

股票代號：3581



博磊科技股份有限公司
Zen Voce Corporation

一〇九年股東常會
議事手冊

時 間：中華民國一〇九年六月二十二日(星期一)上午十時整

地 點：新竹縣竹北市台元街 26 號(台元科技園區多功能會議廳)

目 錄

	頁次
壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	3
三、討論事項.....	4
四、臨時動議.....	4
參、附件	
一、一〇八年度營業報告書	5
二、一〇八年度監察人審查報告書	7
三、一〇八年度會計師查核報告及個體財務報表	10
四、一〇八年度會計師查核報告及合併財務報表	22
五、一〇八年度盈餘分配表	35
六、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表.....	36
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	37
二、公司章程.....	41
三、董事及監察人持股情形.....	45
四、持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東 提案相關資訊	46

博磊科技股份有限公司
一〇九年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、討論事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

博磊科技股份有限公司

一〇九年股東常會會議議程

日期：中華民國一〇九年六月二十二日(星期一) 上午十時整

地點：新竹縣竹北市台元街 26 號(台元科技園區多功能會議廳)

一、 宣布開會 (報告出席股數)

二、 主席致詞

三、 報告事項：

- (一) 108年度營業狀況報告。
- (二) 監察人查核108年度決算表冊報告。
- (三) 108年度背書保證情形報告。
- (四) 108年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形。

四、 承認事項：

- (一) 108年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 108年度盈餘分配案。

五、 討論事項：修訂「股東會議事規則」部份條文案。

六、 臨時動議

七、 散會

報告事項

第一案：108 年度營業狀況報告，請詳見本手冊第 5～6 頁附件一，敬請 鑒核。

第二案：監察人查核 108 年度決算表冊報告，請詳見本手冊第 7～9 頁附件二，敬請 鑒核。

第三案

案 由：108 年度背書保證情形報告。

說 明：108 年全年度，本公司無任何背書保證之情事。

第四案：108 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形。

說 明：1. 本公司 108 年度員工及董監事酬勞業經 109 年 3 月 24 日董事會決議通過，分配董監事酬勞計新台幣 1,200,000 元，員工酬勞計新台幣 3,200,000 元，均以現金方式發放。

2. 董事會決議金額與 108 年度認列費用金額無差異。

承認事項

第一案(董事會提)

案 由：108 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一〇八年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)業經編竣並提報董事會決議通過，其中財務報表業經日正聯合會計師事務所陳枝凌會計師及陳燦煌會計師查核簽證竣事，並出具無保留意見查核報告，連同營業報告書、盈餘分配表送請監察人查核完竣在案。

2. 營業報告書請參閱本手冊第 5～6 頁附件一，財務報表請參閱本手冊第 10～34 頁附件三及附件四。

決 議：

第二案(董事會提)

案 由：108 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1. 本公司民國 108 年度稅後淨利計新台幣 53,697,651 元，擬具盈餘分配表，請參閱本手冊第 35 頁附件五。

2. 本公司擬自 108 年度可分配盈餘中提撥股東現金股利新台幣 35,704,200 元(即每股配發新台幣 0.7 元)，俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

3. 本次盈餘分派案，嗣後如因本公司買回庫藏股或因員工認股權之行使，而須註銷股份或發行新股，致影響本公司流通在外股份總數時，擬授權董事

會依本次股東會決議之普通股擬分配盈餘總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。

決 議：

討論事項

（董事會提）

案 由：修訂「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。

說 明：1. 配合法令規定及符合公司實際需要，擬修訂「股東會議事規則」部份條文。
2. 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 36 頁附件六。

決 議：

臨時動議

散會

附件一

博磊科技股份有限公司

一〇八年度營業報告書

(一) 營業計畫實施成果

本公司 108 年營收淨額新台幣 1,180,354 仟元，較 107 年 1,165,521 仟元增加 1.27%，108 年稅後淨利為 72,260 仟元，較 107 年 53,996 仟元增加 33.82%。

(二) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目			108 年度	107 年度	增(減)%
財 務 收 支	營業收入淨額		1, 180, 354	1, 165, 521	1. 3%
	營業毛利		461, 393	432, 906	6. 6%
	營業淨利		84, 880	69, 526	22. 1%
	稅後淨利		72, 260	53, 996	33. 8%
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		5. 06	3. 79	33. 5%
	股東權益報酬率(%)		8. 47	6. 18	37. 1%
	營業利益占實收資本比率(%)		16. 64	13. 43	23. 9%
	稅前純益占實收資本比率(%)		16. 94	13. 31	27. 3%
	純益率(%)		6. 12	4. 63	32. 2%
	每股盈餘(元)	追溯前	1. 05	0. 71	47. 9%
		追溯後	1. 05	0. 71	47. 9%

註：以上係 108 及 107 年合併財務報表資料

二、一〇九年度營業計畫概要

(一)經營計畫

2020 年全球半導體因為新冠肺炎更形動盪，在維護同仁安全讓公司營運順暢的同時，我們維持長期公司目標並因應景氣循環做審時度勢的營運。

1. 持續將本公司和合作廠商所生產的優質產品推展到全世界。
2. 整合在台灣，大陸和東南亞的銷售渠道，使原廠和客戶獲得更佳的服務。
3. 開發 wafer saw 在各種應用的解決方案。
4. 拓展 Jig saw 市場。
5. 研發更高性價比測試治具。
6. 科榮深耕廠務設備提供高效產品。

(二)重要產銷政策

因應客戶對高品質和快速交期產品的需求增加，我們將生產基地盡量貼近客戶。透過設計簡化與整體供應鏈的調整。希望 2020 年的交期和存貨周轉率可以進一步提升。

(三)預期銷售數量及其依據

本公司及子公司無公開財務預測，故不適用。

三、未來公司發展策略

- (一)加強研發投資，開發新的測試平台治具、提供客製化切割方案、球徑更小植球機以提升客戶滿意度確保競爭力。
- (二)配合關係企業科榮在廠務和前段的業務，持續開發廠務和前段市場
- (三)強化治具和耗材銷售，減緩景氣循環對公司的衝擊。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

科技始終來自於人性，而人類追求更優質更便宜更環保的產品不遺餘力，本公司一向以秉持提供客戶具高附加價值的前瞻性解決方案為職志，將整合客戶需求與自身優勢持續研發，簡化作業流程，追求合理化為顧客、股東和員工創造三贏的結果。

董事長：



總經理：



會計主管：



博磊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，業經日正聯合會計師事務所陳枝凌會計師及陳燦煌會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書與盈餘分派議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第三十六條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

博磊科技股份有限公司

博磊科技股份有限公司

監察人：項衛中



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日

博磊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，業經日正聯合會計師事務所陳枝凌會計師及陳燦煌會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書與盈餘分派議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第三十六條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

博磊科技股份有限公司

博磊科技股份有限公司

監察人：蘇顯騰

蘇顯騰

中華民國一〇九年三月二十四日

博磊科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，業經日正聯合會計師事務所陳枝凌會計師及陳燦煌會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書與盈餘分派議案，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第三十六條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

博磊科技股份有限公司

博磊科技股份有限公司

監察人：潤融投資股份有限公司 代表人：陳鴻霖



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日



會計師查核報告

博磊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

博磊科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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準則」編製，足以允當表達博磊科技股份有限公司民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之個體財務狀況暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見基礎

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中華民國會計師職業道德規範，與博磊科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對博磊科技股份有限公司民國一〇八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。

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



茲對博磊科技股份有限公司民國一〇八年個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、收入認列

事項說明

銷貨收入係投資人及管理階層評估博磊科技股份有限公司財務或業務績效之主要指標，由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報表查核時最為重要事項之一。

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報告附註四(十七)；相關揭露情形，請詳九、重要會計項目明細表一營業收入明細表。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

1. 測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 瞭解博磊科技股份有限公司主要收入之型態及交易條件，以評估收入認列時點之會計政策是否適當。
3. 評估銷貨收入及應收帳款週轉天數合理性，並分析與去年同期之客戶變動情形有無重大異常。
4. 選擇出貨截止日前後一段期間之銷貨交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨情形。

二、存貨評價

事項說明

博磊科技股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日存貨總額為新台幣 345,909 千元與備抵存貨跌價及呆滯損失餘額為新台幣 146,855 千元，存貨帳面金額為新台幣 199,054 千元，占個體資產負債表總資產 16%。

有關存貨評價會計政策，請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價所採用之重大會計判斷、估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳個體財務報告附註六(五)。

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306³⁻¹ Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



博磊科技股份有限公司主要是從事半導體封裝測試產品及設備產品之製造、加工、維修及進出口買賣業務，管理階層考量科技快速變遷、電子產品生命週期短特性且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險高。存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過特定庫齡期間及個別評估有過時陳舊之存貨，另輔以存貨庫齡及未來特定期間產品的需求性為跌價損失評估基礎。該資料來源係管理階層依據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷各項產品的淨變現價值。由於博磊科技股份有限公司存貨金額重大品項眾多，且針對超過特定庫齡期間及過時陳舊存貨所採用之評價基礎涉及管理階層主觀判斷而具高度不確定性。因此本會計師認為存貨備抵跌價及呆滯損失之評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行因應之查核程序彙列如下：

1. 依據對博磊科技股份有限公司產業及營運之瞭解，評估其用以提列備抵存貨跌價及呆滯損失政策之合理性。
2. 瞭解博磊科技股份有限公司存貨管理流程、檢視年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層對於過時陳舊存貨判斷及控管之有效性。
3. 取得各項產品存貨庫齡表，驗證報表系統邏輯之適當性，確認報表資訊與所訂政策一致性。
4. 評估用以計算存貨跌價損失方法之適當性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，抽查個別料號，用以核對計算之基本假設至其相關支持文件並驗證計算正確性。

其他事項-提及其他會計師

如個體財務報告附註六(七)所述，部分採用權益法之投資其財務報表未經本會計師查核，部分係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示意見中，有關該等採用權益法之投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇八年十二月三十一日對該等採用權益法之關聯企業投資投資餘額為 289,951 千元，佔資產總額 23.62%，民國一〇八年一月一日至十二月三十一日該等採用權益法認列之關聯企業利益份額為 29,563 千元，佔綜合損益總額 59.40%。

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 275103063-2 Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.



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磊科技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磊科技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。

博磊科技股份有限公司之治理單位(含獨立董事及監察人)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重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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，惟其目的非對博磊科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



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，以及使博磊科技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磊科技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. 對博磊科技股份有限公司中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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成博磊科技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中華民國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，決定對博磊科技股份有限公司民國一〇八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。

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 275103063-4 Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所
Certified Public Accountants



日正聯合會計師事務所

會計師：

陳枝凌

陳 枝 凌

陳燦煌

陳 燦 煌



證期局核准文號：(89)台財證(六)第 77662 號

證期局核准文號：金管證審字第 1020045056 號

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306³⁻⁵ Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.



博盛科技股份有限公司
個體資產負債表(資產)

民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元						
代碼	資 產	附 註	108年12月31日		107年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 136,000	11	\$ 129,649	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	38,286	3	33,448	3
1150	應收票據淨額	六(三)	1,097	-	6,078	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	164,868	13	177,861	14
1180	應收帳款-關係人淨額	六(四)及七	90,952	7	90,491	7
1200	其他應收款		24	-	1	-
1210	其他應收款-關係人淨額	七	39,553	3	35,649	3
1220	本期所得稅資產		88	1	5,652	1
130X	存貨	六(五)	199,054	16	226,344	18
1410	預付款項	六(十五)	5,693	-	5,275	-
1470	其他流動資產	八	52	-	316	-
11XX	流動資產合計		675,667	54	710,764	57
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	六(六)	-	-	3,000	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	401,187	33	384,157	31
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	110,380	9	112,472	9
1755	使用權資產	六(九)	841	-	-	-
1720	出租資產-機器設備淨額	六(九)	-	-	1,123	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	31,632	3	30,508	2
1900	其他非流動資產	六(十)及八	8,000	1	11,913	1
15XX	非流動資產合計		552,040	46	543,173	43
1XXX	資 產 總 計		\$ 1,227,707	100	\$ 1,253,937	100

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝森及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠



經理人：鄭文杰



會計主管：林素真



博磊科技股份有限公司
個體資產負債表(負債及權益)
民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

代碼	負債及權益	附註	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六(十一)	\$	327,000	27	\$	317,000	25
2130	合約負債-流動	六(十七)及七		9,950	1		13,481	1
2170	應付帳款			35,648	3		65,676	5
2180	應付帳款-關係人	七		769	-		2,694	-
2200	其他應付款	六(十二)		42,263	3		35,425	3
2220	其他應付款-關係人	七		25	-		1,476	-
2230	本期所得稅負債			-	-		1,404	-
2250	負債準備-流動	六(九)		3,330	-		2,833	-
2280	租賃負債-流動	六(十三)		853	-		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)		10,000	1		10,000	1
2399	其他流動負債			640	-		602	-
21XX	流動負債合計			430,478	35		450,591	35
	非流動負債							
2540	長期借款	六(十四)		59,167	5		70,000	6
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		8,565	1		7,441	1
2645	存入保證金	七		391	-		-	-
25XX	非流動負債合計			68,123	6		77,441	7
2XXX	負債總計			498,601	41		528,032	42
	權益	六(十六)						
3110	普通股股本			510,060	42		517,760	41
3200	資本公積			81,293	7		85,065	7
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			38,401	3		34,773	3
3320	特別盈餘公積			5,310	-		3,628	-
3350	未分配盈餘			101,519	8		92,839	7
3300	保留盈餘合計			145,230	11		131,240	10
	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			(7,477)	(1)		(5,310)	-
3400	其他權益合計			(7,477)	(1)		(5,310)	-
3500	庫藏股票			-	-		(2,850)	-
3XXX	權益總計			729,106	59		725,905	58
1XXX	負債及權益總計		\$	1,227,707	100	\$	1,253,937	100

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳建榮及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠

經理人：鄭文杰

會計主管：林素真

民國一〇八年及一〇七年一月至十二月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	108年度		107年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	六(十七)及七				
4110	銷貨收入		\$ 437,793	90	\$ 483,468	94
4170	減：銷貨退回		(131)	-	(1,152)	-
4190	減：銷貨折讓		(22)	-	(3)	-
4310	租賃收入		450	-	600	-
4614	佣金收入		42,234	9	27,507	5
4670	維修收入		7,787	1	5,554	1
4000	營業收入淨額小計		488,111	100	515,974	100
5000	營業成本	六(五)及七	(290,546)	(60)	(329,119)	(64)
5900	營業毛利		197,565	40	186,855	36
5910	未實現銷貨(損)益		(211)	-	(443)	-
5920	已實現銷貨(損)益		492	-	2,978	-
5900	營業毛利淨額		197,846	40	189,390	36
	營業費用	六(十四)				
6100	推銷費用		(58,898)	(12)	(62,774)	(12)
6200	管理費用		(45,103)	(9)	(43,847)	(8)
6300	研究發展費用		(63,448)	(13)	(70,494)	(14)
6450	預期信用減損(損失)利益	六(四)	(6,563)	(1)	515	-
6000	營業費用小計		(174,012)	(35)	(176,600)	(34)
6900	營業淨利		23,834	5	12,790	2
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失淨額	六(十八)及七	6,339	1	8,184	2
7050	財務成本	六(十八)	(6,564)	(1)	(6,667)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(八)	27,102	6	18,688	4
7100	利息收入	七	1,149	-	1,069	-
7110	租金收入		-	-	-	-
7175	壞帳轉回利益		-	-	-	-
7190	其他收入-其他	七	1,838	-	2,801	-
7670	減損損失	六(七)	-	-	-	-
7000	營業外收入及支出小計		29,864	6	24,075	5
7900	稅前淨利		53,698	11	36,865	7
7950	所得稅費用	六(十九)	-	-	(589)	-
8200	本期淨利		53,698	11	36,276	7
	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		(1,761)	-	1,299	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		-	-	(6,166)	(1)
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		(2,167)	(1)	(1,682)	-
8371	採用權益法認列之關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額		-	-	-	-
8300	其他綜合損益淨額		(3,928)	(1)	(6,549)	(1)
8500	本期綜合損益(總額)		\$ 49,770	10	\$ 29,727	6
	普通股每股盈餘：(單位：元)	六(二十)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.05		\$ 0.71	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.05		\$ 0.70	

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳技凌及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠

經理人：鄭文杰

會計主管：林素真

博磊科技股份有限公司

博磊科技(股)有限公司

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	代碼	股本		保留盈餘			其他權益項目		權 益 總 額
		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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3500	3XXX
民國107年1月1日餘額	A1	\$ 517,760	\$ 80,161	\$ 27,086	\$ -	\$ 123,998	\$ (3,628)	\$ (7,239)	\$ 738,138
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	B1	-	-	7,687	-	(7,687)	-	-	-
提列特別盈餘公積	B3	-	-	-	3,628	(3,628)	-	-	-
普通股現金股利	B5	-	-	-	-	(51,253)	-	-	(51,253)
107年度淨利	D1	-	-	-	-	36,276	-	-	36,276
107年度其他綜合損益	D3	-	-	-	-	(4,867)	(1,682)	-	(6,549)
本期綜合損益總額	D5	-	-	-	-	31,409	(1,682)	-	29,727
庫藏股買回	L1	-	-	-	-	-	-	(2,850)	(2,850)
股份基礎給付交易	N1	-	4,904	-	-	-	-	7,239	12,143
民國107年12月31日餘額	Z1	\$ 517,760	\$ 85,065	\$ 34,773	\$ 3,628	\$ 92,839	\$ (5,310)	\$ (2,850)	\$ 725,905
民國108年1月1日餘額	A1	\$ 517,760	\$ 85,065	\$ 34,773	\$ 3,628	\$ 92,839	\$ (5,310)	\$ (2,850)	\$ 725,905
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	B1	-	-	3,628	-	(3,628)	-	-	-
提列特別盈餘公積	B3	-	-	-	1,682	(1,682)	-	-	-
普通股現金股利	B5	-	-	-	-	(35,704)	-	-	(35,704)
108年度淨利	D1	-	-	-	-	53,698	-	-	53,698
108年度其他綜合損益	D3	-	-	-	-	(1,761)	(2,167)	-	(3,928)
本期綜合損益總額	D5	-	-	-	-	51,937	(2,167)	-	49,770
庫藏股買回	L1	-	-	-	-	-	-	(8,622)	(8,622)
庫藏股註銷	L3	(7,700)	(3,772)	-	-	-	-	11,472	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	M5	-	-	-	-	(3,430)	-	-	(3,430)
股份基礎給付交易	N1	-	-	-	-	1,187	-	-	1,187
民國108年12月31日餘額	Z1	\$ 510,060	\$ 81,293	\$ 38,401	\$ 5,310	\$ 101,519	\$ (7,477)	\$ -	\$ 729,106

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠

總經理：鄭文杰

會計主管：林素真

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	108年度	107年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	本期稅前淨利	\$ 53,698	\$ 36,865
A20000	調整項目		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	9,415	7,142
A20200	攤銷費用	5,940	5,788
A20300	預期信用減損損失(利益)數	6,563	(515)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(5,823)	2,828
A20900	利息費用	6,564	6,667
A21200	利息收入	(1,149)	(1,069)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	4,904
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(27,102)	(18,688)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(30)	-
A23100	處分投資損失(利益)	(5,084)	(2,755)
A23900	未實現銷貨利益(損失)	(1,627)	443
A24000	已實現銷貨損失(利益)	1,347	(2,978)
A29900	其他項目-出租資產折舊	459	612
A29900	其他項目-租賃修改(利益)損失	(2)	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據(增加)減少	4,981	5,023
A31150	應收帳款(增加)減少	6,430	59,312
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(461)	(28,588)
A31180	其他應收款(增加)減少	(18)	-
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	3,812	(326)
A31200	存貨(增加)減少	27,290	(19,784)
A31230	預付款項(增加)減少	(2,179)	5,517
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,139)	(44)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32125	合約負債增加(減少)	(3,530)	3,550
A32130	應付票據增加(減少)	-	(47)
A32150	應付帳款增加(減少)	(30,028)	(15,740)
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(1,926)	2,694
A32180	其他應付款增加(減少)	7,063	4,453
A32190	其他應付款-關係人增加(減少)	(1,451)	1,476
A32200	負債準備增加(減少)	497	397
A32230	其他流動負債增加(減少)	38	(1,606)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	52,548	55,531
A33100	收取之利息	1,144	1,077
A33300	支付之利息	(6,729)	(6,606)
A33400	支付之股利	(35,704)	(51,253)
A33500	退還(支付)之所得稅	5,564	(35)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	16,823	(1,286)

(續下頁)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	108年度	107年度
BBBB 投資活動之現金流量		
B00020 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,187	2,687
B00100 取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(34,870)	25,359
B00200 處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	40,937	-
B00700 處分無活絡市場之債務工具投資	-	5,000
B01800 取得採用權益法之投資	(17,271)	(14,930)
B02700 取得不動產、廠房及設備	(5,026)	(944)
B02800 處分出租資產價款	664	-
B02800 處分不動產、廠房及設備	30	-
B04300 其他應收款-關係人增加	(7,716)	(30,721)
B04500 取得無形資產及其他負債	(2,089)	-
B06700 其他非流動資產(增加)減少	61	(2,974)
B07600 收取之股利	22,027	30,864
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	934	14,341
CCCC 籌資活動之現金流量		
C00100 短期借款增加	10,000	25,000
C01700 償還長期借款	(10,833)	(10,000)
C03100 存入保證金增加	390	-
C04020 租賃本金償還	(2,341)	-
C04900 庫藏股票買回成本	(8,622)	(2,850)
C05100 員工購買庫藏股	-	7,239
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(11,406)	19,389
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	6,351	32,444
E00100 期初現金及約當現金餘額	129,649	97,205
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 136,000	\$ 129,649

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝凌及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠

經理人：鄭文杰

會計主管：林素真

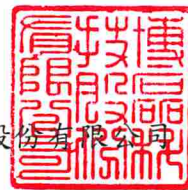
附件四

聲 明 書

本公司民國一〇八年度(自一〇八年一月一日至一〇八年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報告及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：博磊科技股份有限公司



董事長：李 篤 誠



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日



會計師查核報告

博磊科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

博磊科技股份有限公司及其子公司(博磊集團)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達博磊集團民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見基礎

依本會計師係依照「會計師查核簽證財務報告規則」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，與博磊集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對博磊集團民國一〇八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。



茲對博磊集團民國一〇八年合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、收入認列

事項說明

銷貨收入係投資人及管理階層評估博磊集團財務或業務績效之主要指標，由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報告之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

有關收入認列會計政策，請詳合併財務報告附註四(十八)。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

1. 測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性。
2. 瞭解博磊集團主要收入之型態及交易條件，以評估收入認列時點之會計政策是否適當。
3. 評估銷貨收入及應收帳款週轉天數合理性，並分析與去年同期之客戶變動情形有無重大異常。
4. 選擇出貨截止日前後一段期間之銷貨交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨情形。

二、存貨評價

事項說明

博磊集團民國一〇八年十二月三十一日存貨總額為新台幣 473,824 千元與備抵存貨跌價及呆滯損失餘額為新台幣 166,268 千元，存貨帳面金額為新台幣 307,556 千元，占合併資產負債表總資產 20%。



博磊集團主要是從事半導體封裝測試產品及設備產品之製造、加工、維修及進出口買賣業務，管理階層考量科技快速變遷、電子產品生命週期短特性且市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險高。存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過特定庫齡期間及個別評估有過時陳舊之存貨，另輔以存貨庫齡及未來特定期間產品的需求性為跌價損失評估基礎。該資料來源係管理階層依據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷各項產品的淨變現價值。由於博磊集團存貨金額重大，品項眾多，且針對超過特定庫齡期間及過時陳舊存貨所採用之評價基礎涉及管理階層主觀判斷而具高度不確定性。因此本會計師認為存貨備抵跌價及呆滯損失之評價為本年度查核最為重要事項之一。

有關存貨評價會計政策，請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價所採用之重大會計判斷、估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

因應之查核程序

本會計師已執行因應之查核程序彙列如下：

1. 依據對博磊集團產業及營運之瞭解，評估其用以提列備抵存貨跌價及呆滯損失政策之合理性。
2. 瞭解博磊集團存貨管理流程、檢視年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層對於過時陳舊存貨判斷及控管之有效性。
3. 取得各項產品存貨庫齡表，驗證報表系統邏輯之適當性，確認報表資訊與所訂政策一致性。
4. 評估用以計算存貨跌價損失方法之適當性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類，抽查個別料號，用以核對計算之基本假設至其相關支持文件並驗證計算正確性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入博磊集團合併財務報告之部分子公司，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等子公司財務報告所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師查核報告。民國一〇八年十二月三十一日該等子公司之資產總額為新台幣 432,521 千元，占合併資產總額之 28%。民國一〇八年一月一日至十二月三十一日營業收入淨額為新台幣 437,596



千元，占合併營業收入淨額之 37%。

其他事項-個體財務報告

博磊科技股份有限公司已編製民國一〇八年及一〇七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告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表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磊集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算博磊集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

博磊集團之治理單位(含獨立董事及監察人)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重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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、不實聲明或逾越內部控制，故未

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306⁴⁻³ Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



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，惟其目的非對博磊集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使博磊集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致博磊集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對博磊集團中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，並負責形成本公司之查核意見。

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中華民國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，決定對博磊集團民國一〇八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。

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306-4 Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.

NEXIA SUN RISE CPAs & COMPANY

日正聯合會計師事務所

Certified Public Accountants



日正聯合會計師事務所

會計師：

陳枝凌

陳 枝 凌

陳燦煌

陳 燦 煌



證期局核准文號：(89)台財證(六)第 77662 號

證期局核准文號：金管證審字第 1020045056 號

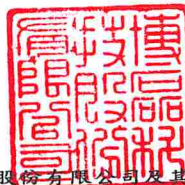
中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 二 十 四 日

2F No. 33, Fu Hsing N. Road, Taipei, Taiwan, R.O.C.

Tel : (886) 2 27510306⁴⁻⁵ Fax : (886) 2 27401817

台北市復興北路三十三號二樓

NEXIA SUN RISE CPAS & CO IS A MEMBER OF NEXIA INTERNATIONAL, A WORLDWIDE NETWORK OF INDEPENDENT ACCOUNTING FIRMS.



博聚科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(資產)
民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

代碼	資 產	附 註	108年12月31日		單位：新台幣千元 107年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 399,353	26	\$ 421,758	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	69,143	5	47,783	3
1140	合約資產-流動	六(十七)	834	-	48	-
1150	應收票據淨額	六(三)	5,962	-	9,752	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	344,613	23	343,799	22
1200	其他應收款		9,176	1	9,920	1
1220	本期所得稅資產		718	-	6,014	-
130X	存貨	六(五)	307,556	20	357,387	23
1410	預付款項	六(十五)	20,562	1	18,656	1
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額	六(六)	-	-	68,029	4
1470	其他流動資產		2,758	-	3,362	-
11XX	流動資產合計		1,160,675	76	1,286,508	82
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		37	-	37	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(七)	-	-	3,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動		314	-	314	-
1560	合約資產-非流動	六(十七)	-	-	1,235	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	121,766	8	125,113	8
1720	出租資產-機器設備淨額		-	-	1,123	-
1755	使用權資產	六(九)	24,247	2	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(六)	67,838	4	-	-
1780	無形資產	六(十)	97,855	6	98,301	6
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	36,103	2	34,286	2
1900	其他非流動資產	八	21,953	2	24,860	2
1937	催收款項淨額	六(四)	-	-	-	-
15XX	非流動資產合計		370,113	24	288,269	18
1XXX	資 產 總 計		\$ 1,530,788	100	\$ 1,574,777	100

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝凌及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠



經理人：鄭文杰



會計主管：林素真





博磊科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(負債及權益)
民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元
107年12月31日

代碼	負債及權益	附註	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
	流動負債							
2100	短期借款	六(十一)	\$	327,000	21	\$	317,000	20
2130	合約負債-流動	六(十七)		21,365	1		15,616	1
2150	應付票據			64	-		540	-
2170	應付帳款			107,632	7		167,923	11
2200	其他應付款	六(十二)		96,776	6		83,719	5
2230	本期所得稅負債			10,539	1		12,110	1
2250	負債準備-流動	六(十三)		12,885	1		11,089	1
2281	租賃負債-非關係人	六(九)		12,025	1		-	-
2282	租賃負債-關係人	六(九)及七		459	-		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)		10,000	1		10,000	-
2355	應付租賃款-流動	六(九)		-	-		934	-
2399	其他流動負債			11,420	1		10,799	1
21XX	流動負債合計			610,165	40		629,730	40
	非流動負債							
2540	長期借款	六(十四)		59,167	4		70,000	4
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		8,628	1		7,889	1
2581	租賃負債-非關係人	六(九)		8,817	-		-	-
2582	租賃負債-關係人	六(九)及七		1,506	-		-	-
2600	其他非流動負債			1,490	-		304	-
2613	應付租賃款-非流動	六(九)		-	-		2,504	-
25XX	非流動負債合計			79,608	5		80,697	5
2XXX	負債總計			689,773	45		710,427	45
	權益	六(十五)						
31XX	歸屬於母公司業主之權益							
3110	普通股股本			510,060	33		517,760	33
3200	資本公積			81,293	5		85,065	5
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積			38,401	3		34,773	2
3320	特別盈餘公積			5,310	-		3,628	-
3350	未分配盈餘			101,519	7		92,839	6
3300	保留盈餘合計			145,230	10		131,240	8
	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			(7,477)	-		(5,310)	-
3400	其他權益合計			(7,477)	-		(5,310)	-
3500	庫藏股票			-	-		(2,850)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			729,106	48		725,905	46
36XX	非控制權益			111,909	7		138,445	9
3XXX	權益總計			841,015	55		864,350	55
1XXX	負債及權益總計		\$	1,530,788	100	\$	1,574,777	100

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝凌及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠



經理人：鄭文杰



會計主管：林素真





博森科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	附 註	108年度		107年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	六(十六)				
4110	銷貨收入		\$ 929,864	79	\$ 977,285	84
4170	減：銷貨退回		(4,772)	-	(1,363)	-
4190	減：銷貨折讓		(32)	-	(25)	-
4310	租賃收入		450	-	600	-
4614	佣金收入		113,687	10	72,117	6
4670	維修收入		141,157	12	116,907	10
4000	營業收入淨額小計		1,180,354	101	1,165,521	100
5000	營業成本	六(五)	(718,961)	(61)	(732,615)	(63)
5900	營業毛利		461,393	40	432,906	37
	營業費用					
6100	推銷費用		(180,144)	(16)	(168,548)	(15)
6200	管理費用		(115,551)	(10)	(122,058)	(10)
6300	研究發展費用	六(十)	(69,199)	(6)	(73,660)	(6)
6450	預期信用減損(損失)利益	六(四)	(11,619)	(1)	886	-
6000	營業費用小計		(376,513)	(33)	(363,380)	(31)
6900	營業淨利		84,880	7	69,526	6
	營業外收入及支出					
7020	其他利益及損失淨額	六(十七)	5,535	-	1,323	-
7050	財務成本	六(十七)	(7,907)	-	(7,393)	-
7100	利息收入		2,681	-	2,362	-
7190	其他收入-其他		1,194	-	3,079	-
7000	營業外收入及支出小計		1,503	-	(629)	-
7900	稅前淨利		86,383	7	68,897	6
7950	所得稅(費用)利益	六(十八)	(14,123)	(1)	(14,901)	(1)
8200	本期淨利		72,260	6	53,996	5
	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		(1,761)	-	1,299	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		-	-	(6,166)	(1)
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		(2,337)	-	(2,119)	-
8300	其他綜合損益淨額		(4,098)	-	(6,986)	(1)
8500	本期綜合損益(總額)		\$ 68,162	6	\$ 47,010	4
	淨利(損)歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 53,698	5	\$ 36,276	3
8620	非控制權益		18,562	2	17,720	2
	本期淨利(淨損)		\$ 72,260	7	\$ 53,996	5
	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 49,770	4	\$ 29,727	3
8720	非控制權益		18,392	2	17,283	1
	本期綜合損益總額		\$ 68,162	6	\$ 47,010	4
	普通股每股盈餘：(單位：元)	六(十九)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.05		\$ 0.71	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.05		\$ 0.70	

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝凌及陳淑玲會計師查核報告)

董事長：李萬誠



經理人：鄭文杰



會計主管：林素真





博磊科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益											
項 目	代 碼	股本		保留盈餘			其他權益項目		歸屬於母公司業 主權益總計	非控制權益	權 益 總 額
		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	國外營運機構財務報表換 算之兌換差額	庫藏股票			
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3500			
民國107年1月1日餘額	A1	\$ 517,760	\$ 80,161	\$ 27,086	\$ -	\$ 123,998	\$ (3,628)	\$ (7,239)	\$ 738,138	\$ 145,923	\$ 884,061
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	B1	-	-	7,687	-	(7,687)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	B3	-	-	-	3,628	(3,628)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	B5	-	-	-	-	(51,253)	-	-	(51,253)	-	(51,253)
107年度淨利	D1	-	-	-	-	36,276	-	-	36,276	17,720	53,996
107年度其他綜合損益	D3	-	-	-	-	(4,867)	(1,682)	-	(6,549)	(437)	(6,986)
本期綜合損益總額	D5	-	-	-	-	31,409	(1,682)	-	29,727	17,283	47,010
庫藏股買回	L1	-	-	-	-	-	-	(2,850)	(2,850)	-	(2,850)
對子公司所有權權益變動	M7	-	-	-	-	-	-	-	-	(24,761)	(24,761)
股份基礎給付交易	N1	-	4,904	-	-	-	-	7,239	12,143	-	12,143
民國107年12月31日餘額	Z1	\$ 517,760	\$ 85,065	\$ 34,773	\$ 3,628	\$ 92,839	\$ (5,310)	\$ (2,850)	\$ 725,905	\$ 138,445	\$ 864,350
民國108年1月1日餘額	A1	\$ 517,760	\$ 85,065	\$ 34,773	\$ 3,628	\$ 92,839	\$ (5,310)	\$ (2,850)	\$ 725,905	\$ 138,445	\$ 864,350
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	B1	-	-	3,628	-	(3,628)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	B3	-	-	-	1,682	(1,682)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	B5	-	-	-	-	(35,704)	-	-	(35,704)	-	(35,704)
108年度淨利	D1	-	-	-	-	53,698	-	-	53,698	18,562	72,260
108年度其他綜合損益	D3	-	-	-	-	(1,761)	(2,167)	-	(3,928)	(170)	(4,098)
本期綜合損益總額	D5	-	-	-	-	51,937	(2,167)	-	49,770	18,392	68,162
庫藏股買回	L1	-	-	-	-	-	-	(8,622)	(8,622)	-	(8,622)
庫藏股註銷		(7,700)	(3,772)	-	-	-	-	11,472	-	-	-
實際取得或處分子公司股票價格與帳面價值差額		-	-	-	-	(3,430.00)	-	-	(3,430)	-	(3,430)
對子公司所有權權益變動	M7	-	-	-	-	-	-	-	-	(44,928)	(44,928)
股份基礎給付交易	N1	-	-	-	-	1,187	-	-	1,187	-	1,187
民國108年12月31日餘額	Z1	\$ 510,060	\$ 81,293	\$ 38,401	\$ 5,310	\$ 101,519	\$ (7,477)	\$ -	\$ 729,106	\$ 111,909	\$ 841,015

(除合併後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所林添喜陳淑媛會計師查核報告)

董事長：李萬誠

總經理：鄭文杰

會計主管：林素真



博磊科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	108年度	107年度
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	本期稅前淨利	\$ 86,383	\$ 68,897
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	28,224	12,981
A20200	攤銷費用	6,416	6,238
A20300	預期信用減損損失(利益)數	11,619	(886)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(6,726)	3,546
A20900	利息費用	7,907	7,393
A21200	利息收入	(2,681)	(2,362)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	4,904
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(17)	796
A23100	處分投資損失(利益)	(5,093)	(2,353)
A29900	其他項目-出租資產折舊	460	630
A29900	其他項目-租賃修改(利益)損失	(41)	
A31125	合約資產(增加)減少	448	(1,283)
A31130	應收票據(增加)減少	3,205	3,118
A31150	應收帳款(增加)減少	(338)	103,115
A31180	其他應收款(增加)減少	1,826	(5,207)
A31200	存貨(增加)減少	61,450	(79,796)
A31230	預付款項(增加)減少	(4,468)	8,679
A31240	其他流動資產(增加)減少	(975)	443
A31990	其他營業資產(增加)減少	459	-
A32125	合約負債增加(減少)	5,114	(32,663)
A32130	應付票據增加(減少)	(476)	277
A32150	應付帳款增加(減少)	(45,081)	214
A32180	其他應付款增加(減少)	10,991	1,433
A32200	負債準備增加(減少)	1,797	3,263
A32210	預收款項增加(減少)	137	-
A32230	其他流動負債增加(減少)	706	7,364
A33000	營運產生之現金流入(流出)	161,246	108,741
A33100	收取之利息	2,666	2,371
A33300	支付之利息	(7,111)	(7,333)
A33400	支付股利	(35,704)	(51,253)
A33500	退還(支付)之所得稅	(9,280)	(7,203)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	111,817	45,323

(續下頁)



博磊科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(續)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

項 目	108年度	107年度
BBBB 投資活動之現金流量		
B00020 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,187	2,687
B00050 處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	5,314
B00100 取得指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(50,523)	29,832
B00200 處分指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	40,978	-
B02700 取得不動產、廠房及設備	(12,430)	(7,885)
B02800 處分出租資產價款	664	-
B02800 處分不動產、廠房及設備	30	14
B03700 存出保證金增加	241	-
B04500 取得無形資產	(2,120)	(2,295)
B06700 其他非流動資產增加	4	(6,776)
B07200 預付設備款減少	(1,925)	-
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	(20,894)	20,891
CCCC 籌資活動之現金流量		
C00100 短期借款增加	10,010	25,000
C00200 短期借款減少	(6,870)	-
C00500 應付短期票券增加	(10,844)	-
C01700 償還長期借款	-	(10,000)
C03000 存入保證金增加	1,577	-
C02100 發放股東現金紅利	(34,766)	-
C04020 租賃本金償還	(16,731)	-
C04400 其他非流動負債減少	-	(6)
C04900 庫藏股票買回成本	(8,622)	(2,850)
C05100 員工購買庫藏股	-	7,239
C05800 非控制權益變動	(44,758)	(25,198)
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(111,004)	(5,815)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,324)	(1,591)
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	(22,405)	58,808
E00100 期初現金及約當現金餘額	421,758	362,950
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 399,353	\$ 421,758

(請參閱後附財務報表附註暨日正聯合會計師事務所陳枝凌及陳燦煌會計師查核報告)

董事長：李篤誠



經理人：鄭文杰



會計主管：林素真



附件五

博磊科技股份有限公司

一〇八年度盈餘分配表

博磊科技股份有限公司		
盈餘分配表 108 年度 單位：新台幣(元)		
項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		51,825,222
108 年度稅後淨利	53,697,651	
本期稅後淨利以外項目：		
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益(108 年度))	(1,761,043)	
對子公司所有權權益變動(取得科榮股份)	(3,429,951)	
股份基礎給付交易(處分科誠)	1,187,600	
108 年稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		49,694,257
提列項目：		
減：提列 10%法定盈餘公積		(4,969,426)
減：提列特別盈餘公積(股東權益減項-國外營運機構財務報表換算之兌換差額)		(2,167,313)
可供分配盈餘小計		94,382,740
分配項目：		
股東紅利-現金(0.7 元)	(35,704,200)	
股東紅利-股票(0 元)	(0)	(35,704,200)
期末未分配盈餘 (108/12/31)		NT\$ 58,678,540
108 年庫藏股註銷後，剩餘流通在外股數： 51,006,000 股		

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

博磊科技股份有限公司 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條文號碼	修正前條文	修正後條文	說明
第二條	選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	選任或解任董事、監察人、變更章程、 <u>減資、申請停止公開發行、董事競爭許可、盈餘轉增資、公積轉增資</u> 、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、 證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二 之事項，應在召集事由中列舉， <u>並說明其主要內容</u> ，不得以臨時動議提出； <u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u>	配合法令修訂。
第十二條	本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。	本公司召開股東會時， <u>應採行以電子方式</u> 並得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。	配合法令修訂。
第十四條	議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之。在本公司存續期間，應永久保存。	議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及 <u>表決其結果（包含統計之權數）</u> 記載之， <u>有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。</u> 在本公司存續期間，應永久保存。	配合法令修訂。

博磊科技股份有限公司 股東會議事規則（修正前）

- 第一條 本公司股東會除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。
本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。
通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。
選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第三條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席股東會。其委託代理出席方式悉依「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。
- 第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第五條 股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，並繳交簽到卡以代簽到。
本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。
政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第六條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第七條 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第八條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。
前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條 股東會之表決，應以股份為計算基準。
股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十二條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十三條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

本公司公開發行後，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十五條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人

中華民國證券櫃檯買賣中心) 規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十六條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。
糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。
會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。
股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十七條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

博磊科技股份有限公司

公司章程

第一章總則

第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為博磊科技股份有限公司。

第二條： 本公司所營事業如左：

E603050 一、自動控制設備工程業。
E604010 二、機械安裝業。
E605010 三、電腦設備安裝業。
F113010 四、機械批發業。
F113020 五、電器批發業。
F113030 六、精密儀器批發業。
F113050 七、電腦及事務性機器設備批發業。
F118010 八、資訊軟體批發業。
F119010 九、電子材料批發業。
F213010 一〇、電器零售業。
F213030 一一、電腦及事務性機器設備零售業。
F213040 一二、精密儀器零售業。
F218010 一三、資訊軟體零售業。
F219010 一四、電子材料零售業。
F401010 一五、國際貿易業。
I301010 一六、資訊軟體服務業
I301020 一七、資料處理服務業。
I301030 一八、電子資訊供應服務業。
I501010 一九、產品外觀設計業。
CB01010 二〇、機械設備製造業。
CC01080 二一、電子零組件製造業。
CE01010 二二、一般儀器製造業。
CB01990 二三、其他機械製造業(自動控制機械)。
JE01010 租賃業
ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務

第三條： 本公司設總公司於新竹縣，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三之一條： 本公司經董事會同意，得依本公司背書保證作業辦法為第三人提供擔保。背書保證作業辦法另訂。

第三之二條： 本公司如欲撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市櫃期間均不變動此條文。

第四條： 本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第四之一條： 本公司轉投資其他事業得不受實收資本額百分之四十限制。

第二章股份

第五條： 本公司資本總額定為新台幣玖億元，分為玖仟萬股，每股金額新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會視需要得分次發行。前項資本總額中保留新台幣五仟萬元，分為五百萬股，供發行認股權證行使認股權之用，其中包含員工認股權憑證、附認股權公司債等，每股新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。

第六條： 本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。。

第七條： 本公司股票概為記名式。股票發行依公司法第一百六十二條規定辦理。

第八條： 本公司之股務作業應依相關法令辦理。股票之更名過戶，自股東常會前六十日內、股東臨時會前三十日內或公司決定分派股息、紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章股東會

第九條： 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。股東常會之召集應於開會前三十日通知各股東，臨時會之召集於十五日前通知各股東。召集通知應載明開會日期、地點及召集事由。公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方式依相關法令規定辦理之。

第十條： 股東得於每次股東會，出具委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。但證券主管機關另有規定者，從其規定。

第十一條： 除相關法令另有規定者外，股東每股有一表決權。

第十二條： 股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一： 股東會之決議事項應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章董事及監察人

第十三條： 本公司設董事五至七人，監察人二至三人，董事及監察人人數由董事會議定之，其中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，均採候選人提名制度，由股東會就董事及監察人候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。

有關獨立董事專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十三條之一： 本公司得為董事及監察人於任期內執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第十三條之二： 董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第十四條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人及副董事長一人，董事長對外代表公司。

第十五條： 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事會開會時，如董事無法出席董事會時，得出具委託書委託其他董事代理出席，但以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十六條： 董事長、董事（含獨立董事）及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，董事長之報酬以不超過總經理支領所得該項數額之 1.25 倍支給之。其餘董事（含獨立董事）及監察人之報酬以不超過本公司員工薪資最高薪階之標準支給。董事應依董事會及股東會所採行之決議，行使其職權。監察人之職權如下：
一、公司業務及財務狀況之調查。
二、公司簿冊文件之查核。
三、公司業務執行之監督。
四、其他依照法令賦與之職權。
監察人，除依法執行其職務外，得出席董事會陳述意見，但不得參與表決。

第五章經理人

第十七條： 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章會計

第十八條： 本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十九條： 本公司年度如有稅前獲利，應提撥百分之五至百分之十二作為員工酬勞，及不高於百分之三作為董事、監察人酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事、監察人酬勞。

員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

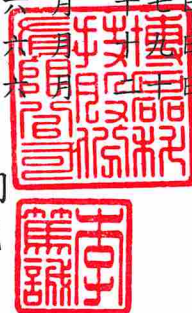
本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。

第十九條之一：本公司為因應業務拓展之需求及產業成長，得依公司整體資本預算規劃所需資金，適度發放股票股利或現金股利，其中現金股利不得低於一成為原則，實際發放比例則授權董事會依公司營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化予以訂定。

第二十條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第二十一條：本章程訂立於中華民國八十八年三月二十日。
第一次修正於民國八十九年六月十二日。
第二次修正於民國九十年九月五日。
第三次修正於民國九十年十月二十六日。
第四次修正於民國九十年十二月十九日。
第五次修正於民國九十一年四月十九日。
第六次修正於民國九十二年四月十五日。
第七次修正於民國九十二年十月一日。
第八次修正於民國九十三年六月二十六日。
第九次修正於民國九十四年六月二十八日。
第十次修正於民國九十五年六月二十二日。
第十一次修正於民國九十六年六月十五日。
第十二次修正於民國九十六年十二月七日。
第十三次修正於民國九十七年六月十九日。
第十四次修正於民國一百零一年六月二十七日。
第十五次修正於民國一百零二年六月十八日。
第十六次修正於民國一百零三年四月十日。
第十七次修正於民國一百零五年六月十七日。
第十八次修正於民國一百零六年六月十五日。
第十九次修正於民國一百零八年六月二十日。

博磊科技股份有限公司
董事長：李篤誠



董事及監察人持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣510,060,000元，已發行股數為51,006,000股。
- 二、依證券交易法第26條規定，全體董事、監察人最低應持有股數如下：
1. 全體董事法定應持有股數(10%)：5,100,600股。
 2. 全體監察人法定應持有股數(1%)：510,060股。
- 三、依據「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第2條之規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依持股比率計算之持股成數降為百分之八十，即：
1. 全體董事法定應持有股數(8%)：4,080,480股。
 2. 全體監察人法定應持有股數(0.8%)：408,048股。
- 四、截至本次股東常會停止過戶日(109.4.24)止，全體董事實際持有股數：6,584,953股；全體監察人實際持有股數：555,200股。全體董事及監察人持有股數已達法定成數標準，明細如下：

職 稱	姓 名	停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
		股 數	持股比率
董事長	李篤誠	4,902,950	9.61%
副總事長	林文欽	1,682,003	3.30%
董 事	蔡義賢	0	0%
獨立董事	鄭耀暉	0	0%
獨立董事	梁振祐	0	0%
全體董事合計		6,584,953	12.91%
監察人	項衛中	80,000	0.16%
監察人	潤融投資股份有限公司 代表人:陳鴻霖	475,200	0.93%
監察人	蘇顯騰	0	0%
全體監察人合計		555,200	1.09%

持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案相關資訊：

本公司109年股東常會提案期間自109年4月17日起至109年4月27日止，並無任何持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東提案。