

大眾全球投資控股股份有限公司一〇六年股東常會議事錄



時間：民國一〇六年六月七日(星期一)上午九時整

地點：中華民國電梯協會 會議室(台北市內湖區港墘路221巷21號2樓)

出席：親自及受託代理出席股數合計為357,889,605股，佔本公司已發行股份總數380,351,062股(已扣除依公司法第179條規定無表決權股數338,047股)之94.09%。

列席：和盟投資股份有限公司(代表人：簡明仁)、廖庠睿、陳民本、監察人宗經投資股份有限公司(代表人：吳順意)、李開天、會計師鄭得薰、律師劉彥廷

主席：董事長 簡明仁

記錄：翁淑芬

壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

一、民國105年度營業報告。(請參閱附件一)

二、民國105年度監察人審查報告。(請參閱附件二)

三、民國105年度累積虧損情形報告。(請參閱資產負債表)

四、本公司民國99年減資及民國105年現金增資案健全營運計畫執行情形報告。(請參閱附件三)

肆、承認案

一、承認民國105年度營業報告書及財務報表案。〈董事會提〉

說明：本公司民國105年度財務報表業經委請勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書送請監察人審查完竣。茲檢附營業報告書及上述各項財務報表等(請參閱附件一及附件四)，敬請承認。

決議：經表決後通過(贊成權數357,848,599 反對權數32,721)

無效權數0 棄權/未投票權數8,285 出席股東表決權數357,889,605)。

二、承認民國105年度虧損撥補議案。〈董事會提〉

說明：本公司民國105年度營業結果雖有獲利但尚有待彌補虧損，擬不分派股利，訂定盈虧撥補表，請參閱附件五，並且送請監察人審查完竣，敬請 承認。

決議：經表決後通過（贊成權數357,843,286 反對權數34,847 無效權數0 棄權/未投票權數11,472 出席股東表決權數357,889,605）。

伍、討論案

一、修正「取得或處分資產處理程序」部分條文案。〈董事會提〉

說明：為因應法令規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：經表決後通過（贊成權數357,850,247 反對權數30,777 無效權數0 棄權/未投票權數8,581 出席股東表決權數357,889,605）。

二、修正「董事及監察人選舉辦法」部分條文案。〈董事會提〉

說明：為因應法令及本公司章程規範，擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件七。

決議：經表決後通過（贊成權數357,846,978 反對權數32,089 無效權數0 棄權/未投票權數10,538 出席股東表決權數357,889,605）。

陸、選舉案

一、全面改選董事七席(含獨立董事三席)案。〈董事會提〉

說明：(一) 本公司第五屆董事及監察人任期將於106年06月17日屆滿，故擬於本次股東常會辦理改選。

(二) 為依法成立審計委員會替代監察人職權，本次擬選董事七席(含獨立董事三席)採候選人提名制，於股東常會改選之新任董事就任後，即由全體獨立董事組成「審計委員會」，同時廢除監察人制度。

(三) 新選任之董事(含獨立董事)自選任後即就任，任期三年自民國106年6月7日起至109年6月6日止，提請 審議。

(四) 本公司董事候選人名單業經本公司106年第五屆第十九次董事會議決議審查通過，股東應就董事候選人名單中選任之，其學歷、經歷及其他相關資料如下，請參閱附件八。

選舉結果：

一、董事當選名單：

順序	戶號或身分證 明文件編號	姓名或名稱	當選權數
1	323021	和盟投資股份有限公司 代表人簡明仁	483,926,583
2	323021	和盟投資股份有限公司 代表人王雪齡	419,920,799
3	323018	宗經投資股份有限公司 代表人李開天	363,989,057
4	323018	宗經投資股份有限公司 代表人吳順意	359,942,566

二、獨立董事當選名單：

順序	戶號或身分證 明文件編號	姓名或名稱	當選權數
1	E10*****68	陳民本	287,857,121
2	G12*****39	廖庠睿	287,856,088
3	F10*****30	高添慶	287,872,837

柒、其他議案

一、解除新選任董事及其代表人競業禁止限制之限制案。〈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，應對股東說明其行為之重要內容並取得其許可。

(二) 擬提請本次股東常會同意，解除本次股東常會所選任之董事及其代表人競業禁止之限制，其解除競業禁止之限制。

決議：經表決後通過（贊成權數355,962,589 反對權數38,846 無效權數0 棄權/未投票權數1,888,170 出席股東表決權數357,889,605）。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午九時十八分。

主席：簡明仁



記錄：翁淑芬



105 年度營業報告書

大眾全球投資控股股份有限公司，營業損益主要來自於認列大眾集團相關投資的淨投資損益。本公司為提昇績效表現與產業競爭力，持續調整集團所投資產業並依其特性分業整合，去蕪存菁，同時嚴格控管各重要子公司及關係企業，努力開源節流，降低成本，提高獲利，以調整集團體質。回顧一〇五年度，相較一〇四年度的淨損\$655,469 仟元，我們很高興的報告各位股東，本公司已經轉虧為盈，一〇五年度的淨利是\$241,565 仟元。主要原因是陸續處分非核心事業，各家重要子公司也已經步入正軌，產生獲利；大眾電腦在車用產品，經過幾年的布局沉潛後，已經看到獲利的契機；子公司攸泰科技之工業電腦相關營運，也已漸入佳境。茲將一〇五年度之營運狀況與上年度比較，彙總如下：

營運狀況分析表

單位:新台幣仟元

項 目	104 年度	105 年度	增(減)率%
營業收入	12,795,832	10,392,597	(18.78)
營業成本	(11,562,355)	(8,938,456)	(22.69)
營業費用	(1,748,136)	(1,417,333)	(18.92)
營業利益(損失)	(514,659)	36,808	107.15
本期淨利(損)	(655,469)	241,565	136.85
本期淨利(損)(歸屬於本公司業主)	(330,048)	113,079	134.26

註：上述係依據本公司合併財務報表編製

獲利能力分析表

單位:新台幣仟元

項 目	104 年度	105 年度
資產報酬率(%)	(4.83)	2.83
股東權益報酬率(%)	(18.09)	7.26
營業利益(損失)佔實收資本額(%)	(16.05)	0.97
稅前淨利(損失)佔實收資本額(%)	(18.70)	8.83
純益(損)率(%)	(5.12)	2.32
每股稅前盈(虧)(元)	(1.03)	0.35
每股稅後盈(虧)(元)	(1.03)	0.35

*假設子公司持有母公司股票而作為投資時擬制性之每股虧損。

為了執行產業控股及分業經營策略，大眾投控以產業資源導向原則，大眾電腦、三希科技、廣大科技、攸泰科技與城市智能科技為大眾全球投資控股股份有限公司之子公司，一〇五年度在所有主管及員工努力之下，持續瘦

身降低成本，提高營運彈性，轉型於有利基性的高毛利的功能性平板電腦，印刷電路板製造組裝，系統組裝，工業電腦生產銷售及綠能系統整合商。

大眾電腦在持續調整策略檢討改革的經營方針下，已明確營運方向並漸達轉型目標，以 G(GREEN，綠能)，R(RUGGED，強固)，M(MOBILE，行動)為產品之發展主軸，憑藉專業研發技術尋求利基產品與市場。未來在移動性、環保、節能和強固性概念的資訊及工業用產品的市場趨勢中，除了繼續耕耘拓展美洲及歐洲市場 OEM/ODM 生意型態，亦將重心放在中國、東南亞及台灣的特殊應用市場開發。大眾電腦以其研發及製造生產優勢，朝利潤高的產品發展，並策略結盟以製造專精的三希科技進入 DMS(DESIGN MANUFACTURING SERVICE)領域，擴大對客戶服務，提高附加價值。

三希科技近年積極進行組織改革及產品結構調整，營收已回穩，本年度持續管控成本，提升良率，增加高階產品比例，透過資源整合，強化產品線少量多樣的彈性，營收及獲利今年應可回復往年水準。

廣大科技以分工經營電路板(PCB)事業群，近年積極進行組織改革及產品結構調整，除深耕既有產品並持續切入利基市場產品，持續檢討並調整各廠營運方向，以整合方式處理虧損之公司。廣大科技並透過與大陸當地公司尋求策略合作，為股東爭取最大的回報。

各轉投資公司將視產業需求調整產品結構，其產品之相互整合、互補，更可以為各公司各自產品帶來更大的空間和市場，並提供相關銷售、採購、研發、管理及資訊平台，以共享資源，促進大眾投控與轉投資公司之整體營運績效。

感謝股東持續的支持，今年經營團隊將持續努力，為股東賺取報酬。公司全體經營團隊將更努力不懈，全力提昇企業價值，以回饋股東的支持與鼓勵。

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇五年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈虧撥補議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所徐文亞會計師及鄭得綦會計師查核簽證並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈虧撥補之議案等，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。

敬請 鑒核

此致

大眾全球投資控股股份有限公司
民國一〇六年股東常會

監察人：李開天



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 日

民國98年至105年損益表暨民國105年第四季及
105年度預估數與查核數之合併損益表

大眾全球投資控股股份有限公司
損益表(個體)

單位：新台幣仟元

損益項目	98年	99年	100年	101年	102年	103年	104年	105年
營業收入 (服務收入及其他)	50,572	48,397	27,515	20,483	18,589	18,985	17,236	17,310
營業成本 (投資(損失)利益)	(1,280,170)	(559,584)	(898,406)	(630,777)	(404,629)	(342,881)	(337,224)	111,967
營業費用	(15,856)	(10,940)	(13,897)	(9,904)	(8,786)	(7,495)	(7,212)	(12,077)
營業利益(損失)	(1,245,454)	(522,127)	(884,788)	(620,198)	(394,826)	(331,391)	(327,200)	117,200
營業外收支	(61,675)	104,041	(10,472)	(5,778)	(2,117)	1,722	(2,848)	(4,121)
稅前淨利(損)	(1,307,129)	(418,086)	(895,260)	(625,976)	(396,943)	(329,669)	(330,048)	113,079
所得稅費用	-	-	-	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	(1,307,129)	(418,086)	(895,260)	(625,976)	(396,943)	(329,669)	(330,048)	113,079

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司
合併損益表

單位：新台幣仟元

損益項目	102年	103年	104年	105年
營業收入	12,818,676	14,277,021	12,795,832	10,392,597
營業成本	(11,753,768)	(12,647,700)	(11,562,355)	(8,938,456)
營業毛利	1,064,908	1,629,321	1,233,477	1,454,141
毛利率	8.31%	11.41%	9.64%	13.99%
營業費用	(1,694,444)	(1,851,580)	(1,748,136)	(1,417,333)
營業利益(損失)	(629,536)	(222,259)	(514,659)	36,808
營業外收支	20,453	(317,286)	(84,954)	299,432
稅前淨利(損)	(543,423)	(539,545)	(599,613)	336,240
所得稅費用	(24,866)	(103,044)	(55,856)	(94,675)
本期淨利(損)	(633,949)	(642,589)	(655,469)	241,565
本期淨利(損)歸 屬於母公司	(396,943)	(329,669)	(330,048)	113,079

註：自102年起出具IFRSs年度合併財務報告。

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司
105年第四季及105年度預估數與查核(實際)數之合併損益表

單位：新台幣仟元

損益項目	105年第四季			105年度		
	預估數	查核數	達成率	預估數	查核數	達成率
營業收入	3,028,620	2,258,152	74.56%	11,549,299	10,392,597	89.98%
營業成本	(2,632,796)	(1,937,706)	73.60%	(10,012,573)	(8,938,456)	89.27%
營業毛利	395,824	320,446	80.96%	1,536,726	1,454,141	94.63%
毛利率	13.07%	14.19%	108.57%	13.31%	13.99%	105.11%
營業費用	(297,717)	(322,679)	108.38%	(1,374,537)	(1,417,333)	103.11%
營業淨利	98,107	(2,233)	-2.28%	162,188	36,808	22.69%
營業外收支	35,212	104,976	298.13%	196,299	299,432	152.54%
稅前淨利	133,319	102,743	77.07%	358,488	336,240	93.79%
所得稅費用	(28,079)	(23,781)	84.69%	(100,135)	(94,675)	94.55%
本期淨利	105,240	78,962	75.03%	258,353	241,565	93.50%
本期淨利歸屬於母公司	47,494	23,120	48.68%	150,544	113,079	75.11%

會計師查核報告

大眾全球投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大眾全球投資控股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。

繼續經營有關之重大不確定性

大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年 12 月 31 日之累積虧損計 2,028,823 仟元，已達實收資本額二分之一以上。該等情況顯示大眾全球投資控股股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性。管理階層業於個體財務報表附註十八中說明所欲採行之對策，本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，茲對大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採權益法之投資評價及減損評估

如個體財務報表附註八所述，大眾全球投資控股股份有限公司於民國 105 年 12 月 31 日採用權益法之投資 3CEMS Corp.之餘額為 900,812 仟元，佔資產總額 42%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列利益之份額為 109,531 仟元，佔營業收入 85%，是以 3CEMS Corp.之財務狀況及績效將重大影響大眾全球投資控股股份有限公司。因是將其收入認列及存貨評價列為關鍵查核事項，分別說明如下：

(一) 收入認列

3CEMS Corp.及其子公司於銷售產品時，係將相關風險及所有權移轉給客戶後認列收入；技術服務收入則於勞務提供且收入金額能可靠衡量時予以認列。上述營業收入集中於前 3 大客戶，約佔大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司合併營業收入 51%。由於客戶集中且該營業收入金額整體對合併財務報表之影響係屬重大，因是將其收入認列列為關鍵查核事項。

3CEMS Corp.及其子公司有關收入認列之會計政策請參閱合併財務報表附註四。

本會計師瞭解並測試前 3 大客戶收入認列之會計政策及內部控制之設計與執行，檢視 3CEMS Corp.及其子公司與前 3 大客戶之合約條款以確認會計處理與收入認列會計政策是否一致，透過證實性測試程序以驗證全年度收入金額之合理性，並評估遵循 IAS 18 情形；另透過檢視期後重大退回及折讓金額以評估資產負債表日前 3 大客戶收入認列之合理性，亦進行兩年度前 3 大客戶收入之比較分析，並依據過去歷史經驗及

近期銷售情形進行分析以驗證該收入認列條件是否符合會計政策之規定且收入認列之期間歸屬是否適切。

(二) 存貨評價

3CEMS Corp.及其子公司主要係製造及銷售光纖通訊及主機板等產品，因資訊科技快速變遷，3CEMS Corp.及其子公司面臨產品推陳出新之迅速及所屬產業之激烈競爭。民國 105 年 12 月 31 日存貨之帳面金額為 1,208,793 仟元（係扣除備抵跌價損失 124,845 仟元後之淨額），民國 105 年度存貨跌價回升利益 54,352 仟元。由於存貨餘額及備抵存貨跌價損失對整體財務報表之影響係屬重大，且存貨淨變現價值及呆滯損失之評估涉及重大判斷，因是將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師著重於資產負債表日之存貨評價，包含 3CEMS Corp. 及其子公司針對過時之滯銷品及持續銷售產品之分類判斷是否適當，有關滯銷品之存貨備抵跌價損失計算方法之合理性進行評估；測試持續銷售之產品淨變現價值之來源並與最近一次銷售價格進行抽樣比對；針對備抵存貨跌價損失整體金額並與過去歷史經驗之進行比較；另藉由抽核檢視及重新計算以驗證管理階層對於存貨評價金額之正確性。

3CEMS Corp.及其子公司有關存貨續後評價之會計政策請參閱合併財務報表附註四，重大會計判斷及估計不確定性說明請參閱合併財務報表附註五，相關表達及揭露請參閱合併財務報表附註十。

其他事項

大眾全球投資控股股份有限公司個體財務報表中部分採用權益法投資之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該採用權益法投資之財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。此等未經會計師查核之被投資公司民國 105 年 12 月 31 日採用權益法之投資金額為 506,347 仟元，佔資產總額之 23%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列利益之份額為 27,967 仟元佔營業收入之 22%。

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大眾全球投資控股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大眾全球投資控股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。

大眾全球投資控股股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大眾全球投資控股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，以及使大眾全球投資控股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大眾全球投資控股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. 對於大眾全球投資控股股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大眾全球投資控股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，決定對大眾全球投資控股股份有限公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 徐文亞

徐文亞



會計師 鄭得秦

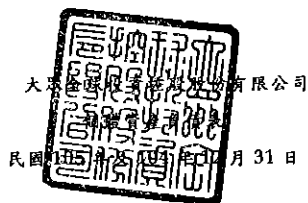
鄭得秦



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 106 年 3 月 20 日



【附件四-2】

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 450,949	21	\$ 25,071	1
1180	應收關係企業款淨額 (附註四、七及十六)	1,128	-	1,783	-
1200	其他應收款 (附註四)	3	-	52	-
1470	其他流動資產	12	-	-	-
11XX	流動資產總計	<u>452,092</u>	<u>21</u>	<u>26,906</u>	<u>1</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四、五及八)	<u>1,705,029</u>	<u>79</u>	<u>1,798,408</u>	<u>99</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$2,157,121</u>	<u>100</u>	<u>\$1,825,314</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2200	其他應付款 (附註九)	\$ 15,718	1	\$ 13,843	1
2220	其他應付款項—關係人 (附註九及十六)	290,000	13	290,000	16
2399	其他流動負債 (附註九)	63	-	129	-
21XX	流動負債總計	<u>305,781</u>	<u>14</u>	<u>303,972</u>	<u>17</u>
	非流動負債				
2600	其他非流動負債 (附註九)	<u>43,501</u>	<u>2</u>	<u>43,501</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>349,282</u>	<u>16</u>	<u>347,473</u>	<u>19</u>
	權益 (附註十)				
3110	普通股股本	3,806,891	177	3,206,891	176
3200	資本公積	153,536	7	151,669	8
3351	待彌補虧損	(2,028,823)	(94)	(1,975,014)	(108)
	其他權益				
3470	與待出售非流動資產直接相關之權益	(1,899)	-	-	-
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(136,954)	(7)	77,216	4
3425	備供出售金融資產未實現利益	18,320	1	20,311	1
3500	庫藏股票 (附註四)	(3,232)	-	(3,232)	-
3XXX	權益總計	<u>1,807,839</u>	<u>84</u>	<u>1,477,841</u>	<u>81</u>
	負債及權益總計	<u>\$2,157,121</u>	<u>100</u>	<u>\$1,825,314</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘（虧損）為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4610	採用權益法之子公司及 關聯企業利益之份額 (附註四)	\$ 111,967	87	\$ -	-
4650	服務收入及其他(附註 四及十六)	17,310	13	17,236	100
	營業成本				
5222	採用權益法之子公司及 關聯企業損失之份額 (附註四)	-	-	(337,224)	(1,956)
6000	營業費用(附註十一)	(12,077)	(10)	(7,212)	(42)
6900	營業淨利(損)	<u>117,200</u>	<u>90</u>	(327,200)	(1,898)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註十一)	113	-	24	-
7190	其他利益及損失(附註 十一)	4	-	6	-
7230	外幣兌換(損失)利益 (附註十七)	(836)	(1)	868	5
7510	利息費用(附註十一及 十六)	(3,402)	(2)	(3,746)	(22)
7000	營業外收入及支出 合計	(4,121)	(3)	(2,848)	(17)
7900	稅前淨利(損)	113,079	87	(330,048)	(1,915)
7950	所得稅費用(附註四及十 二)	-	-	-	-
8200	本期淨利(損)	<u>113,079</u>	<u>87</u>	(330,048)	(1,915)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額	\$ 13,495	11	(\$ 2,590)	(15)
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	(216,069)	(167)	(72,317)	(419)
8380	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額	(1,991)	(2)	(56,017)	(325)
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(204,565)	(158)	(130,924)	(759)
8500	本期綜合損益總額	(\$ 91,486)	(71)	(\$ 460,972)	(2,674)
	每股盈餘(虧損)(附註十 三)				
9710	來自繼續營業單位 基 本	\$ 0.35		(\$ 1.03)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



大眾全球地產經紀有限公司

民國 105 年及 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	共 他 權 益 項 目									
	股本	公積	待彌補虧損	與待出售非流動資產直接相關之權益	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現利益	庫藏股票	權益總額	權益總額	權益總額
A1	104年1月1日餘額	\$ 3,206,891	\$ 151,878	\$ (1,639,471)	\$ -	\$ 149,533	\$ 76,328	(\$ 3,232)	\$ 1,941,927	\$ 1,941,927
D1	104年度淨損	-	-	(330,048)	-	-	-	-	(330,048)	(330,048)
D3	104年度稅後其他綜合淨損	-	-	(2,590)	(72,317)	(56,017)	-	-	(130,924)	(130,924)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業股權淨值變動數(附註八)	-	(209)	(2,905)	-	-	-	-	(3,114)	(3,114)
Z1	104年12月31日餘額	3,206,891	151,669	(1,975,014)	77,216	20,311	(3,232)	1,477,841	1,477,841	1,477,841
D1	105年度淨利	-	-	113,079	-	-	-	-	113,079	113,079
D3	105年度稅後其他綜合淨(損)益	-	-	13,495	(216,069)	(1,991)	-	(204,565)	(204,565)	(204,565)
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業股權淨值變動數(附註八)	-	1,867	(383)	-	-	-	-	1,484	1,484
E1	現金增資(附註十)	600,000	-	(180,000)	-	-	-	-	420,000	420,000
T1	轉列至與待出售非流動資產直接相關之權益(附註十)	-	-	-	(1,899)	1,899	-	-	-	-
Z1	105年12月31日餘額	\$ 3,806,891	\$ 153,536	(\$ 2,028,823)	(\$ 1,899)	(\$ 136,954)	\$ 18,320	(\$ 3,232)	\$ 1,807,839	\$ 1,807,839

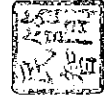
後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁

經理人：簡民智

會計主管：王繼賢



個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利(損)	\$ 113,079	(\$ 330,048)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20900	利息費用	3,402	3,746
A22300	採用權益法認列之子公司及關聯企業(利益)損失之份額	(111,967)	337,224
A21200	利息收入	(113)	(24)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31160	應收關係企業款	655	446
A31180	其他應收款	49	(2)
A31240	其他流動資產	(12)	-
A32180	其他應付款	1,875	(307)
A32230	其他流動負債	(66)	23
A33000	營運產生之現金	6,902	11,058
A33100	收取之利息	113	24
A33200	收取之股利	2,265	2,004
A33300	支付之利息	(3,402)	(3,746)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,878</u>	<u>9,340</u>
	籌資活動之現金流量		
C04600	現金增資	<u>420,000</u>	-
EEEE	現金及約當現金增加數	425,878	9,340
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>25,071</u>	<u>15,731</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 450,949</u>	<u>\$ 25,071</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



會計師查核報告

大眾全球投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大眾全球投資控股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。

繼續經營有關之重大不確定性

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年 12 月 31 日之累積虧損計 2,028,823 仟元，已達實收資本額二分之一以上。該等情況顯示大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司繼續經營之能力存在重大不確定性。管理階層業於合併財務報表附註三六中說明所欲採行之對策。本會計師未因此修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

除繼續經營有關之重大不確定性段所述之事項外，茲對大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司於銷售產品時，係將相關風險及所有權移轉給客戶後認列收入；技術服務收入則於勞務提供且收入金額能可靠衡量時予以認列。上述營業收入集中於前 3 大客戶，約佔營業收入 51%。由於客戶集中且該營業收入金額整體對合併財務報表之影響係屬重大，因是將其收入認列列為關鍵查核事項。

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師瞭解並測試前 3 大客戶收入認列之會計政策及內部控制之設計與執行，檢視大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司與前 3 大客戶之合約條款以確認會計處理與收入認列會計政策是否一致，透過證實性測試程序以驗證全年度收入金額之合理性，並評估遵循 IAS 18 情形；另透過檢視期後重大退回及折讓金額以評估資產負債表日前 3 大客戶收入認列之合理性，亦進行兩年度前 3 大客戶收入之比較分析，並依據過去歷史經驗及近期銷售情形進行分析以驗證該收入認列條件是否符合會計政策之規定且收入認列之期間歸屬是否適切。

存貨之評價

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司主要係製造及銷售光纖通訊及主機板等產品，因資訊科技快速變遷，大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司面臨產品推陳出新之迅速及所屬產業之激烈競爭。民國 105 年 12 月 31 日存貨之帳面金額為 1,433,335 仟元（係扣除備抵跌價損失 141,258 仟元後之淨額），105 年度存貨跌價回升利益 51,747 仟元。由於存貨餘額及備抵存貨跌價損失對整體合併財務報表之影響係屬重大，且存貨淨變現價值及呆滯損失之評估涉及重大判斷，因是將存貨評價列為關鍵查核事項。

本會計師著重於資產負債表日之存貨評價，包含大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司針對過時之滯銷品及持續銷售產品之分類判斷是否適當，有關滯銷品之存貨備抵跌價損失計算方法之合理性進行評估；測試持續銷售之產品淨變現價值之來源並與最近一次銷售價格進行抽樣比對；針對備抵存貨跌價損失整體金額並與過去歷史經驗之進行比較；另藉由抽核檢視及重新計算以驗證管理階層對於存貨評價金額之正確性。

大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司有關存貨續後評價之會計政策請參閱附註四，重大會計判斷及估計不確定性說明請參閱附註五，相關表達及揭露請參閱附註十。

其他事項

列入大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司合併財務報表之子公司中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示意見中，有關部分子公司財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告。此等未經本會計師查核之子公司民國 105 年 12 月 31 日之資產總額占合併資產總額之 9%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入占合併營業收入之 14%。

大眾全球投資控股股份有限公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加繼續經營有關之重大不確定性段落及其他事項段落之查核報告在案，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大眾全球投資控股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，除非管理階層意圖清算大眾全球投資控股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。

大眾全球投資控股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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大眾全球投資控股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，以及使大眾全球投資控股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大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 徐 文 亞

徐文亞



會計師 鄭 得 養

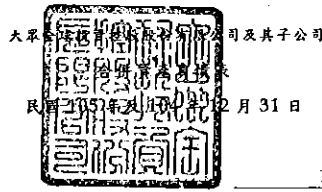
鄭得養



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 106 年 3 月 20 日



【附件四-7】

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 1,060,295	11	\$ 965,301	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	3,336	-	2,497	-
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及八)	32,537	-	33,778	1
1150	應收票據淨額 (附註四及九)	6,809	-	4,757	-
1170	應收帳款淨額 (附註四、五、九、三一及三三)	2,212,547	24	2,456,976	23
1180	應收關係企業款淨額 (附註四、五、九及三二)	13,574	-	13,386	-
1200	其他應收款 (附註四及九)	56,765	1	135,077	1
1210	其他應收款—關係人 (附註四、九及三二)	3,424	-	3,136	-
130X	存貨 (附註四、五及十)	1,433,335	15	1,683,568	15
1410	預付款項 (附註十一)	186,261	2	359,491	3
1460	待出售非流動資產 (附註四及十二)	44,424	1	-	-
1476	其他金融資產—流動 (附註十三及三三)	710,793	8	1,118,613	10
1479	其他流動資產	509	-	878	-
11XX	流動資產總計	5,764,609	62	6,777,458	62
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及十五)	39,850	-	38,175	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十六)	216,266	2	222,284	2
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十七及三三)	1,304,320	14	2,341,490	21
1760	投資性不動產 (附註四、五、十八及三三)	1,659,413	18	1,275,094	12
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二六)	14,312	-	20,142	-
1920	存出保證金 (附註二九)	49,727	-	58,611	1
1930	長期應收款 (附註四及九)	66,325	1	-	-
1985	長期預付租賃款 (附註十一)	247,209	3	275,532	2
1995	其他	-	-	9	-
15XX	非流動資產總計	3,597,422	38	4,231,337	38
1XXX	資 產 總 計	\$ 9,362,031	100	\$ 11,008,795	100
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十九及三三)	\$ 2,034,400	22	\$ 2,173,444	20
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	-	-	6,701	-
2150	應付票據 (附註二十)	2,849	-	2,933	-
2170	應付帳款 (附註二十)	1,236,235	13	2,411,336	22
2180	應付關係企業款 (附註二十及三二)	6,197	-	164,962	2
2200	其他應付款 (附註二一)	557,946	6	887,804	8
2220	其他應付款項—關係人 (附註二一及三二)	1,628,637	17	1,814,371	16
2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)	16,278	-	21,827	-
2250	負債準備—流動 (附註四及二二)	5,553	-	10,265	-
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債 (附註四及十二)	2,336	-	-	-
2310	預收款項 (附註二一)	72,205	1	29,482	-
2320	一年內到期之長期負債 (附註十九及三二)	42,328	-	24,619	-
2399	其他流動負債 (附註二一)	235,976	3	181,345	2
21XX	流動負債總計	5,840,940	62	7,729,089	70
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十九及三二)	16,125	-	18,464	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四、五、二二及二三)	19,585	1	52,145	1
2670	其他非流動負債 (附註二一)	16,696	-	22,889	-
25XX	非流動負債總計	52,406	1	93,498	1
2XXX	負債總計	5,893,346	63	7,822,587	71
	歸屬於母公司業主之權益 (附註二四)				
3110	普通股股本	3,806,891	41	3,206,891	29
3200	資本公積	153,536	1	151,669	1
3350	待彌補虧損	(2,028,823)	(22)	(1,975,014)	(18)
	其他權益 (附註四)				
3470	與待出售非流動資產直接相關之權益 (附註十二)	(1,899)	-	-	-
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(136,954)	(1)	77,216	1
3425	備供出售金融資產未實現利益	18,320	-	20,311	-
3400	其他權益總計	(120,533)	(1)	97,527	1
3500	庫藏股票 (附註四)	(3,232)	-	(3,232)	-
31XX	母公司業主權益總計	1,807,839	19	1,477,841	13
36XX	非控制權益 (附註二四)	1,660,846	18	1,708,367	16
3XXX	權益總計	3,468,685	37	3,186,208	29
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 9,362,031	100	\$ 11,008,795	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月20日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



大眾全球投資控股股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘（虧損）為元

代 碼	105年度		104年度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入（附註四及三二）				
4100	\$ 9,566,824	92	\$ 11,829,520	92	
4650	825,773	8	966,312	8	
4000	<u>10,392,597</u>	<u>100</u>	<u>12,795,832</u>	<u>100</u>	
	營業成本（附註十、二五及三二）				
5110	(7,956,343)	(77)	(10,543,010)	(82)	
5650	(982,113)	(9)	(1,019,345)	(8)	
5000	<u>(8,938,456)</u>	<u>(86)</u>	<u>(11,562,355)</u>	<u>(90)</u>	
5900	營業毛利	1,454,141	14	1,233,477	10
6000	營業費用（附註二三及二五）	<u>(1,417,333)</u>	<u>(14)</u>	<u>(1,748,136)</u>	<u>(14)</u>
6900	營業利益（損失）	<u>36,808</u>	-	<u>(514,659)</u>	<u>(4)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	26,160	-	52,573	-
7110	租金收入（附註三二）	203,576	2	96,179	1
7215	處分投資性不動產利益	\$ 34,350.00	-	-	-
7210	處分不動產、廠房及設備損失	(314)	-	(156,792)	(1)
7625	處分投資利益（附註八及二八）	32,478	-	114,026	1
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	7,417	-	153,231	1
7590	其他利益及損失（附註二五）	51,985	1	26,801	-
7670	減損損失（附註十五、十七及二五）	-	-	(290,830)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業損失份額（附註十六）	(307)	-	(5,678)	-
7050	財務成本（附註二五及三二）	<u>(55,913)</u>	-	<u>(74,464)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>299,432</u>	<u>3</u>	<u>(84,954)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利（損）	336,240	3	(599,613)	(5)
7950	所得稅費用（附註四及二六）	<u>(94,675)</u>	<u>(1)</u>	<u>(55,856)</u>	-
8200	本期淨利（損）	<u>241,565</u>	<u>2</u>	<u>(655,469)</u>	<u>(5)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量 數（附註二三）	\$ 32,745	1	(\$ 2,717)	-
8320	採用權益法之關聯企業 其他綜合損益份額 （附註十六）	(377)	-	(335)	-
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	(411,012)	(4)	(153,552)	(1)
8362	備供出售金融資產未實 現評價損失	(1,840)	-	(57,814)	(1)
8370	採用權益法之關聯企業 其他綜合損益之份額 （附註十六）	(390)	-	(28)	-
8300	本期其他綜合損益（稅 後淨額）	(380,874)	(3)	(214,446)	(2)
8500	本期綜合損益總額	<u>(\$ 139,309)</u>	<u>(1)</u>	<u>(\$ 869,915)</u>	<u>(7)</u>
	本期淨利（損）歸屬於				
8610	母公司業主	\$ 113,079	1	(\$ 330,048)	(3)
8620	非控制權益	128,486	1	(325,421)	(2)
8600		<u>\$ 241,565</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 655,469)</u>	<u>(5)</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	母公司業主	(\$ 91,486)	(1)	(\$ 460,972)	(4)
8720	非控制權益	(47,823)	-	(408,943)	(3)
8700		<u>(\$ 139,309)</u>	<u>(1)</u>	<u>(\$ 869,915)</u>	<u>(7)</u>
	每股盈餘（虧損）（附註二七）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.35</u>		<u>(\$ 1.03)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



大眾全球投資
及其子公司
民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬		於		母		公		司		業		主		之		權		益				
	普通	本	資	公	積	待	損	損	益	項	目	庫	股	票	總	計	非	控		制	權	益	總	額
A1	\$3,206,891	\$	151,878	\$	151,878	(\$1,639,471)	\$	149,533	\$	76,328	76,328	(\$	3,232)	\$	1,941,927	\$	2,117,917	\$	4,059,844				
D1	-	-	-	-	-	(330,048)	-	-	-	-	-	-	-	-	(330,048)	(	325,421)	(	655,469)				
D3	-	-	-	-	-	(2,590)	-	(72,317)	(	56,017)	(	-	-	-	(130,924)	(	83,522)	(	214,446)				
C7	-	-	(209)	-	(2,905)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,114)	(	607)	(	3,721)				
Z1	3,206,891	151,669	(1,975,014)	77,216	20,311	(3,232)	1,708,367	3,186,208															
D1	-	-	-	-	-	113,079	-	-	-	-	-	-	-	-	113,079	128,486	241,565						
D3	-	-	-	-	-	13,495	-	(216,069)	(	1,991)	(	-	-	-	(204,565)	(	176,309)	(	380,874)				
C7	-	-	1,867	(	383)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,484	302	1,786						
E1	600,000	-	(180,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420,000	-	420,000						
T1	-	-	-	-	-	-	(1,899)	1,899	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	\$3,806,891	\$	153,536	(\$	1,899)	(\$	136,954)	\$	18,320	(\$	3,232)	\$	1,660,846	\$	1,807,829	\$	3,468,685						

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)



董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢

大眾全球投資股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利(損)	\$ 336,240	(\$ 599,613)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用(含投資性不動產折舊)	483,797	503,568
A29900	預付租賃款攤銷	7,497	7,815
A20900	財務成本	55,913	74,464
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	307	5,678
A21200	利息收入	(26,160)	(52,573)
A21300	股利收入	(2,866)	(3,928)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	314	156,792
A22700	處分投資性不動產利益	(34,350)	-
A23100	處分備供出售金融資產利益	-	(118,207)
A23200	處分子公司利益	(41,943)	-
A23500	金融資產減損損失	-	1,505
A23700	非金融資產減損損失	-	289,325
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨利益	(7,417)	(153,231)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	(123)	796
A31130	應收票據	(2,052)	25,633
A31150	應收帳款	178,550	361,628
A31160	應收關係企業款	(188)	3,435
A31180	其他應收款	34,656	30,871
A31190	其他應收款—關係人	(288)	(79)
A31200	存 貨	231,717	337,909
A31230	預付款項	173,230	(23,606)
A31240	其他流動資產	369	962
A32200	負債準備	(4,712)	2,299
A32130	應付票據	(84)	(1)
A32150	應付帳款	(1,174,577)	(541,467)
A32160	應付關係企業款	(158,765)	25,922
A32180	其他應付款	(252,985)	(183,911)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
A32210	預收款項	\$ 42,723	\$ 20,111
A32230	其他流動負債	54,631	9,604
A32240	淨確定福利負債	185	1,237
A33000	營運產生之現金流(出)入	(106,381)	182,938
A33100	收取之利息	34,620	51,339
A33200	收取之股利	9,323	9,644
A33300	支付之利息	(59,742)	(74,603)
A33500	支付之所得稅	(94,394)	(59,876)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(216,574)	109,442
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(228,408)	(403,906)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22,273	209,480
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(1,380)	(250)
B01300	處分備供出售金融資產價款	-	125,723
B02400	子公司清算之現金流入	625	-
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註二 八)	70,558	-
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股 款	-	100
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	29,262	-
B04200	應收處分投資款減少	-	11,443
B05500	處分投資性不動產價款	69,058	-
B06500	其他金融資產減少	407,820	545,740
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(1,167)	556
B03700	存出保證金減少(增加)	8,884	(11,439)
BBBB	投資活動之淨現金流入	377,525	477,447
籌資活動之現金流量			
C03700	應付關係企業融資款減少	(185,734)	(2,501)
C04600	現金增資	420,000	-
C00100	短期借款減少	(139,044)	(906,416)
C01700	舉借長期借款	15,370	43,083
C03100	存入保證金(減少)增加	(5,713)	6,636
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	104,879	(859,198)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(145,781)	(10,355)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	120,049	(282,664)

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>	<u>105年度</u>	<u>104年度</u>
E00100 年初現金及約當現金餘額	<u>965,301</u>	<u>1,247,965</u>
E00200 年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,085,350</u>	<u>\$ 965,301</u>

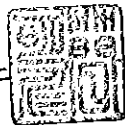
期末現金及約當現金之調節

<u>代 碼</u>	<u>105年12月31日</u>	<u>104年12月31日</u>
E00210 合併資產負債表列示之現金及約當現金	<u>\$ 1,060,295</u>	<u>\$ 965,301</u>
E00240 包含於待出售處分群組之現金及約當現金	<u>25,055</u>	<u>-</u>
E00200 現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,085,350</u>	<u>\$ 965,301</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 3 月 20 日查核報告)

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



大眾全球投資控股股份有限公司

105 年度盈虧撥補表

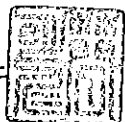


單位：新台幣仟元

期初待彌補虧損	(1,975,014)
因長期股權投資調整待彌補虧損	(383)
確定福利計畫精算利益結轉待彌補虧損	13,495
現金增資折價發行調整待彌補虧損	(180,000)
調整後待彌補虧損	(2,141,902)
本期淨利	113,079
期末待彌補虧損	(2,028,823)

註：本公司 105 年度累積虧損已達實收資本額 1/2

董事長：簡明仁



經理人：簡民智



會計主管：王繼賢



大眾全球投資控股股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後對照表

條文	修正條文	現行條文	說明
第五條	<p>取得或處分資產之評估程序</p> <p>二、取得或處分不動產或設備： (一)除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合處理準則第九條之相關規定。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產： 交易金額如達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>五、辦理合併、分割、收購或股份受讓： 應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，<u>提報董事會討論通過。但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	<p>取得或處分資產之評估程序</p> <p>二、取得或處分不動產或設備： (一)除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合處理準則第九條之相關規定。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產： 交易金額如達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> <p>五、辦理合併、分割、收購或股份受讓： 應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見。</p>	配合法令修正
第六條	<p>取得或處分資產之作業程序</p> <p>二、取得或處分不動產或設備： 由使用部門或相關權責單位依本公司「權責劃分表」逐級呈核辦理，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應依本處理程序第五條、二(一)之規定辦理估價事宜，並將相關資料交董事會決議後辦理，惟董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認。</p> <p>三、關係人交易 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申</p>	<p>取得或處分資產之作業程序</p> <p>二、取得或處分不動產或設備： 由使用部門或相關權責單位依本公司「權責劃分表」逐級呈核辦理，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應依本處理程序第五條、二(一)之規定辦理估價事宜，並將相關資料交董事會決議後辦理，惟董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認。</p> <p>三、關係人交易 (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申</p>	配合法令修正

條文	修正條文	現行條文	說明
	<p>購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將處理準則第十四條規定之資料(必要性、合理性等評估)，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項；向關係人取得不動產並需依本處理程序第五條、三(二)之方法評估交易成本，如較交易價格為低時，應依處理準則第十七條之規定辦理相關事項。</p> <p>(二)前項交易金額之計算應依第七條規定辦理，往前追溯推算一年，但已提交董事會部分免再計入。</p> <p>(三)本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產：由業務、法務或其他相關部門依本公司權責劃分表逐級呈核辦理，交易金額如達新臺幣三億元以上時，應將相關資料交董事會決議後辦理，但董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認。</p> <p>五、辦理合併、分割、收購或股份受讓： (一)董事會及股東會之召開事宜 由董事長指定之專案負責部門於召開董事會決議前，依本處理程序第五條第五款之規定，應將相關資料交董事會決議，並於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同專家意見及股東會之開會通知一併送達股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考，惟如其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p>	<p>購或贖回國內貨幣市場基金外，應將處理準則第十四條規定之資料(必要性、合理性等評估)，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項；向關係人取得不動產並需依本處理程序第五條、三(二)之方法評估交易成本，如較交易價格為低時，應依處理準則第十七條之規定辦理相關事項。</p> <p>(二)前項交易金額之計算應依第七條規定辦理，往前追溯推算一年，但已提交董事會部分免再計入。</p> <p>(三)本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產：由業務、法務或其他相關部門依本公司權責劃分表逐級呈核辦理，交易金額如達新臺幣三億元以上時，應將相關資料交董事會決議後辦理，但董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認。</p> <p>五、辦理合併、分割、收購或股份受讓： (一)董事會及股東會之召開事宜 由董事長指定之專案負責部門於召開董事會決議前，依本處理程序第五條、第四款之規定，應將相關資料交董事會決議，並於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同專家意見及股東會之開會通知一併送達股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考，惟如其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p>	
第七條	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p>	<p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p>	配合 法令 修正

條文	修正條文	現行條文	說明
	<p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p><u>三、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>四、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p><u>五、除前四款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</u></p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之，子公司之應公告標準以公開發行公司之實收資本額或總資產(以最近期個體或個別財務報告)為準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，但已依本處理程序規定公告部份免再計入。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p>	<p>三、除前二款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二) 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p>(三) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>前項交易金額依下列方式計算之，子公司之應公告標準以公開發行公司之實收資本額或總資產(以最近期個體或個別財務報告)為準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.每筆交易金額。 2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>第二項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，但已依本處理程序規定公告部份免再計入。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司依規定公告申報後交易之後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊依相關規定辦理公告申報：</p>	

大眾全球投資控股股份有限公司
「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表

條文	修正條文	現行條文	修訂說明
第三條	本公司董事及監察人之選舉，均採用 <u>候選人提名制度</u> 。	本公司董事及監察人之選舉，均採用單記名累積選舉法。	配合法令及公司章程修訂

大眾全球投資控股股份有限公司

董事(含獨立董事)候選人名單

候選人類別	姓名(中文/英文)	學歷	經歷	持有股份
董事	和盟投資(股) 公司代表人： 簡明仁	美國加州柏克萊 大學電機工程學 系博士	大眾全球投資控股股 份有限公司董事長	41,142,290 股
董事	和盟投資(股) 公司代表人： 王雪齡	美國加州柏克萊 大學統計學系碩 士	大眾全球投資控股股 份有限公司董事	41,142,290 股
董事	宗經投資(股) 公司代表人： 李開天	維吉尼亞理工暨 州立大學土木所 博士	樂活生技開發股份有 限公司董事長	31,884,932 股
董事	宗經投資(股) 公司代表人： 吳順意	萬能工專電子工 程科	龍眾新媒體董事長	31,884,932 股
獨立 董事	陳民本	美國德州農工大 學 海洋地質學哲學 博士	台灣大學海洋研究所 教授 遠東福音會總幹事 全球測繪股份有限公 司董事長	0 股
獨立 董事	廖庠睿	台大醫學院藥理 學博士	長庚大學醫學院天然 藥物研究所教授	0 股
獨立 董事	高添慶	國立政治大學企 業管理研究所碩 士	大眾投控財務主管 大眾電腦財務主管	0 股

大眾全球投資控股股份有限公司

第六屆董事及其代表人解除競業禁止之限制明細

候選人類別	候選人姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	和盟投資股份有限公司 代表人：簡明仁	大眾電腦股份有限公司董事長 Brilliant World Limited 董事 FIC(First International) Holding B.V. 董事 3CEMS EUROPE B.V. 董事 Zircon Global Corporation 董事 澤康科技(吳江)有限公司董事 High Standard Global Corporation 董事 大眾電腦(蘇州)有限公司董事 Access Trend Limited. 董事 Broad Technology Inc. 董事 Broadteam Limited 董事 Danriver, Inc. 董事 Prime Foundation Inc. 董事 Perfect Union Global Inc. 董事 Danriver System Inc. 董事 廣大科技(廣州)有限公司董事 廣元(廣州)科技有限公司董事 廣川科技(廣州)有限公司董事 才眾電腦(深圳)有限公司董事 3CEMS Corp. 董事 廣振科技(廣州)有限公司董事 和盟投資股份有限公司董事 燦弘生技股份有限公司董事長 榮美創意科技股份有限公司董事長
董事	和盟投資股份有限公司 代表人：王雪齡	大眾電腦股份有限公司董事 Brilliant World Limited 董事 FIC(First International) Holding B.V. 董事 3CEMS EUROPE B.V. 董事 Zircon Global Corporation 董事 澤康科技(吳江)有限公司董事 High Standard Global Corporation 董事 大眾電腦(蘇州)有限公司董事 Access Trend Limited. 董事 燦弘生技股份有限公司董事 榮美創意科技股份有限公司董事

候選人類別	候選人姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	宗經投資股份有限公司 代表人：李開天	國眾電腦股份有限公司監察人 大眾電腦股份有限公司監察人 樂活生技開發股份有限公司董事長 坤眾科技股份有限公司監察人 龍眾新媒體股份有限公司董事
董事	宗經投資股份有限公司 代表人：吳順意	大眾電腦股份有限公司董事 上海眾川塑膠有限公司董事 龍眾新媒體股份有限公司董事長
獨立董事	廖 庠 睿	國眾電腦股份有限公司獨立董事 樂活生技開發股份有限公司董事