



鴻呈實業股份有限公司

民國一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 113 年 5 月 15 日(星期三)上午九時三十分

開會地點：新北市板橋區民族路 168 號 1 樓(中華電信學院板橋會館 1 樓 C101 教室)

出席：股東及股東委託代理人之股份共計 31,404,854 股(其中以電子方式出席行使表決權者 786,218 股)，佔本公司已發行普通股實際流通在外股數 37,960,296 股之 82.73%

出席董事：簡忠正董事長、簡忠陵董事、蔡財元董事、田培芬董事、劉蔚廷董事、黃子成董事、許崇源獨立董事、邱輝欽獨立董事、賴銘為獨立董事等 9 席董事出席。

列席：總經理林星宏、副總經理邱寶桂、勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟會計師

主席：董事長 簡忠正



記錄：阮素慧



壹、宣佈開會：出席股數已達法定人數，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案

案由：本公司 112 年度營業報告。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案

案由：本公司 112 年度審計委員會查核報告。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱【附件二】。

第三案

案由：本公司 112 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、擬分配股東現金股利每股配發 2 元(發放至元為止)，計新台幣 75,920,592 元，配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止，除息基準日及發放日等相關事宜授權董事長全權處理。

二、嗣後如因股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，授權董事長調整之。

第四案

案由：本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：一、依公司章程規定，本公司 112 年度擬分派員工酬勞新台幣 4,994,038 元，董事酬勞新台幣 1,946,689 元，全數以現金發放，發放時程授權董事長全權處理。

二、上述分派金額與認列費用年度估列金額無差異。

肆、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司民國 112 年度之營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業已編製完成。

二、檢附 112 年度營業報告書，請參閱附件一；勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟會計師及黃國寧會計師出具 112 年度之查核報告書，請參閱【附件三】。

三、本案經董事會決議通過並委請會計師查核簽證財務報告，及送審計委員會查核後，並提報本年度股東常會承認。

四、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：31,404,854 權

表決結果	占出席股東表決權數
1. 贊成權數 31,079,678 權 (含電子方式行使表決權 784,042 權)	98.96%
2. 反對權數 957 權 (含電子方式行使表決權 957 權)	0.01%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 324,219 權 (含電子方式行使表決權 1,219 權)	1.03%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案由：本公司 112 年度盈餘分派案。

說明：一、本公司 112 年度稅後淨利新台幣 114,280,751 元，加計期初未分配盈餘新台幣 200,892,469 元，及保留盈餘調整數新台幣 672,769 元，並提列 10%法定

盈餘公積新台幣 11,495,352 元，以及提列特別盈餘公積計新台幣 11,814,727 元後，本期可供分配盈餘為新台幣 292,535,910 元。擬分配現金股息每股新台幣 2 元，合計新台幣 75,920,592 元，期末未分配盈餘新台幣 216,615,318 元。112 年度盈餘分派表，請參閱【附件四】。

二、現金股利配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。

三、嗣後如因股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，授權董事長調整之。

四、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：31,404,854 權

表決結果	占出席股東表決權數
1. 贊成權數 31,079,678 權 (含電子方式行使表決權 784,042 權)	98.96%
2. 反對權數 957 權 (含電子方式行使表決權 957 權)	0.01%
3. 無效權數 0 權	0.00%
4. 棄權/未投票權數 324,219 權 (含電子方式行使表決權 1,219 權)	1.03%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：一、因應公司實際運作需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、修訂條文對照表，請參閱【附件五】。

決議：本案經投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：31,404,854 權

表決結果	占出席股東表決權數
1. 贊成權數 31,079,678 權 (含電子方式行使表決權 784,042 權)	98.96%
2. 反對權數 957 權 (含電子方式行使表決權 957 權)	0.01%
3. 無效權數 0 權	0.00%

4. 棄權/未投票權數 324,219 權 (含電子方式行使表決權 1,219 權)	1.03%
---	-------

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會時間：中華民國 113 年 5 月 15 日上午九時四十三分。

本次股東會無股東提問。

112 年營業報告書

全球經歷 Covid-19 疫情肆虐與商業環境低迷，從地緣政治詭譎、總體經濟波動、AI 新科技帶來數據隱私和資訊安全隱憂、供應鏈中斷以及自然災害的種種挑戰，影響商業模式的速度還在持續加劇中。ChatGPT 催化 AI 伺服器需求，產品線更多樣化，儲存伺服器則是在 AI 應用發展下不可或缺的產品，大量的數據需要儲存在伺服器內。以 AI 訓練而言，若是須頻繁進行訓練的熱數據，可以直接存在 AI 訓練伺服器的 storage 中，較少運用、大量備存資料則放在儲存伺服器。本公司積極開發 AI 及雲端用高速線、車載及車用線束、半導體設備客製化配線以及醫療線束等高階應用產品以符合客戶需求。除此之外，在美系雲端服務商、伺服器品牌商的要求下，本公司必須加速開拓非中國大陸產能，以應對美國市場去中化的需求，於越南擴充產能也成為本公司當前重要佈局目標。

本公司 112 年受到全球伺服器市場企業減少採購、美系雲端服務商延長伺服器汰換週期、調整資料中心建設計畫，雲端服務商需求不振之影響，整體營收相對 111 年減少 20.13%。112 年營收比重以 AIOT 智能物聯網應用連接線組占整體合併營收約 34.01% 為最大，其次為約 22.34% 的電腦消費性電子連接線組。另外，應用於行動裝置光學鏡頭、AR/VR 設備光學應用、電子連接器及車載連接器應用、其他機械零組件應用之工程塑料 APEL 及 ARLEN，年銷量分別為 458 噸及 398 噸。

以下謹向各位股東報告 112 年度營運成果及 113 年度營業計劃概述：

一、112 年度營業報告：

(一)、營運成果：

本公司 112 年度合併營業收入淨額為新台幣 1,816,150 仟元較 111 年度合併營業收入淨額新台幣 2,273,919 仟元，減少約 20.13%，合併稅後淨利為新台幣 123,740 仟元，其中歸屬於母公司淨利新台幣 114,281 仟元，稅後每股盈餘為 3.05 元。

(二)、財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元;%

項目/年度		112 年度	111 年度
財務收支	營業活動之淨現金流入(仟元)	288,761	323,110
	投資活動之淨現金流出(仟元)	(180,726)	(74,237)
	融資活動之淨現金流出(仟元)	(113,165)	(7,557)
獲利能力	資產報酬率(%)	6.55	21.81
	股東權益報酬率(%)	11.29	41.28
	稅前純益占實收資本比率(%)	42.33	140.50
	純益率(%)	6.81	16.59
	每股盈餘(元)	3.05	10.89(註)

註：未追溯調整

(三)、研究發展概況：

112 年度本集團研究發展支出為 77,273 仟元，較前一年度增加 11.87%，占合併營收 4.25%，未來仍持續強化研究發展。

二、113 年度營業計畫概述如下：

(一)、營業方針

- (1)、113 年度仍聚焦於 iSMART 六大產業:Industrial 工控物聯網、Server&Storage 雲端伺服器與資料存儲系統、Medical 醫療設備、Automotive 車載與車聯網、Renewable Energy 再生能源和 Telecom 5G 通訊等相關領域的應用。
- (2)、深化越南的投資與升級計畫，以滿足客戶在供應鏈佈局之策略。
- (3)、運用數位科技以提升效率、品質及快速回應客戶交期並降低成本。
- (4)、新產品開發與應用以增加客戶滿意度。
- (5)、綠色能源產品線之投資。

(二)、產銷概況與政策

- (1)、採取模組化及彈性生產模式。
- (2)、雲端伺服器高速線及無線網路天線之設備擴充以因應後續訂單成長之需求。
- (3)、增加 e 訂單平台及自動排程系統，讓客戶及業務單位快速查詢。
- (4)、系統內設定排程及買料投產限制以預防庫存呆滯，要求供應商縮短交期以符合 JIT 精益生產之要求。
- (5)、採取自製及分包模式以應對訂單之不穩定狀態，以達成客戶出貨交期需求。
- (6)、因應客戶要求越南生產及產地證明需求，公司積極開發越南當地供應商，並鼓勵供應商合作夥伴前往當地設廠就近供貨。

(三)、研究發展計畫

- (1)、專注工業用連接線的開發，特別是應用在 AIoT、安防與監控系統、半導體設備電控系統、智能輸送的感知系統、高階工業電腦與控制器等。
- (2)、精進數據中心與雲端連接線的開發，諸如新一代高速線在 AI 及伺服器的應用、運用於數據中心的 Busbar 連接線、具材料相容性連接線在數據中心沈浸式液冷系統的應用等。
- (3)、擴展醫療設備器材用生物相容性連接線的開發。
- (4)、深化電動車 MCU 連接線與車隊管理控制中心連接線的開發。
- (5)、投入再生能源(如太陽能、風電等)用 DC & AC 連接線開發
- (6)、強化無線射頻(Wi-Fi 6E、LTE 和 5G Sub-6 等)用天線設計與 RF 連接線開發以及規劃系列高速光纖連接線的開發。
- (7)、LSHF(低煙無鹵素)系列連接線(高速線、信號線、電源線)以及低介質絕緣高

速連接線的開發。

(四)、預期銷售數量及其依據

隨客戶庫存調整進入尾聲，全球商品需求逐漸回升，加上高效能運算、人工智慧等新興科技應用持續推展，預計 113 年度的銷售數額優於 112 年之機率增加。

(五)、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(1)、外部競爭環境：

連接線組產品應用範圍廣泛，其下游產品涵蓋資通訊、電腦及其週邊設備、AI 及通用型伺服器、電動汽車、綠能設備及醫療等產業，主要客戶為 AI 及通用型伺服器台灣 ODM 大廠。因應數位浪潮與淨零趨勢，低碳化與智慧化升級轉型已是全球共識，本公司致力於智能製造、低碳生產的雙軸轉型，以智慧應用提升品質及期望帶動供應鏈共同減碳，藉此邁向智慧轉型和淨零之永續目標。

(2)、法規環境：

本公司最近年度並未有任何受國內外政策或法令而影響財務與業務之重大情事。

(3)、總體經營環境：

台灣 ODM 佔伺服器組裝製造總量 90% 以上，供應鏈將受惠於 AI 伺服器需求上升，需求主要來自美國大型 CSP，約佔 65%。對比通用伺服器，AI 伺服器均價較高將助益營收與獲利成長，預期提升新平台的滲透率。

(六)、朝企業永續發展核心目標努力

(1)、計畫進行 ISO 50001 能源管理系統輔導硬體裝設與認證。

(2)、強化公司永續環境與環境保護策略，持續教育員工提升環保意識，並逐步擴及供應商與利害關係人。

(3)、持續投入愛心資助計畫，贊助「宜蘭縣自由車運動協會」培植之自行車種子培訓計畫，實踐真正的公益與永續。

(4)、持續投入培育課程，期望創造公平友善的多元職場環境。

(5)、持續強化風險管理及內部稽核，制定短中長期永續指標與執行計畫。

(6)、持續依法規規定揭露及執行各公司治理事項。

(七)、最後，強調鴻呈 VSO 以誠信、專業、品質為基石，團隊合作力求創新成長，共同實踐企業永續經營目標。

感謝各位股東對公司的信任與支持，並敬祝各位股東女士、先生，身體健康 萬事如意！

董事長：



經理人：



會計主管：



鴻呈實業股份有限公司

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、個體及合併財務報表及盈餘分派議案等，其中個體及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟會計師及黃國寧會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報表及盈餘分派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條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

鴻呈實業股份有限公司一一三年股東常會

鴻呈實業股份有限公司審計委員會

召集人：許崇源



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 八 日

會計師查核報告

鴻呈實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

鴻呈實業股份有限公司及其子公司（鴻呈集團）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，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，足以允當表達鴻呈集團民國 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，與鴻呈集團保持超然獨立，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，對鴻呈集團民國 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。

茲對鴻呈集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

鴻呈集團民國 112 年度合併營業收入較去年度減少，但本年度部分前十大銷售客戶之營業收入較去年度成長，其相關銷貨交易是否屬真實發生，對合併財務報表表達影響重大，因此，本會計師將前述客戶營業收入之發生列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估營業收入之發生其攸關內部控制有效性；
2. 抽核營業收入明細，其銷貨交易抽樣核對客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及帳款收款等相關憑證。

其他事項

鴻呈實業股份有限公司業已編制民國 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鴻呈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鴻呈集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鴻呈集團之治理單位（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，惟其目的非對鴻呈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，以及使鴻呈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鴻呈集團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. 對於鴻呈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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鴻呈集團民國 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 葉 淑 娟

葉淑娟



會計師 黃 國 寧

黃國寧



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 2 8 日



鴻呈實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 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 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 523,015	28	\$ 536,361	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及三十)	23,847	1	22,085	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註八及三十)	85,887	5	15,350	1
1150	應收票據 (附註四、九及二三)	2,038	-	2,882	-
1170	應收帳款 (附註四、九及二三)	513,176	27	600,075	30
1180	應收帳款—關係人 (附註四、九、二三及三一)	35,271	2	51,990	2
1200	其他應收款 (附註九及三十)	2,645	-	77,711	4
1220	本期所得稅資產 (附註四及二五)	1,664	-	4,341	-
130X	存貨 (附註四及十)	154,349	8	191,316	10
1470	其他流動資產 (附註十六及二一)	10,543	1	15,034	1
11XX	流動資產總計	<u>1,352,435</u>	<u>72</u>	<u>1,517,145</u>	<u>76</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	46,484	2	48,342	3
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三、二八、三二及三三)	368,947	20	339,315	17
1755	使用權資產 (附註四、十四及二八)	31,299	2	35,494	2
1780	無形資產 (附註四、十五及三三)	20,105	1	13,493	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二五)	9,585	-	7,818	-
1900	其他非流動資產 (附註十六及三二)	48,742	3	24,258	1
15XX	非流動資產總計	<u>525,162</u>	<u>28</u>	<u>468,720</u>	<u>24</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 1,877,597</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,985,865</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四及十七)	\$ 183,314	10	\$ 74,953	4
2130	合約負債—流動 (附註二三)	370	-	725	-
2170	應付帳款 (附註四及十八)	265,550	14	287,483	15
2180	應付帳款—關係人 (附註四及三一)	616	-	225	-
2200	其他應付款 (附註四及十九)	235,666	13	267,349	13
2220	其他應付款—關係人 (附註四及三一)	635	-	-	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二五)	38,959	2	76,195	4
2250	負債準備—流動 (附註四及二十)	1,309	-	915	-
2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	8,434	-	9,212	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註四及十七)	-	-	7,216	-
2300	其他流動負債 (附註四、十九、二三及三一)	4,529	-	4,379	-
21XX	流動負債總計	<u>739,382</u>	<u>39</u>	<u>728,652</u>	<u>36</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註四及十七)	-	-	35,478	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	14,110	1	16,576	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二五)	54,153	3	73,333	4
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二一)	-	-	9,088	-
25XX	非流動負債總計	<u>68,263</u>	<u>4</u>	<u>134,475</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計	<u>807,645</u>	<u>43</u>	<u>863,127</u>	<u>43</u>
	權益 (附註二二)				
	本公司業主權益				
3110	股本—普通股	375,302	20	339,974	17
3200	資本公積	227,844	12	225,003	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	75,181	4	39,126	2
3320	特別盈餘公積	40,666	2	-	-
3350	未分配盈餘	315,846	17	464,954	24
3300	保留盈餘總計	431,693	23	504,080	26
3400	其他權益	(52,481)	(3)	(40,666)	(2)
31XX	本公司業主權益總計	982,358	52	1,028,391	52
36XX	非控制權益	87,594	5	94,347	5
3XXX	權益總計	<u>1,069,952</u>	<u>57</u>	<u>1,122,738</u>	<u>57</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,877,597</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,985,865</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂



鴻呈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 三、三一及三六）	\$ 1,816,150	100	\$ 2,273,919	100
5000	營業成本（附註四、十、十 五、二四及三一）	<u>1,366,501</u>	<u>75</u>	<u>1,463,814</u>	<u>64</u>
5900	營業毛利	<u>449,649</u>	<u>25</u>	<u>810,105</u>	<u>36</u>
	營業費用（附註九、十五、 二一、二四及三一）				
6100	銷售費用	92,540	5	118,225	5
6200	管理費用	143,665	8	163,382	7
6300	研究發展費用	77,273	4	69,075	3
6450	預期信用減損損失（利 益）	(<u>11,833</u>)	(<u>1</u>)	<u>12,530</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>301,645</u>	<u>16</u>	<u>363,212</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>148,004</u>	<u>9</u>	<u>446,893</u>	<u>20</u>
	營業外收益及費損				
7100	利息收入（附註二四）	7,807	-	2,533	-
7010	其他收入（附註四、二 四、二八及三一）	6,379	-	9,459	-
7210	其他利益及損失（附註 七、二四及三四）	(<u>828</u>)	-	23,951	1
7050	財務成本（附註二四）	(<u>3,458</u>)	-	(<u>5,277</u>)	-
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額	<u>978</u>	-	<u>104</u>	-
7000	營業外收益及費損 合計	<u>10,878</u>	<u>-</u>	<u>30,770</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度		111年度	
	金 額	%	金 額	%
7900	\$ 158,882	9	\$ 477,663	21
7950	(35,142)	(2)	(100,338)	(4)
8200	<u>123,740</u>	<u>7</u>	<u>377,325</u>	<u>17</u>
	其他綜合損益 (附註二一、二二及二五)			
8310	不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再 衡量數			
	818	-	255	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅			
	(163)	-	(51)	-
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			
	(12,809)	(1)	10,279	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	(12,154)	(1)	10,483	-
8500	<u>\$ 111,586</u>	<u>6</u>	<u>\$ 387,808</u>	<u>17</u>
	淨利歸屬於：			
8610	\$ 114,281	6	\$ 360,324	16
8620	<u>9,459</u>	<u>1</u>	<u>17,001</u>	<u>1</u>
8600	<u>\$ 123,740</u>	<u>7</u>	<u>\$ 377,325</u>	<u>17</u>
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	\$ 103,121	6	\$ 370,687	16
8720	<u>8,465</u>	<u>-</u>	<u>17,121</u>	<u>1</u>
8700	<u>\$ 111,586</u>	<u>6</u>	<u>\$ 387,808</u>	<u>17</u>
	每股盈餘 (附註二六)			
9710	<u>\$ 3.05</u>		<u>\$ 9.90</u>	
9810	<u>\$ 3.01</u>		<u>\$ 9.67</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂





鴻呈實業股份有限公司及子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司業主之權益	股本 (附註二二)		資本公積 (附註二二)	保留盈餘 (附註二二及二五)			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註二二)	總計	非控制權益 (附註二二)	權益總計
		股數 (仟股)	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
A1	111 年 1 月 1 日餘額	28,000	\$ 280,000	\$ 159,661	\$ 28,495	\$ -	\$ 190,941	(\$ 50,825)	\$ 608,272	\$ 97,251	\$ 705,523
	110 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	10,631	-	(10,631)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(45,545)	-	(45,545)	-	(45,545)
B9	股東股票股利	3,036	30,364	-	-	-	(30,364)	-	-	-	-
E1	現金增資	1,500	15,000	45,000	-	-	-	-	60,000	-	60,000
O1	子公司發放現金股利予非控制權益之股東	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,000)	(20,000)
M7	對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	25	-	25	(25)	-
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	5,732	-	-	-	-	5,732	-	5,732
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,461	14,610	14,610	-	-	-	-	29,220	-	29,220
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	360,324	-	360,324	17,001	377,325
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	204	10,159	10,363	120	10,483
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	33,997	339,974	225,003	39,126	-	464,954	(40,666)	1,028,391	94,347	1,122,738
	111 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,055	-	(36,055)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	40,666	(40,666)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(153,279)	-	(153,279)	-	(153,279)
B9	股東股票股利	3,406	34,062	-	-	-	(34,062)	-	-	-	-
O1	子公司發放現金股利予非控制權益之股東	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,200)	(15,200)
M7	對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	18	-	18	(18)	-
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	955	-	-	-	-	955	-	955
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	127	1,266	1,886	-	-	-	-	3,152	-	3,152
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	114,281	-	114,281	9,459	123,740
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	655	(11,815)	(11,160)	(994)	(12,154)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	37,530	\$ 375,302	\$ 227,844	\$ 75,181	\$ 40,666	\$ 315,846	(\$ 52,481)	\$ 982,358	\$ 87,594	\$ 1,069,952

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂




 鴻呈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
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 158,882	\$ 477,663
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	48,886	39,314
A20200	攤銷費用	6,421	4,230
A20300	預期信用減損損失（回升利益）	(11,833)	12,530
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資及負債產淨損（益）	399	(2,723)
A20900	財務成本	3,458	5,277
A21200	利息收入	(7,807)	(2,533)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	955	5,732
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(978)	(104)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	5	1,166
A23100	處分投資損失	6,673	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,021	26
A29900	租賃修改（利益）損失	(18)	6
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	811	5,350
A31150	應收帳款	95,809	(119,477)
A31160	應收帳款－關係人	13,846	(5,635)
A31180	其他應收款	75,350	(68,980)
A31200	存 貨	26,039	1,896
A31240	其他流動資產	4,697	2,775
A31990	其他非流動資產	(86)	2,111
A32110	持有供交易之金融負債	(1,485)	-
A32125	合約負債	(353)	(905)
A32150	應付帳款	(18,864)	(37,707)
A32160	應付帳款－關係人	402	200
A32180	其他應付款	(22,308)	37,097
A32190	其他應付款－關係人	656	-
A32200	負債準備	404	915
A32230	其他流動負債	202	2,283
A32240	淨確定福利負債	(8,643)	8,599
A33000	營運產生之現金	379,541	369,106
A33500	支付之所得稅	(90,780)	(45,996)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>288,761</u>	<u>323,110</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 318,367)	(\$ 1,113,664)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	317,622	1,191,777
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(119,462)	(17,897)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	47,326	16,555
B01800	取得關聯企業	-	(51,619)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(74,094)	(78,373)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	198
B03700	存出保證金減少(增加)	165	(2,187)
B04500	取得購置無形資產	(13,180)	(15,703)
B05350	取得使用權資產	-	(7,690)
B07300	預付使用權資產	(30,232)	-
B07500	收取之利息	7,509	2,200
B07600	收取關聯企業股利	<u>1,987</u>	<u>2,166</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(180,726)</u>	<u>(74,237)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	183,314	172,234
C00200	短期借款減少	(74,718)	(174,726)
C01700	償還長期借款	(42,694)	(12,930)
C04020	租賃本金償還	(10,393)	(10,587)
C04500	發放現金股利	(153,279)	(45,545)
C05800	支付非控制權益之股東現金股利	(15,200)	(20,000)
C04600	現金增資	-	60,000
C04800	員工執行認股權	3,152	29,220
C05600	支付之利息	<u>(3,347)</u>	<u>(5,223)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(113,165)</u>	<u>(7,557)</u>
DDDD	匯率變動對現金與約當現金之影響	<u>(8,216)</u>	<u>3,038</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(13,346)	244,354
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>536,361</u>	<u>292,007</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 523,015</u>	<u>\$ 536,361</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂



會計師查核報告

鴻呈實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

鴻呈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，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，足以允當表達鴻呈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，與鴻呈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。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，對鴻呈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。

茲對鴻呈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：

營業收入之發生

鴻呈實業股份有限公司民國 112 年度營業收入較上年度減少，但本年度部分前十大銷售客戶之營業收入較上年度成長，其相關銷貨交易是否屬真實發生，對個體財務報表表達影響重大，因此本會計師將前述客戶營業收入之發生列為關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及評估營業收入之發生其攸關內部控制有效性；
2. 抽核營業收入明細，其銷貨交易抽樣核對客戶訂單、出貨單據、銷貨發票及帳款收款等相關憑證。

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鴻呈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鴻呈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。

鴻呈實業股份有限公司之治理單位（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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對鴻呈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，以及使鴻呈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鴻呈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. 對於鴻呈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，並負責形成鴻呈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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鴻呈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 葉 淑 娟

葉 淑 娟



會計師 黃 國 寧

黃 國 寧



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 113 年 3 月 28 日



民國 112 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)	\$ 204,308	14	\$ 170,925	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註七)	22,339	2	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及八)	25,000	2	15,350	1
1150	應收票據(附註四、九及二二)	118	-	-	-
1170	應收帳款(附註四、九及二二)	298,193	21	342,259	24
1180	應收帳款—關係人(附註四、九、二二及二九)	28,458	2	14,638	1
1200	其他應收款(附註九及二八)	2,050	-	77,609	6
1210	其他應收款—關係人(附註二九)	17,449	1	266	-
130X	存貨(附註四及十)	20,391	2	12,400	1
1470	其他流動資產(附註十五及二十)	1,516	-	498	-
11XX	流動資產總計	<u>619,822</u>	<u>44</u>	<u>633,945</u>	<u>45</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	659,591	47	654,975	46
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二、三十及三一)	118,236	8	110,456	8
1755	使用權資產(附註四及十三)	-	-	1,572	-
1780	無形資產(附註四及十四)	12,489	1	12,078	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	1,437	-	3,169	-
1990	其他非流動資產(附註十五及三十)	3,572	-	5,881	-
15XX	非流動資產總計	<u>795,325</u>	<u>56</u>	<u>788,131</u>	<u>55</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,415,147</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,422,076</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四及十六)	\$ 183,314	13	\$ -	-
2130	合約負債—流動(附註四及二二)	362	-	130	-
2170	應付帳款(附註四及十七)	14,928	1	2,699	-
2180	應付帳款—關係人(附註四及二九)	133,959	9	159,483	11
2200	其他應付款(附註十八)	40,935	3	65,448	5
2220	其他應付款—關係人(附註四及二九)	241	-	-	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	35,742	3	72,520	5
2250	負債準備—流動(附註四及十九)	718	-	561	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十三)	-	-	1,587	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十六及三十)	-	-	7,216	1
2300	其他流動負債(附註四、十八、二二及二九)	1,489	-	2,299	-
21XX	流動負債總計	<u>411,688</u>	<u>29</u>	<u>311,943</u>	<u>22</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十六及三十)	-	-	35,478	2
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	21,101	2	37,176	3
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)	-	-	9,088	1
25XX	非流動負債總計	<u>21,101</u>	<u>2</u>	<u>81,742</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計	<u>432,789</u>	<u>31</u>	<u>393,685</u>	<u>28</u>
	權益(附註二一)				
3110	股本—普通股	<u>375,302</u>	<u>27</u>	<u>339,974</u>	<u>24</u>
3200	資本公積	<u>227,844</u>	<u>16</u>	<u>225,003</u>	<u>16</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	75,181	5	39,126	3
3320	特別盈餘公積	40,666	3	-	-
3350	未分配盈餘	315,846	22	464,954	32
3300	保留盈餘總計	<u>431,693</u>	<u>30</u>	<u>504,080</u>	<u>35</u>
3400	其他權益	(52,481)	(4)	(40,666)	(3)
3XXX	權益總計	<u>982,358</u>	<u>69</u>	<u>1,028,391</u>	<u>72</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,415,147</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,422,076</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂



鴻呈實業股份有限公司

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、二二及二九）	\$ 872,443	100	\$ 1,125,976	100
5000	營業成本（附註四、十及二九）	<u>622,439</u>	<u>72</u>	<u>616,626</u>	<u>55</u>
5900	營業毛利	250,004	28	509,350	45
5910	與子公司之未實現銷貨毛利	(875)	-	(301)	-
5920	與子公司之已實現銷貨毛利	<u>301</u>	<u>-</u>	<u>313</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>249,430</u>	<u>28</u>	<u>509,362</u>	<u>45</u>
	營業費用（附註九、十四、二十、二三及二九）				
6100	推銷費用	43,592	5	65,271	6
6200	管理費用	69,249	8	86,696	7
6300	研究發展費用	23,243	2	25,455	2
6450	預期信用減損損失（利益）	(<u>10,940</u>)	(<u>1</u>)	<u>10,086</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>125,144</u>	<u>14</u>	<u>187,508</u>	<u>16</u>
6900	營業淨利	<u>124,286</u>	<u>14</u>	<u>321,854</u>	<u>29</u>
	營業外收益及費損				
7100	利息收入（附註二三）	4,314	1	1,323	-
7010	其他收入（附註二三及二九）	4,466	1	8,327	1
7210	其他利益及損失（附註七、二三及三二）	642	-	13,952	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本 (附註二三)	(\$ 1,482)	-	(\$ 1,638)	-
7060	採用權益法之子公司及				
	關聯企業之損益份額	12,168	1	102,030	9
7000	營業外收益及費損				
	合計	20,108	3	123,994	11
7900	稅前淨利	144,394	17	445,848	40
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(30,113)	(4)	(85,524)	(8)
8200	本年度淨利	114,281	13	360,324	32
	其他綜合損益 (附註二十、				
	二一及二四)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	818	-	255	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅	(163)	-	(51)	-
	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	(11,815)	(1)	10,159	1
8300	其他綜合損益 (淨				
	額) 合計	(11,160)	(1)	10,363	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 103,121	12	\$ 370,687	33
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基 本	\$ 3.05		\$ 9.90	
9810	稀 釋	\$ 3.01		\$ 9.67	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂





鴻星實業股份有限公司

個體權益變動表

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		股本 (附註二一)		資本公積 (附註二一)	保留盈餘 (附註二一及二四)			國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註二一)	權益總計
		股數 (仟股)	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	28,000	\$ 280,000	\$ 159,661	\$ 28,495	\$ -	\$ 190,941	(\$ 50,825)	\$ 608,272
	110 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	10,631	-	(10,631)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(45,545)	-	(45,545)
B9	股東股票股利	3,036	30,364	-	-	-	(30,364)	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	25	-	25
E1	現金增資	1,500	15,000	45,000	-	-	-	-	60,000
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	5,732	-	-	-	-	5,732
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,461	14,610	14,610	-	-	-	-	29,220
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	360,324	-	360,324
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	204	10,159	10,363
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	33,997	339,974	225,003	39,126	-	464,954	(40,666)	1,028,391
	111 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	36,055	-	(36,055)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	40,666	(40,666)	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	(153,279)	-	(153,279)
B9	股東股票股利	3,406	34,062	-	-	-	(34,062)	-	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	-	18	-	18
N1	員工認股權酬勞成本	-	-	955	-	-	-	-	955
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	127	1,266	1,886	-	-	-	-	3,152
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	114,281	-	114,281
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	655	(11,815)	(11,160)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	37,530	\$ 375,302	\$ 227,844	\$ 75,181	\$ 40,666	\$ 315,846	(\$ 52,481)	\$ 982,358

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂



鴻呈實業股份有限公司

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	\$ 144,394	\$ 445,848
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	5,609	4,167
A20200	攤銷費用	4,406	3,542
A20300	預期信用減損（回升利益）損失	(10,940)	10,086
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	1,234	609
A20900	財務成本	1,482	1,638
A21200	利息收入	(4,314)	(1,323)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(12,168)	(102,030)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(6)	66
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	71
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(160)	-
A23900	與子公司之未實現銷貨毛利	574	-
A24000	與子公司之已實現銷貨毛利	-	(12)
A29900	員工認股權酬勞成本	1,000	5,796
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(118)	126
A31150	應收帳款	55,006	(198,883)
A31160	應收帳款－關係人	(13,820)	6,436
A31180	其他應收款	75,441	(69,366)
A31190	其他應收款－關係人	(1,217)	(76)
A31200	存 貨	(7,831)	636
A31240	其他流動資產	(645)	(42)
A32110	持有供交易之金融負債	(1,485)	-
A32125	合約負債	232	(1,455)
A32150	應付帳款	12,229	(2,282)
A32160	應付帳款－關係人	(25,524)	(17,282)
A32180	其他應付款	(24,794)	41,119

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32190	其他應付款—關係人	\$ 241	(\$ 11)
A32200	負債準備	157	561
A32230	其他流動負債	(810)	709
A32240	淨確定福利負債	(8,643)	8,599
A33000	營運產生之現金	189,530	137,247
A33500	支付所得稅	(81,397)	(8,523)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>108,133</u>	<u>128,724</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(91,000)	(59,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	68,912	58,391
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(25,000)	(15,350)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	15,350	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(159,606)	-
B02300	子公司減資匯回款項	52,565	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(9,117)	(40,671)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	183	160
B04400	其他應收款—關係人增加	(15,355)	-
B04500	購置無形資產	(4,817)	(15,620)
B03700	存出保證金增加	(391)	(118)
B07400	其他預付款項減少	-	200
B07500	收取之利息	3,821	1,106
B07600	收取子公司股利	<u>102,000</u>	<u>30,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(62,455)	(40,902)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	183,314	35,618
C00200	短期借款減少	-	(35,618)
C01700	償還長期借款	(42,694)	(12,930)
C04020	租賃本金償還	(1,587)	(1,565)
C04500	發放現金股利	(153,279)	(45,545)
C04600	現金增資	-	60,000
C04800	員工執行認股權	3,152	29,220
C05600	支付之利息	(1,201)	(1,677)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(12,295)</u>	<u>27,503</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>代 碼</u>		<u>112年度</u>	<u>111年度</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	\$ 33,383	\$ 115,325
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>170,925</u>	<u>55,600</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 204,308</u>	<u>\$ 170,925</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：簡忠正



經理人：蔡財元



會計主管：邱寶桂





鴻呈實業股份有限公司

盈餘分派表

民國一一二年度

項 目	單位：新台幣元	
	金	額
期初未分配盈餘	200,892,469	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	654,535	
加：採用權益法認列關聯企業之變動數	18,234	
調整後未分配盈餘	201,565,238	
加：112年度稅後淨利	114,280,751	
減：提列特別盈餘公積	(11,814,727)	
減：提列10%法定盈餘公積	(11,495,352)	
本年度可供分配盈餘	292,535,910	
分配項目：		
股東紅利：		
現金股利(每股2元)	(75,920,592)	
未分配盈餘	216,615,318	

備註：

1、本次盈餘分派之數額係以112年度稅後淨利優先分派。

董事長：



經理人：



會計主管：



鴻呈實業股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條文	修正後條文	現行條文	說明
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. CC01080 電子零組件製造業。 2. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 3. F108031 醫療器材批發業。 4. F113010 機械批發業。 5. F113020 電器批發業。 6. F113030 精密儀器批發業。 7. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 8. F114030 汽、機車零件配備批發業。 9. F118010 資訊軟體批發業。 10. F119010 電子材料批發業。 11. F401010 國際貿易業。 12. I301010 資訊軟體服務業。 13. I501010 產品設計業。 14. <u>D101060 再生能源自用發電設備業。</u> 15. <u>IG03010 能源技術服務業。</u> 16. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 	<p>本公司所營事業如左：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. CC01080 電子零組件製造業。 2. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 3. F108031 醫療器材批發業。 4. F113010 機械批發業。 5. F113020 電器批發業。 6. F113030 精密儀器批發業。 7. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 8. F114030 汽、機車零件配備批發業。 9. F118010 資訊軟體批發業。 10. F119010 電子材料批發業。 11. F401010 國際貿易業。 12. I301010 資訊軟體服務業。 13. I501010 產品設計業。 14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 	<p>因應公司實際運作需求修訂。</p>
第十四條	<p>本公司設董事5-9人，任期三年，董事(含獨立董事)之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。其全體董事所持有股份總額不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>三人</u>，且不得少於董事席次<u>三分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>本公司設董事5-9人，任期三年，董事(含獨立董事)之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。其全體董事所持有股份總額不得少於本公司已發行股份總額一定之成數，其成數依主管機關規定。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事人數不得少於<u>二人</u>，且不得少於董事席次<u>五分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名及選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。</p>	<p>配合上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點修正。</p>
第廿五條	<p>本公司分派盈餘時，應先預估並保留應</p>	<p>本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅</p>	<p>配合公</p>

條文	修正後條文	現行條文	說明
	<p>納稅捐後，依下列順序分派之：</p> <p>一、依法彌補虧損。</p> <p>二、提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。</p> <p>三、依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>四、扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同期初未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分配之。</p> <p><u>本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二董事之出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</u></p> <p>本公司股利政策，係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素，盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，其中盈餘分派不低於可分配盈餘金額百分之三十五，現金股利不低於當次分派股利總額之百分之二十。前述盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。</p>	<p>捐後，依下列順序分派之：</p> <p>一、依法彌補虧損。</p> <p>二、提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。</p> <p>三、依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>四、扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同期初未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分配之。</p> <p><u>本公司分派股息及紅利全部或一部如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。</u></p> <p>本公司股利政策，係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素，盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，其中盈餘分派不低於可分配盈餘金額百分之三十五，現金股利不低於當次分派股利總額之百分之二十。前述盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。</p>	<p>司法第二百四十一條第一項規定修正。</p>
<p>第廿七條</p>	<p>略</p> <p>第二十二次修訂於民國一一〇年七月九日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一一二年五月十一日。</p> <p><u>第二十四次修訂於民國一一三年五月十五日。</u></p>	<p>略</p> <p>第二十二次修訂於民國一一〇年七月九日。</p> <p>第二十三次修訂於民國一一二年五月十一日。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>