

百一電子股份有限公司一〇七年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇七年六月十一日（星期一）上午九時

地 點：桃園市中壢區東園路 69 號百一電子股份有限公司員工餐廳

出 席：本公司發行股數為 169,400,463 股，本公司發行股份總數扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數後為 167,033,463 股，依公司法第 174 條規定，股東會決議應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，即 83,516,732 股，本次親自及委託出席股數為 117,785,348 股，出席比率為 70.51 %

列 席：許董事長錦輝、謝總經理德崇、李樹枝董事、謝東連董事、徐政義獨立董事、羅鈞堦獨立董事

安永聯合會計師事務所羅筱靖會計師

通律法律事務所楊永成律師

主 席：許董事長錦輝



記 錄：徐明陽



一、宣佈開會：本次親自及委託出席股數為 117,785,348 股，出席比率為 70.51 %，已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案：本公司一〇六年度營業報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：審計委員會審查本公司一〇六年度決算表冊，審查報告書請參閱【附件二】。

第三案：本公司對外背書保證情形報告。（洽悉）

說 明：一、本公司截至一〇六年十二月三十一日止，對外背書保證明細如下：

（單位：新台幣仟元）

被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期 末背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率
公司名稱	關係						
Pro Broadband (B.V.I.) Inc.	本公司之子公司	最近期財務報表淨值之百分之五十 \$967,714	\$100,000	\$100,000	\$100,000	\$-	5.17%

Prime International Services Ltd.	本公司之子公司	最近期財務報表淨值之百分之五十 \$967,714	\$62,790	\$59,620	\$59,620	\$-	3.08%
-----------------------------------	---------	------------------------------	----------	----------	----------	-----	-------

第四案：本公司庫藏股買回執行情形報告。(洽悉)

說明：本公司庫藏股買回執行情形報告，請參閱【附件三】。

四、承認事項

第一案：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業經董事會決議通過，上述財務報表業經安永聯合會計師事務所查核完竣，另營業報告書、個體暨合併財務報表經審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、各項報表請參閱【附件四】。

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,767,364 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 116,386,154 權	99.67%
反對權數 21,018 權	0.01%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 360,192 權	0.30%

第二案：本公司一〇六年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司民國一〇六年度稅後淨損為新台幣 191,992,981 元，加計期初虧損新台幣 53,156,643 元及加計一〇六年度其他綜合損益新台幣 2,629,739 元後，合計累積虧損為新台幣 242,519,885 元，擬以資本公積彌補虧損數新台幣 242,519,885 元，期末待彌補虧損為新台幣 0 元，擬決議一〇六年度不發放股東紅利。

二、民國一〇六年度虧損撥補表擬訂如后：

百一電訊股份有限公司

一〇六年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
	合計	
期初虧損	\$(53,156,643)	

加：其他綜合損益(確定福利計劃之再 衡量數(106 年度))	2,629,739
加：本期稅後淨損	(191,992,981)
期末累積虧損	\$(242,519,885)
加：資本公積彌補虧損數	242,519,885
期末待彌補虧損	\$0

董事長：許錦輝



總經理：謝德崇



會計主管：沈冷珍



決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,767,364 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 116,371,650 權	99.66%
反對權數 28,084 權	0.02%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 367,630 權	0.31%

五、討論事項

第一案：擬辦理私募發行普通股案，提請 核議。(董事會提)

說明：一、本公司為充實營運資金、償還銀行借款或因應本公司未來發展之資金需求，擬私募發行普通股 70,000 仟股為上限，每股面額新台幣(以下同)10 元整，總計發行金額上限計 700,000 仟元，視資本市場狀況，授權董事會於股東會決議之日起一年內辦理。

二、特定人選擇之方式：本次私募普通股之對象以符合證券交易法第四十三條之六及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)字第 0910003455 號函規定之特定人為限，另亦須符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定之策略性投資人。應募人如為策略性投資人者，其應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益：

(一)應募人之選擇方式與目的：應募人之選擇以提高公司之獲利，藉本身經驗、技術、知識、品牌或通路等，經由產業垂直整合、水平整合或共同研究開發商品或市場等方式，以協助公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場等效益之個人或法人。

(二)必要性:為提升本公司之競爭優勢，擬引進策略投資人，為本公司長期發展之必要策略。

(三)預計效益:將可提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場等。

(四)應募人之名單:目前尚未洽定，洽定特定人選擇方式與目的，先以對公司營運相當了解、對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量，並符合法令規定之範圍中選定，洽特定人之相關事宜擬提請股東會授權董事會全權處理之。

三、本次私募資金用途及預計達成效益：

(一)預計辦理次數及私募之額度: 本次擬私募發行普通股 70,000 仟股為上限，於股東會決議之日起一年內一次辦理。

(二)預計募集之私募股數、資金用途及預計達成效益:本次預計私募之股數以 70,000 仟股為上限，私募之資金用途為充實營運資金、償還銀行借款或因應本公司未來發展之資金需求，預計可強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。

四、私募價格訂定之依據及合理性:

(一)本次私募普通股參考價格係以定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，以上述二基準計算價格較高者為參考價格。

(二)私募普通股之實際發行價格以不得低於參考價格之八成為訂定依據。實際私募價格擬提請股東會授權董事會以不低於股東會所決議成數範圍內，視日後洽特定人情形與市場狀況決定之。

(三)本次私募普通股價格之訂定方式係遵循主管機關之相關規定，同時參酌本公司營運狀況、未來展望以及定價日參考價格情形等因素後決定之，其訂定方式應屬合理。依據前述定價原則，尚無法排除本次私募價格之訂定有低於面額之可能。如造成公司累積虧損增加對股東權益產生影響，將視公司未來營運及市場狀況，辦理減資彌補虧損或日後營運之效益，辦理盈餘或資本公積彌補虧損之方式處理。

五、不採用公開募集之理由: 本公司考量資金市場及募集資本之時效性、便利性及發行成本等因素，故擬以私募方式於適當時機向特定人募集資金，以達到迅速

挹注所需資金之目的。

六、本次私募新股之權利義務：原則上與本公司已發行之普通股相同，惟本次私募之普通股於交付日起三年內除依據證券交易法第四十三條之八之規定外，均不得自由轉讓，並於私募普通股交付日滿三年之後，依相關法令規定申請補辦公開發行程序及上市交易。

七、本次以私募方式發行普通股之主要內容，除私募價格成數外，包括實際發行價格、股數、發行條件、計劃項目、募集金額、預計進度、預計可能產生效益等相關事項，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會同意，授權董事會視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理。

八、本議案業經第七屆第十六次董事會議討論通過，擬提請股東會通過本私募案，並授權董事長或其指定之人代表本公司簽署一切有關發行本次私募普通股之契約或文件、辦理一切有關發行本次私募普通股所需事宜。

會議情形：

- 主席重點摘要說明後，針對本次私募普通股案，股東戶號 4035 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心有來函要求說明，主席請承辦單位主管針對回覆情形概要說明。
- 承辦單位處長徐明陽先生針對本公司回覆股東戶號 4035 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心函文進行說明如下：

1. 本次將辦理私募以「充實營運資金、償還銀行借款或因應公司未來發展之資金需求」之必要性及合理性為何？

由於近年來受到大陸紅色供應鏈崛起，大陸同業削價競爭及大陸工廠之薪資高漲、工安及環保要求提高，成本及費用增加致侵蝕獲利；106 年度更因 DRAM/FLASH 等記憶體和被動元件產品價格大漲，因而造成產品毛利率下降，稅後虧損金額較 105 年度擴大。有鑑於本公司在原產品線之亞洲市場面臨中國大陸廠商激烈競爭，競爭優勢受限，為積極擴展市場，開發高階機種之穩定客源，創造公司獲利來源並維持穩健之財務結構，擬引進策略性投資人協助本公司拓展現有產品市場與客戶、開發新產品線，藉由策略性投資人之加入共同擴展市場與營運規模，開創本公司獲利基礎，同時維持穩健財務結構以因應未來營運所需，故本次私募具有其必要性。

本公司因應市場激烈競爭，積極改善目前營運狀況，擬將引進以可幫助本公司提升競爭優勢或創造股東權益之策略性投資人為優先考量，建立長期合作關係，共同開發市場、壯大營運規模與完整的產品線，故擬採私募方式辦理籌資，資金募集方式相對迅速簡便具時效性與特定性，使資金募集更具彈性且可取得長期營運資金，健全財務結構，故擬於股東會決議之日起一年內一次於不超過七仟萬股額度內為限辦理私募，以達到拓展產品市場與客戶、開發新產品線、健全財務結構及充實營運資金之效益，對股東權益將有其正面助益。另，本次私募普通股之實際認股價格以不低於參考價格之八成為依據，亦有助於維護原股東之權益。故本次透過辦理私募普通股引進策略性投資人具有其合理性。

2. 本次擬就私募普通股不超過七仟萬股額度內為限辦理私募，前揭私募額度已逾 貴公司實收資本額之 41.32%以上，請審慎評估私募之目的、對經營權之影響(應就私募所占股權比例、應募人特性、辦理私募之目的等原因綜合考量)及對股東權益之影響。

(一)私募的目的：

考量長期營運發展，需挹注營運資金，若透過公開募集方式發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，且私募具有籌資迅速、簡便之時效性，以及私募股票有三年內不得自由轉讓之限制等因素，較可確保及強化策略性投資人的長期合作關係，故擬採私募方式募集資金。

(二)對經營權之影響：

本次私募普通股以擬發行上限七仟萬股計算，私募普通股後所增加股本將佔私募後股本比重約 28.88%，本次擬引進之策略性投資人其未來所佔董事席次將不致有三分之一以上董事發生變動之情形，故本次引進之私募股數不致造成本公司經營權發生重大變動。

(三)對股東權益之影響：

本公司本次私募擬引進之策略性投資人，建立雙方長期合作關係，共同開發市場、壯大營運規模與建構彼此完整的產品線，故將有助於提升股東權益，更有助於穩定公司長期之經營，整體評估本次私募普通股，確有其必要性及合理性，並有助於提升公司整體營運績效，以達到拓展現有產品市場與客戶、開發新產品線、健全財務結構減少利息費用支出及充實營運資金之效益，對股東權益將有其正面助益。

以上是函覆財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心的內容說明。

決議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,767,364 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 116,356,732 權	99.64%
反對權數 49,436 權	0.04%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 361,196 權	0.30%

六、選舉事項

第一案：全面改選本公司董事案，提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本屆董事之任期自 104 年 6 月 10 日起至 107 年 6 月 9 日止屆滿，擬於本 (107)

年度股東常會全面改選，本次應選董事七人 (含獨立董事三人)，依公司法第 195 條規定，本屆董事同意其執行職務至 107 年股東常會完成改選董事就任時為止。

二、新選任董事 (含獨立董事) 之任期自本 (107) 年度股東常會當選之日起就任，任期三年，自 107 年 6 月 11 日起至 110 年 6 月 10 日止，連選得連任，敬請 改

選。

三、依本公司章程第十三條規定，本公司董事（含獨立董事）應採候選人提名制度，業經 107 年 4 月 27 日董事會對董事候選人資格審查通過，董事（含獨立董事）候選人名單如下：

（一）董事會提名之名單

序號	戶號	姓名	證號或 統一編號	持有股數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	職稱
1	2	許錦輝	K1210****4	3,222,196 股	淡江大學電子工程系 台揚科技專案負責人 太普科技經理	百一電子股份有限公司董事長 Pro Broadband (BVI) Inc. 董事 Prime International Services Ltd. 董事 Prime International Developments Ltd. 董事 欣象科技(股)公司董事長 翰碩寬頻科技(深圳)有限公司董事長 百一寬頻科技(深圳)有限公司董事長 北京加維通訊電子技術有限公司董事長 東莞百一電子有限公司董事長 東莞百吉通信設備有限公司董事 博云投資有限公司董事 北京數維合眾科技有限公司董事長 PESI International Inc. 董事 PESI-LA International Ltd. 董事 成一電子股份有限公司董事長 東莞百一寬頻有限公司董事	董事
2	3	謝德崇	J1212****4	1,687,773 股	淡江大學機械工程系 台揚科技專案負責人 太普科技經理	百一電子股份有限公司總經理 欣象科技(股)公司董事兼總經理 翰碩寬頻科技(深圳)有限公司董事兼總經理 百一寬頻科技(深圳)有限公司董事兼總經理 北京加維通訊電子技術有限公司董事 東莞百一電子有限公司董事兼總經理 崇岳投資(股)公司董事 北京數維合眾科技有限公司董事 成一電子股份有限公司董事 東莞百一寬頻有限公司董事長	董事
3	195	李樹枝	G1011****3	3,424,031 股	淡江大學國貿系 國廷建設(股)公司董事長	國廷建設(股)公司董事長 仁錕科技(股)公司董事 百一電子股份有限公司董事	董事
4	1	謝東連	G1012****8	1,976,975 股	台北科技大學 仁錕科技(股)公司董事長	仁錕科技(股)公司董事長 惠陽仁錕工業科技有限公司董事長 百一電子股份有限公司董事	董事
5	-	徐政義	L1203****4	0	政治大學財管博士 中央大學財務金融系副教授 University of Notre Dame 客座助理教授	中央大學財務金融系教授 百一電子股份有限公司獨立董事	獨立 董事 (註 1)

6	-	羅鈞堦	K1201****8	0	中山大學電機工程博士 怡安科技股份有限公司研發部副理 建國技術學院電子工程系副教授 彰化師範大學電機工程學系副教授	彰化師範大學電機工程學系教授 百一電子股份有限公司獨立董事	獨立董事
---	---	-----	------------	---	--	----------------------------------	------

註1：繼續提名徐政義教授為獨立董事候選人係為借重其多年財經專長並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯之助益。

(二)股東提名之名單：

序號	戶號	姓名	證號或統一編號	持有股數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱
1	-	徐世漢	L1213****0	0	東海大學會計系 致遠會計師事務所組長 台証證券承銷部經理 元富證券承銷部經理 啟成科技財務長 麗生生物科技總經理 佳龍科技獨立監察人 矽瑪科技獨立監察人 百一電子獨立監察人 松上電子薪酬委員會委員	台灣艾華電子獨立監察人 慶騰精密科技薪酬委員	獨立董事

選舉結果：經選舉統計結果，第八屆董事當選名單如下。

職稱	戶號	戶名	當選權數
董事	2	許錦輝	157,845,825
董事	3	謝德崇	118,241,084
董事	195	李樹枝	113,128,631
董事	1	謝東連	113,153,601
獨立董事	L1203XXXXX	徐政義	105,422,713
獨立董事	K1201XXXXX	羅鈞堦	101,793,684
獨立董事	L1213XXXXX	徐世漢	101,808,866

以上共計七席，任期自 107 年 6 月 11 日起至 110 年 6 月 10 日止。

七、其他議案

第一案：解除董事競業禁止之限制案，提請 核議。(董事會提)

說明：一、依公司法第二〇九條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、本公司本（107）年度全面改選董事，新選任之董事，若有為自己或他人為屬於本公司營業範圍行為之必要，在無損及本公司利益前提下，擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會同意，解除新任董事競業禁止之限制。

三、擬解除新任董事競業禁止內容如下：

本公司職稱	姓名	擔任他公司職務
董事	許錦輝	Pro Broadband (BVI) Inc. 董事、Prime International Services Ltd. 董事、Prime International Developments Ltd. 董事、欣象科技(股)公司董事長、翰碩寬頻科技(深圳)有限公司董事長、百一寬頻科技(深圳)有限公司董事長、北京加維通訊電子技術有限公司董事長、東莞百一電子有限公司董事長、博云投資有限公司董事、北京數維合眾科技有限公司董事長、PESI International Inc. 董事、PESI-LA International Ltd. 董事、成一電子股份有限公司董事長、東莞百一寬頻有限公司董事、東莞百吉信設備有限公司董事
董事	謝德崇	欣象科技(股)公司董事兼總經理、翰碩寬頻科技(深圳)有限公司董事兼總經理、百一寬頻科技(深圳)有限公司董事兼總經理、北京加維通訊電子技術有限公司董事、東莞百一電子有限公司董事兼總經理、崇岳投資(股)公司董事、北京數維合眾科技有限公司董事、成一電子股份有限公司董事、東莞百一寬頻有限公司董事長
董事	李樹枝	國廷建設(股)公司董事長、仁鎂科技(股)公司董事
董事	謝東連	仁鎂科技(股)公司董事長、惠陽仁鎂工業科技有限公司董事長
獨立董事	徐世漢	台灣艾華電子獨立監察人、慶騰精密科技薪酬委員

決 議：本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照原案表決通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,767,364 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 115,984,559 權	99.32%
反對權數 331,821 權	0.28%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 450,984 權	0.38%

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九點五十一分

一〇六年度營業報告書

各位親愛的股東女士、先生：

首先，非常感謝各位股東對百一電子長期的支持與愛護，在此謹代表百一電子向各位股東致上最深的敬意！

一〇六年度本公司合併營業收入為新台幣 8,158,197 仟元，較一〇五年度之 8,850,025 仟元，減少 691,828 仟元，衰退比率為 7.82%，一〇六年度歸屬於母公司業主之稅後淨損新台幣 191,993 仟元，稅後基本每股盈餘為(1.16)元，較一〇五年度之歸屬於母公司業主之稅後淨損新台幣 52,250 仟元，虧損增加，一〇六年度之變化主要係因記憶體、被動元件等零組件漲價、缺料，影響產品出貨數量與營收並造成營業成本提高、營業毛利下降幅度逾二成。

營運結果

單位：新台幣仟元

年度 項目	106 年度	105 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入	8,158,197	8,850,025	(691,828)	(7.82)%
營業毛利	880,944	1,119,027	(238,083)	(21.28)%
營業費用	1,078,862	1,200,439	(121,577)	(10.13)%
營業淨利(損)	(197,918)	(81,412)	(116,506)	(143.11)%
營業外收入及支出	(29,602)	33,936	(63,538)	(187.23)%
本期淨利(損)	(198,283)	(52,100)	(146,183)	(280.58)%
淨利(損)歸屬於母公司業主	(191,993)	(52,250)	(139,743)	(267.45)%

在數位機上盒產品（STB）方面，一〇六年度整體出貨數量較一〇五年度成長約二成多，出貨金額亦較去年成長一成多，但因 DRAM/FLASH 等記憶體和被動元件產品價格大漲、包材等其他零配件產品亦因環保嚴控致廠商供給減少、價格上漲，因而影響 STB 產品毛利率下降。衛星通訊傳輸產品方面，受美洲市場高階機種出貨量下降影響，一〇六年度較一〇五年度營收減少約三成。而 4G LTE CPE 產品出貨量隨著市場需求放大，出貨量較一〇五年度明顯增加約五成。

數位機上盒是本公司主要出貨產品，2017 年出貨主要成長動能，來自於 IPTV STB 產品最為顯著，原因在於智慧終端的普及以及影音消費習慣的改變，而其成長動能首先

來自中國大陸的三網融合政策，透過 IPTV 業務來達成此項目標，因此中國政府和電信廠商更積極推動 IPTV 業務，帶動 IPTV 數位機上盒需求。而在北美和西歐地區因數位化時程較早，隨著高畫質需求不斷成長，帶動數位機上盒換機潮，再加上電視運營商為了增加營收和用戶貢獻度，因而積極推廣中高階型機上盒，致帶動高端應用需求加上具備內建 DOCSIS 3.0、WiFi、MoCA、PoE 等功能支援最新 4K/HDR 的超高清可錄影機上盒，及具備 Google GMS 認證的 AndroidTV 機上盒開始增加出貨。

財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目			106 年度	105 年度
營業活動之淨現金流入(出)			(323,799)	353,994
財務結構	負債佔總資產比率(%)		67.16	68.46
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)		184.75	183.57
償債能力	流動比率(%)		122.02	121.22
	速動比率(%)		89.48	91.26
	利息保障倍數		(5.50)	(0.57)
獲利能力	資產報酬率 (%)		(2.64)	(0.39)
	股東權益報酬率(%)		(9.62)	(2.30)
	佔實收資本比率(%)	營業利益	(11.48)	(4.72)
		稅前純益	(13.20)	(2.75)
	純益率(%)		(2.43)	(0.59)
	每股稅後盈餘 (元)		(1.16)	(0.32)

研究發展狀況

本公司一〇六年度投入之研發費用新台幣 353,503 仟元，佔營業收入淨額之比例為 4.33%與一〇五年度之 4.11%相當，研發成果亦符合公司預定進度。

截止 2017 年底止，本公司全球獲證專利與申請待審核的項目合計 104 項。在數位化趨勢發展下，同時因應智慧數位家庭需求，在編碼壓縮調變技術上，投入 2K/4K UHD STB 產品之開發銷售，並配合高端應用需求開發具備內建 DOCSIS 3.0、WiFi 11ac/4x4、MoCA、PoE 等功能的 Gateway 產品，支援最新 4K/HDR 的超高清可錄影機上盒。另外也開發具備 Google CTS/GMS 認證的 AndroidTV 機上盒，支援 Youtube 最新 4K/HDR 的超高清畫質及整合 MS Playready / Widevine DRM。針對新興市場(東南亞/南美/印度)的需求，選擇成本優化方案開發支援 HEVC 及不同 CA (Irdeto/Safeview/Conax/VMX)的高清可錄影機上盒，包括 DVB-S2/ISDB-T/DVB-C/DVB-T2，爭取新興市場大量數位化之需求。

在 4G LTE CPE 無線通訊產品開發上，除持續現有 Standard FDD/TDD LTE CPE、Combo

LTE CPE 之開發，並積極投入研發 High Performance LTE CPE 與 LTE IoT，切入節能的 LTE Cat. 0/ M1/M2 及高端的 LTE Cat. 12，以增加本公司無線通訊產品多元化，提升市場競爭力，佈局智慧聯網、智慧家庭等傳輸使用需求。

營運效率改善

本公司整合生產線，並積極控管費用以降低營運及管理成本，一〇六年度整體營業費用 1,078,862 仟元較一〇五年度之 1,200,439 仟元，減少約 10.13%。近年來記憶體等原材料售價大幅成長，造成毛利率的下降，面對產業生態環境的劇烈變動、產品生命週期的快速變化、來自中國大陸競爭對手的搶單力道加劇和全球匯率變動等課題，本公司持續秉持「品質一百，顧客第一」之精神，優化品質與客戶價值鏈、開發新產品與新市場，並仍將持續改善內部營運效率，以提升競爭力、因應市場與客戶多元且即時的需求。

展望未來

展望 2018 年，產業發展仍然充滿變數，記憶體、被動元件等原材料成本仍影響重大，百一將繼續積極開發投入前瞻技術與產品開發，同時優化產品競爭力因應競爭激烈的產業環境與多元化的客戶需求。受到超高清 4K 電視服務需求興起、全球 4G/LTE 網路持續佈建、IP/OTT STB 產品帶動另一波數位化需求，潛在商機都將帶來成長動能。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生、客戶以及努力不懈的同仁們，對你們長期的支持、堅持與鼓勵，謹致上最誠摯的謝忱！並祝各位

身體健康、萬事如意！

董事長：許錦輝



總經理：謝德崇



會計主管：沈冷珍



附件二.審計委員會審查報告書

百一電子股份有限公司
一〇六年度審計委員會審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及虧損撥補案等，其中財務報告業經委託安永聯合會計師事務所鄭清標會計師及許新民會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及第公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹致

百一電子股份有限公司

審計委員會召集人：徐政義



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 1 日

附件三.庫藏股買回執行情形明細表

百一電子股份有限公司
庫藏股買回執行情形

買回期次	第一次（期）	第二次（期）
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	103/11/17 ~ 104/01/12	104/09/02 ~ 104/10/26
買回區間價格	11.00 ~ 17.00	5.00 ~ 12.00
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 5,000,000 股
已買回股份金額	40,483,786 元	41,603,499 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	3,000,000 股	2,633,000 股
累積持有本公司股份數量餘額	0 股	2,367,000 股
累積持有本公司股份數量餘額占 已發行股份總數比率（%）	—	1.40%

會計師查核報告

百一電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

百一電子股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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，足以允當表達百一電子股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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規劃並執行查核工作。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，與百一電子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，對百一電子股份有限公司民國一〇六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。

收入認列

百一電子股份有限公司於民國一〇六年度營業收入為新台幣 4,477,674 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、美洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，執行交易詳細測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，

檢視其交易條件，檢視收入認列時點是否與合約或訂單所載內容一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價(含採權益法投資之被投資公司部分)

截至民國一〇六年十二月三十一日，百一電子股份有限公司存貨評價損失(含採權益法投資之被投資公司之存貨)影響財務報表，係屬重大；存貨包括無線通訊及網路設備等多為客製化產品，考量通訊技術變化快速，於評估備抵存貨跌價及呆滯損失金額之計算時涉及管理階層重大判斷，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性(包括呆滯及過時存貨之辨認)、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，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百一電子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百一電子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。

百一電子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，惟其目的非對百一電子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，以及使百一電子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百一電子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，以對個體財務報表表示意見。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)。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對百一電子股份有限公司民國一〇六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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(103)金管證審字第 1030025503 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

鄭清標

鄭清標



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇七年三月二十一日

民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產	會 計 項 目	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
				金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金		四及六.1	\$455,341	12.36	\$504,425	12.41
1147	無活絡市場之債務工具投資		四、六.3及八	30,011	0.82	32,420	0.80
1150	應收票據淨額		四及六.4	3,048	0.08	3,805	0.10
1170	應收帳款淨額		四、六.5及八	1,036,595	28.13	869,380	21.39
1200	其他應收款		六.5	8,917	0.24	17,894	0.44
1210	其他應收款—關係人		七	41,884	1.14	31,731	0.78
1220	本期所得稅資產		四、五及六.22	113	-	72	-
130x	存貨		四、五及六.6	21,321	0.58	72,771	1.79
1410	預付款項		七	839,486	22.79	1,011,898	24.89
1470	其他流動資產			864	0.02	120	-
11xx	流動資產合計			2,437,580	66.16	2,544,516	62.60
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產		四及六.2	16,128	0.44	16,128	0.40
1550	採用權益法之投資		四及六.7	1,111,085	30.15	1,387,174	34.12
1600	不動產、廠房及設備		四、六.8及八	109,404	2.97	114,197	2.81
1780	無形資產		四及六.9	2,209	0.06	2,069	0.05
1900	其他非流動資產		六.10	8,152	0.22	679	0.02
15xx	非流動資產合計			1,246,978	33.84	1,520,247	37.40
1xxx	資產總計			\$3,684,558	100.00	\$4,064,763	100.00

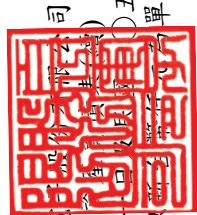
(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇

會計主管：沈冷珍





百一電器股份有限公司

個體財務報表

民國一〇六年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

負債代碼	項 目	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
2100	流動負債	六.11及八	\$1,175,162	31.89	\$1,295,852	31.88
2170	短期借款		11,612	0.31	10,633	0.26
2200	應付帳款	六.12	129,528	3.52	162,770	4.00
2220	其他應付款	七	16,726	0.45	-	-
2300	其他應付款－關係人		3,026	0.08	1,399	0.04
2310	其他流動負債	七	168,304	4.57	119,063	2.93
2320	預收款項	六.13	120,334	3.27	164,675	4.05
21xx	一年內到期之長期借款		1,624,692	44.09	1,754,392	43.16
	流動負債合計					
2540	非流動負債	六.13	84,231	2.29	95,301	2.34
2570	長期借款	四、五及六.21	-	-	37,370	0.92
2600	遞延所得稅負債	四、五、六.14及15	26,886	0.73	32,314	0.80
2650	其他非流動負債	四及六.7	13,321	0.36	300	0.01
25xx	採用權益法之投資貸餘		124,438	3.38	165,285	4.07
	非流動負債合計					
2xxx	負債總計		1,749,130	47.47	1,919,677	47.23
31xx	權益	六.16				
3100	股本					
3110	普通股股本		1,724,005	46.79	1,724,005	42.41
3200	資本公積	六.16及17	542,188	14.71	541,618	13.33
3300	保留盈餘	六.16	-	-	-	-
3310	法定盈餘公積		(242,520)	(6.58)	(53,157)	(1.31)
3350	未分配盈餘		(242,520)	(6.58)	(53,157)	(1.31)
	保留盈餘合計		(16,658)	(0.45)	14,707	0.36
3400	其他權益	四及六.16	(71,587)	(1.94)	(82,087)	(2.02)
3500	庫藏股票		1,935,428	52.53	2,145,086	52.77
3xxx	權益總計		\$3,684,558	100.00	\$4,064,763	100.00
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝德崇



會計主管：沈冷珍

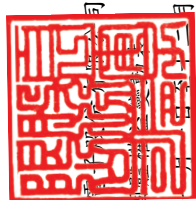
代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.18及七	\$4,477,674	100.00	\$5,180,254	100.00
5000	營業成本	七	(4,013,428)	(89.63)	(4,739,548)	(91.49)
5900	營業毛利		464,246	10.37	440,706	8.51
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(84,841)	(1.90)	(162,206)	(3.13)
6200	管理費用		(94,521)	(2.11)	(103,530)	(2.00)
6300	研究發展費用		(165,315)	(3.69)	(169,865)	(3.28)
	營業費用合計		(344,677)	(7.70)	(435,601)	(8.41)
6900	營業利益		119,569	2.67	5,105	0.10
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.20及七	23,393	0.52	35,027	0.68
7020	其他利益及損失	六.20	(65,833)	(1.47)	(35,557)	(0.69)
7050	財務成本	六.20	(31,023)	(0.69)	(27,051)	(0.52)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.7	(272,456)	(6.09)	(34,187)	(0.66)
	營業外收入及支出合計		(345,919)	(7.73)	(61,768)	(1.19)
7900	稅前淨損		(226,350)	(5.06)	(56,663)	(1.09)
7950	所得稅利益	四及六.22	34,357	0.77	4,413	0.08
8200	本期淨損		(191,993)	(4.29)	(52,250)	(1.01)
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,630	0.06	(907)	(0.02)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		(34,378)	(0.77)	(176,452)	(3.40)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		3,013	0.07	30,206	0.58
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(28,735)	(0.64)	(147,153)	(2.84)
8500	本期綜合損益總額		\$(220,728)	(4.93)	\$(199,403)	(3.85)
9750	基本每股盈餘(元)	六.23	\$(1.16)		\$(0.32)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇

會計主管：沈冷珍



百一十有限公司

值

民國一〇六年 月 日

及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	股本	資本公積	保 留 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	庫藏股票	權益總額
				法定盈餘公 積	未分配盈餘			
A1	民國一〇五年一月一日餘額	3100	3200	3310	3350	3410	3500	3XXX
B13	法定盈餘公積彌補虧損	\$1,724,005	\$612,911	\$249,864	\$(322,533)	\$160,953	\$(82,087)	\$2,343,113
C11	資本公積彌補虧損		(72,669)	(249,864)	249,864			-
D1	民國一〇五年度淨損				72,669			-
D3	民國一〇五年度其他綜合損益				(52,250)			(52,250)
D5	本期綜合損益總額				(907)	(146,246)		(147,153)
N1	股份基礎給付交易		-	-	(53,157)	(146,246)	-	(199,403)
Z1	民國一〇五年十二月三十一日餘額	1,724,005	1,376	-	(53,157)	14,707	(82,087)	2,145,086
D1	民國一〇六年度淨損				(191,993)			(191,993)
D3	民國一〇六年度其他綜合損益				2,630	(31,365)		(28,735)
D5	本期綜合損益總額		-	-	(189,363)	(31,365)	-	(220,728)
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		49					49
N1	股份基礎給付交易		521				10,500	11,021
Z1	民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$1,724,005	\$542,188	\$-	\$(242,520)	\$(16,658)	\$(71,587)	\$1,935,428

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝德崇



會計主管：沈冷珍

聲 明 書

本公司民國一〇六年度(自民國一〇六年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：百一電子股份有限公司



負 責 人：許 錦 輝



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 一 日

會計師查核報告

百一電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

百一電子股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達百一電子股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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，與百一電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對百一電子股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

收入認列

百一電子股份有限公司及其子公司於民國一〇六年度合併營業收入為新台幣 8,158,197 仟元。由於銷售地點包含台灣、中國大陸、美洲及歐洲等多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，需針對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，致其營業收入之認列存有顯著風險，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性，執行交易詳細測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，檢視收入認列時點是否與

合約或訂單所載內容一致，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及執行截止點測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，百一電子股份有限公司及其子公司之存貨淨額為1,147,491仟元，佔合併總資產19.25%，對於財務報表係屬重大，存貨包括無線通訊及網路設備等多為客製化產品，考量通訊技術變化快速，於評估備抵存貨跌價及呆滯損失金額之計算時涉及管理階層重大判斷，因此本會計師決定此為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性(包括呆滯及過時存貨之辨認)、測試存貨庫齡之正確性、分析存貨庫齡變動情況，及執行觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨使用狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露的適當性。

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、國際財務報導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百一電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算百一電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

百一電子股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，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，惟其目的非對百一電子股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使百一電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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百一電子股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(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)。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對百一電子股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

其他

百一電子股份有限公司已編製民國一〇六年度及民國一〇五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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(103)金管證審字第 1030025503 號

(96)金管證(六)第

0960002720 號

鄭清標

鄭清標



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇七年三月二十一日



百一電子股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日

(金額均以新臺幣千元為單位)

資 產			一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$878,107	14.73	\$1,490,097	21.72
1147	無活絡市場之債務工具投資	四、六.3及八	153,809	2.58	32,420	0.47
1150	應收票據淨額	四及六.4	4,055	0.07	3,805	0.06
1170	應收帳款淨額	四、六.5及八	2,342,312	39.30	2,367,756	34.52
1200	其他應收款	六.5	12,047	0.20	60,684	0.88
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	47,664	0.70
1220	本期所得稅資產	四、五及六.25	325	0.01	218	-
130x	存貨	四、五及六.6	1,147,491	19.25	1,255,058	18.30
1410	預付款項		115,273	1.93	98,877	1.44
1470	其他流動資產		81,611	1.37	121,413	1.77
11XX	流動資產合計		4,735,030	79.44	5,477,992	79.86
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.2	16,128	0.27	16,128	0.23
1550	採用權益法之投資	四及六.7	-	-	33,357	0.49
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	1,105,034	18.54	1,230,595	17.94
1780	無形資產	四、六.9及11	6,366	0.11	7,602	0.11
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.25	3,540	0.05	4,310	0.06
1900	其他非流動資產		94,781	1.59	89,545	1.31
15xx	非流動資產合計	六.10	1,225,849	20.56	1,381,537	20.14
1XXX	資產總計		\$5,960,879	100.00	\$6,859,529	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝德崇



會計主管：沈冷珍

民國一〇六年十二月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

代碼	會計項目	附註	負債及權益		一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
2100	流動負債						\$1,457,052	21.24
2150	短期借款	六.12及八	\$1,348,912	22.63			-	-
2170	應付票據		177,201	2.97				
2200	應付帳款	六.13	1,771,866	29.73			2,321,845	33.85
2230	其他應付款	四及六.25	372,830	6.25			462,153	6.74
2300	本期所得稅負債	六.14	2,974	0.05			5,693	0.08
2320	其他流動負債	六.15	86,272	1.45			107,377	1.57
21XX	一年內到期之長期借款		120,334	2.02			164,675	2.40
	流動負債合計		3,880,389	65.10			4,518,795	65.88
2540	非流動負債							
2570	長期借款	六.15	84,231	1.41			95,301	1.39
2600	遞延所得稅負債	四、五及六.25	3,214	0.05			41,354	0.60
25XX	其他非流動負債	四、五、六.16及17	35,756	0.60			40,369	0.59
	非流動負債合計		123,201	2.06			177,024	2.58
2XXX	負債總計		4,003,590	67.16			4,695,819	68.46
31XX	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六.18	1,724,005	28.92			1,724,005	25.13
3110	普通股		542,188	9.10			541,618	7.90
3200	資本公積							
3300	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		-	-			-	-
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(242,520)	(4.07)			(53,157)	(0.77)
	保留盈餘合計		(242,520)	(4.07)			(53,157)	(0.77)
3400	其他權益		(16,658)	(0.28)			14,707	0.21
3500	庫藏股票	四及六.18	(71,587)	(1.20)			(82,087)	(1.20)
36XX	非控制權益	六.18	21,861	0.37			18,624	0.27
3XXX	權益總計		1,957,289	32.84			2,163,710	31.54
	負債及權益總計		\$5,960,879	100.00			\$6,859,529	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇

會計主管：沈冷珍

民國一〇六年度一月三十一日
及民國一〇五年度十二月三十一日
(金額除每股盈餘外均為千元為單位)

代碼	項 目	附註	民國一〇六年度		民國一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.20及七	\$8,158,197	100.00	\$8,850,025	100.00
5000	營業成本	七	(7,277,253)	(89.20)	(7,730,998)	(87.36)
5900	營業毛利		880,944	10.80	1,119,027	12.64
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(237,151)	(2.91)	(281,957)	(3.19)
6200	管理費用		(488,208)	(5.99)	(554,229)	(6.26)
6300	研發費用		(353,503)	(4.33)	(364,253)	(4.11)
6900	營業費用合計		(1,078,862)	(13.23)	(1,200,439)	(13.56)
6900	營業損失		(197,918)	(2.43)	(81,412)	(0.92)
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.23及七	52,615	0.65	71,253	0.81
7020	其他利益及損失	六.23	(34,108)	(0.42)	7,460	0.08
7050	財務成本	六.23	(34,985)	(0.43)	(30,125)	(0.34)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.7	(13,124)	(0.16)	(14,652)	(0.17)
	營業外收入及支出合計		(29,602)	(0.36)	33,936	0.38
7900	稅前淨損		(227,520)	(2.79)	(47,476)	(0.54)
7950	所得稅利益(費用)	四及六.25	29,237	0.36	(4,624)	(0.05)
8200	本期淨損		(198,283)	(2.43)	(52,100)	(0.59)
8300	其他綜合損益	六.24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		2,630	0.03	(907)	(0.01)
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		(34,645)	(0.43)	(176,853)	(2.00)
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額		39	-	(1,027)	(0.01)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅					
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,013	0.04	30,206	0.34
8500	本期綜合損益總額		(28,963)	(0.36)	(148,581)	(1.68)
			<u>\$ (227,246)</u>	<u>(2.79)</u>	<u>\$ (200,681)</u>	<u>(2.27)</u>
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (191,993)	(2.35)	\$ (52,250)	(0.59)
8620	非控制權益		(6,290)	(0.08)	150	-
			<u>\$ (198,283)</u>	<u>(2.43)</u>	<u>\$ (52,100)</u>	<u>(0.59)</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (220,728)	(2.71)	\$ (199,403)	(2.25)
8720	非控制權益		(6,518)	(0.08)	(1,278)	(0.02)
			<u>\$ (227,246)</u>	<u>(2.79)</u>	<u>\$ (200,681)</u>	<u>(2.27)</u>
9750	基本每股盈餘(元)	六.26	<u>\$ (1.16)</u>		<u>\$ (0.32)</u>	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝德崇



會計主管：沈冷珍



百一電子股份有限公司
會計師事務所
民國一〇六年六月三十一日
及民國一〇五年六月三十一日
(金額均以新台幣為單位)

代碼	項 目	一〇六年度		代碼	項 目	一〇六年度		一〇五年度
		金額	金額			金額	金額	
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：			
A10000	本期稅前淨損		\$ (227,520)	B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(121,389)	(32,420)	
A20000	調整項目：			B05000	因合併產生之現金流入(出)	56,963	-	
A20010	收益費損項目：			B01900	處分採用權益法之投資	20,917	-	
A20100	折舊費用	157,308		B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(68)	-	
A20200	攤銷費用	3,115		B02700	取得不動產、廠房及設備	(52,457)	(26,787)	
A20300	呆帳費用(回升利益)	10,450		B02800	處分不動產、廠房及設備	2,896	5,090	
A20900	利息費用	34,985		B03800	存出保證金(增加)減少	(6,463)	(3,300)	
A21200	利息收入	(4,185)		B04500	取得無形資產	(1,902)	(2,882)	
A21300	股利收入	(806)		BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(101,503)	(60,299)	
A21900	股份基礎給付酬勞成本	521						
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	13,124		CCCC	籌資活動之現金流量：			
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	328		C00100	舉借(償還)短期借款	(128,279)	2,870	
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-		C01600	舉借長期借款	123,204	107,729	
A23100	處分投資損失(利益)	(652)		C01700	償還長期借款	(178,615)	(230,012)	
A23700	非金融資產減損損失	4,154		C03000	存入保證金增加(減少)	923	5,175	
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C05100	員工購買庫藏股	10,500	-	
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	7		CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(172,267)	(114,238)	
A31130	應收票據(增加)減少	(156)						
A31150	應收帳款(增加)減少	(12,692)		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(14,421)	(75,850)	
A31180	其他應收款(增加)減少	48,657						
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	25,002		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(611,990)	103,607	
A31200	存貨(增加)減少	129,119		E00100	期初現金及約當現金餘額	1,490,097	1,386,490	
A31230	預付款項(增加)減少	(14,028)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$878,107	\$1,490,097	
A31240	其他流動資產(增加)減少	40,941						
A31990	長期預付租金(增加)減少	2,571						
A32130	應付票據增加(減少)	177,201						
A32150	應付帳款增加(減少)	(554,347)						
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	-						
A32180	其他應付款增加(減少)	(90,380)						
A32210	預收貨款增加(減少)	(23,065)						
A32230	其他流動負債增加(減少)	1,436						
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(2,906)						
A33000	營運產生之現金流入(出)	(281,818)						
A33100	收取之利息	4,185						
A33200	收取之股利	806						
A33300	支付之利息	(33,174)						
A33500	支付之所得稅	(13,798)						
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(323,799)						

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝德崇



會計主管：沈冷珍

