

廣寰科技股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄

- 一、時間：民國一〇二年六月十七日(星期一)上午九時
- 二、地點：新北市板橋區中山路1段161號3F(新北市政府多功能集會堂307簡報室)。
- 三、出席：出席股東及代理出席股數計27,092,437股，佔已發行股份總數43,970,483股之61.61%
- 四、宣布開會

五、主席：王忠傑



記錄：侯上智



六、主席致詞：略

七、報告事項

1. 本公司一〇一年度營運狀況報告。(詳如附件一)
2. 監察人審查一〇一年度決算表冊報告。(詳如附件二)
3. 採用國際財務報導準則(以下簡稱IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告。(詳如議事手冊)

八、承認事項：

第一案：承認本公司一〇一年度營業報告書及財務報表案。董事會提
說明：

- (一)本公司一〇一年度財務報表(含合併)業經勤業眾信聯合會計師事務所洪玉美及陳清祥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)一〇一年度營業報告書(詳如附件一)、會計師查核報告及財務報表，詳如附件三及附件四。
- (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：承認本公司一〇一一年度虧損撥補案。

說明：

一、依公司章程第二十一條規定，擬定一〇一一年度虧損撥補表如下：



項目	金額
期初未分配盈餘	(4,934,616)
減：101年度稅後虧損	(40,034,235)
期末累積虧損	(44,968,851)

金額：新台幣元

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。

九、討論事項：

第一案：修訂「資金貸與他人作業程序」，提請 討論。董事會提

說明：配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則部分條文修正，

修正前後條文對照表如下表：

條文	修正條文	現行條文	修正說明
第一條	貸與對象： 一、略 二、略 前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。 所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。	貸與對象： 一、略 二、略 前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。 所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。 公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司	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3條修訂之。

條文	修正條文	現行條文	修正說明
		間，從事資金貸與，融通期間，不適用一年或一個營業週期之規定。	
第三條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>一、略</p> <p>二、略</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司，個別貸與之金額不得超過本公司淨值百分之二十。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>一、略</p> <p>二、略</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司，個別貸與之金額不得超過本公司淨值百分之二十，<u>但本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，不受此限。</u></p>	<p>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3條修訂之。</p>
第四條	<p>貸與作業程序：</p> <p>一、徵信： 略</p> <p>二、保全： 本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。 <u>本公司與子公司間，或本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司間之資金貸與，得免之。</u></p> <p>三、授權範圍： 本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部徵信後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。本公司與子公司間，或其子公司間之資金貸與，授權董事長對同一貸與對象於董事會決議後，在不超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十，得一年內分次撥貸或循環動用該額度。並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之</p>	<p>貸與作業程序：</p> <p>一、徵信： 略</p> <p>二、保全： 本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保本票，必要時並辦理動產或不動產之抵押設定。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司為保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之徵信報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。</p> <p>三、授權範圍： 本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部徵信後，呈總經理核准並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。本公司與其<u>母公司或</u>子公司間，或其子公司間之資金貸與，授權董事長對同一貸與對象於董事會決議後，在不超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十，得一年內分次撥貸或循環動用該額度，<u>惟本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之國外公司</u></p>	<p>考量實務運作需要。</p> <p>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14條修訂之。</p>

條文	修正條文	現行條文	修正說明
	明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	間除外。並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	
第五條	<p>貸與期限及計息方式：</p> <p>一、每筆資金貸與期限以一年以下為原則，如遇特殊情形，<u>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</u>，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。</p> <p>二、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。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，<u>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</u>，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>貸與期限及計息方式：</p> <p>一、每筆資金貸與期限以一年以下為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要延長貸與期限。</p> <p>二、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。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，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p> <p><u>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</u>，從事資金貸與，不受第二項之規定。</p>	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3條修訂之。
第八條	<p>公告申報(本公司公開發行後適用)：</p> <p>一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 略</p> <p>(三) 略</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p><u>所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	<p>公告申報(本公司公開發行後適用)：</p> <p>一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>(一) 略</p> <p>(二) 略</p> <p>(三) 略</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>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22條修訂之。</p> <p>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7條修訂之。</p>
參、其他事項	<p>一、略</p> <p>二、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p>	<p>一、略</p> <p>二、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>三、略</p>	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23條修訂之。

條文	修正條文	現行條文	修正說明
	三、略 四、 <u>本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>		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6條修訂之。

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：修訂「背書保證辦法」案，提請討論。董事會提

說明：配合公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則部分條文修正，擬修訂之，新舊條文對照表，如下表：

條文	修正條文	現行條文	修正說明
第四條	背書保證之額度 一～四、略 五、 <u>本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	背書保證之額度 一～四、略	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6條修訂之。
第六條	背書保證辦理程序 一～三、略 四、財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 五、略 六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，應定期審閱每月報表，若該公司淨值為負數時，應立即解除為該背書保證。 <u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元</u>	背書保證辦理程序 一～三、略 四、財務部應依 <u>財務會計準則公報第九號之規定</u> ，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。 五、略 六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，應定期審閱每月報表，若該公司淨值為負數時，應立即解除為該背書保證。	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26條修訂之。 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12條修訂之。

條文	修正條文	現行條文	修正說明
	<p><u>者，計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>		
<p>第十條</p>	<p>公告申報程序</p> <p>本公司除應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起<u>算</u>二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>一、略</p> <p>二、略</p> <p>三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一仟萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數</u>達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、略</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。 <u>所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	<p>公告申報程序</p> <p>本公司除應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>一、略</p> <p>二、略</p> <p>三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一仟萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、略</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>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25條修訂之。</p> <p>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7條修訂之。</p>

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、臨時動議：無

十一、散會(上午九時十五分)

營 業 報 告 書

一、營業計劃實施成果

本年度一〇一年度的合併營收為新台幣 900,115 仟元，雖較一〇〇年度合併營收新台幣 827,507 仟元成長 9%，惟受網路電視蓬勃發展影響，替代性產品眾多，市場競爭激烈，消費者對視訊產品之需求減少，造成單位售價下跌，另喇叭產品以低價位進入市場，後期銷量無法提升面臨產品汰換，致一〇一年度合併營業毛利為新台幣 234,785 仟元，較一〇〇年度 284,964 仟元下滑 18%，一〇一年度合併總純損為 31,452 仟元，較一〇〇年度的合併總純益 3,041 仟元減少 34,493 仟元。

有關資料請酌參下表。

單位：新台幣仟元

項 目	一〇一年度	一〇〇年度	增減變化(%)
營業收入淨額	900,115	827,507	9
營業毛利	234,785	284,964	(18)
毛利率	26%	35%	(26)
合併總純益(損)	(31,452)	3,041	(1,134)

二、預算執行情形

依現行法令規定，本公司一〇一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

本公司於一〇一年度營業活動的現金淨流入減少，主要係喇叭等產品銷售不如預期，造成 101 年年底存貨庫存水位提高；101 年度僅添購模具設備致投資活動的現金淨流出較前一年度減少；在融資活動的現金淨流出減少，主要是未發放現金股利所致。

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一〇一年度	一〇〇年度
本期淨利	(40,034)	(8,118)
營業活動之淨現金流入	6,026	32,439
投資活動之淨現金流出	(11,033)	(23,888)
融資活動之淨現金流出	-	(56,836)
現金及約當現金淨減少數	(5,007)	(48,285)
期初現金及約當現金餘額	159,647	207,932
期末現金及約當現金餘額	154,640	159,647

2、獲利能力分析

本年度因為市場持續萎縮且競爭激烈致使產品售價滑落，以及提列存貨跌價損失影響，致銷貨毛利較去年同期大幅減少，本公司雖已積極控管各項費用，但仍產生營業虧損。

項 目	年 度	
	一〇一年度	一〇〇年度
資產報酬率(%)	(7)	(1)
股東權益報酬率(%)	(8)	(2)
營業利益占實收資本比率(%)	(13)	(3)
稅前純益占實收資本比率(%)	(8)	2
純益率(%)	(8)	(2)
稅後每股盈餘(元)	(0.91)	(0.18)

四、研究發展狀況

近年來持續嚴峻的市場環境，公司持續進行開源節流之方式，審慎評估各項專案之研究開發，並建立專業技術的進入門檻，期望在降低營運成本之際保有未來成長的動態。

五、未來公司發展策略

展望 2013 年整體經濟情勢仍然嚴峻，但本公司致力在客戶需求方面透過專業技術，品質、成本及交期等核心能力滿足客戶在不同產品應用的需求，並針對不同的市場客製化，以維持於營運動能；在內部管理則藉由人員素質提昇、成本控管及組織成長激勵等方式強化公司永續經營之實力。

放眼未來，廣震仍將秉持一貫的精神，重視專業技術、研發、不斷創新外，亦將格外重視品牌行銷，針對不同產品、不同市場、不同渠道，分別予以定位，搶佔市場佔有率，使廣震的各產品線朝全方位遊戲及多媒體影音產品而努力，讓廣震產品融入生活化的個人數位娛樂之中。

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

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一年度財務報告已委請勤業眾信聯合會計師事務所洪玉美及陳清祥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

本公司一〇二年股東常會

監察人：廖元滄

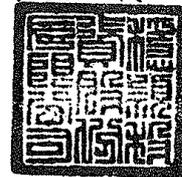


監察人：王明敏



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 一〇二 年 三 月 二十 日

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民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達廣寰科技股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

廣寰科技股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，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。依本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

廣寰科技股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度合併財務報表，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 洪 玉 美

洪玉美



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

會計師 陳 清 祥

陳清祥



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 154,640	27	\$ 159,647	25	2140	應付票據及帳款	\$ 50,148	9	\$ 72,767	11
1310	公平價值變動列入損益之金融資產— 流動 (附註二及五)	-	-	12,595	2	2150	應付關係人款項 (附註十六)	5,178	1	-	-
1120	應收票據 (附註二)	2,406	-	3,123	1	2160	應付所得稅 (附註二及十二)	-	-	24	-
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	56,131	10	67,820	11	2170	應付費用 (附註十八)	41,284	7	41,928	7
1150	應收關係人款項 (附註二及十六)	50,951	9	65,088	10	2280	其他流動負債	4,151	1	5,852	1
1210	存貨 (附註二及七)	48,278	9	69,948	11	21XX	流動負債合計	100,761	18	120,571	19
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十 二)	11,437	2	6,222	1		其他負債				
1298	其他流動資產	7,548	1	13,105	2	2810	應計退休金負債 (附註二及十)	3,627	-	3,752	1
11XX	流動資產合計	331,391	58	397,548	63	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益 (附註二 及十六)	5,684	1	3,656	-
	基金及投資 (附註二及八)					28XX	其他負債合計	9,311	1	7,408	1
1421	採權益法之長期投資	107,905	19	88,578	14	2XXX	負債合計	110,072	19	127,979	20
	固定資產 (附註二、九及十七)						股 本				
	成 本					3110	普通股股本—每股面額 10 元；額定： 100,000 仟股；發行：43,970 仟股	439,705	77	439,705	70
1501	土 地	48,284	9	48,284	8		資本公積				
1521	房屋及建築	81,646	14	88,856	14	3210	發行股票溢價	11,688	2	11,688	2
1531	機器設備	1,031	-	-	-		保留盈餘				
1551	運輸設備	3,160	1	3,897	1	3310	法定盈餘公積	54,242	10	54,242	9
1561	辦公設備	1,579	-	3,402	-	3350	未分配盈餘	(44,968)	(8)	(4,934)	(1)
1681	其他設備	17,593	3	12,137	2	33XX	保留盈餘合計	9,274	2	49,308	8
15X1	成本合計	153,293	27	156,576	25	3420	累積換算調整數	458	-	1,237	-
15X9	減：累計折舊	23,874	4	25,075	4	3XXX	股東權益合計	461,125	81	501,938	80
1672	預付設備款	873	-	1,011	-		負債及股東權益總計	\$ 571,197	100	\$ 629,917	100
15XX	固定資產合計	130,292	23	132,512	21						
	無形資產										
1750	電腦軟體成本 (附註二)	501	-	1,251	-						
	其他資產										
1820	存出保證金	379	-	1,208	-						
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及 十二)	729	-	8,820	2						
18XX	其他資產合計	1,108	-	10,028	2						
1XXX	資 產 總 計	\$ 571,197	100	\$ 629,917	100						

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

損益表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：除每股盈餘（損失）為
新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
	營業收入（附註二及十六）			
4110	\$ 516,142	106	\$ 489,645	108
4170	1,673	-	9,035	2
4190	28,369	6	27,561	6
4100	486,100	100	453,049	100
5110	388,912	80	322,010	71
5910	97,188	20	131,039	29
5920	(5,684)	(1)	(3,656)	(1)
5930	3,656	-	21,656	5
	95,160	19	149,039	33
	營業費用（附註十三及十六）			
6100	53,189	11	62,792	14
6200	50,227	10	53,488	12
6300	48,830	10	45,266	10
6000	152,246	31	161,546	36
6900	(57,086)	(12)	(12,507)	(3)
	營業外收入及利益			
7110	1,104	-	1,323	-
7120	19,924	4	4,183	1
7160	-	-	6,469	2

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇年 度	
		金 額	%	金 額	%
7210	租金收入(附註十六)	\$ 1,113	-	\$ 1,197	-
7310	金融資產評價利益—淨額(附註二及五)	6	-	181	-
7480	其他(附註十六)	<u>6,003</u>	<u>2</u>	<u>8,466</u>	<u>2</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>28,150</u>	<u>6</u>	<u>21,819</u>	<u>5</u>
	營業外費用及損失				
7530	處分固定資產損失	2,257	-	-	-
7560	兌換損失(附註二)	4,310	1	-	-
7650	金融負債評價損失—淨額(附註二及五)	-	-	468	-
7880	其他	<u>1,520</u>	<u>-</u>	<u>88</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>8,087</u>	<u>1</u>	<u>556</u>	<u>-</u>
7900	稅前利益(損失)	(37,023)	(7)	8,756	2
8110	所得稅費用(附註二及十二)	(<u>3,011</u>)	(<u>1</u>)	(<u>16,874</u>)	(<u>4</u>)
9600	純 損	(<u>\$ 40,034</u>)	(<u>8</u>)	(<u>\$ 8,118</u>)	(<u>2</u>)
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(損失)(附註十四)				
9750	基本每股盈餘(損失)	(<u>\$ 0.84</u>)	(<u>\$ 0.91</u>)	<u>\$ 0.20</u>	(<u>\$ 0.18</u>)
9850	稀釋每股盈餘(損失)	(<u>\$ 0.84</u>)	(<u>\$ 0.91</u>)	<u>\$ 0.20</u>	(<u>\$ 0.18</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



廣寰科能有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

	普通股股本 (附註二及十一)		資本公積 - 發行股票溢價 (附註二及十一)		保留盈餘 (附註二及十一)		累積換算調整數 (附註二)	股東權益合計
	股數 (仟股)	金額	金額	金額	金額	金額		
一〇〇年一月一日餘額	43,950	\$ 439,505	\$ 11,588	\$ 47,842	\$ 67,302	\$ 115,144	\$ 944	\$ 567,181
九十九年度盈餘分配								
法定盈餘公積	-	-	-	6,400	(6,400)	-	-	-
現金股利—每股 1.3 元	-	-	-	-	(57,136)	(57,136)	-	(57,136)
員工執行認股權	20	200	100	-	-	-	-	300
一〇〇年度純損	-	-	-	-	(8,118)	(8,118)	-	(8,118)
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	(582)	(582)	-	(582)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	293	293
一〇〇年十二月三十一日餘額	43,970	439,705	11,688	54,242	(4,934)	49,308	1,237	501,938
一〇一年度純損	-	-	-	-	(40,034)	(40,034)	-	(40,034)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(779)	(779)
一〇一年十二月三十一日餘額	43,970	\$ 439,705	\$ 11,688	\$ 54,242	(\$ 44,968)	\$ 9,274	\$ 458	\$ 461,125

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

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
純損	(\$ 40,034)	(\$ 8,118)
折舊費用	11,769	8,916
攤銷費用	806	924
提列(迴轉)備抵呆帳銷貨退回及折讓	(1,364)	2,374
提列存貨跌價損失	32,684	904
存貨報廢損失	4,909	2,922
存貨盤損	490	332
兌換利益	(341)	-
未實現銷貨毛利	2,028	(18,000)
採權益法認列之投資利益	(19,924)	(4,183)
處分固定資產損失	2,257	-
提列退休金負債	(125)	(113)
遞延所得稅	3,035	16,584
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
一流動	12,595	(9,418)
應收票據	717	(1,294)
應收帳款	11,041	(27,791)
應收關係人款項	16,149	68,572
存貨	(16,413)	10,269
其他流動資產	5,557	(7,204)
應付票據及帳款	(22,619)	14,024
應付關係人款項	5,178	(1,607)
應付所得稅	(24)	(13,821)
應付費用	(644)	(2,832)
其他流動負債	(1,701)	999
營業活動之淨現金流入	<u>6,026</u>	<u>32,439</u>
投資活動之現金流量		
應收關係人融資款減少	-	5,479
採權益法之長期股權投資增加	-	(20,099)
購置固定資產	(11,806)	(9,837)

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
無形資產增加	(\$ 56)	(\$ 455)
存出保證金減少	<u>829</u>	<u>1,024</u>
投資活動之淨現金流出	(<u>11,033</u>)	(<u>23,888</u>)
融資活動之現金流量		
員工執行認股權	-	300
發放現金股利	<u>-</u>	(<u>57,136</u>)
融資活動之淨現金流出	<u>-</u>	(<u>56,836</u>)
現金淨減少數	(5,007)	(48,285)
年初現金餘額	<u>159,647</u>	<u>207,932</u>
年底現金餘額	<u>\$ 154,640</u>	<u>\$ 159,647</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ 14,111</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 公鑒：

廣寰科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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及一般公認會計原則編製，足以允當表達廣寰科技股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 洪 玉 美

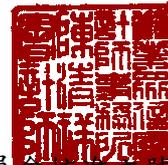
會計師 陳 清 祥

洪玉美



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

陳清祥



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 十 六 日

廣寰科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代碼	資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	負 債 及 股 東 權 益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		
		金	額 %	金	額 %			金	額 %	金	額 %	
	流動資產						流動負債					
1100	現金(附註四)	\$ 329,331	47	\$ 316,595	43	2140	應付票據及帳款	\$ 95,898	14	\$ 87,779	12	
1310	公平價值變動列入損益之金融資產					2160	應付所得稅(附註二及十一)	3,201	1	4,893	1	
	—流動(附註二及五)	-	-	24,601	3	2170	應付費用(附註十七)	57,175	8	54,304	7	
1120	應收票據(附註二)	2,406	-	3,123	1	2280	其他流動負債	10,009	1	10,627	2	
1140	應收帳款—淨額(附註二及六)	125,226	18	117,894	16	21XX	流動負債合計	166,283	24	157,603	22	
1210	存貨(附註二及七)	89,653	13	96,091	13		其他負債					
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十一)	11,832	1	7,354	1	2810	應計退休金負債(附註二及九)	3,627	-	3,752	-	
1298	其他流動資產	11,873	2	18,305	3		負債合計	169,910	24	161,355	22	
11XX	流動資產合計	570,321	81	583,963	80		股 本					
	固定資產(附註二、八及十六)					3110	普通股股本—每股面額10元，額定：100,000仟股；發行：43,970仟股	439,705	62	439,705	60	
	成 本						資本公積					
1501	土 地	48,284	7	48,284	7	3210	發行股票溢價	11,688	2	11,688	2	
1521	房屋及建築	81,646	12	88,856	12		保留盈餘					
1531	機器設備	1,031	-	-	-	3310	法定盈餘公積	54,242	8	54,242	8	
1551	運輸設備	3,160	-	3,897	-	3350	未分配盈餘	(44,968)	(7)	(4,934)	(1)	
1561	辦公設備	2,718	-	4,305	1	33XX	保留盈餘合計	9,274	1	49,308	7	
1631	租賃改良	215	-	224	-		3420	累積換算調整數	458	-	1,237	-
1681	其他設備	17,593	3	12,570	2		母公司股東權益合計	461,125	65	501,938	69	
15X1		154,647	22	158,136	22		3610	少數股權	74,102	11	65,737	9
15X9	減：累計折舊	24,739	3	26,218	4		3XXX	股東權益合計	535,227	76	567,675	78
1670	預付設備款	873	-	1,011	-							
15XX	固定資產淨額	130,781	19	132,929	18							
	無形資產(附註二)											
1710	商 標 權	166	-	222	-							
1750	電腦軟體成本	501	-	1,251	-							
17XX	無形資產合計	667	-	1,473	-							
	其他資產											
1820	存出保證金	937	-	1,797	1							
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十一)	2,431	-	8,868	1							
18XX	其他資產合計	3,368	-	10,665	2							
1XXX	資 產 總 計	\$ 705,137	100	\$ 729,030	100		負債及股東權益總計	\$ 705,137	100	\$ 729,030	100	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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其子公司

合



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除合併每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
	營業收入（附註二）			
4110	\$ 956,014	106	\$ 908,573	110
4170	18,775	2	27,715	3
4190	37,124	4	53,351	7
4100	<u>900,115</u>	<u>100</u>	<u>827,507</u>	<u>100</u>
5110	<u>665,330</u>	<u>74</u>	<u>542,543</u>	<u>65</u>
5910	<u>234,785</u>	<u>26</u>	<u>284,964</u>	<u>35</u>
	營業費用（附註十二及十五）			
6100	116,544	13	120,680	15
6200	69,478	8	87,407	11
6300	68,766	7	62,258	7
6000	<u>254,788</u>	<u>28</u>	<u>270,345</u>	<u>33</u>
6900	<u>(20,003)</u>	<u>(2)</u>	<u>14,619</u>	<u>2</u>
	營業外收入及利益			
7110	2,542	-	2,218	-
7160	-	-	9,272	1
7310	11	-	188	-
7480	<u>2,728</u>	<u>-</u>	<u>3,754</u>	<u>1</u>
7100	<u>5,281</u>	<u>-</u>	<u>15,432</u>	<u>2</u>
	營業外費用及損失			
7530	2,257	-	3,145	1
7560	6,396	1	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇年 度	
		金 額	%	金 額	%
7650	金融負債評價損失—淨額 (附註二及五)	\$ -	-	\$ 468	-
7880	其 他	<u>1,520</u>	-	<u>88</u>	-
7500	營業外費用及損失合計	<u>10,173</u>	<u>1</u>	<u>3,701</u>	<u>1</u>
7900	合併稅前利益 (損失)	(24,895)	(3)	26,350	3
8110	所得稅費用 (附註二及十一)	(<u>6,557</u>)	-	(<u>23,309</u>)	(<u>3</u>)
9600	合併總純益 (損)	(<u>\$ 31,452</u>)	(<u>3</u>)	<u>\$ 3,041</u>	-
	歸屬予：				
9601	母公司股東	(\$ 40,034)	(4)	(\$ 8,118)	(1)
9602	少數股權	<u>8,582</u>	<u>1</u>	<u>11,159</u>	<u>1</u>
		(<u>\$ 31,452</u>)	(<u>3</u>)	<u>\$ 3,041</u>	-
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘 (損失) (附註十三)				
	合併基本每股盈餘 (損失)				
9750		(<u>\$ 0.84</u>)	(<u>\$ 0.91</u>)	<u>\$ 0.20</u>	(<u>\$ 0.18</u>)
	合併稀釋每股盈餘 (損失)				
9850		(<u>\$ 0.84</u>)	(<u>\$ 0.91</u>)	<u>\$ 0.20</u>	(<u>\$ 0.18</u>)

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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其子公司

合併資產負債變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

	普通股股本 (附註二及十)		資本公積 - 發行股票溢價		保留盈餘 (附註二及十)		累積換算調整數 (附註二)	少數股權	股東權益合計
	股數 (仟股)	金額	(附註二及十)	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計			
一〇〇年一月一日餘額	43,950	\$ 439,505	\$ 11,588	\$ 47,842	\$ 67,302	\$ 115,144	\$ 944	\$ 9,114	\$ 576,295
九十九年度盈餘分配									
法定盈餘公積	-	-	-	6,400	(6,400)	-	-	-	-
現金股利—每股 1.3 元	-	-	-	-	(57,136)	(57,136)	-	-	(57,136)
員工執行認股權	20	200	100	-	-	-	-	-	300
一〇〇年度合併總純益 (損)	-	-	-	-	(8,118)	(8,118)	-	11,159	3,041
長期股權投資持股比例變動調整	-	-	-	-	(582)	(582)	-	-	(582)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	293	-	293
少數股權增加	-	-	-	-	-	-	-	45,464	45,464
一〇〇年十二月三十一日餘額	43,970	439,705	11,688	54,242	(4,934)	49,308	1,237	65,737	567,675
一〇一年度合併總純益 (損)	-	-	-	-	(40,034)	(40,034)	-	8,582	(31,452)
外幣長期股權投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(779)	(217)	(996)
一〇一年十二月三十一日餘額	<u>43,970</u>	<u>\$ 439,705</u>	<u>\$ 11,688</u>	<u>\$ 54,242</u>	<u>(\$ 44,968)</u>	<u>\$ 9,274</u>	<u>\$ 458</u>	<u>\$ 74,102</u>	<u>\$ 535,227</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

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其子公司

合併財務報表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總純益(損)	(\$ 31,452)	\$ 3,041
折舊費用	11,955	9,251
攤銷費用	862	1,156
提列備抵呆帳	3,556	144
提列(迴轉)銷貨退回及折讓	5,191	(36)
提列存貨跌價損失	32,163	2,588
存貨報廢損失	5,128	5,281
存貨盤損	383	392
兌換利益	(341)	-
處分固定資產損失	2,257	3,145
提列退休金負債	(125)	(113)
遞延所得稅	2,118	16,737
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產		
一流動	24,601	(21,424)
應收票據	717	(1,294)
應收帳款	(17,872)	(9,496)
存貨	(32,056)	38,069
其他流動資產	6,432	(8,097)
應付票據及帳款	8,119	20,312
應付所得稅	(1,692)	(13,077)
應付費用	2,973	(955)
其他流動負債	(618)	576
營業活動之淨現金流入	<u>22,299</u>	<u>46,200</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(12,073)	(9,931)
無形資產增加	(56)	(456)
存出保證金減少	860	618
投資活動之淨現金流出	<u>(11,269)</u>	<u>(9,769)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
融資活動之現金流量		
員工執行認股權	\$ -	\$ 300
發放現金股利	-	(57,136)
少數股權增加數	<u>-</u>	<u>44,882</u>
融資活動之淨現金流出	<u>-</u>	<u>(11,954)</u>
匯率影響數	<u>1,706</u>	<u>(2,286)</u>
現金淨增加數	12,736	22,191
年初現金餘額	<u>316,595</u>	<u>294,404</u>
年底現金餘額	<u>\$ 329,331</u>	<u>\$ 316,595</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付所得稅	<u>\$ 6,131</u>	<u>\$ 19,649</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：王忠傑



經理人：王忠傑



會計主管：謝玉玲

