憑證之細項測試，及評估博智電子及其子公司之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

其他事項

博智電子股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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，管理階層之責任亦包括評估博智電子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博智電子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。

博智電子及其子公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，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，惟其目的非對博智電子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，以及使博智電子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博智電子及其子公司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，決定對博智電子及其子公司民國一〇六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

會計師：

羅 瑞 蘭
鄧 冠 纓



證券主管機關：台財證六字第0930104860號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇七年三月二十日

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇六年度個體及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭、郭冠纓會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等查核，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條規定，報請 鑒察。

此致

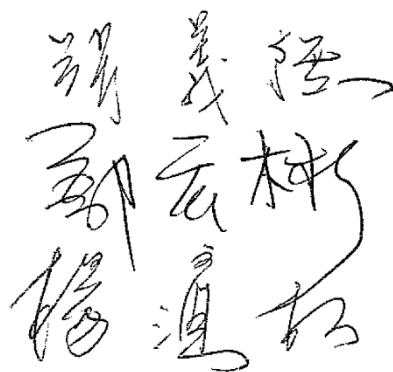
本公司一〇七年股東常會

博智電子股份有限公司

監察人：張義德

郭玄彬

楊演松



中 華 民 國 107 年 5 月 9 日

附件四

單位：新台幣千元

民國一〇六年十二月三十一日



博智電子股份有限公司
會計主任 沈宮燮

	106.12.31	105.12.31		106.12.31	105.12.31
	金額	金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 319,696	447,242	21	2100	5
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二))	856,763	637,946	30	2170	17
1180 應收票據及帳款-關係人淨額(附註六(二)及七)	82,227	68,857	3	2200	13
1200 其他應收款(附註六(二)及七)	18,486	25,685	1	2250	-
1310 存貨淨額(附註六(三))	210,187	133,576	6		
1410 預付款項及其他流動資產	22,217	17,020	1		
流動資產合計	<u>1,509,576</u>	<u>1,330,326</u>	<u>62</u>	<u>2570</u>	<u>35</u>
非流動資產：					
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	3,971	3,949	-		
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	810,390	749,061	38		
1801 電腦軟體淨額	505	1,931	-	3100	23
1900 其他非流動資產(附註六(九)及六(十))	12,287	6,744	-		
非流動資產合計	<u>827,153</u>	<u>761,685</u>	<u>38</u>	<u>3210</u>	<u>19</u>
資產總計	<u>\$ 2,336,729</u>	<u>\$ 2,092,011</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,092,011</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
短期借款(附註六(六))	\$ -	-	-	99,975	5
應付票據及帳款	420,817	353,024	18	353,024	17
其他應付款及其他流動負債	372,887	262,791	16	262,791	13
負債準備-流動(附註六(八))	13,255	7,082	-	7,082	-
流動負債合計	<u>806,959</u>	<u>722,872</u>	<u>34</u>	<u>722,872</u>	<u>35</u>
非流動負債：					
遞延所得稅負債及其他(附註六(十))	269	517	-	517	-
負債總計	<u>807,228</u>	<u>723,389</u>	<u>34</u>	<u>723,389</u>	<u>35</u>
權益(附註六(十一))：					
普通股股本	<u>497,560</u>	<u>497,560</u>	<u>21</u>	<u>497,560</u>	<u>23</u>
資本公積：					
資本公積-普通股溢價	388,398	388,398	17	388,398	19
資本公積-受贈資產	24,000	24,000	1	24,000	1
保留盈餘：					
法定盈餘公積	78,116	61,853	4	61,853	3
特別盈餘公積	246	-	-	-	-
未分配盈餘	541,471	397,057	23	397,057	19
其他權益	<u>619,833</u>	<u>458,910</u>	<u>27</u>	<u>458,910</u>	<u>22</u>
權益總計	<u>1,529,501</u>	<u>1,368,622</u>	<u>66</u>	<u>1,368,622</u>	<u>65</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)					
負債及權益總計	<u>\$ 2,336,729</u>	<u>\$ 2,092,011</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,092,011</u>	<u>100</u>

(請詳閱附註)

經理人：洪輝龍



董事長：張永青



會計主管：沈宮燮

博智電子股份有限公司



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註七)	\$ 2,416,596	101	1,767,548	102
4190 減：銷貨退回及折讓	20,075	1	28,392	2
營業收入淨額(附註六(十三)及七)	2,396,521	100	1,739,156	100
5000 營業成本(附註六(三)、(九)及十二)	1,822,291	76	1,390,472	80
營業毛利	574,230	24	348,684	20
營業費用(附註十二)：				
6100 推銷費用	45,360	2	36,356	2
6200 管理費用	88,374	4	65,705	4
6300 研究發展費用	56,143	2	48,524	3
營業費用合計	189,877	8	150,585	9
營業利益	384,353	16	198,099	11
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註七)	3,057	-	3,084	-
7020 其他利益及損失(附註六(五))	1,019	-	1,561	-
7180 沖銷逾期應付款利益	-	-	82	-
7375 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	66	-	253	-
7230 外幣兌換利益(損失)(附註六(十五))	(18,739)	(1)	(5,901)	-
7510 利息費用	(824)	-	(2,536)	-
	(15,421)	(1)	(3,457)	-
7900 稅前淨利	368,932	15	194,642	11
7950 所得稅費用(附註六(十))	61,858	2	32,011	2
本期淨利	307,074	13	162,631	9
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))	(441)	-	(4,492)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十))	(75)	-	(763)	-
不重分類至損益之項目合計	(366)	-	(3,729)	-
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	(44)	-	(315)	-
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	(44)	-	(315)	-
8300 本期其他綜合損益	(410)	-	(4,044)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 306,664	13	158,587	9
每股盈餘(附註六(十二))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 6.17		3.27	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 6.14		3.25	

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：張永青



經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯





博智
電子股份有限公司

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇五年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積
普通股現金股利

資本公積配發現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇五年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇六年十二月三十一日餘額

股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘		合 計	其 他 權 益	權 益 總 額
				未 分 配 盈 餘	盈 餘			
\$ 497,560	427,325	52,585	-	332,008	384,593	69	1,309,547	
-	-	9,268	-	(9,268)	-	-	-	
-	-	-	-	(84,585)	(84,585)	-	(84,585)	
-	-	9,268	-	(93,853)	(84,585)	-	(84,585)	
-	(14,927)	-	-	-	-	-	(14,927)	
-	-	-	-	162,631	162,631	-	162,631	
-	-	-	-	(3,729)	(3,729)	(315)	(4,044)	
-	-	-	-	158,902	158,902	(315)	158,587	
497,560	412,398	61,853	-	397,057	458,910	(246)	1,368,622	
-	-	16,263	-	(16,263)	-	-	-	
-	-	-	246	(246)	-	-	-	
-	-	-	-	(145,785)	(145,785)	-	(145,785)	
-	-	16,263	246	(162,294)	(145,785)	-	(145,785)	
-	-	-	-	307,074	307,074	-	307,074	
-	-	-	-	(366)	(366)	(44)	(410)	
-	-	-	-	306,708	306,708	(44)	306,664	
\$ 497,560	412,398	78,116	246	541,471	619,833	(290)	1,529,501	

註：本公司民國一〇五年一月一日至十二月三十一日董事酬勞分別為3,087千元及1,422千元、員工酬勞分別為13,893千元及7,111千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：張永青

(請詳

經理人：洪輝龍

個別財務報告附註)

會計主管：沈宮雯





博智電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 368,932	194,642
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	82,914	86,213
攤銷費用	2,862	2,924
呆帳費用提列數	840	-
利息費用	824	2,536
利息收入	(3,057)	(3,084)
處分不動產、廠房及設備利益	(173)	(1,075)
不動產、廠房及設備減損損失	1,380	1,420
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額	(66)	(252)
沖銷逾期應付款利益	-	(82)
收益費損項目合計	85,524	88,600
與營業活動相關資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)(增加)減少	(233,027)	(216,522)
其他應收款(增加)減少	6,800	4,694
存貨淨額(增加)減少	(76,611)	(42,903)
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(5,197)	5,506
其他	142	(4,492)
與營業活動相關之資產淨變動	(307,893)	(253,717)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	67,793	93,969
其他應付款及其他流動負債增加(減少)	48,398	61,272
負債準備增加(減少)	6,173	1,885
與營業活動相關之負債淨變動	122,364	157,126
與營業活動相關之資產及負債淨變動	(185,529)	(96,591)
調整項目	(100,005)	(7,991)
營運產生之現金流入(流出)	268,927	186,651
收取之利息	3,309	2,985
支付之利息	(1,010)	(2,509)
支付之所得稅	(39,916)	(25,088)
營業活動之淨現金流入(流出)	231,310	162,039
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(111,991)	(37,152)
處分不動產、廠房及設備	181	2,326
其他應收款-關係人減少(增加)	147	-
預付設備款(增加)減少	-	(7,053)
其他	(1,436)	919
投資活動之淨現金流入(流出)	(113,099)	(40,960)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	15,185	250,103
短期借款減少	(115,160)	(186,236)
舉借長期借款	-	26,810
償還長期借款	-	(46,810)
發放現金股利	(145,785)	(99,512)
存入保證金增加(減少)	3	(4)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(245,757)	(55,649)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(127,546)	65,430
期初現金及約當現金餘額	447,242	381,812
期末現金及約當現金餘額	\$ 319,696	447,242

(請詳 後附個體財務報告附註)

董事長：張永青



經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯





博智電子股份有限公司及其子公司

民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 320,985	14	451,127	22
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二))	878,252	38	654,113	31
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(二)及七)	69,197	3	58,408	3
1200 其他應收款(附註六(二))	14,709	-	21,686	1
1310 存貨淨額(附註六(三))	210,187	9	133,576	6
1410 預付款項及其他流動資產	22,356	1	17,610	1
流動資產合計	<u>1,515,686</u>	<u>65</u>	<u>1,336,520</u>	<u>64</u>
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四))	810,390	35	749,061	36
1801 電腦軟體淨額	505	-	1,931	-
1900 其他非流動資產(附註六(八)及六(九))	12,287	-	6,744	-
非流動資產合計	<u>823,182</u>	<u>35</u>	<u>757,736</u>	<u>36</u>
資產總計	<u>\$ 2,338,868</u>	<u>100</u>	<u>2,094,256</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(五))	\$ -	-	99,975	5
應付票據及帳款	420,817	18	353,024	17
其他應付款及其他流動負債	373,112	16	263,093	13
負債準備-流動(附註六(七))	15,169	1	9,025	-
流動負債合計	<u>809,098</u>	<u>35</u>	<u>725,117</u>	<u>35</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債及其他(附註六(九))	269	-	517	-
負債總計	<u>809,367</u>	<u>35</u>	<u>725,634</u>	<u>35</u>
權益				
資本公積：				
資本公積-普通股溢價	388,398	17	388,398	18
資本公積-受贈資產	24,000	1	24,000	1
資本公積合計	<u>412,398</u>	<u>18</u>	<u>412,398</u>	<u>19</u>
保留盈餘：				
法定盈餘公積	78,116	3	61,853	3
特別盈餘公積	246	-	-	-
未分配盈餘	541,471	23	397,057	19
其他權益	<u>619,833</u>	<u>26</u>	<u>458,910</u>	<u>22</u>
權益總計	<u>(290)</u>	<u>-</u>	<u>(246)</u>	<u>-</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)	<u>1,529,501</u>	<u>65</u>	<u>1,368,622</u>	<u>65</u>
負債及權益總計	<u>\$ 2,338,868</u>	<u>100</u>	<u>2,094,256</u>	<u>100</u>



董事長：張永青

經理人：洪輝龍

(請詳閱合併財務報告附註)



會計主管：沈宮受

博智電子股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註七)	\$ 2,417,750	101	1,768,845	102
4190 減：銷貨退回及折讓	20,075	1	28,392	2
營業收入淨額(附註六(十二)及七)	2,397,675	100	1,740,453	100
5000 營業成本(附註六(三)、(八)及十二)	1,822,291	76	1,390,473	80
營業毛利	575,384	24	349,980	20
營業費用(附註十二)：				
6100 推銷費用	45,360	2	36,356	2
6200 管理費用	89,453	4	67,075	4
6300 研究發展費用	56,143	2	48,524	3
營業費用合計	190,956	8	151,955	9
營業利益	384,428	16	198,025	11
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	2,902	-	2,968	-
7020 其他利益及損失(附註六(四))	1,358	-	1,561	-
7180 沖銷逾期應付款利益	-	-	82	-
7230 外幣兌換利益(損失)	(18,932)	(1)	(5,458)	-
7510 利息費用	(824)	-	(2,536)	-
	(15,496)	(1)	(3,383)	-
7900 稅前淨利	368,932	15	194,642	11
7950 所得稅費用(附註六(九))	61,858	2	32,011	2
本期淨利	307,074	13	162,631	9
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(八))	(441)	-	(4,492)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	(75)	-	(763)	-
不重分類至損益之項目合計	(366)	-	(3,729)	-
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	(44)	-	(315)	-
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	(44)	-	(315)	-
8300 本期其他綜合損益	(410)	-	(4,044)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 306,664	13	158,587	9
每股盈餘(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 6.17		3.27	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 6.14		3.25	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張永青



經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯



博智電子股份有限公司
其子公司

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

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		合計	其他權益 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	權益總額
				未分配 盈餘	盈餘			
\$ 497,560	427,325	52,585	-	332,008	384,593	69	1,309,547	
-	-	9,268	-	(9,268)	-	-	-	
-	-	-	-	(84,585)	(84,585)	-	(84,585)	
-	-	9,268	-	(93,853)	(84,585)	-	(84,585)	
-	(14,927)	-	-	-	-	-	(14,927)	
-	-	-	-	162,631	162,631	-	162,631	
-	-	-	-	(3,729)	(3,729)	(315)	(4,044)	
-	-	-	-	158,902	158,902	(315)	158,587	
497,560	412,398	61,853	-	397,057	458,910	(246)	1,368,622	
-	-	16,263	-	(16,263)	-	-	-	
-	-	-	246	(246)	-	-	-	
-	-	-	-	(145,785)	(145,785)	-	(145,785)	
-	-	16,263	246	(162,294)	(145,785)	-	(145,785)	
-	-	-	-	307,074	307,074	-	307,074	
-	-	-	-	(366)	(366)	(44)	(410)	
-	-	-	-	306,708	306,708	(44)	306,664	
\$ 497,560	412,398	78,116	246	541,471	619,833	(290)	1,529,501	

民國一〇五年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積
普通股現金股利

資本公積配發現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇五年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇六年十二月三十一日餘額



董事長：張永青



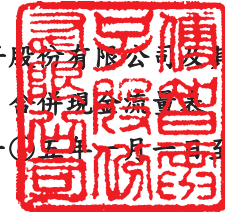
(請詳
閱附
合
併
財
務
報
告
附
註)

經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮晏

博智電子股份有限公司及其子公司



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 368,932	194,642
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	82,914	86,213
攤銷費用	2,862	2,924
呆帳費用提列數	840	-
利息費用	824	2,536
利息收入	(2,902)	(2,968)
處分不動產、廠房及設備利益	(173)	(1,075)
不動產、廠房及設備減損損失	1,380	1,420
沖銷逾期應付款利益	-	(82)
收益費損項目合計	85,745	88,968
與營業活動相關資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款(含關係人)(增加)減少	(235,768)	(217,647)
其他應收款(增加)減少	6,675	5,121
存貨淨額(增加)減少	(76,611)	(42,903)
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(4,746)	5,495
其他	142	(4,492)
與營業活動相關之資產淨變動	(310,308)	(254,426)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	67,793	93,969
其他應付款及其他流動負債增加(減少)	48,321	61,206
負債準備增加(減少)	6,144	2,334
與營業活動相關之負債淨變動	122,258	157,509
與營業活動相關之資產及負債淨變動	(188,050)	(96,917)
調整項目		
營運產生之現金流入(流出)	266,627	186,693
收取之利息	3,204	2,900
支付之利息	(1,010)	(2,509)
支付之所得稅	(39,916)	(25,088)
營業活動之淨現金流入(流出)	228,905	161,996
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(111,991)	(37,152)
處分不動產、廠房及設備	181	2,326
預付設備款(增加)減少	-	(7,053)
其他	(1,436)	919
投資活動之淨現金流入(流出)	(113,246)	(40,960)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	15,185	250,103
短期借款減少	(115,160)	(186,236)
舉借長期借款	-	26,810
償還長期借款	-	(46,810)
發放現金股利	(145,785)	(99,512)
存入保證金增加(減少)	3	(4)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(245,757)	(55,649)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(44)	(315)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(130,142)	65,072
期初現金及約當現金餘額	451,127	386,055
期末現金及約當現金餘額	\$ 320,985	451,127

董事長：張永青



(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯





附件五


博智電子股份有限公司
盈餘分配表
一〇六年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	234,763,125
減：106 年度精算損益變動數	(365,886)
調整後期初累積未分配盈餘	234,397,239
加：106 年度稅後純益	307,073,892
減：提列法定盈餘公積	(30,707,389)
提列特別盈餘公積	(43,641)
當年度可供分配盈餘	276,322,862
累積可供分配盈餘	510,720,101
分派項目：	
普通股現金股利(每股新台幣 5.5 元)	(273,658,000)
期末累積未分配盈餘	237,062,101

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

附件六

董事新兼任其他企業之職務明細表

董事名稱	擔任其他企業之職務
仁寶電腦工業股份有限公司	博信生物科技股份有限公司 董事
仁寶電腦工業股份有限公司 代表人：翁宗斌	HengHao Holdings A Co., Ltd. 董事 HengHao Holdings B Co., Ltd. 董事 HengHao Trading Co., Ltd. 董事 弘晉投資股份有限公司 董事 麥實創業投資股份有限公司 董事