

博來科技股份有限公司

114 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 114 年 6 月 19 日（星期四）上午 10 時 00 分

地 點：新北市中和區立德街 77 號 3 樓（本公司會議室）

出席股數：已發行股數總數為 21,877,000 股，出席股東及股東代理人所代表股數為 18,510,731 股（其中以電子方式出席行使表決權為 18,435,050 股），佔已發行股份總數 84.613%，已逾發行總數二分之一。

出席董事：董事長 蔣永慶、董事 陳麗如、董事 孫憲宏、董事 廖為光、董事 李永勇、獨立董事暨審計委員會召集人 任慧芳等 6 席董事出席，已超過董事席次 9 席之半數。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所蔡宗遠 會計師。

主 席：董事長蔣永慶



記 錄：李永珍



壹、宣佈開會（出席股份總數已達法定股數，宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項：

第一案

案 由：本公司 113 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說 明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 5-6 頁）。

第二案

案 由：本公司 113 年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說 明：本公司 113 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二（第 7 頁）。

第三案

案 由：本公司 113 年度員工及董事酬勞分派情形，敬請 鑒察。

說 明：（一）依本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞比率不低於百分之一及董事酬勞比率不高於百分之五。

（二）前項獲利，係以稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益為計算基礎。

（三）本公司 113 年度員工酬勞 2,800,000 元及董事酬勞 500,000 元，係分別按前述利益之 3.86% 及 0.69% 估列，並全數以現金發放。

第四案

案 由：本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案，敬請 鑒察。

說 明：本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂，請參閱本手冊附件三(第 8-11 頁)。

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案 由：本公司 113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：本公司 113 年度個體及合併財務報表業已編製完成，並委請勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師及蔡宗遠會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告，連同 113 年度營業報告書，業經 114 年 4 月 24 日審計委員會及董事會審議通過，請參閱本手冊附件一(第 5-6 頁)及附件四(第 12-33 頁)。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票)：18,510,731 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：18,435,041 權(其中電子投票 18,435,041 權)	99.5911%
反對權數：1 權(其中電子投票 1 權)	0%
無效權數：0 權(其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數：75,689 權(其中電子投票 8 權)	0.4088%
本案照案通過。	

第二案

董事會提

案 由：113 年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：(一)本公司 113 年度可供分配盈餘為 90,671,404 元，擬分配現金股利新台幣 35,003,200 元(每股配發現金股利新台幣 1.6 元)，分配股票股利新台幣 4,375,400 元(每股配發股票股利新台幣 0.2 元)，請參閱本手冊附件五(第 34 頁)。

(二)現金股利發放至元為止，元以下無條件捨去。配發不足一元之畸零款合計數計入本公司其他收入。

(三)本案業經 114 年 4 月 24 日審計委員會及董事會審議通過，嗣後若因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長依公司法或其他相關法令規定全權調整處理之。

(四)本盈餘分派案俟股東會通過後，擬請股東會授權董事會另訂除息及除權基準日、發放日及其他相關事宜。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票)：18,510,731 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：18,435,041 權(其中電子投票 18,435,041 權)	99.5911%
反對權數：1 權(其中電子投票 1 權)	0%
無效權數：0 權(其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數：75,689 權(其中電子投票 8 權)	0.4088%
本案照案通過。	

伍、討論事項：

第一案

董事會提

案 由：本公司「公司章程」部分條文修訂案，提請 討論。

說 明：(一)配合主管機關相關法令規定，擬進行本公司章程修訂，以符合實務需求。

(二)「公司章程」修訂條文對照表請參閱本手冊附件六(第 35-36 頁)。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票)：18,510,731 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：18,435,041 權(其中電子投票 18,435,041 權)	99.5911%
反對權數：1 權(其中電子投票 1 權)	0%
無效權數：0 權(其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數：75,689 權(其中電子投票 8 權)	0.4088%
本案照案通過。	

第二案

董事會提

案 由：本公司盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：(一)本公司考量未來業務發展需要，充實公司之營運資金，擬自 113 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 4,375,400 元轉增資發行新股 437,540 股，每股面額新台幣 10 元，均為普通股。

(二)股東股票股利依增資配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例，每仟股配發 20 股。配發不足一股之畸零股，股東可自增資配股停止過戶起五日內，自行拼湊成整股，並向本公司股務代理機構辦理登記。拼湊不足一股或未拼湊之畸零股，依公司法第 240 條之規定，按面額改發現金至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額承購之。

(三)本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股相同，並採無實體發行。

(四)嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事長全權處理。

(五)本案將俟股東常會決議通過，依法向主管機關申報核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日等相關事宜，如經主管機關核定修正或因應事實需要須予變更時，授權董事會全權處理之。

決 議：表決時出席股東表決權數(含電子投票)：18,510,731 權。

表決結果(含電子投票)	占出席股東表決權數
贊成權數：18,435,041 權(其中電子投票 18,435,041 權)	99.5911%
反對權數：9 權(其中電子投票 9 權)	0%
無效權數：0 權(其中電子投票 0 權)	0%
棄權及未投票權數：75,681 權(其中電子投票 0 權)	0.4088%
本案照案通過。	

陸、臨時動議：無。

柒、散會：114 年 6 月 19 日上午 10 時 16 分。

本次股東會無股東提問。

議事錄僅載明會議進行要旨，內容及程序細節以會議影音紀錄為準。

附件一

博來科技股份有限公司

營業報告書

感謝各位股東過去一年的支持，以下，謹就 113 年度的營業結果及 114 年度營業計畫概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

科 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)率
營 業 收 入	613,400	595,258	18,142	3%
營 業 毛 利	217,152	159,049	58,103	37%
稅 後 淨 利	57,994	26,330	31,664	120%

113 年度經濟緩步提升，景氣在 113 年落底，114 年將穩健成長，在恢復國外展覽陸續開放，現有客戶繼續支持和新客戶的增加之下，因客戶疫情期間缺料，及過去客戶準備的過量庫存逐漸消化的因素，本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 613,400 仟元，較 112 年度增加 3%，合併稅後淨利為新台幣 57,994 仟元，較 112 年度大幅增加 120%，每股稅後盈餘為新台幣 2.76 元。

(二) 預算執行情形

本公司並未對外公開財務預測數，經檢視 113 年度預算執行情形，皆符合預算資源之合理配置與有效運用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

財務收支及財務結構方面，本公司 113 年度負債佔資產比率為 40%，流動比率為 244%，淨利率為 9%，營業活動之現金流入為新臺幣 109,384 仟元。本公司保持現金流充沛，財務結構穩健。

(四) 研究發展狀況

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
研究發展費用	42,678	37,213
營業收入淨額	613,400	595,258
占營收淨額比例	6.96%	6.25%

二、114 年度營業計畫概要

(一)經營方針及重要之產銷政策

博來科技提供客戶快速和優質的 ODM 設計及製造服務，積極投資先進設備，研發新產品和新的領域，並導入自動化生產以提升集團生產效率，提供客戶系統整合之工業級電腦產品應用於工業自動化、視覺運算、醫療顯示器、船舶、軍用、交通軌道及車載系統等多樣系統。

(二)預期銷售數量及其依據:本公司未公開財測，故不適用預期銷售數量。

三、未來公司發展策略

俄烏戰爭及美國關稅戰都影響著全世界經濟，自由貿易是否會因此而遭受破壞，則拭目以待，博來科技在新產品研發上並不會中斷 EdgeAI、自動化、機器人、智慧醫療、智能充電設施、綠能管理及智慧交通等領域。在 AI 引領的趨勢下，工業電腦再次科技革命，博來科技積極參與大型國際性展覽和佈署美國、印度、日本、韓國和東南亞等地區銷售據點開發，其營業收入可望成長 6%-10%。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

台灣工業電腦產業經過多年的演變，市場的需求與轉型帶動了整個 IPC 產業，從早期的工廠製造業使用環境也進入了另一個階段應用層面，強調無人商機、智慧製造、物聯網、電動車、新能源、5G、AI 邊緣運算以及減排碳中和的趨勢，全面引領市場走向數位轉型與智慧化升級，工業電腦產業面臨的最大挑戰並不是來自技術的門檻，而是如何快速整合開發出符合客戶需求，且長期穩定供應軟硬體相容的整合系統。

博來科技產品專為嚴苛環境訴求所打造的嵌入式電腦，為滿足客戶不同應用之需求，並致力於軟硬體開發，提供更強化之 Boot Security 韌體設計，目前也持續取得客戶之擴大合作，並持續取得更多之專案。

本公司均遵循國內外相關法規，並隨時注意國內外政策及法規變動趨勢，供管理階層參考，並採取必要因應措施，以降低法規環境對公司的影響。

展望 114 年，未來將持續以更穩健、更踏實的經營模式面對挑戰，也期許博來科技在各位股東的支持與愛護，本公司經營團隊和全體員工定將努力創造更大的成果以分享全體股東。

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟



附件二

博來科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造具 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。前項書表業經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告如上。敬請 鑒核。

博來科技股份有限公司

審計委員會召集人:任慧芳

任慧芳

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 十 四 日

附件三

博來科技股份有限公司

「公司治理實務守則」修訂對照表

修正後條文	修正前條文	修訂理由
第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。董事就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告審計委員會成員與內部稽核主管之溝通情形。 本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而	第三條 本公司應依公開發行公司建立內部控制制度處理準則之規定，考量本公司及其子公司整體之營運活動，設計並確實執行其內部控制制度，且應隨時檢討，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 本公司除應確實辦理內部控制制度之自行評估作業外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門自行評估結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。董事就內部控制制度缺失檢討應定期與內部稽核人員座談，並應作成紀錄，追蹤及落實改善，並提董事會報告。本公司宜建立獨立董事、審計委員會與內部稽核主管間之溝通管道與機制，並由審計委員會召集人至股東會報告審計委員會成員與內部稽核主管之溝通情形。 本公司管理階層應重視內部稽核單位與人員，賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，以確保該制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而	修改部分文字。

修正後條文	修正前條文	修訂理由
落實公司治理制度。 本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬<u>宜應</u>提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。 第三條之一 本公司<u>宜</u>依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並應依主管機關、證券交易所或櫃檯買賣中心規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。(以下略)	落實公司治理制度。 本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬<u>宜</u>提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定。 第三條之一 本公司<u>宜</u>依公司規模、業務情況及管理需要，配置適任及適當人數之公司治理人員，並應依主管機關、證券交易所或櫃檯買賣中心規定指定公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，其應取得律師、會計師執業資格或於證券、金融、期貨相關機構或公開發行公司從事法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。(以下略)	
第八條 本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。 股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者<u>宜應</u>充分揭露。	第八條 本公司應依照公司法及相關法令規定，於股東會議事錄記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。董事之選舉，應載明採票決方式及當選董事之當選權數。 股東會議事錄在公司存續期間應永久妥善保存，公司設有網站者<u>宜</u>充分揭露。	修改部分文字。

修正後條文	修正前條文	修訂理由
第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。 為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。 為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。前項規範<u>宜</u>包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	第十條 本公司應重視股東知的權利，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。 為平等對待股東，前項各類資訊之發布宜同步以英文揭露之。 為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司應訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。前項規範<u>宜</u>包括本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	修改部分文字。
第二十條 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。 本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定<u>五至九人以上</u>之適當董事席次。 （以下略）	第二十條 本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。 本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定<u>五人以上</u>之適當董事席次。 （以下略）	依章程修改內容

修正後條文	修正前條文	修訂理由
第二十四條 本公司應依章程規定設置二大 以上之獨立董事名額不得少於 四人，且不宜少於董事席次二 五分之一，獨立董事連續任期 不宜逾三屆。 (以下略)	第二十四條 本公司應依章程規定設置<u>二人</u> <u>以上之</u>獨立董事，且不宜少於 董事席次<u>三分之一</u>，獨立董事 連續任期不宜逾三屆。 (以下略)	依章程修改內容
第五十一條（實施及修訂） 本守則經董事會通過後實施， 並提報股東會，修正時亦同。 首次制訂於中華民國一一一年 十二月十二日。 <u>第一次修訂於中華民國一一三</u> <u>年十二月二十五日。</u>	第五十一條（實施及修訂） 本守則經董事會通過後實施， <u>並提報股東會</u>，修正時亦同。 首次制訂於中華民國一一一年 十二月十二日。	修改通過條件， 提升公司治理。

會計師查核報告

博來科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

博來科技股份有限公司及子公司（博來集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表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，足以允當表達博來集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表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，與博來集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對博來集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對博來集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入之出貨真實性

博來集團主係從事工業電腦、主機板、伺服器及其他介面卡之製造及銷售，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師認為博來集團對特定客戶認列之銷貨收入是否真實發生，對合併財務報表之影響實屬重大，故將該特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱附註四(十一)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試該特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述該特定客戶之收入選樣抽核，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易真實發生。

其他事項

博來科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估博來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來集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

博來集團之治理單位（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表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表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，惟其目的非對博來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，以及使博來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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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來集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對博來集團民國 113 年度合併財務報表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 池 瑞 全



池瑞全

會計師 蔡 宗 遠



蔡宗遠

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 1 1 4 年 4 月 2 9 日

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金	%	金	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 195,437	34	\$ 155,805	28
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、七、八及三一）	10,194	2	9,426	2
1150	應收票據淨額（附註四、九及二一）	261	-	566	-
1170	應收帳款（附註四、九及二一）	32,443	6	36,821	6
1200	其他應收款（附註四及九）	2,177	-	1,824	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	88	-	-	-
130X	存貨（附註四及十）	134,064	23	131,980	24
1410	預付款項（附註十五）	6,255	1	6,491	1
1470	其他流動資產（附註十五）	320	-	513	-
11XX	流動資產總計	381,239	66	343,426	61
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三一）	136,456	24	141,281	25
1755	使用權資產（附註四及十三）	30,401	5	44,513	8
1780	其他無形資產（附註四及十四）	6,740	1	3,726	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	20,189	4	24,435	4
1920	存出保證金（附註十五）	2,192	-	2,184	1
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及十九）	7	-	-	-
15XX	非流動資產總計	195,985	34	216,139	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 577,224	100	\$ 559,565	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十六、二七及三一）	\$ 29,000	5	\$ 55,000	10
2130	合約負債—流動（附註四、十八及二一）	32,382	6	19,018	3
2150	應付票據（附註四及十七）	7,065	1	8,273	2
2170	應付帳款（附註四及十七）	20,139	3	22,252	4
2200	其他應付款（附註四及十八）	34,730	6	29,012	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	3,987	1	4,743	1
2280	租賃負債—流動（附註四、十三、二七及三十）	15,255	3	14,966	3
2322	一年內到期之長期借款（附註四、十六、二七及三一）	11,160	2	11,252	2
2399	其他流動負債（附註十八）	2,279	-	2,030	-
21XX	流動負債總計	155,997	27	166,546	30
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十六、二七及三一）	50,667	9	61,803	11
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	7,809	1	5,944	1
2580	租賃負債—非流動（附註四、十三、二七及三十）	16,037	3	30,333	5
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	-	-	2	-
2670	其他非流動負債—其他（附註十八）	1,727	-	-	-
25XX	非流動負債總計	76,240	13	98,082	17
2XXX	負債總計	232,237	40	264,628	47
	權益（附註四、二十、二五及二六）				
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普 通 股	218,570	38	210,000	38
3200	資本公積	7,771	1	3,340	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	21,340	4	18,627	3
3350	未分配盈餘	96,652	17	60,559	11
3300	保留盈餘總計	117,992	21	79,186	14
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	767	-	771	-
31XX	本公司業主權益總計	345,100	60	293,297	53
36XX	非控制權益	(113)	-	1,640	-
3XXX	權益總計	344,987	60	294,937	53
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 577,224	100	\$ 559,565	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶

經理人：蔣永慶

會計主管：周美娟

博來科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及 三六）	\$ 613,400	100	\$ 595,258	100
5000	營業成本（附註四、十、十 四及二二）	(396,248)	(64)	(436,209)	(73)
5900	營業毛利	<u>217,152</u>	<u>36</u>	<u>159,049</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註九、十四、 十九及二二）				
6100	推銷費用	(70,959)	(12)	(65,619)	(11)
6200	管理費用	(39,699)	(6)	(30,092)	(5)
6300	研究發展費用	(42,678)	(7)	(37,213)	(7)
6450	預期信用減損迴轉利益	<u>2,028</u>	<u>-</u>	<u>4,489</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	(<u>151,308</u>)	(<u>25</u>)	(<u>128,435</u>)	(<u>22</u>)
6900	營業淨利	<u>65,844</u>	<u>11</u>	<u>30,614</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二 二及三十）				
7100	利息收入	1,087	-	780	-
7010	其他收入	1,761	-	823	-
7020	其他利益及損失	3,866	1	(2,519)	-
7050	財務成本	(<u>2,836</u>)	(<u>1</u>)	(<u>3,228</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>3,878</u>	<u>-</u>	(<u>4,144</u>)	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
7900	稅前淨利	\$ 69,722	11	\$ 26,470	5
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(11,728)	(2)	(140)	-
8200	本年度淨利	<u>57,994</u>	<u>9</u>	<u>26,330</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註四 及十九）	14	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註四及二 三）	(2)	-	-	-
8310		<u>12</u>	<u>-</u>	<u>-</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（附註四及 二十）	41	-	807	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅（附註 四、二十及二三）	<u>2</u>	<u>-</u>	(168)	<u>-</u>
	小 計	<u>43</u>	<u>-</u>	<u>639</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益	<u>55</u>	<u>-</u>	<u>639</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 58,049</u>	<u>9</u>	<u>\$ 26,969</u>	<u>5</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 59,794	10	\$ 27,123	4
8620	非控制權益	(1,800)	(1)	(793)	-
8600		<u>\$ 57,994</u>	<u>9</u>	<u>\$ 26,330</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	綜合損益總額歸屬於				
8710	本公司業主	\$ 59,802	10	\$ 27,794	5
8720	非控制權益	(<u>1,753</u>)	(<u>1</u>)	(<u>825</u>)	-
8700		<u>\$ 58,049</u>	<u>9</u>	<u>\$ 26,969</u>	<u>5</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 2.76</u>		<u>\$ 1.25</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.69</u>		<u>\$ 1.21</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶

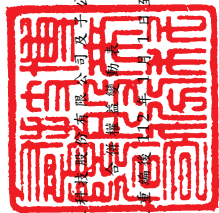


經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟





博來科技股份有限公司及子公司

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本公司資產負債表										主權之			益		
			股本	資本公積	法定盈餘公積	留公積	盈餘	未分配盈餘	其他權益項目	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總額	計	非控制權益	權益總額	總額			
A1	112 年 1 月 1 日餘額	20,000	\$ 200,000	\$ 2,481	\$ 9,420	\$ 76,643	\$ 100	\$ 288,644	\$ 2,279	\$ 290,923								
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	9,207	(9,207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(24,000)	-	(24,000)	-	(24,000)	-	-	-	(24,000)	-	-	-	-
B9	本公司股東現金股利	1,000	10,000	-	-	(10,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M5	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	實際取得處分子公司部分權益 (附註二六)	-	-	(362)	-	-	-	-	-	-	(362)	(34)	(34)	(396)	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二六)	-	-	(220)	-	-	-	-	-	-	(220)	220	220	-	-	-	-	-
N1	本公司發行員工認股權 (附註二五)	-	-	1,441	-	-	-	-	-	-	1,441	-	-	1,441	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	27,123	-	27,123	-	-	27,123	(793)	(793)	26,330	-	-	-	-
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	671	671	(32)	(32)	639	-	-	-	-
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	27,123	-	27,123	-	671	27,794	(825)	(825)	26,969	-	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	21,000	210,000	3,340	18,627	60,559	771	293,297	1,640	294,937								
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	2,713	(2,713)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	(14,700)	-	(14,700)	-	(14,700)	-	-	-	(14,700)	-	-	-	-
B9	本公司股東現金股利	630	6,300	-	-	(6,300)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	本公司發行員工認股權 (附註二五)	-	-	2,161	-	-	-	-	-	-	2,161	-	-	2,161	-	-	-	-
N1	員工認股權計劃下發行之普通股	227	2,270	2,270	-	-	-	-	-	-	4,540	-	-	4,540	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	59,794	-	59,794	-	-	59,794	(1,800)	(1,800)	57,994	-	-	-	-
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	12	-	12	-	(4)	8	47	47	55	-	-	-	-
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	59,806	-	59,806	-	(4)	59,802	(1,753)	(1,753)	58,049	-	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	21,857	218,570	7,771	21,340	96,652	767	345,100	113	344,987								

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟

博來科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 69,722	\$ 26,470
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	23,280	24,455
A20200	攤銷費用	2,635	1,974
A20300	預期信用減損迴轉利益	(2,028)	(4,489)
A20900	財務成本	2,836	3,228
A21200	利息收入	(1,087)	(780)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	2,161	1,441
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(387)	-
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(1,602)	39,625
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(2,428)	919
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	305	965
A31150	應收帳款	6,875	3,944
A31180	其他應收款	(336)	1,228
A31200	存 貨	(504)	52,068
A31230	預付款項	236	3,486
A31240	其他流動資產	193	117
A32125	合約負債	13,364	(7,431)
A32130	應付票據	(1,208)	(8,304)
A32150	應付帳款	(2,113)	(22,093)
A32180	其他應付款	5,751	(12,240)
A32230	其他流動負債	249	(71)
A32240	淨確定福利負債	5	2
A32260	其他非流動負債	1,727	-
A33000	營運產生之現金流入	117,646	104,514
A33100	收取之利息	1,070	612
A33300	支付之利息	(2,869)	(3,204)
A33500	支付之所得稅	(6,463)	(15,804)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>109,384</u>	<u>86,118</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 482)	(\$ 406)
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(3,010)	(4,856)
B02800	處分不動產、廠房及設備	400	-
B03700	存出保證金增加	(8)	-
B03800	存出保證金減少	-	2
B04500	取得無形資產	(5,649)	(593)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(8,749)	(5,853)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	17,916
C00200	短期借款減少	(26,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	14,000
C01700	償還長期借款	(11,228)	(16,683)
C04020	租賃本金償還	(15,351)	(15,044)
C04500	發放現金股利	(14,700)	(24,000)
C04800	執行認股權	4,540	-
C05400	取得子公司股權	-	(396)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(62,739)	(24,207)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,736	740
EEEE	本期現金及約當現金增加數	39,632	56,798
E00100	年初現金及約當現金餘額	155,805	99,007
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 195,437	\$ 155,805

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟



會計師查核報告

博來科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

博來科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達博來科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表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，與博來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。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，對博來科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對博來科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入之出貨真實性

博來科技股份有限公司主係從事工業電腦、主機板、伺服器及其他介面卡之製造及銷售，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師認為博來科技股份有限公司對特定客戶認列之銷貨收入是否真實發生，對個體財務報表之影響實屬重大，故將該特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱附註四(十一)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試該特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述該特定客戶之收入選樣抽核，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易真實發生。

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估博來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來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。

博來科技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表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對博來科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使博來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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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來科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於博來科技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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成博來科技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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對博來科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表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 池 瑞 全



池瑞全

會計師 蔡 宗 遠



蔡宗遠

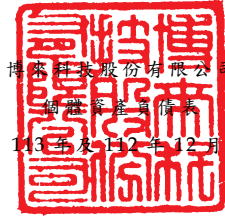
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1130349292 號

中 華 民 國 114 年 4 月 29 日



博來科技股份有限公司

簡體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112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）	\$	144,411	28	\$	134,854	28
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、七、八及三十）		9,382	2		8,618	2
1181	應收帳款－關係人（附註四、九、二一及二九）		4,792	1		15,608	3
1170	應收帳款－非關係人（附註四、九及二一）		2,827	1		2,038	1
1200	其他應收款－非關係人（附註四及九）		2,125	-		1,656	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）		88	-		-	-
130X	存貨（附註四及十）		126,472	25		113,643	24
1410	預付款項（附註十五）		4,810	1		5,333	1
1470	其他流動資產（附註十五）		-	-		44	-
11XX	流動資產總計		<u>294,907</u>	<u>58</u>		<u>281,794</u>	<u>59</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及二九）		55,595	11		32,888	7
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及三十）		126,452	25		126,536	26
1755	使用權資產（附註四及十三）		7,171	1		9,125	2
1780	其他無形資產（附註四及十四）		6,492	1		3,493	1
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）		20,131	4		24,354	5
1920	存出保證金（附註十五）		607	-		603	-
1990	其他非流動資產－其他（附註十九）		7	-		-	-
15XX	非流動資產總計		<u>216,455</u>	<u>42</u>		<u>196,999</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 511,362</u>	<u>100</u>		<u>\$ 478,793</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十六、二六及三十）	\$	24,000	5	\$	50,000	10
2130	合約負債－流動（附註四、十八、二一及二九）		22,314	4		15,685	3
2160	應付票據－非關係人（附註四及十七）		4,124	1		5,209	1
2170	應付帳款－非關係人（附註四及十七）		19,780	4		21,540	5
2180	應付帳款－關係人（附註四、十七及二九）		5,081	1		3,033	1
2200	其他應付款（附註四、十八及二九）		22,327	4		17,732	4
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）		2,554	1		2,296	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十三及二六）		3,237	1		2,872	1
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十六、二六及三十）		6,506	1		5,685	1
2399	其他流動負債（附註十八）		801	-		715	-
21XX	流動負債總計		<u>110,724</u>	<u>22</u>		<u>124,767</u>	<u>26</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註四、十六、二六及三十）		41,885	8		48,374	10
2580	租賃負債－非流動（附註四、十三及二六）		4,117	1		6,410	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）		7,809	2		5,943	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十九）		-	-		2	-
2670	其他非流動負債－其他（附註十八）		1,727	-		-	-
25XX	非流動負債總計		<u>55,538</u>	<u>11</u>		<u>60,729</u>	<u>13</u>
2XXX	負債總計		<u>166,262</u>	<u>33</u>		<u>185,496</u>	<u>39</u>
	權益（附註四、二十及二五）						
3100	股 本		<u>218,570</u>	<u>43</u>		<u>210,000</u>	<u>44</u>
3200	資本公積		<u>7,771</u>	<u>1</u>		<u>3,340</u>	<u>1</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		21,340	4		18,627	4
3350	未分配盈餘		96,652	19		60,559	12
3300	保留盈餘總計		<u>117,992</u>	<u>23</u>		<u>79,186</u>	<u>16</u>
3400	其他權益		767	-		771	-
3XXX	權益淨額		<u>345,100</u>	<u>67</u>		<u>293,297</u>	<u>61</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 511,362</u>	<u>100</u>		<u>\$ 478,793</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟



博來科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二九）	\$ 472,357	100	\$ 486,513	100
5000	營業成本（附註四、十、二二及二九）	(331,325)	(70)	(382,053)	(79)
5900	營業毛利	141,032	30	104,460	21
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(1,967)	-	(4,304)	(1)
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	4,303	1	5,412	1
5950	營業毛利	143,368	31	105,568	21
	營業費用（附註四、九、十二、十三、十四、十九、二二及二九）				
6100	推銷費用	(32,496)	(7)	(29,866)	(6)
6200	管理費用	(25,135)	(5)	(19,162)	(4)
6300	研究發展費用	(42,678)	(9)	(37,213)	(8)
6450	預期信用減損迴轉利益	1,897	-	2,259	1
6000	營業費用合計	(98,412)	(21)	(83,982)	(17)
6900	營業淨利	44,956	10	21,586	4
	營業外收入及支出（附註十一、二二及二九）				
7100	利息收入	1,094	-	895	-
7010	其他收入	1,348	-	700	-
7020	其他利益及損失	2,999	1	1,311	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 1,324)	-	(\$ 1,599)	-
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份 額	20,161	4	1,674	1
7000	營業外收入及支出 合計	24,278	5	2,981	1
7900	本年度稅前淨利	69,234	15	24,567	5
7950	所得稅(費用)利益(附註四 及二三)	(9,440)	(2)	2,556	1
8200	本年度淨利	59,794	13	27,123	6
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 九)	14	-	-	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二三)	(2)	-	-	-
8310	後續可能重分類至損益 之項目：	12	-	-	-
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註四及二 十)	(6)	-	839	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四、二十及 二三)	2	-	(168)	-
8360		(4)	-	671	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)合 計	8	-	671	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 59,802	13	\$ 27,794	6

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	每股盈餘 (附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$	2.76	\$	1.25
9810	稀 釋	\$	2.69	\$	1.21

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟





博勝建設股份有限公司
總經理 蔣永慶 謹啟

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	留盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	權益總額
股數 (仟股)	股	本	本	積	公積	盈餘	其	益
A1	20,000	\$ 200,000	\$ 2,481	\$ 9,420	\$ 76,643	\$ 100	\$ 288,644	
111 年度盈餘指標及分配 (附註二十)								
B1 法定盈餘公積	-	-	-	9,207	(9,207)	-	-	
B5 股東現金股利	-	-	-	-	(24,000)	-	(24,000)	
B9 股東股票股利	1,000	10,000	-	-	(10,000)	-	-	
其他資本公積變動								
M5 實際取得子公司部分權益	-	-	(362)	-	-	-	(362)	
M7 對子公司所有權權益變動	-	-	(220)	-	-	-	(220)	
N1 發行員工認股權 (附註二五)	-	-	1,441	-	-	-	1,441	
D1 112 年度淨利	-	-	-	-	27,123	-	27,123	
D3 112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	671	671	
D5 112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	27,123	671	27,794	
Z1 112 年 12 月 31 日餘額	21,000	210,000	3,340	18,627	60,559	771	293,297	
112 年度盈餘指標及分配 (附註二十)								
B1 法定盈餘公積	-	-	-	2,713	(2,713)	-	-	
B5 股東現金股利	-	-	-	-	(14,700)	-	(14,700)	
B9 股東股票股利	630	6,300	-	-	(6,300)	-	-	
其他資本公積變動								
N1 發行員工認股權 (附註二五)	-	-	2,161	-	-	-	2,161	
N1 員工認股權計劃下發行之普通股	227	2,270	2,270	-	-	-	4,540	
D1 113 年度淨利	-	-	-	-	59,794	-	59,794	
D3 113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	12	(4)	8	
D5 113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	59,806	(4)	59,802	
Z1 113 年 12 月 31 日餘額	21,857	\$ 218,570	\$ 7,771	\$ 21,340	\$ 96,652	\$ 767	\$ 345,100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟

博來科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 69,234	\$ 24,567
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,982	5,259
A20200	攤銷費用	2,345	1,537
A20300	預期信用減損迴轉利益	(1,897)	(2,259)
A20900	財務成本	1,324	1,599
A21200	利息收入	(1,094)	(895)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,945	1,296
A22300	採用權益法之關聯企業及合資		
	損益之份額	(20,161)	(1,674)
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損失	(1,016)	40,953
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	1,967	4,304
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(4,303)	(5,412)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(989)	266
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	16
A31150	應收帳款	1,327	3,134
A31160	應收帳款－關係人	10,856	2,668
A31180	其他應收款	(452)	1,464
A31200	存 貨	(11,813)	54,726
A31230	預付款項	523	812
A31240	其他流動資產	44	(1)
A32125	合約負債	6,629	(6,930)
A32130	應付票據	(1,085)	(6,051)
A32150	應付帳款	(1,760)	(20,981)
A32160	應付帳款－關係人	2,048	(3,108)
A32180	其他應付款項	4,619	(7,168)
A32230	其他流動負債	86	(137)
A32990	確定福利負債	5	2
A32260	其他非流動負債	1,727	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33000	營運產生之淨現金流入	\$ 65,091	\$ 87,987
A33100	收取之利息	1,077	727
A33300	支付之利息	(1,348)	(1,585)
A33500	支付之所得稅	(3,181)	(14,676)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>61,639</u>	<u>72,453</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(478)	(401)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,693)	(1,409)
B03800	存出保證金增加	(4)	(2)
B04400	其他應收款—關係人減少	-	12,300
B04500	購置無形資產	(5,344)	(593)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(7,519)</u>	<u>9,895</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	(26,000)	-
C01600	舉借長期借款	-	3,000
C01700	償還長期借款	(5,668)	(10,842)
C04020	租賃負債本金償還	(3,179)	(3,124)
C04500	支付股利	(14,700)	(24,000)
C04800	員工執行認股權	4,540	-
C05400	取得子公司股權	-	(10,396)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(45,007)</u>	<u>(25,362)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>444</u>	<u>(195)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	9,557	56,791
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>134,854</u>	<u>78,063</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 144,411</u>	<u>\$ 134,854</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣永慶



經理人：蔣永慶



會計主管：周美娟



附件五

博來科技股份有限公司
民國 113 年度盈餘分配表



單位：新台幣/元

項目		
期初未分配盈餘		36,846,245
加：本年度稅後淨利	59,794,274	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	11,458	
本期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		59,805,732
減：提列 10%法定盈餘公積		(5,980,573)
本期可供分配盈餘		90,671,404
分配項目		
減：股東現金股利(每股配發 1.6 元)		(35,003,200)
減：股東股票股利(每股配發 0.2 元)		(4,375,400)
期末未分配盈餘		51,292,804

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

博來科技股份有限公司 「公司章程」修正對照表

修正後條文	修正前條文	修訂理由
第十九條： 獎勵員工及經營團隊，本公司當年度如有獲利時，依年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，<u>如尚有餘額應提撥員工酬勞比率不低於百分之一及提撥董事酬勞比率不高於百分之五，員工酬勞數額中應提撥不低於 0.25%予非屬經理人之基層員工，作為調整薪資或以酬勞發放。</u> 員工酬勞及董事酬勞分派案，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，並報告於股東會。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。	第十九條： 獎勵員工及經營團隊，本公司當年度如有獲利時，依年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，<u>如尚有餘額應提撥員工酬勞比率不低於百分之一及提撥董事酬勞比率不高於百分之五。</u> 員工酬勞及董事酬勞分派案，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，並報告於股東會。 前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。	依證券交易法第 14 條第 6 項規定修改部分條文
第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年五月九日。 第一次修訂於中華民國八十六年九月一日。 第二次修訂於中華民國八十八年十二月三日。 第三次修訂於中華民國八十九年六月二十六日。 第四次修訂於中華民國九十年五月二十五日。 第五次修訂於中華民國 九十年七月十二日。 第六次修訂於中華民國九十二年六月六日。 第七次修訂於中華民國九十三年十一月二	第廿一條： 本章程訂立於中華民國七十九年五月九日。 第一次修訂於中華民國八十六年九月一日。 第二次修訂於中華民國八十八年十二月三日。 第三次修訂於中華民國八十九年六月二十六日。 第四次修訂於中華民國九十年五月二十五日。 第五次修訂於中華民國 九十年七月十二日。 第六次修訂於中華民國九十二年六月六日。 第七次修訂於中華民國九十三年十一月二	新增實施及修訂日期

十九日。 第八次修訂於中華民國九十三年十二月十三日。 第九次修訂於中華民國九十五年六月三十日。 第十次修訂於中華民國一〇一年八月三十一日。 第十一次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。 第十二次修訂於中華民國一〇五年五月五日。 第十三次修正於中華民國一〇七年十月十六日。 第十四次修正於中華民國一一一年十二月十二日。 第十五次修正於中華民國一一二年六月二十日。 第十六次修正於中華民國一一二年十月十九日。 <u>第十七次修正於中華民國一一四年六月十九日。</u>	十九日。 第八次修訂於中華民國九十三年十二月十三日。 第九次修訂於中華民國九十五年六月三十日。 第十次修訂於中華民國一〇一年八月三十一日。 第十一次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。 第十二次修訂於中華民國一〇五年五月五日。 第十三次修正於中華民國一〇七年十月十六日。 第十四次修正於中華民國一一一年十二月十二日。 第十五次修正於中華民國一一二年六月二十日。 第十六次修正於中華民國一一二年十月十九日。	
---	---	--