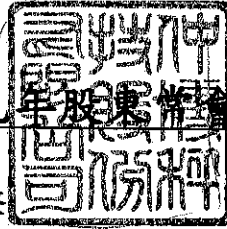


# 仲博科技股份有限公司一〇九年股東常會議事錄



會議時間：中華民國一〇九年六月三十日上午 10 點整

會議地點：台北市內湖區民善街 129 號 5 樓（本公司 502 會議室）

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 56,876,901 股，本公司已發行股份總數扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數後 63,609,651 股之 89.41%，已達法定開會股權

主席：黃炳彰

記錄：廖美玲

出席董事：李明泰、黃國倫、劉恭孟

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所寇惠植會計師

壹、宣布開會：出席股東及代表股份總數已達法定開會股權，主席宣佈開會。

貳、主席致詞（略）

參、報告事項：

一、本公司 108 年度營業報告。（董事會提）

說明：

108 年度計畫實施成果與 109 年營業計劃概要，請參閱附件一資料。

二、本公司 108 年度監察人查核報告。（董事會提）

說明：

本公司 108 年度個體暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植及游萬淵會計師出具無保留意見查核報告書表，連同營業報告書及虧損撥補表提請監察人審查竣事，查核報告書請參閱附件二資料。

三、本公司 107 年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告。（董事會提）

說明：

本公司 108 年度經會計師查核後之稅前淨利新台幣【以下同】\$-7,685,721 元，擬建議 108 年度董監酬勞不分派，員工酬勞不提撥，與 108 年度認列費用金額無差異，綜合損益表請參閱附件三資料。

肆、承認事項：

第一案（董事會提）

案由：本公司 107 年度營業報告書及財務報表案。

說明：

（一）108 年度資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表（含合併報表），業經會計師查核竣事，且於 109 年 4 月 24 日董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。

(二)108 年度營業報告書、會計師查核個體暨合併財務報告，請參閱附件一、附件四。

以上，敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案（董事會 提）

案由：本公司 108 年度虧損撥補案。

說明：

(一)本公司 108 年度結算稅後虧損，擬建議本年度不分配盈餘。

(二)本公司 108 年度稅後淨損新台幣\$11,743,792 元，及確定福利計劃再衡量本期變動數\$285,917 元，共計\$12,029,709 元，擬建議以期初未分配盈餘\$53,412,378 彌補 108 年度虧損，彌補虧損後未分配盈餘為\$41,382,669 元整，虧損撥補表請參閱附件五資料。

以上，敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午10時32分，主席宣布散會。

# 仲博科技股份有限公司

## 108 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧2019年的全球經濟可謂是跌宕起伏，因中美貿易戰急遽升溫，全球供應鏈重組；美國聯準會連續升息，歐洲也因為英國脫歐期限舉棋不定，整體導致主要經濟體全面減速，全球經濟成長率由3.7%下修至3%。仲博的產業受到大環境考驗衝擊，亦花費較多時間排除新事業導入的障礙及解決突發問題。雖其效益尚不能立即顯現在獲利上，但2019年仲博在全體員工共同努力下，除了聚焦核心產業外，同時積極拓展新事業及擴充市佔率，未來成效可期。

謹將本公司 108 年營業結果與未來展望報告如下：

仲博科技 108 年度因主要利基產品銷量衰退、又新開發產品推廣尚未收成效，合併營業收入新台幣 20.03 億元，較 107 年 22.24 億約減少 2.21 億元，降幅 9.93%。營業毛利達新台幣 2.37 億元，較 107 年 2.57 億元減少約 1,967 萬元。108 年搭配各項新產品推進，增加差旅及行銷推廣等相關費用，以及內湖辦公室攤提，稅後淨利為虧損新台幣 1,174 萬，較 107 年稅後淨利 1,329 萬不利約 2,503 萬。

展望今年，基於中美貿易緊張關係緩和，有希望在「高度脆弱」的全球經濟體下復甦，但受新冠肺炎疫情全球擴散，全球經濟活動出現停擺，疫情之發展仍存在許多不確定因素，亦擔憂後續效應可能帶來的「疲軟經濟成長」。仲博科技除了須克服外在環境對經營的產業帶來衝擊外，也持續朝向今年設定的方針邁進。經歷 2019 年的障礙排除後，今年在新事業運作上有所進展。將延伸去年的營業重點，以再生料貿易、自動化整合、消費產品快消品作為主力推廣項目。再生料貿易將強化產線銷售推廣，透過資訊系統掌握整段進產銷流程。自動化方案為持續檢視商業模式及業推策略，擴充客群。消費產品快消品聚焦美麗事業(髮清/彩妝/保養)，累積國內行銷經驗，拓展至海外銷售。同時藉由貿易戰客戶移轉東協趨勢，掌握泰廠在地優勢，取得商機。對內持續充實人員專業技能，提升整體組織競爭力。而在此積極拓展下，亦強化經營風險控管及掌控既有產業發展，即時採取因應措施，以確保經營成果。

本公司經營團隊將持續秉持創新及穩健的精神，執行規劃的成長策略，繼續努力以達成今年的營運目標，最後希望各位股東能秉持以往對本公司的愛護與支持，繼續給予鼓勵與指教。

敬祝 各位股東

身體健康 / 萬事如意

董事長：



經理人：



會計主管：



仲博科技股份有限公司

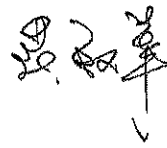
監察人查核報告書

董事會造送本公司民國一〇八年度經安侯建業聯合會計師事務所  
寇惠植及游萬淵會計師查核簽證之財務報告書表(含合併財務  
報告書表)，連同營業報告書及虧損撥補表等表冊，業經本監察  
人查核完竣，認為屬實，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，  
敬請 鑒察為荷。

此 致

仲博科技股份有限公司一〇九年股東常會

監察人：花敏華



監察人：孫玉嬌



中華民國 109 年 4 月 24 日



民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十九)及七)	\$ 427,206	100	377,512	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	335,935	79	292,644	78
營業毛利	91,271	21	84,868	22
6000 營業費用(附註七)	127,009	30	124,907	33
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	501	-	687	-
營業費用合計	127,510	30	125,594	33
營業淨損	(36,239)	(9)	(40,726)	(11)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿一))	16,930	4	17,382	5
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	1,031	-	56	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註六(五))	23,741	6	51,270	14
7510 利息費用(附註六(廿一))	(13,149)	(3)	(10,295)	(3)
稅前淨利(損)	28,553	7	58,413	16
7950 所得稅費用(附註六(十六))	(7,686)	(2)	17,687	5
本期淨利(損)	4,058	1	4,396	1
其他綜合損益：	(11,744)	(3)	13,291	4
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	(286)	-	(2,964)	(1)
8316 採用權益法認列子公司之透過其他綜合損益按公允價 值衡量權益工具未實現損益	(11,272)	(3)	-	-
	(11,558)	(3)	(2,964)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 採用權益法認列子公司之國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(1,927)	-	16,670	4
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(13,485)	(3)	13,706	3
本期綜合損益總額	\$ (25,229)	(6)	26,997	7
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
基本每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	
稀釋每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	

董事長：黃炳彰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

新竹市30078科學工業園區展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu City 30078, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955  
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277  
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

仲博科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

仲博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綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達仲博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財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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，與仲博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。

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仲博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仲博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。

仲博科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對仲博科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使仲博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仲博科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成仲博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)。

安侯建業聯合會計師事務所

寇惠桓



會計師：

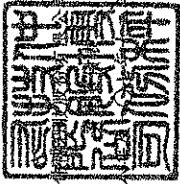
游萬崙



證券主管機關：台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇九年四月二十四日

單位：新台幣千元

民國一〇一三年十一月三十一日



		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金(附註六(一))	32,218	2	26,614	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三))	80,389	5	87,544	5
1180	應收帳款—關係人淨額(附註七)	14,996	1	709	-
1210	其他應收款—關係人(附註七)	12,722	1	6,177	-
130X	存貨(附註六(四))	128,526	7	54,435	3
1476	其他金融資產—流動	3,255	-	1,182	-
1421	預付買款	42,896	2	31,057	2
1479	其他流動資產—其他(附註七)	5,080	-	3,783	-
		<u>320,182</u>	<u>18</u>	<u>211,503</u>	<u>12</u>
非流動資產：					
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	961,860	55	1,024,218	60
1600	不動產、廠房或設備(附註六(六)及八)	366,832	21	371,593	22
1765	使用權資產(附註六(七))	3,036	-	-	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	73,503	4	74,525	4
1780	無形資產(附註六(八))	4,387	-	5,048	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	28,420	2	26,014	2
1920	存出保證金	547	-	400	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註六(十五))	7,200	-	7,486	-
		<u>1,445,185</u>	<u>82</u>	<u>1,509,284</u>	<u>88</u>
		<u>\$ 1,765,567</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>
負債及權益總計					
負債總計					
股本		637,777	36	637,777	37
資本公積		17,342	1	17,342	1
保留盈餘		219,638	13	231,668	14
其他權益		(82,768)	(5)	(69,569)	(4)
權益總計		<u>791,989</u>	<u>45</u>	<u>817,218</u>	<u>48</u>
負債及權益總計		<u>\$ 1,765,567</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>

董事長：黃炳彰



經理人：李明榮



附個體財務報告附註

會計主管：顏芷玲





仲博利證券有限公司

民國一〇八年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十九)及七)	\$ 427,206	100	377,512	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	335,935	79	292,644	78
營業毛利	91,271	21	84,868	22
6000 營業費用(附註七)	127,009	30	124,907	33
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	501	-	687	-
營業費用合計	127,510	30	125,594	33
營業淨損	(36,239)	(9)	(40,726)	(11)
營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(廿一))	16,930	4	17,382	5
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	1,031	-	56	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註六(五))	23,741	6	51,270	14
7510 利息費用(附註六(廿一))	(13,149)	(3)	(10,295)	(3)
稅前淨利(損)	28,553	7	58,413	16
7950 所得稅費用(附註六(十六))	(7,686)	(2)	17,687	5
本期淨利(損)	4,058	1	4,396	1
其他綜合損益:	(11,744)	(3)	13,291	4
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	(286)	-	(2,964)	(1)
8316 採用權益法認列子公司之透過其他綜合損益按公允價值 衡量權益工具未實現損益	(11,272)	(3)	-	-
	(11,558)	(3)	(2,964)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 採用權益法認列子公司之國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(1,927)	-	16,670	4
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(13,485)	(3)	13,706	3
本期綜合損益總額	\$ (25,229)	(6)	26,997	7
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十八))				
基本每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	
稀釋每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	

董事長: 黃炳彰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人: 李明泰



會計主管: 顏芷玲





民國一〇八年及一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇七年一月一日餘額	保留盈餘				合計	其他權益項目	合計	權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
\$ 644,973	17,463	105,203	51,414	70,965	227,582	(77,456)	(77,456)	802,977
				8,783	8,783	(8,783)	(8,783)	
民國一〇七年一月一日重編後餘額	17,463	105,203	51,414	79,748	236,365	(77,456)	(86,239)	802,977
本期淨利	-	-	-	13,291	13,291	-	-	13,291
本期其他綜合損益	-	-	-	(2,964)	(2,964)	16,670	16,670	13,706
本期綜合損益總額	-	-	-	10,327	10,327	16,670	16,670	26,997
盈餘撥充及分配：								
提列法定盈餘公積	-	2,156	-	(2,156)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	26,042	(26,042)	-	-	-	-
普通股現金股利	(7,196)	-	-	(12,756)	(12,756)	-	-	(12,756)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	637,777	107,359	77,456	46,853	231,668	(60,786)	(69,569)	817,218
本期淨利	-	-	-	(11,744)	(11,744)	-	-	(11,744)
本期其他綜合損益	-	-	-	(286)	(286)	(1,927)	(13,199)	(13,485)
本期綜合損益總額	-	-	-	(12,030)	(12,030)	(1,927)	(13,199)	(25,229)
盈餘撥充及分配：								
提列法定盈餘公積	-	1,529	-	(1,529)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	(7,887)	7,887	-	-	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	637,777	108,688	69,569	41,381	219,638	(62,713)	(20,055)	791,989



董事長：黃炳彰

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲





仲博證券股份有限公司  
民國一〇八年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (7,686)	17,687
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	9,282	4,446
攤銷費用	1,725	1,559
提列預期信用減損損失	501	687
採用權益法認列之子公司及關聯企業之利益份額利益	(23,741)	(51,270)
迴轉存貨跌價及呆滯利益	(215)	(82)
利息費用	13,149	10,295
利息收入	(8)	(14)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	274	-
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失(利益)	(67)	29
收益費損項目合計	900	(34,350)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(7,633)	(20,731)
其他應收款—關係人	(6,545)	(6,177)
存貨	(73,876)	(1,529)
其他流動資產	(1,295)	(716)
其他金融資產—流動	(2,073)	1,226
預付貨款	(11,839)	(7,424)
淨確定福利資產	-	(959)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(103,261)	(36,310)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(271)	-
應付票據及帳款(含關係人)	30,507	16,771
應付費用及其他流動負債	7,021	(1,540)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	37,257	15,231
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(66,004)	(21,079)
調整項目合計	(65,104)	(55,429)
營運產生之現金流入(出)	(72,790)	(37,742)
收取之利息	8	14
支付之利息	(13,149)	(10,049)
營業活動之淨現金流出	(85,931)	(47,777)

(續下頁)

董事長：黃炳彰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李明泰



會計主管：顏芷羚



仲博特種股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇八年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,002)	(296,244)
處分不動產、廠房及設備	114	77
存出保證金減少(增加)	(147)	1,024
取得無形資產	(1,064)	(3,851)
採用權益法被投資公司之現金股利	72,900	-
投資活動之淨現金流入(出)	<u>70,801</u>	<u>(298,994)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	3,000	155,000
應付短期票券增加(減少)	19,956	(10,028)
舉借長期借款	-	219,780
存入保證金增加	-	(16)
租賃本金償還	(2,122)	-
發放現金股利	-	(12,756)
籌資活動之淨現金流入	<u>20,834</u>	<u>351,980</u>
本期現金及約當現金增加數	5,704	5,209
期初現金餘額	<u>26,614</u>	<u>21,405</u>
期末現金餘額	<u>\$ 32,318</u>	<u>26,614</u>

董事長：黃炳彰



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李明泰



會計主管：顏芷羚





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市30078科學工業園區展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu City 30078, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9966

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

仲博科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

仲博科技股份有限公司及其子公司(合併公司)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、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司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與合併現金流量。

#### 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，與合併公司保持超然獨立，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。

#### 其他事項

仲博科技股份有限公司已編製民國一〇八年度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合併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合併公司或停止營業，或除清算合併公司或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含監察人)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：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使合併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合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、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)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

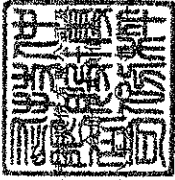
寇惠桓



游萬崙



證券主管機關，台財證六字第0930106739號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇九年四月二十四日



仲聲投資有限公司

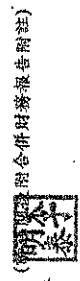
民國三十一年一月三十一日

單位：新台幣千元

198.12.31		197.12.31	
金額	%	金額	%
<b>資產</b>			
<b>流動資產：</b>			
1100 現金及約當現金(附註六(一))	362,785	16	491,845
1170 應收票據及應收帳項(附註六(四))	443,178	20	525,117
1180 應收帳款—附入人款項(附註七)	479	-	19
130X 存貨(附註六(五))	379,862	17	208,783
1476 其他金融資產—流動	3,592	-	1,706
1421 預付貨款	79,111	4	58,461
1479 其他流動資產—其他(附註七)	27,232	1	15,816
	<u>1,296,232</u>	<u>58</u>	<u>1,301,747</u>
1535 非流動資產：	21,732	1	20,473
收購或持有成本較量之金融資產(附註六(八))	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	7,691	-	2540
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	82,728	4	79,503
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	654,775	30	564,481
1755 使用權資產(附註六(八))	34,320	2	-
1760 租賃性不動產淨額(附註六(十)及十一)	73,503	3	74,525
1780 無形資產(附註六(九))	17,965	1	18,060
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	29,123	1	26,723
1920 存出保證金	2,765	-	18,247
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十六))	7,200	-	7,486
1985 長期預付租金(附註六(十五))	-	-	13,156
1990 其他非流動資產—其他	-	-	3
	<u>931,892</u>	<u>42</u>	<u>822,657</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 2,228,041</b>	<b>100</b>	<b>\$ 2,124,404</b>
<b>負債及權益總計</b>			
<b>負債：</b>			
<b>流動負債：</b>			
短期借款(附註六(十一)及八)	511,781	23	410,271
應付短期票款(附註六(十二))	150,883	7	162,635
遞延收益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	436	-	-
應付薪資及福利	202,661	9	213,913
應付帳款—關聯人(附註七)	5	-	48
租賃負債—短期(附註六(十四))	8,605	-	-
一年內到期長期借款(附註六(十三)及八)	161,626	7	10,956
應付費用及其他流動負債	98,530	4	66,682
	<u>1,134,577</u>	<u>50</u>	<u>864,505</u>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款(附註六(十三)及八)	244,960	11	404,475
遞延所得稅負債(附註六(十七))	41,841	2	36,660
租賃負債—非流動(附註六(十四))	13,200	1	-
存入保證金	1,524	-	1,546
	<u>301,525</u>	<u>14</u>	<u>442,681</u>
<b>負債總計</b>	<b>1,436,052</b>	<b>64</b>	<b>1,307,186</b>
<b>權益：</b>			
股本	637,777	29	637,777
資本公積	17,342	1	17,342
保留盈餘	219,638	10	231,668
其他權益	(82,768)	(4)	(69,562)
	<u>791,989</u>	<u>36</u>	<u>817,218</u>
<b>權益總計</b>	<b>\$ 2,228,041</b>	<b>100</b>	<b>\$ 2,124,404</b>



會計主管：顏正鈴



附合併財務報告附註

經理人：李明春



董事長：黃炳彰

仲博科技及子公司

民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(二十)及七)	\$2,003,703	100	2,224,688	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	1,766,292	88	1,967,600	88
營業毛利	237,411	12	257,088	12
6000 營業費用(附註七)	241,792	12	221,940	10
6450 預期信用減損損失(回升利益)(附註六(四))	(130)	-	1,014	-
營業費用合計	241,662	12	222,954	10
營業淨利(損)	(4,251)	-	34,134	2
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿二))	15,329	1	17,380	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿二))	7,176	-	(5,728)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(六))	3,603	-	(302)	-
7510 利息費用(附註六(廿二))	(24,627)	(2)	(20,068)	(1)
	1,481	(1)	(8,718)	(1)
稅前淨利(損)	(2,770)	(1)	25,416	1
7950 所得稅費用(附註六(十七))	8,974	-	12,125	-
本期淨利(損)	(11,744)	(1)	13,291	1
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十六))	(286)	-	(2,964)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 資未實現評價損益(附註六(十八))	(11,272)	(1)	-	-
	(11,558)	(1)	(2,964)	-
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(附註六 (十八))	(1,927)	1	16,670	-
8500 本期其他綜合損益	(13,485)	-	13,706	-
本期綜合損益總額	\$ (25,229)	(1)	26,997	1
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))				
基本每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	
稀釋每股盈餘	\$ (0.18)		0.21	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃炳彰



經理人：李明泰



會計主管：顏芷羚







民國一〇八年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

民國一〇七年一月一日餘額	增減	民國一〇八年一月一日餘額	增減	民國一〇九年一月一日餘額	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目		權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積		未分配盈餘	合計	
644,975	17,463	662,438	17,463	679,901	105,203	51,414	70,965	227,582	(77,456)	802,977
-	-	-	-	-	-	-	8,783	8,783	(8,783)	-
644,975	17,463	662,438	17,463	679,901	105,203	51,414	79,748	236,365	(77,456)	802,977
-	-	-	-	-	-	-	13,291	13,291	-	13,291
-	-	-	-	-	-	-	(2,964)	(2,964)	-	16,670
-	-	-	-	-	-	-	10,327	10,327	-	16,670
-	-	-	-	-	2,156	-	(2,156)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	26,042	(26,042)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(12,756)	(12,756)	-	(12,756)
(7,196)	(121)	(7,317)	(121)	(7,438)	-	-	(2,268)	(2,268)	-	(12,585)
637,777	17,342	655,119	17,342	672,461	107,359	77,456	46,853	231,668	(60,786)	817,218
-	-	-	-	-	-	-	(11,744)	(11,744)	-	(11,744)
-	-	-	-	-	-	-	(286)	(286)	(1,927)	(13,199)
-	-	-	-	-	-	-	(12,030)	(12,030)	(1,272)	(13,199)
-	-	-	-	-	1,329	-	(1,329)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(7,887)	7,887	-	-	-
637,777	17,342	655,119	17,342	672,461	108,688	69,569	41,381	219,638	(62,713)	817,218
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,953)	(82,768)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	791,989

董事長：黃炳彰

經理人：李明泰

會計主管：顏芷玲

仲博科技及子公司

民國一〇八年及一〇七年度至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (2,770)	25,416
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	43,353	24,581
攤銷費用	2,577	3,906
提列預期信用減損損失(回升利益)	(130)	1,014
利息費用	24,627	20,068
利息收入	(6,749)	(8,822)
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(961)	(901)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(3,603)	302
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(37)	66
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	476	1,800
收益費損項目合計	<u>59,553</u>	<u>42,014</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	81,697	(46,222)
存貨	(170,034)	122
預付貨款	(20,650)	(825)
其他流動資產	(11,416)	(9,575)
其他金融資產	(1,886)	3,576
淨確定福利資產	-	(959)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(122,289)</u>	<u>(53,883)</u>
應付票據及帳款(含關係人)	(11,295)	(97,204)
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債	(40)	(1,768)
應付費用及其他流動負債	30,399	(5,629)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>19,064</u>	<u>(104,601)</u>
調整項目合計	<u>(43,672)</u>	<u>(116,470)</u>
營運產生之現金流出	(46,442)	(91,054)
收取之利息	6,749	8,822
收取之股利	-	2,212
支付之利息	(25,654)	(19,832)
支付之所得稅	(3,717)	(13,034)
營業活動之淨現金流出	<u>(69,064)</u>	<u>(112,886)</u>

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃炳彰



經理人：李明泰



會計主管：顏芷矜



仲博科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續前頁)

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

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	(18,963)	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,259)	-
取得不動產、廠房及設備	(113,195)	(321,449)
處分不動產、廠房及設備	1,892	77
存出保證金減少(增加)	15,482	(15,151)
取得無形資產	(2,544)	(6,051)
其他金融資產減少	-	6,983
投資活動之淨現金流出	<u>(118,587)</u>	<u>(335,591)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	99,094	140,379
應付短期票券增加(減少)	(18,452)	32,678
舉借長期借款	-	219,780
償還長期借款	(11,287)	(9,638)
發放現金股利	-	(12,756)
租賃負債本金償還	(8,600)	-
籌資活動之淨現金流入	<u>60,755</u>	<u>370,443</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,164)</u>	<u>14,882</u>
本期現金及約當現金減少數	<u>(129,060)</u>	<u>(63,152)</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>491,845</u>	<u>554,997</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 362,785</u>	<u>\$ 491,845</u>

董事長：黃炳彰



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲



仲博科技股份有限公司  
虧損撥補表  
民國一百零八年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	53,412,378
減：民國108年度稅後純損	(11,743,792)
減：確定福利計畫之再衡量本期變動數	(285,917)
可供分配盈餘	41,382,669
分配項目：	
普通股現金股利(每股新台幣0.0元)：	0
普通股股票股利(每股新台幣0.0元)：	0
分配項目合計	0
期末未分配盈餘	41,382,669

註一：期末未分配盈餘/特別盈餘如下表：

年度	未分配盈餘	權益減項特別盈餘公積	合計
87年以前	9,650,401		
87年	313,089		
88年	31,847		
89年	8,808,962		
91年	793,518		
94年	8,147,270		
95年			
105年		51,413,313	
106年		26,042,008	
107年	13,637,582	-7,887,108	
108年			
小計	41,382,669	69,568,213	110,950,882