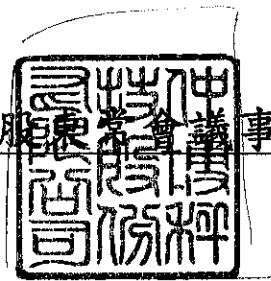


仲博科技股份有限公司一〇八年股東常會會議事錄



會議時間：中華民國一〇八年六月二十八日上午 10 點整

會議地點：台北市內湖區民善街 129 號 5 樓 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 56,841,602 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 63,777,668 股之 89.12%，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、黃成汎、黃國倫

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所游萬淵會計師

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 107 年度營業報告。（董事會提）

說明：

107 年度計畫實施成果與 108 年營業計劃概要，請參閱附件一資料。

二、本公司 107 年度監察人查核報告。（董事會提）

說明：

本公司 107 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稿，連同營業報告書及盈餘分配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 107 年度經會計師查核後之稅前淨利新台幣【以下同】\$17,687,423 元，擬建議 107 年度董監酬勞不分派，員工酬勞依章程提撥 \$88 元，擬以現金方式發放給員工，與 107 年度認列費用金額無差異，綜合損益表請參閱附件三資料。

以上，已無其他報告事項。

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) 107 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 108 年 4 月 25 日董事會決議通過，並送交監察人查核竣事。

(二) 107 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 107 年度盈餘分派案。

說明：

本公司 107 年度稅後淨利新台幣〔以下同〕\$13,291,030 元，提撥法定公積 \$ 1,329,103 元、加計追溯適用新準則影響數\$8,783,000 元及迴轉權益減項特別盈餘公積\$7,887,108 元，扣除確定福利計劃再衡量本期變動數\$2,964,744 元，加計以前年度未分配盈餘\$30,012,811 元及扣除註銷庫藏股減少\$2,267,724 元，共計\$53,412,378 元，擬不分配盈餘，盈餘分配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52分，主席宣布散會。

仲博科技股份有限公司

107 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧2018年，全球景氣因受美中貿易戰事件影響以及近來國際金融波動，全球經濟成長由穩健轉為疲軟、國際金融市場由上漲轉為下跌、地緣政治局勢由緩和轉為緊縮等，全球經濟成長率由預測3.9%下修至3.7%。即使大環境考驗嚴峻，2018年仲博在全體同仁攜手合作努力下，稅前淨利雖較去年減少612萬，但於今年確立各單位重點的發展產品，並擬定產品的行銷策略、商業模式與投入相對的人力佈局，為奠定基石的一年。

謹將本公司 107 年營業結果與未來展望報告如下：

仲博科技 107 年度合併營業收入新台幣 22.24 億元，較 106 年 20 億約增加 2.24 億元，上升 11.2%。營業毛利達新台幣 2.57 億元，較 106 年 2.59 億元小幅減少約 258 萬元。107 年搭配各項新產品推進，增加人力與行銷推廣的相關費用，因此稅後淨利為新台幣 1,329 萬，較 106 年稅後淨利 2,156 萬減少約 827 萬。

展望今年，經濟前景亦潛藏下行風險，如貿易衝突升級、美國府會關係考驗、英國脫歐協議僵局、歐洲議會選舉及義大利財政紀律執行疑慮等不確定性，IMF 預測全球經濟成長率下修至 3.5%。仲博科技除了在現有產業上持續穩固紮根、加深供應商與客戶的關係，今年的營業重點將強化成長動能，推進再生料商模，朝向整合生產加工及貿易銷售流程，並擴展自動化設備整合服務系統；同時也快速引入流行及具話題性之快消品，擴大銷售類別。對內亦進行人員專業培育訓練，強化整體組織競爭力，對外積極尋找新產品及新據點開發，推進海外市場，擴大經營規模，為全體股東、客戶和同仁謀求最佳的獲利和表現成果。

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一〇七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)，連同營業報告書及盈餘分派表等表冊，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。

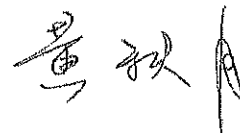
此 致

仲博科技股份有限公司一〇八年股東常會

監察人：花敏華



監察人：黃秋月



中華民國 108 年 4 月 25 日



民國一〇七年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	107年度		106年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)、(十八)及七)	\$ 377,512	100	340,105	100
5000 營業成本(附註六(四)及(七))	292,644	78	256,679	75
營業毛利	84,868	22	83,426	25
5920 未實現銷貨損益淨變動	-	-	332	-
	84,868	22	83,758	25
6000 營業費用(附註七)	124,907	33	117,402	35
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	687	-	-	-
營業淨損	(40,726)	(11)	(33,644)	(10)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(八)、(二十))	17,382	5	17,516	5
7020 其他利益及損失(附註六(五))	56	-	705	-
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))	51,270	14	49,318	15
7510 利息費用	(10,295)	(3)	(6,287)	(2)
	58,413	16	61,252	18
稅前淨利	17,687	5	27,608	8
7950 所得稅費用(附註六(十四))	4,396	1	6,052	2
本期淨利	13,291	4	21,556	6
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	(2,964)	(1)	(2,410)	(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	16,670	4	(26,042)	(7)
8500 本期其他綜合損益	13,706	3	(28,452)	(8)
本期綜合損益總額	\$ 26,997	7	(6,896)	(2)
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))				
基本每股盈餘	\$ 0.21		0.34	
稀釋每股盈餘	\$ 0.21		0.34	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃炳彰



經理人：李明泰



會計主管：顏芷羚





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 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一〇七年及一〇六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇七年及一〇六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一〇七年及一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年及一〇六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：

- 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，惟其目的並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

會計師：

寇惠植
游萬耕



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
民國一〇八年四月二十五日

民國一〇一一年三月三十一日

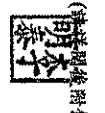
單位：新台幣千元

	107.12.31		106.12.31		107.12.31		106.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
現金(附註六(一))	26,614	2	21,405	2	21,000	19	256,000	19
應收票據及帳款(附註六(三))	87,544	5	64,708	5	21,110	3	39,934	3
應收帳款—關係人(附註七)	709	-	3,501	-	21,700	2	21,115	2
其他應收帳—關係人(附註七)	6,177	-	-	-	21,800	-	48	-
存貨(附註六(四))	54,435	3	52,824	4	22,300	-	130	-
其他金融資產—流動(附註六(三))	1,182	-	2,408	-	2,299	2	24,624	2
預付費用	31,057	2	23,633	2	-	-	333,803	26
其他流動資產	3,785	-	3,069	-	-	-	496,122	29
	<u>211,503</u>	<u>12</u>	<u>171,548</u>	<u>13</u>	<u>25,400</u>	<u>11</u>	<u>369,780</u>	<u>21</u>
非流動資產：								
採用權益法之投資(附註六(五))	1,024,218	60	956,278	73	25,400	2	150,000	11
不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	371,593	22	78,879	6	25,700	2	36,660	2
投資性不動產淨額(附註六(六)及八)	74,525	4	75,547	6	1,007	-	1,023	-
無形資產(附註六(七))	5,048	-	2,756	-	407,447	13	172,686	13
遞延所得稅資產(附註六(十四))	26,014	2	15,543	1	903,569	39	508,489	39
存出保證金	400	-	1,424	-	-	-	-	-
淨確定福利資產(附註六(十三))	7,486	-	9,491	1	-	-	-	-
	<u>1,509,284</u>	<u>88</u>	<u>1,139,918</u>	<u>87</u>	<u>35,600</u>	<u>11</u>	<u>802,977</u>	<u>61</u>
資產總計	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>	<u>1,311,466</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>	<u>1,311,466</u>	<u>100</u>
負債及權益								
流動負債：								
短期借款(附註六(九))	-	-	-	-	405,000	24	256,000	19
應付短期票款(附註六(十))	-	-	-	-	29,906	2	39,934	3
應付票據及帳款	-	-	-	-	37,838	2	21,115	2
應付帳款—關係人(附註七)	-	-	-	-	48	-	-	-
本期所得稅負債(附註六(十四))	-	-	-	-	-	-	-	-
其他流動負債(附註七)	-	-	-	-	23,330	1	24,624	2
					<u>496,122</u>	<u>29</u>	<u>333,803</u>	<u>26</u>
非流動負債：								
長期借款(附註六(十一))	-	-	-	-	369,780	21	150,000	11
遞延所得稅負債(附註六(十四))	-	-	-	-	36,660	2	21,663	2
存入保證金	-	-	-	-	1,007	-	1,023	-
					<u>407,447</u>	<u>23</u>	<u>172,686</u>	<u>13</u>
負債總計					<u>903,569</u>	<u>52</u>	<u>508,489</u>	<u>39</u>
權益(附註六(十五))：								
股本	637,777	37	644,973	49				
資本公積	17,342	1	17,463	1				
保留盈餘	231,668	14	227,582	17				
其他權益	(69,569)	(4)	(77,456)	(5)				
庫藏股票	-	-	(9,585)	(1)				
權益總計	<u>817,218</u>	<u>48</u>	<u>802,977</u>	<u>61</u>				
負債及權益總計	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>	<u>1,311,466</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,720,787</u>	<u>100</u>	<u>1,311,466</u>	<u>100</u>



董事長：黃炳彰

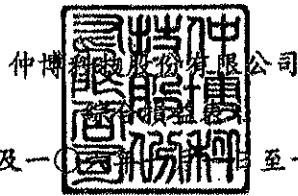
經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲



(詳見關係人關係財務報告附註)



仲博地產股份有限公司

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	107年度		106年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)、(十八)及七)	\$ 377,512	100	340,105	100
5000 營業成本(附註六(四)及(七))	<u>292,644</u>	<u>78</u>	<u>256,679</u>	<u>75</u>
營業毛利	84,868	22	83,426	25
5920 未實現銷貨損益淨變動	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>332</u>	<u>-</u>
	84,868	22	83,758	25
6000 營業費用(附註七)	124,907	33	117,402	35
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	<u>687</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
營業淨損	<u>(40,726)</u>	<u>(11)</u>	<u>(33,644)</u>	<u>(10)</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(八)、(二十))	17,382	5	17,516	5
7020 其他利益及損失(附註六(五))	56	-	705	-
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))	51,270	14	49,318	15
7510 利息費用	<u>(10,295)</u>	<u>(3)</u>	<u>(6,287)</u>	<u>(2)</u>
	<u>58,413</u>	<u>16</u>	<u>61,252</u>	<u>18</u>
稅前淨利	17,687	5	27,608	8
7950 所得稅費用(附註六(十四))	<u>4,396</u>	<u>1</u>	<u>6,052</u>	<u>2</u>
本期淨利	<u>13,291</u>	<u>4</u>	<u>21,556</u>	<u>6</u>
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	<u>(2,964)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,410)</u>	<u>(1)</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	<u>16,670</u>	<u>4</u>	<u>(26,042)</u>	<u>(7)</u>
8500 本期其他綜合損益	<u>13,706</u>	<u>3</u>	<u>(28,452)</u>	<u>(8)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 26,997</u>	<u>7</u>	<u>(6,896)</u>	<u>(2)</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))				
基本每股盈餘	<u>\$ 0.21</u>		<u>0.34</u>	
稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.21</u>		<u>0.34</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃炳彰



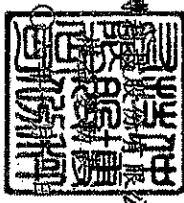
經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲



仲博證券有限公司



民國一〇七年及一〇七一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目		合計	庫藏股票	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			
民國一〇六年一月一日餘額	\$ 644,973	17,463	103,980	-	110,834	(51,414)	(51,414)	(9,585)	816,251
本期淨利	-	-	-	-	21,556	-	-	-	21,556
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,410)	(26,042)	(26,042)	-	(28,452)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	19,146	(26,042)	(26,042)	-	(6,896)
盈餘指撥及分配：									
提列特別盈餘公積	-	-	1,223	-	(1,223)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	51,414	(51,414)	-	-	-	-
普通現金股利	-	-	-	-	(6,378)	-	-	(9,585)	(6,378)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	644,973	17,463	105,203	51,414	70,965	(77,456)	(77,456)	(9,585)	802,977
追溯適用新準則之影響數	644,973	17,463	105,203	51,414	79,748	(77,456)	(77,456)	(9,585)	802,977
民國一〇七年一月一日期初重編後餘額	-	-	-	-	13,291	-	-	-	13,291
本期淨利	-	-	-	-	(2,964)	16,670	16,670	-	13,706
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,327	-	-	-	26,997
本期綜合損益總額	-	-	-	-	7,363	16,670	16,670	-	26,997
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	2,156	-	(2,156)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	26,042	(26,042)	-	-	-	-
普通現金股利	-	-	-	-	(12,756)	-	-	-	(12,756)
庫藏股註銷	(71,965)	(121)	-	-	(2,268)	-	-	-	-
民國一〇七年十二月三十一日餘額	\$ 637,777	17,342	107,359	77,456	46,853	(60,786)	(60,786)	-	817,218

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃炳彰



經理人：李明泰



會計主管：顏芷玲



仲博利股份有限公司

民國一〇七年及一〇六年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	107年度	106年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 17,687	27,608
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	4,446	3,357
攤銷費用	1,559	1,980
提列預期信用減損損失	687	-
採用權益法認列之子公司及關聯企業之利益份額	(51,270)	(49,318)
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(82)	(3,142)
利息費用	10,295	6,287
利息收入	(14)	(7)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	-	46
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	29	(154)
其他項目	-	44
收益費損項目合計	(34,350)	(40,907)
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)	(20,731)	(19,046)
其他應收款—關係人	(6,177)	2,083
存貨	(1,529)	7,266
其他金融資產—流動	1,226	322
預付貨款	(7,424)	(9,109)
淨確定福利資產	(959)	(1,500)
其他流動資產	(716)	(925)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(36,310)	(20,909)
應付票據及帳款(含關係人)	16,771	155
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	-	(460)
其他流動負債	(1,540)	981
與營業活動相關之負債之淨變動合計	15,231	676
收取之利息	14	7
支付之利息	(10,049)	(6,135)
支付之所得稅	-	(100)
營業活動之淨現金流出	(47,777)	(39,760)

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃炳彰



經理人：李明泰



會計主管：顏芷羚





仲博利股份有限公司
現金流量表(續前頁)

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	107年度	106年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(24,000)
取得不動產、廠房及設備	(296,244)	(777)
處分不動產、廠房及設備	77	277
存出保證金減少(增加)	1,024	(996)
取得無形資產	(3,851)	(2,044)
投資活動之淨現金流出	<u>(298,994)</u>	<u>(27,540)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	410,000	240,000
短期借款減少	(255,000)	(100,000)
應付短期票券增加	55,066	49,934
應付短期票券減少	(65,094)	(109,865)
舉借長期借款	219,780	-
存入保證金增加(減少)	(16)	8
發放現金股利	(12,756)	(6,378)
籌資活動之淨現金流入	<u>351,980</u>	<u>73,699</u>
本期現金及約當現金增加數	5,209	6,399
期初現金及約當現金餘額	<u>21,405</u>	<u>15,006</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 26,614</u>	<u>21,405</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

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 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及其子公司(合併公司)民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年及一〇六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一〇七年及一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年及一〇六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一〇七年度及一〇六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，惟其目的並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：

寇惠植
游萬耕



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
民國一〇八年四月二十五日



仲博利公司

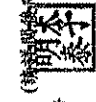
民國一〇一三年十一月三十一日

單位：新台幣千元

		107.12.31		106.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 491,845	23	554,997	32
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	-	-	135	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四))	525,117	25	479,881	26
1180	應收帳款-關係人(附註七)	19	-	194	-
130X	存貨(附註六(五))	208,783	10	208,107	11
1476	其他金融資產-流動(附註六(四))	1,706	-	5,282	-
1421	預付貨款	58,461	3	57,656	3
1479	其他流動資產(附註七)	15,816	1	6,241	-
		<u>1,301,747</u>	<u>62</u>	<u>1,312,473</u>	<u>72</u>
非流動資產：					
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	20,473	1	81,716	4
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	79,503	3	261,031	14
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	564,481	27	74,525	4
1760	投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	18,069	1	14,362	1
1780	無形資產(附註六(八))	26,723	1	16,250	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	18,247	1	3,096	-
1920	存出保證金	-	-	27,456	2
1980	其他金融資產-非流動(附註六(三)及八)	7,486	-	9,491	1
1975	淨確定福利資產(附註六(十四))	13,156	-	13,725	1
1985	長期預付租金(附註六(十三)及八)	3	-	734	-
1990	其他非流動資產	822,657	38	503,408	28
		<u>2,124,404</u>	<u>100</u>	<u>1,815,881</u>	<u>100</u>
資產總計					
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(十))	2100	-	2100	-
2110	應付短期票承(附註六(十一))	2110	-	2110	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	-	-	103	-
2170	應付票據及帳款	213,913	10	311,165	17
2180	應付帳款-關係人(附註七)	48	-	-	-
2320	一年內到期長期借款(附註六(十二))	10,956	1	10,547	1
2399	應付費用及其他流動負債(附註七)	66,682	3	77,508	4
		<u>864,505</u>	<u>41</u>	<u>795,337</u>	<u>44</u>
非流動負債：					
2540	長期借款(附註六(十二))	404,475	19	194,333	11
2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	36,660	2	21,663	1
2645	存入保證金	1,546	-	1,571	-
		<u>442,681</u>	<u>21</u>	<u>217,567</u>	<u>12</u>
		<u>1,307,186</u>	<u>62</u>	<u>1,012,904</u>	<u>56</u>
負債總計					
		637,777	30	644,973	35
		17,342	-	17,463	1
		231,668	11	227,582	13
		(69,569)	(3)	(77,456)	(4)
		-	-	(9,385)	(1)
		<u>817,218</u>	<u>38</u>	<u>802,977</u>	<u>44</u>
		<u>\$ 2,124,404</u>	<u>100</u>	<u>1,815,881</u>	<u>100</u>



董事長：黃炳彰



經理人：李明春

(請參閱合併財務報告附註)

會計主管：顏正鈴



仲博科技股份有限公司及子公司

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	107年度		106年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註六(十八)、(十九)及七)	\$2,224,688	100	2,000,255	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	1,967,600	88	1,740,584	87
營業毛利	257,088	12	259,671	13
6000 營業費用(附註七)	221,940	10	224,755	11
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	1,014	-	-	-
營業淨利	34,134	2	34,916	2
營業外收入及支出:				
7010 其他收入(附註六(廿一))	17,380	-	11,194	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	(5,728)	-	4,055	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(六))	(302)	-	(3,639)	-
7510 利息費用	(20,068)	(1)	(14,990)	(1)
稅前淨利	25,416	1	31,536	2
7950 所得稅費用(附註六(十五))	12,125	-	9,980	1
本期淨利	13,291	1	21,556	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	(2,964)	-	(2,410)	-
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	16,670	-	(26,042)	(1)
8500 本期其他綜合損益	13,706	-	(28,452)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 26,997	1	(6,896)	-
每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 0.21		0.34	
稀釋每股盈餘	\$ 0.21		0.34	

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及子公司

民國一〇七年及一〇七年至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

民國一〇六年一月一日餘額	保留盈餘				其他權益項目		總額
	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	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	
644,973	17,463	103,980	-	110,834	(51,414)	-	816,251
-	-	-	-	21,556	-	-	21,556
-	-	-	-	(2,410)	(26,042)	-	(28,452)
-	-	-	-	19,146	(26,042)	-	(6,896)
-	-	1,223	-	(1,223)	-	-	-
-	-	-	51,414	(51,414)	-	-	-
-	-	-	(6,378)	(6,378)	-	-	(6,378)
644,973	17,463	105,203	51,414	70,965	(77,456)	-	802,977
-	-	-	-	8,783	-	(8,783)	-
644,973	17,463	105,203	51,414	79,748	(77,456)	(8,783)	802,977
-	-	-	-	13,291	-	-	13,291
-	-	-	-	(2,964)	16,670	-	13,706
-	-	-	-	10,327	16,670	-	26,997
-	-	2,156	-	(2,156)	-	-	-
-	-	-	26,042	(26,042)	-	-	-
-	-	-	(12,756)	(12,756)	-	-	(12,756)
(7,196)	(121)	-	-	(2,268)	-	-	-
637,777	17,342	107,959	77,456	46,853	(60,786)	(8,783)	817,218

民國一〇六年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

民國一〇六年十二月三十一日餘額

追溯適用新準則之影響數

民國一〇七年一月一日期初重編後餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

庫藏股註銷

民國一〇七年十二月三十一日餘額



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



仲博科技發展有限公司及子公司

民國一〇七年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	107年度	106年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 25,416	31,536
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	24,581	23,718
攤銷費用	3,906	2,946
提列預期信用減損/呆帳費用迴轉數	1,014	(9,215)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	302	3,639
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(901)	(5,018)
利息費用	20,068	14,990
利息收入	(8,822)	(5,778)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	1,800	(239)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	66	(767)
其他項目	-	44
收益費損項目合計	42,014	24,320
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(46,222)	(1,436)
存貨	122	(25,469)
其他金融資產—流動	3,576	685
預付貨款	(825)	(35,335)
淨確定福利資產	(959)	(1,500)
其他流動資產	(9,575)	8,655
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(53,883)	(54,400)
應付票據及帳款(含關係人)	(97,204)	110,748
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債	(1,768)	1,691
應付費用及其他流動負債	(5,629)	(869)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(104,601)	111,570
收取之利息	8,822	5,778
收取之股利	2,212	-
支付之利息	(19,832)	(6,125)
支付之所得稅	(13,034)	(10,017)
營業活動之淨現金流入(出)	(112,886)	102,662

(續下頁)

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：顏芷羚




 仲博科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表(承上頁)
 民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	107年度	106年度
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(24,000)
取得不動產、廠房及設備	(321,449)	(7,949)
處分不動產、廠房及設備	77	4,028
存出保證金增加	(15,151)	(1,671)
取得無形資產	(6,051)	(2,044)
其他金融資產減少	6,983	1,262
其他非流動資產增加	-	516
投資活動之淨現金流出	<u>(335,591)</u>	<u>(29,858)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	415,317	260,334
短期借款減少	(274,938)	(137,363)
應付短期票券增加	163,958	98,439
應付短期票券減少	(131,280)	(171,495)
舉借長期借款	219,780	-
償還長期借款	(9,638)	(9,230)
存入保證金減少	-	(4)
發放現金股利	(12,756)	(6,378)
籌資活動之淨現金流入	<u>370,443</u>	<u>34,303</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	14,882	(42,435)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(63,152)	64,672
期初現金及約當現金餘額	<u>554,997</u>	<u>490,325</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 491,845</u>	<u>554,997</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：顏芷羚



仲博科技股份有限公司
盈餘分配表
民國一百零七年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	30,012,811
加：追溯適用新準則之影響數	8,783,000
減：確定福利計畫之再衡量本期變動數	(2,964,744)
減：註銷庫藏股	(2,267,724)
調整後期初未分配盈餘	33,563,343
民國107年度稅後純益	13,291,030
減：提撥百分之十法定盈餘公積	(1,329,103)
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	7,887,108
可供分配盈餘	53,412,378
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)：	
期末未分配盈餘	53,412,378

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	25,667,291	-7,887,108	
小計	53,412,378	69,568,213	122,980,591

註二：每股現金股利係以107年7月7日本公司流通在外股數63,777,668股計算之