

瀚宇博德股份有限公司

108 年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 108 年 6 月 12 日(星期三)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 269,939,233 股 (含以電子方式出席行使表決權 76,184,544 股)，佔本公司已發行普通股股份總數 449,436,180 股之 60.06%。

出席董事：束耀先董事

列席：陶正國總經理、勤業眾信聯合會計師事務所邱明玉會計師、陳燁真律師

主席：焦佑衡



記錄：許美智



宣佈開會：本公司已發行股份總數為 449,436,180 股，截至上午 9 時止，已出席股東代表股份總數共 269,920,233 股 (含親自出席 181,671,491 股、委託出席 12,064,198 股及以電子方式出席行使表決權 76,184,544 股)，已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：略。

報告事項

一、營業報告：

本公司 107 年度營業報告書及財務報表報告：

民國 107 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 108 年議事手冊第 11~35 頁)，敬請 鑑核。

二、審計委員會查核報告：

審計委員會審查 107 年度營業報告書等各項表冊，查核報告如後(請參閱 108 年議事手冊第 36 頁)，敬請 鑑核。

三、107 年度員工及董監酬勞分派報告：

- (1)、本公司 108 年 1 月 25 日第 10 屆第 12 次董事會決議通過 107 年度員工及董事酬勞分派比率，分別佔 107 年度獲利 2.63%及 1.40%。
- (2)、本公司108年3月25日第10屆第14次董事會決議通過配發員工酬勞為新台幣44,826,562元與董事酬勞為新台幣23,880,208元。上述酬勞均以現金發放。

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 108 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 108 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 108 年議事手冊第 37 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 108 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 108 年 4 月 1 日起至 108 年 4 月 10 日止)，以書面向本公司提出股東常會議案。

(五)、報告本公司買回公司股份執行情形，請參閱 108 年議事手冊第 38 頁。

承認及討論事項

第一案：(董事會提)

案 由：謹造具本公司107年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：一、民國107年度營業報告書如後(請參閱108年議事手冊第11~14頁)；合併財務報表及個體財務報表如後(請參閱108年議事手冊第15~35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 269,939,233 權，承認權數 239,508,815 權 (含以電子方式行使表決權數 45,840,808 權)，反對權數 132,055 權 (含以電子方式行使表決權數 132,055 權)，棄權(含未投票)權數 30,298,363 權 (含以電子方式行使表決權數 30,211,681 權)，承認權數佔出席股份總表決權數 88.73%，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 107 年度盈餘分派表，提請 承認。

說 明：一、茲擬具本公司 107 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 107 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		3,763,974,647	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	91,150		
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	12,763,800	12,672,650	
調整後未分配盈餘		3,776,647,297	
本期淨利	1,595,413,923		
減：提列 10%法定公積	159,541,392	1,435,872,531	
累積可供分配盈餘		5,212,519,828	
分配項目：			
股東紅利		89,887,240	股票股利每股 0.2 元
		449,436,180	現金股利每股 1.0 元
期末未分配盈餘		4,673,196,408	

董事長：焦佑衡



經理人：陶正國



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、股利之分派基準日及發放等相關事宜擬提請股東會授權董事會另行訂定之。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、股利之分派，嗣後如因實際流通在外股份異動，致影響每股可配發金額時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決 議：採投票表決，表決時出席股東總表決權數 269,939,233 權，承認權數 240,196,678 權(含以電子方式行使表決權數 46,528,671 權)，反對權數 146,055 權(含以電子方式行使表決權數 146,055 權)，棄權(含未投票)權數 29,596,500 權(含以電子方式行使表決權數 29,509,818 權)，承認權數佔出席股份總表決權數 88.98%，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：本公司擬辦理盈餘轉增資新台幣 89,887,240 元整，計發行新股 8,988,724 股，每股面額新台幣 10 元，提請核議。

說 明：一、本次擬以 107 年度盈餘應分派之股東紅利中提撥新台幣 89,887,240 元整，依公司法第二四〇條之規定辦理盈餘轉增資，發行新股 8,988,724 股，每股面額新台幣 10 元，用以充實營運資金。

二、前項由股東紅利轉增資發行新股部份，由股東按其持股比例每仟股配發約 20 股，係依截至目前本公司已發行股份 449,436,180 股(已扣除本公司庫藏股 1,000,000 股)為計算基礎。

三、前項股東紅利轉增資發行新股部份，配發不滿一股之畸零股股東，得於除權基準日前自行歸併成一股(畸零股受讓人僅限於本公司股東)，其放棄歸併或歸併不足一股之畸零股，一律按票面折付現金(計算至元，元以下捨去)，就放棄歸併或歸併不足一股之畸零股股份及承購不足部份由本公司董事會授權董事長洽特定人按面額認購。

四、本次盈餘轉增資發行新股之權利、義務與原股份相同。

五、嗣後如因本公司辦理現金增資、買回庫藏股或公司債轉換為普通股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配股比率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

六、本次增資經股東常會決議通過，並報請主管機關核准後，擬提請股東常會授權董事會另訂增資配股基準日等相關事宜。

七、以上如因法令規定或主管機關核定修正及因應客觀環境變化，須予變更時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決 議：採投票表決，表決時出席股東總表決權數 269,939,233 權，贊成權數 240,167,774 權(含以電子方式行使表決權數 46,499,767 權)，反對權數 157,134 權(含以電子方式行使表決權數 157,134 權)，棄權(含未投票)權數 29,614,325 權(含以電子方式行使表決權數 29,527,643 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 88.97%，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 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號函，修正本公司「取得或處分資產規則管理辦法」部分條文，修正條文對照表請參閱 108 年議事手冊第 39~59 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 269,939,233 權，贊成權數 240,200,678 權(含以電子方式行使表決權數 46,532,671 權)，反對權數 141,055 權(含以電子方式行使表決

權數 141,055 權)，棄權(含未投票)權數 29,597,500 權 (含以電子方式行使表決權數 29,510,818 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 88.98%，經表決後，贊成權數超過法定數額，本議案照案通過。

第五案：(董事會提)

案 由：擬修正本公司「背書保證辦法」部分條文，提請 核議。

說 明：一、依金融監督管理委員會108年3月7日金管證審字第1080304826號函，修正本公司「背書保證辦法」部分條文，修正條文對照表請參閱108年議事手冊第60~61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 269,939,233 權，贊成權數 240,183,678 權 (含以電子方式行使表決權數 46,515,671 權)，反對權數 158,055 權 (含以電子方式行使表決權數 158,055 權)，棄權(含未投票)權數 29,597,500 權 (含以電子方式行使表決權數 29,510,818 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 88.98%，經表決後，贊成權數超過法定數額，本議案照案通過。

第六案：(董事會提)

案 由：擬修正本公司「公司資金貸與他人作業程序」部分條文，提請 核議。

說 明：一、依金融監督管理委員會108年3月7日金管證審字第1080304826號函，擬修正本公司「公司資金貸與他人作業程序」部分條文，修正條文對照表請參閱108年議事手冊第62~68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 269,939,233 權，贊成權數 240,189,676 權 (含以電子方式行使表決權數 46,521,669 權)，反對權數 152,057 權 (含以電子方式行使表決權數 152,057 權)，棄權(含未投票)權數 29,597,500 權 (含以電子方式行使表決權數 29,510,818 權)，贊成權數佔出席股份總表決權數 88.98%，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 20 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 107 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

民國 107 年，全球經濟持續緩步復甦，但整體而言，受到外在中美貿易大戰、地緣政治與原物料價格劇烈波動，對印刷電路板產業產生不利的影響，本公司除積極維護現有客戶與市場產品，更致力於新產品、新市場及新客戶的開發，使得 107 年所有的產品線銷售表現都不錯，尤其旺季的營運明顯優於前一年，因此營收表現持續穩定成長。此外內部強力執行成本管控，且匯率與銅價等影響相對有利，帶動公司整體獲利的成長。

展望民國 108 年，國際政經環境延續不確定的狀況，特別是戰雲密布的中美貿易談判緊扣全球經貿發展；而衝突不斷的國際地緣政治、主要經濟體高負債與低通膨，仍會是今年政經擺脫不去的牽絆，景氣與投資信心頻受干擾，貨幣市場、資本市場和石油與銅等大宗物資價格波動劇烈，而印刷電路板產業就是處於這樣詭譎多變的年代。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。在產銷售市場方面，NB 應用板長久以來是公司最擅長的產品領域，預計民國 108 年 NB 應用板仍將維持本公司主要的銷售占比。伺服器相關需求的客戶，雖然各公司受到貿易戰開打的影響而減資本支出，自然會讓高階伺服器需求下滑，而連帶影響公司目前耕耘的中階伺服器產品市場，但受到未來 5G 逐漸發展可帶動網通周邊運用的期待，公司重視這個領域上的未來發展性。目前仍以優化產品結構，積極拓展網通、遊戲機與機上盒等其他領域應用產品，降低產品的集中風險，擴大產品的邊際利潤貢獻，且已收初步成效。我們將持續朝這方面發展。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；優化內部生產流程，以提高生產效率並降低報廢率；在環保與工安方面，汰換設備與投入更多人力，精進“節能省碳”、環境衛生與公共安全的理念；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，並培養優秀接班團隊，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，為股東創造好成績，為社會創造幸福企業。

一、民國 107 年度營業結果：

(一)營業計劃實施成果：

在經營團隊的努力下，民國107年合併營收呈現成長10.45%至新台幣43,768,976仟元，合併營業利益成長43.16%至新台幣2,321,085仟元，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1,743,976仟元。歸屬於母公司純益為新台幣1,595,414仟元，每股盈餘為新台幣3.55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	107年度	106年度	成長率(%)
營業收入	43,768,976	39,629,458	10.45%
營業毛利	6,521,449	5,334,714	22.25%
營業淨利	2,321,085	1,621,338	43.16%
稅前淨利	2,601,630	1,692,674	53.70%
本年度淨利	1,743,976	1,087,966	60.30%
歸屬於本公司業主淨利	1,595,414	855,835	86.42%
每股盈餘	3.55	1.90	86.84%

(二)預算執行情形:

本公司107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107年度利息收入為新台幣273,479仟元，為定期存款、活期存款及附買回債券的利息收入。

(2)民國107年度財務成本為新台幣506,860仟元，為長、短期借款的利息費用。

2.合併獲利能力分析:

項 目	107年度	106年度
資產報酬率(%)	3.59%	2.59%
股東權益報酬率(%)	6.82%	4.97%
營業利益占實收資本比率(%)	51.53%	35.99%
稅前純益占實收資本比率(%)	57.76%	37.58%
純益率(%)	3.98%	2.75%
每股盈餘 (元)	3.55	1.90

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)預期銷售及未來公司發展策略:

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，其中以個人電腦、機上盒和遊戲機應用板為大宗。為提高獲利和降低產品集中度風險，產品組合逐步涵蓋其他資訊類產品、工業電腦、通訊網路類產品，在技術層此上，提高高層次印刷電路板、高密度連結板與特殊應用板；在行銷方面，積極開發新市場與新客戶，並致力於新產品應用板的開發，加強與客戶共同試產之彈性與能力；在內部生產方面，充分利用既有產能，不進行過度擴張，善用管理技巧，投入適量資本支出與研發費用，突破生產瓶頸並增進生產效能與製程能力，降低報廢率，提高產品的性價比，以達到獲利穩步的成長。

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(如CRS共同申報準則)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:

近年來新科技與新政局的快速變化牽動全球政經環境，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：陶正國



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 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 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 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 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 107 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其子公司民國 107 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 107 年度合併銷貨收入計 43,768,976 仟元，其中約佔 29%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，致寄外存貨之銷貨收入認列極為重要，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，並抽核雙方往來紀錄、出貨文件及收款憑證，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 107 及 106 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 107 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 邱 明 玉

邱明玉 

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

會計師 余 鴻 賓

余鴻賓 

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 8 年 2 月 2 1 日

瀚宇博德股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年12月31日		106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）	\$ 7,536,136	12	\$ 7,937,010	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	4,110,669	7	4,079,994	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及八）	1,633,603	3	-	-
1150	應收票據（附註四及九）	211,356	-	124,124	-
1170	應收帳款（附註四及九）	14,847,737	24	13,782,294	24
1180	應收帳款－關係人（附註四、九及三六）	378,756	-	212,723	-
1200	其他應收款	481,026	1	563,214	1
1212	其他應收款－關係人（附註三六）	5,958	-	2,799	-
130X	存貨（附註四及十）	4,942,154	8	4,597,826	8
1476	其他金融資產－流動（附註十一）	-	-	2,529,403	5
1479	其他流動資產（附註二十）	673,882	1	1,174,966	2
11XX	流動資產總計	34,821,277	56	35,004,353	61
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及十二）	8,420,915	14	-	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及十三）	-	-	5,527,510	10
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	1,119,037	2	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十四）	-	-	204,667	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十六）	600,263	1	578,265	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十七）	13,174,124	21	11,029,716	19
1760	投資性不動產（附註四及十八）	256,498	-	261,524	1
1780	無形資產（附註四及十九）	754,169	1	763,628	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及三十）	130,834	-	49,220	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十一）	-	-	913,846	2
1990	其他非流動資產（附註二十）	2,912,599	5	3,062,100	5
15XX	非流動資產總計	27,368,439	44	22,390,476	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 62,189,716	100	\$ 57,394,829	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二一）	\$ 9,048,234	15	\$ 9,496,113	17
2110	應付短期票券（附註二一）	709,810	1	659,280	1
2150	應付票據	648,198	1	237,979	-
2170	應付帳款	7,060,792	11	7,677,582	13
2180	應付帳款－關係人（附註三六）	4,725	-	6,479	-
2219	其他應付款（附註二二）	3,631,497	6	3,520,945	6
2220	其他應付款－關係人（附註二二及三六）	5,570	-	5,021	-
2230	本期所得稅負債（附註四及三十）	265,085	-	276,638	1
2320	一年內到期之長期借款（附註二一）	774,660	1	630,025	1
2399	其他流動負債（附註二二）	426,466	1	528,975	1
21XX	流動負債總計	22,575,037	36	23,039,037	40
	非流動負債				
2540	長期借款（附註二一）	11,209,005	18	10,520,204	19
2570	遞延所得稅負債（附註四及三十）	459,459	1	136,470	-
2670	其他非流動負債（附註二二）	347,867	1	170,440	-
25XX	非流動負債總計	12,016,331	20	10,827,114	19
2XXX	負債總計	34,591,368	56	33,866,151	59
	歸屬於本公司業主之權益（附註二五）				
3110	普通股股本	4,504,362	7	4,504,362	8
3200	資本公積	2,193,224	4	2,206,049	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,085,283	2	999,700	2
3320	特別盈餘公積	1,024,542	2	1,024,542	2
3350	未分配盈餘	5,372,060	8	4,209,906	7
3300	保留盈餘總計	7,481,885	12	6,234,148	11
3400	其他權益	4,582,385	7	2,673,145	4
3500	庫藏股票	(29,077)	-	-	-
31XX	本公司業主權益總計	18,732,779	30	15,617,704	27
36XX	非控制權益（附註二五）	8,865,569	14	7,910,974	14
3XXX	權益總計	27,598,348	44	23,528,678	41
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 62,189,716	100	\$ 57,394,829	100

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：陶正國



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 107 年及 106 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		107年度		106年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註四、五、二六及三六）	\$ 43,768,976	100	\$ 39,629,458	100
5000	營業成本（附註十及三六）	<u>37,247,527</u>	<u>85</u>	<u>34,294,744</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>6,521,449</u>	<u>15</u>	<u>5,334,714</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註三六）				
6100	推銷費用	1,047,973	3	982,118	2
6200	管理費用	2,792,485	6	2,337,155	6
6300	研究發展費用	348,447	1	394,103	1
6450	預期信用減損損失（附註九）	<u>11,459</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>4,200,364</u>	<u>10</u>	<u>3,713,376</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>2,321,085</u>	<u>5</u>	<u>1,621,338</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二七及三六）	673,816	2	446,908	1
7020	其他利益及損失（附註二七）	75,039	-	(12,830)	-
7050	財務成本（附註二七）	(506,860)	(1)	(411,314)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額（附註四）	<u>38,550</u>	<u>-</u>	<u>48,572</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>280,545</u>	<u>1</u>	<u>71,336</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	2,601,630	6	1,692,674	4
7950	所得稅費用（附註四及三十）	(<u>857,654</u>)	(<u>2</u>)	(<u>604,708</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,743,976</u>	<u>4</u>	<u>1,087,966</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	13,361	-	(7,258)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	2,464,305	6	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	\$ 4,700	-	(\$ 116)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	100	-	(300)	-
		<u>2,482,466</u>	<u>6</u>	<u>(7,674)</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	(21,274)	-	(742,789)	(2)
8362	備供出售金融資產未實現評價利益	-	-	3,328,106	8
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	(7,943)	-	3,202	-
		<u>(29,217)</u>	<u>-</u>	<u>2,588,519</u>	<u>6</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>2,453,249</u>	<u>6</u>	<u>2,580,845</u>	<u>6</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 4,197,225</u>	<u>10</u>	<u>\$ 3,668,811</u>	<u>9</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,595,414	4	\$ 855,835	2
8620	非控制權益	148,562	-	232,131	1
8600		<u>\$ 1,743,976</u>	<u>4</u>	<u>\$ 1,087,966</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,396,935	8	\$ 3,407,423	8
8720	非控制權益	800,290	2	261,388	1
8700		<u>\$ 4,197,225</u>	<u>10</u>	<u>\$ 3,668,811</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註三一)				
9710	基 本	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 1.90</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.53</u>		<u>\$ 1.89</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：陶正國



會計主管：李坤堂



瀚宇博德股份有限公司

合併財務報告

民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸	屬	本	公	司	業 主 之 權 益											
							其	他	權			益						
							國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 金 融 資 產 未 實 現 損 益	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	合	計	庫 藏 股 票	總	計	非 控 制 權 益	權 益 總 計		
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘											
A1	106 年 1 月 1 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			
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)	-	(270,262)	-	(270,262)	(270,262)
		-	-		94,454	-	(364,716)	-	-	-	-	-	(270,262)	-	(270,262)	-	(270,262)	(270,262)
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			
M5	採用權益法認列之子公司之變動數	-	1,853		-	-	-	-	-	-	-	-	1,853	2,640	4,493			
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			
A3	追溯適用之影響數（附註三）	-	-		-	-	-	-	3,679,716	(3,559,325)	120,391	-	120,391	14,442	134,833			
A5	107 年 1 月 1 日調整後餘額	4,504,362	2,206,049		999,700	1,024,542	4,209,906	(886,180)	3,679,716	-	2,793,536	-	15,738,095	7,925,416	23,663,511			
B1	106 年度盈餘指撥及分配：																	
	法定盈餘公積	-	-		85,583	-	(85,583)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-		-	-	(360,349)	-	-	-	-	-	(360,349)	-	(360,349)	-	(360,349)	(360,349)
		-	-		85,583	-	(445,932)	-	-	-	-	-	(360,349)	-	(360,349)	-	(360,349)	(360,349)
C17	逾期未領取現金股利轉資本公積	-	27		-	-	-	-	-	-	-	-	27	-	27			
D1	本期淨利	-	-		-	-	1,595,414	-	-	-	-	-	1,595,414	148,562	1,743,976			
D3	本期其他綜合（損）益	-	-		-	-	12,763	(223,578)	2,012,336	-	1,788,758	-	1,801,521	651,728	2,453,249			
D5	本期綜合（損）益總額	-	-		-	-	1,608,177	(223,578)	2,012,336	-	1,788,758	-	3,396,935	800,290	4,197,225			
L1	購入庫藏股	-	-		-	-	-	-	-	-	-	(29,077)	(29,077)	-	(29,077)			
M5	採用權益法認列之子公司之變動數	-	5,852		-	-	-	-	-	-	-	-	5,852	8,307	14,159			
M7	子公司員工認購庫藏股	-	(18,704)		-	-	-	-	-	-	-	-	(18,704)	33,601	14,897			
O1	非控制權益淨變動數	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	97,955	97,955			
Q1	子公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-		-	-	(91)	-	91	-	91	-	-	-	-			
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,504,362	\$ 2,193,224		\$ 1,085,283	\$ 1,024,542	\$ 5,372,060	(\$ 1,109,758)	\$ 5,692,143	\$ -	\$ 4,582,385	(\$ 29,077)	\$ 18,732,779	\$ 8,865,569	\$ 27,598,348			

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：陶正國

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 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107年度	106年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,601,630	\$ 1,692,674
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,110,519	1,981,951
A20200	攤銷費用	14,970	15,809
A29900	預付租賃款攤銷	61,032	57,508
A20300	預期信用減損損失／呆帳損失	11,459	3,913
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失（利益）	108,159	(312,238)
A20900	財務成本	506,860	411,314
A21200	利息收入	(273,479)	(230,878)
A21300	股利收入	(220,311)	(69,688)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	14,177	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(38,550)	(48,572)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(28,929)	(29,333)
A23100	處分投資利益	(133)	(25,695)
A23700	不動產、廠房及設備減損回轉利益	(4,277)	(495)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(34,246)	(13,919)
A29900	廉價購買利益	(27,550)	-
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)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,761,268)	-
A31130	應收票據	(87,232)	(51,345)
A31150	應收帳款	(1,016,325)	(1,618,001)
A31160	應收帳款－關係人	100,400	20,654
A31180	其他應收款	106,333	(250,370)
A31190	其他應收款－關係人	(3,159)	(2,711)
A31200	存 貨	269,579	19,155
A31240	其他流動資產	134,903	(40,853)
A31990	其他營業資產	15,300	(20,618)
A32130	應付票據	410,219	13,829

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度	106年度
A32150	應付帳款	(\$ 803,847)	\$ 638,420
A32160	應付帳款－關係人	(43,707)	(3,255)
A32180	其他應付款	(421,061)	336,376
A32190	其他應付款－關係人	549	(1,467)
A32230	其他流動負債	(161,124)	126,986
A32990	其他營業負債	28,370	630
A33000	營運產生之現金流入	1,569,261	1,704,863
A33100	收取之利息	251,751	209,736
A33300	支付之利息	(497,204)	(394,476)
A33500	支付之所得稅	(665,665)	(519,642)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>658,143</u>	<u>1,000,481</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(89,600)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(13,344,427)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	13,634,328	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(10,818,727)	(7,850,018)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	12,779,377	9,099,858
B00300	取得備供出售金融資產	-	(273,197)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	53,253
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	-	32,088
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	-	10,000
B01800	取得採用權益法之投資	-	(35,704)
B02200	取得子公司之淨現金流出（附註三 三）	(726,925)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,347,576)	(1,294,562)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	162,798	61,966
B03800	存出保證金（增加）減少	(59,356)	831
B04500	取得無形資產	(1,576)	(1,013)
B06500	其他金融資產增加	-	(665,446)
B06700	其他非流動資產增加	(797,593)	(534,161)
B07300	長期預付租賃款增加	-	(51,960)
B07600	收取之股利	233,619	79,090
B09900	其他流動資產－其他減少（增加）	<u>428,165</u>	<u>(446,400)</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(947,493)</u>	<u>(1,815,375)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		107年度	106年度
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(\$ 447,879)	(\$ 601,137)
C00500	應付短期票券增加	43,436	313,665
C01600	舉借長期借款	6,476,994	1,714,752
C01700	償還長期借款	(5,712,157)	(1,403,869)
C03000	存入保證金增加	50,497	38,421
C04500	發放現金股利	(360,349)	(270,262)
C04900	庫藏股票買回成本	(29,077)	-
C05100	子公司員工購買庫藏股	14,879	-
C05800	非控制權益變動	(188,301)	24,140
C09900	子公司買回庫藏股	-	(145,413)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(151,957)	(329,703)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	40,433	(402,568)
EEEE	本期現金及約當現金淨減少	(400,874)	(1,547,165)
E00100	期初現金及約當現金餘額	7,937,010	9,484,175
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 7,536,136	\$ 7,937,010

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：陶正國



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 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 107 年及 106 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 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 107 年及 106 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 107 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 107 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控制移轉予買方時，始可認列收入。瀚宇博德股份有限公司 107 年度銷貨收入中，外

銷貨收入約佔 57%，銷貨予國外子公司後再出貨予終端客戶者又佔其 88%，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認列是否允當，對於瀚宇博德股份有限公司 107 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，並抽核銷貨予國外子公司之交易，檢視相關文件以確認收入認列之真實性。

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）。

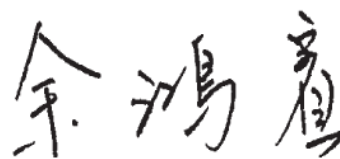
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 107 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 邱 明 玉

會計師 余 鴻 賓



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

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 108 年 2 月 21 日

民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	107年12月31日		106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）	\$ 375,912	2	\$ 355,963	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	23,792	-	103,024	-
1150	應收票據（附註四及八）	405	-	4,735	-
1170	應收帳款（附註四及八）	294,927	1	257,302	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、八及三二）	309,976	1	373,393	2
1200	其他應收款	12,631	-	22,041	-
1210	其他應收款－關係人（附註三二）	4,240	-	3,055	-
130X	存貨（附註四及九）	187,733	1	236,340	1
1470	其他流動資產（附註十七）	21,974	-	21,479	-
11XX	流動資產總計	<u>1,231,590</u>	<u>5</u>	<u>1,377,332</u>	<u>6</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及十）	5,932,168	22	-	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及十一）	-	-	3,991,099	17
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及十二）	-	-	102,845	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	18,837,376	70	17,061,105	73
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）	852,341	3	740,496	3
1760	投資性不動產（附註四及十五）	7,484	-	7,484	-
1780	無形資產（附註四及十六）	987	-	1,478	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二七）	21,889	-	17,911	-
1990	其他非流動資產（附註十七）	24,761	-	9,678	-
15XX	非流動資產總計	<u>25,677,006</u>	<u>95</u>	<u>21,932,096</u>	<u>94</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 26,908,596</u>	<u>100</u>	<u>\$ 23,309,428</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十八）	\$ 340,000	1	\$ 30,000	-
2110	應付短期票券（附註十八）	709,810	3	659,280	3
2170	應付帳款	301,083	1	500,084	2
2180	應付帳款－關係人（附註三二）	2,524	-	2,763	-
2219	其他應付款（附註十九）	406,920	2	483,759	2
2220	其他應付款－關係人（附註三二）	642	-	833	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二七）	42,187	-	57,360	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十八）	-	-	66,667	1
2399	其他流動負債（附註十九）	7,155	-	1,767	-
21XX	流動負債總計	<u>1,810,321</u>	<u>7</u>	<u>1,802,513</u>	<u>8</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十八）	6,272,625	23	5,802,958	25
2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）	84,331	-	80,353	-
2670	其他非流動負債（附註十九）	8,540	-	5,900	-
25XX	非流動負債總計	<u>6,365,496</u>	<u>23</u>	<u>5,889,211</u>	<u>25</u>
2XXX	負債總計	<u>8,175,817</u>	<u>30</u>	<u>7,691,724</u>	<u>33</u>
	權益（附註二二）				
3110	普通股股本	4,504,362	17	4,504,362	19
3200	資本公積	<u>2,193,224</u>	<u>8</u>	<u>2,206,049</u>	<u>9</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,085,283	4	999,700	4
3320	特別盈餘公積	1,024,542	4	1,024,542	5
3350	未分配盈餘	<u>5,372,060</u>	<u>20</u>	<u>4,209,906</u>	<u>18</u>
3300	保留盈餘總計	<u>7,481,885</u>	<u>28</u>	<u>6,234,148</u>	<u>27</u>
3400	其他權益	<u>4,582,385</u>	<u>17</u>	<u>2,673,145</u>	<u>12</u>
3500	庫藏股票	(29,077)	-	-	-
3XXX	權益總計	<u>18,732,779</u>	<u>70</u>	<u>15,617,704</u>	<u>67</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 26,908,596</u>	<u>100</u>	<u>\$ 23,309,428</u>	<u>100</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：陶正國



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 107 年及 106 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		107年度		106年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、五及三二）	\$ 1,890,738	100	\$ 1,916,487	100
5000	營業成本（附註九及三二）	<u>1,862,088</u>	<u>98</u>	<u>1,944,846</u>	<u>102</u>
5900	營業毛利（損）	<u>28,650</u>	<u>2</u>	<u>(28,359)</u>	<u>(2)</u>
	營業費用（附註三二）				
6100	推銷費用	71,235	4	88,424	4
6200	管理費用	171,978	9	135,608	7
6300	研究發展費用	15,602	1	13,369	1
6450	預期信用減損損失（附註八）	<u>2,364</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>261,179</u>	<u>14</u>	<u>237,401</u>	<u>12</u>
6900	營業淨損	<u>(232,529)</u>	<u>(12)</u>	<u>(265,760)</u>	<u>(14)</u>
	營業外收入及支出（附註二四）				
7010	其他收入（附註三二）	172,929	9	79,709	4
7020	其他利益及損失	6,063	1	(25,628)	(1)
7050	財務成本	(108,392)	(6)	(119,690)	(6)
7060	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註四）	<u>1,798,957</u>	<u>95</u>	<u>1,245,186</u>	<u>65</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,869,557</u>	<u>99</u>	<u>1,179,577</u>	<u>62</u>
7900	稅前淨利	1,637,028	87	913,817	48
7950	所得稅費用（附註二七）	<u>(41,614)</u>	<u>(2)</u>	<u>(57,982)</u>	<u>(3)</u>
8200	本年度淨利	<u>1,595,414</u>	<u>85</u>	<u>855,835</u>	<u>45</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度		106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	\$ 12,502	1	(\$ 8,993)	(1)
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之金融資產未實 現評價損益	1,683,278	89	-	-
8330	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	<u>329,319</u>	<u>17</u>	<u>545</u>	<u>-</u>
		<u>2,025,099</u>	<u>107</u>	<u>(8,448)</u>	<u>(1)</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
8380	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	<u>(223,578)</u>	<u>(12)</u>	<u>128,810</u>	<u>7</u>
		<u>(223,578)</u>	<u>(12)</u>	<u>2,560,036</u>	<u>134</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>1,801,521</u>	<u>95</u>	<u>2,551,588</u>	<u>133</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,396,935</u>	<u>180</u>	<u>\$ 3,407,423</u>	<u>178</u>
	每股盈餘（附註二八）				
9750	基 本	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 1.90</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.53</u>		<u>\$ 1.89</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：焦佑衡

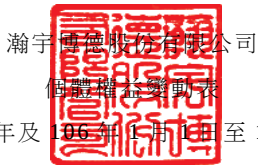


經理人：陶正國



會計主管：李坤堂





民國 107 年及 106 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 法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益	合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 計
A1	106 年 1 月 1 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											
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)
		-	-	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
B3	追溯適用之影響數（附註三）	-	-	-	-	-	-	3,679,716	(3,559,325)	120,391	-	120,391
A5	107 年 1 月 1 日調整後餘額	4,504,362	2,206,049	999,700	1,024,542	4,209,906	(886,180)	3,679,716	-	2,793,536	-	15,738,095
B1	106 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	85,583	-	(85,583)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(360,349)	-	-	-	-	-	(360,349)
		-	-	85,583	-	(445,932)	-	-	-	-	-	(360,349)
C9	採用權益法認列之子公司之變動數	-	5,852	-	-	-	-	-	-	-	-	5,852
C17	逾期未領取現金股利轉列資本公積	-	27	-	-	-	-	-	-	-	-	27
D1	本期淨利	-	-	-	-	1,595,414	-	-	-	-	-	1,595,414
D3	本期其他綜合（損）益	-	-	-	-	12,763	(223,578)	2,012,336	-	1,788,758	-	1,801,521
D5	本期綜合（損）益總額	-	-	-	-	1,608,177	(223,578)	2,012,336	-	1,788,758	-	3,396,935
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(29,077)	(29,077)
M7	子公司員工認購庫藏股	-	(18,704)	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,704)
Q1	子公司處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	-	-	-	(91)	-	91	-	91	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	\$ 4,504,362	\$ 2,193,224	\$ 1,085,283	\$ 1,024,542	\$ 5,372,060	(\$ 1,109,758)	\$ 5,692,143	\$ -	\$ 4,582,385	(\$ 29,077)	\$ 18,732,779

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：陶正國

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 107 年及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		107年度	106年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,637,028	\$ 913,817
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	62,492	44,014
A20200	攤銷費用	2,067	1,831
A20300	預期信用減損損失／呆帳損失	2,364	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失（利益）	3,097	(8,467)
A20900	財務成本	108,392	119,690
A21200	利息收入	(1,228)	(6,263)
A21300	股利收入	(159,578)	(53,207)
A22300	採用權益法認列之子公司損益之份額	(1,798,957)	(1,245,186)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(479)	(1,293)
A23100	處分投資利益	(133)	(25,694)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	15,534	(13,199)
A23800	不動產、廠房及設備減損損失	248	-
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)
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	76,268	-
A31130	應收票據	4,330	695
A31150	應收帳款	(39,989)	4,723
A31160	應收帳款－關係人	63,417	35,777
A31180	其他應收款	9,347	(6,076)
A31190	其他應收款－關係人	(1,185)	(1,423)
A31200	存 貨	33,073	(7,525)
A31240	其他流動資產	(495)	(944)
A31990	其他營業資產	(2,342)	(2,484)
A32150	應付帳款	(199,001)	120,049
A32160	應付帳款－關係人	(239)	2,763
A32180	其他應付款	(59,506)	18,940

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		107年度	106年度
A32190	其他應付款－關係人	(\$ 191)	(\$ 6,132)
A32230	其他流動負債	5,388	(1,907)
A33000	營運產生之現金流出	(240,278)	(128,996)
A33100	收取之利息	1,291	6,494
A33300	支付之利息	(98,534)	(110,989)
A33500	支付之所得稅	(56,787)	(23,610)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(394,308)	(257,101)
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(44,728)	-
B00300	取得備供出售金融資產	-	(78,692)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	53,254
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	-	23,197
B02700	取得不動產、廠房及設備	(206,156)	(121,861)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	14,979	4,906
B03800	存出保證金增加	(239)	(226)
B04500	取得無形資產	(1,576)	(1,013)
B07600	收取之股利	285,327	949,489
BBBB	投資活動之淨現金流入	47,607	829,054
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	310,000	(600,000)
C00500	應付短期票券增加	43,436	313,665
C01600	舉借長期借款	3,150,000	430,000
C01700	償還長期借款	(2,750,000)	(620,000)
C03100	存入保證金增加	2,640	159
C04500	發放現金股利	(360,349)	(270,262)
C04900	庫藏股票買回成本	(29,077)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	366,650	(746,438)
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	19,949	(174,485)
E00100	期初現金及約當現金餘額	355,963	530,448
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 375,912	\$ 355,963

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：陶正國



會計主管：李坤堂



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、財務報表(含合併及個體財務報表)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邱明玉會計師及余鴻賓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 108 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 1 0 8 年 4 月 2 6 日