

106  
**智寶電子股份有限公司** 服務代理人  
**元富證券股份有限公司** 服務代理科  
 台北市大安區敦化南路2段97號6樓  
 電話：(02) 2325-3800 (代表線)  
 網址：http://www.masterlink.com.tw/stock/index.htm



股東 台啟

(79)

智寶電子股份有限公司九十七年股東常會議事錄

時間：中華民國九十七年六月十九日(星期四)上午九時正。  
 地點：台北縣新店市中興路三段3號4樓。  
 出席：親自出席及委託出席股數合計232,750,096股，佔本公司已發行總股數扣除依公司法第一百七十九條無表決權5,805,110股後363,648,956股的64%。  
 列席：勤業眾信會計師事務所施景彬會計師、田振慶律師  
 主席：陳香嚴董事長 記錄：呂淑蓉

- 一、宣布開會(報告出席股份總數已逾法定股數，主席宣布開會)
- 二、主席致開會詞：(略)
- 三、報告事項：
  - 第一家：九十六年度營業報告。(見後附)
  - 第二家：監察人審查九十六年度決算表冊報告。(見後附)
  - 第三家：庫藏股買回暨辦理股份註銷情形報告。(內容詳見議事手冊)
  - 第四家：資產減損情形報告。(內容詳見議事手冊)
  - 第五家：背書保證情形報告。(內容詳見議事手冊)
  - 第六家：修訂本公司「董事會議事規則」報告。(請參閱附錄二)
  - 第七家：修訂本公司「九十七年度第一次庫藏股轉讓員工辦法」報告。(請參閱附錄三)
- 四、承認事項：
  - 第一家：本公司九十六年度營業報告書及決算表冊案，提請承認。(董事會提)

說明：本公司九十六年度財務報表(請參閱附錄一)，業經勤業眾信會計師事務所吳恩銘、施景彬會計師查核竣事，連同營業報告書，經董事會決議通過，並送請監察人審查完竣。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

  - 第二家：本公司九十六年度虧損撥補案，提請承認。(董事會提)

說明：本公司九十六年度稅後損失新台幣126,532,240元，擬具虧損撥補表如下：

智寶電子股份有限公司  
 虧損撥補表  
 民國九十六年度

以前年度未分配盈餘	\$ -
減：因長期股權投資而發生-富昕增資	(2,391,013)
九十六年度稅後淨損	(126,532,240)
九十六年度待彌補虧損	(128,923,253)
以資本公積-發行溢價彌補虧損	97,195,068
累積虧損	\$ (\$31,728,185)

發言要旨：  
 股東戶號(600012)，對本案提出發言。  
 本年度有處分土城廠獲利提注，本人提議96年度不使用資本公積彌補虧損，保留待未來年度發放股利使用。未來年度以資本公積發放股利可以免徵所得稅，對股東比較有利。  
 本股東建議將民國九十六年度虧損撥補表內容修改為：

智寶電子股份有限公司  
 虧損撥補表  
 民國九十六年度

以前年度未分配盈餘	\$ 0
減：因長期股權投資而發生-富昕增資	(2,391,013)
九十六年度稅後淨損	(126,532,240)
九十六年度待彌補虧損	(128,923,253)
以資本公積-發行溢價彌補虧損	0
累積虧損	\$ (\$128,923,253)

負責人：陳香嚴 經理人：廖林展 會計主管：鄭惠文  
 以上。  
 股東戶號(600007)提出附議。  
 決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。  
 五、其它議案及臨時動議：無。  
 六、散會。(同日上午九時十五分)

智寶電子股份有限公司  
 九十六年度營業報告書

- 一、本公司九十六年度營業報告  
 回顧過去一年，本公司持續積極發展各項業務，優化投資架構，回收資金無效之運用，致效能更著於本業電容器之製造銷售，並積極擴充國際營運之市場，以期對全球市場之趨勢，由於美國次貸風暴之衝擊已造成全球經濟萎縮，同時，國際銅金屬等原物料價格上漲，都進一步削弱毛利成長，致使本公司九十六年度之獲利低於預期。  
 九十六年度合併營業收入淨額39.43億元，相較前一年度合併營業收入淨額35.7億元，增加約10.69億元；九十六年度合併營業毛利2.6億元，扣除營業費用4.24億元，營業損失1.65億元；九十六年度營業毛利3.9億元，扣除營業費用5.1億元，營業損失1.2億元；九十六年度合併稅後損失1.27億元，相較於九十五年度之合併稅後4.92億元，虧損大幅減少63.56%，預期未來將再提升毛利率，創造獲利。  
 二、九十七年度營業計畫概要  
 (一)經營方針  
 1.整合方針：提高工廠經濟規模，生產符合客戶要求之高品質、低成本的產品，加強公司整體競爭力。  
 2.藉由MES、SAP系統整合，更嚴格控管生產流程，提升生產效率，掌握及時、正確之資訊，適時調整對公司最有利之決策。  
 3.持續加強存貨與應收帳款之管理以強化公司現金流量。  
 (二)產銷政策  
 1.持續整合華南二廠，產能重新配置，提供高品質，提高稼動率，加快產品的供應時效，進而降低生產與營運成本，獲取利潤。  
 2.積極發展潛力客戶，提供新系列產品，及更完善之服務，以爭取新訂單，提高銷售額。  
 3.改善客戶服務，提高客戶滿意度，縮小與日系廠商技術水準落差，提供客戶品質佳、成本低、交貨快之產品，以增加市場佔有率。  
 (三)研究發展方向：  
 1.開發高功能、低成本及大量使用之關鍵性材料，以降低成本，提高市場之競爭力。  
 2.開發高功能之固態電解電容器，縮小與日系廠商技術水準落差，提供客戶品質佳、成本低、交貨快之產品，以增加市場佔有率。  
 展望未來，全體同仁將繼續努力以發揮併效，並充分運用垂直供應體系資源，以達成公司超越成長的願景，獲得最佳的管理成果。  
 敬祝各位股東女士、先生  
 身體健康 萬事如意

負責人： 經理人： 會計主管：  
 智寶電子股份有限公司  
 監察人審查報告書  
 茲准 董事會送本公司九十六年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等案，經中財諮務所查核無異，並對董事會所附中興財務會計師查核帳務，提出查核報告。上開董事會送達之各項表冊，經本監察人審查認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定報請 鑒核。  
 此 致  
 本公司九十七年股東常會

監察人：國際股份有限公司  
 法人代表：張錦雯 張綺雲  
 監察人：士奇興業有限公司  
 法人代表：王寶源  
 中華民國九十七年四月三十日  
 附錄一 會計師查核報告

智寶電子股份有限公司 公鑒：  
 智寶電子股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表、民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製皆管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。  
 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，以合理確信財務報表有重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所屬事項之佐證證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所採之重大會計估計、並評估財務報表之表達。本會計師相信此項查核工作對所表示意見提供合理之依據。  
 依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則與中興財務會計師相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達智寶電子股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況、民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。  
 如財務報表附註三所述，智寶電子股份有限公司民國九十六年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第十七號「觀形資產之會計處理」，以及各該公報配合修訂之條文，及自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第二十四號「金融商品之會計處理準則」及第二十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各該公報配合修訂之條文。  
 智寶電子股份有限公司民國九十六年度財務報表重要會計科目明細表，主要係提供充分分析，亦經本會計師第二段所述程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。  
 智寶電子股份有限公司已編製民國九十六及九十五年年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所  
 會計師 施景彬 吳恩銘  
 財政部證券暨期貨管理委員會  
 核准文號 財證六字第0920123784號  
 中華民國九十七年三月十四日

智寶電子股份有限公司  
 民國九十六年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股應得現金股利外，餘為新台幣

代碼	九十六年度		九十七年度	
	金額	比率	金額	比率
營業收入(附註二及二十二)	\$ 311,262,200	101	\$ 543,151,102	102
4110 銷貨收入	200	1	4,558	1
4190 銷貨折讓	1,209	1	3,811	1
4100 銷貨收入淨額	309,353	100	534,782	100
4600 佣金收入	-	-	18	-
4000 營業收入淨額	309,353	100	534,800	100
5000 營業成本(附註十九及二十二)	322,512	104	487,083	91
5910 包含已(未)實現銷貨利益之營業毛利(額)利	(13,159)	(4)	47,717	9
5920 已(未)實現銷貨利益	451	-	(56)	-
營業毛利(額)利	(12,708)	(4)	47,661	9
營業費用(附註十九)				
6100 行銷費用	35,802	12	39,755	7
6200 管理費用	132,492	43	132,878	25
6300 研究發展費用	24,974	8	2,254	-
6000 營業費用合計	193,268	63	174,885	32
6900 營業損失	(205,976)	(67)	(127,224)	(23)
營業外收入及利益				
7260 存貨跌價回升利益(附註二及六)	48,479	16	6,005	1
7121 採權益法認列之投資淨益(附註二及七)	39,424	13	-	-
7122 股利收入	5,423	2	4,365	1
7160 兌換淨益(附註二)	15,303	5	3,735	1
7210 租金收入(附註六)	9,459	3	9,614	2
7130 處分固定資產利益(附註二及八)	8,361	3	-	-
7110 利息收入	6,594	2	6,167	1
7140 處分投資淨益(附註二及八)	5,705	2	-	-
7310 金融資產評價利益(附註二、三及五)	4	-	129	-
7270 依權益法認列之投資淨益	-	-	25,802	5
7480 其他(附註二十二)	(10,571)	3	3,714	2
7100 營業外收入及利益合計	149,923	49	59,531	11
營業外費用及損失				
7510 利息費用	35,290	11	30,949	6
7610 固定資產折舊(附註八及十九)	3,095	1	4,622	1
7630 以成本法衡量金融資產價損失(附註七)	1,417	1	-	-
7522 處分固定資產損失(附註二及七)	-	-	10	-
7521 採權益法認列之投資淨損(附註二及七)	-	-	378,832	71
7550 存貨盤損	-	-	-	-
7540 長期股權投資損失(附註二及八)	-	-	12,386	2
7530 處分固定資產損失(附註二及八)	52	-	1,366	-
7620 資產減損損失(附註十及二十四)	-	-	1,044	-
7880 其他(附註二十二)	30,720	10	3,083	1
7900 營業外費用及損失合計	70,574	23	432,291	81
9000 稅前損失	(126,627)	(41)	(499,748)	(93)
8110 所得稅利益(附註二十八)	95	-	6,389	1
8900 會計師獎勵金影響影響淨損失	(126,532)	(41)	(493,398)	(92)
9300 會計師獎勵金影響影響(附註三)	-	-	932	-
9600 純損	(126,532)	(41)	(492,466)	(92)
代碼	稅	稅	稅	稅
9150 基本及稀釋每股純損	(\$ 0.39)	(\$ 0.39)	(\$ 1.32)	(\$ 1.38)
每股純損	(\$ 0.34)	(\$ 0.34)	(\$ 1.44)	(\$ 1.42)

後附之附註係本財務報表之一部分。  
 (參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年三月十四日會計師查核報告)  
 董事長： 經理人： 會計主管：

