

瀚宇博德股份有限公司
107 年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 107 年 6 月 15 日(星期五)上午 9 時。

開會地點：桃園市觀音區工業四路 9 號 B1(本公司員工活動中心)。

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計268,587,722股（含以電子方式出席行使表決權74,916,227股），佔本公司已發行普通股股份總數450,436,180股之59.62%。

出席董事：董事束耀先先生、賴偉珍先生

列席：陶正國總經理、勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師、宏鑑法律事務所陳美玲律師

主席：束耀先(代理)



記錄：許美智



宣佈開會：本公司已發行股份總數為 450,436,180 股，截至上午 9 時止，已出席股東代表股份總數共 268,587,722 股（含親自出席 176,985,530 股、委託出席 16,685,965 股及以電子方式出席行使表決權 74,916,227 股），已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：董事長因故不克出席本次董事會，特指派本人代理，餘略。

報告事項

一、營業報告：

本公司 106 年度營業報告書及財務報表報告：

民國 106 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表如後(請參閱 107 年議事手冊第 9~32 頁)，敬請 鑑核。

二、審計委員會查核報告：

審計委員會審查 106 年度營業報告書等各項表冊，查核報告如後(請參閱 107 年議事手冊第 33 頁)，敬請 鑑核。

三、民國 106 年度員工及董監酬勞分派報告：

(1)本公司 106 年度擬配發員工酬勞新台幣 25,022,681 元及董監酬勞新台幣 13,325,623 元，均以現金發放，分別佔獲利 2.63%及 1.40%。

(2)本案業經本公司 107 年 4 月 9 日第 10 屆第 8 次董事會決議通過。

四、其他報告事項：

(一)、本公司對外背書保證、資金貸與他人情形：無

(二)、本公司大陸投資情形，報告如下：

截至 107 年 3 月 31 日止，本公司獲經濟部投資審議委員會核准且已對大陸投資之案件，有下列二件：

1.對「瀚宇博德科技(江陰)有限公司」間接持股 100%，該公司實收資本額美金 243,970 仟元，其主要營業項目為經營印刷電路板之產銷業務。

2.對「精博信華實業(重慶)有限公司」間接持股 15%，該公司實收資本額為美金 24,000 仟元，其主要營業項目為計算機軟硬件領域內技術開發與服務及物業管理等。

(三)、本公司全體董事持股情形，報告如下：

1.截至 107 年股東常會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持股情形請參閱 107 年議事手冊第 34 頁。

2.本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

(四)、報告本公司 107 年股東常會並無股東依公司法 172 條之 1 規定，於本公司公告提案受理期間(自 107 年 4 月 2 日起至 107 年 4 月 11 日止)，以書面向本公司提出股東常會議案。

(五)、報告本公司 106 年 12 月 22 日第 10 屆第 5 次董事會修正「董事會議事規範」部分條文，條文修正對照表請參閱 107 年議事手冊第 41~44 頁。

承認及討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：謹造具本公司106年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：一、民國106年度營業報告書如後(請參閱107年議事手冊第9~11頁)；合併財務報表及個體財務報表如後(請參閱107年議事手冊第12~32頁)。

二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事。

決 議：採投票表決，表決時出席股東總表決權數 268,587,722 權，承認權數 242,960,710 權 (含以電子方式行使表決權數 50,326,576 權)，反對權數 222,707 權 (含以電子方式行使表決權數 222,707 權)，棄權(含未投票)權數 25,404,305 權 (含以電子方式行使表決權數 24,366,944 權)，承認權數佔出席股份總表決權數 90.45%，經表決後，承認權數超過法定數額，本議案照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：謹造具本公司 106 年度盈餘分派表，提請 承認。

說 明：一、茲擬具本公司 106 年度盈餘分派表詳如下。

瀚宇博德股份有限公司

盈餘分派表

中華民國 106 年度

單位：新台幣元

摘 要	金額		備 註
	小計	合計	
期初未分配盈餘		3,362,519,687	
加：因採用權益法之投資調整保留盈餘	545,097		
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	8,992,589	-8,447,492	
調整後未分配盈餘		3,354,072,195	
本期淨利	855,834,885		
減：提列 10%法定公積	85,583,489	770,251,396	
累積可供分配盈餘		4,124,323,591	
分配項目：			
股東紅利		360,348,944	現金股利每股 0.8 元
期末未分配盈餘		3,763,974,647	

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



二、本案經董事會決議通過，並經審計委員會查核竣事。

三、現金股利之分派計算至元為止(元以下捨去)，未滿一元之畸零款合計數列入公司其他收入。

四、現金股利分派基準日及發放等一切相關事宜擬提請股東會授權董事長另行訂定之。

五、股利之分派，嗣後如因流通在外股份總額異動，致影響每股可配發金額時，擬提請股東會授權董事長按除息基準日實際流通在外股份總額調整之。

決 議：採投票表決，表決時出席股東總表決權數 268,587,722 權，承認權數 244,821,433 權 (含以電子方式行使表決權數 52,187,299 權)，反對權數 224,847 權 (含以電子方式行使表決權數 224,847 權)，棄權(含未投票)權數 23,541,442 權 (含以電子方式行使表決權數 22,504,081 權)，承認權數佔出席股份總表決權數 91.15%，經表決後，承認權數超過法定數額，本議案照案通過。

第三案：(董事會提)

案 由：擬修正本公司「取得或處分資產規則管理辦法」部分條文，提請 核議。

說 明：一、依金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 號函，修正本公司「取得或處分資產規則管理辦法」部分條文，條文修正對照表請參閱 107 年議事手冊第 35~38 頁。

二、本案業經審計委員會及董事會決議通過在案。

決 議：採投票表決，表決時出席股東總表決權數 268,587,722 權，贊成權數 244,298,434 權 (含以電子方式行使表決權數 51,664,300 權)，反對權數 747,847 權 (含以電子方式行使表決權數 747,847 權)，棄權(含未投票)權數 23,541,441 權 (含以電子方式行使表決權數 22,504,080 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 90.95%，經表決後，贊成權數超過法定數額，本議案照案通過。

第四案：(董事會提)

案 由：擬解除本公司董事之競業禁止限制，提請 核議。

說 明：一、擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會許可解除本公司董事賴偉珍先生自就任精成科技股份有限公司總經理之日起競業禁止之限制，請參閱 107 年議事手冊第 39 頁。

二、擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會許可解除本公司獨立董事王國城先生自就任鴻海精密工業股份有限公司獨立董事之日起競業禁止之限制，請參閱 107 年議事手冊第 40 頁。

三、本案業經審計委員會及董事會決議通過在案。

決 議：4-1 解除董事賴偉珍競業禁止，採投票表決，經扣除股東自行迴避表決權數 91,681,071 權，已出席股東總表決權數 176,906,651 權，贊成權數 152,358,749 權 (含以電子方式行使表決權數 51,189,403 權)，反對權數 261,797 權 (含以電子方式行使表決權數 261,797 權)，棄權數(含未投票)24,286,105 權 (含以電子方式行使表決權數 23,465,027 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 86.12%，經表決後，贊成權數超過法定數額，本議案照案通過。

4-2 解除獨立董事王國城競業禁止，採投票表決，表決時出席股東總表決權數 268,587,722 權，贊成權數 243,812,539 權 (含以電子方式行使表決權數 51,178,405 權)，反對權數 272,798 權 (含以電子方式行使表決權數 272,798 權)，棄權(含未投票)權數 24,502,385 權 (含以電子方式行使表決權數 23,465,024 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 90.77%，經表決後，贊成權數超過法定數額，本議案照案通過。

其他議案或臨時動議：

經詢無其他議案或臨時動議，主席宣佈散會。

散 會：同日上午 9 時 16 分。

(本次股東常會之詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

瀚宇博德股份有限公司
民國 106 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

民國 106 年對印刷電路板產業是詭譎多變且具挑戰的一年，各國際主要股市指數頻創歷史新高，資產價值大幅膨脹，市場看似欣欣向榮，然而國際地緣政治衝突不斷，美國的量化寬鬆機制逐步退場，在美國升息壓力下，市場升息之聲不絕於耳，國際銅價亦在原物料新一輪的波動中大漲，大陸地區人力成本持續調漲，對生產成本形成重大壓力。另一方面，受美元指數走弱的牽動，新台幣與人民幣大幅升值，對於主要生產基地在大中華區的出口事業之獲利影響甚鉅。整體而言，外在環境對印刷電路板產業有不利的影響。本公司致力於新產品、新市場及新客戶的開發，內部強力執行成本管控，使得營運仍維持穩健發展的狀態。

展望 107 年，國際政經環境除仍將延續不確定的狀況，美國新政府推動的新貿易保護政策與 G2 中美的競爭益趨激烈，恐將對全球政經產生重大負面影響，面對資產價值膨脹的年代，泡沫之說時有所聞，本公司經營團隊將持續緊盯全球政經環境，以便隨機應變並做出有利的最佳決策。在銷售市場方面，民國 106 年全球 NB 市場受到平板電腦壓抑已趨緩，預計民國 107 年在商業用 NB 換機潮的帶動下，NB 應用板仍將維持本公司主要的銷售占比。為擴大銷售的範圍，優化產品結構，增進利潤最大化，降低產品的集中風險，瀚宇博德積極拓展網通、遊戲與機上盒等其他領域應用產品，且已經達到一定成效。在公司治理與成本控管方面，公司將持續優化內部制度，提升效率與品質；隨時盯緊安全存貨庫存和應收帳款回收狀況，穩健控管現金流量；並投入適度的資本支出打開生產瓶頸以擴大產能，增加自動化設備以提高生產效率並降低報廢率；在人力資源管理方面，改善獎酬制度與進行組織調整，讓激勵制度得以更落實，並培養優秀接班梯隊，使瀚宇博德得以永續經營發展。

由衷感謝所有股東長久以來對瀚宇博德的支持與鼓勵，本公司經營團隊將持續努力，優化公司營運，為公司的長期發展做出具體貢獻，在面臨困境時努力成長，在成長基礎上再成長，為股東創造更好的成績，進而為社會創造最大的福祉。

一、民國 106 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果：

民國106年本公司雖然面臨嚴峻的外在環境挑戰，在團隊的努力下，年度合併營收呈現微幅成長0.55%至新台幣39,629,458仟元，合併營業利益成長25.16%至新台

幣1,621,338仟元，加計營業外淨收入與提列所得稅費用後合併淨利為新台幣1,087,966仟元。歸屬於母公司純益為新台幣855,835仟元，每股盈餘為新台幣1.90元。茲檢附最近二年度簡明損益表如下：

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

項目	106年度	105年度	106年度成長率(%)
營業收入	39,629,458	39,414,528	0.55%
營業毛利	5,334,714	5,134,721	3.89%
營業淨利	1,621,338	1,295,409	25.16%
稅前淨利	1,692,674	1,642,714	3.04%
本年度淨利	1,087,966	1,256,572	-13.42%
歸屬於本公司業主淨利	855,835	944,537	-9.39%
每股盈餘	1.90	2.10	-9.52%

(二)預算執行情形:

本公司106年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析:

1.合併財務收支:

(1)民國106年度利息收入為新台幣230,878仟元，為定期存款、活期存款及附買回債券的利息收入。

(2)民國106年度財務成本為新台幣411,314仟元，為長、短期借款的利息費用。

2.合併獲利能力分析:

項 目	106年度	105年度
資產報酬率(%)	2.59%	2.96%
股東權益報酬率(%)	4.97%	6.24%
營業利益占實收資本比率(%)	35.99%	28.76%
稅前純益占實收資本比率(%)	37.58%	36.47%
純益率(%)	2.75%	3.19%
每股盈餘(元)	1.90	2.10

二、民國107年度營業計劃概要:

(一)經營方針:

1.落實經營使命:持續秉持「業精於勤」實業家精神達到下列企業使命。

(1)對股東：追求最大的報酬率。

(2)對員工：提供員工安全、乾淨的工作環境、良好的福利待遇及自我價值的肯定。

(3)對客戶：提供滿意的產品與服務，成為客戶值得信賴且不可或缺的生命共同體。

2.凝聚博德文化：正派經營、勇於創新、勞資共享、人性管理。

3.經營理念：推動標準化、紀律化、數字化等科學管理作業。

4.培育人才精英：勤工勤學、學習先賢、新老並重。

(二)未來公司發展策略:

公司的產品以往較集中消費性電子類印刷電路板及事務性機器類印刷電路板，其中以筆記型電腦應用板為大宗。近年在現有的基礎上擴及其他資訊類印刷電路板、通訊網路類高層次印刷電路板、高密度連結板等相關應用產品，未來更將傾全力在新產品應用市場的印刷電路板開發，加強與客戶共同試產之彈性與能力，積極開發新產品市場與新客戶，並充分利用既有產能，不進行過度擴張，善用管理技巧與適量資本支出，突破生產瓶頸並增進生產效能，降低報廢率，以達到營業收入與獲利的穩步成長。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響:

(一)法規環境:

因應全球環保法規的演變(如RoHS)的變化，特別是主要生產基地所在的中國大陸，環保意識抬頭，環保法規益趨嚴謹，對於高耗能、高污染、高排放的企業將施嚴格的管控，本公司除加強相關材料的研究及製程技術的改變，並設立環安衛專責單位嚴格控制環保安全問題，同時投入大量的環保設施，並未因法規的變化對公司營運產生重大衝擊，為乾淨環境善盡社會責任。另外，新近國際會計準則與金融法規的不斷推陳出新，公司亦有專責部門負責研究與對應，並具體落實作業，以順應法規環境的變遷。

(二)外部競爭環境與總體經營環境:

近年來全球政經環境的變化速度快速，為了有效因應外部競爭、科技的演化與整體經營環境的變化，除加強對產業競爭及總體經理的偵測能力外，公司更增強生產、行銷、採購、資材、研發、人力資源和財務會計等營運構面的能力，有效保持制訂決策的彈性，優化決策內容。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



會計師查核報告

瀚宇博德股份有限公司 公鑒：

查核意見

瀚宇博德股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達瀚宇博德股份有限公司及子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與瀚宇博德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。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，對瀚宇博德股份有限公司及子公司民國 106 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。

茲對瀚宇博德股份有限公司及子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

寄外存貨之銷貨認列

瀚宇博德股份有限公司及其子公司民國 106 年度銷貨收入計 39,629,458 仟元，其中約佔 32%銷貨收入之交易型態係需先將產品運送至客戶指定之地點備料，待客戶實際提貨方可認列收入，請參閱合併財務報告附註四(十六)及附註五之說明。由於此類型交易之存貨管理及客戶提貨之程序，非全由瀚宇博德股份有限公司及其子公司控制，致認列銷貨收入時間點之正確極為重要，因此係屬關鍵查核事項。

針對上述事項，本會計師已就瀚宇博德股份有限公司及其子公司有關寄外存貨控制進行了解，並派員實地觀察客戶端之存貨管理方式，並檢視雙方往來紀錄、發函詢證其交易及查核期後是否有大量之銷貨退回，以確認銷貨收入適當認列。

其他事項

瀚宇博德股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告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瀚宇博德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瀚宇博德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。

瀚宇博德股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，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，惟其目的非對瀚宇博德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，以及使瀚宇博德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瀚宇博德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，以及合併財務報告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。

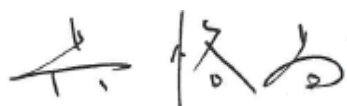
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對瀚宇博德股份有限公司及其子公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

會計師 洪 國 田



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 2 日

瀚宇博德股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金	額 %	金	額 %
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 7,937,010	14	\$ 9,484,175	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	4,079,994	7	4,120,531	8
1130	持有至到期日金融資產－流動（附註四及十二）	-	-	10,000	-
1150	應收票據（附註四及八）	124,124	-	72,779	-
1170	應收帳款（附註四及八）	13,782,294	24	12,166,357	23
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及三三）	212,723	-	233,377	-
1200	其他應收款	563,214	1	291,702	-
1212	其他應收款－關係人（附註三三）	2,799	-	88	-
130X	存貨（附註四及九）	4,597,826	8	4,586,992	9
1476	其他金融資產－流動（附註十）	2,529,403	5	1,923,951	4
1479	其他流動資產（附註十九）	<u>1,174,966</u>	<u>2</u>	<u>671,226</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產總計	<u>35,004,353</u>	<u>61</u>	<u>33,561,178</u>	<u>63</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及十一）	5,527,510	10	1,989,515	4
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十三）	204,667	-	204,667	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十五）	578,265	1	495,811	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十六）	11,029,716	19	12,085,182	23
1760	投資性不動產（附註四及十七）	261,524	1	266,504	1
1780	無形資產（附註四及十八）	763,628	1	790,383	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二八）	49,220	-	35,211	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十）	913,846	2	853,852	2
1990	其他非流動資產（附註十九）	<u>3,062,100</u>	<u>5</u>	<u>2,748,069</u>	<u>5</u>
15XX	非流動資產總計	<u>22,390,476</u>	<u>39</u>	<u>19,469,194</u>	<u>37</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 57,394,829</u>	<u>100</u>	<u>\$ 53,030,372</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二十）	\$ 9,496,113	17	\$ 10,097,250	19
2110	應付短期票券（附註二十）	659,280	1	339,677	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	-	-	1,515	-
2150	應付票據	237,979	-	224,150	-
2170	應付帳款	7,677,582	13	7,039,162	13
2180	應付帳款－關係人（附註三三）	6,479	-	9,734	-
2219	其他應付款（附註二一）	3,520,945	6	3,079,019	6
2220	其他應付款－關係人（附註二一及三三）	5,021	-	6,488	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二八）	276,638	1	191,685	-
2320	一年內到期之長期借款（附註二十）	630,025	1	1,573,300	3
2399	其他流動負債（附註二一）	<u>528,975</u>	<u>1</u>	<u>401,989</u>	<u>1</u>
21XX	流動負債總計	<u>23,039,037</u>	<u>40</u>	<u>22,963,969</u>	<u>43</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註二十）	10,520,204	19	9,549,800	18
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）	136,470	-	136,570	1
2670	其他非流動負債（附註二一）	<u>170,440</u>	<u>-</u>	<u>133,124</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>10,827,114</u>	<u>19</u>	<u>9,819,494</u>	<u>19</u>
2XXX	負債總計	<u>33,866,151</u>	<u>59</u>	<u>32,783,463</u>	<u>62</u>
	歸屬於本公司業主權益（附註二四）				
3110	普通股股本	<u>4,504,362</u>	<u>8</u>	<u>4,504,362</u>	<u>8</u>
3200	資本公積	<u>2,206,049</u>	<u>4</u>	<u>2,158,252</u>	<u>4</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	999,700	2	905,246	2
3320	特別盈餘公積	1,024,542	2	1,024,542	2
3350	未分配盈餘	<u>4,209,906</u>	<u>7</u>	<u>3,727,235</u>	<u>7</u>
3300	保留盈餘總計	<u>6,234,148</u>	<u>11</u>	<u>5,657,023</u>	<u>11</u>
3400	其他權益	<u>2,673,145</u>	<u>4</u>	<u>113,109</u>	<u>-</u>
31XX	本公司業主權益總計	15,617,704	27	12,432,746	23
36XX	非控制權益（附註二四）	<u>7,910,974</u>	<u>14</u>	<u>7,814,163</u>	<u>15</u>
3XXX	權益總計	<u>23,528,678</u>	<u>41</u>	<u>20,246,909</u>	<u>38</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 57,394,829</u>	<u>100</u>	<u>\$ 53,030,372</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五及三三）	\$ 39,629,458	100	\$ 39,414,528	100
5000	營業成本（附註九及三三）	<u>34,294,744</u>	<u>87</u>	<u>34,279,807</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>5,334,714</u>	<u>13</u>	<u>5,134,721</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註三三）				
6100	推銷費用	982,118	2	1,074,811	3
6200	管理費用	2,337,155	6	2,366,305	6
6300	研究發展費用	<u>394,103</u>	<u>1</u>	<u>398,196</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>3,713,376</u>	<u>9</u>	<u>3,839,312</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>1,621,338</u>	<u>4</u>	<u>1,295,409</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二五及三三）	446,908	1	456,042	1
7020	其他利益及損失（附註二五）	(12,830)	-	267,628	1
7050	財務成本（附註二五）	(411,314)	(1)	(410,874)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註四）	<u>48,572</u>	<u>-</u>	<u>34,509</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>71,336</u>	<u>-</u>	<u>347,305</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	1,692,674	4	1,642,714	4
7950	所得稅費用（附註二八）	(<u>604,708</u>)	(<u>1</u>)	(<u>386,142</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,087,966</u>	<u>3</u>	<u>1,256,572</u>	<u>3</u>
	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	(7,258)	-	(3,623)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(116)	-	(51)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(<u>300</u>)	<u>-</u>	(<u>800</u>)	<u>-</u>
		(<u>7,674</u>)	<u>-</u>	(<u>4,474</u>)	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
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	(\$ 742,789)	(2)	(\$ 1,664,231)	(4)
8362	備供出售金融資產未實現 評價利益	3,328,106	8	774,059	2
8370	採用權益法認列之關聯 企業之其他綜合損益 之份額	<u>3,202</u>	<u>-</u>	<u>(19,049)</u>	<u>-</u>
		<u>2,588,519</u>	<u>6</u>	<u>(909,221)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>2,580,845</u>	<u>6</u>	<u>(913,695)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,668,811</u>	<u>9</u>	<u>\$ 342,877</u>	<u>1</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 855,835	2	\$ 944,537	2
8620	非控制權益	<u>232,131</u>	<u>1</u>	<u>312,035</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,087,966</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,256,572</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,407,423	8	\$ 206,403	1
8720	非控制權益	<u>261,388</u>	<u>1</u>	<u>136,474</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 3,668,811</u>	<u>9</u>	<u>\$ 342,877</u>	<u>1</u>
	每股盈餘(附註二九)				
9710	基 本	<u>\$ 1.90</u>		<u>\$ 2.10</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.89</u>		<u>\$ 2.09</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 權 益											
		保 留 盈 餘					其 他 權 益						
		國外營運機構 備 供 出 售 財務報表換算 金 融 資 產 未實現（損）					益						
代 碼		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	之 兌 換 差 額	合 計	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計	
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,554,362	\$ 2,123,965	\$ 868,791	\$ 1,024,542	\$ 2,915,992	\$ 761,077	\$ 83,413	\$ 844,490	(\$ 71,060)	\$ 12,261,082	\$ 7,778,044	\$ 20,039,126
	104 年度盈餘指撥及分配：												
B1	法定盈餘公積	-	-	36,455	-	(36,455)	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(90,086)	-	-	-	-	(90,086)	-	(90,086)
		-	-	36,455	-	(126,541)	-	-	-	-	(90,086)	-	(90,086)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	695	-	-	-	-	-	-	-	695	1,048	1,743
N1	子公司發行員工認股權	-	4,540	-	-	-	-	-	-	-	4,540	6,780	11,320
D1	本期淨利	-	-	-	-	944,537	-	-	-	-	944,537	312,035	1,256,572
D3	本期其他綜合（損）益	-	-	-	-	(6,753)	(1,406,016)	674,635	(731,381)	-	(738,134)	(175,561)	(913,695)
D5	本期綜合（損）益總額	-	-	-	-	937,784	(1,406,016)	674,635	(731,381)	-	206,403	136,474	342,877
L3	庫藏股註銷（附註二四）	(50,000)	(21,060)	-	-	-	-	-	-	71,060	-	-	-
M7	子公司購入庫藏股	-	50,112	-	-	-	-	-	-	-	50,112	(172,263)	(122,151)
O1	非控制權益淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,080	64,080
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	4,504,362	2,158,252	905,246	1,024,542	3,727,235	(644,939)	758,048	113,109	-	12,432,746	7,814,163	20,246,909
	105 年度盈餘指撥及分配：												
B1	法定盈餘公積	-	-	94,454	-	(94,454)	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(270,262)	-	-	-	-	(270,262)	-	(270,262)
		-	-	94,454	-	(364,716)	-	-	-	-	(270,262)	-	(270,262)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	1,853	-	-	-	-	-	-	-	1,853	2,640	4,493
D1	本期淨利	-	-	-	-	855,835	-	-	-	-	855,835	232,131	1,087,966
D3	本期其他綜合（損）益	-	-	-	-	(8,448)	(241,241)	2,801,277	2,560,036	-	2,551,588	29,257	2,580,845
D5	本期綜合（損）益總額	-	-	-	-	847,387	(241,241)	2,801,277	2,560,036	-	3,407,423	261,388	3,668,811
M7	子公司購入庫藏股	-	45,944	-	-	-	-	-	-	-	45,944	(191,357)	(145,413)
O1	非控制權益淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,140	24,140
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,504,362	\$ 2,206,049	\$ 999,700	\$ 1,024,542	\$ 4,209,906	(\$ 886,180)	\$ 3,559,325	\$ 2,673,145	\$ -	\$ 15,617,704	\$ 7,910,974	\$ 23,528,678

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,692,674	\$ 1,642,714
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	1,981,951	2,292,777
A20200	攤銷費用	15,809	15,881
A29900	預付租賃款攤銷	57,508	56,429
A20300	呆帳費用（回轉利益）	3,913	(19,131)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產（負債）淨利益	(312,238)	(67,547)
A20900	財務成本	411,314	410,874
A21200	利息收入	(230,878)	(229,912)
A21300	股利收入	(69,688)	(48,133)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(48,572)	(55,365)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(29,333)	(9,202)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(233)
A23100	處分投資利益	(25,695)	(28,711)
A23700	不動產、廠房及設備減損（回轉利益）損失	(495)	6,597
A23800	存貨跌價（回升利益）損失	(13,919)	45,211
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(894,918)	1,334,859
A31130	應收票據	(51,345)	(42,559)
A31150	應收帳款	(1,618,001)	(448,532)
A31160	應收帳款－關係人	20,654	(94,780)
A31180	其他應收款	(250,370)	145,198
A31190	其他應收款－關係人	(2,711)	3,439
A31200	存 貨	19,155	(333,427)
A31240	其他流動資產	(40,853)	(39,751)
A31990	其他營業資產	(20,618)	(40,711)
A32130	應付票據	13,829	(5,405)
A32150	應付帳款	638,420	482,159
A32160	應付帳款－關係人	(3,255)	(29,258)
A32180	其他應付款	336,376	371,183

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32190	其他應付款－關係人	(\$ 1,467)	\$ 1,358
A32230	其他流動負債	126,986	64,133
A32990	其他營業負債	<u>630</u>	<u>872</u>
A33000	營運產生之現金流入	1,704,863	5,381,027
A33100	收取之利息	209,736	343,442
A33300	支付之利息	(394,476)	(395,625)
A33500	支付之所得稅	(<u>519,642</u>)	(<u>379,255</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,000,481</u>	<u>4,949,589</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(7,850,018)	(6,279,373)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,099,858	5,327,611
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	10,000	-
B00300	取得備供出售金融資產	(273,197)	(366,847)
B00400	處分備供出售金融資產價款	53,253	12,291
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	32,088	39,858
B01800	取得採用權益法之投資	(35,704)	(35,386)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,294,562)	(1,378,366)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	61,966	27,241
B03800	存出保證金減少	831	18,807
B04500	取得無形資產	(1,013)	(2,848)
B05500	處分投資性不動產價款	-	309
B06500	其他金融資產（增加）減少	(665,446)	1,263,255
B06700	其他非流動資產增加	(534,161)	(87,523)
B07300	長期預付租賃款增加	(51,960)	-
B07600	收取之股利	79,090	48,133
B09900	其他流動資產－其他	(<u>446,400</u>)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,815,375</u>)	(<u>1,412,838</u>)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(601,137)	(679,037)
C00500	應付短期票券增加	313,665	35,576
C01600	舉借長期借款	1,714,752	7,622,800
C01700	償還長期借款	(1,403,869)	(9,698,661)
C03000	存入保證金增加（減少）	38,421	(39,605)
C04500	發放現金股利	(270,262)	(90,086)
C05100	子公司員工認購庫藏股	-	11,320

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
C05800	非控制權益變動	\$ 24,140	\$ 89,772
C09900	子公司買回庫藏股	(145,413)	(147,843)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(329,703)	(2,895,764)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(402,568)	(1,091,509)
EEEE	本期現金及約當現金淨減少	(1,547,165)	(450,522)
E00100	期初現金及約當現金餘額	9,484,175	9,934,697
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 7,937,010	\$ 9,484,175

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



會計師查核報告

瀚宇博德股份有限公司 公鑒：

查核意見

瀚宇博德股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，足以允當表達瀚宇博德股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與瀚宇博德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，對瀚宇博德股份有限公司民國 106 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。

茲對瀚宇博德股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

關係人之銷貨認列

如個體財務報告附註四(十三)及附註五所述，銷售商品需將商品所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始可認列收入。瀚宇博德股份有限公司 106 年度銷貨收入中，外銷銷貨收入約佔 67%，銷貨予國外子公司後再出貨予終端客戶者又佔其 89%，由於前述銷貨予國外子公司之關係人交易屬瀚宇博德股份有限公司之可控制交易，因此本會計師認為屬於國外子公司外銷銷貨收入之截止點歸屬是否允當，對於瀚宇博德股份有限公司 106 年度個體財務報告係屬關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師所執行之查核程序，係了解瀚宇博德股份有限公司收入認列流程之內部控制，評估其設計及執行之有效性，並抽核資產負債表日前後銷貨予國外子公司之交易，檢視相關文件以確認收入認列時點之正確性，並查核是否有重大期後異常之銷貨退回情形。

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瀚宇博德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瀚宇博德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。

瀚宇博德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告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對瀚宇博德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，以及使瀚宇博德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瀚宇博德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. 對於瀚宇博德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，並負責形成瀚宇博德股份有限公司查核意見。

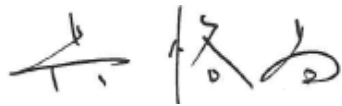
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對瀚宇博德股份有限公司民國 106 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 恪 昌



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

會計師 洪 國 田



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 2 日

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 355,963	2	\$ 530,448	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	103,024	-	79,401	1
1150	應收票據（附註四及八）	4,735	-	5,430	-
1170	應收帳款（附註四及八）	257,302	1	262,025	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及二九）	373,393	2	409,170	2
1200	其他應收款	22,041	-	16,196	-
1210	其他應收款－關係人（附註二九）	3,055	-	1,632	-
130X	存貨（附註四及九）	236,340	1	215,616	1
1470	其他流動資產（附註十六）	21,479	-	20,535	-
11XX	流動資產總計	1,377,332	6	1,540,453	8
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及十）	3,991,099	17	1,535,599	8
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十一）	102,845	1	102,845	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	17,061,105	73	16,535,049	81
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	740,496	3	582,409	3
1760	投資性不動產（附註四及十四）	7,484	-	7,484	-
1780	無形資產（附註四及十五）	1,478	-	2,296	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	17,911	-	17,911	-
1990	其他非流動資產（附註十六）	9,678	-	15,961	-
15XX	非流動資產總計	21,932,096	94	18,799,554	92
1XXX	資 產 總 計	\$ 23,309,428	100	\$ 20,340,007	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七）	\$ 30,000	-	\$ 630,000	3
2110	應付短期票券（附註十七）	659,280	3	339,677	2
2170	應付帳款	500,084	2	380,035	2
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	2,763	-	-	-
2219	其他應付款（附註十八）	483,759	2	381,203	2
2220	其他應付款－關係人（附註二九）	833	-	6,965	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	57,360	-	22,988	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十七）	66,667	1	-	-
2399	其他流動負債（附註十八）	1,767	-	3,674	-
21XX	流動負債總計	1,802,513	8	1,764,542	9
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七）	5,802,958	25	6,056,625	30
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	80,353	-	80,353	-
2670	其他非流動負債（附註十八）	5,900	-	5,741	-
25XX	非流動負債總計	5,889,211	25	6,142,719	30
2XXX	負債總計	7,691,724	33	7,907,261	39
	權益（附註二一）				
3110	普通股股本	4,504,362	19	4,504,362	22
3200	資本公積	2,206,049	9	2,158,252	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	999,700	4	905,246	5
3320	特別盈餘公積	1,024,542	5	1,024,542	5
3350	未分配盈餘	4,209,906	18	3,727,235	18
3300	保留盈餘總計	6,234,148	27	5,657,023	28
3400	其他權益	2,673,145	12	113,109	-
3XXX	權益總計	15,617,704	67	12,432,746	61
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 23,309,428	100	\$ 20,340,007	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五及二九）	\$ 1,916,487	100	\$ 1,883,337	100
5000	營業成本（附註九及二九）	<u>1,944,846</u>	<u>102</u>	<u>1,752,110</u>	<u>93</u>
5900	營業（毛損）毛利	(<u>28,359</u>)	(<u>2</u>)	<u>131,227</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註二九）				
6100	推銷費用	88,424	4	90,595	5
6200	管理費用	135,608	7	145,005	7
6300	研究發展費用	<u>13,369</u>	<u>1</u>	<u>13,220</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>237,401</u>	<u>12</u>	<u>248,820</u>	<u>13</u>
6900	營業淨損	(<u>265,760</u>)	(<u>14</u>)	(<u>117,593</u>)	(<u>6</u>)
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入（附註二九）	79,709	4	48,470	3
7020	其他利益及損失	(25,628)	(1)	(2,462)	-
7050	財務成本	(119,690)	(6)	(124,677)	(7)
7060	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四）	<u>1,245,186</u>	<u>65</u>	<u>1,150,464</u>	<u>61</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,179,577</u>	<u>62</u>	<u>1,071,795</u>	<u>57</u>
7900	稅前淨利	913,817	48	954,202	51
7950	所得稅費用（附註二四）	(<u>57,982</u>)	(<u>3</u>)	(<u>9,665</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>855,835</u>	<u>45</u>	<u>944,537</u>	<u>50</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 8,993)	(1)	(\$ 8,276)	-
8330	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	<u>545</u>	<u>-</u>	<u>1,523</u>	<u>-</u>
		<u>(8,448)</u>	<u>(1)</u>	<u>(6,753)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8362	備供出售金融資產 未實現利益	2,431,226	127	608,565	32
8380	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	<u>128,810</u>	<u>7</u>	<u>(1,339,946)</u>	<u>(71)</u>
		<u>2,560,036</u>	<u>134</u>	<u>(731,381)</u>	<u>(39)</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>2,551,588</u>	<u>133</u>	<u>(738,134)</u>	<u>(39)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,407,423</u>	<u>178</u>	<u>\$ 206,403</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 1.90</u>		<u>\$ 2.10</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.89</u>		<u>\$ 2.09</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司
個體權益變動表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益	合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額
				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 額			
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 4,554,362	\$ 2,123,965	\$ 868,791	\$ 1,024,542	\$ 2,915,992	\$ 761,077	\$ 83,413	\$ 844,490	(\$ 71,060) \$ 12,261,082
B1	104 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	36,455	-	(36,455)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(90,086)	-	-	-	(90,086)
		-	-	36,455	-	(126,541)	-	-	-	(90,086)
C9	採用權益法認列之子公司之變動數	-	55,347	-	-	-	-	-	-	55,347
D1	本期淨利	-	-	-	-	944,537	-	-	-	944,537
D3	本期其他綜合（損）益	-	-	-	-	(6,753)	(1,406,016)	674,635	(731,381)	(738,134)
D5	本期綜合（損）益總額	-	-	-	-	937,784	(1,406,016)	674,635	(731,381)	206,403
L3	庫藏股註銷（附註二一）	(50,000)	(21,060)	-	-	-	-	-	-	71,060 -
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	4,504,362	2,158,252	905,246	1,024,542	3,727,235	(644,939)	758,048	113,109	- 12,432,746
B1	105 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	94,454	-	(94,454)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(270,262)	-	-	-	(270,262)
		-	-	94,454	-	(364,716)	-	-	-	(270,262)
C9	採用權益法認列之子公司之變動數	-	47,797	-	-	-	-	-	-	47,797
D1	本期淨利	-	-	-	-	855,835	-	-	-	855,835
D3	本期其他綜合（損）益	-	-	-	-	(8,448)	(241,241)	2,801,277	2,560,036	2,551,588
D5	本期綜合（損）益總額	-	-	-	-	847,387	(241,241)	2,801,277	2,560,036	3,407,423
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,504,362	\$ 2,206,049	\$ 999,700	\$ 1,024,542	\$ 4,209,906	(\$ 886,180)	\$ 3,559,325	\$ 2,673,145	\$ - \$ 15,617,704

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 913,817	\$ 954,202
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	44,014	38,588
A20200	攤銷費用	1,831	1,374
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(8,467)	(6,294)
A20900	利息費用	119,690	124,677
A21200	利息收入	(6,263)	(4,266)
A21300	股利收入	(53,207)	(38,505)
A22300	採用權益法認列之子公司損益之份額	(1,245,186)	(1,150,464)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,293)	(1,097)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(233)
A23100	處分投資利益	(25,694)	(15,320)
A23700	存貨跌價損失（回升利益）	(13,199)	17,828
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(11,495)	67,341
A31130	應收票據	695	(1,155)
A31150	應收帳款	4,723	2,178
A31160	應收帳款－關係人	35,777	(123,015)
A31180	其他應收款	(6,076)	886
A31190	其他應收款－關係人	(1,423)	2,577
A31200	存 貨	(7,525)	(72,381)
A31240	其他流動資產	(944)	(9,050)
A31990	其他營業資產	(2,484)	(2,438)
A32150	應付帳款	120,049	1,716
A32160	應付帳款－關係人	2,763	-
A32180	其他應付款	18,940	82,872
A32190	其他應付款－關係人	(6,132)	5,872
A32230	其他流動負債	(1,907)	2,102
A33000	營運產生之現金流出	(128,996)	(122,005)
A33100	收取之利息	6,494	3,924

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33300	支付之利息	(\$ 110,989)	(\$ 108,542)
A33500	支付之所得稅	(23,610)	(33,054)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(257,101)	(259,677)
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(78,692)	(162,825)
B00400	處分備供出售金融資產價款	53,254	12,291
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	23,197	30,257
B02700	取得不動產、廠房及設備	(121,861)	(40,294)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,906	1,110
B03800	存出保證金增加	(226)	(19)
B04500	取得無形資產	(1,013)	(2,644)
B05500	處分投資性不動產	-	309
B07600	收取之股利	949,489	38,505
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	829,054	(123,310)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(600,000)	210,000
C00500	應付短期票券增加	313,665	35,576
C01600	舉借長期借款	430,000	5,920,000
C01700	償還長期借款	(620,000)	(5,730,000)
C03100	存入保證金增加(減少)	159	(220)
C04500	發放現金股利	(270,262)	(90,086)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(746,438)	345,270
EEEE	本期現金及約當現金淨減少數	(174,485)	(37,717)
E00100	期初現金及約當現金餘額	530,448	568,165
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 355,963	\$ 530,448

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡



經理人：姜振文



會計主管：李坤堂



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 106 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師及洪國田會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，報請 鑒核。

此上

本公司中華民國 107 年股東常會

瀚宇博德股份有限公司

審計委員會召集人：



盧啓昌

中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 九 日