

廣寰科技(股)有限公司
一〇六年股東會議事錄

- 一、時間：民國一〇六年六月二十八日(星期三)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 26,544,119 股(含以電子方式行使表決權股數 24,017,945 股)，佔已發行股份總數 43,970,483 股之 60.36%。
- 出席董事：王忠傑董事長 王桂英董事 王忠勇董事 莊汪清獨立董事
- 出席監察人：廖元滄監察人 王明敏監察人 吳政穎監察人
- 四、列席：會計師—勤業眾信聯合會計師事務所邱盟捷會計師
- 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、報告事項

1. 本公司一〇五年度營業報告。(詳如附件一)。
2. 監察人審查監一〇五度決算表冊報告。(詳如附件二)。

九、承認事項：

【第一案】董事會提

案由：承認本公司一〇五年度營業報告書及財務報表案。

說明：

(一)本公司一〇五年度財務報表(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)一〇五年度營業報告書、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：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 26,544,119 權，贊成權數 26,513,723 權(含電子投票 23,987,549 股)，反對權數 30,296 權，棄權/未投票權數 100 權，贊成權數佔出席股東表決權數 99.88%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

【第二案】董事會提

案由：承認本公司一〇五年度虧損撥補案。

說明：

一、依公司章程第二十一條規定，擬定一〇五度虧損撥補表如下：

虧損撥補表	
項目	金額：新台幣元
期初累積虧損	(66,204,523)
精算(損)益列入保留盈餘	(218,290)
調整後累積虧損	(66,422,813)
減：105年度稅後虧損	(36,167,920)
期末累積虧損	(102,590,733)

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝



二、本年度不分配股利。

三、謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 26,544,119 權，贊成權數 26,513,693 權(含電子投票 23,987,519 股)，反對權數 30,326 權，棄權/未投票權數 100 權，贊成權數佔出席股東表決權數 99.88%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

十、討論事項

【第一案】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：

章程修正條文對照表

修訂條文		現行條文		說明
第十五條	本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，採候選人提名制，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事、監察人所持本公司股份數額悉依相關法令及主管機關規定。董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止，但主管機關得依職權限期令公司改選，屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。	第十五條	本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事、監察人所持本公司股份數額悉依相關法令及主管機關規定。董事及監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時為止，但主管機關得依職權限期令公司改選，屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。	配合公司實際運作修正
第十五條之一	依證券交易法第 14 條之 2，前條董事名額，其中二名為獨立董事，其選任採公司法一九二條之一候選人提名制度。 <u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關相關規定辦理。</u>	第十五條之一	依證券交易法第 14 條之 2，前條董事名額，其中二名為獨立董事，其選任採公司法一九二條之一候選人提名制度。	配合公司實際運作修正
第二十四條	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一零一年六月六日。第十七次修正於民國一零三年六月二十六日。第十八次修正於民國一零五年六月二十七日。 <u>第十九次修正於民國一零六年六月二十八日。</u>	第二十四條	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一零一年六月六日。第十七次修正於民國一零三年六月二十六日。第十八次修正於民國一零五年六月二十七日。	增列修訂日期及次數

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 26,544,119 權，贊成權數 26,513,693 權(含電子投票 23,987,519 股)，反對權數 30,326 權，棄權/未投票權數 100 權，贊成權數佔出席股東表決權數 99.88%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

【第二案】董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

說明：

一、配合實際運作情形，修訂「取得或處分資產處理程序」，新舊條文對照如下表：

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修訂條文		現行條文		說明
第二條	<p>公告申報</p> <p>一、公開發行公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊輸入公開資訊觀測站並辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份轉讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，<u>交易金額並達下列規定之一：</u></p> <p>1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</p>	第二條	<p>公告申報</p> <p>一、公開發行公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊輸入公開資訊觀測站並辦理公告申報：</p> <p>(一) 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二) 進行合併、分割、收購或股份轉讓。</p> <p>(三) 從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四) 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p>	配合金管會 106.2.9 修正發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之部份條文修訂

修訂條文	現行條文	說明
<p>2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>(五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(七) 除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p>	<p>1. 買賣公債。</p> <p>2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>5. 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>6. 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五) 本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期局指定之資訊申報網站。</p> <p>(六) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>(七) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>說明</p>

修訂條文	現行條文	說明
	<p>1. 買賣公債。</p> <p>2. 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>(八) 前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p>(九) 本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證期局指定之資訊申報網站。</p> <p>(十) 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之<u>即日起算二日內將全部項目重行公告申報</u>。</p> <p>(十一) 本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書</p>	<p>(八) 前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定公告部分免再計入。</p> <p><u>以下略</u></p>

	修訂條文		現行條文	說明
	<p>備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>以下略</p>			
第七條	<p>資產取得或處分之評估及作業程序</p> <p>一、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：略</p> <p>二、略</p> <p>三、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除了與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>前三項交易金額之計算，應依第二條第一項第(八)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、略</p> <p>五、本公司與關係人取得或處分資產，應依以下規定辦理：</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 本公司向關係人取得或處分不動產時，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場</p>	第七條	<p>資產取得或處分之評估及作業程序</p> <p>一、本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：略</p> <p>二、略</p> <p>三、本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除了與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>前三項交易金額之計算，應依第二條第一項第(八)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、略</p> <p>五、本公司與關係人取得或處分資產，應依以下規定辦理：</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 本公司向關係人取得或處分不動產時，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場</p>	配合金管會106.2.9修正發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之部份條文修訂

修訂條文	現行條文	說明
<p>金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項得為之：<u>以下略</u></p> <p>七、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時應依下列事項辦理：</p> <p>(一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p><u>以下略</u></p>	<p>基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項得為之：<u>以下略</u></p> <p>七、本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時應依下列事項辦理：</p> <p>(一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p><u>以下略</u></p>	

二、謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數 26,544,119 權，贊成權數 26,513,693 權(含電子投票 23,987,519 股)，反對權數 30,326 權，棄權/未投票權數 100 權，贊成權數佔出席股東表決權數 99.88%，決議：本案經投票表決後照原案通過。

十一、臨時動議：無

十二、散會(上午九時十五分)

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

一〇五年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

一〇五年度的合併營收為新台幣 408,255 仟元，較一〇四年度合併營收新台幣 404,441 仟元微幅成長。惟受全球景氣持續低迷及市場價格競爭毛利率下滑，導致一〇五年度合併淨損 43,261 仟元較一〇四年度合併淨損 31,159 仟元增加損失 12,102 仟元。

有關資料請酌參下表。

單位：新台幣仟元

項 目	一〇五年度	一〇四年度	增減變化(%)
營業收入淨額	408,255	404,441	1
營業毛利	96,021	109,500	(12)
毛利率	24%	27%	(11)
合併淨損	(43,261)	(31,159)	(39)

二、預算執行情形

依現行法令規定，合併公司一〇五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

合併公司於一〇五年度營業活動之現金淨流出，主要係營運虧損所致；一〇五年度原始到期日超過三個月之定期存款大幅變動致投資活動現金淨流入；一〇五年度籌資活動呈現現金淨流入則因收取存入保證金而微幅變動。

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一〇五年度	一〇四年度
本年度稅前合併淨利(損)	(42,812)	(34,561)
營業活動之淨現金流入(出)	(42,140)	(27,936)
投資活動之淨現金流入(出)	69,924	(2,146)
籌資活動之淨現金流入(出)	119	(10,538)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,290)	208
現金及約當現金淨增加(減少)數	26,613	(40,412)
期初現金及約當現金餘額	74,121	114,533
期末現金及約當現金餘額	100,734	74,121

2、獲利能力分析

項 目 \ 年 度	一〇五年度	一〇四年度
資產報酬率(%)	(7)	(5)
股東權益報酬率(%)	(9)	(6)
營業利益占實收資本比率(%)	(10)	(11)
稅前純益占實收資本比率(%)	(10)	(8)
純益率(%)	(11)	(8)
稅後每股盈餘(元)	(0.82)	(0.65)

四、經營方針、研究發展及展望

本公司一〇六年之經營方向如下：

- (一) 落實商品競爭力，自採購、規格、通路及服務四方面著手。
- (二) 加強區域化量身訂作商品，提高競爭優勢。
- (三) 爭取量大穩定之訂單，提高稼動率。
- (四) 強化行銷的多樣性，普及商品銷售迴轉率。

負責人：



經理人：



主辦會計：



kworl[®]

廣震科技股份有限公司
KWORLD COMPUTER CORP.,LTD

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇五年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇五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

本公司一〇六年股東常會

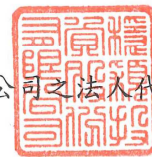
監察人：廖元滄



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 一〇六 年 三 月 二十三 日

廣寰科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

廣寰科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、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，足以允當表達廣寰科技股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與廣寰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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對廣寰科技股份有限公司民國 105 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。

茲對廣寰科技股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損

存貨帳面價值（扣除備抵存貨跌價損失）佔個體總資產之 3.54%。公司係處於存貨可能會因技術變化及市場快速變化而導致存貨滯銷或過時的產業，因此存貨風險主要在於其評價。在計算呆滯、過時或損壞存貨的備抵存貨跌價損失時，涉及管理階層之主觀判斷，以確保廣寰科技股份有限公司持有的存貨係符合 IAS 2 要求以成本與淨變現價值孰低評價。

存貨之主要估計及判斷說明已納入年度財務報表之重大會計政策中，請參閱附註五揭露資訊，其餘揭露請參閱附註九。

依本會計師對其業務及產業、產品庫齡及產品性質之瞭解，並對廣寰科技股份有限公司所採用決定存貨備抵評價方法之適當性加以評估及討論。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 測試存貨之帳面價值，透過抽樣最近期之銷貨憑證以確認其庫齡及成本或淨變現價值孰低衡量；
2. 於存貨盤點時，觀察存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之適當性。

應收帳款之估計減損

應收帳款帳面價值（扣除備抵呆帳損失）佔個體總資產之 4.48%。應收帳款風險主要在於其評價，涉及管理階層對應收帳款可回收性之主觀判斷且受到對客戶信用風險假設之影響。

應收帳款之主要估計及判斷說明已納入年度財務報表之重大會計政策中，請參閱附註五揭露資訊，其餘揭露請參閱附註八。

本會計師瞭解管理階層對應收帳款之提列政策，並測試帳齡報告之正確性及個別客戶信用評等標準，以檢視廣寰科技股份有限公司評估應收帳款減損政策之合理性。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 抽核銷貨憑證以測試資產負債表日帳齡報告正確性，並核算備抵呆帳是否依集團政策提列；
2. 測試客戶交易信用限額核准相關內部控制運作之有效性，以對廣寰科技股份有限公司信用評等政策下所得之減損進行評估及討論。且參考歷史應收帳款沖銷比率並分析當年備抵呆帳與應收帳款之佔比情形，以評估管理階層對同類信用風險應收帳款提列備抵呆帳之合理性。

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廣寰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廣寰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。

廣寰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，惟其目的非對廣寰科技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，以及使廣寰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廣寰科技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. 對於廣寰科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成廣寰科技股份有限公司查核意見。

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，決定對廣寰科技股份有限公司民國 105 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。

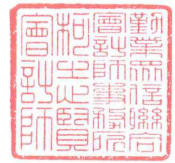
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 盟 捷

會計師 柯 志 賢

邱 盟 捷



柯 志 賢

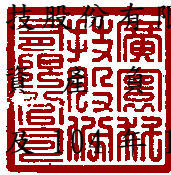


行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

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 1 0 6 年 3 月 2 3 日

廣寰科
個體
民國 105 年 2 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日			104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)	\$	45,475	10	\$	7,585	1
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及七)		71,468	16		120,016	23
1150	應收票據淨額 (附註四及八)		19,731	5		4,999	1
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及八)		19,743	5		34,110	7
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註四及二四)		1,370	-		23,449	5
130X	存貨 (附註四、五及九)		15,619	4		56,828	11
1210	其他應收款—關係人 (附註二四)		80,141	18		33,796	7
1479	其他流動資產 (附註十三及二十)		<u>1,633</u>	-		<u>2,978</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產總計		<u>255,180</u>	<u>58</u>		<u>283,761</u>	<u>56</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)		63,729	15		101,749	20
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)		111,259	25		113,312	22
1780	其他無形資產 (附註四及十二)		80	-		173	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十)		10,301	2		10,821	2
1990	其他非流動資產 (附註十三)		<u>252</u>	-		<u>279</u>	-
15XX	非流動資產總計		<u>185,621</u>	<u>42</u>		<u>226,334</u>	<u>44</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>440,801</u>	<u>100</u>	\$	<u>510,095</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2150	應付帳款 (附註十四)	\$	7,302	2	\$	16,068	3
2180	應付帳款—關係人 (附註二四)		-	-		2	-
2200	其他應付款 (附註十五及二四)		15,914	4		33,313	7
2250	負債準備—流動 (附註四及十六)		2,159	-		5,963	1
2310	預收款項		2,044	-		2,092	-
2399	其他流動負債		<u>366</u>	-		<u>445</u>	-
21XX	流動負債總計		<u>27,785</u>	<u>6</u>		<u>57,883</u>	<u>11</u>
	非流動負債						
2550	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十七)		2,325	1		2,648	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十)		447	-		1,213	-
2650	採用權益法之投資貸餘 (附註四及十)		5,596	1		6,449	1
2670	其他非流動負債		<u>119</u>	-		-	-
25XX	非流動負債總計		<u>8,487</u>	<u>2</u>		<u>10,310</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>36,272</u>	<u>8</u>		<u>68,193</u>	<u>13</u>
	權益						
3110	普通股股本		<u>439,705</u>	<u>100</u>		<u>439,705</u>	<u>86</u>
3200	資本公積		<u>11,688</u>	<u>3</u>		<u>11,688</u>	<u>2</u>
	累積虧損						
3310	法定盈餘公積		54,242	12		54,242	11
3350	待彌補虧損	(<u>102,590</u>)	(<u>23</u>)	(<u>66,204</u>)	(<u>13</u>)
3300	累積虧損總計	(<u>48,348</u>)	(<u>11</u>)	(<u>11,962</u>)	(<u>2</u>)
3435	其他權益		<u>1,484</u>	-		<u>2,471</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計		<u>404,529</u>	<u>92</u>		<u>441,902</u>	<u>87</u>
	負債與權益總計	\$	<u>440,801</u>	<u>100</u>	\$	<u>510,095</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股損失為元

代 碼	105年度			104年度		
	金 額	%	金 額	金 額	%	
	營業收入					
4100	銷貨收入 (附註四及二四)	\$ 141,357	100	\$ 183,130	100	
	營業成本 (附註九、十九及二四)					
5110	銷貨成本	<u>124,629</u>	<u>88</u>	<u>138,737</u>	<u>76</u>	
5900	營業毛利	16,728	12	44,393	24	
5910	與子公司之未實現利益	(90)	-	(1,295)	(1)	
5920	與子公司之已實現利益	<u>1,295</u>	<u>1</u>	<u>1,658</u>	<u>1</u>	
5950	已實現營業毛利	<u>17,933</u>	<u>13</u>	<u>44,756</u>	<u>24</u>	
	營業費用 (附註十九)					
6100	推銷費用	12,512	9	17,783	10	
6200	管理費用	38,227	27	43,485	24	
6300	研究發展費用	<u>13,820</u>	<u>10</u>	<u>26,283</u>	<u>14</u>	
6000	營業費用合計	<u>64,559</u>	<u>46</u>	<u>87,551</u>	<u>48</u>	
6900	營業淨損	(<u>46,626</u>)	(<u>33</u>)	(<u>42,795</u>)	(<u>24</u>)	
	營業外收入及支出					
7010	其他收入 (附註十九及二四)	20,441	15	16,699	9	
7020	其他利益及損失 (附註十九)	(6,002)	(4)	1,497	1	
7060	採用權益法之子公司損益份額 (附註四)	(<u>3,980</u>)	(<u>3</u>)	(<u>3,963</u>)	(<u>2</u>)	
7000	營業外收入及支出合計	<u>10,459</u>	<u>8</u>	<u>14,233</u>	<u>8</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 36,167)	(25)	(\$ 28,562)	(16)
7950	所得稅利益(費用)(附註四及二十)	-	-	-	-
8200	本年度淨損	(36,167)	(25)	(28,562)	(16)
	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)	(263)	-	(747)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二十)	44	-	127	-
8310		(219)	-	(620)	-
	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)	(494)	-	423	-
8380	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額(附註十八)	(695)	(1)	282	-
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)	202	-	(120)	-
8360		(987)	(1)	585	-
8300	其他綜合損益(淨額)合計	(1,206)	(1)	(35)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 37,373)	(26)	(\$ 28,597)	(16)
	每股損失(附註二一)				
9750	基 本	(\$ 0.82)		(\$ 0.65)	

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

個體財務報表

民國 105 年及 104 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)	保留盈餘 (附註十八)	盈餘 (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	104 年 1 月 1 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
D1	105 年度淨損	-	-	-	(36,167)	-	(36,167)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(219)	(987)	(1,206)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	(36,386)	(987)	(37,373)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 102,590)	\$ 1,484	\$ 404,529

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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前損失	(\$ 36,167)	(\$ 28,562)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	2,546	3,937
A20200	攤銷費用	93	87
A20300	呆帳費用	118	240
A21200	利息收入	(2,037)	(2,427)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	3,980	3,963
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	352	-
A23700	存貨跌價、盤虧及報廢損失	5,115	2,772
A23900	與子公司之未實現銷貨利益	(1,205)	(363)
A24100	未實現外幣兌換利益	(116)	(2,450)
A29900	其他項目	(3,804)	3,892
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(14,732)	(4,504)
A31150	應收帳款	14,273	(4,402)
A31160	應收帳款－關係人	22,079	15,466
A31200	存 貨	36,094	(1,369)
A31240	其他流動資產	(2,396)	3,011
A32150	應付帳款	(8,828)	(8,949)
A32160	應付帳款－關係人	(2)	(743)
A32180	其他應付款	(17,601)	(3,046)
A32210	預收款項	(48)	803
A32230	其他流動負債	(79)	(282)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(586)	(489)
A33000	營運產生之現金流出	(2,951)	(23,415)
A33100	收取之利息	2,093	2,443
AAAA	營業活動之淨現金流出	(858)	(20,972)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(154,709)	(195,115)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	203,257	188,214

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 1,277)	(\$ 551)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	432	-
B03800	存出保證金減少	27	22
B04100	其他應收款增加	(9,101)	(7,505)
B04500	購置無形資產	-	(198)
B07600	收取子公司股利	-	12,036
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>38,629</u>	<u>(3,097)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	<u>119</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>119</u>	-
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	37,890	(24,069)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>7,585</u>	<u>31,654</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 45,475</u>	<u>\$ 7,585</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：

查核意見

廣寰科技股份有限公司及其子公司（廣寰集團）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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，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及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，足以允當表達廣寰集團民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，與廣寰集團保持超然獨立，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，對廣寰集團民國 105 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。

茲對廣寰科技股份有限公司及其子公司（廣寰集團）民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損

存貨係一金額重大之資產負債表項目，合併財務報表之存貨帳面價值（扣除備抵存貨跌價損失）佔合併總資產之 13.60%。公司係處於存貨可能會因技術變化及市場快速變化而導致存貨滯銷或過時的產業，因此存貨風險主要在於其評價。在計算呆滯、過時或損壞存貨之備抵存貨跌價損失時，涉及管理階層之主觀判斷，以確保集團持有之存貨係符合 IAS 2 要求以成本與淨變現價值孰低評價。

存貨之主要估計及判斷說明已納入年度財務報表之重大會計政策中，請參閱附註五揭露資訊，其餘揭露請參閱附註九。

依本會計師對其業務、產業產品庫齡及產品性質之瞭解，對集團所採用決定存貨備抵評價方法的適當性加以評估及討論。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 測試存貨之帳面價值，透過抽樣最近期之銷貨憑證以確認其庫齡及成本或淨變現價值孰低衡量；
2. 於存貨盤點時，觀察存貨狀況，以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之適當性。

應收帳款之估計減損

合併財務報表之應收帳款帳面價值（扣除備抵呆帳損失），佔合併總資產之 15.29%。應收帳款風險主要在於其評價，涉及管理階層對應收帳款可回收性之主觀判斷且受到對客戶信用風險假設之影響，對特定已知問題再提列特定備抵金額。

應收帳款之主要估計及判斷說明已納入年度財務報表之重大會計政策中，請參閱附註五揭露資訊，其餘揭露請參閱附註八。

本會計師瞭解管理階層對應收帳款之提列政策，並測試帳齡報告之正確性及個別客戶信用評等標準，以檢視廣寰集團評估應收帳款減損政策之合理性。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 抽核銷貨憑證以測試資產負債表日帳齡報告正確性，並核算備抵呆帳是否依集團政策提列；
2. 測試客戶交易信用限額核准相關內部控制運作之有效性，以對廣寰集團信用評等政策下所得之減損評估及討論。且參考歷史應收帳款沖銷比率並分析當年備抵呆帳與應收帳款之佔比情形，以評估管理階層對同類信用風險應收帳款提列備抵呆帳之合理性。

其他事項

廣寰科技股份有限公司業已編製民國 105 及 104 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。

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及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廣寰集團繼續經營之能力、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廣寰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

廣寰集團之治理單位（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，惟其目的非對廣寰集團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，以及使廣寰集團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廣寰集團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. 對於廣寰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。本會計師負責廣寰集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成廣寰集團查核意見。

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，決定對廣寰集團民國 105 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。

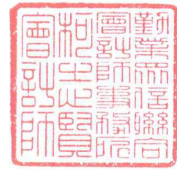
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 邱 盟 捷

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 1 0 6 年 3 月 2 3 日

廣寰科技股及子公司
合併資產負債表
民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104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)	\$ 100,734	18	\$ 74,121	12
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註四及七)	157,950	27	228,919	37
1150	應收票據淨額(附註四及八)	19,731	3	4,999	1
1170	應收帳款淨額(附註四、五及八)	88,243	15	73,702	12
130X	存貨(附註四、五及九)	78,476	14	97,939	16
1479	其他流動資產(附註十二及十九)	6,640	1	7,255	1
11XX	流動資產總計	451,774	78	486,935	79
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	112,294	20	115,145	19
1780	其他無形資產(附註四)	81	-	471	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及十九)	12,302	2	12,844	2
1990	其他非流動資產(附註十二)	770	-	1,417	-
15XX	非流動資產總計	125,447	22	129,877	21
1XXX	資 產 總 計	\$ 577,221	100	\$ 616,812	100
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付帳款(附註十三)	\$ 50,063	9	\$ 30,614	5
2200	其他應付款(附註十四)	60,720	11	46,760	8
2230	本期所得稅負債(附註四及十九)	26	-	460	-
2250	負債準備—流動(附註四及十五)	12,569	2	12,371	2
2310	預收款項	8,265	1	6,026	1
2399	其他流動負債	846	-	919	-
21XX	流動負債總計	132,489	23	97,150	16
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十六)	2,325	-	2,648	-
2645	存入保證金	119	-	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及十九)	638	-	1,213	-
25XX	非流動負債總計	3,082	-	3,861	-
2XXX	負債總計	135,571	23	101,011	16
	歸屬於本公司業主權益				
3110	普通股股本	439,705	76	439,705	71
3200	資本公積	11,688	2	11,688	2
	累積虧損				
3310	法定盈餘公積	54,242	10	54,242	9
3350	待彌補虧損	(102,590)	(18)	(66,204)	(11)
3300	累積虧損總計	(48,348)	(8)	(11,962)	(2)
3435	其他權益	1,484	-	2,471	1
31XX	本公司業主之權益總計	404,529	70	441,902	72
36XX	非控制權益	37,121	7	73,899	12
3XXX	權益總計	441,650	77	515,801	84
	負債與權益總計	\$ 577,221	100	\$ 616,812	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股損失為元

代 碼	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入			
4100	\$ 408,255	100	\$ 404,441	100
	營業成本 (附註九及十八)			
5110	<u>312,234</u>	<u>76</u>	<u>294,941</u>	<u>73</u>
5900	<u>96,021</u>	<u>24</u>	<u>109,500</u>	<u>27</u>
	營業費用 (附註十八)			
6100	70,578	17	69,566	17
6200	39,901	10	43,645	11
6300	<u>31,227</u>	<u>8</u>	<u>46,310</u>	<u>12</u>
6000	<u>141,706</u>	<u>35</u>	<u>159,521</u>	<u>40</u>
6900	(<u>45,685</u>)	(<u>11</u>)	(<u>50,021</u>)	(<u>13</u>)
	營業外收入及支出			
7010	10,723	2	9,582	2
7020	(<u>7,850</u>)	(<u>2</u>)	<u>5,878</u>	<u>2</u>
7000	<u>2,873</u>	<u>-</u>	<u>15,460</u>	<u>4</u>
7900	(<u>42,812</u>)	(<u>11</u>)	(<u>34,561</u>)	(<u>9</u>)
7950	(<u>449</u>)	<u>-</u>	<u>3,402</u>	<u>1</u>
8200	(<u>43,261</u>)	(<u>11</u>)	(<u>31,159</u>)	(<u>8</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	105年度		104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 六)			
	(\$ 263)	-	(\$ 747)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十九)			
	44	-	127	-
	(219)	-	(620)	-
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(附註十七)			
	(1,801)	-	952	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註十九)			
	202	-	(120)	-
	(1,599)	-	832	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨損)			
	(1,818)	-	212	-
8500	本年度綜合損益總額			
	(\$ 45,079)	(11)	(\$ 30,947)	(8)
	淨損歸屬於			
8610	本公司業主			
	(\$ 36,167)	(9)	(\$ 28,562)	(7)
8620	非控制權益			
	(7,094)	(2)	(2,597)	(1)
8600				
	(\$ 43,261)	(11)	(\$ 31,159)	(8)
	綜合(損)益總額歸屬於			
8710	本公司業主			
	(\$ 37,373)	(9)	(\$ 28,597)	(7)
8720	非控制權益			
	(7,706)	(2)	(2,350)	(1)
8700				
	(\$ 45,079)	(11)	(\$ 30,947)	(8)
	每股損失(附註二十)			
9750	基 本			
	(\$ 0.82)		(\$ 0.65)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司
合併權益變動表
民國 105 年及 104 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	歸屬於本公司業主之權益				其他權益項目		非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保留盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總計		
		(附註十七)	(附註十七)	(附註十七)	(附註十七)	(附註十七)			
A1	104 年 1 月 1 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
01	子公司現金減資	-	-	-	-	-	-	(29,072)	(29,072)
D1	105 年度淨損	-	-	-	(36,167)	-	(36,167)	(7,094)	(43,261)
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(219)	(987)	(1,206)	(612)	(1,818)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	(36,386)	(987)	(37,373)	(7,706)	(45,079)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 102,590)	\$ 1,484	\$ 404,529	\$ 37,121	\$ 441,650

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105 年度	104 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 42,812)	(\$ 34,561)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,343	6,606
A20200	攤銷費用	390	815
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	655	(1,181)
A21200	利息收入	(3,733)	(3,467)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	573	53
A23700	存貨跌價及報廢損失	11,733	13,485
A24100	未實現外幣兌換利益	(116)	(2,133)
A29900	其他項目	291	5,210
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據	(14,732)	(4,504)
A31150	應收帳款	(15,597)	13,606
A31200	存 貨	7,532	185
A31240	其他流動資產	329	1,766
A32150	應付帳款	19,387	(17,733)
A32180	其他應付款	(15,295)	(9,948)
A32210	預收款項	2,239	1,893
A32230	其他流動負債	(73)	(244)
A32240	淨確定福利負債—非流動	(586)	(492)
A33000	營運產生之現金流出	(45,472)	(30,644)
A33100	收取之利息	3,688	3,699
A33500	支付之所得稅	(356)	(991)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(42,140)	(27,936)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(344,289)	(496,021)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	415,258	497,323
B02700	取得不動產、廠房及設備	(2,124)	(2,814)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	432	-
B03700	存出保證金增加	-	(436)
	(接次頁)		

(承前頁)

代 碼		105 年度	104 年度
B03800	存出保證金減少	\$ 647	\$ -
B04500	購置無形資產	-	(198)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>69,924</u>	<u>(2,146)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	119	-
C05800	支付非控制權益現金股利	-	(10,538)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>119</u>	<u>(10,538)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(1,290)</u>	<u>208</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)	26,613	(40,412)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>74,121</u>	<u>114,533</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 100,734</u>	<u>\$ 74,121</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

