


應廣科技股份有限公司

民國一一五年股東常會會議記錄


時間：中華民國一一五年五月二十七日（星期三）上午九時整

地點：新竹市公道五路2段415號11樓（昌益事業群大樓11樓會議室）

召開方式：實體股東會

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 19,367,213 股，占本公司已發行流通在外普通股股份總數 30,241,814 股之 64.04%，已逾法定開會股權。（本公司已發行股份總數為 30,269,814 股，扣除依公司法第 179 條規定之無表決權之股數 28,000 股後，已發行有表決權股份總數為 30,241,814 股）

出席董事：唐燦弼董事長、曾景楠董事、英智投資有限公司（代表人吳建璋）董事、陳文濱董事、許麗玉獨立董事（審計委員會召集人）、馬淑琴獨立董事等 6 席董事親自出席，已超過董事席次 9 席之半數

主席：唐燦弼董事長 

記錄：廖仁昌 

壹、主席宣佈開會（報告出席股份總數已逾法定股數）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

案由一：114年度營業報告案

說明：114年度營業報告書請參閱附件一。

案由二：審計委員會審查114年度決算表冊報告

說明：114年度審計委員會審查報告書請參閱附件二。

案由三：114年度員工及董事酬勞發放報告

說明：

- (一) 依本公司章程第十九條規定，本公司依當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之十，所提撥員工酬勞中以不低於百分之十五為董事會所訂條件之基層員工之酬勞，及董事酬勞不高於百分之三。
- (二) 擬提列員工酬勞新台幣9,045,188元，所提撥員工酬勞中以百分之十五計新台幣1,356,778元為董事會所訂條件之基層員工之酬勞，及董事酬勞新台幣1,040,597元，均以現金方式發放。

案由四：114年度現金股利分派報告案

說明：

- (一) 本公司114年度盈餘分派表，每股配發現金股利新台幣1.6元，本次盈餘分配案依本公司115年3月5日董事會決議日之流通在外總股數30,269,814股，作為本次計算參考之依據，總計分派現金股利新台幣48,431,702元，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。
- (二) 嗣後如因股本發生變動影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，授權董事長全權處理。

案由五：買回庫藏股執行情形報告

說明：

- (一) 依證券交易法第二十八條之二規定辦理，
- (二) 本公司於114年5月8日董事會決議買回本公司股份，決議內容及執行情形請參閱附件五。

肆、承認事項

案由一：114年度營業報告書及財務報表，提請承認。（董事會提）
說明：

- (一) 董事會造送本公司114年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所林政治以及葉東輝會計師查核簽證完竣，經審計委員會查核竣事，出具審查報告書在案。
- (二) 上述營業報告書、財務報表及會計師查核報告，請參閱附件一及附件三。
- (三) 謹提請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：19,367,213權

表決結果	權數	權數佔比
贊成票	18,961,265 (含電子投票17,791,829權)	97.91%
反對票	16,164 (含電子投票16,164權)	0.08%
棄權/未投票	389,784 (含電子投票389,784權)	2.01%
無效/廢票	0	0.00%

本案經投票表決結果照原議案通過。

案由二：114年度盈餘分派案，提請承認。（董事會提）
說明：

- (一) 本公司114年度盈餘分派經董事會通過，盈餘分派表請參閱附件四。
- (二) 謹提請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：19,367,213權

表決結果	權數	權數佔比
贊成票	18,956,264 (含電子投票17,786,828權)	97.88%
反對票	16,164 (含電子投票16,164權)	0.08%
棄權/未投票	394,785 (含電子投票394,785權)	2.04%
無效/廢票	0	0.00%

本案經投票表決結果照原議案通過。

伍、討論事項

案由一：取得或處分資產處理程序修訂案，謹提請決議。（董事會提）
說明：

- (一) 擬配合實務修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後對照表詳附件六。
- (二) 敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：19,367,213權

表決結果	權數	權數佔比
贊成票	18,957,297 (含電子投票17,787,861權)	97.89%
反對票	16,164 (含電子投票16,164權)	0.08%
棄權/未投票	393,752 (含電子投票393,752權)	2.03%
無效/廢票	0	0.00%

本案經投票表決結果照原議案通過。

案由二：解除本公司董事競業禁止案，謹提請決議。（董事會提）
說明：

- (一) 依公司法第209條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- (二) 擬依法提請股東常會予以同意解除獨立董事楊宏澤競業禁止之限制，董事兼任情形如下：

身份	姓名	擔任其他公司職務
獨立董事	楊宏澤	台灣電力股份有限公司 董事

- (三) 敬請 決議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：19,367,213權

表決結果	權數	權數佔比
贊成票	18,942,222 (含電子投票17,772,786權)	97.81%
反對票	27,939 (含電子投票27,939權)	0.14%
棄權/未投票	397,052 (含電子投票397,052權)	2.05%
無效/廢票	0	0.00%

本案經投票表決結果照原議案通過。

陸、臨時動議

柒、散會:上午9時13分主席宣佈散會

本次股東會無股東提問。

備註：本議事錄依照公司法第一百八十三條規定，記載議事經過之要領及其結果，股東會詳細之議事內容，仍以錄音或錄影紀錄內容為準。

應廣科技股份有限公司
營業報告書

一、114 年度經營成果

全年合併營收淨額新台幣 1,081 佰萬元，較 113 年度 1,277 佰萬元，減少 15%；營業毛利新台幣 360 佰萬元，較 113 年 444 佰萬元，減少 19%；扣除推銷、管理與研發費用新台幣 302 佰萬元，營業利益新台幣 58 佰萬元，較 113 年 148 佰萬元，減少 61%。營業外收入及支出主要為兌換損失新台幣 1 佰萬元、處分關聯企業利益新台幣 2 佰萬元、政府補助收入 9 百萬元、利息支出新台幣 4 佰萬元及利息收入新台幣 6 佰萬元等，總計收入新台幣 12 佰萬元；稅後淨利為新台幣 65 佰萬元，每股稅後盈餘為新台幣 2.19 元。

單位：除特別註明外，均為新台幣仟元

項目	金額	比率(%)
營業收入淨額	1,081,905	100
營業毛利	360,170	33
營業淨利	57,645	5
稅前淨利	69,961	6
本期淨利	64,793	6
基本每股盈餘 EPS(元)	2.19	-

二、財務收支及獲利能力分析

茲將就 112、113 及 114 年度的財務結構及獲利能力比較分析於下表：

114 年 12 月 31 日

年 度	項 目	最 近 三 年 財 務 分 析		
		112 年	113 年	114 年
財務結構	負債佔資產比率(%)	36.96	34.45	34.54
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	3,279.71	3,827.90	4,092.57
獲利能力	資產報酬率(%)	5.54	11.35	5.17
	股東權益報酬率(%)	7.85	16.89	8.34
	稅前純益佔實收資本比率(%)	23.97	51.75	23.11
	純益率(%)	5.61	10.12	5.99
	基本每股盈餘(元)	2.00	4.35	2.19

今後，本集團將持續努力，以不斷求新求變的精神，認真踏實的做好每個產品，充分發展核心專長領域，不斷提昇各項競爭力，以不負股東對本集團的期許，對所有客戶、供應商、股東及全體員工長久以來的支持，在此敬上最誠摯的謝意。

董事長：唐燦弼




總經理：唐燦弼



會計主管：曾盈誠




 應廣科技股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二八）	\$ 576,564	51	\$ 664,081	54
1150	應收票據淨額（附註四、八、二一及二八）	3,413	-	3,640	-
1170	應收帳款淨額（附註四、八、二一及二八）	181,404	16	196,810	16
1200	其他應收款（附註四、十六及二八）	2,554	-	2,744	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二三）	7,711	1	-	-
130X	存貨（附註四、五及九）	209,142	18	155,502	13
1410	預付款項	15,077	1	12,656	1
1476	其他金融資產－流動（附註十二及二八）	19,600	2	19,600	2
1479	其他流動資產（附註四、十六、二八及三一）	-	-	36,273	3
11XX	流動資產總計	<u>1,015,465</u>	<u>89</u>	<u>1,091,306</u>	<u>89</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、七及二八）	16,564	1	12,112	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	19,012	2	21,974	2
1755	使用權資產（附註四及十四）	16,991	2	27,404	2
1780	無形資產（附註四及十五）	55,566	5	64,890	5
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	13,753	1	11,546	1
1920	存出保證金（附註四、十六、二八及三十）	3,177	-	3,232	-
15XX	非流動資產總計	<u>125,063</u>	<u>11</u>	<u>141,158</u>	<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,140,528</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,232,464</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十七、二六、二八及二九）	\$ 163,795	14	\$ 153,382	13
2130	合約負債－流動（附註二一）	4,101	-	106	-
2170	應付帳款（附註二八）	96,178	9	82,065	7
2200	其他應付款（附註十八、二十、二二及二八）	66,252	6	116,262	9
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	399	-	5,490	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十四、二六及二八）	9,764	1	10,764	-
2320	一年內到期之長期應付款項（附註二八）	7,355	1	-	-
2399	其他流動負債（附註四、十八及三一）	14,605	1	23,252	2
21XX	流動負債總計	<u>362,449</u>	<u>32</u>	<u>391,321</u>	<u>32</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	10,914	1	10,341	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十四、二六及二八）	8,523	1	18,266	1
2610	長期應付款項（附註二八）	7,355	1	-	-
2645	存入保證金（附註二六及二八）	4,687	-	4,668	-
25XX	非流動負債總計	<u>31,479</u>	<u>3</u>	<u>33,275</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>393,928</u>	<u>35</u>	<u>424,596</u>	<u>34</u>
	權益（附註四、二十及二五）				
	股 本				
3110	普通股股本	302,773	27	303,793	24
3170	待註銷股本	(75)	-	-	-
3100	股本總計	<u>302,698</u>	<u>27</u>	<u>303,793</u>	<u>24</u>
3200	資本公積	<u>195,163</u>	<u>17</u>	<u>194,011</u>	<u>16</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	120,784	10	107,854	9
3320	特別盈餘公積	9,344	1	-	-
3350	未分配盈餘	<u>181,574</u>	<u>16</u>	<u>242,304</u>	<u>20</u>
3300	保留盈餘總計	<u>311,702</u>	<u>27</u>	<u>350,158</u>	<u>29</u>
3400	其他權益	(62,963)	(6)	(40,094)	(3)
3XXX	權益總計	<u>746,600</u>	<u>65</u>	<u>807,868</u>	<u>66</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 1,140,528</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,232,464</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼



經理人：唐燦弼



會計主管：曾盈誠





應廣科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二一)	\$ 1,081,905	100	\$ 1,277,316	100
5000	營業成本 (附註四、九、二二及二九)	<u>721,735</u>	<u>67</u>	<u>833,555</u>	<u>65</u>
5900	營業毛利	<u>360,170</u>	<u>33</u>	<u>443,761</u>	<u>35</u>
	營業費用 (附註四及二二)				
6100	推銷費用	29,623	3	33,201	2
6200	管理費用	70,514	6	74,453	6
6300	研究發展費用	202,352	19	187,668	15
6450	預期信用減損損失 (附註八)	<u>36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>302,525</u>	<u>28</u>	<u>295,322</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>57,645</u>	<u>5</u>	<u>148,439</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出 (附註四及二二)				
7100	利息收入	6,329	-	6,916	1
7010	其他收入	9,669	1	1,187	-
7020	其他利益及損失	597	-	31,188	3
7050	財務成本	(4,279)	-	(7,145)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額 (附註十一)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(23,366)</u>	<u>(2)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>12,316</u>	<u>1</u>	<u>8,780</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	69,961	6	157,219	12
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	(5,168)	-	(28,000)	(2)
8200	本年度淨利 (附註二四)	<u>64,793</u>	<u>6</u>	<u>129,219</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度		113 年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益 (附註四、二十 及二八)				
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	(18,078)	(2)	(11,341)	(1)
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	<u>590</u>	<u>-</u>	<u>457</u>	<u>-</u>
	本年度其他綜合損 益	<u>(17,488)</u>	<u>(2)</u>	<u>(10,884)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 47,305</u>	<u>4</u>	<u>\$ 118,335</u>	<u>9</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.19</u>		<u>\$ 4.35</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.16</u>		<u>\$ 4.25</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼



經理人：唐燦弼



會計主管：曾盈誠





應廣科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目										
	普 通 股 股 數 (仟 股)	普 通 股 金 額	資 本 公 積	保 定 盈 餘 公 積	留 存 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	外 幣 報 表 換 算 之 差 額	其 他 權 益	未 得 酬 勞	總 計
A1	30,439	\$ 304,393	\$ 199,741	\$ 101,920	\$ -	\$ 179,818	\$ 281,738	\$ 186	\$ 1,354	\$ 65,352	\$ 722,060
B1	-	-	-	5,934	-	(5,934)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(60,879)	(60,879)	-	-	-	(60,879)
D1	-	-	-	-	-	129,219	129,219	-	-	-	129,219
D3	-	-	-	-	-	-	-	457	(11,341)	-	(10,884)
D5	-	-	-	-	-	129,219	129,219	457	(11,341)	-	118,335
N1	(60)	(600)	(5,730)	-	-	-	-	-	-	6,330	-
N1	-	-	-	-	-	80	80	-	-	-	80
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,272	28,272
Z1	30,379	\$ 303,793	\$ 194,011	\$ 107,854	-	\$ 242,304	\$ 350,158	\$ 643	(9,987)	(30,750)	\$ 807,868
B1	-	-	-	12,930	-	(12,930)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	9,344	(9,344)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(103,290)	(103,290)	-	-	-	(103,290)
D1	-	-	-	-	-	64,793	64,793	-	-	-	64,793
D3	-	-	-	-	-	-	-	590	(18,078)	-	(17,488)
D5	-	-	-	-	-	64,793	64,793	590	(18,078)	-	47,305
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,031)	(32,031)
L3	(590)	(5,900)	(26,131)	-	-	-	-	-	-	32,031	-
N1	503	5,030	29,053	-	-	-	-	-	(34,083)	-	-
N1	(22)	(225)	(1,777)	-	-	-	-	-	-	2,002	-
N1	-	-	-	-	-	41	41	-	-	-	41
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,700	26,700
T1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
Z1	30,270	\$ 302,698	\$ 195,163	\$ 120,784	\$ 9,344	\$ 181,574	\$ 311,702	\$ 1,233	(\$ 28,065)	(\$ 36,131)	\$ 746,600

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



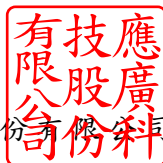
董事長：唐燦



經理人：唐燦



會計主管：曾盈誠



應廣科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 69,961	\$ 157,219
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	22,952	22,215
A20200	攤銷費用	29,848	19,149
A20300	預期信用減損損失	36	-
A20900	財務成本	4,279	7,145
A21200	利息收入	(6,329)	(6,916)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,741	28,352
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 之份額	-	23,366
A23200	處分採權益法之投資利益	(1,723)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	7,831
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(7,202)	-
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	483	(7,779)
A29900	租賃修改損失	3	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	232	(628)
A31150	應收帳款	16,848	60,948
A31180	其他應收款	168	(80)
A31200	存 貨	(43,793)	53,210
A31230	預付款項	(2,371)	3,166
A32125	合約負債	3,847	(21)
A32150	應付帳款	14,190	(52,032)
A32180	其他應付款	(23,855)	38,620
A32230	其他流動負債	(8,661)	8,829
A33000	營運產生之現金	95,654	362,594
A33100	收取之利息	6,357	6,898
A33300	支付之利息	(4,182)	(7,184)
A33500	支付之所得稅	(19,604)	(29,548)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>78,225</u>	<u>332,760</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	(22,530)	-
B01900	處分關聯企業之淨現金流入	1,723	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,644)	(10,261)
B03700	存出保證金減少	36,487	135,532
B04500	取得無形資產	(33,122)	(34,662)
B06600	其他金融資產增加	-	(19,600)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(27,086)	71,009
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	274,456	437,937
C00200	短期借款減少	(265,819)	(432,745)
C03000	存入保證金減少	-	(7,100)
C04020	租賃本金償還	(10,687)	(10,277)
C04500	發放現金股利	(103,290)	(60,879)
C04900	庫藏股票買回成本	(32,031)	-
C09900	其他籌資活動	7	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(137,364)	(73,064)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,292)	(4,555)
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加	(87,517)	326,150
E00100	年初現金及約當現金餘額	664,081	337,931
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 576,564	\$ 664,081

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼



經理人：唐燦弼



會計主管：曾盈誠



應廣科技股份有限公司
 個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二六）	\$ 497,115	53	\$ 520,513	50
1170	應收帳款淨額（附註四、七、十九及二六）	41,992	5	47,355	5
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、七、十九、二六及二七）	133,700	14	168,981	16
1200	其他應收款（附註四、十四及二六）	2,375	-	2,720	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	7,711	1	-	-
130X	存貨（附註四、五及八）	104,341	11	87,829	8
1410	預付款項	4,958	1	2,861	-
1476	其他金融資產－流動（附註十及二六）	19,600	2	19,600	2
1479	其他流動資產（附註四、十四、二六及二九）	-	-	36,273	4
11XX	流動資產總計	<u>811,792</u>	<u>87</u>	<u>886,132</u>	<u>85</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及九）	16,578	2	34,516	4
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十一）	16,728	2	19,054	2
1755	使用權資產（附註四及十二）	14,395	2	22,621	2
1780	無形資產（附註四及十三）	55,161	6	64,368	6
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	13,753	1	11,546	1
1920	存出保證金（附註四、十四、二六及二八）	2,467	-	2,593	-
15XX	非流動資產總計	<u>119,082</u>	<u>13</u>	<u>154,698</u>	<u>15</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 930,874</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,040,830</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十五、二四及二六）	\$ 10,000	1	\$ 35,000	3
2170	應付帳款（附註二六）	50,801	5	30,784	3
2200	其他應付款（附註十六、十八、二十及二六）	57,771	6	105,375	10
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	399	-	5,490	1
2280	租賃負債－流動（附註四、十二、二四及二六）	8,707	1	8,397	1
2320	一年內到期之長期應付款項（附註二六）	7,355	1	-	-
2399	其他流動負債（附註四、十六及二九）	4,969	1	12,925	1
21XX	流動負債總計	<u>140,002</u>	<u>15</u>	<u>197,971</u>	<u>19</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	10,914	1	10,341	1
2580	租賃負債－非流動（附註四、十二、二四及二六）	6,616	1	15,323	1
2610	長期應付款項（附註二六）	7,355	1	-	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及九）	19,387	2	9,327	1
25XX	非流動負債總計	<u>44,272</u>	<u>5</u>	<u>34,991</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>184,274</u>	<u>20</u>	<u>232,962</u>	<u>22</u>
	權益（附註四、十八及二三）				
	股 本				
3110	普通股股本	302,773	33	303,793	29
3170	待註銷股本	(75)	-	-	-
3100	股本總額	<u>302,698</u>	<u>33</u>	<u>303,793</u>	<u>29</u>
3200	資本公積	195,163	21	194,011	19
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	120,784	13	107,854	11
3320	特別盈餘公積	9,344	1	-	-
3350	未分配盈餘	181,574	19	242,304	23
3300	保留盈餘總計	<u>311,702</u>	<u>33</u>	<u>350,158</u>	<u>34</u>
3400	其他權益	(62,963)	(7)	(40,094)	(4)
3XXX	權益總計	<u>746,600</u>	<u>80</u>	<u>807,868</u>	<u>78</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 930,874</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,040,830</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼

經理人：唐燦弼

會計主管：曾盈誠



應廣科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元




代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十九及二七）	\$ 905,971	100	\$ 1,010,350	100
5000	營業成本（附註四、八、二十及二七）	<u>574,666</u>	<u>63</u>	<u>622,564</u>	<u>62</u>
5900	營業毛利	331,305	37	387,786	38
5910	已（未）實現銷貨利益	(<u>22,828</u>)	(<u>3</u>)	<u>17,347</u>	<u>2</u>
5950	已實現營業毛利	<u>308,477</u>	<u>34</u>	<u>405,133</u>	<u>40</u>
	營業費用（附註四及二十）				
6100	推銷費用	22,168	2	27,022	3
6200	管理費用	59,019	7	61,870	6
6300	研究發展費用	<u>184,596</u>	<u>20</u>	<u>172,931</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>265,783</u>	<u>29</u>	<u>261,823</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利	<u>42,694</u>	<u>5</u>	<u>143,310</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出（附註四及二十）				
7100	利息收入	5,947	1	6,359	1
7010	其他收入	9,065	1	531	-
7020	其他利益及損失	620	-	31,544	3
7050	財務成本	(<u>683</u>)	-	(<u>1,531</u>)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額（附註九）	<u>12,318</u>	<u>1</u>	(<u>22,994</u>)	(<u>2</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>27,267</u>	<u>3</u>	<u>13,909</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	69,961	8	157,219	16

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	114年度		113年度		
	金 額	%	金 額	%	
7950	所得稅費用(附註四及二一)	(5,168)	(1)	(28,000)	(3)
8200	本年度淨利(附註二二)	64,793	7	129,219	13
8300	其他綜合損益(附註四及十八)				
8310	不重分類至損益之項目				
8336	子公司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	(18,078)	(2)	(11,341)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	590	-	457	-
	本年度其他綜合損益	(17,488)	(2)	(10,884)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 47,305	5	\$ 118,335	12
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	\$ 2.19		\$ 4.35	
9850	稀 釋	\$ 2.16		\$ 4.25	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼 經理人：唐燦弼 會計主管：曾盈誠 



應廣科股份有限公司
個體權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	普 通 股			保 留 盈 餘			其 他 權 益			總 計		
		股數 (仟股)	金 額	本 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	外 幣 換 算 差 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 融 資 (損) 益 現 評 價	員 工 未 賺 得 酬 勞
A1	30,439	\$ 304,393	\$ 199,741	\$ 101,920	\$ 5,934	\$ -	\$ 179,818	\$ 281,738	\$ 186	\$ 1,354	(\$ 65,352)	\$ -	\$ 722,060
B1	-	-	-	-	5,934	-	(5,934)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(60,879)	(60,879)	-	-	-	-	(60,879)
D1	-	-	-	-	-	-	129,219	129,219	-	-	-	-	129,219
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	457	(11,341)	-	-	(10,884)
D5	-	-	-	-	-	-	129,219	129,219	457	(11,341)	-	-	118,335
N1	(60)	(600)	(5,730)	-	-	-	-	-	-	-	6,330	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	80	80	-	-	-	-	80
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,272	-	28,272
Z1	30,379	303,793	194,011	107,854	107,854	-	242,304	350,158	643	(9,987)	(30,750)	-	807,868
B1	-	-	-	12,930	-	-	(12,930)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	9,344	-	(9,344)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(103,290)	(103,290)	-	-	-	-	(103,290)
D1	-	-	-	-	-	-	64,793	64,793	-	-	-	-	64,793
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	590	(18,078)	-	-	(17,488)
D5	-	-	-	-	-	-	64,793	64,793	590	(18,078)	-	-	47,305
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,031)	(32,031)
L3	(590)	(5,900)	(26,131)	-	-	-	-	-	-	-	-	32,031	-
N1	503	5,030	29,053	-	-	-	-	-	-	-	(34,083)	-	-
N1	(22)	(225)	(1,777)	-	-	-	-	-	-	-	2,002	-	-
N1	-	-	-	-	-	-	41	41	-	-	-	-	41
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,700	-	26,700
T1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
Z1	30,270	\$ 302,698	\$ 195,163	\$ 120,784	\$ 9,344	\$ 181,574	\$ 311,702	\$ 1,233	(\$ 28,065)	(\$ 36,131)	\$ -	\$ -	\$ 746,600

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：唐燦



經理人：唐燦



會計主管：曾盈誠



應廣科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114 年度	113 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 69,961	\$ 157,219
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	19,719	18,944
A20200	攤銷費用	29,734	19,105
A20900	財務成本	683	1,531
A21200	利息收入	(5,947)	(6,359)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	26,741	28,352
A22400	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額	(12,318)	22,994
A23200	處分採用權益法之投資利益	(1,723)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	2,857
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(838)	-
A23900	(已)未實現銷貨利益	22,828	(17,347)
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(4,154)	(10,735)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	767
A31150	應收帳款	45,688	166,622
A31180	其他應收款	317	(65)
A31200	存 貨	(15,674)	34,446
A31230	預付款項	(2,097)	1,960
A32150	應付帳款	20,073	(52,694)
A32180	其他應付款	(21,393)	35,143
A32230	其他流動負債	(7,956)	7,742
A33000	營運產生之現金	163,644	410,482
A33100	收取之利息	5,975	6,341
A33300	支付之利息	(690)	(1,583)
A33500	支付之所得稅	(19,604)	(31,980)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>149,325</u>	<u>383,260</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(22,815)
B01900	處分關聯企業之淨現金流入	1,723	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,167)	(9,986)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114 年度	113 年度
B03700	存出保證金減少	\$ 36,554	\$ 135,906
B04500	取得無形資產	(33,122)	(34,150)
B06600	其他金融資產增加	-	(19,600)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(4,012)	49,355
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	65,000	260,000
C00200	短期借款減少	(90,000)	(345,000)
C04020	租賃本金償還	(8,397)	(8,212)
C04500	發放現金股利	(103,290)	(60,879)
C04900	庫藏股票買回成本	(32,031)	-
C09900	其他籌資活動	7	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(168,711)	(154,091)
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加	(23,398)	278,524
E00100	年初現金及約當現金餘額	520,513	241,989
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 497,115	\$ 520,513

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：唐燦弼



經理人：唐燦弼



會計主管：曾盈誠



應廣科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一四年度財務報表（含合併報表），業經勤業眾信聯合會計師事務所林政治以及葉東輝會計師查核竣事並提出查核報告，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書及盈餘分派表，業經本審計委員會依法審查完竣，認為尚無不符，爰依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，謹具報告書，敬請鑒核。

此致

應廣科技股份有限公司股東常會

應廣科技股份有限公司審計委員會

召集人：許志玉

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

會計師查核報告

應廣科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

應廣科技股份有限公司及其子公司（應廣集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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、合併現金流量表，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，足以允當表達應廣集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與應廣集團保持超然獨立，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，對應廣集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對應廣集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

應廣集團民國 114 年營業收入淨額為新台幣 1,081,905 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊請參閱合併財務報告附註四及二一。本會計師評估應廣集團銷售予特定客戶其銷貨收入是否真實發生之風險較高，因此本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 本會計師藉由瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 抽核營業收入明細，核對客戶原始訂單、出貨客戶簽收文件等營業收入認列之相關憑證是否與發票內容一致。
3. 抽核營業收入明細，核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

其他事項

應廣科技股份有限公司業已編製民國 114 及 113 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應廣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應廣集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

應廣集團之治理單位（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，惟其目的非對應廣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，以及使應廣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應廣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. 對於應廣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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成應廣集團查核意見。

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）。

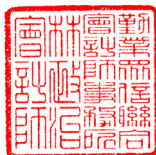
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對應廣集團民國 114 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

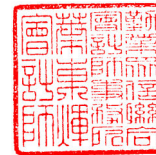
會計師 林 政 治

林政治



會計師 葉 東 輝

葉東輝



金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 5 日

會計師查核報告

應廣科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

應廣科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達應廣科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與應廣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，對應廣科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對應廣科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入之認列

應廣科技股份有限公司民國 114 年營業收入淨額為新台幣 905,971 仟元，與收入認列相關會計政策及資訊請參閱個體財務報告附註四及十九。本會計師評估應廣科技股份有限公司銷售予特定客戶其銷貨收入是否真實發生之風險較高，因此本會計師將其列為本年度之關鍵查核事項，並對該等客戶因應上述風險，執行查核程序如下：

1. 本會計師藉由瞭解及測試銷貨交易循環之相關內部控制制度及作業程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效。
2. 抽核營業收入明細，核對客戶原始訂單、出貨客戶簽收文件等營業收入認列之相關憑證是否與發票內容一致。
3. 抽核營業收入明細，核對實際收款金額及匯款證明與收入認列之金額是否相符；尚未收款者則檢視相關文件是否在授信期間內。

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應廣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應廣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。

應廣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在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，惟其目的非對應廣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，以及使應廣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應廣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. 對於應廣科技股份有限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，並負責形成應廣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）。

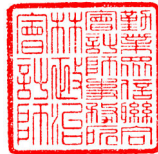
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對應廣科技股份有限公司民國 114 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

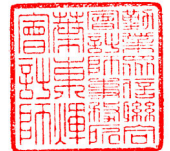
會計師 林 政 治

林政治



會計師 葉 東 輝

葉東輝




金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號


金管證審字第 0980032818 號


 應廣科技股份有限公司
 114年度盈餘分派表

(單位:新台幣元)

期初未分配盈餘	116,740,313
加：本期稅後淨利	64,792,430
加：限制員工權利新股調整	40,373
減：提列法定盈餘公積(10%)	6,483,280
減：依法提列特別盈餘公積	17,487,297
本期可供分配盈餘	157,602,539
分配項目：	
減：	
股東現金股利(每股新台幣1.6元)	48,431,702
期末未分配盈餘	109,170,837

- 一、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入職工福利委員會。
- 二、嗣後如因股本發生變動影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，擬授權董事長全權處理之。
- 三、本案俟董事會通過後，授權董事長訂定配息基準日、現金股利發放日及其他相關事宜。
- 四、本次盈餘分配案依本公司董事會決議日之流通在外總股數30,269,814股，作為本次計算參考之依據。

負責人： 經理人： 會計主管： 

應廣科技~~股份~~有限公司

買回~~庫藏~~股情形

項目	說明
董事會決議日期	民國114年5月8日
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回方式	自櫃檯買賣市場買回。
預定買回之期間	114/05/09~114/07/08
預定買回之數量(股)	590,000股
預定買回區間價格(元)	50.00~80.00，公司股價低於區間價格下限，將繼續買回。
買回股份總金額上限(元)	463,155,288
預定買回股份占公司已發行股份總數之比率(%)	1.93
實際買回期間	114/05/12~114/07/08
實際買回股份數量(股)	590,000股
實際買回股份總金額(元)	32,031,127
平均每股買回價格(元)	54.29
買回股份占公司已發行股份總數之比率(%)	1.93
已辦理銷除之股份數量	590,000股

<p>六、除前五款以外之資產，其交易之情形如下：(一) 買賣國債或政府公債，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。(二) 買賣外國公債，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。(三) 買賣其他有價證券，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。</p> <p>前項交易，其金額或價值，應符合下列規定：(一) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(二) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(三) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。</p> <p>前項交易，其金額或價值，應符合下列規定：(一) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(二) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(三) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。</p>	<p>六、除前五款以外之資產，其交易之情形如下：(一) 買賣國債或政府公債，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。(二) 買賣外國公債，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。(三) 買賣其他有價證券，其面額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。</p> <p>前項交易，其金額或價值，應符合下列規定：(一) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(二) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(三) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。</p> <p>前項交易，其金額或價值，應符合下列規定：(一) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(二) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。(三) 每年內，不得超過其前一年度末，該項證券之總發行額之百分之十。</p>	<p>因應法令規範修訂。</p>
<p>第五條之一</p>	<p>依第五條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報： 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 三、原公告申報內容有變更。</p>	<p>因應法令規範修訂。</p>
<p>第六條</p> <p>本公司取得或處分資產，其金額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。</p>	<p>本公司取得或處分資產，其金額或價值在十億元以上者，應於交易前，向證券交易所或證券商，先行申報，並經其核准後，始得交易。</p>	<p>因應法令文字修訂。</p>

<p>二、監察人應依公司法第百零八條規... 三、應將前二款處理情形提報股東會，並開說明書。</p>	<p>二、監察人應依公司法第百零八條規... 三、應將前二款處理情形提報股東會，並開說明書。</p>	<p>二、監察人應依公司法第百零八條規... 三、應將前二款處理情形提報股東會，並開說明書。</p>	<p>應依已本... 本... 本... 本...</p>
<p>第十三條 本公司從事衍生性商品交易之原則及方針如下： 一、本公司得從事衍生性商品交易之種類或組合其計。易各反議... 二、經營策略應以規避風險為主要目的。此項策略應以規避風險為主要目的... 三、交易淨部位(含未來預計產生之淨部位)為避險上限。 四、全部與個別契約損失上限金額：避險性交易因對本公司風險已設定之停止點，但應設立之停止點以不超過全年累積損失總額之10%為限。 五、權責劃分：(一)交易之執行人員，其授權範圍內之交易策略之擬訂、執行及未來之風險資訊給與即時之參考。</p>	<p>第十三條 本公司從事衍生性商品交易之原則及方針如下： 一、本公司得從事衍生性商品交易之種類或組合其計。易各反議... 二、經營策略應以規避風險為主要目的。此項策略應以規避風險為主要目的... 三、交易淨部位(含未來預計產生之淨部位)為避險上限。 四、全部與個別契約損失上限金額：避險性交易因對本公司風險已設定之停止點，但應設立之停止點以不超過全年累積損失總額之10%為限。 五、權責劃分：(一)交易之執行人員，其授權範圍內之交易策略之擬訂、執行及未來之風險資訊給與即時之參考。</p>	<p>第十三條 本公司從事衍生性商品交易之原則及方針如下： 一、本公司得從事衍生性商品交易之種類或組合其計。易各反議... 二、經營策略應以規避風險為主要目的。此項策略應以規避風險為主要目的... 三、交易淨部位(含未來預計產生之淨部位)為避險上限。 四、全部與個別契約損失上限金額：避險性交易因對本公司風險已設定之停止點，但應設立之停止點以不超過全年累積損失總額之10%為限。 五、權責劃分：(一)交易之執行人員，其授權範圍內之交易策略之擬訂、執行及未來之風險資訊給與即時之參考。</p>	<p>因應實務流程及策略文字修訂。</p>

	<p>(二)會計部門：負責交易之確認，依相關規定予以入帳並保存交易記錄資料，定期對所持有之部位進行公平市價評估，並提供予交易專責人員，並於財務報表中揭露衍生性商品之相關事項。</p> <p>(三)財務部門：負責衍生性商品交易及交割事宜。</p> <p>六、績效評估要領：避險性交易以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性金融交易之每月至層層評估基礎，管理階層應提供外幣匯率及分析</p>	<p>(二)會計部門單位：負責交易之確認，依相關規定予以入帳並保存交易記錄資料，定期對所持有之部位進行公平市價評估，並提供予交易專責人員，並於財務報表中揭露衍生性商品之相關事項。</p> <p>(三)財務部門單位：負責衍生性商品交易及交割事宜。</p> <p>六、績效評估要領：避險性交易以公司帳面上匯(利)率成本與從事衍生性金融交易之每月至層層評估基礎，管理階層應提供外幣匯率及分析</p>	
<p>第十五條</p>	<p>內部稽核制度</p> <p>一、本公司內部分部、子分公司之業務，應由稽核人員依規定之程序進行稽核，並定期向董事會報告稽核情形及改善建議。稽核人員應獨立於業務部門，並直接向董事長及董事會報告。稽核人員應將稽核結果及改善建議，以書面通知監察人或審計委員會。</p> <p>二、本公司內部分部、子分公司之業務，應由稽核人員依規定之程序進行稽核，並定期向董事會報告稽核情形及改善建議。稽核人員應獨立於業務部門，並直接向董事長及董事會報告。稽核人員應將稽核結果及改善建議，以書面通知監察人或審計委員會。</p>	<p>內部稽核制度</p> <p>一、本公司內部分部、子分公司之業務，應由稽核人員依規定之程序進行稽核，並定期向董事會報告稽核情形及改善建議。稽核人員應獨立於業務部門，並直接向董事長及董事會報告。稽核人員應將稽核結果及改善建議，以書面通知監察人或審計委員會。</p> <p>二、本公司內部分部、子分公司之業務，應由稽核人員依規定之程序進行稽核，並定期向董事會報告稽核情形及改善建議。稽核人員應獨立於業務部門，並直接向董事長及董事會報告。稽核人員應將稽核結果及改善建議，以書面通知監察人或審計委員會。</p>	<p>因應實務流程文字修訂。</p>
<p>第十八條</p>	<p>本公司辦理合併、收購、分割或重組等事項，應依公司法及證券交易法等相關法律規定辦理。本公司辦理合併、收購、分割或重組等事項，應依公司法及證券交易法等相關法律規定辦理。</p>	<p>本公司辦理合併、收購、分割或重組等事項，應依公司法及證券交易法等相關法律規定辦理。本公司辦理合併、收購、分割或重組等事項，應依公司法及證券交易法等相關法律規定辦理。</p>	<p>用詞調整。</p>
<p>第十九條</p>	<p>本公司與股東、董事、經理人及其他人員，應遵守相關法律及公司章程之規定。本公司與股東、董事、經理人及其他人員，應遵守相關法律及公司章程之規定。</p>	<p>本公司與股東、董事、經理人及其他人員，應遵守相關法律及公司章程之規定。本公司與股東、董事、經理人及其他人員，應遵守相關法律及公司章程之規定。</p>	<p>用詞調整。</p>

	<p>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業程序，以形成結論並據以行登載於案卷中。並將所執實</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及正確性、完整性、合理性，以做為估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>二、<u>查核執行</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業程序，以形成結論並據以行登載於案卷中。並將所執實</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及正確性、<u>適當性</u>及完整性、合理性，以做為估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且</u>合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	
<p>第二十五條</p>	<p>附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	<p>附則及<u>罰責</u> 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。 <u>本公司經理人及相關人員違反本作業程序及其相關法令規定，因而損及公司權益者，則依主管機關與本公司相關之規定加以懲處或調整其職務。</u></p>	<p>增訂內部相關人員規範。</p>
<p>第二十八條</p>		<p><u>本程序訂立於一〇七年五月十八日。第一次修正於一〇八年五月十六日。第二次修正於一一五年五月二十七日。</u></p>	<p>增訂修訂歷程</p>