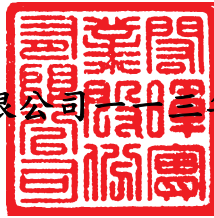


閎暉實業股份有限公司一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國 113 年 6 月 4 日上午十時整

地點：新北市淡水區奎柔山路 73 號(本公司)

召開方式：實體方式召開

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股數計 50,378,236 股(含以電子方式出席行使表決權 3,322,052 股)，佔已發行總數 68,000,000 股之 74.08%。

出席董事：陳錦惠董事、蔡天俊獨立董事（審計委員會召集人）、嵇德斌獨立董事

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 陳彥君 會計師

主席：陳錦惠（代理）

記錄：陳麗施



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、報告事項

一、一一二年度營業報告。(無股東提問，請參閱附件一)

二、審計委員會查核報告。(無股東提問，請參閱附件二至附件四)

三、一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。(無股東提問，請詳議事手冊)

四、一一二年度與關係人重大交易情形報告。(無股東提問，請參閱附件五)

五、修訂「董事會議事規範」報告。(無股東提問，請參閱附件六)

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：一一二年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

一、本公司一一二年度合併財務報告暨個體財務報告，業經一一三年二月二十二日董事會決議通過在案，並經勤業眾信聯合會計師事務所陳彥君及邱盟捷會計師查核完竣。

二、上述財務報告及營業報告書業經審計委員會查核竣事。

三、一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

四、一一二年度財務報表，請參閱附件二及附件三。

五、敬請 承認。

決議：無股東提問，本案經投票表決照案通過，表決總權數 50,378,236 權，表決結果如下：

項 目	權 數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	49,666,186 權 占表決總權數 98.58 %
反對權數	10,501 權
棄權/未投票權數	701,549 權
無效權數	0 權

第二案

董事會提

案由：一一二年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一一二年度盈餘分派，業經一一三年三月二十七日董事會討論決議通過。
- 二、本公司一一二年度稅後淨利為新台幣(下同) 119,327,988元，加上期初未分配盈餘166,778,588元，扣除確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘299,859元，並依法提列特別盈餘公積99,267,987元，本年度可供分配盈餘為186,538,730元。
- 三、依上述可供分配盈餘擬訂分配股東現金股利81,600,000元(每股配發1.2元)，期末未分配盈餘為104,938,730元。本次現金股利發放至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款合計數，轉列公司其他收入。盈餘分配表請參閱附件七。
- 四、如嗣後因普通股股份變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。
- 五、現金股利分派經本次股東會通過後，擬授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依法公告之。
- 六、敬請 承認。

決議：無股東提問，本案經投票表決照案通過，表決總權數 50,378,236 權，表決結果如下：

項 目	權 數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	49,666,447 權 占表決總權數 98.58 %
反對權數	10,591 權
棄權/未投票權數	701,198 權
無效權數	0 權

伍、選舉事項

案由：選舉第九屆董事案。

董事會提

說明：

- 一、本公司第八屆董事係於一一〇年七月九日股東常會中選任，任期即將屆滿三年，提請於一一三年股東常會中全面改選。
- 二、本公司章程規定，設董事七至十五人，其中獨立董事不得少於三人。本次第九屆董事擬選任董事七人(含獨立董事三人)，新任董事於股東會後即行就任，任期三年，自一一三年六月四日起至一一六年六月三日止。
- 三、本公司董事(含獨立董事)之選舉採公司法第192-1條之候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。第九屆董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件八。董事選舉辦法請參閱議事手冊。

選舉結果：董事候選人得票權數及董事當選名單。

身 分	姓 名	得票權數	是否當選
董 事	焦佑衡	83,327,461	是
董 事	光寶科技股份有限公司 代表人：宋明峰	69,960,014	是
董 事	光寶科技股份有限公司 代表人：邱森彬	69,854,913	是
董 事	華新科技股份有限公司 代表人：陳錦惠	69,677,714	是
獨立董事	蔡天俊	13,262,363	是
獨立董事	嵇德斌	12,189,879	是
獨立董事	陳逸民	12,092,113	是
董 事	李文雄	14,839,356	否

陸、其他議案：

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，敬請 公決。

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、為因應公司多角化經營所需，並因董事可能有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合事實需要，在無損及公司之利益下，提請股東會決議解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制。
- 三、申請解除董事兼職競業禁止之限制明細，請參閱附件九。
- 四、敬請 公決。

決議：無股東提問，本案經投票表決照案通過，表決總權數 21,670,688 權，表決結果如下：

項 目	權 數(含以電子方式行使表決權)
贊成權數	20,831,842 權 占表決總權數 96.12 %
反對權數	62,655 權
棄權/未投票權數	776,191 權
無效權數	0 權

註：已扣除本案利益迴避股東權數 28,707,548 權。

柒、臨時動議：無。

捌、散 會：上午十時二十五分，由主席宣佈散會。

(本次股東會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

閎暉實業股份有限公司

營業報告書

2023 年閎暉面對地緣政治、高通膨、低成長及客戶需求快速變化等挑戰，在營運面上，持續優化營運能力，進一步提升應變彈性，擴充產能並持續轉型；在產品面上，聚焦汽車零組件及機構整合元件相關產品，並竭力提升在車用、5G 等領域之競爭優勢，以擴展業務量能。

營運表現

2023 年全年全球合併營收為新台幣 20.84 億元，較前一年的新台幣 20.25 億元增加 2.9%。2023 年全球合併營收中汽車零組件佔 57.1%，主要產品為汽車內裝機構零組件；機構整合元件佔 42.9%，主要產品為穿戴式產品、智能鎖模組、網通光學機構零組件、手機按鍵及遊戲機產品等。綜觀 2023 年各廠區營運概況：台灣廠挾台灣製造優勢，持續深化客戶關係，提供附加價值產品，在面對客戶需求的高度波動中，台灣廠的營運應變能力進一步提升；深圳旭榮廠因應中國經濟增長持續放緩，消費產品需求消退，在車用新能源等應用產品轉型佈局中；馬來西亞廠汽車零組件長期訂單穩定，加上部分歐美客戶新增訂單，生產製造亦適時調整配合，營運穩健成長；2023 年 9 月收購 Iwatsu 馬來西亞森美蘭廠，增加產能及產品製程的多樣化。2023 年整體營運成果，毛利率為 15.8%，年減 0.7 個百分點；營業淨利新台幣 8,062 萬元，稅後淨利新台幣 1.19 億元，每股淨利為新台幣 1.75 元。

在研究發展的投入，除了持續評估投資新技術之可能性外，亦運用新材料、新製程結合核心技術，不斷提升核心競爭力，並隨著汽車產業脈動與製造技術變革，提高閎暉在汽車零組件市場的競爭力；另積極開發結合光學、機構、電子的機構整合零組件與跨產業應用領域產品，提供產品前期研發設計，以滿足客戶需求與符合市場趨勢。2023 年度閎暉投入之研發費用達新台幣 3,994 萬元，佔營收比重的 1.9%。

未來展望

IMF 最新經濟預測中，將 2024 年的經濟成長預期由 2.9%調高為 3.1%，但仍低於 2000 年至 2019 年之間長期平均的 3.8%，並認為中東地區的動盪和紅海危機都有可能造成全球供應鏈受創，從而拉高通膨，也可能會延後主要國家央行降

息的步調。中華經濟研究院則預估 2024 年台灣經濟成長率為 3.10%，成長走勢因基期因素而逐季下緩。

展望 2024 年，面對全球經濟成長速度偏慢、地緣政治風險仍高等因素，閎暉將持續調整全球布局思維，擴展業務量能。持續投入跨產業產品應用轉型、深化客戶關係，參與及提供車用 HMI 產品前期研發設計，運用新材料、新製程結合核心技術，提升產品競爭力，以利在汽車零組件、機構整合元件等產品的應用發展；善用各廠區所擁有的優勢，閎暉長期深耕並看好東南亞市場，近期新增馬來西亞森美蘭據點，加上台灣廠區擁有台灣製造優勢，及深圳旭榮廠對中國內地需求所具備的在地服務優勢，可增加產能及多樣化的產品製程，並將產能分散在不同區域，以滿足客戶需求；聚焦式規劃資本支出，因應長期策略需求，將資本支出重點聚焦於創新產品、新製程及自動化等設備，有效率運用資本支出並充分發揮其效益；持續優化供應鏈管理，運用集團全球資源，利用集團採購優勢，並提供區域性客戶彈性物流服務，進一步提升閎暉成本優勢。閎暉秉持一貫的客戶優先、品質第一、技術領先的經營理念，在「誠信、尊重、創新、專業、卓越」的企業文化中，透過組織學習與團隊合作的精神，不斷強化公司應變力及產品競爭力，持續專注核心技術工藝的深化延伸，提供客戶高附加價值的服務，透過產、銷、研整合的綜效，穩健推動公司在營收與獲利成長的發展目標，創造股東、同仁、客戶、供應商與合作夥伴共榮的成果。

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與閱暉實業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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 112 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。

茲對閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

閱暉實業股份有限公司及子公司之銷貨收入主要來自於銷售機構零組件，本年度淡水廠區受消費性電子需求疲軟影響銷貨收入較民國 111 年度下滑，而特定客戶銷貨收入金額重大且營收成長率達特定標準，故本會計師評估後認為該特定客戶產生之銷貨收入係財務報表使用者關注之項目，故針對特定客戶銷售收入之真實性列為本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對特定客戶銷售收入所執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解及測試收入認列之主要內部控制設計及執行之有效性。
2. 取得當年度特定客戶銷貨收入明細，決定適當之抽樣方法及樣本數量，查核客戶訂單、出貨單及發票，以評估入帳金額是否正確並已符合收入認列條件。
3. 核對抽核樣本收款沖帳紀錄及收款憑證，以評估入帳金額是否正確及匯款對象是否與出貨對象一致，以佐證銷貨之真實性。
4. 核算並分析特定客戶之應收帳款週轉天數是否合理，比較一般授信條件是否有重大異常。

有關收入認列政策之說明已揭露於財務報表附註四。

其他事項

列入上開合併財務報表之子公司中，有關 Iwatsu (Malaysia) Sdn. Bhd. 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，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關 Iwatsu (Malaysia) Sdn. Bhd. 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。Iwatsu (Malaysia) Sdn. Bhd. 民國 112 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣（以下同）159,921 仟元，占合併資產總額之 4.76%，民國 112 年 9 月 1 日（收購日）至 12 月 31 日之營業收入 57,010 仟元，占合併營業收入之 2.74%。

閱暉實業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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閎暉實業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閎暉實業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。

閎暉實業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，惟其目的非對閎暉實業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，以及使閱暉實業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閱暉實業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，決定對閱暉實業股份有限公司及其子公司民國 112 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 陳 彥 君

陳 彥 君



會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 113 年 2 月 22 日

代 碼	資 產	112年12月31日		111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）	\$ 628,836	19	\$ 1,635,623	50
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	3,109	-	2,583	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及九）	118,086	4	-	-
1170	應收帳款—非關係人淨額（附註四及十）	479,336	14	418,051	13
1180	應收帳款—關係人淨額（附註四、十及二九）	491	-	1,349	-
1200	其他應收款（附註四）	29,550	1	27,251	1
1210	其他應收款—關係人（附註四及二九）	3,531	-	11,354	-
1220	本期所得稅資產（附註四）	212	-	4	-
130X	存貨（附註四及十一）	273,749	8	251,957	8
1470	其他流動資產（附註十五及二九）	40,527	1	42,610	1
11XX	流動資產總計	1,577,427	47	2,390,782	73
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）	36,967	1	17,962	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八）	144,060	4	45,064	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註四及九）	1,076,632	32	328,673	10
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	401,054	12	344,520	11
1755	使用權資產（附註四及十四）	223	-	23,838	1
1780	其他無形資產（附註四）	4,243	-	7,084	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	78,594	3	88,812	3
1920	存出保證金（附註四）	6,918	-	6,449	-
1990	其他非流動資產（附註十五）	32,071	1	5,120	-
15XX	非流動資產總計	1,780,762	53	867,522	27
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,358,189	100	\$ 3,258,304	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十六）	\$ 43,328	1	\$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註四及七）	-	-	12	-
2170	應付帳款（附註四）	305,529	9	210,529	7
2180	應付帳款—關係人（附註二九）	13,469	-	24,856	1
2219	其他應付款（附註四及十七）	244,120	7	269,620	8
2220	其他應付款—關係人（附註四及二九）	535	-	2,547	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	14,048	1	13,026	-
2250	負債準備—流動（附註四及十八）	19,237	1	23,550	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	231	-	26,955	1
2399	其他流動負債	31,072	1	41,559	1
21XX	流動負債總計	671,569	20	612,654	19
	非流動負債				
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	32,377	1	31,848	1
2645	存入保證金（附註四）	1,195	-	1,220	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	36,067	1	36,163	1
25XX	非流動負債總計	69,639	2	69,231	2
2XXX	負債總計	741,208	22	681,885	21
	權益（附註四及二十）				
	股 本				
3110	普通股股本	680,000	20	680,000	21
3200	資本公積	630,074	19	630,074	19
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,120,368	33	1,109,766	34
3320	特別盈餘公積	206,863	6	316,814	10
3350	未分配盈餘	285,807	9	108,230	3
3300	保留盈餘總計	1,613,038	48	1,534,810	47
3400	其他權益	(306,131)	(9)	(268,465)	(8)
3XXX	權益總計	2,616,981	78	2,576,419	79
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 3,358,189	100	\$ 3,258,304	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 113 年 2 月 22 日查核報告）

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



閱暉實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二九）	\$ 2,084,426	100	\$ 2,025,009	100
5000	營業成本（附註十一、二五及二九）	(1,755,022)	(84)	(1,690,831)	(83)
5900	營業毛利	329,404	16	334,178	17
	營業費用（附註二五及二九）				
6100	推銷費用	(63,915)	(3)	(61,595)	(3)
6200	管理費用	(144,928)	(7)	(129,027)	(7)
6300	研究發展費用	(39,935)	(2)	(44,053)	(2)
6450	預期信用減損損失	(10)	-	(10)	-
6000	營業費用合計	(248,788)	(12)	(234,685)	(12)
6900	營業淨利	80,616	4	99,493	5
	營業外收入及支出（附註二二及二九）				
7100	利息收入	56,242	3	26,382	1
7010	其他收入	32,928	1	20,290	1
7020	其他利益及損失	1,573	-	(9,510)	-
7050	財務成本	(733)	-	(2,000)	-
7055	預期信用減損損失	(761)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	89,249	4	35,162	2
7900	稅前淨利	169,865	8	134,655	7
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(50,537)	(2)	(34,425)	(2)
8200	本年度淨利	119,328	6	100,230	5

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	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（附註十 九）	(\$ 394)	-	\$ 7,342	-
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	(6,004)	-	(716)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註二三）	<u>94</u>	<u>-</u>	<u>(1,553)</u>	<u>-</u>
8310	後續可能重分類至損益 之項目：	<u>(6,304)</u>	<u>-</u>	<u>5,073</u>	<u>-</u>
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(39,577)	(2)	141,097	7
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 （附註二三）	<u>7,915</u>	<u>-</u>	<u>(28,219)</u>	<u>(1)</u>
8360		<u>(31,662)</u>	<u>(2)</u>	<u>112,878</u>	<u>6</u>
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	<u>(37,966)</u>	<u>(2)</u>	<u>117,951</u>	<u>6</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 81,362</u>	<u>4</u>	<u>\$ 218,181</u>	<u>11</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 1.47</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 1.47</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 113 年 2 月 22 日查核報告）

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典





關暉實業投資股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	股數 (仟 股)	金 額	本 額		資 本 公 積	保 留		盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他		權 益 總 額		
			68,000	\$ 680,000		\$ 630,074	\$ 1,109,766			\$ 284,510	\$ 66,475		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	未 實 現 損 益
A1	111 年 1 月 1 日餘額									\$ 238,542	(\$ 142,085)	\$ 2,390,198		
B3	110 年度盈餘分配													
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	32,304	(32,304)	-	-	-		
	現金股利	-	-	-	-	-	-	(31,960)	(31,960)	-	-	(31,960)		
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	100,230	100,230	-	-	100,230		
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	5,789	5,789	112,878	(716)	117,951		
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	106,019	106,019	112,878	(716)	218,181		
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	68,000	680,000	630,074	1,109,766	316,814	108,230	108,230	108,230	(125,664)	(142,801)	2,576,419		
B1	111 年度盈餘分配													
B17	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,602	-	-	(10,602)	(10,602)	-	-	-		
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(109,951)	-	109,951	109,951	-	-	-		
	現金股利	-	-	-	-	-	-	(40,800)	(40,800)	-	-	(40,800)		
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	119,328	119,328	-	-	119,328		
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(300)	(300)	(31,662)	(6,004)	(37,966)		
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	119,028	119,028	(31,662)	(6,004)	81,362		
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	68,000	\$ 680,000	\$ 630,074	\$ 1,120,368	\$ 206,863	\$ 285,807	\$ 285,807	\$ 285,807	(\$ 157,326)	(\$ 148,805)	\$ 2,616,981		

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 113 年 2 月 22 日查核報告)



董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典

閔暉實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 169,865	\$ 134,655
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	75,376	80,943
A20200	攤銷費用	4,501	4,120
A20300	預期信用減損損失	771	10
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損失	12,445	11,141
A20900	財務成本	733	2,000
A21200	利息收入	(56,242)	(26,382)
A21300	股利收入	(3,327)	(3,497)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(90)	(52)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	1,228	1,643
A29900	廉價購買利益	(2,027)	-
A29900	租賃修改利益	(10)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具	(4,906)	(4,406)
A31130	應收票據	-	738
A31150	應收帳款	(22,398)	(18,674)
A31160	應收帳款－關係人	858	2,948
A31180	其他應收款	8,913	(13,613)
A31190	其他應收款－關係人	7,823	(7,766)
A31200	存 貨	(1,108)	(18,706)
A31240	其他流動資產	4,272	(128)
A32150	應付帳款	22,549	(39,307)
A32160	應付帳款－關係人	(11,387)	16,457
A32180	其他應付款	(39,724)	34,223
A32190	其他應付款項－關係人	(2,012)	151
A32200	負債準備	(4,313)	3,539
A32230	其他流動負債	(10,487)	5,689
A32240	淨確定福利負債－非流動	135	2,472
A33000	營運產生之現金	151,438	168,198
A33100	收取之利息	44,437	35,044

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33200	收取之股利	\$ 3,327	\$ 3,497
A33300	支付之利息	(733)	(2,000)
A33500	支付之所得稅	(32,242)	(31,893)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>166,227</u>	<u>172,846</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	(105,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(876,222)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(280,788)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	253,655	119,270
B02200	取得子公司之淨現金流出	(56,756)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(40,776)	(173,074)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	90	52
B03700	存出保證金減少(增加)	195	(105)
B04500	購置無形資產	(1,693)	(3,001)
B06700	其他非流動資產增加	(27,100)	(652)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,134,395)</u>	<u>(57,510)</u>
籌資活動之淨現金流量			
C00100	銀行短期借款增加	43,328	-
C03000	存入保證金增加	3	20
C04020	租賃本金償還	(27,086)	(24,784)
C04500	發放現金股利	(40,800)	(31,960)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(24,555)</u>	<u>(56,724)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(14,064)</u>	<u>85,340</u>
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,006,787)	143,952
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,635,623</u>	<u>1,491,671</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 628,836</u>	<u>\$ 1,635,623</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113年2月22日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



**勤業眾信**勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, TaiwanTel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

閱暉實業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與閱暉實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對閱暉實業股份有限公司民國 112 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。

茲對閱暉實業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入真實性

閱暉實業股份有限公司之銷貨收入主要來自於銷售機構零組件，本年度受消費性電子需求疲軟影響銷貨收入較 111 年度下滑，而特定客戶銷貨收入金額重大且營收成長率達特定標準，故本會計師評估後認為該特定客戶產生之銷貨收入係財務報表使用者關注之項目，故針對特定客戶銷售收入之真實性本年度之關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師針對特定客戶銷售收入所執行之因應查核程序彙總如下：

1. 瞭解及測試收入認列之主要內部控制設計及執行之有效性。
2. 取得當年度特定客戶銷貨收入明細，決定適當之抽樣方法及樣本數量，查核客戶訂單、出貨單及發票，以評估入帳金額是否正確並已符合收入認列條件。
3. 核對抽核樣本收款沖帳紀錄及收款憑證，以評估入帳金額是否正確及匯款對象是否與出貨對象一致，以佐證銷貨之真實性。
4. 核算並分析特定客戶之應收帳款週轉天數是否合理，比較一般授信條件是否有重大異常。

有關收入認列政策之說明已揭露於財務報表附註四。

其他事項

如個體財務報表附註十二所述，列入閱暉實業股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報告未經本會計師查核，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，有關上述採用權益法之投資之金額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 112 年 12 月 31 日對上述經其他會計師查核之採用權益法之投資之金額為新台幣（以下同）88,330 仟元，占資產總額之 3.05%，民國 112 年度對上述採用權益法認列之子公司損益份額為(9,707)仟元，占綜合損益總額之(11.93)%。

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閎暉實業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閎暉實業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。

閎暉實業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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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，惟其目的非對閎暉實業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，以及使閎暉實業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閱暉實業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. 對於閱暉實業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，並負責形成閱暉實業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，決定對閱暉實業股份有限公司民國 112 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 陳 彥 君

陳 彥 君



會計師 邱 盟 捷

邱 盟 捷



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 113 年 2 月 22 日



關西化學股份有限公司

簡體資產負債表

民國 111 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111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）	\$	11,466	-	\$	440,163	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及九）		100,000	4		-	-
1170	應收帳款－非關係人淨額（附註四及十）		151,366	5		134,206	5
1180	應收帳款－關係人淨額（附註四、十及二六）		10,975	-		13,329	1
1200	其他應收款（附註四）		6,189	-		9,335	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二六）		3,917	-		12,645	-
1220	本期所得稅資產（附註四）		212	-		4	-
130X	存貨（附註四及十一）		129,783	5		87,930	3
1470	其他流動資產（附註二六）		13,290	1		20,042	1
11XX	流動資產總計		427,198	15		717,654	25
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		24,805	1		-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		144,060	5		45,064	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）		18,008	-		-	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		2,164,438	75		1,981,420	69
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		54,533	2		57,772	2
1780	其他無形資產（附註四）		3,267	-		4,699	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		59,145	2		59,877	2
1920	存出保證金（附註四）		175	-		175	-
1990	其他非流動資產		375	-		1,260	-
15XX	非流動資產總計		2,468,806	85		2,150,267	75
1XXX	資 產 總 計	\$	2,896,004	100	\$	2,867,921	100
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款－非關係人（附註四）	\$	106,642	4	\$	84,027	3
2180	應付帳款－關係人（附註四及二六）		20,343	1		47,120	2
2219	其他應付款（附註四及十五）		96,890	3		100,909	4
2220	其他應付款－關係人（附註四及二六）		1,274	-		2,547	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）		2,473	-		-	-
2250	負債準備－流動（附註四）		2,970	-		2,757	-
2399	其他流動負債		4,463	-		9,124	-
21XX	流動負債總計		235,055	8		246,484	9
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）		36,067	1		36,163	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十六）		7,901	1		8,855	-
25XX	非流動負債總計		43,968	2		45,018	1
2XXX	負債總計		279,023	10		291,502	10
	權益（附註四及十七）						
	股本						
3110	普通股股本		680,000	23		680,000	24
3200	資本公積		630,074	22		630,074	22
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,120,368	39		1,109,766	38
3320	特別盈餘公積		206,863	7		316,814	11
3350	未分配盈餘		285,807	10		108,230	4
3300	保留盈餘總計		1,613,038	56		1,534,810	53
3400	其他權益	(	306,131)	(11)	(	268,465)	(9)
3XXX	權益總計		2,616,981	90		2,576,419	90
	負 債 與 權 益 總 計	\$	2,896,004	100	\$	2,867,921	100

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 113 年 2 月 22 日查核報告）

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



閎暉實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、十八及二六）	\$ 799,428	100	\$ 918,065	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二六）	(676,311)	(85)	(764,974)	(83)
5900	營業毛利	123,117	15	153,091	17
5910	與子公司及關聯企業之未實現利益（附註四）	(248)	-	(397)	-
5920	與子公司及關聯企業之已實現利益（附註四）	397	-	94	-
5950	已實現營業毛利	123,266	15	152,788	17
	營業費用（附註二二及二六）				
6100	推銷費用	(23,366)	(3)	(23,638)	(3)
6200	管理費用	(95,246)	(12)	(91,310)	(10)
6300	研究發展費用	(16,988)	(2)	(22,825)	(2)
6450	預期信用減損損失	(1)	-	-	-
6000	營業費用合計	(135,601)	(17)	(137,773)	(15)
6900	營業淨（損）利	(12,335)	(2)	15,015	2
	營業外收入及支出（附註十九及二六）				
7100	利息收入	5,101	1	2,286	-
7010	其他收入	7,340	1	6,560	1
7020	其他利益及損失	5,757	1	9,258	1
7050	財務成本	(15)	-	-	-

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7055	預期信用減損損失	(\$ 183)	-	\$ -	-
7070	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	<u>124,692</u>	<u>15</u>	<u>74,230</u>	<u>8</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>142,692</u>	<u>18</u>	<u>92,334</u>	<u>10</u>
7900	稅前淨利	130,357	16	107,349	12
7950	所得稅費用(附註四及二十)	(<u>11,029</u>)	(<u>1</u>)	(<u>7,119</u>)	(<u>1</u>)
8200	本年度淨利	<u>119,328</u>	<u>15</u>	<u>100,230</u>	<u>11</u>
	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(附註十 六)	(22)	-	5,213	1
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	(6,004)	(1)	(716)	-
8330	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益之份額	(283)	-	1,619	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	<u>5</u>	<u>-</u>	(<u>1,043</u>)	<u>-</u>
8310		(<u>6,304</u>)	(<u>1</u>)	<u>5,073</u>	<u>1</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
	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	(\$ 39,577)	(5)	\$ 141,097	15
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二十)	<u>7,915</u>	<u>1</u>	<u>(28,219)</u>	<u>(3)</u>
8360		<u>(31,662)</u>	<u>(4)</u>	<u>112,878</u>	<u>12</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(37,966)</u>	<u>(5)</u>	<u>117,951</u>	<u>13</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 81,362</u>	<u>10</u>	<u>\$ 218,181</u>	<u>24</u>
	每股盈餘(附註二一)				
9710	基 本	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 1.47</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.75</u>		<u>\$ 1.47</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 113 年 2 月 22 日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典





關成實業股份有限公司

地址：彰化縣鹿港鎮

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	股 數 (仟 股)	金 額	本 額	資 本 公 積	保 積	留 積	盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他	權 益	總 額
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	68,000	\$ 680,000	\$ 630,074	\$ 1,109,766	\$ 284,510	\$ 66,475	(\$ 238,542)	(\$ 142,085)	\$ 2,390,198	
B3	110 年度盈餘分配										
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	32,304	(32,304)	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(31,960)	-	-	(31,960)	
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	100,230	-	-	100,230	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,789	112,878	(716)	117,951	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	106,019	112,878	(716)	218,181	
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	68,000	680,000	630,074	1,109,766	316,814	108,230	(125,664)	(142,801)	2,576,419	
B1	111 年度盈餘分配										
B17	提列法定盈餘公積	-	-	-	10,602	-	(10,602)	-	-	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(109,951)	109,951	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(40,800)	-	-	(40,800)	
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	119,328	-	-	119,328	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(300)	(31,662)	(6,004)	(37,966)	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	119,028	(31,662)	(6,004)	81,362	
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	68,000	\$ 680,000	\$ 630,074	\$ 1,120,368	\$ 206,863	\$ 285,807	(\$ 157,326)	(\$ 148,805)	\$ 2,616,981	

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 113 年 2 月 22 日查核報告)



董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典

閔暉實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 130,357	\$ 107,349
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	15,435	16,783
A20200	攤銷費用	3,124	2,824
A20300	預期信用減損損失	184	-
A20400	透過損益按公允價值之金融資產淨損失	290	-
A20900	財務成本	15	-
A21200	利息收入	(5,101)	(2,286)
A21300	股利收入	(1,152)	(211)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(124,692)	(74,230)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(52)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	959	550
A23900	與子公司之未實現利益	(149)	303
A29900	廉價購買利益	(2,027)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具	(95)	-
A31130	應收票據	-	738
A31150	應收帳款	(17,161)	5,535
A31160	應收帳款－關係人	2,354	2,807
A31180	其他應收款	4,297	(5,286)
A31190	其他應收款－關係人	8,728	(7,407)
A31200	存 貨	(42,812)	4,675
A31240	其他流動資產	6,752	(1,456)
A32150	應付帳款	22,615	(20,022)
A32160	應付帳款－關係人	(26,777)	16,756
A32180	其他應付款	(7,028)	20,603
A32190	其他應付款項－關係人	(1,273)	151
A32200	負債準備	213	1,547
A32230	其他流動負債	(4,661)	3,498
A32240	淨確定福利負債－非流動	(976)	44
A33000	營運產生之現金流（出）入	(38,581)	73,213

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A33100	收取之利息	\$ 3,727	\$ 2,259
A33200	收取之股利	1,152	211
A33300	支付之利息	(15)	-
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(33,717)	75,683
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	(105,000)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(118,176)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(25,000)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(790,269)	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	694,259	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,187)	(7,478)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	52
B04500	購置無形資產	(1,692)	(2,374)
B06700	其他非流動資產減少	885	4
BBBB	投資活動之淨現金流出	(354,180)	(9,796)
籌資活動之現金流量			
C04500	發放現金股利	(40,800)	(31,960)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(40,800)	(31,960)
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	(428,697)	33,927
E00100	期初現金及約當現金餘額	440,163	406,236
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 11,466	\$ 440,163

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113年2月22日查核報告)

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



閎暉實業股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、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陳彥君、邱盟捷會計師查核完竣並出具查核報告。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查核，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 鑒察。

此 致

本公司一一三年股東常會

閎暉實業股份有限公司

審計委員會召集人：蔡天俊



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 七 日

閎暉實業股份有限公司

一一二年度與關係人重大交易情形

標的物之名稱及性質	自 Silitech (Bermuda) Holding Ltd. 取得 Silitech Technology Corporation Sdn. Bhd. 100%股權
關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項	董事會通過日期：111.11.01 交易總金額：美金23,153,536元 交易相對人：Silitech (Bermuda) Holding Ltd. 其與公司之關係：本公司之子公司
實際交易金額	美金23,153,536元（完成日：112.02.08）
取得或處份資產之目的、必要性及預計效益	調整海外子公司投資架構
選定關係人為交易對象之原因	調整海外子公司投資架構
估價報告/會計師意見	信磊合署會計師事務所謝宏宇會計師出具價格合理性意見書

閎暉實業股份有限公司
「董事會議事規範」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第八條 本公司董事會召開時，議事事務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第八條 本公司董事會召開時，議事事務單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」修訂。
第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第六項規定。</u>	第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」修訂。
第二十二條 本規範訂定於中華民國九十五年十二月二十日。	第二十二條 本規範訂定於中華民國九十五年十二月二十日。	增列修訂日期

修正條文	現行條文	說明
第一次修正於中華民國九十七年四月二十五日。	第一次修正於中華民國九十七年四月二十五日。	
第二次修正於中華民國九十九年四月二十七日。	第二次修正於中華民國九十九年四月二十七日。	
第三次修正於中華民國一〇一年四月二十六日，並自一〇一年六月二十二日第五屆董事會起實施。	第三次修正於中華民國一〇一年四月二十六日，並自一〇一年六月二十二日第五屆董事會起實施。	
第四次修正於中華民國一〇一年十月二十五日。	第四次修正於中華民國一〇一年十月二十五日。	
第五次修正於中華民國一〇四年三月二十四日。	第五次修正於中華民國一〇四年三月二十四日。	
第六次修正於中華民國一〇六年十月二十六日。	第六次修正於中華民國一〇六年十月二十六日。	
第七次修正於中華民國一〇八年四月二十五日。	第七次修正於中華民國一〇八年四月二十五日。	
第八次修訂於中華民國一〇九年四月二十四日。	第八次修訂於中華民國一〇九年四月二十四日。	
第九次修訂於中華民國一一二年一月十七日。	第九次修訂於中華民國一一二年一月十七日。	
<u>第十次修訂於中華民國一一三年二月二十二日。</u>		

閎暉實業股份有限公司

盈餘分配表

民國一一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 166,778,588
本期稅後淨利	119,327,988
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(299,859)
提列法定盈餘公積	0
依法提列特別盈餘公積	(99,267,987)
本期可供分配盈餘	186,538,730
減：分配項目	
股東股利－現金股利(每股 1.2 元)	(81,600,000)
期末未分配盈餘	\$ 104,938,730

董事長：焦佑衡



經理人：徐幼珍



會計主管：陳啟典



閎暉實業股份有限公司 董事(含獨立董事)候選人名單

序號	身分	姓名	性別	持有股數	主要學歷、經歷
1	董事	焦佑衡	男	10,000	<u>現職：</u> • 華新科技股份有限公司董事長 • 信昌電子陶瓷股份有限公司董事長 • 佳邦科技股份有限公司法人董事代表 • 閎暉實業股份有限公司董事長 • 瀚宇博德股份有限公司董事長及執行長 • 嘉聯益科技股份有限公司副董事長及策略長 • 精成科技股份有限公司董事長及執行長 • 華東科技股份有限公司董事長及執行長 • 台灣精星股份有限公司董事長 • 華新麗華股份有限公司董事 • 日通工電子股份有限公司董事 • 釜屋電機株式會社董事 <u>學歷：</u> • 美國金門大學 MBA <u>經歷：</u> • 華新麗華股份有限公司副董事長
2	董事	華新科技(股)公司 代表人： 陳錦惠	女	17,000,000	<u>現職：</u> • 華新科技股份有限公司協理 • 好樣本事股份有限公司董事長 • 閎暉實業股份有限公司法人董事代表 • 社團法人華新科技慈輝社理事長 • 好樣文化藝術基金會理事 <u>學歷：</u> • 英國東英吉利大學商學碩士 <u>經歷：</u> • 華新科技股份有限公司經理、處長
3	董事	光寶科技(股)公司 代表人： 宋明峰	男	11,707,548	<u>現職：</u> • 光寶科技股份有限公司董事長暨企業永續發展處永續長 • 金居開發股份有限公司董事 • 閎暉實業股份有限公司董事代表人 <u>學歷：</u> • 台灣/復旦大學 EMBA 國際企業管理組(肄業) • 美國南加州大學電機工程系 <u>經歷：</u> • 光寶科技董事長暨副董事長特別助理 • 光寶科技智能生活與應用事業群執行長 • 光寶科技(上海)營運總部總經理 • 光寶科技新機構核心能力事業群執行長 • 光寶科技機構核心能力事業群總經理 • 光寶網路通訊事業部總經理 • 中寶運通貿易有限公司總經理

序號	身分	姓名	性別	持有股數	主要學歷、經歷
4	董事	光寶科技(股)公司 代表人： 邱森彬	男	11,707,548	<u>現職：</u> - 光寶科技股份有限公司總經理 - 龍生工業股份有限公司董事代表人 - 閎暉實業股份有限公司董事代表人 <u>學歷：</u> - 龍華科技大學工業管理系 <u>經歷：</u> - 光寶科技電能事業群執行長 - 光寶科技電能事業群總經理 - 光寶科技電能事業群 NB 事業部總監
5	董事	李文雄	男	2,114,000	<u>現職：</u> - 志盈金屬企業股份有限公司董事長 - 勁銘企業股份有限公司董事長 - 全盈金屬工業股份有限公司董事長 - 竣鑫工業股份有限公司董事 - 承忠益五金股份有限公司董事 - 重慶全營緊固件有限公司董事 - 蘇州金全營緊固件有限公司董事 - 台灣亞太經貿交流協會理事長 <u>學歷：</u> - 中山大學企管系博士班(在學) - 中山大學管理學碩士 - 上海同濟大學工商管理碩士 <u>經歷：</u> - 竣鑫工業股份有限公司董事長 - 廈門亨泰五金製品有限公司董事 - 廣東聯合化纖染織有限公司董事
6	獨立董事	蔡天俊	男	0	<u>現職：</u> - 亨昌會計師事務所所長 - 閎暉實業股份有限公司獨立董事 <u>學歷：</u> - 北京大學光華管理學院 EMBA - 國立台灣大學商學碩士 <u>經歷：</u> - 華德光電獨立董事 - 自然美集團集團財務長 - 裕隆汽車製造股份有限公司投資管理組副理 - 大永興業股份有限公司協理 - 眾信聯合會計師事務所組長
7	獨立董事	嵇德斌	男	0	<u>現職：</u> - 閎暉實業股份有限公司獨立董事 <u>學歷：</u> - 國立台北科技大學電機工程系 <u>經歷：</u> - 和鑫光電(股)公司監察人代表 - 華新麗華(股)公司電纜事業群總經理 - 瀚斯寶麗商貿(上海)有限公司董事長兼總經理

序號	身分	姓名	性別	持有股數	主要學歷、經歷
					• 昆山龍騰光電有限公司副總經理 • 瀚斯寶麗(股)公司營運長 • 瀚宇彩晶(股)公司副總經理 • 華新開發有限公司總經理 • 中外合資武漢華新電線電纜有限公司總經理 • PT. INTAI INDUSTRIES 副總經理
8	獨立董事	陳逸民	男	0	<u>現職：</u> • 瀚宇博德股份有限公司薪酬委員會委員 • 精成科技股份有限公司薪酬委員會委員 • 華東科技股份有限公司薪酬委員會委員 <u>學歷：</u> • 國立中興大學應用數學系 <u>經歷：</u> • 惠普科技台灣分公司經理 • 和興製衣股份有限公司副總經理 • 華新麗華股份有限公司協理

閱暉實業股份有限公司
申請解除董事兼職競業禁止之限制明細

身分	候選人	公司名稱	擔任職務
董事	焦佑衡	華新科技股份有限公司	董事長
		信昌電子陶瓷股份有限公司	董事長
		佳邦科技股份有限公司	法人董事代表
		瀚宇博德股份有限公司	董事長及執行長
		嘉聯益科技股份有限公司	副董事長及策略長
		精成科技股份有限公司	董事長及執行長
		華東科技股份有限公司	董事長及執行長
		台灣精星科技股份有限公司	董事長
		華新麗華股份有限公司	董事
		日通工電子股份有限公司	董事
		釜屋電機株式會社	董事
董事	華新科技股份 有限公司	瀚宇博德股份有限公司	董事
		信昌電子陶瓷股份有限公司	董事
		佳邦科技股份有限公司	董事
		華成自動化設備股份有限公司	董事
		華東科技股份有限公司	董事
		博德新能股份有限公司	董事
	代表人 陳錦惠	華新科技股份有限公司	協理
		好樣本事股份有限公司	董事長
董事	光寶科技股份 有限公司	龍生工業股份有限公司	董事
		天亮醫療器材股份有限公司	董事
		飛利浦建興數位科技股份有限公司	董事
		思納捷科技股份有限公司	董事
		光林智能科技股份有限公司	董事
		鐸創顯示科技股份有限公司	董事
	代表人 宋明峰	光寶科技股份有限公司	董事長暨企業永續發展處永續長
		金居開發股份有限公司	董事
		天亮醫療器材股份有限公司	董事代表人
	代表人 邱森彬	光寶科技股份有限公司	總經理
		龍生工業股份有限公司	董事代表人
		飛利浦建興數位科技股份有限公司	董事代表人
		光林智能科技股份有限公司	董事長
		常州濱湖薄膜太陽能大棚有限公司	董事
		G&W TECHNOLOGY (BVI) LIMITED	董事
		G&W TECHNOLOGY LIMITED	董事

身分	候選人	公司名稱	擔任職務
董事	李文雄	志盈金屬企業股份有限公司	董事長
		勁銘企業股份有限公司	董事長
		全盈金屬工業股份有限公司	董事長
		竣鑫工業股份有限公司	董事
		承忠益五金股份有限公司	董事
		重慶全營緊固件有限公司	董事
		蘇州金全營緊固件有限公司	董事
獨立董事	蔡天俊	亨昌會計師事務所	所長
獨立董事	嵇德斌	-	-
獨立董事	陳逸民	瀚宇博德股份有限公司	薪酬委員會委員
		精成科技股份有限公司	薪酬委員會委員
		華東科技股份有限公司	薪酬委員會委員