

閎暉實業股份有限公司 105 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 105 年 6 月 21 日上午九時整

地 點：台北市內湖區瑞光路 392 號 1 樓（光寶科技大樓國際會議中心）

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數計 113,391,733 股，佔扣除無表決權股數 10,000,000 股後之已發行總數 179,383,816 股之 63.21%。

列 席：董事 陳廣中

董事 金用周

獨立董事 郭仁龍

勤業眾信聯合會計師事務所

蔡振財 會計師

中道法律事務所

黃冠豪 律師

主 席：董事長 宋恭源

記 錄：陳韋齡

壹、主席宣佈開會：報告出席股東連同委託代表股份數額，已達法定數額，謹宣佈開會。

貳、主席致開會詞：（略）

參、討論事項

第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，敬請 公決。

說明：一、配合公司法之修訂及實務運作需求，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

二、修正條文對照表，請參閱附件一。

三、原條文部份，請參閱議事手冊附錄二。

四、敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項：

一、一〇四年度員工及董事酬勞分配報告。（略）

二、一〇四年度營業報告。（請參閱附件二）

三、審計委員會審查一〇四年度決算表冊報告。（請參閱附件三、四）

四、買回本公司股份執行情形報告。（略）

伍、承認暨討論事項：

第一案

董事會提

案由：一〇四年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告，業經 105 年 3 月 24 日董事會決議通過在案，並經勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財會計師及鄭欽宗會計師查核竣事。

- 二、上述財務報告及營業報告書業經審計委員會審查竣事。
- 三、一〇四年度營業報告書，請參閱附件二。
- 四、一〇四年度財務報告，請參閱附件三。
- 五、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會提

案由：一〇四年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度稅後淨利為新台幣 145,976,574 元，加上期初未分配盈餘新台幣 801,531,842 元及追溯適用及追溯重編之影響數，扣除確定福利計畫再衡量認列於保留盈餘之影響數，並提撥法定盈餘公積後，本年度可供分配盈餘為新台幣 941,374,395 元。

二、茲擬定盈餘分配股東現金股利新台幣 105,836,452 元(每股配發 0.59 元)，本次現金股利按分配比例計算至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。盈餘分配表暨說明，請參閱附件五。

三、本公司如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉換、轉讓及註銷，或員工認股權證行使等情形，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事長依法調整。

四、現金股利分派經本次股東會決議後，擬授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依法公告之。

五、敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會提

案由：修訂「董事選舉辦法」案，敬請 公決。

說明：一、配合主管機關法令之修訂及實務運作需求，擬修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文。

二、修正條文對照表，請參閱附件六。

三、敬請 公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散 會：在主席徵詢全體出席股東無臨時動議後，主席宣佈議畢散會。

主 席：宋 恭 源



記 錄：陳 韋 齡



閱暉實業股份有限公司
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十五條 本公司年度稅前如有獲利者，應先保留以往年度累積虧損後，依下列比例以股票或現金提撥員工酬勞及董事酬勞： 1. 員工(包括本公司及從屬公司員工)酬勞：不低於百分之十。 2. 董事酬勞：不高於百分之五。 前項提撥之條件及方式授權董事會決議之，並提股東會報告。	第十五條 本公司之企業生命週期正值成長階段，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司、股東之影響，本公司盈餘之分配，其現金股利部份不低於當年度分配股利總額之百分之十。	1. 依新修正之公司法第 235 條、第 240 條及第 235 條之 1 條文配合修改。 2. 原章程第十五條內容改列章程第十六條第二項。 3. 員工酬勞及董事酬勞比例依原章程第十六條比例。
第十六條 本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，再加計前期累積未分配盈餘後，除保留公司融通所需資金提列部分為保留盈餘外，餘額由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議，分派股東股息紅利。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境及國內外競爭狀況並兼顧股東利益等因素，本公司盈餘之分配，其現金股利部份不低於當年度分配股利總額之百分之十。	第十六條 本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，除提列部份為保留盈餘外，餘額分配比例如下： 1. 員工紅利 不低於百分之十。 2. 董事酬勞 不高於百分之五。 3. 其餘分配股東股利。 前項所稱之員工如為分配股票紅利包含從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。 第一項分配由董事會決議後，提請股東會承認之。	1. 依新修正之公司法第 235 條、第 240 條及第 235 條之 1 條文配合修改。 2. 依原章程第十五條內容增列第二項。

第十九條 本章程經全體發起人同意於民國九十年十月二十四日訂立，自呈奉主管機關核准登記後生效。 第一次修訂於民國九十年十一月十九日。 第二次修訂於民國九十一年五月十七日。 第三次修訂於民國九十一年五月十七日。 第四次修訂於民國九十一年五月十七日。 第五次修訂於民國九十二年五月二十七日。 第六次修訂於民國九十二年六月二十七日。 第七次修訂於民國九十三年五月五日。 第八次修訂於民國九十四年六月十六日。 第九次修訂於民國九十五年六月二十三日。 第十次修訂於民國九十七年六月十九日。 第十一次修訂於民國九十九年六月十四日。 第十二次修訂於民國一〇一年六月二十二日。 第十三次修訂於民國一〇五年六月二十一日。	第十九條 本章程經全體發起人同意於民國九十年十月二十四日訂立，自呈奉主管機關核准登記後生效。 第一次修訂於民國九十年十一月十九日。 第二次修訂於民國九十一年五月十七日。 第三次修訂於民國九十一年五月十七日。 第四次修訂於民國九十一年五月十七日。 第五次修訂於民國九十二年五月二十七日。 第六次修訂於民國九十二年六月二十七日。 第七次修訂於民國九十三年五月五日。 第八次修訂於民國九十四年六月十六日。 第九次修訂於民國九十五年六月二十三日。 第十次修訂於民國九十七年六月十九日。 第十一次修訂於民國九十九年六月十四日。 第十二次修訂於民國一〇一年六月二十二日。	增列修訂日期
---	---	--------

閎暉實業股份有限公司營業報告書



回顧民國一百零四年，儘管產業趨勢不利公司營運，仍努力達成獲利。為持續穩健獲利與維持營運績效：在開源方面透過調整原有核心技術跨入新應用領域(PC 產業零配件、智慧型手機零配件、遊戲機零組件、汽車零組件等)；節流方面持續進行流程簡化與組織精簡雙管齊下。茲將一百零四年度營業狀況及一百零五年度營業展望報告如下：

(一)、一百零四年度營業狀況

一百零四年度全球合併營收達新台幣 35.3 億元，稅後淨利 1.46 億元，每股稅後淨利 0.79 元。

在研究發展方面，本公司持續以核心技術為基礎，積極開發光學、機構、電子的整合元件與跨產業應用領域產品，以尋求更多市場機會。去年閎暉公司投入之研發費用達新台幣 1.74 億元，佔公司營收比重為 5%。

(二)、一百零五年度營業展望

綜觀本公司一百零五年度的營業展望，在全球經濟成長動能疲弱的大環境下，公司仍積極地進行轉型，並尋求跨產業投資商機。在核心事業部分，核心技術應用於新產業領域的產品佔營收比重可望大幅成長；汽車按鍵與模組部分，以技術服務優勢加深與既有價值客戶的合作關係提升客戶佔有率，並同時開拓爭取新客戶，奠定未來三年成長動能，達到營收與獲利雙成長的目標。閎暉將密切關注產業趨勢，持續專注於核心技術的深化延伸，創造具附加價值產品開發，配合深厚的客戶關係為基礎與跨產業開發，並提升自動化之生產管理體系，持續突破製程能力，創造具附加價值的新產品，透過銷研產整合的綜效穩健公司在營收與獲利成長發展的目標。公司將持續秉持著客戶優先、品質第一、技術領先的經營理念，持續「業務通路的跨產業擴張」與「核心技術的深化延伸」作為公司未來轉型發展之二大主軸。

在「誠信、尊重、創新、專業、卓越」的企業文化中，閎暉公司將持續努力，不斷強化公司應變力及產品競爭力，以提供客戶高附加價值設計服務，並致力開發新核心技術產品，為股東、客戶、及員工創造最大利益，共享經營成果。

董事長：宋恭源



經理人：黃俊傑



會計主管：黃郁卿



會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

閱暉實業股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達閱暉實業股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

閱暉實業股份有限公司民國 104 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，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蔡 振 財

會計師 鄭 欽 宗

蔡 振 財



鄭 欽 宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日

閎暉實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日 暨 民國 103 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日			103年12月31日 (重編後)			103年1月1日 (重編後)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,619,497	25		\$ 1,910,413	28		\$ 1,950,965	23	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四)	-	-		-	-		285	-	
1150	應收票據淨額	-	-		530	-		-	-	
1170	應收帳款淨額(附註四及八)	245,415	4		256,757	4		124,188	2	
1180	應收帳款－關係人淨額(附註四、八及二二)	69,484	1		149,862	2		303,694	4	
1200	其他應收款(附註四)	4,803	-		3,704	-		4,154	-	
1210	其他應收款－關係人(附註四及二二)	371,257	6		111,551	2		270,523	3	
1220	本期所得稅資產(附註四及十八)	-	-		9,106	-		13,651	-	
130X	存貨(附註四、五及九)	58,842	1		28,525	-		27,509	-	
1410	預付款項	12,112	-		9,882	-		13,071	-	
11XX	流動資產總計	<u>2,381,410</u>	<u>37</u>		<u>2,480,330</u>	<u>36</u>		<u>2,708,040</u>	<u>32</u>	
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四、五及七)	79,303	1		100,303	1		149,465	2	
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	3,883,227	61		4,152,865	61		5,378,571	63	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五及十一)	78,823	1		106,738	2		231,440	3	
1780	無形資產(附註四)	338	-		4,862	-		6,278	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	9,610	-		11,621	-		12,200	-	
1920	存出保證金(附註四)	376	-		376	-		376	-	
1990	其他非流動資產	2,500	-		3,700	-		13,223	-	
15XX	非流動資產總計	<u>4,054,177</u>	<u>63</u>		<u>4,380,465</u>	<u>64</u>		<u>5,791,553</u>	<u>68</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,435,587</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,860,795</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,499,593</u>	<u>100</u>	
	負債及權益									
	流動負債									
2170	應付帳款(附註四)	\$ 21,124	-		\$ 11,880	-		\$ 38,007	1	
2180	應付帳款－關係人(附註四及二二)	286,523	5		352,680	5		292,314	3	
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	24,309	-		-	-		25,304	-	
2250	負債準備－流動(附註四及十四)	7	-		116	-		533	-	
2220	其他應付款項－關係人(附註四及二二)	7,541	-		3,804	-		9,166	-	
2219	其他應付款(附註四及十三)	96,325	2		81,616	1		167,271	2	
2399	其他流動負債	17,289	-		13,721	1		10,851	-	
21XX	流動負債總計	<u>453,118</u>	<u>7</u>		<u>463,817</u>	<u>7</u>		<u>543,446</u>	<u>6</u>	
	非流動負債									
2540	長期借款(附註四及十二)	1,440,000	22		1,440,000	21		1,440,000	17	
2640	淨確定福利負債－非流動(附註四、五及十五)	46,437	1		46,815	1		56,420	1	
2570	遞延所得稅負債(附註四及十八)	104,574	2		160,927	2		256,773	3	
25XX	非流動負債總計	<u>1,591,011</u>	<u>25</u>		<u>1,647,742</u>	<u>24</u>		<u>1,753,193</u>	<u>21</u>	
2XXX	負債總計	<u>2,044,129</u>	<u>32</u>		<u>2,111,559</u>	<u>31</u>		<u>2,296,639</u>	<u>27</u>	
	權益(附註四及十六)									
	股本									
3110	普通股股本	1,893,838	30		1,893,838	27		1,877,057	22	
3200	資本公積	535,425	8		762,686	11		753,817	9	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	1,095,168	17		1,095,168	16		1,068,394	12	
3320	特別盈餘公積	-	-		-	-		137,715	2	
3350	未分配盈餘	955,972	15		812,179	12		2,287,370	27	
3300	保留盈餘總計	<u>2,051,140</u>	<u>32</u>		<u>1,907,347</u>	<u>28</u>		<u>3,493,479</u>	<u>41</u>	
3400	其他權益	145,709	2		185,365	3		78,601	1	
3500	庫藏股票	(234,654)	(4)		-	-		-	-	
3XXX	權益總計	<u>4,391,458</u>	<u>68</u>		<u>4,749,236</u>	<u>69</u>		<u>6,202,954</u>	<u>73</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 6,435,587</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,860,795</u>	<u>100</u>		<u>\$ 8,499,593</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋恭源

經理人：黃俊傑

會計主管：黃郁卿

閱暉實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 年及 103 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		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二二）	\$ 1,222,040	100	\$ 1,105,473	100
5000	營業成本（附註九、十七及二二）	(977,281)	(80)	(986,026)	(89)
5900	營業毛利	244,759	20	119,447	11
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(216)	-	(106)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	106	-	77	-
5950	已實現營業毛利	244,649	20	119,418	11
	營業費用（附註十七及二二）				
6100	推銷費用	(54,085)	(4)	(49,658)	(5)
6200	管理費用	(137,470)	(11)	(144,609)	(13)
6300	研究發展費用	(82,242)	(7)	(135,980)	(12)
6000	營業費用合計	(273,797)	(22)	(330,247)	(30)
6900	營業淨損	(29,148)	(2)	(210,829)	(19)
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	189,073	16	(1,241,526)	(112)
7010	其他收入（附註十七及二二）	28,882	2	62,787	6

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		104年度		103年度 (重 編 後)	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他利益及損失(附註十七)	\$ 14,500	1	\$ 43,463	4
7671	金融資產減損損失(附註五)	(21,000)	(2)	(49,162)	(5)
7673	不動產、廠房及設備減損損失(附註五)	-	-	(82,503)	(8)
7050	財務成本	(23,873)	(2)	(24,492)	(2)
7000	營業外收入及支出合計	187,582	15	(1,291,433)	(117)
7900	稅前淨利(淨損)	158,434	13	(1,502,262)	(136)
7950	所得稅(費用)利益(附註四及十八)	(12,457)	(1)	117,042	11
8200	本年度淨利(淨損)	145,977	12	(1,385,220)	(125)
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,841)	-	(292)	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(667)	-	140	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	324	-	85	-
8310		(2,184)	-	(67)	-
	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	(47,764)	(4)	128,588	11
8380	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(12)	-	36	-

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	\$ 8,120	1	(\$ 21,860)	(2)
8360		(39,656)	(3)	106,764	9
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(41,840)	(3)	106,697	9
8500	本年度綜合損益總額	\$ 104,137	9	(\$ 1,278,523)	(116)
	每股盈餘(淨損)(附註十九)				
9710	基 本	\$ 0.79		(\$ 7.32)	
9810	稀 釋	\$ 0.79		(\$ 7.32)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋恭源



經理人：黃俊傑



會計主管：黃郁卿



閱暉實業股份有限公司

個體財務報表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	說明	股本		資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	盈餘未分配	其他		庫藏股	股票	權益總額
		股數 (仟股)	金額					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益			
A1	103 年 1 月 1 日餘額	187,706	\$ 1,877,057	\$ 753,817	\$ 1,068,394	\$ 137,715	\$ 2,274,142	\$ 78,558	\$ 43	\$ -	\$ -	\$ 6,189,726
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	13,228	-	-	-	-	13,228
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	187,706	1,877,057	753,817	1,068,394	137,715	2,287,370	78,558	43	-	-	6,202,954
B1	102 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	26,774	-	(26,774)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(137,715)	137,715	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(187,706)	-	-	-	-	(187,706)
B9	股東現金股利	1,314	13,139	-	-	-	(13,139)	-	-	-	-	-
N1	股東股票股利	364	3,642	8,869	-	-	-	-	-	-	-	12,511
D1	股份基礎給付交易—其他	-	-	-	-	-	(1,385,220)	-	-	-	-	(1,385,220)
D3	103 年度淨損	-	-	-	-	-	(67)	106,728	36	-	-	106,697
D5	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,385,282)	106,728	36	-	-	(1,278,523)
Z1	103 年度綜合損益總額	189,384	1,893,838	762,686	1,095,168	-	812,179	185,286	79	-	-	4,749,236
CI5	103 年 12 月 31 日重編後餘額	-	-	(227,261)	-	-	-	-	-	-	-	(227,261)
D1	資本公積配發現金股利	-	-	-	-	-	145,977	-	-	-	-	145,977
D3	104 年度淨利	-	-	-	-	-	(2,184)	(39,644)	(12)	-	-	(41,840)
D5	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	143,293	(39,644)	(12)	-	-	104,137
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(234,654)
L1	庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(234,654)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	189,384	\$ 1,893,838	\$ 535,425	\$ 1,095,168	\$ -	\$ 955,972	\$ 145,642	\$ 67	\$ (234,654)	\$ (234,654)	\$ 4,391,458

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋恭源

經理人：黃俊傑

會計主管：黃郁卿



閱暉實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（淨損）	\$ 158,434	(\$ 1,502,262)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	19,480	53,453
A20200	攤銷費用	5,724	11,717
A20300	呆帳迴轉利益	(4)	(20)
A20400	透過損益按公允價值之金融商 品評價淨利益	(1,876)	(2,133)
A20900	財務成本	23,873	24,492
A21200	利息收入	(26,386)	(27,971)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(189,073)	1,241,526
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(695)	-
A23500	金融資產減損損失	21,000	49,162
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	82,503
A23900	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	(841)	(249)
A29900	存貨報廢損失	50	27,606
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	1,876	2,418
A31130	應收票據	530	(530)
A31150	應收帳款	11,346	(132,549)
A31160	應收帳款－關係人	80,378	153,832
A31180	其他應收款	(2,155)	1,111
A31190	其他應收款－關係人	45,324	271,448
A31200	存 貨	(30,367)	(28,622)
A31230	預付款項	(2,230)	3,189
A32150	應付帳款	9,244	(26,127)
A32160	應付帳款－關係人	(66,157)	60,366
A32180	其他應付款	14,587	(51,806)
A32190	其他應付款項－關係人	3,737	(5,362)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A32200	負債準備	(\$ 109)	(\$ 417)
A32230	其他流動負債	3,568	2,870
A32240	淨確定福利負債—非流動	(2,219)	(9,906)
A33000	營運產生之現金流入	77,039	197,739
A33100	收取之利息	27,442	27,310
A33200	收取之股利	105,311	726
A33300	支付之利息	(23,919)	(24,489)
A33500	支付之所得稅	(24,940)	(20,759)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>160,933</u>	<u>180,527</u>
投資活動之現金流量			
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	768	-
B04500	取得無形資產	-	(8,902)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,882)	(24,471)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	<u>11,180</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>10,066</u>	<u>(33,373)</u>
籌資活動之現金流量			
C04500	發放現金股利	(227,261)	(187,706)
C04900	購買庫藏股票	(234,654)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(461,915)</u>	<u>(187,706)</u>
EEEE	現金及約當現金減少數	(290,916)	(40,552)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,910,413</u>	<u>1,950,965</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,619,497</u>	<u>\$ 1,910,413</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：宋恭源



經理人：黃俊傑



會計主管：黃郁卿



會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日、民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

閱暉實業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蔡 振 財

會計師 鄭 欽 宗

蔡 振 財



鄭 欽 宗



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 105 年 3 月 24 日

閱曙實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	104年12月31日			103年12月31日 (重編後)			103年1月1日 (重編後)		
		產	金	額	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金（附註四及六）		\$	4,031,435		\$	4,487,472		\$	4,904,288
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）			216		-	-		285	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動（附註四及九）			433,949		-	-		-	-
1150	應收票據－非關係人淨額（附註四及十）			-		6,082	-		255	-
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四及十）			614,434		762,696	9		1,044,188	10
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、十及二八）			40,947		157,630	2		294,884	3
1200	其他應收款（附註四及十）			53,613		49,245	1		64,861	1
1210	其他應收款－關係人（附註四及二八）			22,154		24,006	-		41,462	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二四）			-		11,146	-		-	-
130X	存貨（附註四、五及十一）			183,727		240,650	3		355,676	3
1410	預付款項			87,385		114,203	2		167,078	2
1460	待出售非流動資產（附註四及十二）			-		129,505	2		-	-
11XX	流動資產總計			<u>5,467,860</u>		<u>5,982,635</u>	<u>74</u>		<u>6,872,977</u>	<u>68</u>
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四、五及八）			106,465		124,341	1		167,918	2
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動（附註四及九）			99		100	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）			71,595		68,409	1		65,688	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十五及二八）			1,109,209		1,220,634	15		2,762,100	27
1760	投資性不動產（附註四及十六）			499,950		537,030	7		-	-
1780	無形資產（附註四）			4,773		10,138	-		10,640	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二四）			42,056		62,855	1		60,048	1
1920	存出保證金（附註四）			6,690		6,637	-		6,505	-
1990	其他非流動資產（附註十七）			100,358		99,345	1		136,607	1
15XX	非流動資產總計			<u>1,941,195</u>		<u>2,129,489</u>	<u>26</u>		<u>3,209,506</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計			<u>\$ 7,409,055</u>		<u>\$ 8,112,124</u>	<u>100</u>		<u>\$10,082,483</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益									
	流動負債									
2100	短期借款（附註四）		\$	-		\$	-		\$	119,112
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）			-		1,169	-		820	-
2150	應付票據－非關係人（附註四）			12,276		21,562	-		39,831	-
2170	應付帳款－非關係人（附註四）			600,103		785,080	10		906,133	9
2180	應付帳款－關係人（附註四及二八）			-		3,685	-		4,397	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）			37,844		38,071	-		43,589	1
2250	負債準備－流動（附註四及二十）			2,805		7,205	-		1,891	-
2220	其他應付款項－關係人（附註四及二八）			12,662		9,789	-		9,905	-
2219	其他應付款（附註四及十九）			594,526		649,575	8		834,510	8
2399	其他流動負債			139,074		126,302	2		77,901	1
21XX	流動負債總計			<u>1,399,290</u>		<u>1,642,438</u>	<u>20</u>		<u>2,038,089</u>	<u>20</u>
	非流動負債									
2540	長期借款（附註四及十八）			1,440,000		1,440,000	18		1,440,000	14
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、五及二一）			63,420		64,218	1		72,672	1
2645	存入保證金（附註四）			990		977	-		2,830	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）			104,574		160,926	2		256,772	3
25XX	非流動負債總計			<u>1,608,984</u>		<u>1,666,121</u>	<u>21</u>		<u>1,772,274</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計			<u>3,008,274</u>		<u>3,308,559</u>	<u>41</u>		<u>3,810,363</u>	<u>38</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二二）									
	股 本									
3110	普通股股本			1,893,838		1,893,838	23		1,877,057	18
3200	資本公積			535,425		762,686	9		753,817	7
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積			1,095,168		1,095,168	14		1,068,394	11
3320	特別盈餘公積			-		-	-		137,715	1
3350	未分配盈餘			955,972		812,179	10		2,287,370	23
3300	保留盈餘總計			<u>2,051,140</u>		<u>1,907,347</u>	<u>24</u>		<u>3,493,479</u>	<u>35</u>
3400	其他權益			145,709		185,365	2		78,601	1
3500	庫藏股票			(234,654)		(3)	-		-	-
31XX	母公司業主之權益總計			<u>4,391,458</u>		<u>4,749,236</u>	<u>58</u>		<u>6,202,954</u>	<u>61</u>
36XX	非控制權益			9,323		54,329	1		69,166	1
3XXX	權益總計			<u>4,400,781</u>		<u>4,803,565</u>	<u>59</u>		<u>6,272,120</u>	<u>62</u>
	負 債 與 權 益 總 計			<u>\$ 7,409,055</u>		<u>\$ 8,112,124</u>	<u>100</u>		<u>\$10,082,483</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋恭源

經理人：黃俊傑

會計主管：黃郁卿

閎暉實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 年及 105 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		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二八）	\$ 3,530,193	100	\$ 4,502,520	100
5000	營業成本（附註十一、二三及二八）	(2,959,885)	(84)	(4,265,651)	(95)
5900	營業毛利	570,308	16	236,869	5
	營業費用（附註二三及二八）				
6100	推銷費用	(102,333)	(3)	(337,814)	(8)
6200	管理費用	(255,976)	(7)	(353,420)	(8)
6300	研究發展費用	(174,417)	(5)	(245,784)	(5)
6000	營業費用合計	(532,726)	(15)	(937,018)	(21)
6900	營業利益（損失）	37,582	1	(700,149)	(16)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三及二八）	99,642	3	142,701	3
7590	其他利益及損失（附註二三）	78,658	2	50,728	1
7671	金融資產減損損失（附註五）	(21,000)	-	(49,162)	(1)
7673	不動產、廠房及設備減損損失（附註五）	-	-	(864,486)	(19)
7050	財務成本	(23,873)	(1)	(26,410)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	2,892	-	3,502	-
7000	營業外收入及支出合計	136,319	4	(743,127)	(16)
7900	稅前淨利（淨損）	173,901	5	(1,443,276)	(32)
7950	所得稅（費用）利益（附註四及二四）	(72,518)	(2)	41,239	1
8200	本年度淨利（淨損）	101,383	3	(1,402,037)	(31)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(\$ 2,653)	-	\$ 173	-
8320	採用權益法認列之關 聯企業及合資之其 他綜合損益之份額	(47)	-	(209)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	<u>516</u>	<u>-</u>	<u>(31)</u>	<u>-</u>
8310		<u>(2,184)</u>	<u>-</u>	<u>(67)</u>	<u>-</u>
	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	(48,176)	(1)	130,568	3
8370	採用權益法之關聯企 業及合資之其他綜 合損益份額	(12)	-	36	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅	<u>8,120</u>	<u>-</u>	<u>(21,860)</u>	<u>(1)</u>
8360		<u>(40,068)</u>	<u>(1)</u>	<u>108,744</u>	<u>2</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計	<u>(42,252)</u>	<u>(1)</u>	<u>108,677</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 59,131</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 1,293,360)</u>	<u>(29)</u>
8600	淨利(淨損)歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 145,977	4	(\$ 1,385,220)	(31)
8620	非控制權益	<u>(44,594)</u>	<u>(1)</u>	<u>(16,817)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 101,383</u>	<u>3</u>	<u>(\$ 1,402,037)</u>	<u>(31)</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 104,137	3	(\$ 1,278,523)	(29)
8720	非控制權益	<u>(45,006)</u>	<u>(1)</u>	<u>(14,837)</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 59,131</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 1,293,360)</u>	<u>(29)</u>
	每股盈餘(淨損)(附註二五)				
9710	基 本	<u>\$ 0.79</u>		<u>(\$ 7.32)</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.79</u>		<u>(\$ 7.32)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋恭源



經理人：黃俊傑



會計主管：黃郁卿





國暉實業股份有限公司

各莊廟

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	業 主 權 之 益									
			本	公	司	其 他			庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
股	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	外 幣 報 表 換 算 之 兒 子 公 司 之 盈 餘	備 用 金	出 售 實 業 融 資 產	未 實 現 損 益	盈 餘 公 積	未 實 現 損 益	盈 餘 公 積
A1	187,706	\$1,877,057	\$ 753,817	\$1,068,394	\$ 137,715	\$2,274,142	\$ 78,558	\$ 43	\$ -	\$6,189,726	\$ 69,166	\$6,258,892
A3	-	-	-	-	-	13,228	-	-	-	13,228	-	13,228
A5	187,706	1,877,057	753,817	1,068,394	137,715	2,287,370	78,558	43	-	6,202,954	69,166	6,272,120
B1	-	-	-	26,774	-	(26,774)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	(137,715)	137,715	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(187,706)	-	-	-	(187,706)	-	(187,706)
B9	1,314	13,139	-	-	-	(13,139)	-	-	-	-	-	-
N1	364	3,642	8,869	-	-	-	-	-	-	12,511	-	12,511
D1	-	-	-	-	-	(1,385,220)	-	-	-	(1,385,220)	(16,817)	(1,402,037)
D3	-	-	-	-	-	(67)	106,728	36	-	106,697	1,980	108,677
D5	-	-	-	-	-	(1,385,287)	106,728	36	-	(1,278,523)	(14,837)	(1,293,360)
Z1	189,384	1,893,838	762,686	1,095,168	-	812,179	185,286	79	-	4,749,236	54,329	4,803,565
C15	-	-	(227,261)	-	-	-	-	-	-	(227,261)	-	(227,261)
D1	-	-	-	-	-	145,977	-	-	-	145,977	(44,594)	101,383
D3	-	-	-	-	-	(2,184)	(39,644)	(12)	-	(41,840)	(412)	(42,252)
D5	-	-	-	-	-	143,793	(39,644)	(12)	-	104,137	(45,006)	59,131
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	(234,654)	(234,654)	-	(234,654)
Z1	189,384	\$1,893,838	\$ 535,425	\$1,095,168	\$ -	\$ 955,972	\$ 145,642	\$ 67	(\$ 234,654)	\$4,391,458	\$ 9,323	\$4,400,781

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋恭源

經理人：黃俊傑

會計主管：黃郁卿



閔暉實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（淨損）	\$ 173,901	(\$ 1,443,276)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	207,028	371,691
A20200	攤銷費用	9,996	19,764
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	(67,542)	120,214
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品評價淨利益	(2,108)	(933)
A20900	財務成本	23,873	26,410
A21200	利息收入	(83,857)	(81,058)
A21300	股利收入	(2,599)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(2,892)	(3,502)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(25,196)	13,984
A23500	金融資產減損損失	21,000	49,162
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	864,486
A23800	存貨跌價及呆滯損失	-	13,317
A29900	存貨報廢損失	4,033	52,849
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	1,660	2,418
A31130	應收票據	6,082	(5,827)
A31150	應收帳款	226,217	183,969
A31160	應收帳款－關係人	116,683	137,994
A31180	其他應收款	(18,656)	(7,597)
A31190	其他應收款－關係人	1,852	17,456
A31200	存 貨	52,890	48,860
A31230	預付款項	26,818	56,943
A32110	持有供交易之金融負債	(937)	(851)
A32130	應付票據	(9,286)	(18,269)
A32150	應付帳款	(184,977)	(121,053)
A32160	應付帳款－關係人	(3,685)	(712)
A32180	其他應付款	(29,211)	(169,116)
A32190	其他應付款項－關係人	2,873	(116)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
A32200	負債準備	(\$ 4,400)	\$ 5,314
A32230	其他流動負債	12,772	48,401
A32240	淨確定福利負債－非流動	(3,449)	(8,290)
A33000	營運產生之現金流入	448,883	172,632
A33100	收取之利息	87,732	80,840
A33200	收取之股利	2,599	726
A33300	支付之利息	(23,919)	(26,473)
A33500	支付之所得稅	(90,397)	(95,969)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>424,898</u>	<u>131,756</u>
投資活動之現金流量			
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(433,949)	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,158)	(5,585)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	768	-
B02600	處分待出售非流動資產價款	129,505	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(141,089)	(346,404)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	36,167	51,283
B03700	存出保證金增加	(53)	(132)
B04500	購置無形資產	(950)	(10,585)
B06700	其他非流動資產增加	-	(433)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(412,759)</u>	<u>(311,856)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(119,112)
C03000	存入保證金增加	13	-
C03100	存入保證金減少	-	(1,853)
C04500	發放現金股利	(227,261)	(187,706)
C04900	購買庫藏股票	(234,654)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(461,902)</u>	<u>(308,671)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,274)	71,955
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(456,037)	(416,816)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>4,487,472</u>	<u>4,904,288</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,031,435</u>	<u>\$ 4,487,472</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：宋恭源



經理人：黃俊傑



會計主管：黃郁卿



閎暉實業股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報告及盈餘分派之議案，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財、鄭欽宗會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四之四條及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑑察。

此 致

本公司一〇五年股東常會

閎暉實業股份有限公司

審計委員會召集人：郭仁龍 郭仁龍

中 華 民 國 一〇五 年 三 月 二十五 日

 閱暉實業股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇四年度

單位：元

期初未分配盈餘	801,531,842
加：追溯適用及追溯重編之影響數	10,648,692
調整後期初未分配盈餘	812,180,534
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(2,185,056)
調整後未分配盈餘	809,995,478
加：本期淨利	145,976,574
減：提列法定盈餘公積	(14,597,657)
本期可供分配盈餘	941,374,395
分配項目：	
股東現金股利 (每股 0.59 元)	(105,836,452)
期末未分配盈餘	835,537,943

另為配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第六十六條之九應加徵 10% 營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部八十七年四月三十日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。

閱暉實業股份有限公司
「董事選舉辦法」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第四條 本公司之獨立董事應於選任前二年及任職期間不得有下列情事之一： 一、本公司或其關係企業之受僱人。 二、本公司或其關係企業之董事、監察人。 但如為本公司<u>或子公司依法或當地國法令設置</u>之獨立董事者，不在此限。 三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有本公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 四、前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 五、直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。 六、與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 七、為本公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。 獨立董事曾任前項第二款或第六款之本公司或其關係企業或與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用前項於選任前二年之規定。	第四條 本公司之獨立董事應於選任前二年及任職期間不得有下列情事之一： 一、本公司或其關係企業之受僱人。 二、本公司或其關係企業之董事、監察人。 但如為本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。 三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有本公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 四、前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 五、直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。 六、與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 七、為本公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。 獨立董事曾任前項第二款或第六款之本公司或其關係企業或與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用前項於選任前二年之規定。	配合法令修訂

第一項第六款所稱特定公司或機構，係指與本公司具有下列情形之一者： 一、持有本公司已發行股份總額百分二十以上，未超過百分之五十。 二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、本公司之營業收入來自他公司及其<u>集團</u>達百分之三十以上。 四、本公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺少之關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其<u>集團</u>達百分之五十以上。 前項所稱<u>集團</u>，應依<u>國際財務報導準則第十號</u>之規定認定之。	第一項第六款所稱特定公司或機構，係指與本公司具有下列情形之一者： 一、持有本公司已發行股份總額百分二十以上，未超過百分之五十。 二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、本公司之營業收入來自他公司及其母子公司達百分之三十以上。 四、本公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺少之關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其母子公司達百分之五十以上。 前項所稱母子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。	
第十七條 本辦法訂定於中華民國九十一年五月十七日。 第一次修訂於中華民國九十八年六月十九日。 第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日。 第三次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。 第四次修訂於中華民國一〇五年六月二十一日。	第十七條 本辦法訂定於中華民國九十一年五月十七日。 第一次修訂於中華民國九十八年六月十九日。 第二次修訂於中華民國一〇一年六月二十二日。 第三次修訂於中華民國一〇二年六月十一日。	增列修訂日期