

廣寰科技(股)有限公司
一〇五年股東會議事錄

一、時間：民國一〇五年六月二十七日(星期一)上午九時

二、地點：新北市中和區建二路 113 號 3F(本公司三樓會議室)。

三、出席：出席股東及代理出席股數計 26,455,447 股，佔已發行股份總數 43,970,483 股之 60.16%。

出席董事：王忠傑 王桂英 王忠勇 莊汪清

出席監察人：吳政穎、廖元滄 王明敏

四、列席：會計師—勤業眾信聯合會計師事務所李曉佩會計師

五、宣布開會

六、主席：王忠傑 董事長



記錄：曾絲綢



七、主席致詞：略

八、討論事項一

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：配合公司營運需要，擬修訂本公司章程部份條文，修正前後條文對照表如下表：

股東發言：大家好，我是戶號 16 號股東林惠津，由於公司章程第 22 條的修訂，其中董事監察人酬勞不低於百分之一，與主管機關要求修訂的規定不符，依據經濟部的函 104.10.15 經商字第 10402427800 號函：「十、章程董監事酬勞比率訂定方式，限以上限之方式為之」，建議公司修正公司章程第 22 條改為：董事監察人酬勞不高於百分之十。

決議：本案除戶號 16 號股東林惠津，提案修改公司章程第 22 條部份條文案經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過外，其餘條文照案通過。

廣寰科技股份有限公司
章程修正條文對照表

修訂條文		現行條文		說明
第二十二條	<p>本公司每年決算如有獲利，應先提撥 3%以上為員工酬勞及董事監察人酬勞不低於百分之十。由董事會決議分派後，依法繳納稅捐，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p>	第二十二條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補已往年度虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積，法定公積已達本公司資本額時，不在此限，及按法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘以當年度餘額依百分比再分派如下：</p> <p>一、員工紅利為百分之五以上，員工紅利提撥比例授權董事會決議後辦理之，員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之從屬公司員工。</p> <p>二、董事監察人酬勞不低於百分之一。其餘再併同以前年度累積之未分配盈餘，提請股東會決議保留或分派之。</p>	因應公司法第 235 條及第 235 條之 1 修正
第二十二條之一	<p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之五十分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。但董事會得依當時整體營運狀況調整該比例，並提請股東會決議。</p>	第二十二條之一	<p>本公司股利政策如下：本公司為配合產業成長特性，及公司長期財務規劃與營運擴充之資金需求，故現階段本公司股利政策係以股票股利以不高於當年度可分配之股東紅利之百分之五十及現金股利以不低於當年度可分配之股東紅利之百分之十。實際發放比例則授權董事會依公司資金狀況及資本預算情形擬具分派議案，提請股東會同意之。</p>	因應公司法第 235 條及第 235 條之 1 修正
第二十三條	<p>本章程未訂事項，悉依公司法及相關法令之規定辦理。</p>	第二十三條	<p>本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。</p>	因應實務需求予以增訂部分文字
第二十四條	<p>本章程訂立於民國八十八年四月二十二日。第一次修正於民國八十九年十二月二十九日。第二次修正於九十年六月二十日。第三次修正於民國九十一年十一月十四日。第四次修正於民國九十二年四月十五日。第五次修正於民國九十二年十二月二十二日。第六次修正於民國九十三年四月二十九日。第七次修正於民國九十三年四月二十九日。第八次修正於民國九十三年八月十六日。第九次修正於民國九十四年六月十六日。第十次修正於民國九十五年六月二十三日。第十一次修正於民國九十五年十二月二十二日。第十二次修正於民國九十六年六月二十二日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十七日。第十六次修正於民國二零一年六月六日。第十七次修正於民國二零三年六月二十</p>	第二十四條	<p>本章程訂立於民國八十八年四月二十二日。第一次修正於民國八十九年十二月二十九日。第二次修正於九十年六月二十日。第三次修正於民國九十一年十一月十四日。第四次修正於民國九十二年四月十五日。第五次修正於民國九十二年十二月二十二日。第六次修正於民國九十三年四月二十九日。第七次修正於民國九十三年四月二十九日。第八次修正於民國九十三年八月十六日。第九次修正於民國九十四年六月十六日。第十次修正於民國九十五年六月二十三日。第十一次修正於民國九十五年十二月二十二日。第十二次修正於民國九十六年六月二十二日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十七日。第十六次修正於民國二零一年六月六日。第十七次修正於民國二零三年六月二十六日。</p>	增列修訂日期及次數

修訂條文	現行條文	說明
六日。 第十八次修正於民國一零五年六月二十七日。		

九、報告事項

1. 本公司一〇四年度營運狀況報告。(詳如附件一)
2. 監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(詳如附件二)

十、承認事項：

【第一案】董事會提

案由：承認本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案。

說明：

- (一) 本公司一〇四年度財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷及柯志賢會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告，連同營業報告書經董事會通過，並送請監察人審查完竣。
- (二) 一〇四年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。
- (三) 謹提請 承認。

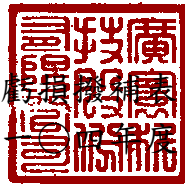
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第二案】董事會提

案由：承認本公司一〇四年度虧損撥補案。

說明：

- 一、依公司章程第二十一條規定，擬定一〇四年度虧損撥補表如下：



項目	金額：新台幣元 金額
期初累積虧損	(37,022,243)
精算(損)益列入保留盈餘	(620,010)
調整後累積虧損	(37,642,253)
減：104年度稅後虧損	(28,562,270)
期末累積虧損	(66,204,523)

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲



二、本年度不分配股利。

三、謹提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十一、討論事項二

董事會提

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案。

說明：

一、配合實際運作情形，修訂「資金貸與他人作業程序」，新舊條文對照如下表：

資金貸與他人作業程序修訂條文對照表

條文	修正條文	現行條文	修正說明
第五條	貸與期限及計息方式： 一、每筆資金貸與期限以一年以下為原則，如遇特殊情形，公司直接或間接投資持有表決權股份百分之百之國外公司間，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限，惟不得超過十年。 二、 <u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司得不計息，其餘資金貸與利率應參酌本公司於金融機構之存、借款利率水準，訂定之。</u> 本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，公司直接或間接投資持有表決權股份百分之百之國外公司間，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	貸與期限及計息方式： 一、每筆資金貸與期限以一年以下為原則，如遇特殊情形，公司直接或間接投資持有表決權股份百分之百之國外公司間，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限，惟不得超過十年。 二、 <u>資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之最高利率。</u> 本公司貸款利息之計收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，公司直接或間接投資持有表決權股份百分之百之國外公司間，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。	考量實務運作需要，故依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第九條修訂之。

二、謹提請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十二、臨時動議：無

十三、散會(上午九時十分)

本次股東會議記錄僅記載會議進行要旨，且僅載明議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言以會議錄影錄音為準。

廣寰科技股份有限公司

附件一

一〇四年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

一〇四年度的合併營收為新台幣 404,441 仟元，較一〇三年度年度合併營收新台幣 582,127 仟元減少 31%，主係全球消費需求持續低迷，又受到中國電商銷售模式崛起之影響，致監控系列產品營收下滑。合併公司受營收與毛利下滑影響，致一〇四年度產生合併淨損 31,159 仟元。

有關資料請酌參下表。

單位：新台幣仟元

項 目	一〇四年度	一〇三年度	增減變化(%)
營業收入淨額	404,441	582,127	(31)
營業毛利	109,500	176,418	(38)
毛利率	27%	30%	(10)
合併淨損	(31,159)	(1,255)	2,283

二、預算執行情形

依現行法令規定，合併公司一〇四年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

三、財務收支及獲利能力分析

1、財務收支情形

合併公司於一〇四年度營業活動的現金淨流出，主要係營運虧損所致；一〇四年度原始到期日超過三個月之定期存款微幅變動致投資活動現金淨流出；一〇四年度子公司發放一〇三年度現金股利，致使籌資活動呈現現金淨流出。

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一〇四年度	一〇三年度
本年度稅前合併淨利(損)	(34,561)	5,973
營業活動之淨現金流入(出)	(27,936)	63,352
投資活動之淨現金流入(出)	(2,146)	(88,429)
籌資活動之淨現金流入(出)	(10,538)	(6,003)
匯率變動對現金及約當現金之影響	208	(1,646)
現金及約當現金淨減少數	(40,412)	(32,726)
期初現金及約當現金餘額	114,533	147,259
期末現金及約當現金餘額	74,121	114,533

2、獲利能力分析

項 目 \ 年 度	一〇四年度	一〇三年度
資產報酬率(%)	(5)	(1)
股東權益報酬率(%)	(6)	(1)
營業利益占實收資本比率(%)	(11)	(5)
稅前純益占實收資本比率(%)	(8)	1
純益率(%)	(8)	(1)
稅後每股盈餘(元)	(0.65)	(0.29)


四、經營方針、研究發展及展望

本公司一〇五年之經營方向如下：

- (一) 強化利基產品推展，改善銷售組合，提高獲利能力。
- (二) 爭取量大穩定之訂單，提高稼動率。
- (三) 加速中高階產品開發，強化行銷的多樣性，爭取客戶甚至終端客戶之認證與產品採用機會。

負責人：

經理人：

主辦會計：

kworl[®]

廣寰科技股份有限公司
KWORLD COMPUTER CORP.,LTD

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇四年度財務報告已委請勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷及柯志賢會計師查核簽證完竣提出查核報告書，經本監察人審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

監察人：廖元滄



監察人：王明敏



監察人：穩穎投資股份有限公司之法人代表人



吳政穎



中 華 民 國 一〇五 年 三 月 二十 一 日

會計師查核報告

附件三

廣寰科技股份有限公司 公鑒：

廣寰科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達廣寰科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

廣寰科技股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

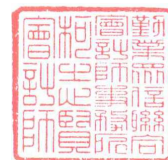
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 盟 捷

會計師 柯 志 賢

邱 盟 捷



柯 志 賢



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 105 年 3 月 21 日

廣震科 股份有限公司
個 體 債 表
民國 104 年 2 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 7,585	1	\$ 31,654	6
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四及七)	120,016	23	113,115	21
1150	應收票據淨額(附註四、五及八)	4,999	1	495	-
1170	應收帳款淨額(附註四、五及八)	34,110	7	28,599	5
1180	應收帳款—關係人淨額(附註二四)	23,449	5	38,915	7
130X	存貨(附註四、五及九)	56,828	11	58,231	11
1210	其他應收款—關係人(附註二四)	33,796	7	27,484	5
1479	其他流動資產(附註十三及二十)	2,978	1	3,603	-
11XX	流動資產總計	<u>283,761</u>	<u>56</u>	<u>302,096</u>	<u>55</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	101,749	20	114,861	21
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五及十一)	113,312	22	116,698	22
1780	無形資產(附註四及十二)	173	-	62	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二十)	10,821	2	11,492	2
1990	其他非流動資產(附註十三)	279	-	301	-
15XX	非流動資產總計	<u>226,334</u>	<u>44</u>	<u>243,414</u>	<u>45</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 510,095</u>	<u>100</u>	<u>\$ 545,510</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付帳款(附註十四)	\$ 16,068	3	\$ 24,909	5
2180	應付帳款—關係人(附註二四)	2	-	745	-
2200	其他應付款(附註十五及二四)	33,313	7	36,359	7
2250	負債準備—流動(附註四及十六)	5,963	1	2,071	-
2310	預收款項	2,092	-	1,289	-
2399	其他流動負債	445	-	726	-
21XX	流動負債總計	<u>57,883</u>	<u>11</u>	<u>66,099</u>	<u>12</u>
	非流動負債				
2550	淨確定福利負債—非流動(附註四、五及十七)	2,648	1	2,391	1
2570	遞延所得稅負債(附註四、五及二十)	1,213	-	1,891	-
2600	採用權益法之投資貸餘(附註四及十)	6,449	1	4,630	1
25XX	非流動負債總計	<u>10,310</u>	<u>2</u>	<u>8,912</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>68,193</u>	<u>13</u>	<u>75,011</u>	<u>14</u>
	權益(附註十八)				
3110	普通股股本	439,705	86	439,705	81
3200	資本公積	11,688	2	11,688	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	54,242	11	54,242	10
3350	待彌補虧損	(66,204)	(13)	(37,022)	(7)
3300	保留盈餘總計	(11,962)	(2)	17,220	3
3435	其他權益	2,471	1	1,886	-
3XXX	權益總計	<u>441,902</u>	<u>87</u>	<u>470,499</u>	<u>86</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 510,095</u>	<u>100</u>	<u>\$ 545,510</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王忠傑

經理人：王忠傑

會計主管：謝玉玲

廣寰科投信有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（損失）為元

代 碼	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入				
4100	銷貨收入（附註四及二 四）	\$ 183,130	100	\$ 196,685	100
	營業成本（附註九、十九及 二四）				
5110	銷貨成本	138,737	76	144,521	73
5900	營業毛利	44,393	24	52,164	27
5910	與子公司之未實現利益	(1,295)	(1)	(1,658)	(1)
5920	與子公司之已實現利益	1,658	1	2,941	1
5950	已實現營業毛利	44,756	24	53,447	27
	營業費用（附註十九）				
6100	推銷費用	17,783	10	19,570	10
6200	管理費用	43,485	24	34,839	18
6300	研究發展費用	26,283	14	35,184	18
6000	營業費用合計	87,551	48	89,593	46
6900	營業淨損	(42,795)	(24)	(36,146)	(19)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註十九及二四）	16,699	9	16,049	8
7060	採用權益法之子公司損益份 額	(3,963)	(2)	361	-
7020	其他利益及損失（附註十九）	1,497	1	9,132	5
7000	營業外收入及支出合計	14,233	8	25,542	13

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 28,562)	(16)	(\$ 10,604)	(6)
7950	所得稅費用 (附註四、五及二十)	-	-	(2,352)	(1)
8200	本年度淨損	(28,562)	(16)	(12,956)	(7)
	其他綜合損益 (淨額)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註十七)	(747)	-	163	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二十)	127	-	(27)	-
8310	後續可能重分類至損益之項目	(620)	-	136	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註十八)	423	-	658	1
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益份額 (附註十八)	282	-	466	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 (附註四及二十)	(120)	-	(191)	-
8360		585	-	933	1
8300	其他綜合損益 (淨額) 合計	(35)	-	1,069	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 28,597)	(16)	(\$ 11,887)	(6)
	每股損失 (附註二一)				
9750	基 本	(\$ 0.65)		(\$ 0.29)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲



廣寰科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股本 (附註十八)	資本公積 (附註十八)	保 留 法定盈餘公積 (附註十八)	盈 餘 待 彌 補 虧 損 (附註十八)	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註四及十八)	權 益 總 額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 24,202)	\$ 953	\$ 482,386
D1	103 年度淨損	-	-	-	(12,956)	-	(12,956)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	136	933	1,069
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	(12,820)	933	(11,887)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	439,705	11,688	54,242	(37,022)	1,886	470,499
D1	104 年度淨損	-	-	-	(28,562)	-	(28,562)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(620)	585	(35)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	(29,182)	585	(28,597)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 66,204)	\$ 2,471	\$ 441,902

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲



廣寰科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前損失	(\$ 28,562)	(\$ 10,604)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	3,937	5,843
A20200	攤銷費用	87	76
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	240	(29)
A21200	利息收入	(2,427)	(2,983)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	3,963	(361)
A23700	存貨跌價、盤虧及報廢損失	2,772	7,044
A23900	與子公司之未實現銷貨利益	(363)	(1,283)
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,450)	(1,441)
A29900	其他項目	3,892	458
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(4,504)	400
A31150	應收帳款	(4,402)	9,953
A31160	應收帳款－關係人	15,466	7,495
A31200	存 貨	(1,369)	10,686
A31240	其他流動資產	3,011	401
A32150	應付帳款	(8,949)	(17,721)
A32160	應付帳款－關係人	(743)	495
A32180	其他應付款	(3,046)	(6,505)
A32210	預收款項	803	(185)
A32230	其他流動負債	(282)	(72)
A32240	淨確定福利負債	(489)	(129)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	(23,415)	1,538
A33100	收取之利息	2,443	3,006
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	(20,972)	4,544
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(195,115)	(190,620)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資 款	188,214	180,982

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 551)	(\$ 1,004)
B03800	存出保證金減少	22	-
B04500	購置無形資產	(198)	(80)
B04100	其他應收款增加	(7,505)	(10,417)
B07600	收取之股利	<u>12,036</u>	<u>6,856</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(3,097)</u>	<u>(14,283)</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(24,069)	(9,739)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>31,654</u>	<u>41,393</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,585</u>	<u>\$ 31,654</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲



會計師查核報告

廣寰科技股份有限公司 公鑒：

廣寰科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達廣寰科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

廣寰科技股份有限公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 盟 捷

會計師 柯 志 賢

邱 盟 捷 

柯 志 賢 

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 105 年 3 月 21 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 74,121	12	\$ 114,533	17		
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動（附註四及七）	228,919	37	230,221	34		
1150	應收票據淨額（附註四、五及八）	4,999	1	495	-		
1170	應收帳款淨額（附註四、五及八）	73,702	12	84,148	12		
130X	存貨（附註四、五及九）	97,939	16	111,210	16		
1479	其他流動資產（附註十三及二十）	7,255	1	8,043	1		
11XX	流動資產總計	<u>486,935</u>	<u>79</u>	<u>548,650</u>	<u>80</u>		
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五及十一）	115,145	19	118,989	18		
1780	其他無形資產（附註四及十二）	471	-	1,088	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二十）	12,844	2	13,074	2		
1990	其他非流動資產（附註十三）	1,417	-	981	-		
15XX	非流動資產總計	<u>129,877</u>	<u>21</u>	<u>134,132</u>	<u>20</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 616,812</u>	<u>100</u>	<u>\$ 682,782</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2150	應付票據及帳款（附註十四）	\$ 30,614	5	\$ 48,239	7		
2200	其他應付款（附註十五）	46,760	8	56,340	8		
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二十）	460	-	3,514	-		
2250	負債準備—流動（附註四及十六）	12,371	2	6,996	1		
2310	預收款項	6,026	1	4,135	1		
2399	其他流動負債	919	-	1,163	-		
21XX	流動負債總計	<u>97,150</u>	<u>16</u>	<u>120,387</u>	<u>17</u>		
	非流動負債						
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四、五及十七）	2,648	-	2,391	-		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	1,213	-	2,718	1		
25XX	非流動負債總計	<u>3,861</u>	<u>-</u>	<u>5,109</u>	<u>1</u>		
2XXX	負債總計	<u>101,011</u>	<u>16</u>	<u>125,496</u>	<u>18</u>		
	歸屬於本公司業主權益						
3110	普通股股本	439,705	71	439,705	64		
3200	資本公積	11,688	2	11,688	2		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	54,242	9	54,242	8		
3350	待彌補虧損	(66,204)	(11)	(37,022)	(5)		
3300	保留盈餘（累積虧損）總計	(11,962)	(2)	17,220	3		
3435	其他權益	2,471	1	1,886	-		
31XX	本公司業主之權益總計	<u>441,902</u>	<u>72</u>	<u>470,499</u>	<u>69</u>		
36XX	非控制權益	73,899	12	86,787	13		
3XXX	權益總計	<u>515,801</u>	<u>84</u>	<u>557,286</u>	<u>82</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 616,812</u>	<u>100</u>	<u>\$ 682,782</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：王忠傑

經理人：王忠傑

會計主管：謝玉玲

廣寰科技(股)有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（損失）為元

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入			
4100	\$ 404,441	100	\$ 582,127	100
	營業成本（附註九及十九）			
5110	<u>294,941</u>	<u>73</u>	<u>405,709</u>	<u>70</u>
5900	<u>109,500</u>	<u>27</u>	<u>176,418</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註十九）			
6100	69,566	17	90,231	15
6200	43,645	11	49,875	9
6300	<u>46,310</u>	<u>12</u>	<u>56,970</u>	<u>10</u>
6000	<u>159,521</u>	<u>40</u>	<u>197,076</u>	<u>34</u>
6900	(<u>50,021</u>)	(<u>13</u>)	(<u>20,658</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出			
7010	9,582	2	9,656	2
7020	<u>5,878</u>	<u>2</u>	<u>16,975</u>	<u>3</u>
7000	<u>15,460</u>	<u>4</u>	<u>26,631</u>	<u>5</u>
7900	(<u>34,561</u>)	(<u>9</u>)	5,973	1
7950	<u>3,402</u>	<u>1</u>	(<u>7,228</u>)	(<u>1</u>)
8200	(<u>31,159</u>)	(<u>8</u>)	(<u>1,255</u>)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
	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 (附註十七)			
	(\$ 747)	-	\$ 163	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二十)			
	<u>127</u>	<u>-</u>	<u>(27)</u>	<u>-</u>
	<u>(620)</u>	<u>-</u>	<u>136</u>	<u>-</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(附註十八)			
	952	-	1,532	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二十)			
	<u>(120)</u>	<u>-</u>	<u>(191)</u>	<u>-</u>
	<u>832</u>	<u>-</u>	<u>1,341</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨損)			
	<u>212</u>	<u>-</u>	<u>1,477</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合(損)益總額			
	<u>(\$ 30,947)</u>	<u>(8)</u>	<u>\$ 222</u>	<u>-</u>
	淨(損)利歸屬於			
8610	本公司業主			
	(\$ 28,562)	(7)	(\$ 12,956)	(2)
8620	非控制權益			
	<u>(2,597)</u>	<u>(1)</u>	<u>11,701</u>	<u>2</u>
8600				
	<u>(\$ 31,159)</u>	<u>(8)</u>	<u>(\$ 1,255)</u>	<u>-</u>
	綜合(損)益總額歸屬於			
8710	本公司業主			
	(\$ 28,597)	(7)	(\$ 11,887)	(2)
8720	非控制權益			
	<u>(2,350)</u>	<u>(1)</u>	<u>12,109</u>	<u>2</u>
8700				
	<u>(\$ 30,947)</u>	<u>(8)</u>	<u>\$ 222</u>	<u>-</u>
	每股損失(附註二一)			
9750	基 本			
	<u>(\$ 0.65)</u>		<u>(\$ 0.29)</u>	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲





廣寰科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日


單位：新台幣仟元

代碼		歸屬於本公司業主之權益					其他權益項目		非控制權益 (附註十八)	權益總額
		股本 (附註十八)	資本公積 (附註十八)	保留盈餘 (附註十八)	盈餘 (附註十八)	盈餘 (附註十八)	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註十八)	總計		
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 24,202)	\$ 953	\$ 482,386	\$ 80,681	\$ 563,067	
01	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(6,003)	(6,003)	
D1	103 年度淨損	-	-	-	(12,956)	-	(12,956)	11,701	(1,255)	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	136	933	1,069	408	1,477	
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	(12,820)	933	(11,887)	12,109	222	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	439,705	11,688	54,242	(37,022)	1,886	470,499	86,787	557,286	
01	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(10,538)	(10,538)	
D1	104 年度淨損	-	-	-	(28,562)	-	(28,562)	(2,597)	(31,159)	
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(620)	585	(35)	247	212	
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	(29,182)	585	(28,597)	(2,350)	(30,947)	
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 66,204)	\$ 2,471	\$ 441,902	\$ 73,899	\$ 515,801	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：王忠傑 

經理人：王忠傑 

會計主管：謝玉玲 

廣寰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元



代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 34,561)	\$ 5,973
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	6,606	9,272
A20200	攤銷費用	815	750
A20300	呆帳迴轉利益	(1,181)	(375)
A21200	利息收入	(3,467)	(4,101)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	53	3
A23700	提列存貨跌價及盤損	13,485	19,884
A24100	未實現外幣兌換利益	(2,133)	(1,398)
A29900	其他項目	5,210	496
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(4,504)	400
A31150	應收帳款	13,606	51,261
A31200	存 貨	185	10,713
A31240	其他流動資產	1,766	1,017
A32150	應付票據及帳款	(17,733)	(24,278)
A32180	其他應付款	(9,948)	(6,000)
A32210	預收款項	1,893	79
A32230	其他流動負債	(244)	(113)
A32240	淨確定福利負債	(492)	(129)
A33000	營運產生之現金流入（出）	(30,644)	63,454
A33100	收取之利息	3,699	3,826
A33500	支付之所得稅	(991)	(3,928)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(27,936)	63,352
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(496,021)	(388,001)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	497,323	300,896
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,814)	(1,004)
B03800	存出保證金減少（增加）	(436)	215
B04500	取得購置無形資產	(198)	(535)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,146)	(88,429)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
	籌資活動之現金流出		
C05800	支付非控制權益現金股利	(\$ 10,538)	(\$ 6,003)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	208	(1,646)
EEEE	現金及約當現金減少數	(40,412)	(32,726)
E00100	年初現金及約當現金餘額	114,533	147,259
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 74,121	\$ 114,533

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：王忠傑  經理人：王忠傑  會計主管：謝玉玲 