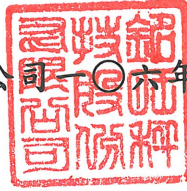


銘旺科技股份有限公司一〇六年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇六年六月二十八日（星期三）上午九時整
地點：桃園市中壢區自強四路9號（本公司會議室）
出席：親自出席股數及委託代理出席股數共計 27,768,772 股，佔本公司已發行股份總數 36,800,000 股之比例為 75.45%，已逾法定股數。
主席：柯銘裕董事長 紀錄：林得諭
列席：法人董事代表人孫元俊、范裕隆董事、林利萱獨立董事、魏崑楠監察人、張超欽監察人、周芳文會計師。

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- (一)一〇五年度營業報告。(詳附件)【洽悉】
- (二)監察人查核報告。(詳附件)【洽悉】
- (三)私募增資案辦理情形報告。(詳議事手冊)【洽悉】

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇五年度營業報告書及財務報表案。

說明：1. 本公司一〇五年度個體及合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)業經建智聯合會計師事務所周芳文及陳宇頌二位會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。
2. 營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：27,768,772 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 27,418,922 權(其中電子投票權數 20,468,032 權)	98.74%
反對權數 3,047 權(其中電子投票權數 3,047 權)	0.01%
無效權數 0 權(其中電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數 346,803 權(其中電子投票權數 123,803 權)	1.25%

本案照案通過。

第二案：董事會提

案由：一〇五年度虧損撥補案。

說明：1. 本公司民國 105 年度期初待彌補虧損為 24,624,397 元，加計本期稅後淨利 7,982,160 元，另減本期其他綜合損益 2,694 元，期末待彌補虧損為 16,644,931 元，本期無可供分派之盈餘，尚有 16,644,931 元虧損待彌補。
2. 一〇五年度虧損撥補案，請參閱附件。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：27,768,772 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 27,418,922 權(其中電子投票權數 20,468,032 權)	98.74%
反對權數 3,047 權(其中電子投票權數 3,047 權)	0.01%
無效權數 0 權(其中電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數 346,803 權(其中電子投票權數 123,803 權)	1.25%

本案照案通過。

伍、討論事項

董事會提

案由：修訂本公司『公司章程』案。

說明：

1. 依據府經登字第 10590736200 號函令規定，配合修訂本公司『公司章程』部份條文，修訂公司章程第三條將公司設立所在地，由台灣省桃園縣修改為台灣省桃園市。

2. 「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件。

決議：本案經投票表決，表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：27,768,772 權。

票決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 27,418,922 權(其中電子投票權數 20,468,032 權)	98.74%
反對權數 3,047 權(其中電子投票權數 3,047 權)	0.01%
無效權數 0 權(其中電子投票權數 0 權)	0.00%
棄權及未投票權數 346,803 權(其中電子投票權數 123,803 權)	1.25%

本案照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時二十一分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

主席：柯銘裕



紀錄：林得諭



銘旺科技股份有限公司

營業報告書

(一)經營方針：

為因應台灣產業環境的變化，本公司主要經營策略如下：

1. 深耕核心技術，聚焦利基產品開發。
2. 加強製程管理，提高良品率，降低成本，增進客戶滿意度。
3. 精實組織流程，提升營運效能。
4. 加強業務開發能力，擴大市場佔有率。
5. 異業結盟，增加行銷渠道。

(二)營業計劃實施概況及實施成果：

105 年是銘旺的轉機年，歷經三年的虧損後，終在今年轉虧為盈。

105 年全球經濟成長力道疲弱，國際政經情勢分歧，個人電腦市場銷售持續下滑以及智慧手機銷售成長明顯放緩，導致我國 PCB 產業景氣相對疲弱，仍持續呈現衰退態勢，未見明顯好轉。

在顯示器面板產業方面，景氣呈現逐季回溫態勢，帶動面板價格逐季上揚，由於面板價格的逐季上揚將有利零組件價格的改善，估計 2017 年第一季我國 TFT-LCD 面板零組件製造業產值將轉為成長態勢，年增率達 5.81%。

展望 106 年本公司看好 IWB 互動式電子白板發展的新機會，結合原有大尺寸觸控面板的技術優勢，進而開發出大尺寸的互動式電子白板。IWB 是連接到電腦能顯示其內部的影像、資料的大型顯示器。在 IWB 上，用筆和指尖，數位筆等，能拖曳、點擊、複製物件。可在 IWB 表面上寫文字和畫圖形，列印影像，亦能在網路保存、發送信件，使 IWB 成為全球最受歡迎、最有效率的辦公室及教室環境用高科技產品之一，而急速普及。與傳統的白板相比，這個設備有投讓易懂、有趣的結果。全球互動式電子白板市場，預計從 2016 年到 2020 年之間，以 6.77% 的年複合成長率擴大。除此之外，本公司仍會在現有產品上持續努力精進，期能在不景氣的當下，仍保有獲利的成長。

本公司 105 年度個體營收為新台幣 685,805 仟元，個體營業毛利為新台幣 22,803 仟元，與 104 年比較，營業收入減少 8.3%，營業毛利增加 2800%，其中三角寶易印刷電路板營收減少 11.9%，光電玻璃營收增加 17.3%，由於光電玻璃的良率及效率的提升致使整體毛利增加。

本公司 105 年度合併營收為新台幣 1,930,579 仟元，合併稅後淨利為新台幣 7,980 仟元，較 104 年營收增加新台幣 282,296 仟元，稅後淨利增加新台幣 93,676 仟元，除了上述母公司因素之外，主要是因為本公司於 105 年 3 月併購萬達光電科技股份有限公司達 81.81%，將其編入合併報表，使得營收

及獲利均增加。

(三)預算執行情形：不適用

(四)獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目	105年度	104年度
資產報酬率(%)	1.85	-10.28
歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)	3.45	-22.04
估實收資本		
營業利益	4.01	-13.28
比率(%)		
稅前利益	5.61	-22.56
純益率(%)	1.25	-11.37
每股盈餘(元)(註)	0.22	-2.31

註：每股盈餘係按追溯調整後股數計算(以IFRSs基礎作計算)

(五)研究發展狀況：

推出全球可量產GFF 65吋的ITO 投射式電容觸控面板，透過65吋投射式電容觸控面板整合電腦系統、電子白板與會議系統達成全方位解決方案。

董事長：



經理人：



會計主管：

林金鳳

銘旺科技股份有限公司

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇五年度個體及合併財務報告，業經建智聯合會計師事務所周芳文及陳宇頌會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補表等議案，經本監察人等查核完竣認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此致

銘旺科技股份有限公司全體股東

監察人：魏崑楠



監察人：張超欽



監察人：張子文



中華民國一〇六年三月二十八日

銘旺科技股份有限公司

監察人查核報告書
民國一〇五年三月二十八日

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	-24,624,397
加(減)：本年度稅後淨利	7,982,160
其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)	-2,694
期末待彌補虧損	-16,644,931

註：股數以105年12月31日已發行股數 36,800,000股。

(其中私募現金增資股為 20,038,703股，上市普通股 16,761,297股)

董事長：



經理人：



會計主管：林金鳳



建智聯合會計師事務所
EnWise CPAs & Co.
台北市110信義區松山路12號4樓
TEL: (02)8765-0889 Fax: (02)8786-4953



會計師查核報告

銘旺科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

銘旺科技股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一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暨經金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及釋解公告編製，足以允當表達銘旺科技股份有限公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。銘旺科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用適當之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與個體財務報表相關資訊一致。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。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，與銘旺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。本會計師相信執行查核工作後，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，對銘旺科技股份有限公司民國一〇五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。

茲對銘旺科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報表之關鍵查核事項敬明如下：

應收帳款之收現性

截至民國一〇五年十二月三十一日止，銘旺科技股份有限公司個體資產負債表之應收帳款一非關係人淨額為 259,416 仟元，占個體總資產 32.35%，由於應收帳款之帳面價值是否允當對財務報表之影響重大，故為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項。



建智聯合會計師事務所
EnWise CPAs & Co.
台北市110信義區松山路12號4樓
TEL: (02)8786-0891 Fax: (02)8786-4953



本會計師藉由執行銷售及收款作業循環之內部控制測試，抽核客戶訂單至期後收款相關紀錄，及執行銷售截止點測試，且抽樣發函詢證等，評估應收帳款餘額之存在性；另抽核測試帳齡分析表是否允當，評估逾期之帳款是否已提列適當之備抵呆帳，以確認銘旺科技股份有限公司應收帳款之帳面價值係屬允當。

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含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銘旺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，除非管理階層有意圖清算銘旺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。

銘旺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，此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時，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，對所評估之風險規劃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、不實聲明或超越內部控制，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，惟其目的非對銘旺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之會計政策之適當性，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，以及使銘旺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銘旺科技股份有限公司不再具備繼續經營之能力。
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，以及個體財務報表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，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現、或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，決定對銘旺科技股份有限公司民國一〇五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。

建智聯合會計師事務所

會計師

周芳文



會計師

衛守和



行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准文號(95)金管證(六)第138639號

財政部證券暨期貨管理委員會
核准文號(79)台財證(一)第25638號

中華民國一〇六年三月二十八日

銘旺科技股份有限公司
個體財務報表
民國一〇五年十二月三十一日
單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	105年12月31日	104年12月31日	103年12月31日
1100	現金及約當現金	六(一)	18,864	235	11,403
1150	應收帳款淨額	六(二)	1,783	0.22	3,418
1170	應收帳款-關係人	六(二)	259,416	32.35	193,458
1180	應收帳款-關係人-中國	六(二)	1,665	0.21	1,964
1200	其他應收款	六(三)	6,699	0.84	7,191
1300	存貨	六(三)	13,697	1.71	13,759
1400	預付帳項	六(三)	—	—	562
1470	其他流動資產	六(三)	302,127	37.68	231,727
15xx	流動資產合計	六(三)	302,127	37.68	231,727
1543	以成本法衡量之金融資產-非流動	六(四)	434	0.05	434
1550	採用權益法之投資	六(五)	102,924	12.84	27,599
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	74,342	9.27	127,889
1615	遞延所得稅資產	六(六)	688	0.08	1,177
1699	其他非流動資產	六(六)	33,070	4.17	30,941
1720	出給保證金	六(六)	21,061	2.63	30,341
1735	其他非流動負債	六(七)	2,472	0.31	3,317
1740	未完工程取得之保證金	六(七)	42,783	5.34	49,348
1780	其他非流動負債合計	六(七)	174,824	21.80	212,113
1786	專利權	六(七)	492	0.07	523
1802	電腦軟體	六(七)	1,774	0.22	2,383
1812	專門技術	六(七)	4,762	0.59	4,762
1840	無形資產合計	六(七)	7,028	0.88	7,668
1900	延稅所得稅負債	六(八)	205,152	25.59	209,724
1915	預計負債	六(八)	5,305	0.66	5,000
1920	存出保證金	六(八)	3,978	0.50	4,908
1925	其他非流動負債合計	六(八)	9,283	1.16	9,908
19xx	非流動負債合計	六(八)	499,645	62.32	607,256
19xx	負債總計	六(八)	801,772	100.00	699,313
21xx	負債及權益總計	六(八)	801,772	100.00	699,313

會計主管： 莊金

經理人： 莊金

董事長： 莊金

會計主管： 莊金

經理人： 莊金

董事長： 莊金

銘旺科技股份有限公司
個體財務報表
民國一〇五年十二月三十一日
單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	105年12月31日	104年12月31日	103年12月31日
2100	短期負債	六(八)	13,591	0.01	113,000
2150	應付帳款	六(八)	120	0.02	120
2170	應付帳款-關係人	六(八)	0.42	0.16	1,137
2180	其他應付款	六(八)	25,900	22.72	158,696
2200	其他應付關係人	六(八)	1,74	2.48	12,317
2220	其他應付關係人-中國	六(八)	0.09	0.02	166
2300	其他流動負債	六(八)	—	—	—
2310	預收帳項	六(八)	50	0.01	20,993
2322	一年或一年以下定期長期存款	六(八)	48,586	3.00	3,000
2335	代收帳款	六(八)	6,09	0.02	152
23xx	流動負債合計	六(八)	49,116	3.02	21,145
24xx	非流動負債合計	六(八)	31,721	4.38	31,721
2540	長期負債	六(九)	615	0.08	39,044
2580	其他非流動負債	六(九)	5,649	0.71	2,721
2600	資本公積	六(十)	1,969	0.28	1,969
2640	資本公積-普通股溢價	六(十)	1,286	0.16	2,389
2645	資本公積-其他權益類	六(十)	3	0.00	3
2650	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2655	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2660	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2665	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2670	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2675	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2680	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2685	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2690	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2695	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2700	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2705	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2710	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2715	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2720	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2725	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2730	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2735	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2740	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2745	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2750	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2755	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2760	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2765	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2770	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2775	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2780	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2785	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2790	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2795	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2800	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2805	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2810	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2815	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2820	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2825	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2830	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2835	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2840	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2845	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2850	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2855	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2860	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2865	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2870	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2875	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2880	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2885	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2890	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2895	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2900	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2905	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2910	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2915	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2920	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2925	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2930	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2935	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2940	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2945	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2950	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2955	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2960	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2965	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2970	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2975	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2980	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2985	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2990	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
2995	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3000	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3005	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3010	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3015	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3020	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3025	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3030	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3035	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3040	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3045	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3050	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3055	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3060	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3065	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3070	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3075	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3080	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3085	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3090	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3095	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3100	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3105	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3110	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3115	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3120	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3125	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3130	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3135	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3140	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3145	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3150	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3155	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)	—	—	—
3160	資本公積-其他權益類-非流動	六(十)			

單位：新臺幣千元
(除每股盈餘為新臺幣外)

代碼	會計項目	附註	一〇五年度		一〇四年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十六)	\$ 685,805	100.00	\$ 748,373	100.00
5000	營業成本		(663,002)	(96.68)	(749,209)	(100.11)
5900	營業毛利(毛損)		22,803	3.32	(836)	(0.11)
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(6,668)	(1.26)	(11,384)	(1.52)
6200	管理費用		(31,947)	(4.66)	(30,888)	(4.13)
6300	研究發展費用		(1,698)	(0.25)	(5,754)	(0.77)
	營業費用合計		(42,313)	(6.17)	(48,026)	(6.42)
6900	營業利益(損失)		(19,510)	(2.85)	(48,862)	(6.53)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		80	0.01	101	0.01
7110	租金收入		3,569	0.52	3,264	0.44
7130	股利收入		23	-	-	-
7175	匯兌轉回利益		11,098	1.62	-	-
7190	其他收入-其他		87	0.01	363	0.05
7210	處分不動產、廠房及設備利益		-	-	680	0.09
7225	處分投資利益		2,017	0.29	-	-
7230	外幣兌換利益		14,137	2.06	18,739	2.50
7370	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		22,865	3.33	562	0.08
7510	利息費用		(4,827)	(0.70)	(4,202)	(0.56)
7590	什項支出		(1,316)	(0.19)	(1,923)	(0.26)
7610	處分不動產、廠房及設備損失		(2,160)	(0.31)	-	-
7630	外幣兌換損失		(10,581)	(1.54)	(15,491)	(2.07)
7671	金融資產減損損失		-	-	(18,051)	(2.41)
7673	不動產、廠房及設備減損損失		-	-	(18,170)	(2.43)
	營業外收入及支出合計		34,992	5.10	(34,128)	(4.56)
7900	稅前淨利(虧損)		15,482	2.25	(82,990)	(11.09)
7950	所得稅(費用)	六(十八)	(7,500)	(1.09)	(2,126)	(0.28)
8200	本期淨利(淨損)		7,982	1.16	(85,116)	(11.37)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目：					
8360	確定福利計畫之再衡數		(2)	-	(580)	(0.08)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(2)	-	(580)	(0.08)
8500	本期綜合損益總額		\$ 7,980	1.16	\$ (85,696)	(11.45)
	每股盈餘(元)	六(十九)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ 0.22		\$ (2.31)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$ 0.22		\$ (2.31)	

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

單位：新臺幣千元

項目	一〇五年度		一〇四年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利(損)	\$ 15,482	(\$ 82,990)		
調整項目：				
不影響現金流量之收益損益項目：				
折舊費用	35,715	42,361		
攤銷費用	840	837		
呆帳費用(轉列收入)提列數	(11,098)	457		
利息費用	4,827	4,202		
利息收入	(80)	(101)		
股利收入	(23)	-		
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)之份額	(22,865)	(562)		
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	2,160	(680)		
處分投資利益	(2,017)	-		
減損損失	-	36,221		
其他項目	(563)	3,204		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
應收票據減少(增加)	1,635	(561)		
應收票據-關係人減少	-	154		
應收帳款(增加)減少	(54,860)	97,831		
應收帳款-關係人減少(增加)	299	(99)		
其他應收款減少(增加)	8	(472)		
存貨減少	2,378	5,904		
預付款項減少	53	3,286		
其他流動資產減少	562	1,451		
應付票據(減少)	-	(23)		
應付帳款增加(減少)	2,256	(5,197)		
應付帳款-關係人增加(減少)	(56,759)	(93,184)		
其他應付(減少)增加	(3,088)	1,636		
其他應付帳款-關係人增加(減少)	181	(29)		
其他流動負債增加(減少)	50	(79)		
淨確定福利負債(減少)	(1,105)	(1,057)		
營運產生之現金流入	27,506	12,510		
收取之利息	80	101		
支付之利息	(4,821)	(4,216)		
營業活動之淨現金流入	22,765	8,395		
投資活動之現金流量：				
取得採權益法之投資	(50,534)	-		
取得不動產、廠房及設備	(2,858)	(14,627)		
處分不動產、廠房及設備	1,080	4,033		
預付設備增加	(305)	(5,050)		
存出保證金減少	930	-		
收購之股利	23	-		
投資活動之淨現金(流出)	(51,664)	(15,644)		
籌資活動之現金流量：				
短期借款(減少)增加	(1,600)	13,000		
舉債(償還)長期借款	37,860	(9,725)		
籌資活動之淨現金流入	36,360	3,275		
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,461	(3,974)		
期初現金及約當現金餘額	11,403	15,377		
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,864	\$ 11,403		

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

單位：新臺幣千元

項目	股本	資本公積	保留盈餘	權益總額
民國104年1月1日餘額	\$ 368,000	\$ 160,446	\$ 99,375	\$ 429,071
103年度盈餘指撥及分配：				
資本公積彌補虧損	-	99,375	99,375	-
104年度淨(損)	-	-	(85,116)	(85,116)
104年度其他綜合損益	-	-	(580)	(580)
104年度綜合損益總額	-	-	(85,696)	(85,696)
民國104年12月31日餘額	\$ 368,000	\$ 61,071	\$ 85,696	\$ 343,375
民國105年1月1日餘額	\$ 368,000	\$ 61,071	\$ 85,696	\$ 343,375
104年度盈餘指撥及分配：				
資本公積彌補虧損	-	61,071	61,071	-
105年度淨(損)	-	-	(7,982)	(7,982)
105年度其他綜合損益	-	-	(2)	(2)
105年度綜合損益總額	-	-	(7,980)	(7,980)
民國105年12月31日餘額	\$ 368,000	\$ -	\$ 16,643	\$ 351,355

董事長： [印章] 經理人： [印章] 會計主管： [印章]

會計師查核報告

銘旺科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

銘旺科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四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、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暨經主管機關認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及釋解公告編製，足以允當表達銘旺科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況、暨民國一〇五年一月一日至十二月三十一日及民國一〇四年一月一日至十二月三十一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規則並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。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，與銘旺科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信執行查核工作後，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，對銘旺科技股份有限公司及其子公司民國一〇五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。

茲對銘旺科技股份有限公司及其子公司民國一〇五年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之收現性

截至民國一〇五年十二月三十一日止，銘旺科技股份有限公司及其子公司合併資產負債表之應收帳款-非關係人淨額為 328,230 仟元，占合併總資 27.45%，由於應收帳款之帳面價值是否允當對財務報表之影響重大，故為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項。



本會計師藉由執行銷貨及收款作業循環之內部控制測試，抽核客戶訂單至期後收款相關紀錄，及執行銷貨截止點測試，且抽核發函詢證等，評估應收帳款餘額之存在性；另抽核測試帳齡分析表是否允當，評估逾期之帳款是否已提列適當之備抵呆帳，以確認銘旺科技股份有限公司及其子公司應收帳款之帳面價值係屬允當。

其他事項

銘旺科技股份有限公司業已編製民國一〇五年度及民國一〇四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銘旺科技股份有限公司及其子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，除非管理階層有意清算銘旺科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

銘旺科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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，此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時，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，對所評估之風險規劃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. 對與查核相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，惟其目的非對銘旺科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用之會計政策之適當性，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，以及銘旺科技股份有限公司及其子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銘旺科技股份有限公司及其子公司不再具備繼續經營之能力。
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，並負責形成合併財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現、或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，決定對銘旺科技股份有限公司及其子公司民國一〇五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。

建智聯合會計師事務所

會計師

周芳文



會計師

潘守和



行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准文號(95)金管證(六)第138639號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號(79)台財證(一)第25638號

中華民國一〇六年三月二十八日

銘旺科技股份有限公司
民國一〇五年十二月三十一日
民國一〇四年十二月三十一日

代碼	會計科目	單位：新台幣千元	一〇五年十二月三十一日	一〇四年十二月三十一日
1100	現金	\$	11,603	1,133
1110	短期存款	\$	10,418	7,949
1120	應收帳款	\$	1,034	1,034
1130	其他應收款	\$	1,864	0.28
1140	存貨	\$	7,191	1,103
1150	其他流動資產	\$	1,256	1,197
1160	預付費用	\$	41,446	33,314
1170	其他非流動資產	\$	434	0.04
1180	以公允價值衡量之金融資產-非流動	\$	0.01	0.01
1190	其他非流動資產	\$	27,589	3,531
1200	短期借款	\$	90,000	7.53
1210	應付帳款	\$	131,235	10,596
1220	其他應付款	\$	5,227	41
1230	其他非流動負債	\$	5,227	0.49
1240	其他非流動負債	\$	33,471	2.80
1250	其他非流動負債	\$	7,696	0.59
1260	其他非流動負債	\$	44,554	3.75
1270	其他非流動負債	\$	26,511	39.11
1280	其他非流動負債	\$	802	0.04
1290	其他非流動負債	\$	5,278	0.45
1300	其他非流動負債	\$	4,526	0.37
1310	其他非流動負債	\$	20,274	0.16
1320	其他非流動負債	\$	305,331	205,274
1330	其他非流動負債	\$	9,198	0.07
1340	其他非流動負債	\$	4,311	0.35
1350	其他非流動負債	\$	14,307	9,588
1360	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1370	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1380	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1390	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1400	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1410	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1420	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1430	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1440	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1450	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1460	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1470	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1480	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000
1490	其他非流動負債	\$	697,536	66,562
1500	其他非流動負債	\$	1,105,482	100,000

銘旺科技股份有限公司
民國一〇五年十二月三十一日
民國一〇四年十二月三十一日

代碼	會計科目	單位：新台幣千元	一〇五年十二月三十一日	一〇四年十二月三十一日
2100	營業收入	\$	285,734	23,839
2110	營業收入	\$	145	0.01
2120	營業收入	\$	2,655	0.02
2130	營業收入	\$	158,896	2,272
2140	營業收入	\$	66,444	3.89
2150	營業收入	\$	4,412	0.27
2160	營業收入	\$	7,961	0.67
2170	營業收入	\$	14,840	0.13
2180	營業收入	\$	49,556	2.57
2190	營業收入	\$	67,952	58.28
2200	營業收入	\$	21,115	3.02
2210	營業收入	\$	31,791	49.38
2220	營業收入	\$	39,644	5.58
2230	營業收入	\$	2,721	0.39
2240	營業收入	\$	3,389	0.35
2250	營業收入	\$	4,207	0.35
2260	營業收入	\$	13,269	0.35
2270	營業收入	\$	15,297	0.35
2280	營業收入	\$	18,297	0.35
2290	營業收入	\$	305,058	58.95
2300	營業收入	\$	360,000	52.62
2310	營業收入	\$	36,777	5.12
2320	營業收入	\$	61,071	8.33
2330	營業收入	\$	85,666	11.52
2340	營業收入	\$	54,375	7.43
2350	營業收入	\$	34,375	4.70
2360	營業收入	\$	34,375	4.70
2370	營業收入	\$	34,375	4.70
2380	營業收入	\$	34,375	4.70
2390	營業收入	\$	34,375	4.70
2400	營業收入	\$	34,375	4.70
2410	營業收入	\$	34,375	4.70
2420	營業收入	\$	34,375	4.70
2430	營業收入	\$	34,375	4.70
2440	營業收入	\$	34,375	4.70
2450	營業收入	\$	34,375	4.70
2460	營業收入	\$	34,375	4.70
2470	營業收入	\$	34,375	4.70
2480	營業收入	\$	34,375	4.70
2490	營業收入	\$	34,375	4.70
2500	營業收入	\$	34,375	4.70

銘旺科技股份有限公司
民國一〇五年十二月三十一日
民國一〇四年十二月三十一日

代碼	會計科目	單位：新台幣千元	一〇五年十二月三十一日	一〇四年十二月三十一日
4000	營業收入	\$	1,030,579	100.00
5000	營業成本	\$	(88,866)	(8.63)
5900	營業毛利(毛損)	\$	941,713	91.37
6000	營業費用	\$	(114,761)	(11.14)
6100	營業費用	\$	(20,435)	(1.99)
6200	營業費用	\$	(56,463)	(5.48)
6300	營業費用	\$	(23,103)	(2.24)
6400	營業費用	\$	(100,000)	(9.71)
6500	營業費用	\$	(14,762)	(1.43)
6600	營業費用	\$	(3,769)	(0.37)
6700	營業費用	\$	323	0.01
6800	營業費用	\$	3,769	0.37
6900	營業費用	\$	23	0.00
7000	營業費用	\$	11,279	1.09
7100	營業費用	\$	673	0.06
7200	營業費用	\$	-	-
7225	營業費用	\$	2,016	0.20
7230	營業費用	\$	16,878	1.64
7300	營業費用	\$	937	0.09
7510	營業費用	\$	(11,559)	(1.18)
7590	營業費用	\$	(1,315)	(0.13)
7610	營業費用	\$	(4,160)	(0.40)
7620	營業費用	\$	(13,186)	(1.28)
7671	營業費用	\$	(15,491)	(1.50)
7673	營業費用	\$	(18,170)	(1.76)
7675	營業費用	\$	(34,128)	(3.33)
7900	營業費用	\$	(20,638)	(2.00)
7950	營業費用	\$	(7,260)	(0.70)
8300	營業費用	\$	(12,876)	(1.25)
8310	營業費用	\$	(2)	(0.00)
8311	營業費用	\$	(2)	(0.00)
8312	營業費用	\$	(2)	(0.00)
8500	營業費用	\$	12,876	1.25
8600	營業費用	\$	7,982	0.77
8610	營業費用	\$	4,896	0.47
8620	營業費用	\$	12,876	1.25
8700	營業費用	\$	7,982	0.77
8710	營業費用	\$	4,896	0.47
8720	營業費用	\$	12,876	1.25
9500	營業費用	\$	(0.22)	(0.02)
9800	營業費用	\$	(0.22)	(0.02)

銘旺科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條文	條訂後條文	原條文	修訂原因說明
第三條	本公司設於台灣省桃園市必要時得經董事會議決設立分支機構於國內外各地。	本公司設於台灣省桃園縣必要時得經董事會議決設立分支機構於國內外各地。	依據府經登字第 10590736200 號函修訂
第廿九條	本章程訂立於民國六十七年十一月十一日 第一次修正於民國六十九年一月十二日 第二次修正於民國七十年六月十四日 第三次修正於民國七十二年十一月十五日 第四次修正於民國七十二年十一月十五日 第五次修正於民國七十六年六月四日 第六次修正於民國七十九年八月十日 第七次修正於民國八十年四月廿七日 第八次修正於民國八十四年三月廿二日 第九次修正於民國八十六年八月廿三日 第十次修正於民國八十六年九月十日 第十一次修正於民國八十七年六月五日 第十二次修正於民國八十八年六月二日 第十三次修正於民國八十九年六月二日 第十四次修正於民國九十年六月十四日 第十五次修正於民國九十三年六月	本章程訂立於民國六十七年十一月十一日 第一次修正於民國六十九年一月十二日 第二次修正於民國七十年六月十四日 第三次修正於民國七十二年十一月十五日 第四次修正於民國七十二年十一月十五日 第五次修正於民國七十六年六月四日 第六次修正於民國七十九年八月十日 第七次修正於民國八十年四月廿七日 第八次修正於民國八十四年三月廿二日 第九次修正於民國八十六年八月廿三日 第十次修正於民國八十六年九月十日 第十一次修正於民國八十七年六月五日 第十二次修正於民國八十八年六月二日 第十三次修正於民國八十九年六月二日 第十四次修正於民國九十年六月十四日 第十五次修正於民國九十三年六月	增列修訂次數與日期

條文	條訂後條文	原條文	修訂原因說明
	第十六次修正於民國九十四年六月十四日 第十七次修正於民國九十四年八月一日 第十八次修正於民國九十五年六月十四日 第十九次修正於民國九十六年六月十五日 第二十次修正於民國九十九年五月十一日 第二十一次修正於民國一〇一年六月二十八日 第二十二次修正於民國一〇二年六月十一日 第二十三次修正於民國一〇四年六月二十六日 第二十四次修正於民國一〇五年六月二十九日 第二十五次修正於民國一〇六年六月二十八日	月十一日 第十六次修正於民國九十四年六月十四日 第十七次修正於民國九十四年八月一日 第十八次修正於民國九十五年六月十四日 第十九次修正於民國九十六年六月十五日 第二十次修正於民國九十九年五月十一日 第二十一次修正於民國一〇一年六月二十八日 第二十二次修正於民國一〇二年六月十一日 第二十三次修正於民國一〇四年六月二十六日 第二十四次修正於民國一〇五年六月二十九日 第二十五次修正於民國一〇六年六月二十八日	

單位：新臺幣千元

項	股本	資本公積	歸屬於母公司業主之權益	歸屬於子公司業主之權益	非控制權益	權益總額
民國104年1月1日餘額	\$ 368,000	\$ 160,446	\$ 99,379	\$ 429,071	\$ -	\$ 429,071
103年度盈餘分配及分配：	-	-	99,379	-	-	-
資本公積轉增資本	-	(99,379)	(99,379)	(85,116)	-	(85,116)
104年度其他綜合損益	-	-	(580)	(580)	-	(580)
104年度其他綜合損益	-	-	(85,696)	(85,696)	-	(85,696)
民國104年12月31日餘額	\$ 368,000	\$ 61,071	\$ 85,696	\$ 343,375	\$ -	\$ 343,375
民國105年1月1日餘額	\$ 368,000	\$ 61,071	\$ 85,696	\$ 343,375	\$ -	\$ 343,375
104年度盈餘分配及分配：	-	-	61,071	-	-	-
資本公積轉增資本	-	(61,071)	(61,071)	(7,982)	4,896	12,678
105年度其他綜合損益	-	-	(2)	(2)	-	(2)
105年度其他綜合損益	-	-	(7,980)	(7,980)	-	(7,980)
105年度其他綜合損益總額	-	-	(7,980)	(7,980)	-	(7,980)
非控制權益增加	-	-	-	-	16,778	16,778
民國105年12月31日餘額	\$ 368,000	\$ -	\$ 16,645	\$ 351,355	\$ 21,674	\$ 373,029

董事長： [印章]
會計主管： [印章]
經理人： [印章]

銘旺科技股份有限公司
合併財務報表
民國一〇五年十二月三十一日
民國一〇四年一月一日至
民國一〇四年十二月三十一日

銘旺科技股份有限公司
合併財務報表
民國一〇五年十二月三十一日
民國一〇四年一月一日至
民國一〇四年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

項	一〇五年度金額	一〇四年度金額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 20,638	(\$ 82,990)
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目：		
折舊費用	63,360	42,361
攤銷費用	1,030	837
營業費用(轉列收入)提列數	(11,279)	457
利息費用	11,159	4,202
利息收入	(123)	(101)
匯兌收入	(23)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)之份額	(937)	(562)
處分及廢棄不動產、廠房及設備損失(利益)	4,160	(680)
處分投資(利益)	(2,016)	-
減損損失	-	36,221
其他項目	(4,231)	3,204
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據減少(增加)	1,609	(561)
應收票據-關係人減少	-	134
應收帳款(增加)減少	(53,438)	97,831
應收帳款-關係人減少(增加)	1,776	(99)
其他應收減少(增加)	65	(472)
存貨減少	7,973	5,904
預付款項(增加)減少	(2,655)	3,286
其他流動資產(增加)減少	(525)	1,451
其他非流動資產-其他(增加)	(868)	-
應付票據(減少)	(94)	(23)
應付帳款(減少)	(1,260)	-
應付帳款-關係人(減少)	(8,302)	(5,197)
應付帳款-關係人增加(減少)	55,555	(93,184)
其他應付增加	597	1,636
其他應付-關係人增加(減少)	180	(29)
其他流動負債增加(減少)	7,242	(79)
淨確定福利負債(減少)	(1,105)	(1,057)
營運產生之現金流入	88,488	12,510
收取之利息	123	101
支付之利息	(10,909)	(4,216)
支付之所得稅	-	-
營業活動之淨現金流入	77,702	8,395
投資活動之現金流量：		
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	9,486	-
取得不動產、廠房及設備	(10,797)	(14,627)
處分不動產、廠房及設備	1,085	4,033
存出保證金減少	943	-
取得無形資產	(240)	-
預付設備增加	(2,305)	(5,050)
收取之股利	23	-
投資活動之淨現金(流出)	(1,805)	(15,644)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(46,960)	13,000
舉借(償還)長期借款	19,029	(9,725)
籌資活動之淨現金(出)入	(27,931)	3,275
本期現金及約當現金(減少)數	47,966	(3,974)
期初現金及約當現金餘額	11,403	15,377
期末現金及約當現金餘額	\$ 59,369	\$ 11,403

董事長： [印章]
經理人： [印章]
會計主管： [印章]