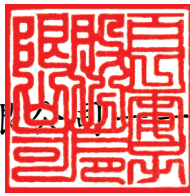


百一電子股份有限公司114年股東常會議事錄



時 間：中華民國一一四年六月十七日（星期二）上午九時

地 點：桃園市中壢區自強一路3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167,738,463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83,869,232股，本次親自及委託出席股數為104,629,974股，出席比率為62.37 %

列 席：許董事長錦輝、謝德崇董事、李樹枝董事、謝東連董事、徐世漢獨立董事、張一介獨立董事、沈冷珍獨立董事

總經理-謝恆榮、財務主管-張小萍

安永聯合會計師事務所羅筱靖會計師

主 席：許董事長錦輝



記 錄：楊力瑜



一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案：本公司一一三年度營業報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：審計委員會審查本公司一一三年度決算表冊，審查報告書請參閱【附件二】。

第三案：本公司一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：本公司一一三年度個體財務報表稅前淨損為新台幣39,233,706元，董事酬勞及員工酬勞提撥案業經114年3月13日薪酬委員會及董事會審議通過，113年度結算後並無獲利，遂不予提撥員工酬勞及董事酬勞。

第四案：一一三年度董事酬金給付情形報告，報請 公鑒。（洽悉）

說 明：本公司一一三年度董事酬金政策及董事酬金給付明細報告，請參閱【附件三】。

四、承認事項：

第一案：本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一一三年度營業報告書、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：104,629,974 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 100,126,652 權 (含電子方式行使表決權:1,191,700 權)	95.69%
反對權數 19,701 權 (含電子方式行使表決權: 19,701 權)	0.01%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 4,483,621 權 (含電子方式行使表決權:4,404,442 權)	4.28%

第二案：本公司一一三年度虧損撥補案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司民國一一三年度稅後淨損為新台幣 39,233,708 元，加計期初待彌補虧損新台幣 413,662,042 元及加其他綜合損益新台幣 3,637,090 元，合計期末待彌補虧損為新台幣 449,258,660 元，擬決議一一三年度不發放股東紅利。

二、民國一一三年度虧損撥補表擬訂如后：

百一電子股份有限公司
 113年度盈餘損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
	合計	
期初餘額	\$ (413,662,042)	
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數(113 年度))	3,637,090	
加：本期稅後淨損	(39,233,708)	
期末待彌補虧損	\$(449,258,660)	

董事長：許錦輝



總經理：謝恆榮



會計主管：張小萍



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：104,629,974 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 100,054,010 權 (含電子方式行使表決權: 1,119,058 權)	95.62%
反對權數 103,345 權 (含電子方式行使表決權: 103,345 權)	0.09%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 4,472,619 權 (含電子方式行使表決權: 4,393,440 權)	4.27%

五、討論事項：

第一案：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說 明：一、依金管會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函及「證券交易法」

第 14 條第 6 項規定，須於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分

報酬勞，擬修訂本公司公司章程。

二、檢附「公司章程」修訂條文對照表，請參閱【附件五】。

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：104,629,974 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 100,057,621 權 (含電子方式行使表決權: 1,122,669 權)	95.62%
反對權數 89,729 權 (含電子方式行使表決權: 89,729 權)	0.08%
無效權數 0 權	0%
棄權/未投票權數 4,482,624 權 (含電子方式行使表決權: 4,403,445 權)	4.28%

六、臨時動議：

股東發言摘要

股東戶號 81281 要求公司說明過去十年公司皆未發放股利，目前仍在虧損中，請教未來營運展望及研發方向等相關事宜。針對上述股東所詢問題，經主席親自回答及說明。

七、散會：同日上午九點五十五分

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且載明議案之結果，有關議事進行之程序、方式、發言及回答內容等，仍以本次股東常會之錄影或錄音紀錄為準。)

一一三年度營業報告書

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、一一三年度營業成果：

(一)營運結果：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	2,189,249	2,268,560	79,311	4
營業毛利	408,343	375,203	(33,140)	(8)
營業費用	515,249	546,059	30,810	6
營業利益(損失)	(106,906)	(170,856)	(63,950)	(60)
營業外收入及支出	84,784	130,985	46,201	54
本期淨利(損失)	(22,119)	(40,505)	(18,386)	(83)
淨利(損失)歸屬於母公司業主	(20,458)	(39,234)	(18,776)	(92)

在 113 年度本公司合併營業收入為新台幣(以下同) 2,268,560 仟元，較 112 年度 2,189,249 仟元，增加 79,311 仟元；惟因銷售產品組合變動使得毛利率由 112 年度的 19% 下滑至 113 年度的 16%；113 年度營業費用較 112 年度增加 30,810 仟元，主要係因投入經濟部產業升級創新平台輔導計畫相關費用增加；營業外淨收入部分因受淨外幣兌換利益影響，致營業外淨收入影響 113 年度較 112 年度增加 46,201 仟元，綜上所述，致 113 年度稅後淨損為 40,505 仟元。淨利(損失)歸屬於母公司業主為 (39,234) 仟元，每股盈餘 (0.23) 元。

(二)預算執行情形：

本公司未公開民國 113 年度財務預測資訊，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元；%

項 目		112 年度	113 年度
營業活動之淨現金流入(出)		558,201	35,795
財務結構	負債佔總資產比率(%)	45.72	46.45

	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	499.61	421.55
償債能力	流動比率(%)	189.58	183.71
	速動比率(%)	127.55	123.81
獲利能力	資產報酬率(%)	(0.43)	(1.17)
	股東權益報酬率(%)	(1.44)	(2.68)
	稅前純益佔實收資本比率(%)	(1.31)	(2.37)
	純益率(%)	(1.01)	(1.78)
	每股稅後盈餘(元)	(0.12)	(0.23)

(四)研究發展狀況：

本公司一一三年度投入之研發費用為新台幣 229,696 仟元，與一一二年度研發費用新台幣 218,047 仟元相當，持續投入新產品開發與新技術的應用，提升產品服務客製化能力。

在產品部分，百一並非屬於單純 STB 硬體產品生產之製造商，對於純代工 OEM 產品採取選擇性接單，在產品開發技術上，強調高彈性與客製化，而在市場開發策略上也漸漸調整接單模式的配比，提高直接面對運營商的比例，以滿足運營商對產品軟硬體客製化的要求，提高技術開發服務的門檻與競爭優勢。

百一專注在 STB 產業的開發，擁有相當完整的鎖碼系統授權 (CAS & DRM)、特別著重在 STB 產品的軟體開發及系統整合維護等服務 (System Integration & Maintenance)，產品橫跨傳統廣播電視 (Broadcasting DVB STB)、網路電視、串流影音內容 (IPTV & Streaming contents OTT STB)及混合型 (Hybrid IP + DVB) 等應用，另外也提供頭端系統集成及客製化解決方案。今年 Google Android TV 純 IP 或雙模機上盒仍是現在主力開發的產品，但我們同時也開發架構在 RDK 平台系統的機上盒以滿足不同運營商客戶的需求。產品方案的選擇也朝向使用最新 6nm 製程的晶片，以期能達到低功耗高效能的目標。另外因應 OTT 聯網服務日趨盛行，搭配聯網設備，百一也自行開發遠端用戶設備管理系統解決方案，提供業者遠端診斷除錯的機制減少派工維護的成本，並能做到遠端設備控制及管理。另外也提供廣告推播機制及以跑馬燈方式做緊急訊息通知。

繼已投入基於 Qualcomm 方案的 XGSPON / Tri-Band WiFi7 寬頻開道設備(Broadband Gateway)已進入送樣客戶驗證階段，在新的年度我們根據市場需求及客戶反饋，將選用 Airoha / MTK 方案，繼續投入在 GPON / Dual-Band WiFi7 的主流產品開發，提高性價比與產品的競爭力，一一四年第一季將會有首批樣品供歐洲運營商測試驗證。

在 AI 人工智慧相關技術與產品的開發，加強 AI 語音辨識與影像辨識等核心技術的研發，並積極投入智慧辦公室自動化系統及智慧居家照護系統開發，也利用自家開發訓練的 AI model(人工智慧模組) 彈性地應用在各個需要的場域和產業，以增加本公司人工智慧產品多元化，提升市場競爭力，佈局智慧聯網、智慧家庭等新領域的使用需求。

繼去年度獲選台灣低軌衛星海事應用科專計畫，結合我司在微波通訊技術及寬頻設備專長加上 AI 人工智慧技術開發，我們將持續參與並投入更多研發資源於低軌衛星設備相關技術研發，此產品也因應了未來最新網路科技，也替本公司增加多軌衛星網路通訊產品。

二、一一四年度營運計劃概要：

（一）經營方針：

- 1、隨著多元化數位內容與高速寬頻服務推動下，加速了民眾對高畫質聯網影視服務之需求。這使用戶除了能享有傳統透過衛星/有線/無線廣播的影音服務內容之外，也能經由連網享受更多樣化的串流影音內容，諸如 Youtube、Netflix、Disney+ 及 Amazon Prime Video 等 OTT 服務，讓 STB 產品內容生態更完善。
- 2、寬頻技術的與日俱進及寬頻需求日增，驅策本公司投入更多研發量能在高規格的 WiFi / xPON 相關技術研發。配合 4K 超高清機頂盒的普及化，持續開發藍芽、WiFi-7 等功能及 xPON Gateway 的產品，優化產品組合，以利爭取市場訂單，提升營收與毛利率。
- 3、市場面上，本公司會持續提高直接面對運營商模式的比重，並爭取更多同業/異業間針對個別市場的合作機會，截長補短，進行策略合作以更彈性的配合模式擴大直接進入市場的機會，也透過這樣的合作模式，探索簡化硬體設計，有效的整合供應鏈。彈性的區域性生產，進一步的降低生產及產品持有成本並間接增加人員的使用效率及產出，進一步能提升獲利。
- 4、除了軟硬體整合產品設備的開發交付之外，本公司也開始與現有運營商合作軟體服務項目，這當中包含原(舊)軟體的維護與新功能的增加、更新及升級。諸此種種作為，除了讓我們原本交付的硬體平台可附加更多的特性與功能之外，軟體的配套經營也開始帶來收益，同時也提升了與客人合作的廣度及深度，讓我們與客人關係更加緊密。
- 5、本公司積極投入 AIOT 產品研發，其中智慧居家照護系統，是利用公司嫻熟的影像及語音識別的技術，針對居家環境場合中頻發的老人意外事件，可及時的提供報警，並擴展延伸可涵蓋的及時救援應用。
- 6、智慧總機系統是利用智慧語音辨識技術實現總機無人化的辦公室智慧化系統，特別適合中小型企业 and 小型商業場所，取代總機人員的工作，使用自然語言處理外部來電並精準地轉接內部人員。本公司仍持續針對語音識別的 AI 模型做進一步開發和演進，將來也會將已經訓練好的 AI 模型做模組銷售已達到異業結合及實現 AI 科技到各種場域。
- 7、本公司轉投資子公司成一電子是專業的數位語音廣播(DAB)方案供應商，所研發的 DAB IC 主要瞄準歐洲市場，其高性價比近年深獲客戶的肯定。

（二）預期銷售數量及其依據：不適用

(三) 產銷政策：

- 1、提昇各製程生產效能與良率，以降低生產成本。
- 2、針對各不同區域業者配合政府法令規定的在地化生產需求，本公司積極尋求策略性的在地合作夥伴，截長補短，創造雙贏。
- 3、持續調整提高直接面對運營商模式的比重，提升 DAB 及智慧總機系統產品出貨。

三、未來公司發展策略：

公司未來發展策略將會朝下列目標努力：

- (一) 提升營運效率，降低成本與費用，增加獲利能力。
- (二) 提供系統應用集成及客製化，保持彈性應變能力。
- (三) 結合 AI 應用平台發，以及嫻熟的視訊，音訊的應用技術，積極推動智慧家庭產品與家庭照護創新應用。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

電子產業變化迅速，科技發展日新月異，百一除了隨時掌握產業脈動外，更重視提升研發量能，思慮產品佈局及市場行銷均以中長期為規劃考量，加上靈活彈性的經營策略以面對整體環境的挑戰，並與客戶緊密合作以期在激烈之競爭環境中掌握先機，因應產品及市場差異化特性，加強與國際知名大廠、鎖碼系統與上游晶片業者維持良好合作關係，持續參與並爭取新標案，了解市場應用新技術；另一方面，積極培育研發人才，開發整合 AI 應用與 DAB 產品新技術，留住優良人才。面對市場競爭激烈，公司朝高階利基產品開發，持續研發導入新技術，提供 STB 軟體客製化服務，以期提升整體供應鏈的價值，並結合 AI 應用平台發展智慧家庭系統與 DAB 相關產品。

面對產業生態環境的劇烈變動、產品生命週期的快速變化，本公司持續秉持「品質一百，顧客第一」之精神，從系統運營商之前端 Head-end 產品，到終端 STB 產品和網通應用產品，建構智慧家庭(Smart Home)完整產品線，並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的需求。

在 ESG 永續議題上，環境關懷方面相應的碳排減量主題，本公司已啟動個別的工作小組針對各個區域的規範要求進行評估，工廠端於 2024 年第二季導入近 40%的綠電以盡到社會責任。在國內部分也配合中華電信拿到首個碳標籤的機上盒產品。

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:謝恆榮



會計主管:張小萍



附件二.審計委員會審查報告書

百一電子股份有限公司
一一三年度審計委員會審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、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羅筱靖會計師及陳國帥會計師查核完竣，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：徐世漢



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

附件三.本公司酬金政策及 113 年度給付報告

1. 本公司給付董事酬金包含董事薪資、車馬費及董事薪酬。獨立董事薪資為擔任董事及隸屬董事會下之功能性委員會之固定報酬，係參考同業水準及營運參與程度按季給付；車馬費係參考同業水準，依每位董事實際出席董事會情況支付；董事薪酬則視年度公司營運績效，依本公司章程所訂，如有獲利提撥不高於百分之三為董事酬勞，經董事會決議通過後提報股東會，董事酬金依董事個人基點除以參與分配之全體董事總基點，再乘以經股東會通過之該年度之董事分配之。董事兼任員工之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及公司獲利狀況等因素，參考同業對於同職位之水準釐定，經薪資報酬委員會審核，董事會通過後執行。

2. 113 年度董事酬金給付明細報告如下表

職 稱	姓 名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司			財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	總額	占稅後純益比例%		現金金額	股票金額	總額	占稅後純益比例%
董事長 兼任策略長	許錦輝	0	0	0	78	70	-0.18	78	3,251	0	288	0	0	0	0	3,609	-9.20	3,617	-9.22	無		
董事	謝德崇	0	0	0	68	60	-0.15	68	0	0	0	0	0	0	0	60	-0.15	68	-0.17	無		
董事	李樹枝	0	0	0	70	70	-0.18	70	0	0	0	0	0	0	0	70	-0.18	70	-0.18	無		
董事	謝東連	0	0	0	70	70	-0.18	70	0	0	0	0	0	0	0	70	-0.18	70	-0.18	無		
獨立董事	徐世漢	0	0	0	190	190	-0.48	190	0	0	0	0	0	0	0	190	-0.48	190	-0.48	無		
獨立董事	張一介	0	0	0	190	190	-0.48	190	0	0	0	0	0	0	0	190	-0.48	190	-0.48	無		
獨立董事	吳宗祐	0	0	0	90	90	-0.23	90	0	0	0	0	0	0	0	90	-0.23	90	-0.23	無		
獨立董事	沈冷珍	0	0	0	90	90	-0.23	90	0	0	0	0	0	0	0	90	-0.23	90	-0.23	無		

附件四.一一三年度各項決算表冊

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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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一一三年度營業收入為新台幣2,114,945仟元。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之交易條件，判斷並決定履約義務及其滿足之時點，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)評估銷售模式下履約義務相關之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，抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件以確認履約義務收入及滿足時點之正確性，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間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四及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)

截至民國一一三年十二月三十一日，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一一三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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

羅筱靖

羅筱靖



會計師：

陳國帥

陳國帥



中華民國一一四年三月十三日

民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

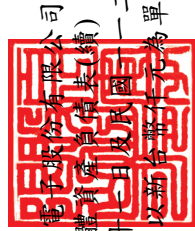
代碼	資 產		附 註	一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
	會 計 項 目	產		金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金		四及六.1	\$732,448	28	\$719,592	27
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產		四、六.3及八	35,145	1	54,699	2
1150	應收票據淨額		四、六.4及六.18	12	-	520	-
1170	應收帳款淨額		四、五、六.5及六.18	444,871	17	375,629	14
1200	其他應收款			228	-	71	-
1220	本期所得稅資產		四、五及六.23	2,033	-	872	-
130x	存貨		四、五及六.6	242,346	9	148,225	6
1410	預付款項		七	132,093	5	283,388	11
1470	其他流動資產			1,655	-	1,232	-
11xx	流動資產合計			1,590,831	60	1,584,228	60
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		四、五及六.2	10,000	-	10,000	1
1550	採用權益法之投資		四及六.7	900,030	34	884,224	34
1600	不動產、廠房及設備		四、六.8及八	125,487	5	108,846	4
1755	使用權資產		四及六.19	26,723	1	34,263	1
1780	無形資產		四及六.9	873	-	1,054	-
1840	遞延所得稅資產		四、五及六.23	1,799	-	-	-
1900	其他非流動資產			2,143	-	4,395	-
15xx	非流動資產合計		六.10	1,067,055	40	1,042,782	40
1xxx	資產總計			\$2,657,886	100	\$2,627,010	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝恆榮

會計主管：張小萍



百一電子股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	負債及權益		一一三年十二月三十一日		一一二年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2130	短期借款	六.11及八	\$190,000	7	\$198,750	8
2170	合約負債	四、六.17及七	339,226	13	243,781	9
2200	應付帳款		17,299	1	51,803	2
2220	其他應付款	六.12	70,910	2	80,706	3
2280	其他應付款－關係人	七	20,154	1	36,152	1
2322	租賃負債	四及六.19	7,296	-	7,241	-
2399	一年內到期之長期借款	六.13	55,976	2	42,728	2
21xx	其他流動負債		1,614	-	1,677	-
	流動負債合計		702,475	26	662,838	25
2540	非流動負債					
2570	長期借款	六.13	77,371	3	80,726	3
2580	遞延所得稅負債	四、五及六.23	1,799	-	-	-
2600	租賃負債	四及六.19	19,759	1	27,109	1
2650	其他非流動負債	四、五、六.14及六.15	17,784	1	21,404	1
25xx	採用權益法之投資貸餘	四及六.7	349,512	13	343,785	13
	非流動負債合計		466,225	18	473,024	18
2xxx	負債總計		1,168,700	44	1,135,862	43
31xx	權益					
3100	股本	六.16				
3110	普通股股本		1,677,385	63	1,677,385	64
3200	資本公積	六.16	291,899	11	291,899	11
3300	保留盈餘	六.16				
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(449,259)	(17)	(413,662)	(16)
3400	其他權益		(30,839)	(1)	(64,474)	(2)
3xxx	權益總計		1,489,186	56	1,491,148	57
3x2x	負債及權益總計		\$2,657,886	100	\$2,627,010	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍

民國一一年一月一日至一二年三月三十一日
及民國一一年一月一日至一二年三月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一年度		一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$2,114,945	100	\$2,010,525	100
5000	營業成本	七	(1,954,748)	(92)	(1,805,625)	(90)
5900	營業毛利		160,197	8	204,900	10
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(62,001)	(3)	(64,031)	(3)
6200	管理費用		(66,232)	(3)	(59,403)	(3)
6300	研究發展費用		(156,642)	(8)	(144,106)	(7)
6450	預期信用減損損失	四及六.18	2,306	-	(2,039)	-
	營業費用合計		(282,569)	(14)	(269,579)	(13)
6900	營業利益(損失)		(122,372)	(6)	(64,679)	(3)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.21	12,828	1	7,969	1
7010	其他收入	四、六.21及七	54,151	2	44,725	2
7020	其他利益及損失	六.21	49,109	2	(10,226)	(1)
7050	財務成本	六.21	(9,394)	-	(10,576)	(1)
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	(23,556)	(1)	12,326	1
	營業外收入及支出合計		83,138	4	44,218	2
7900	稅前淨利(損)		(39,234)	(2)	(20,461)	(1)
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.23	-	-	3	-
8200	本期淨利(損)		(39,234)	(2)	(20,458)	(1)
8300	其他綜合損益	五及六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		3,637	-	(5,344)	-
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		33,635	2	(7,827)	(1)
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)		37,272	2	(13,171)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$(1,962)	-	\$(33,629)	(2)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.24	\$(0.23)		\$(0.12)	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍



百一電有限公司

個體權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

及民國一二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	未分配盈餘 (待彌補虧損)	其他權益		權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	
		3100	3200	3350	3410	3420	3XXX
A1	民國一一年一月一日餘額	\$1,677,385	\$291,899	\$(387,860)	\$(46,647)	\$(10,000)	\$1,524,777
D1	民國一一年度淨損			(20,458)			(20,458)
D3	民國一一年度其他綜合損益			(5,344)	(7,827)		(13,171)
D5	本期綜合損益總額			(25,802)	(7,827)	-	(33,629)
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	1,677,385	291,899	(413,662)	(54,474)	(10,000)	1,491,148
D1	民國一一年度淨損			(39,234)			(39,234)
D3	民國一一年度其他綜合損益			3,637	33,635		37,272
D5	本期綜合損益總額			(35,597)	33,635	-	(1,962)
Z1	民國一一年十二月三十一日餘額	\$1,677,385	\$291,899	\$(449,259)	\$(20,839)	\$(10,000)	\$1,489,186

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍



百一證券股份有限公司

個體現金流量表

民國一一年一月三十一日
及民國一二年一月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代 碼	項 目	一一三年度		代 碼	項 目	一一二年度	
		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	本期稅前淨利(損)	\$ (39,234)		B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(10,000)
A20000	調整項目：			B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(14,639)
A20010	收益費損項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	19,554	-
A20100	折舊費用	16,535	5,647	B02700	取得不動產、廠房及設備	(23,643)	(13,496)
A20200	攤銷費用	421	281	B03800	存出保證金(增加)減少	347	(1,631)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	(2,306)	2,039	B04500	取得無形資產	(240)	(1,098)
A20900	利息費用	9,394	10,576	BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(3,982)	(40,864)
A21200	利息收入	(12,828)	(7,969)				
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	23,556	(12,326)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00100	短期借款增加(減少)	(8,750)	(256,917)
A31130	應收票據(增加)減少	508	3,600	C01600	舉借長期借款	70,200	110,991
A31150	應收帳款(增加)減少	(66,936)	564,970	C01700	償還長期借款	(60,307)	(106,047)
A31180	其他應收款(增加)減少	(157)	(71)	C03100	存入保證金增加(減少)	42	-
A31200	存貨(增加)減少	(94,121)	(92,801)	C04020	租賃本金償還	(7,980)	(1,979)
A31230	預付款項(增加)減少	151,295	12,761	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(6,795)	(253,952)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(423)	(17)				
A32125	合約負債增加(減少)	95,445	182,774	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	12,856	237,353
A32150	應付帳款增加(減少)	(34,504)	17,644	E00100	期初現金及約當現金餘額	719,592	482,239
A32180	其他應付款增加(減少)	(9,720)	(2,167)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$732,448	\$719,592
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	(15,998)	(120,664)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	(63)	(92)				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(25)	(7,424)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	20,839	536,300				
A33100	收取之利息	12,828	7,969				
A33300	支付之利息	(8,873)	(11,397)				
A33500	退還(支付)之所得稅	(1,161)	(703)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	23,633	532,169				

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三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



中華民國一一四年三月十三日

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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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一一三年度合併營業收入為新台幣2,268,560仟元。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之交易條件，判斷並決定履約義務及其滿足之時點，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)評估銷售模式下履約義務相關之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，抽選樣本執行細項測試，包括取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件以確認履約義務及滿足時點之正確性，針對每月銷貨收入進行分析性複核程序及針對資產負債表日前後一段時間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四及附註六中有關營業收入揭露的適當性。

存貨評價

截至民國一一三年十二月三十一日，百一電子股份有限公司及其子公司之存貨淨額為605,530仟元，佔合併總資產22%，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一一三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一一三年度及民國一一二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：(106)金管證審字第 1060026003 號

(110)金管證審字第 1100352201 號

羅筱靖

羅筱靖



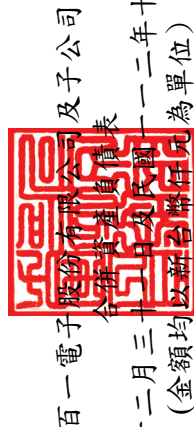
會計師：

陳國帥

陳國帥



中華民國一一四年三月十三日



百一電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

資 產						一一三年十二月三十一日	一一二年十二月三十一日
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	\$913,195	33	\$931,724	34	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.2	327	-	310	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	四、六.4及八	67,991	3	83,860	3	
1150	應收票據淨額	四、六.5及六.20	12	-	520	-	
1170	應收帳款淨額	四、五、六.6及六.20	457,876	16	390,780	14	
1180	應收帳款－關係人	四、五、六.6、六.20及七.六.20	236	-	-	-	
1200	其他應收款		483	-	9,853	-	
1220	本期所得稅資產	四、五及六.25	2,080	-	894	-	
130x	存貨	四、五及六.7	605,530	22	634,162	23	
1410	預付款項		92,985	3	57,051	2	
1470	其他流動資產		1,827	-	3,213	-	
11xx	流動資產合計		2,142,542	77	2,112,367	76	
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四、五及六.3	10,000	-	10,000	-	
1550	採用權益法之投資	四及六.8	8,740	-	8,600	-	
1600	不動產、廠房及設備	四、六.9及八	390,181	14	333,250	12	
1755	使用權資產	四及六.21	84,399	3	98,673	4	
1760	投資性不動產	四及六.10	164,655	6	191,544	7	
1780	無形資產	四及六.11	1,730	-	1,516	-	
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.25	1,930	-	-	-	
1900	其他非流動資產	六.12	6,900	-	23,203	1	
15xx	非流動資產合計		668,535	23	666,786	24	
1xxx	資產總計		\$2,811,077	100	\$2,779,153	100	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍

代 碼	負 債 及 權 益		一 一 三 年 十 二 月 三 十 一 日		一 一 二 年 十 二 月 三 十 一 日	
	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.13及八	\$190,000	7	\$198,750	7
2130	合約負債	四及六.19	329,155	12	254,454	9
2150	應付票據		81,148	3	71,991	3
2170	應付帳款		351,593	12	386,905	14
2200	其他應付款	六.14及六.17	133,457	5	128,283	5
2280	租賃負債	四及六.21	9,841	-	13,845	-
2322	一年內到期之長期借款	六.15	55,976	2	42,728	1
2399	其他流動負債		15,074	-	17,234	1
21xx	流動負債合計		1,166,244	41	1,114,190	40
	非流動負債					
2540	長期借款	六.15	77,371	3	80,726	3
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.25	1,930	-	-	-
2580	租賃負債	四及六.21	19,808	1	29,292	1
2600	其他非流動負債	四、五、六.16及六.17	40,414	1	46,402	2
25xx	非流動負債合計		139,523	5	156,420	6
2xxx	負債總計		1,305,767	46	1,270,610	46
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.18				
3100	普通股股本		1,677,385	60	1,677,385	60
3110	資本公積	六.18	291,899	10	291,899	10
3200	保留盈餘	六.18	(449,259)	(16)	(413,662)	(15)
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(30,839)	(1)	(64,474)	(2)
3400	其他權益		1,489,186	53	1,491,148	53
31xx	歸屬於母公司業主之權益		16,124	1	17,395	1
36xx	非控制權益		1,505,310	54	1,508,543	54
3xxx	權益總計		\$2,811,077	100	\$2,779,153	100
3x2x	負債及權益總計					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝恆榮

會計主管：張小萍

民國一一三年一月一日起至十二月三十一日
及民國一一二年一月一日起至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.19及七	\$2,268,560	100	\$2,189,249	100
5000	營業成本		(1,893,357)	(84)	(1,780,906)	(81)
5900	營業毛利		375,203	16	408,343	19
	營業費用					
6100	推銷費用		(128,659)	(6)	(125,887)	(6)
6200	管理費用		(191,462)	(8)	(191,251)	(9)
6300	研發費用		(229,696)	(10)	(218,047)	(10)
6450	預期信用減損迴轉利益	四及六.20	3,758	-	19,936	1
6000	營業費用合計		(546,059)	(24)	(515,249)	(24)
6900	營業利益(損失)		(170,856)	(8)	(106,906)	(5)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六.23	13,359	1	8,596	1
7010	其他收入	四及六.23	116,684	5	114,062	5
7020	其他利益及損失	六.23	24,446	1	(29,748)	(1)
7050	財務成本	六.23	(9,636)	-	(11,389)	(1)
7055	預期信用減損(損失)迴轉利益	六.20	(13,706)	(1)	3,264	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.8	(162)	-	(1)	-
7000	營業外收入及支出合計		130,985	6	84,784	4
7900	稅前淨利(損)		(39,871)	(2)	(22,122)	(1)
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.25	(634)	-	3	-
8200	本期淨利(損)		(40,505)	(2)	(22,119)	(1)
	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		3,637	-	(5,344)	-
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		33,635	2	(7,827)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-	-	-	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		37,272	2	(13,171)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$(3,233)	-	\$(35,290)	(2)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(39,234)	(2)	\$(20,458)	(1)
8620	非控制權益		(1,271)	-	(1,661)	-
			\$(40,505)	(2)	\$(22,119)	(1)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(1,962)	-	\$(33,629)	(2)
8720	非控制權益		(1,271)	-	(1,661)	-
			\$(3,233)	-	\$(35,290)	(2)
9750	基本每股盈餘(虧損)(元)	六.26	\$(0.23)		\$(0.12)	

(請參閱合併財務報表附註)

合併權益變動表
民國一一年一月一日至十二月三十一日

及民國一二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)

項 目		歸屬於母公司業主之權益						非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	其他權益		總計		
					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之實現評價(損)益			
代碼		3100	3200	3350	3410	3420	31XX	36XX	3XXX
A1	民國一二年一月一日餘額	\$1,677,385	\$291,899	\$(387,860)	\$(46,647)	\$(10,000)	\$1,524,777	\$19,056	\$1,543,833
D1	民國一二年淨損			(20,458)			(20,458)	(1,661)	(22,119)
D3	民國一二年其他綜合損益			(5,344)	(7,827)		(13,171)	-	(13,171)
D5	本期綜合損益總額	-	-	(25,802)	(7,827)	-	(33,629)	(1,661)	(35,290)
Z1	民國一二年十二月三十一日餘額	1,677,385	291,899	(413,662)	(54,474)	(10,000)	1,491,148	17,395	1,508,543
D1	民國一三年淨損			(39,234)			(39,234)	(1,271)	(40,505)
D3	民國一三年其他綜合損益			3,637	33,635		37,272	-	37,272
D5	本期綜合損益總額	-	-	(35,597)	33,635	-	(1,962)	(1,271)	(3,233)
Z1	民國一三年十二月三十一日餘額	\$1,677,385	\$291,899	\$(449,259)	\$(20,839)	\$(10,000)	\$1,489,186	\$16,124	\$1,505,310

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：許錦輝



經理人：謝恆榮



會計主管：張小萍

代碼	項 目	代碼	項 目	一一一三年度		一一一二年度	
				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	本期稅前淨利(損)	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (39,871)	\$ (22,122)	-	(10,000)
A20000	調整項目：	B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產			15,869	21,444
A20010	收益費損項目：	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產			(327)	(310)
A20100	折舊費用(含投資性不動產及使用權資產)	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	87,510	76,797	310	433
A20200	攤銷費用	B01800	取得採用權益法之投資	717	514	-	(8,768)
A20300	預期信用減損損失(利益)數	B02700	取得不動產、廠房及設備	9,948	(23,200)	(70,696)	(34,243)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	B02800	處分不動產、廠房及設備	-	(1)	-	280
A20900	利息費用	B03800	處分不動產、廠房及設備	9,636	11,389	472	(1,402)
A21200	利息收入	B04500	存出保證金(增加)減少	(13,359)	(8,596)	(915)	(1,098)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	B05400	取得投資性不動產	162	1	-	(7,651)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	710	53	(55,287)	(41,315)
A29900	其他項目－租賃修改利益			-	(145)		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：	CCCC	籌資活動之現金流量：				
A31130	應收票據(增加)減少	C00200	短期借款增加(減少)	508	3,600	(8,750)	(256,917)
A31150	應收帳款(增加)減少	C01600	舉借長期借款	(62,902)	595,911	70,200	110,991
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	C01700	償還長期借款	(236)	-	(60,307)	(112,005)
A31180	其他應收款(增加)減少	C03000	存入保證金增加(減少)	(5,388)	9,094	(2,326)	8,345
A31200	存貨(增加)減少	C04020	租賃本金償還	28,632	8,673	(15,287)	(9,290)
A31230	預付款項(增加)減少	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(35,934)	57,191	(16,470)	(258,876)
A31240	其他流動資產(增加)減少			1,386	454		
A32125	合約負債增加(減少)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	74,701	174,797	17,433	110
A32130	應付票據增加(減少)			9,157	(91,118)		
A32150	應付帳款增加(減少)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(35,312)	(219,476)	(18,529)	258,120
A32180	其他應付款增加(減少)	E00100	期初現金及約當現金餘額	5,250	(14,482)	931,724	673,604
A32230	其他流動負債增加(減少)	E00200	期末現金及約當現金餘額	(2,160)	10,311	\$913,195	\$931,724
A32240	淨確定福利負債增加(減少)			(25)	(7,424)		
A33000	營運產生之現金流入(出)			33,130	562,221		
A33100	收取之利息			13,359	8,596		
A33300	支付之利息			(8,874)	(11,891)		
A33500	退還(支付)之所得稅			(1,820)	(725)		
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)			35,795	558,201		

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：許錦輝

經理人：謝恆榮

會計主管：張小萍

附件五.「公司章程」修訂條文對照表

百一電子股份有限公司

章程修正條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	說明
第十九條	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥<u>百分之十至百分之十五</u>為員工酬勞(其中<u>基層員工之比例應不低於百分之二十五</u>)，不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權由董事會訂定之。 <u>基層員工之定義、員工酬勞具體提撥比率，以及相關條件與發放方式，得視當年度營運成果、財務狀況及產業特性，由董事會決議調整，惟基層員工薪資標準不得低於主管機關依相關法令公告之標準。</u>	本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥<u>百分之五至百分之十</u>為員工酬勞，不高於<u>百分之三</u>為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權由董事會訂定之。	依113年11月8日金管證發字第1130385442號令規定修訂。
第廿二條	本章程訂立於民國八十四年六月七日。 於中華民國八十五年一月四日第一次修正。 本章程於中華民國八十六年五月一日第二次修正。 本章程於中華民國八十七年六月二十五日第三次修正。 本章程於中華民國八十八年十二月二日第四次修正。 本章程於中華民國八十九年五月二十五日第五次修正。 本章程於中華民國九十年四月九日第六次修正。 本章程於中華民國九十一年六月十八日第七次修正。	本章程訂立於民國八十四年六月七日。 於中華民國八十五年一月四日第一次修正。 本章程於中華民國八十六年五月一日第二次修正。 本章程於中華民國八十七年六月二十五日第三次修正。 本章程於中華民國八十八年十二月二日第四次修正。 本章程於中華民國八十九年五月二十五日第五次修正。 本章程於中華民國九十年四月九日第六次修正。 本章程於中華民國九十一年六月十八日第七次修正。	增列修訂日期

本章程於中華民國九十一年八月八日第八次修正。 本章程於中華民國九十一年八月八日第九次修正。 本章程於中華民國九十二年四月三十日第十次修正。 本章程於中華民國九十三年六月十一日第十一次修正。 本章程於民國九十四年五月三十一日第十二次修正。 本章程於民國九十五年六月二十日第十三次修正。 本章程於民國九十六年五月二十二日第十四次修正。 本章程於民國九十七年六月十九日第十五次修正。 本章程於民國九十八年六月十日第十六次修正。 本章程於民國九十九年六月九日第十七次修正。 本章程於民國一百年六月十日第十八次修正。 本章程於民國一〇一年六月十三日第十九次修正。 本章程於民國一〇四年六月十日第二十次修正。 本章程於民國一〇五年六月十三日第二十一次修正。 本章程於民國一〇九年六月十一日第二十二次修正。 本章程於民國一一一年六月二十二日第二十三次修正。 本章程於民國一一四年六月十七日第二十四次修正。	本章程於中華民國九十一年八月八日第八次修正。 本章程於中華民國九十一年八月八日第九次修正。 本章程於中華民國九十二年四月三十日第十次修正。 本章程於中華民國九十三年六月十一日第十一次修正。 本章程於民國九十四年五月三十一日第十二次修正。 本章程於民國九十五年六月二十日第十三次修正。 本章程於民國九十六年五月二十二日第十四次修正。 本章程於民國九十七年六月十九日第十五次修正。 本章程於民國九十八年六月十日第十六次修正。 本章程於民國九十九年六月九日第十七次修正。 本章程於民國一百年六月十日第十八次修正。 本章程於民國一〇一年六月十三日第十九次修正。 本章程於民國一〇四年六月十日第二十次修正。 本章程於民國一〇五年六月十三日第二十一次修正。 本章程於民國一〇九年六月十一日第二十二次修正。 本章程於民國一一一年六月二十二日第二十三次修正。
--	---