

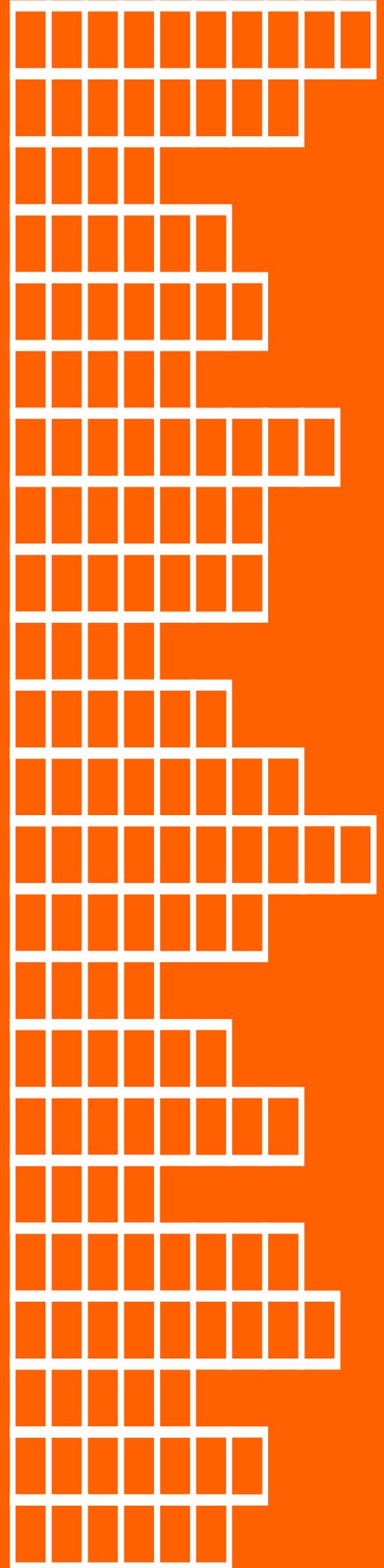
股票代號：6693

廣閱科技股份有限公司 inergy Technology Inc.

一一三年股東常會

議事錄

會議日期：中華民國一一三年六月十四日
會議地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓
(台元科技園區多功能會議廳)




廣閱科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄

時間：一一三年六月十四日(星期五)上午十時整

地點：新竹縣竹北市台元一街3號2樓(台元科技園區多功能會議廳)

出席股東：出席股東及委託代理出席股東所代表股數共計 25,730,233 股(含以電子方式行使表決權股數 12,350,121 股)，占本公司已發行股數總數 45,720,000 股之 56.27%。

出席董事：董事長林明璋、獨立董事江政隆、獨立董事陳家淇

主席：林明璋



紀錄：潘嘉君



壹、宣布開會：出席股東及委託代理出席股東所代表股份總數已逾法定數額，依法宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

- 一、一一二年度營業報告書(請參閱附件一)。(本案無股東提問)
- 二、一一二年度審計委員會查核報告書(請參閱附件二)。(本案無股東提問)
- 三、一一二年度董事及員工酬勞分配情形報告(請參閱議事手冊)。(本案無股東提問)

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度個體及合併之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經安侯建業聯合會計師事務所唐嘉鍵會計師及陳雅琳會計師查核竣事，並經本公司 113 年 3 月 5 日董事會決議通過。上述表冊及營業報告書，並送請審計委員會查核完竣，出具審查報告書在案。

- 二、檢附營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案承認。(本案無股東提問)

表決時出席股東表決權數 25,730,233 權。

贊成權數 (含電子投票)		反對權數 (含電子投票)		無效權數 (含電子投票)		棄權/未投票權數 (含電子投票)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
25,667,716	99.75	3,044	0.01	0	0	59,473	0.23

第二案 (董事會提)

案由：一一二年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司一一二年度盈餘分配表，如下所示：

廣閱科技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一一二年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$7,732,225
本期淨利	16,308,416
減：法定盈餘公積	(1,630,842)
減：特別盈餘公積	(989,073)
累計可供分配盈餘	21,420,726
分配股東紅利-現金 (每股配發 0.46 元)	(21,031,200)
期末未分配盈餘	\$389,526

董事長： 

經理人： 

主辦會計： 

二、本公司 112 年稅後純益為新台幣 16,308,416 元，依據證券交易法第四十一條第一項規定，就當期發生之帳列其他權益減項淨額提列相同數額之特別盈餘公積為新台幣 989,073，且依據公司章程第 20 條之 1 及第 21 條規定，提撥 10% 法定盈餘公積新台幣 1,630,842 元，累計本年度可供分配盈餘為新台

幣 21,420,726 元。

- 三、擬以盈餘提撥股東紅利新台幣 21,031,200 元，並擬全數配發現金股利。(現金股利每股配發新台幣 0.46 元，係依民國 113 年 03 月 04 日已發行流通在外股數 45,720,000 股計算，每位股東發放總額計算至元止，元以下捨去。現金股利配發未滿一元之畸零數額，列入本公司之其他收入)。
- 四、上述現金股利之配發，擬提請股東會授權董事長另行訂定配息基準日及辦理現金股利分配之相關事宜。
- 五、如嗣後因本公司買回股份或將買回股份轉讓或因其他因素，致影響流通在外股份數量，使每股配發現金比率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案承認。(本案無股東提問)

表決時出席股東表決權數 25,730,233 權。

贊成權數 (含電子投票)		反對權數 (含電子投票)		無效權數 (含電子投票)		棄權/未投票權數 (含電子投票)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
25,669,716	99.76	8,044	0.03	0	0	52,473	0.20

伍、討論事項

第一案(董事會提)

案由：資本公積發放現金案，謹 提請審議。

說明：

- 一、本公司擬依公司法第二百四十一條規定，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積新台幣 24,688,800 元配發現金予股東，每股配發現金 0.54 元，係依民國 113 年 03 月 04 日已發行流通在外股數 45,720,000 股計算，每位股東發放總額計算至元止，元以下捨去。現金股利配發未滿一元之畸零數額，列入董本公司之其他收入。
- 二、上述現金股利之配發，擬提請股東會授權董事長另行訂定配息基準日及辦理現金股利分配之相關事宜。
- 三、如嗣後因本公司買回股份或將買回股份轉讓或因其他因素，致影響流通在外股份數量，使每股配發現金比率因而發生變動者，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案通過。(本案無股東提問)

表決時出席股東表決權數 25,730,233 權。

贊成權數 (含電子投票)		反對權數 (含電子投票)		無效權數 (含電子投票)		棄權/未投票權數 (含電子投票)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
25,677,716	99.79	1,044	0.00	0	0	51,473	0.20

第二案(董事會提)

案由：修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案，謹 提請審議。

說明：

一、依現行作業及公司業務規模調整修正本公司現行「取得或處分資產處理程序」部分條文，其修正條文對照表，請參閱附件四。

決議：本案經出席股東投票表決後，照案通過。(本案無股東提問)
表決時出席股東表決權數 25,730,233 權。

贊成權數 (含電子投票)		反對權數 (含電子投票)		無效權數 (含電子投票)		棄權/未投票權數 (含電子投票)	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
25,676,716	99.79	2,044	0.00	0	0	51,473	0.20

陸、臨時動議：無股東提問。

柒、散會(中華民國一一三年六月十四日上午十時二十分)

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

附件一

廣閱科技股份有限公司
一一二年度營業報告書



各位股東女士、先生：

首先謹代表公司經營團隊感謝各位股東對廣閱科技的支持與愛護。

2023年對廣閱整體而言仍是調整的一年，由於2022年第一季起的升息造成對既有半導體應用的需求下滑，加上供應鏈的庫存調整造成的既有訂單延後，需要數季的時間來調整。廣閱公司一向採具較為保守穩健的財務即庫存提列政策，從2022年第四季起積極的提列銷售較為緩慢的庫存，雖然影響2023年的獲利以及毛利率，然而庫存總額已經從2022年Q4的5.1億降低到2023年Q4的3.2億，庫存提列於2023年第四季已進入尾聲，另外2023年第二季起，家電及部分的消費性產品的供應鏈庫存已逐漸進入正常，加上2023年第四季起，新散熱產品及新應用的拓展逐步發酵，帶動整體新產品線的銷售增加，雖然尚未補足部分先前既有家電及消費性的產品線營收的下滑金額，整體營收並未明顯增加，然而新產品線營收增長的成長動能將帶到2024~2025年。以下與股東朋友說明廣閱的技術研發、供應鏈合作及未來展望。

一、技術研發

廣閱擁有三大主力產品線，分別是高效能直流電機控制模組、數位類比單晶片整合IC及高階功率半導體元件，三大主力產品線分別銷售或共同整合成最具備整體競爭力的節能電機整合模組，目前已應用於雲端資料庫伺服器、5G通訊設備散熱模組、車用充電樁、節能家電電機驅動..等相關應用。在橫向應用方面，持續將既有晶片及軟體做系統控制整合，推展到更多產品應用平台，包括車載電機、高階運算用散熱，以及高效能電源..等，將應用面擴大，在縱向部分，持續將既有控制晶片以單晶片方式整合，提供客戶更具整合及競爭力的高階晶片產品。

高效能直流電機控制模組新研發項目包括24V~48V無感測散熱電機驅動，新一代數位類比單晶片整合IC將延伸產品線到24V及較高驅動電流，以上兩項產品線都將應用於高階伺服器運算，水冷散熱以及正車規電機驅動，並已部分通過伺服器大廠認證即開始量產，成為未來幾年廣閱重要的成長動能。在應用於電池儲能用的超高電流(>300A)超低阻抗(<0.7mohm)特殊Power MOSFE已開始在台灣以及印度區域進入量產，隨著未來數年的儲能市場的高成長，搭配持續更多超高電流及超低阻抗的PowerMOSFET新產品推出，將會為營收帶來可觀的成長。

二、供應鏈管理及合作

為因應來自客戶的短中期需求增長及未來3~5年的長期產能增長規劃，廣閱持續與晶片廠及封裝廠維持長期戰略合作關係，與晶圓代工廠簽訂供貨保證合約，並逐步提高設備資本投資，以因應營收成長需求，確保產能無虞。

三、未來展望

廣閱長期投入高效能直流節能電機的驅動IC及系統開發，應用領域符合綠能、節能減碳、儲能系統以及電動車應用的市場需求，並將持續協助提升客戶產品能源利用率，落實發展綠能科技，為人們帶來友善的生活環境，本公司亦善盡社會責任以符合ESG企業目標及永續發展，隨著車用、儲能以及市場對節能應用產品的需求增長，廣閱長期營收及獲利增長必然可期。

最後，要誠摯地感謝努力不懈的員工、我們的客戶，以及各位股東女士、先生，對您們長久以來的不斷支持，謹致上最深的謝忱！

以下謹針對本公司民國112年營運概況說明如下：

一、民國112年營運概況

1. 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	111 年度	成長率(%)
營業收入	960,974	1,334,958	-28.01%
營業毛利	177,016	304,260	-41.82%
營業淨利(損)	20,703	90,024	-77.00%
稅前淨利(損)	23,998	142,010	-83.10%
稅後淨利(損)	16,308	111,697	-85.40%

本公司 112 年度營業收入淨額為新台幣 960,974 仟元，較 111 年度新台幣 1,334,958 仟元衰退 28.01%，112 年度營業毛利較 111 年度減少新台幣 127,244 仟元，減少 41.82%。係營收減少及庫存評價認列減損所致，112 年度營業淨利較 111 年度減少新台幣 69,321 仟元，減少 77.00%。112 年度稅後淨利為新台幣 16,308 仟元，較 111 年度減少新台幣 95,389 仟元，減少 85.40%。

2. 財務收支分析

本公司 112 年度營業活動產生之現金流入為新台幣 139,263 仟元，為庫存去化所致，投資活動之現金流量為淨現金流出新台幣 10,570 仟元，主要為購置測試、研發設備及軟體之資本支出，籌資活動之現金流量為淨現金流出新台幣 148,242 仟元，主要為股利發放及償還長期借款，全年度現金流量為淨現金流出新台幣 19,032 仟元。年底現金及約當現金餘額為新台幣 546,741 仟元，佔本公司總資產約 36%。整體財務狀況健全。

董事長：



總經理：



主辦會計：



附件二

廣閱科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、合併暨個體財務報表及盈餘分配等議案，其中合併暨個體財務報表經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符。

綜上，爰依照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

此致

一一三年股東常會

廣閱科技股份有限公司

審計委員會召集人： 陳家淇 陳家淇

中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 五 日

附件三

會計師查核報告

廣閱科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

廣閱科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

• 存貨呆滯損失之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨跌價損失之提列情形，請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司因產品客製化，且技術快速變遷，致原有之產品效益未能符合市場需求，其相關產品的銷售量可能會有劇烈波動，存貨有呆滯情形，致成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨呆滯損失之評價為本會計師執行合併公司合併財務報告之查核重要評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；評估管理階層決定存貨呆滯提列比率之適當性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

其他事項

廣閱科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於合併公司集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一二年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

唐嘉鍊



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第 1080303300 號
核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號
民國 一 一 三 年 三 月 五 日

廣閱科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31		負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
11xx 流動資產：					21xx 流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 546,741	36	565,773	31	2130 合約負債—流動(附註六(十六))	\$ 377	-	1,375	-
1172 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十六))	131,755	9	134,344	7	2170 應付票據及帳款	88,623	5	219,964	12
1200 其他應收款	1,047	-	1,077	-	2200 其他應付款(附註六(十七))	27,122	2	39,216	2
130x 存貨(附註六(四))	201,607	13	436,616	24	2230 本期所得稅負債	14,574	1	35,647	2
1476 其他金融資產—流動(附註六(八)及九)	-	-	27,639	2	2280 租賃負債—流動(附註六(十)及(二十二))	2,272	-	3,771	-
1479 其他流動資產(附註六(八)及九)	24,498	1	50,330	3	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(九)、(二十二)、七及八)	14,528	1	14,559	1
流動資產合計	905,648	59	1,215,779	67	2399 其他流動負債(附註六(二十二)及九)	25,623	2	36,503	2
15xx 非流動資產：					流動負債合計	173,119	11	351,035	19
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	32,931	2	34,173	2	25xx 非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五)、八及九)	318,743	21	326,560	18	2540 長期借款(附註六(九)、(二十二)、七及八)	180,456	12	194,441	11
1755 使用權資產(附註六(六))	4,741	-	8,500	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	-	-	2,583	-
1780 無形資產(附註六(七))	10,646	1	3,270	-	2580 租賃負債—非流動(附註六(十)及(二十二))	2,519	-	4,811	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	25,113	2	19,188	1	2645 存入保證金(附註六(二十二)及九)	70,000	5	95,000	5
1920 存出保證金(附註九)	209,927	14	182,389	10	非流動負債合計	252,975	17	296,835	16
1980 其他金融資產—非流動(附註六(八)及八)	14,480	1	21,475	1	負債總計	426,094	28	647,870	35
1995 其他非流動資產(附註六(八)及九)	2,675	-	11,467	1	31xx 權益(附註六(十三)及(十四))：				
非流動資產合計	619,256	41	607,022	33	3110 普通股股本	457,200	30	457,200	25
1xxx 資產總計	\$ 1,524,904	100	1,822,801	100	3200 資本公積	594,692	39	594,692	33
					3300 保留盈餘	53,934	3	129,066	7
					3400 其他權益	(7,016)	-	(6,027)	-
					3xxx 權益總計	1,098,810	72	1,174,931	65
					2-3xxx 負債及權益總計	\$ 1,524,904	100	1,822,801	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林明璋



經理人：林明璋



會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六))	\$ 960,374	100	1,334,958	100
5000 營業成本(附註六(四)、(五)、(六)、(十一)、(十七)及十二)	783,358	82	1,030,698	77
5900 營業毛利	177,016	18	304,260	23
6000 營業費用(附註六(三)、(五)、(六)、(七)、(十)、(十一)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	41,670	4	40,023	3
6200 管理費用	60,792	6	60,146	5
6300 研究發展費用	77,996	8	89,922	7
6450 預期信用減損損失(回升利益)	(24,145)	(3)	24,145	2
營業費用合計	156,313	15	214,236	17
6900 營業淨利	20,703	3	90,024	6
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(五)、(十)、(十八)、(二十二)及七)：				
7100 利息收入	10,725	1	3,599	-
7010 其他收入	1,960	-	477	-
7020 其他利益及損失	(5,352)	(1)	51,696	4
7050 財務成本	(4,038)	-	(3,786)	-
營業外收入及支出合計	3,295	-	51,986	4
7900 稅前淨利	23,998	3	142,010	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	7,690	1	30,313	2
8000 本期淨利	16,308	2	111,697	8
8300 其他綜合損益(附註六(十三))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,242)	-	(6,327)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(1,242)	-	(6,327)	-
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	253	-	121	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	253	-	121	-
8300 本期其他綜合損益	(989)	-	(6,206)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 15,319	2	105,491	8
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 16,308	2	111,697	8
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 15,319	2	105,491	8
每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.36		2.48	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.36		2.48	

董事長：林明璋



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：林明璋



會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其他權益項目		合計	權益總計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘			透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價損益	合計		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 406,400	75	889	-	118,080	118,969	179	-	179	525,623	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	11,808	-	(11,808)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(101,600)	(101,600)	-	-	-	(101,600)	
本期淨利	-	-	-	-	111,697	111,697	-	-	-	111,697	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	121	(6,327)	(6,206)	(6,206)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	111,697	111,697	121	(6,327)	(6,206)	105,491	
現金增資	50,800	594,617	-	-	-	-	-	-	-	645,417	
民國一十一年十二月三十一日餘額	457,200	594,692	12,697	-	116,369	129,066	300	(6,327)	(6,027)	1,174,931	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	11,170	-	(11,170)	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,027	(6,027)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(91,440)	(91,440)	-	-	-	(91,440)	
本期淨利	-	-	-	-	16,308	16,308	-	-	-	16,308	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	253	(1,242)	(989)	(989)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	16,308	16,308	253	(1,242)	(989)	15,319	
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 457,200	594,692	23,867	6,027	24,040	53,934	553	(7,569)	(7,016)	1,098,810	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：林明璋



經理人：林明璋



會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 23,998	142,010
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	32,880	29,497
攤銷費用	2,776	2,043
預期信用(回升利益)減損損失	(24,145)	24,145
利息費用	4,038	3,786
利息收入	(10,725)	(3,599)
股利收入	(1,350)	-
處分不動產、廠房及設備損失	27	-
其他項目	1,084	6
收益費損項目合計	<u>4,585</u>	<u>55,878</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款淨額減少(增加)	26,586	(451)
其他應收款減少	5	320
存貨減少(增加)	234,881	(167,865)
其他流動資產減少(增加)	25,813	(498)
其他非流動資產減少(增加)	3,608	(127)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>290,893</u>	<u>(168,621)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債減少	(998)	(94)
應付票據及帳款減少	(131,337)	(14,244)
其他應付款(減少)增加	(9,727)	817
其他流動負債(減少)增加	(880)	814
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(142,942)</u>	<u>(12,707)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>147,951</u>	<u>(181,328)</u>
調整項目合計	152,536	(125,450)
營運產生之現金流入	176,534	16,560
支付之所得稅	(37,271)	(21,641)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>139,263</u>	<u>(5,081)</u>
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(40,500)
取得不動產、廠房及設備	(20,403)	(39,981)
處分不動產、廠房及設備	798	-
存出保證金減少(增加)	92	(82,880)
取得無形資產	(10,152)	(4,069)
其他金融資產減少(增加)	6,995	(1,782)
收取之利息	10,750	2,545
收取之股利	1,350	-
投資活動之淨現金流出	<u>(10,570)</u>	<u>(166,667)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	51,000
短期借款減少	-	(201,000)
償還長期借款	(14,016)	-
存入保證金(減少)增加	(35,000)	47,752
租賃本金之償還	(3,764)	(3,959)
發放現金股利	(91,440)	(101,600)
現金增資	-	645,417
支付之利息	(4,022)	(3,800)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(148,242)</u>	<u>433,810</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	517	(65)
本期現金及約當現金(減少)增加數	<u>(19,032)</u>	<u>261,997</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>565,773</u>	<u>303,776</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 546,741</u>	<u>565,773</u>

董事長：林明璋

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：林明璋

會計主管：潘嘉君



會計師查核報告

廣閱科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

廣閱科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達廣閱科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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個體財務報告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，與廣閱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，對廣閱科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

• 存貨呆滯損失之評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨跌價損失之提列情形，請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

廣閱科技股份有限公司因產品客製化，且技術快速變遷，致原有之產品效益未能符合市場需求，其相關產品的銷售量可能會有劇烈波動，存貨有呆滯情形，致成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨呆滯損失之評價為本會計師執行廣閱科技股份有限公司財務報告之查核重要評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性；評估管理階層決定存貨呆滯提列比率之適當性；依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估廣閱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閱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。

廣閱科技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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對廣閱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，以及使廣閱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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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閱科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成廣閱科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對廣閱科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

唐嘉鍊



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第 1080303300 號
核准簽證文號：金管證六字第 0950103298 號
民國 一 一 三 年 三 月 五 日

廣閱科技股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31		負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
11xx 流動資產：					21xx 流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 529,855	34	548,595	30	2130 合約負債—流動(附註六(十七))	\$ 377	-	1,374	-
1172 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及(十七))	125,376	8	122,749	7	2170 應付票據及帳款	88,623	6	218,877	12
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(十七)及七)	44,851	3	35,264	2	2200 其他應付款(附註六(十八))	24,891	1	36,749	2
1200 其他應收款	1,047	-	1,077	-	2220 其他應付款項—關係人(附註七)	865	-	883	-
130X 存貨(附註六(四))	196,794	13	434,610	24	2230 本期所得稅負債	14,574	1	35,647	2
1476 其他金融資產—流動(附註六(九)及九)	-	-	27,639	1	2280 租賃負債—流動(附註六(十一)及(二十三))	1,286	-	1,904	-
1479 其他流動資產(附註六(九)及九)	23,601	2	49,355	3	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十)、(二十三)、七及八)	14,528	1	14,559	1
流動資產合計	921,524	60	1,219,289	67	2399 其他流動負債(附註六(二十三)及九)	25,590	2	36,277	2
15xx 非流動資產：					流動負債合計	170,734	11	346,270	19
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	32,931	2	34,173	2	25xx 非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)	318,481	21	325,215	18	2540 長期借款(附註六(十)、(二十三)、七及八)	180,456	12	194,441	11
1755 使用權資產(附註六(七))	3,631	-	5,523	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十三))	-	-	2,583	-
1780 無形資產(附註六(八))	10,618	1	3,156	-	2580 租賃負債—非流動(附註六(十一)及(二十三))	2,519	-	3,805	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	25,113	2	19,188	1	2645 存入保證金(附註六(二十三)及九)	70,000	5	95,000	5
1920 存出保證金(附註九)	209,505	13	181,958	10	2650 採用權益法之投資貸餘(附註六(五)及七)	16,439	1	4,414	-
1980 其他金融資產—非流動(附註六(九)及八)	14,480	1	21,475	1	非流動負債合計	269,414	18	300,243	16
1995 其他非流動資產(附註六(九)及九)	2,675	-	11,467	1	負債總計	440,148	29	646,513	35
非流動資產合計	617,434	40	602,155	33	31xx 權益(附註六(十四)及(十五))：				
1xxx 資產總計	\$ 1,538,958	100	1,821,444	100	3110 普通股股本	457,200	30	457,200	25
					3200 資本公積	594,692	38	594,692	33
					3300 保留盈餘	53,934	3	129,066	7
					3400 其他權益	(7,016)	-	(6,027)	-
					3xxx 權益總計	1,098,810	71	1,174,931	65
					2-3xxx 負債及權益總計	\$ 1,538,958	100	1,821,444	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林明璋



經理人：林明璋



會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 961,675	100	1,330,553	100
5000 營業成本(附註六(四)、(六)、(七)、(十二)、(十八)及十二)	785,819	82	1,029,194	77
5900 營業毛利	175,856	18	301,359	23
5910 減：未實現銷貨損益(附註七)	(1,856)	-	(653)	-
5920 加：已實現銷貨損益	253	-	49	-
5950 營業毛利淨額	174,253	18	300,755	23
6000 營業費用(附註六(三)、(六)、(七)、(八)、(十一)、(十二)、(十八)、七及十二)：				
6100 推銷費用	30,878	3	33,797	3
6200 管理費用	58,883	6	58,203	4
6300 研究發展費用	77,996	8	89,922	7
6450 預期信用減損損失(回升利益)	(24,145)	(2)	24,145	2
營業費用合計	143,612	15	206,067	16
6900 營業淨利	30,641	3	94,688	7
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(十一)、(十九)、(二十三)及七)：				
7100 利息收入	10,587	1	3,368	-
7010 其他收入	1,844	-	477	-
7020 其他利益及損失	(4,435)	-	56,847	4
7050 財務成本	(3,964)	-	(3,654)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(10,675)	(1)	(9,716)	(1)
營業外收入及支出合計	(6,643)	-	47,322	3
7900 稅前淨利	23,998	3	142,010	10
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	7,690	1	30,313	2
8000 本期淨利	16,308	2	111,697	8
8300 其他綜合損益(附註六(十四))：				
8310 不重分類至損益之項目				
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,242)	-	(6,327)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(1,242)	-	(6,327)	-
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	253	-	121	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	253	-	121	-
8300 本期其他綜合損益	(989)	-	(6,206)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 15,319	2	105,491	8
每股盈餘(單位：新台幣元，(附註六(十六)))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.36		2.48	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.36		2.48	

董事長：林明璋

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林明璋

會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	其他權益項目		合計	權益總計
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘			透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未實現 評價損益	合計		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 406,400	75	889	-	118,080	118,969	179	-	179	525,623	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	11,808	-	(11,808)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(101,600)	(101,600)	-	-	-	(101,600)	
本期淨利	-	-	-	-	111,697	111,697	-	-	-	111,697	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	121	(6,327)	(6,206)	(6,206)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	111,697	111,697	121	(6,327)	(6,206)	105,491	
現金增資	50,800	594,617	-	-	-	-	-	-	-	645,417	
民國一十二年十二月三十一日餘額	457,200	594,692	12,697	-	116,369	129,066	300	(6,327)	(6,027)	1,174,931	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	11,170	-	(11,170)	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,027	(6,027)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(91,440)	(91,440)	-	-	-	(91,440)	
本期淨利	-	-	-	-	16,308	16,308	-	-	-	16,308	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	253	(1,242)	(989)	(989)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	16,308	16,308	253	(1,242)	(989)	15,319	
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 457,200	594,692	23,867	6,027	24,040	53,934	553	(7,569)	(7,016)	1,098,810	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：林明璋



經理人：林明璋



會計主管：潘嘉君



廣閱科技股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 23,998	142,010
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	30,719	27,151
攤銷費用	2,690	1,956
預期信用(回升利益)減損損失	(24,145)	24,145
利息費用	3,964	3,654
利息收入	(10,587)	(3,368)
股利收入	(1,350)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	10,675	9,716
未實現銷貨利益	1,856	653
已實現銷貨利益	(253)	(49)
其他項目	1,084	6
收益費損項目合計	14,653	63,864
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款淨額減少(增加)	21,518	(2,087)
應收帳款－關係人淨額(增加)減少	(9,587)	371
其他應收款減少	5	320
存貨減少(增加)	237,816	(166,875)
其他流動資產減少	25,754	351
其他非流動資產減少(增加)	3,608	(127)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	279,114	(168,047)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動減少	(997)	(95)
應付票據及帳款減少	(130,254)	(14,955)
其他應付款(減少)增加	(9,537)	1,511
其他應付款項－關係人減少	(18)	(420)
其他流動負債(減少)增加	(687)	667
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(141,493)	(13,292)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	137,621	(181,339)
調整項目合計	152,274	(117,475)
營運產生之現金流入	176,272	24,535
支付之所得稅	(37,271)	(21,641)
營業活動之淨現金流入	139,001	2,894
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(40,500)
取得不動產、廠房及設備	(20,330)	(39,048)
取得無形資產	(10,152)	(4,069)
存出保證金減少(增加)	92	(82,995)
其他金融資產減少(增加)	6,995	(1,782)
收取之利息	10,612	2,314
收取之股利	1,350	-
投資活動之淨現金流出	(11,433)	(166,080)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	51,000
短期借款減少	-	(201,000)
償還長期借款	(14,016)	-
存入保證金(減少)增加	(35,000)	47,752
租賃本金之償還	(1,904)	(1,944)
發放現金股利	(91,440)	(101,600)
現金增資	-	645,417
支付之利息	(3,948)	(3,668)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(146,308)	435,957
本期現金及約當現金(減少)增加數	(18,740)	272,771
期初現金及約當現金餘額	548,595	275,824
期末現金及約當現金餘額	\$ 529,855	548,595

董事長：林明璋

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：林明璋

會計主管：潘嘉君



附件四

廣閣科技股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表
113年03月

條次	原條文	修正條文	說明
第五條	<p>二、作業程序</p> <p>(一)授權層級及額度</p> <p>1.長期有價證券及不動產之取得或處分:不論金額大小皆由執行單位評估後,提請董事會核准後實施,惟董事會得授權董事長處理,事後再提報董事會追認。</p> <p>2.其他資產(含短期有價證券、<u>設備、無形資產</u>、會員證等)之取得或處分:金額在新臺幣 15,000 仟元以下呈董事長核決後辦理,且事後應提請最近期董事會追認,金額超過新臺幣 15,000 仟元者,應提請董事會核准後辦理。</p> <p>3.不動產<u>或設備或無形資產</u>其使用權資產之取得或處分:交易金額在新臺幣 <u>40,000</u> 仟元(含)以內者,須經董事長核准後</p>	<p>二、作業程序</p> <p>(一)授權層級及額度</p> <p>1.長期有價證券及不動產之取得或處分:不論金額大小皆由執行單位評估後,提請董事會核准後實施,惟董事會得授權董事長處理,事後再提報董事會追認。</p> <p>2.<u>設備及無形資產之取得或處分:已列入經董事會核決之年度預算者,授權董事長依本公司內部相關規定辦理,其中超過新臺幣 15,000 仟元之設備及無形資產,事後應提報董事會報告執行情形;未列入預算且超過新臺幣 15,000 仟元或原列預算不足者,應另經董事會同意或追加預算後,再依本公司內部相關規定辦理;金額在新臺幣 15,000 仟元以下呈董事長核決後辦理,超過重大性金額之設備及無形資產,事後應提請最近期董事會報告。</u></p> <p>3.其他資產(含短期有價證券、會員證等)之取得或處分:金額在新臺幣 15,000 仟元以下呈董事長核決後辦理,且事後應提請最近期董事會追認,金額超過新臺幣 15,000 仟元者,應提請董事會核准後辦理。</p> <p>4.<u>不動產、設備及無形資產之</u>使用權資產之取得或處分:交易金額在新臺幣 <u>15,000</u> 仟元(含)以內者,須經董事長核准後</p>	<p>1.依現行作業修正設備及無形資產交易流程處理依據、取得或處分授權層級及額度,並酌作文字修正。</p> <p>2.依公司業務規模調整使用權資產之交易取得或處分授權額度。</p>

本文件為廣閣科技股份有限公司專有之財產,非由書面許可,不准透露或使用本文件,亦不准複製或轉變成任何其他形式使用 (The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

條次	原條文	修正條文	說明
	<p>為之，交易金額超過新臺幣 40,000 仟元者，則須經董事會通過後為之。</p> <p>4.關係人交易：參閱本程序第貳章。</p> <p>5.從事衍生性商品交易：參閱本程序第參章。</p> <p>6.企業合併、分割、收購及股份受讓：參閱本程序第肆章。</p> <p>(二)執行單位</p> <p>1. 不動產及設備及其使用權資產：使用單位及行政管理單位。</p> <p>2. 有價證券投資：財務單位。</p> <p>3. 會員證及無形資產及無形資產使用權資產：使用單位及行政管理單位。</p> <p>4. 從事衍生性商品交易：財務單位。</p> <p>5. 企業合併、分割、收購或股份受讓及其他重要資產：由董事長指派專人負責或成立專案小組負責評估與執行。</p> <p>(三)交易流程</p> <p>1. 不動產及設備：悉依本公司內部控制制度「不動產、廠房及設備循環」處理。</p> <p>2. 有價證券投資：悉依本公司內部控制制度「投資循環」處理。</p> <p>3. 會員證及無形資產：悉依本公司內部控制制度「採購及付款循環」處理。</p> <p>4. 不動產或設備或無形資產其之使用權資產：悉依本公司內部控制制度「融資循環」處理。</p> <p>5. 從事衍生性商品交易：參閱本程序第參章。</p> <p>6. 企業合併、分割、收購及股份受讓：參閱本程序第肆章。</p>	<p>為之，交易金額超過新臺幣 15,000 仟元者，則須經董事會通過後為之。</p> <p>5.關係人交易：參閱本程序第貳章。</p> <p>6.從事衍生性商品交易：參閱本程序第參章。</p> <p>7.企業合併、分割、收購及股份受讓：參閱本程序第肆章。</p> <p>(二)執行單位</p> <p>1. 不動產、<u>設備</u>及其使用權資產：使用單位及行政管理單位。</p> <p>2. 有價證券投資：財務單位。</p> <p>3. 會員證、<u>無形資產</u>及無形資產使用權資產：使用單位及行政管理單位。</p> <p>4. 從事衍生性商品交易：財務單位。</p> <p>5. 企業合併、分割、收購或股份受讓及其他重要資產：由董事長指派專人負責或成立專案小組負責評估與執行。</p> <p>(三)交易流程</p> <p>1. 不動產及設備：悉依本公司內部控制制度「不動產、廠房及設備循環」處理。</p> <p>2. 有價證券投資：悉依本公司內部控制制度「投資循環」處理。</p> <p>3. 會員證及無形資產：悉依本公司內部控制制度「採購及付款循環」處理。</p> <p>4. 不動產、<u>設備</u>及無形資產其之使用權資產：悉依本公司內部控制制度「融資循環」處理。</p> <p>5. 從事衍生性商品交易：參閱本程序第參章。</p> <p>6. 企業合併、分割、收購及股份受讓：參閱本程序第肆章。</p>	

本文件為廣閎科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用 (The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

條次	原條文	修正條文	說明
第三十七條	<p>一、本程序如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p> <p>二、本程序訂立於中華民國一〇七年五月十七日。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年九月二十五日。</p> <p>第二次修正於民國一〇八年六月十九日。</p> <p>第三次修正於民國一〇九年六月十八日。</p> <p>第四次修正於民國一一一年六月十三日。</p>	<p>一、本程序如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。</p> <p>二、本程序訂立於中華民國一〇七年五月十七日。</p> <p>第一次修正於民國一〇七年九月二十五日。</p> <p>第二次修正於民國一〇八年六月十九日。</p> <p>第三次修正於民國一〇九年六月十八日。</p> <p>第四次修正於民國一一一年六月十三日。</p> <p>第五次修正於民國一一三年六月十四日。</p>	增列修正日期。

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用 (The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)