

股票代號：3312



# 弘憶國際股份有限公司

一〇七年股東常會

## 議事手冊

時間：中華民國一〇七年六月二十一日上午九時正

地點：台北市內湖區瑞光路 399 號

(自由廣場大樓 1 樓東側會議室)

---

GMI Technology Inc.

壹、開會議程	
貳、股東常會議程-----	1
一、報告事項-----	2
二、承認暨討論事項-----	2
三、其他議案及臨時動議-----	3
四、散會-----	3
參、附件	
一、營業報告書-----	4
二、監察人審查報告-----	7
三、現金增資健全營運計畫執行情形-----	8
四、一〇六年度財務報表-----	9
五、盈餘分配表-----	27
肆、附錄	
一、公司章程-----	28
二、股東會議事規則-----	31
三、董事、監察人之持股情形-----	36
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股 盈餘之影響-----	37

# 弘憶國際股份有限公司

## 一〇七年股東常會議程

時間：中華民國一〇七年六月二十一日《星期四》上午九時正

地點：台北市內湖區瑞光路 399 號（自由廣場大樓 1 樓東側會議室）

一、宣佈開會(報告出席股數)

二、開會如儀

三、主席致詞

四、報告事項：

- (一) 本公司一〇六年度營業報告。
- (二) 監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告。
- (三) 本公司一〇六年現金增資健全營運計畫報告。

五、承認暨討論事項：

- (一) 承認本公司一〇六年度決算表冊案。
- (二) 承認本公司一〇六年度盈餘分配案。
- (三) 討論本公司一〇六年度盈餘轉增資發行新股案。

六、其他議案及臨時動議

七、散會

## 一、報告事項

### 第一案

案由：本公司一〇六年度營業報告，提請 公鑑。

說明：一〇六年度營業報告，請參閱本手冊第 4 頁附件一。

### 第二案

案由：監察人審查本公司一〇六年度決算表冊報告，提請 公鑑。

說明：一〇六年度監察人審查報告，請參閱本手冊第 7 頁附件二。

### 第三案

案由：本公司一〇六年現金增資健全營運計畫報告，提請 公鑑。

說明：本公司辦理之現金增資發行普通股乙案，業經金融監督管理委員會 107 年 1 月 23 日金管證發字第 1060050648 號函准予申報生效在案。茲依該函文所示，提報本公司現金增資健全營運計畫執行情形，請參閱本手冊第 8 頁附件三。

## 二、承認暨討論事項

### 第一案

#### 董事會提

案由：本公司一〇六年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：本公司一〇六年度個體財務報表及合併財務報表業已自行編製完成，委請安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及陳蓓琪會計師查核竣事，連同營業報告書，並送請監察人審查完畢，請參閱本手冊第 4 頁附件一及第 9 頁附件四。

決議：

### 第二案

#### 董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度稅後淨損 219,709,698 元，加計確定福利計畫之再衡量數、減資彌補虧損及提列特別盈餘公積後，擬保留新台幣 27,068,249 元不予分派外，餘依章程規定分配之。

2. 盈餘分配表請參閱本手冊第 27 頁附件五。

決議：

### 第三案

### 董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。

- 說明：1. 為營運需求及改善財務結構，擬將一〇六年度盈餘分配提撥股東紅利新台幣 13,080,290 元，轉增資發行新股 1,308,029 股，每股面額新台幣 10 元，按除權配股基準日股東名冊記載之股東持股比例，每仟股無償配發 12 股，配發不足一股之畸零股由原股東自除權配股基準日起五日內，逕向本公司股務代理機構辦理拼湊，拼湊仍不足一股之畸零股，按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)且授權董事會洽特定人按面額承購之。
2. 本次增資發行新股其權利義務與原發行股份相同，俟本次股東會通過並呈奉主管機關核准，授權董事會另訂除權基準日及其他增資相關事宜。
3. 以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬提請股東會授權董事會處理。

決議：

### 三、其他議案及臨時動議

### 四、散會

## 附件一

# 弘憶國際股份有限公司 一〇六年度營業報告書

弘憶公司一〇六年度營收總計新台幣 8,536,640 仟元、稅前淨損 237,376 仟元較一〇五年營收 8,322,853 仟元、稅前純益 95,505 仟元，分別成長 2.57%及衰退 348.55%，一〇六年合併營收總計新台幣 8,559,738 仟元、合併稅前淨損 237,729 仟元較一〇五年合併營收 8,328,162 仟元、合併稅前純益 93,212 仟元，分別成長 2.78%及衰退 355.04%，以一〇六年加權平均流通在外股權計算，每股稅後淨損為 2.22 元。

一〇六年全球電子業收購案可謂是烽火四起，其中蘋果(Apple)、Google、思科(Cisco)、慧與科技(HPE)、英特爾(Intel)、CA Technologies等公司借勢從收購取得競爭優勢上的動作非常活躍，其焦點為物聯網(IoT)、虛擬實境(VR)、人工智慧(AI)、雲端運算等最新科技趨勢，可知眾多大廠仍看好這些未來新的應用。

而 GMI 在 IOT 方面，藉由瑞昱半導體 (Realtek) 產品上完整的規劃，分別在智能音箱，智能家電中提供客戶適當的方案，在 VR 領域上，我們新代理了 Spectra7 產品，讓 GMI 在 VR 的產品上，除了可以提供 Actions 的芯片外，更多了傳輸模組，讓客戶與我們的互動更加的緊密，而自從 Apple Airpods 問世以來，帶動了整個無線藍牙耳機市場，GMI 在此，除了客戶端的直接接觸外，更尋找了方案商合作，幫品牌客戶提供合適的協力廠商一起開發產品。

除了新的應用外，我們仍維持在網路通訊上的著墨，車用乙太網更是我們今年耕耘的市場，從一〇六年初開始，我們就積極的與中國知名的車廠接洽，期望在 Automotive 的開拓，讓 GMI 客戶群更加的多廣。

展望一〇七年本公司主要的營業計劃概要如下：

### 營運方向

#### 1. 市場推廣方面：

一〇七年的中國電信市場趨勢，可以用底下幾句話概括：5G 建設營運準備，物聯網準備開始起飛，4G 用戶成長漸趨放緩，運營商流量經營競爭加劇，AI 使運營商及互聯網公司合作的更加深化。因此 GMI 必須在新的領域：10G XPON，digital home，數位語音助理，等市場佔有率搶份額。IOT 在家電產品及醫療上都有很多新的應用，因此 GMI 將結合過去在家電製造商客戶的經營，來加快 GMI 在這方面的成長並同時開拓醫療領用的應用。同時 GMI 也開始在工業電子和汽車電子這兩個市場制定更清楚的發展方向和計劃，因此一〇七年兩岸業務主要推廣的方向如下：

台灣：網路通訊，智能醫療

中國：車用電子，IOT，網路通訊

#### 2. 產品開發方面：

加強現有產品線的推廣和應用，尤其是在研發資源的管理及重點發展的領域，如物聯網，智能家居市場，整合雲端，家居生活和 APPs 之應用，尋找合適的 AI 方案商一起推廣到客戶端。

#### 3. 資訊整合方面：

在現有 ERP/Oracle 系統基礎上，增加功能，強化進銷存之系統管理。改善報表和自動 highlight，加強系統控管及人工判斷，並加強客戶資訊服務的整合度，提升對更多中小型客戶的銷售和支援服務，導入線上簽核系統及文件管理中心的成立，強化管理效率。

#### 4. 庫存管理方面：

配合改善 ERP/Oracle 之進銷存管理系統，並每月召開進銷存檢討會議，以達到健康的庫存品質。強化中央倉儲和物流與 HUB 倉之間互動，縮短供貨流程及合理管控庫存。達到降低兩岸三地之間的物流成本和存貨風險。強化呆滯料件的監控，提早發出預警，幫助同仁可以多重管道去化呆滯料件。

#### 5. 人才培訓方面：

延攬專業人才，加強內部培訓，提升工作效率。鼓勵外部進修與多參加產業研討會，提升個人能力，並予以費用資助。同時多舉辦工作以外的戶外及鼓勵社團的成立，讓同仁更多交流，鍛鍊身心，快樂工作。

#### 6. 財務體系方面：

加強客戶信用和應收帳目的風險管理，降低呆帳損失，有必要時投買應收帳款之保險。縮短 CCC (AP/AR/Stock) 的營運周期，因而減少使用流動資金。降低負債比，提高資金效能。

## 營業目標

1. 運營商的耕耘，目前運營商有中國移動，聯通，廣電，中國電信，GMI 的客群中會參與 PON，xDSL，STB，OTT BOX 等產品的競標，這部分的商機極為龐大，我們將會串接市場訊息跟扶植主要客戶一起搶攻標案。
2. 提供更多新應用方案
  - a. IOT：智能家居，智能醫療，智能音箱。
  - b. BT：藍芽耳機，與方案商合作推廣 Voice AI + BT 耳機。
  - c. Type C：與其他介面的組合運用，例如:Thunderbolt 等。
  - d. 車用乙太網：中國地區車廠的開發，車用 PHY，Switch 等方案。
3. 強化華中地區新客戶的開發  
新產品線的代理：如 Sensor，無線充電主晶片等。

弘憶國際股份有限公司

董事長 葉佳紋

總經理 劉彥輝

會計主管 林哲仁





附件二



董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表及盈餘分派議案等；其中個體財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及陳蓓琪會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及合併財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

弘憶國際股份有限公司一〇七年股東會

監察人 Magic Treasure International Limited

代表人：王國璋



監察人 賴泰岳



監察人 劉佑國



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 三 十 日

附件三

弘憶國際股份有限公司及子公司  
現金增資健全營運計畫執行情形

- 一、依金融監督管理委員會 107 年 1 月 23 日金管證發字第 1060050648 號函說明七「公司應將健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並於未來辦理募集發行案件時具體評估其執行情形」辦理。
- 二、本公司 107 年第一季，整體營業收入與預算數差異不大，惟因當期銷售產品之毛利差異，故使整體毛利為 4.56%與預算數之 5.00%有所差異，目前公司仍積極銷售各項產品，期望 107 年營業收入及毛利能有更大的成長。整體而言，健全營運計畫所編製之預算數與實際產生之執行結果，仍控制在合理範圍內，變動差異不大。本公司 107 年度第一季實際數與健全營運計畫預算數比較差異如下表：

單位：新台幣仟元

項目	實際數	預算數	差異		
			金額	%	說明
營業收入	2,060,013	2,079,210	-19,197	-0.92%	變動差異不大
營業成本	1,966,082	1,975,250	-9,168	-0.46%	變動差異不大
營業毛利	93,931	103,960	-10,029	-9.65%	主要係因產品線-瑞昱半導體(股)公司毛利率由去年 5.2%下降至 4.6%所致
營業費用	76,706	72,772	3,934	5.41%	差異原因主要係因獎金發放金額較預估數高及 107 年調薪所致
營業淨利	17,225	31,188	-13,963	-44.77%	主要係因營業毛利下降及營業費用增加致營業淨利變動金額較大
營業外收入及支出	-2,078	-4,102	2,024	-49.34%	主要係逾期 2 年預收帳款轉列收入
稅前淨利	15,147	27,086	-11,939	-44.08%	主要係因產品毛利下降
所得稅費用	-21,883	4,605	-26,488	-575.20%	主要係因香港分公司財稅差異調整
本期淨利	37,030	22,481	14,549	64.72%	主要係因所得稅利益增加
本期淨利歸屬於					
母公司業主	37,030	22,481	14,549	64.72%	主要係因本期淨利增加
非控制權益	-	-	-	-	
綜合損益總額歸屬於					
母公司業主	20,636	22,481	-1,845	-8.21%	主要係匯率變動致國外營運機構財務報表換算產生兌換差額所致
非控制權益	-	-	-	-	

註：107 年各季預估數係因 106 年現金增資送件需要於 106 年 11 月 9 日董事會通過，僅於健全營運計畫書揭露，本公司並未對外公布財務預測。



附件四

安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

弘憶國際股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

弘憶國際股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達弘憶國際股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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劃並執行查核工作。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告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，與弘憶國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對弘憶國際股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、應收帳款減損

有關應收票據、帳款及其他應收款之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收票據、帳款及其他應收款之減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；應收票據、帳款及其他應收款減損之說明，請詳個體財務報告附註六(三)應收票據、應收帳款及其他應收款。

#### 關鍵查核事項之說明：

應收帳款占資產總額59%，且客戶受市場變化及產業景氣波動大。應收帳款之減損評估係管理階層依據過去歷史經驗估列，再依客戶別之狀況分別調整，涉及管理階層之專業判斷，因此，應收帳款評價之測試為本會計師進行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 評估應收帳款減損評估之政策之合理性。
- 檢視應收帳款帳齡表，分析近兩年度應收帳款帳齡變化情形。
- 評估應收帳款之減損是否已按既定之政策提列。
- 檢視期後收款狀況，並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。

### 二、存貨減損

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨之減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨之減損評估之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

#### 關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於弘憶國際股份有限公司主要產品為電子零件，主要應用在電子產品，受到科技快速之變遷與生產技術更新之影響，使原有之產品過時或不再符合市場需求，導致相關產品的銷售隨之波動，影響存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，存貨減損之測試為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析近兩年度存貨庫齡變化情形，以了解有無重大異常情事。
- 評估存貨之減損是否已按既訂之政策提列，並檢視所使用之銷售價格之適當性，以評估存貨跌價損失之適足性。

### 三、採用權益法之長期投資認列(子公司對投資關聯企業提列減損)

有關採用權益法之長期投資認列(子公司對投資關聯企業提列減損)之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採權益法認列之投資減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(三)；子公司對投資關聯企業提列減損之說明，請詳個體財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

#### 關鍵查核事項之說明：

弘憶國際股份有限公司於民國一〇一年度透過100%持有之子公司HARKEN INVESTMENTS LIMITED取得弘威電子有限公司51%股權，其為弘憶國際股份有限公司之重大投資，惟因弘威電子有限公司於民國一〇五年三月二十四日遭逢東芝亞洲有限公司之清盤呈請，故HARKEN INVESTMENTS LIMITED對於投資弘威電子有限公司之採用權益法之投資進行評估並提列減損，進而影響弘憶國際股份有限公司認列之投資損益。該前述事項之減損金額可能重大且涉及管理當局之主觀判斷。因此，本會計師認為弘憶國際股份有限公司採用權益法之長期投資認列(子公司對投資關聯企業提列減損)，為本會計師進行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 訪談該公司管理階層以了解其對採用權益法之投資減損之評估。
- 評估該公司對採用權益法之投資減損評估是否適足。

#### 四、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列。

#### 關鍵查核事項之說明：

弘憶國際股份有限公司主要營業項目為電子零件之買賣，由於營業收入係財務報告之重要項目之一，且預期係財務報表使用者關切事項之一，因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序

- 評估收入認列會計政策是否符合相關公報之規範。
- 測試與收入認列有關之內部控制制度之設計與執行。
- 針對前十大客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，以了解是否有重大變動及異常情事。
- 選定財務報導日前後一段期間，核對收入交易記錄及各項憑證，以確認營業收入記錄適當之截止。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

#### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估弘憶國際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弘憶國際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。

弘憶國際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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對弘憶國際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，以及使弘憶國際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弘憶國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成弘憶國際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，決定對弘憶國際股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝



陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一〇七年三月二十七日



弘愷國際股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 284,276	9	203,125	7
1150 應收票據淨額(附註六(三))	45,715	2	12,938	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及八)	1,894,316	59	1,668,355	54
1181 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	36,909	1	64,678	2
1200 其他應收款(附註六(三))	44,719	1	66,092	3
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	7,843	-	33,618	1
130X 存貨(附註六(四))	551,080	17	470,926	15
1470 其他流動資產(附註八)	316,372	10	215,519	7
流動資產合計	<u>3,181,230</u>	<u>99</u>	<u>2,735,251</u>	<u>89</u>
<b>非流動資產：</b>				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	4,273	-	25,016	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	30,827	1	325,051	10
1600 不動產、廠房及設備	2,332	-	2,630	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	3,142	-	3,239	-
1900 其他非流動資產	9,440	-	8,985	-
非流動資產合計	<u>50,014</u>	<u>1</u>	<u>364,921</u>	<u>11</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 3,231,244</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,100,172</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(六)及八)	\$ 734,099	23	753,732	24
應付帳款	79,826	2	119,738	4
應付帳款-關係人(附註七)	1,134,684	35	704,604	23
其他應付款(附註六(八))	34,721	1	40,977	2
本期所得稅負債	21,495	1	69,344	2
其他流動負債	18,978	1	19,914	1
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(七))	40,000	1	-	-
流動負債合計	<u>2,063,803</u>	<u>64</u>	<u>1,708,309</u>	<u>56</u>
<b>非流動負債：</b>				
長期借款(附註六(七))	60,000	2	-	-
其他非流動負債(附註六(八)(九))	2,292	-	2,295	-
非流動負債合計	<u>62,292</u>	<u>2</u>	<u>2,295</u>	<u>-</u>
<b>負債總計</b>	<u>2,126,095</u>	<u>66</u>	<u>1,710,514</u>	<u>56</u>
<b>權益(附註六(十))：</b>				
股本	990,024	31	1,285,008	41
資本公積	74,977	2	106,517	3
法定盈餘公積	-	-	104,181	3
待彌補虧損	74,643	2	(135,721)	(4)
其他權益	(34,495)	(1)	29,673	1
權益總計	<u>1,105,149</u>	<u>34</u>	<u>1,389,658</u>	<u>44</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,231,244</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,100,172</u>	<u>100</u>



董事長：蔡佳紋

(請詳閱附註財務報告附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁





民國一〇六年及一〇五年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 8,764,481	103	8,597,009	103
4170 減：銷貨退回	<u>227,841</u>	<u>3</u>	<u>274,156</u>	<u>3</u>
營業收入淨額(附註七)	8,536,640	100	8,322,853	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	<u>8,152,818</u>	<u>96</u>	<u>7,800,799</u>	<u>94</u>
營業毛利	<u>383,822</u>	<u>4</u>	<u>522,054</u>	<u>6</u>
營業費用(附註六(八))：				
6100 推銷費用(附註七)	217,142	3	261,916	3
6200 管理費用	73,674	1	69,608	1
6300 研究發展費用	<u>20,380</u>	<u>-</u>	<u>19,929</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>311,196</u>	<u>4</u>	<u>351,453</u>	<u>4</u>
營業淨利	<u>72,626</u>	<u>-</u>	<u>170,601</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註六(十三))	7,789	-	7,298	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)(十三))	(21,649)	-	1,618	-
7050 財務成本(附註六(十三))	(15,052)	-	(16,289)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>(281,090)</u>	<u>(3)</u>	<u>(67,723)</u>	<u>(1)</u>
7900 稅前淨利(損)	(237,376)	(3)	95,505	1
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(九))	<u>(17,666)</u>	<u>-</u>	<u>36,807</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)	<u>(219,710)</u>	<u>(3)</u>	<u>58,698</u>	<u>1</u>
8300 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	(631)	-	(75)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	<u>(631)</u>	<u>-</u>	<u>(75)</u>	<u>-</u>
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	(64,168)	(1)	(19,735)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(64,168)</u>	<u>(1)</u>	<u>(19,735)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(64,799)</u>	<u>(1)</u>	<u>(19,810)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (284,509)</u>	<u>(4)</u>	<u>38,888</u>	<u>1</u>
每股盈餘(元)(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：元)	\$ <u>(2.22)</u>		<u>0.48</u>	
基本每股盈餘追溯調整(單位：元)			<u>0.52</u>	

董事長：葉佳紋



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁





新竹紙業股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇五年一月一日餘額				民國一〇五年十二月三十一日餘額				其他權益項目	
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	未分配盈餘	特別盈餘公積	權益總額
本期淨利	\$ 1,085,008	186,517	104,181	-	(194,344)	49,408	-	-	-	1,230,770
本期其他綜合損益	-	-	-	-	58,698	-	-	-	-	58,698
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(75)	(19,735)	(19,735)	(75)	(19,735)	(19,810)
現金增資	200,000	(80,000)	-	-	-	-	-	-	-	38,888
民國一〇五年十二月三十一日餘額	1,285,008	106,517	104,181	-	-	-	-	(135,721)	29,673	1,389,658
本期淨損	-	-	-	-	(219,710)	-	-	(219,710)	-	(219,710)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(631)	(64,168)	(64,168)	(631)	(64,168)	(64,799)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(220,341)	(64,168)	(64,168)	(220,341)	(64,168)	(284,509)
資本公積彌補虧損	-	(31,540)	-	-	31,540	-	-	31,540	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(104,181)	-	104,181	-	-	104,181	-	-
減資彌補虧損	(294,984)	-	-	-	294,984	-	-	294,984	-	-
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 990,024	74,977	-	-	74,643	(34,495)	(34,495)	74,643	(34,495)	1,105,149



董事長：葉佳文

(請詳閱後附個別財務報告附註)



經理人：劉彥輝

會計主管：林哲仁



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (237,376)	95,505
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	1,061	972
利息費用	15,052	16,289
利息收入	(1,584)	(974)
依權益法認列之投資損益	281,090	67,723
呆帳損失	47,011	104,632
減損損失	19,500	-
收益費損項目合計	362,130	188,642
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據淨額	(32,876)	5,917
應收帳款淨額	(219,602)	423,508
應收關係人款項	28,738	16,776
其他應收款	(6,824)	94,503
存貨	(80,154)	274,384
其他流動資產	1,718	(74,124)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(309,000)	740,964
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(39,912)	(317,431)
應付關係人款項	430,080	(416,519)
其他應付款	(6,256)	2,195
其他流動負債	(936)	8,833
其他非流動負債	(378)	(372)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	382,598	(723,294)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	73,598	17,670
調整項目合計	435,728	206,312
營運產生之現金流入	198,352	301,817
收取之利息	1,584	974
支付之利息	(15,052)	(16,289)
支付之所得稅	(2,055)	(4,336)
營業活動之淨現金流入	182,829	282,166
投資活動之現金流量：		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,243	-
取得採用權益法之投資	-	(13,130)
取得不動產、廠房及設備	(798)	(1,508)
受限制銀行存款增加	(102,571)	-
其他非流動資產(增加)減少	(455)	1,126
投資活動之淨現金流出	(102,581)	(13,512)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(19,633)	(519,901)
長期借款增加(減少)	100,000	(25,000)
現金增資	-	120,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	80,367	(424,901)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(79,464)	(12,596)
本期現金及約當現金增加(減少)數	81,151	(168,843)
期初現金及約當現金餘額	203,125	371,968
期末現金及約當現金餘額	\$ 284,276	203,125

董事長：葉佳紋



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

弘憶國際股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

弘憶國際股份有限公司及其子公司(弘憶國際集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達弘憶國際集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 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劃並執行查核工作。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告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，與弘憶國際集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對弘憶國際集團民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、應收帳款減損

有關應收票據、帳款及其他應收款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收票據、帳款及其他應收款之減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；應收票據、帳款及其他應收款減損之說明，請詳合併財務報告附註六(三)應收票據、應收帳款及其他應收款。

#### 關鍵查核事項之說明：

應收帳款占資產總額59%，且客戶受市場變化及產業景氣波動大。應收帳款之減損評估係管理階層依據過去歷史經驗估列，再依客戶別之狀況分別調整，涉及管理階層之專業判斷，因此，應收帳款評價之測試為本會計師進行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 評估應收帳款減損評估之政策之合理性。
- 檢視應收帳款帳齡表，分析近兩年度應收帳款帳齡變化情形。
- 評估應收帳款之減損是否已按既定之政策提列。
- 檢視期後收款狀況，並與管理當局討論，以評估減損金額之適足性。

### 二、存貨減損

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨之減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨之減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

#### 關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於弘憶國際集團主要產品為電子零件，主要應用在電子產品，受到科技快速之變遷與生產技術更新之影響，使原有之產品過時或不再符合市場需求，導致相關產品的銷售隨之波動，影響存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險，因此，存貨減損之測試為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序：

- 評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析近兩年度存貨庫齡變化情形，以了解有無重大異常情事。
- 評估存貨之減損是否已按既訂之政策提列，並檢視所使用之銷售價格之適當性，以評估存貨跌價損失之適足性。

### 三、採用權益法之投資減損

有關採用權益法對投資減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)投資關聯企業；採權益法認列之投資減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(三)；採用權益法對投資減損之說明，請詳合併財務報告附註六(五)採用權益法之投資。

#### 關鍵查核事項之說明：

弘憶國際集團於民國一〇一年度取得弘威電子有限公司51%股權，其為弘憶國際集團之重大投資，惟因弘威電子有限公司於民國一〇五年三月二十四日遭逢東芝亞洲有限公司之清盤呈請，故弘憶國際集團對於投資弘威電子有限公司之採用權益法之投資進行評估並提列減損。該前述事項之減損金額可能重大且涉及管理當局之主觀判斷。因此，本會計師認為弘憶國際集團對弘威電子有限公司採用權益法之投資所做之減損評估，為本會計師進行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 訪談該公司管理階層以了解其對採用權益法之投資減損之評估。
- 訪談該公司管理階層以了解其對未決訴訟案之評估。
- 與外部律師討論相關重大訴訟案並檢視該案件之往來文件。
- 取具外部律師針對未決訴訟案件出具之法律詢證函。
- 評估該公司對採用權益法之投資減損評估是否適足。
- 評估該公司對有關重大未決訴訟案件及或有負債是否已適當揭露。

#### 四、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入認列。

#### 關鍵查核事項之說明：

弘憶國際集團主要營業項目為電子零件之買賣，由於營業收入係財務報告之重要項目之一，且預期係財務報表使用者關切事項之一，因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

#### 因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估收入認列會計政策是否符合相關公報之規範。
- 測試與收入認列有關之內部控制制度之設計與執行。
- 針對前十大客戶變動進行分析，將實際數與去年同期進行比較，以了解是否有重大變動及異常情事。
- 選定財務報導日前後一段期間，核對收入交易記錄及各項憑證，以確認營業收入記錄適當之截止。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

#### 其他事項

弘憶國際股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估弘憶國際集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算弘憶國際集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

弘憶國際集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對弘憶國際集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使弘憶國際集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併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弘憶國際集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對弘憶國際集團民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝



陳蓓琪



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號  
民國一〇七年三月二十七日





弘憶國際股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 324,892	10	489,433	15
1150 應收票據淨額(附註六(三))	45,715	2	13,809	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及八)	1,905,918	59	1,694,746	53
1200 其他應收款(附註六(三))	47,549	1	68,027	2
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	7,843	-	32,090	1
130X 存貨(附註六(四))	553,826	17	479,145	15
1470 其他流動資產(附註八)	317,744	10	369,104	12
流動資產合計	3,203,487	99	3,146,354	98
<b>非流動資產：</b>				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	4,273	-	25,016	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	18,667	1	20,268	1
1600 不動產、廠房及設備	6,195	-	6,284	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	3,142	-	3,239	-
1900 其他非流動資產	9,981	-	9,743	-
非流動資產合計	42,258	1	64,550	2
<b>資產總計</b>	<b>\$ 3,245,745</b>	<b>100</b>	<b>3,210,904</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>負債：</b>				
短期借款(附註六(八)及八)	\$ 734,099	22	753,732	23
應付帳款	79,826	2	119,738	4
應付帳款-關係人(附註七)	1,134,684	35	704,604	22
其他應付款(附註六(十))	49,160	2	69,292	2
本期所得稅負債	21,494	1	69,344	2
其他流動負債	19,041	1	20,760	1
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九))	40,000	1	-	-
流動負債合計	2,078,304	64	1,737,470	54
<b>非流動負債：</b>				
長期借款(附註六(九))	60,000	2	-	-
其他非流動負債(附註六(十)(十一))	2,292	-	2,321	-
非流動負債合計	62,292	2	2,321	-
負債總計	2,140,596	66	1,739,791	54
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十二))：</b>				
股本	990,024	31	1,285,008	40
資本公積	74,977	2	106,517	3
法定盈餘公積	-	-	104,181	3
待彌補虧損	74,643	2	(135,721)	(4)
其他權益	(34,495)	(1)	29,673	1
歸屬於母公司業主之權益合計	1,105,149	34	1,389,658	43
非控制權益(附註六(七))	-	-	81,455	3
權益總計	1,105,149	34	1,471,113	46
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 3,245,745</b>	<b>100</b>	<b>3,210,904</b>	<b>100</b>



董事長：蔡佳敏



經理人：劉彥輝

(請詳閱合併財務報告附註)



會計主管：林哲仁

弘憶國際股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 8,788,385	103	8,605,953	103
4170 減：銷貨退回及折讓	<u>228,647</u>	<u>3</u>	<u>277,791</u>	<u>3</u>
營業收入淨額	8,559,738	100	8,328,162	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	<u>8,161,377</u>	<u>95</u>	<u>7,801,091</u>	<u>94</u>
營業毛利	<u>398,361</u>	<u>5</u>	<u>527,071</u>	<u>6</u>
營業費用(附註六(十))：				
6100 推銷費用	259,754	3	325,832	4
6200 管理費用	73,700	1	70,107	1
6300 研究發展費用	<u>20,380</u>	<u>-</u>	<u>19,929</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>353,834</u>	<u>4</u>	<u>415,868</u>	<u>5</u>
營業淨利	<u>44,527</u>	<u>1</u>	<u>111,203</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註六(十五))	10,592	-	7,971	-
7020 其他利益及損失(附註六(二)(十五))	(276,195)	(3)	(5,033)	-
7050 財務成本(附註六(十五))	(15,052)	-	(16,289)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	<u>(1,601)</u>	<u>-</u>	<u>(4,640)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利(淨損)	(237,729)	(2)	93,212	1
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十一))	<u>(17,773)</u>	<u>-</u>	<u>37,683</u>	<u>1</u>
本期淨利(淨損)	<u>(219,956)</u>	<u>(2)</u>	<u>55,529</u>	<u>-</u>
8300 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	(631)	-	(75)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(631)</u>	<u>-</u>	<u>(75)</u>	<u>-</u>
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	(73,823)	(1)	(26,618)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(73,823)</u>	<u>(1)</u>	<u>(26,618)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(74,454)</u>	<u>(1)</u>	<u>(26,693)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (294,410)</u>	<u>(3)</u>	<u>28,836</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (219,710)	(2)	58,698	-
8620 非控制權益	<u>(246)</u>	<u>-</u>	<u>(3,169)</u>	<u>-</u>
本期淨利(淨損)	<u>\$ (219,956)</u>	<u>(2)</u>	<u>55,529</u>	<u>-</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (284,509)	(3)	38,888	-
8720 非控制權益	<u>(9,901)</u>	<u>-</u>	<u>(10,052)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ (294,410)</u>	<u>(3)</u>	<u>28,836</u>	<u>-</u>
每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：元)	<u>\$ (2.22)</u>		<u>0.48</u>	
基本每股盈餘追溯調整(單位：元)			<u>0.52</u>	

董事長：葉佳紋



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁



弘憶國際股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	未分配 盈餘	法 定 盈 餘	盈餘			
			法 定 盈 餘	未 分 配 盈 餘							
\$ 1,085,008	186,517	104,181	(194,344)	49,408	1,230,770	130,966	1,361,736				
-	-	-	58,698	-	58,698	(3,169)	55,529				
-	-	-	(75)	(19,735)	(19,810)	(6,883)	(26,693)				
-	-	-	58,623	(19,735)	38,888	(10,052)	28,836				
200,000	(80,000)	-	-	-	120,000	-	120,000				
-	-	-	-	-	-	(39,459)	(39,459)				
1,285,008	106,517	104,181	(135,721)	29,673	1,389,658	81,455	1,471,113				
-	-	-	(219,710)	-	(219,710)	(246)	(219,956)				
-	-	-	(631)	(64,168)	(64,799)	(9,655)	(74,454)				
-	-	-	(220,341)	(64,168)	(284,509)	(9,901)	(294,410)				
-	(31,540)	-	31,540	-	-	-	-				
-	-	(104,181)	104,181	-	-	-	-				
(294,984)	-	-	294,984	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	(71,554)	(71,554)				
\$ 990,024	74,977	-	74,643	(34,495)	1,105,149	-	1,105,149				

民國一〇五年一月一日餘額

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

非控制權益增減

民國一〇五年十二月三十一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

資本公積彌補虧損

法定盈餘公積彌補虧損

減資彌補虧損

非控制權益增減

民國一〇六年十二月三十一日餘額



董事長：葉佳鈞

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁

弘憶國際股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (237,729)	93,212
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,790	2,866
利息費用	15,052	16,289
利息收入	(1,872)	(1,379)
採用權益法認列之關聯企業份額	1,601	4,640
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	108	1,752
呆帳費用	46,974	100,953
減損損失	275,476	-
收益費損項目合計	340,129	125,121
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據淨額	(32,005)	15,327
應收帳款淨額	(231,519)	553,618
應收帳款-關係人	-	47,439
其他應收款	(7,818)	94,743
其他應收款-關係人	(559)	-
存貨	(74,681)	273,583
其他流動資產	16,532	(216,479)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(330,050)	768,231
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(39,912)	(317,451)
應付帳款-關係人淨額	436,781	(417,992)
其他應付款	(11,752)	(22,013)
其他流動負債	(1,719)	7,643
其他非流動負債	(494)	(256)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	382,904	(750,069)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	52,854	18,162
調整項目合計	392,983	143,283
營運產生之現金流入	155,254	236,495
收取之利息	1,872	1,379
支付之利息	(15,052)	(16,289)
支付之所得稅	(1,949)	(5,213)
營業活動之淨現金流入	140,125	216,372
投資活動之現金流量：		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,243	-
取得不動產、廠房及設備	(3,111)	(2,625)
處分不動產、廠房及設備	191	152
受限制銀行存款增加	(102,504)	-
喪失控制之子公司現金影響數	(188,486)	-
其他非流動資產(增加)減少	(246)	5,297
投資活動之淨現金流入(流出)	(292,913)	2,824
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(19,633)	(519,901)
長期借款增加(減少)	100,000	(25,000)
現金增資	-	120,000
非控制權益變動	-	(39,459)
籌資活動之淨現金流入(流出)	80,367	(464,360)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(92,120)	(35,680)
本期現金及約當現金減少數	(164,541)	(280,844)
期初現金及約當現金餘額	489,433	770,277
期末現金及約當現金餘額	\$ 324,892	489,433

董事長：葉佳紋



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁



附件五

弘憶國際股份有限公司

一〇六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初累積虧損	\$0
加：確定福利計劃之再衡量數	(631,312)
加：本期淨損	(219,709,698)
加：減資彌補虧損	294,984,340
提列特別盈餘公積	(34,494,791)
可供分配盈餘	40,148,539
盈餘分配	
股利-股票股利(0.12元)(註1)	(13,080,290)
期末未分配盈餘	\$27,068,249

註1:有關上項股東股票股利之配股率係依據本公司107年3月27日董事會會議決議日之流通在外股數109,002,365股計算，嗣後如因本公司辦理現金增資發行新股、或因買回本公司股份、或因本公司將庫藏股轉讓或註銷等因素，影響本公司可參與分配股利之股數，致股東之配股率發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理並調整之。

董事長：葉佳紋



總經理：劉彥輝



會計主管：林哲仁



附錄一

弘憶國際股份有限公司公司章程

條次	條文
<b>第一章 總則</b>	
第一條	本公司依照公司法規定組織之，定名為弘憶國際股份有限公司，(英文名稱為 GMI Technology Inc.)。
第二條	本公司所營事業如左： 1. F401021 電信管制射頻器材輸入業。 2. I301010 資訊軟體服務業。 3. CC01050 資料儲存及處理設備製造業 4. CC01060 有線通信機械器材製造業 5. CC01070 無線通信機械器材製造業 6. CC01080 電子零組件製造業 7. F118010 資訊軟體批發業 8. F119010 電子材料批發業 9. F113050 事務性機器設備批發業 10. F113070 電信器材批發業 11. IZ99990 其他工商服務業(電子零組件研發) 12. F401010 國際貿易業 13. I501010 產品設計 14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
第三條	本公司如為他公司有限責任股東，其所轉投資總額得授權董事會執行不受公司法第十三條所規定不得超過實收股本百分之四十之限制。另本公司就業務上需要得對外保證，不受公司法第十六條之限制。
第四條	本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
第五條	刪除。
<b>第二章 股份</b>	
第六條	本公司資本總額定為新台幣二十億元整，分為二億股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本額總額中保留新台幣七仟五百萬元分為七億五十萬股，每股金額新台幣壹拾元，供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。
第六條之一	本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上之同意，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於發行日收盤價之認股價格發行員工認股權憑證。
第七條	刪除
第八條	本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章並依法簽證後發行之。 本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄。
第九條	股東之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。
第九條之一	本公司股務作業，除法令另有規定外，悉依主管機關頒訂之「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。
<b>第三章 股東會</b>	
第十條	股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
第十一條	股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
第十二條	本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。
第十三條	股東會由董事會召集者，以董事長為主席，董事長因故缺席時由董事長指定董事一人代理之，如未指定時由董事中互推一人代理之。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十三條之一	股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。 依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
<b>第四章 董事及監察人</b>	
第十四條	本公司設董事七人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依主管機關頒訂之「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定辦理。
第十四條之一	本公司前條董事名額中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，其選任採公司法第一九二條之一候選人提名制度。
第十五條	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長及副董事長各一人，董事長對外代表本公司。
第十五條之一	本公司董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。
第十六條	董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但代理人以受一人之委託為限。 董事會開會時，如以視訊會議為之其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
第十六條之一	董事會之召集，應載明事由，於七日前書面通知各董事及監察人。但遇有緊急情事時，得隨時召集之 前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。
第十七條	本公司董事、監察人之報酬授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。
<b>第五章 經理人</b>	
第十八條	本公司得依營運需要設置總經理一人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。
<b>第六章 會計</b>	
第十九條	本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。
第二十條	刪除。
第二十一條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之○。一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。
第二十一條之一	本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%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，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，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。 為健全財務結構，及兼顧投資人之權益，本公司乃採取股利平衡政策，盈餘分配不低於當年度可分配盈餘 30%，並就當年度所分配股利之 10%以上發放現金股利。如果當年配發股利不足三元得全數配發股票股利。
<b>第七章 附則</b>	
第二十二條	本章程未盡事宜悉依公司法及相關法令之規定辦理。
第二十三條	本章程訂立於民國八十四年九月十一日。 第一次修正於民國八十五年十月二十二日。 第二次修正於民國八十六年七月二十日。 第三次修正於民國八十六年十月二十七日。 第四次修正於民國八十六年十一月二十日。 第五次修正於民國八十七年三月三十日。 第六次修正於民國八十七年十一月二十日。 第七次修正於民國八十八年二月十二日。 第八次修正於民國八十八年三月六日。 第九次修正於民國八十八年八月二日。 第十次修正於民國八十九年六月七日。 第十一次修正於民國九十年十月二十九日。 第十二次修正於民國九十一年一月十一日。

第十三次修正於民國九十一年五月三日。  
第十四次修正於民國九十一年十一月二十八日。  
第十五次修正於民國九十二年二月六日。  
第十六次修正於民國九十二年五月二十九日。  
第十七次修正於民國九十三年六月二十三日。  
第十八次修正於民國九十四年六月二十二日。  
第十九次修正於民國九十五年六月二十三日。  
第二十次修正於民國九十六年六月二十一日。  
第二十一次修正於民國九十七年六月二十五日。  
第二十二次修正於民國九十八年六月二十三日。  
第二十三次修正於民國九十九年六月十七日。  
第二十四次修正於民國一〇一年六月二十一日。  
第二十五次修正於民國一〇三年六月二十四日。  
第二十六次修正於民國一〇五年六月二十一日。  
第二十七次修正於民國一〇六年六月十五日。

弘憶國際股份有限公司  
董事長 葉佳紋





## 附錄二

### 弘憶國際股份有限公司 股東會議事規則

第一條、為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條、本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條、本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得

依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條、股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條、股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條、股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條、股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條、徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條、辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條、會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

本規則於中華民國 92 年 5 月 29 日股東會同意訂定施行，

中華民國 95 年 6 月 23 日第一次修正，

中華民國 101 年 6 月 21 日第二次修正，

中華民國 102 年 6 月 18 日第三次修正。

### 附錄三 全體董事、監察人持股情形

- 一、截至一〇七年股東常會停止過戶日(一〇七年四月二十三日)，本公司已發行股份總數為 109,002,365 股。
- 二、依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定全體董事法定最低應持有股份 8,000,000 股，全體監察人法定最低應持有股份 800,000 股。
- 三、截至股東會停止過戶日(一〇七年四月二十三日)止股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持股情形如下：

職 稱	姓 名	停止過戶日持有股數
董 事 長	葉佳紋	8,188,480
董 事	盧志德	1,001,604
董 事	劉亮君	183,249
董 事	劉彥輝	46,000
獨 立 董 事	陳紀任	0
獨 立 董 事	詹森	0
獨 立 董 事	林明杰	92,978
合計		9,512,311
監 察 人	Magic Treasure International Limited 代表人：王國璋	2,010,356
監 察 人	賴泰岳	0
監 察 人	劉佑國	770
合計		2,011,126

附錄四 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：新台幣千元(除每股盈餘為新台幣元外)

項目		年度	107 年度 (預估)		
期初實收資本額			990,024		
本年度配股配息情形	每股現金股利		—		
	盈餘轉增資每股配股數		0.012 股		
	資本公積轉增資每股配股數		—		
營業績效變化情形	營業利益		不 適 用		
	營業利益較去年同期增(減)比率				
	稅後純益				
	稅後純益較去年同期增(減)比率				
	每股盈餘				
	每股盈餘較去年同期增(減)比率				
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘	不 適 用		
		擬制年平均投資報酬率			
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘		不 適 用	
		擬制年平均投資報酬率			
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘			不 適 用
		擬制年平均投資報酬率			
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)					

註：本公司未公告 107 年度財務預測，故無須揭露 107 年度預估資訊。