

博智電子股份有限公司  
一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年五月二十七日(星期一)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 28,927,884 股

(含以電子方式行使表決權股份總數為 8,766,622 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 56.73%。

出席董事：張永青董事、洪輝龍董事、湯玲郎獨立董事(審計委員會召集人)，計 3 人。

列席：簡思娟會計師

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、本公司 112 年度營業報告(請詳附件一)。
- 2、112 年度審計委員會查核報告(請詳附件二~附件三)。
- 3、112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：(1)依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥 2%~10%為員工酬勞及不高於 2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2)112 年度員工及董事酬勞，業經本公司薪資報酬委員會暨董事會決議通過，擬分派員工酬勞新台幣 17,219,646 元，董事酬勞新台幣 2,532,301 元，均以現金方式發放。

- 4、112 年度分派之股東股息紅利以現金發放情形報告。

說明：(1)依本公司章程規定，授權董事會決議通過，112 年度盈餘分配之股東股息及紅利共計新台幣 152,963,250 元，全數以現金股利發放，每股配發新台幣 3 元，每位股東之現金股利配發至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司其他收入。

(2)截至 113 年 3 月 31 日止，本公司可參與權利分派之股數為 50,987,750 股，嗣後如因流通在外股數變動，致使股東配息比率發生變動而需修正時，董事會授權董事長全權處理。

- 5、本公司以資本公積配發現金情形報告。

說明：(1)依本公司章程規定，授權董事會決議通過，以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 30,592,650 元分配現金，每股配發新台幣 0.6 元。每位股東配發之現金發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司其他收入。

(2)截至 113 年 3 月 31 日止，本公司可參與權利分派之股數為 50,987,750 股，嗣後如因流通在外股數變動，致股東配發現金比率發生變動而需修正時，董事會授權董事長全權處理。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

- 說明：1、本公司 112 年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會同意暨董事會決議通過，112 年度財務報表並經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、郭冠纓會計師查核簽證暨出具會計師查核報告。
- 2、檢附營業報告書(請詳附件一)、財務報表(請詳附件四)。
- 3、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 99.19%，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	28,927,884	28,694,495	16,487	0	216,902
比例	100.00%	99.19%	0.05%	0.00%	0.74%

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：本公司 112 年度盈餘分配，提請 承認案。

- 說明：1、本公司 112 年度盈餘分配，已送請審計委員會查核完竣，並經董事會決議通過。
- 2、檢附 112 年度盈餘分配表(請詳附件五)。
- 3、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 99.14%，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	28,927,884	28,679,495	31,487	0	216,902
比例	100.00%	99.14%	0.10%	0.00%	0.74%

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，擬解除其競業禁止限制，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，擬解除其競業禁止之限制。
- 2、檢附本公司董事新兼任其他企業之職務明細表(請詳附件六)。
- 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 99.88%，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	28,927,884	28,567,395	120,850	0	239,639
比例	100.00%	98.75%	0.41%	0.00%	0.82%

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。

本次股東會無股東提問。

## 一一二年度營業報告書

各位股東女士、先生：

111 年末 ChatGPT 橫空出世，112 年各大資料中心開始擴大建置 AI 的算力，特別是從台北電腦展之後，輝達的名聲大噪，AI 的需求逐漸增加，也使得原本低迷的市場，開始有新的期待。一直到今天，AI 伺服器仍舊需求暢旺，傳統伺服器則還在低檔徘徊，PCB 廠商除了要面對需求變化較大的狀況外，只要持續服務好目標市場內的新客戶，相信定能有不錯的成績。

PCB 產業在 113 年，預期 AI 伺服器的需求持續增長，因應 AI 伺服器相對複雜的技術要求，博智電子會持續透過製程的精進，來適應市場的變化，未來仍會持續朝原本設訂的目標市場前進，期待 113 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、112 年經營方針

- (一) 計劃性擴充 High Layer Count 產品產能、提高高利基型產品。
- (二) 積極開發新客源、分散市場風險。
- (三) 增加高階、高層次 Server/IPC/Networking 的開發比率。
- (四) 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。
- (五) 降低成本、提高效率、技術提昇增強競爭優勢。

### 二、112 年營業結果

#### (一) 112 年營業計劃實施成果

本公司 112 年度合併營收淨額為新台幣 2,892,409 仟元，較 111 年度 3,445,815 仟元負成長 16.06%。112 年度合併本期淨利 204,120 仟元，較 111 年度 555,696 仟元減少 63.27%，主因受到伺服器及工業電腦市場需求轉弱及客戶季節性調節的影響，客戶下單及拉貨放緩所致。

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	111 年度	減少金額	成長率
營業收入	2,892,409	3,445,815	553,406	-16.06%
本期淨利	204,120	555,696	351,576	-63.27%

(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		112 年度	111 年度
財 務 收 支	營業毛利	506,591	975,632
	營業利益	216,423	659,321
	營業外收支	17,055	16,851
	本期淨利	204,120	555,696

項目		112 年度	111 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	6.15	16.16
	權益報酬率(%)	9.29	26.38
	營業利益占實收資本比率(%)	42.27	128.70
	稅前純益占實收資本比率(%)	45.60	131.98
	純益率(%)	7.06	16.13
	每股盈餘(元)	4.08	11.17

#### (四)研究及開發

- 1.新世代高速乙太網路交換機、新世代 X86 系列伺服器與非 X86 系列伺服器產品開發應用，持續建立高速材料應用 Insertion Loss 資料庫，並與客戶交流與合作開發。
- 2.高對準度要求且高厚度產品能力建立與送樣或客戶承認。
- 3.關鍵製程能力提昇及產能擴充：高精度背鑽設備、高均勻性電鍍設備、高速應用壓合前處理設備、高精度熱熔設備、水平塞孔設備、防焊自動成像系統、高解析背鑽量測設備、自動板內阻抗量測設備…等。
- 4.新世代高速訊號量測技術建立與量產量測能力導入。

展望 113 年，在發展策略方面，持續提高在 Server 的比例為主要目標；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，逐步落實企業永續發展(ESG)。在客戶開展方面，除積極開發 Server/IPC/Networking 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110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web home.kpmg/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，足以允當表達博智電子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、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(四)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。

#### **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：簡思娟



鄧建縵



證券主管機關：金管證審字第1070304941號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民國一一三年二月二十七日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web home.kpmg/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，足以允當表達博智電子股份有限公司及其子公司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，與博智電子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，對博智電子股份有限公司及其子公司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、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(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

博智電子股份有限公司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股份有限公司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、評估博智電子股份有限公司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。

#### **其他事項**

博智電子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，管理階層之責任亦包括評估博智電子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博智電子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。

博智電子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，惟其目的非對博智電子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，以及使博智電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(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及其子公司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

簡思娟

會計師：

鄧廷縉



證券主管機關：金管證審字第1070304941號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民國一十三年二月二十七日

## 審計委員會查核報告書

茲 准

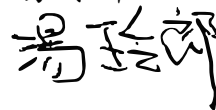
博智電子股份有限公司一一二年度合併及個體財務報表經本審計委員會同意暨董事會決議通過，嗣經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、郭冠纓會計師查核完竣並出具查核報告。另，董事會造送本公司一一二年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法等相關法令，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司一一三年股東常會

博智電子股份有限公司

審計委員會召集人：湯玲郎



中 華 民 國 113 年 4 月 11 日



民國一〇一五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 663,428	20	847,301	24	2100	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十八))	1,092,182	33	971,047	27	2170	
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(二)、六(十八)及七)	-	-	104,344	3	2200	
1200 其他應收款(附註六(三))	9,034	-	41,620	1		
1310 存貨淨額(附註六(四))	373,762	11	487,395	14	2230	
1410 預付款項及其他流動資產	37,495	1	44,783	1	2365	
<b>流動資產合計</b>	<u>2,175,901</u>	<u>65</u>	<u>2,496,490</u>	<u>70</u>		
<b>非流動資產：</b>						
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	4,185	-	4,222	-	2570	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	1,125,359	34	1,033,359	29		
1801 電腦軟體淨額	5,696	-	2,500	-		
1900 其他非流動資產(附註六(七)、六(十三)及六(十四))	36,181	1	38,830	1	3100	
<b>非流動資產合計</b>	<u>1,171,421</u>	<u>35</u>	<u>1,078,911</u>	<u>30</u>		
<b>資產總計</b>	<u>\$ 3,347,322</u>	<u>100</u>	<u>3,575,401</u>	<u>100</u>		
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(八))	\$ 186,993	6	245,680	7		
應付票據及帳款	598,016	18	490,164	14		
其他應付款及其他流動負債(附註六(九)、六(十二)及六(十八))	330,107	10	426,599	12		
本期所得稅負債	38,487	1	93,271	3		
退款負債—流動(附註六(十一))	48,547	1	47,536	1		
<b>流動負債合計</b>	<u>1,202,150</u>	<u>36</u>	<u>1,303,250</u>	<u>37</u>		
<b>非流動負債：</b>						
遞延所得稅負債及其他(附註六(十二)及六(十四))	9,412	-	14,313	-		
<b>負債總計</b>	<u>1,211,562</u>	<u>36</u>	<u>1,317,563</u>	<u>37</u>		
<b>權益(附註六(十五)及六(十六))：</b>						
<b>股本</b>						
資本公積	512,030	15	512,310	14		
保留盈餘：						
法定盈餘公積	315,574	9	259,599	7		
特別盈餘公積	440	-	499	-		
未分配盈餘	821,673	25	1,046,076	29		
其他權益	1,137,687	34	1,306,174	36		
權益總計	(64,544)	(1)	(113,907)	(3)		
重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)	2,135,760	64	2,257,838	63		
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,347,322</u>	<u>100</u>	<u>3,575,401</u>	<u>100</u>		

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮燮



董事長：張永青

博智電子股份有限公司

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	%
4100 營業收入淨額(附註六(十八)及七)	\$ 2,892,409	100	3,445,815	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(十三)、六(十九)及十二)	<u>2,385,934</u>	<u>82</u>	<u>2,470,296</u>	<u>72</u>
營業毛利	<u>506,475</u>	<u>18</u>	<u>975,519</u>	<u>28</u>
營業費用(附註六(十三)、六(十六)、六(十九)及十二)：				
6100 推銷費用	37,829	1	50,125	1
6200 管理費用	150,314	5	167,906	5
6300 研究發展費用	101,587	4	98,193	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(二))	<u>312</u>	<u>-</u>	<u>(42)</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>290,042</u>	<u>10</u>	<u>316,182</u>	<u>9</u>
營業利益	<u>216,433</u>	<u>8</u>	<u>659,337</u>	<u>19</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	10,952	-	6,853	-
7020 其他利益及損失	21,198	-	18,895	-
7375 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	41	-	50	-
7230 外幣兌換損失(附註六(二十))	(4,211)	-	(2,889)	-
7510 利息費用(附註六(十二))	<u>(10,935)</u>	<u>-</u>	<u>(6,074)</u>	<u>-</u>
	<u>17,045</u>	<u>-</u>	<u>16,835</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	233,478	8	676,172	19
7950 所得稅費用(附註六(十四))	<u>29,358</u>	<u>1</u>	<u>120,476</u>	<u>3</u>
本期淨利	<u>204,120</u>	<u>7</u>	<u>555,696</u>	<u>16</u>
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(十三))	1,724	-	5,074	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	<u>345</u>	<u>-</u>	<u>1,015</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>1,379</u>	<u>-</u>	<u>4,059</u>	<u>-</u>
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	(78)	-	59	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(78)</u>	<u>-</u>	<u>59</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>1,301</u>	<u>-</u>	<u>4,118</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 205,421</u>	<u>7</u>	<u>559,814</u>	<u>16</u>
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 4.08</u>		<u>11.17</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 4.02</u>		<u>11.03</u>	

(請詳閱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

民國一十一年一月一日餘額	保留盈餘				其他權益			
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	員工未賺得酬勞	合計
\$ 497,560	412,398	220,583	468	823,904	1,044,955	(499)	(499)	1,954,414
-	-	39,016	-	(39,016)	-	-	-	-
-	-	-	31	(31)	-	-	-	-
-	-	39,016	31	(337,583)	(298,536)	-	-	(298,536)
-	-	-	-	555,696	555,696	-	-	555,696
-	-	-	-	4,059	4,059	59	59	4,118
-	-	-	-	559,755	559,755	59	59	559,814
14,750	140,863	-	-	-	-	(113,467)	(113,467)	42,146
512,310	553,261	259,599	499	1,046,076	1,306,174	(440)	(113,907)	2,257,838
-	-	55,975	-	(55,975)	-	-	-	-
-	-	-	(59)	59	-	-	-	-
-	-	-	-	(373,986)	(373,986)	-	-	(373,986)
-	-	55,975	(59)	(429,902)	(373,986)	-	-	(373,986)
-	-	-	-	204,120	204,120	-	-	204,120
-	-	-	-	1,379	1,379	(78)	(78)	1,301
-	-	-	-	205,499	205,499	(78)	(78)	205,421
(280)	(2,674)	-	-	-	-	-	-	46,487
\$ 512,030	550,587	315,574	440	821,673	1,137,687	(518)	(64,544)	2,135,760

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：洪輝龍



董事長：張永青

會計主管：沈宮雯



	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 233,478	676,172
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	147,863	128,426
攤銷費用	6,517	5,973
預期信用減損損失(迴轉利益)	312	(42)
利息費用	10,935	6,074
利息收入	(10,952)	(6,853)
股份基礎給付酬勞成本	46,487	42,146
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(41)	(50)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(2,945)	7
其他	(2,188)	(11)
收益費損項目合計	195,988	175,670
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
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	(17,103)	92,440
其他應收款減少(增加)	31,839	(15,748)
存貨淨額減少(增加)	113,633	(52,624)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	7,288	(6,648)
其他	(994)	(955)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	134,663	16,465
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	107,852	(59,702)
其他應付款及其他流動負債減少	(96,001)	(20,639)
退款負債增加	1,011	7,381
其他非流動負債增加	-	11,339
與營業活動相關之負債之淨變動合計	12,862	(61,621)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	147,525	(45,156)
調整項目合計	343,513	130,514
營運產生之現金流入	576,991	806,686
收取之利息	11,699	5,955
支付之利息	(11,133)	(6,077)
支付之所得稅	(81,887)	(129,027)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>495,670</b>	<b>677,537</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(231,677)	(204,368)
處分不動產、廠房及設備	2,945	16
存出保證金減少	20	-
取得無形資產	(9,713)	(5,699)
預付設備款增加	(4,730)	(6,470)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(243,155)</b>	<b>(216,521)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	679,080	979,280
短期借款減少	(737,767)	(991,578)
存入保證金(減少)增加	(452)	506
租賃本金償還	(3,263)	(3,154)
發放現金股利	(373,986)	(298,536)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(436,388)</b>	<b>(313,482)</b>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(183,873)	147,534
期初現金及約當現金餘額	847,301	699,767
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 663,428</b>	<b>847,301</b>

董事長：張永青



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯





博智電子股份有限公司  
合併資產負債表

民國一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 667,200	20	851,183	24	2100	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十七))	1,092,182	33	971,047	27	2170	
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)、六(十七)及七)	-	-	104,344	3	2200	
1200 其他應收款(附註六(三))	9,067	-	41,737	1	2230	
1310 存貨淨額(附註六(四))	373,762	11	487,395	14	2365	
1410 預付款項及其他流動資產	37,802	1	45,058	1		
<b>流動資產合計</b>	<u>2,180,013</u>	<u>65</u>	<u>2,500,764</u>	<u>70</u>		
<b>非流動資產：</b>						
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	1,125,359	34	1,033,359	29	2570	
1801 電腦軟體淨額	5,696	-	2,500	-		
1900 其他非流動資產(附註六(六)、六(十二)及六(十三))	36,181	1	38,830	1	3100	
<b>非流動資產合計</b>	<u>1,167,236</u>	<u>35</u>	<u>1,074,689</u>	<u>30</u>	3200	
<b>資產總計</b>	<u>\$ 3,347,249</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,575,453</u>	<u>100</u>		
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
短期借款(附註六(七))	\$ 186,993	6	245,680	7		
應付票據及帳款	598,016	18	490,164	14		
其他應付款及其他流動負債(附註六(八)、六(十一)及六(十七))	330,034	10	426,651	12		
本期所得稅負債	38,487	1	93,271	3		
退款負債－流動(附註六(十))	48,547	1	47,536	1		
<b>流動負債合計</b>	<u>1,202,077</u>	<u>36</u>	<u>1,303,302</u>	<u>37</u>		
<b>非流動負債：</b>						
遞延所得稅負債及其他(附註六(十一)及六(十三))	9,412	-	14,313	-		
<b>負債總計</b>	<u>1,211,489</u>	<u>36</u>	<u>1,317,615</u>	<u>37</u>		
<b>權益</b>						
股本	512,030	15	512,310	14		
資本公積	550,587	17	553,261	15		
保留盈餘：						
法定盈餘公積	315,574	9	259,599	8		
特別盈餘公積	440	-	499	-		
未分配盈餘	821,673	25	1,046,076	29		
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	1,137,687	34	1,306,174	37		
其他權益－員工未賺得酬勞	(518)	-	(440)	-		
<b>權益總計</b>	<u>(64,026)</u>	<u>(2)</u>	<u>(113,467)</u>	<u>(3)</u>		
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾(附註九)</b>	<u>2,135,760</u>	<u>64</u>	<u>2,257,838</u>	<u>63</u>		
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,347,249</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,575,453</u>	<u>100</u>		



董事長：張永青

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯

博智電子股份有限公司及子公司

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	%
4100 營業收入淨額(附註六(十七)及七)	\$ 2,892,409	100	3,445,815	100
5000 營業成本(附註六(四)、六(十二)、六(十八)及十二)	<u>2,385,818</u>	<u>82</u>	<u>2,470,183</u>	<u>72</u>
營業毛利	<u>506,591</u>	<u>18</u>	<u>975,632</u>	<u>28</u>
營業費用(附註六(十二)、六(十五)、六(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	37,829	1	50,125	1
6200 管理費用	150,440	5	168,035	5
6300 研究發展費用	101,587	4	98,193	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(二))	<u>312</u>	<u>-</u>	<u>(42)</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>290,168</u>	<u>10</u>	<u>316,311</u>	<u>9</u>
營業利益	<u>216,423</u>	<u>8</u>	<u>659,321</u>	<u>19</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	11,002	-	6,916	-
7020 其他利益及損失	21,200	-	18,897	-
7230 外幣兌換損失(附註六(十九))	(4,212)	-	(2,888)	-
7510 利息費用(附註六(十一))	<u>(10,935)</u>	<u>-</u>	<u>(6,074)</u>	<u>-</u>
	<u>17,055</u>	<u>-</u>	<u>16,851</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	233,478	8	676,172	19
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	<u>29,358</u>	<u>1</u>	<u>120,476</u>	<u>3</u>
本期淨利	<u>204,120</u>	<u>7</u>	<u>555,696</u>	<u>16</u>
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(十二))	1,724	-	5,074	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	<u>345</u>	<u>-</u>	<u>1,015</u>	<u>-</u>
	<u>1,379</u>	<u>-</u>	<u>4,059</u>	<u>-</u>
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	(78)	-	59	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(78)</u>	<u>-</u>	<u>59</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>1,301</u>	<u>-</u>	<u>4,118</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 205,421</u>	<u>7</u>	<u>559,814</u>	<u>16</u>
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 4.08</u>		<u>11.17</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 4.02</u>		<u>11.03</u>	

(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及子公司

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目					
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	員工未賺得酬勞	合計	權益總額
民國一十一年一月一日餘額	\$ 497,560	412,398	220,583	468	823,904	1,044,955	(499)	-	(499)	1,954,414
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	39,016	-	(39,016)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	31	(31)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(298,536)	(298,536)	-	-	-	(298,536)
本期淨利	-	-	39,016	31	(337,583)	(298,536)	-	-	-	(298,536)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	555,696	555,696	-	-	-	555,696
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,059	4,059	59	-	59	4,118
股份基礎給付交易	-	-	-	-	559,755	559,755	59	-	59	559,814
民國一十一年十二月三十一日餘額	14,750	140,863	-	-	-	-	(440)	(113,467)	(113,467)	42,146
盈餘指撥及分配：	\$ 512,310	553,261	259,599	499	1,046,076	1,306,174	(440)	(113,467)	(113,907)	2,257,838
提列法定盈餘公積	-	-	55,975	-	(55,975)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(59)	59	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(373,986)	(373,986)	-	-	-	(373,986)
本期淨利	-	-	55,975	(59)	(429,902)	(373,986)	-	-	-	(373,986)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	204,120	204,120	-	-	-	204,120
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,379	1,379	(78)	-	(78)	1,301
股份基礎給付交易	-	-	-	-	205,499	205,499	(78)	-	(78)	205,421
民國一十二年十二月三十一日餘額	(280)	(2,674)	-	-	-	-	(518)	49,441	49,441	46,487
	\$ 512,030	550,587	315,574	440	821,673	1,137,687	(518)	(64,026)	(64,544)	2,135,760

民國一十一年一月一日餘額

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

股份基礎給付交易

民國一十一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

  迴轉特別盈餘公積

  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

股份基礎給付交易

民國一十二年十二月三十一日餘額

董事長：張永青



(請詳閱隨附合併財務報告附註)

經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮受



## 博智電子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
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 233,478	676,172
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	147,863	128,426
攤銷費用	6,517	5,973
預期信用減損損失(迴轉利益)	312	(42)
利息費用	10,935	6,074
利息收入	(11,002)	(6,916)
股份基礎給付酬勞成本	46,487	42,146
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(2,945)	7
其他	(2,188)	(11)
收益費損項目合計	195,979	175,657
<b>與營業活動相關之資產及負債變動數：</b>		
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	(17,103)	92,440
其他應收款減少(增加)	31,921	(15,838)
存貨淨額減少(增加)	113,633	(52,624)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	7,256	(6,723)
其他	(994)	(955)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	134,713	16,300
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款增加(減少)	107,852	(59,702)
其他應付款及其他流動負債減少	(96,126)	(20,541)
退款負債增加	1,011	7,381
其他非流動負債增加	-	11,339
與營業活動相關之負債之淨變動合計	12,737	(61,523)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	147,450	(45,223)
<b>調整項目合計</b>	343,429	130,434
營運產生之現金流入	576,907	806,606
收取之利息	11,751	6,007
支付之利息	(11,133)	(6,077)
支付之所得稅	(81,887)	(129,027)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	495,638	677,509
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(231,677)	(204,368)
處分不動產、廠房及設備	2,945	16
存出保證金減少	20	-
取得無形資產	(9,713)	(5,699)
預付設備款增加	(4,730)	(6,470)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	(243,155)	(216,521)
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	679,080	979,280
短期借款減少	(737,767)	(991,578)
存入保證金(減少)增加	(452)	506
租賃負債本金償還	(3,263)	(3,154)
發放現金股利	(373,986)	(298,536)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	(436,388)	(313,482)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(78)	59
本期現金及約當現金(減少)增加數	(183,983)	147,565
期初現金及約當現金餘額	851,183	703,618
期末現金及約當現金餘額	\$ 667,200	851,183

董事長：張永青



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯




博智電子股份有限公司  
盈餘分配表  
一一二年度


單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積未分配盈餘	616,174,346
加：112 年度精算損益變動數	1,379,508
調整後期初累積未分配盈餘	617,553,854
加：112 年度稅後純益	204,119,639
減：提列法定盈餘公積	(20,549,915)
減：提列特別盈餘公積	(78,219)
當年度可供分配盈餘	183,491,505
累積可供分配盈餘	801,045,359
分派項目：	
股東股利(每股現金股利 3 元)(註)	(152,963,250)
期末累積未分配盈餘	648,082,109

註：股東股利分派金額係以截至 113 年 3 月 31 日止，本公司流通在外股數 50,987,750 股計算(已扣除未達成既得條件無償收回之限制員工權利新股 215,250 股)。

董事長：

經理人：

會計主管：

## 董事新兼任其他企業之職務明細表如下：

職稱	姓名	擔任其他企業之職務
董事	仁寶電腦工業股份有限公司	董事長：仁寶健康科技股份有限公司 ----- COMPAL MEXICO ELECTROMEX,S.A DE C.V. 董事：仁寶健康科技股份有限公司 台灣善合股份有限公司
董事	仁寶電腦工業股份有限公司 代表人：張永青	董事：康舒科技股份有限公司
董事	仁寶電腦工業股份有限公司 代表人：王正強	董事：宇核生醫股份有限公司 韶陽科技股份有限公司