



弘憶國際股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

時間：中華民國一一三年六月二十六日《星期三》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）

召開方式：實體股東會

出席股數：本公司發行股份總數為壹億陸仟貳佰陸拾貳萬伍仟肆佰伍拾伍股。出席股東代表股份總數捌仟玖佰伍拾陸萬貳仟貳佰壹拾股，（其中以電子方式出席行使表決權者為捌仟參佰貳拾伍萬參仟玖佰玖拾參股）佔公司已發行股份總數壹億陸仟貳佰陸拾貳萬伍仟肆佰伍拾伍股之 55.07%，已逾法定出席股數。

出席董事：董事長葉佳紋、董事劉彥輝、董事葉柏君、獨立董事暨審計委員會召集人詹森、獨立董事柯炎輝及獨立董事李偉彰共 6 席出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席人員：安侯建業聯合會計師事務所向恩駿協理

主席：董事長葉佳紋



記錄：林哲仁



一、報告股數並宣佈開會

二、開會如儀

三、主席致詞(略)

四、報告事項：

- (一)本公司一一二年度營業報告。(請詳附件一)
- (二)一一二年度審計委員會審查報告書。(請詳附件二)
- (三)一一二年度董事及員工酬勞分配情形報告。

議事經過：

出席證號 75001 股東提問

1.營業報告書中關於營收、淨利及 EPS 衰退原因為何及改善措施？

2.112 年度營收、獲利與董事會通過的營運目標達成率多少？以及 113 年度的展望？

3.年報中內部控制制度聲明書的目的是在對營運之效果及效率提供合理的確保，請問是屬於哪一類的內部控制聲明書？對於出具的內控聲明書中有關內控、內稽的執行，貴司如何辨認有效還是無效？

主席或主席指定之人答覆簡述如下：

- 1.110 年及 111 年因全球大環境的影響，都是需求大於供給，112 年全球終端消費產品需求疲弱，再加上市場總體庫存偏高，造成 112 年營收及淨利衰退。獲利的來源來自於經營的內容，今年除了強化通路流通，也開始做其它的業務，所以相對於 112 年來說，應該會是成長的。
2. 112 年度營收、獲利與董事會通過的營運目標達成率約為 80%，最主要的原因為 112 年都在去化庫存、調整庫存，今年在策略上做了一些調整，除了現有的通路業外還投入了很多人工智慧相關領域，所以預計在明年、後年都會有陸續的成長動能。
- 3.關於內部控制制度聲明書是 112 年由稽核單位依照稽核計畫執行每個月的稽核記錄，包含內部控制制度的執行，以及對有缺失的部份進行追蹤、改善，確認內部控制制度的設計及執行是屬於有效性的。內控制度有效聲明書是依據公開發行公司建立內控制度處理準則所規定出具，遵循的法令主要是依照證券交易法、IFRS 相關之規定。

五、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司一一二年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：本公司一一二年度個體財務報告及合併財務報告業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及于紀隆會計師查核峻事連同營業報告書並送請審計委員會審查完畢，請詳附件一及附件三。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

項目	出席股東表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	70,752,361	64,991,238	36,445	0	5,724,678
比例	100%	91.85%	0.05%	0.00%	8.09%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

第二案

董事會提

案由：本公司一一二年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司一一二年度稅後淨利 322,384,746 元，加計確定福利計劃之再衡量數及依法提列法定盈餘公積後，擬保留新台幣 391,453,333 元不予分派外，餘依章程規定分配之。

2. 依本公司董事會會議決議日之流通在外股數 162,625,455 股計算，擬配發股東現金股利計新台幣 195,150,546 元，每股現金股利新台幣 1.2 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。惟因本公司於配息基準日前若因庫藏股買回、轉讓，或可轉換公司債債權人執行轉換權利，造成流通在外股數發生變動，擬提請股東會授權董事會調整股東配息率及另訂除息基準日、發放日暨其他相關事宜。

3. 盈餘分配表請詳附件四。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

項目	出席股東表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	70,752,361	65,030,875	38,678	0	5,682,808
比例	100%	91.91%	0.05%	0.00%	8.03%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

六、選舉事項：

董事會提

案由：補選獨立董事一席案，謹提請 選舉。

說明：1. 本公司獨立董事林明杰於 113 年 4 月 12 日辭任，依據「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」擬補選獨立董事一席，新任獨立董事自股東常會選任後即就任，任期自 113 年 6 月 26 日至 114 年 6 月 22 日止。

2. 依本公司章程規定，獨立董事選任採候選人提名制選舉方式。

3. 本次選舉將依本公司「董事選舉辦法」辦理，採行單記名累積投票法。

4. 依本公司章程規定，獨立董事之選任採候選人提名制，其學經歷相關資料請詳附件五。

選舉結果：

董事當選名單如下：

身分別	戶名/姓名	當選權數
獨立董事	周鐘麒	63,338,280 權

七、其他議案：

董事會提

案由：解除本公司董事競業行為禁止之限制案，謹提請 討論。

說明：1. 為配合本公司未來發展及業務需要，依公司法第 209 條規定擬同意解除董事競業行為禁止之限制。

2.解除本公司董事競業禁止之明細表請詳附件六。

決議：經表決結果，本案照案通過，表決結果如下：

項目	出席股東表決權數	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	70,752,361	64,945,820	103,182	0	5,703,359
比例	100%	91.79%	0.14%	0.00%	8.06%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

八、臨時動議：無

九、散會：主席宣佈散會(同日上午9點58分)

附件一

弘憶國際股份有限公司 一一二年度營業報告書

弘憶公司 112 年營收總計新台幣 15,303,570 仟元、稅前淨利 401,886 仟元較 111 年營收 19,312,581 仟元、稅前淨利 589,791 仟元，分別衰退 20.76%及 31.86%，112 年合併營收總計新台幣 15,276,756 仟元、合併稅前淨利 392,308 仟元較 111 年合併營收 19,346,503 仟元、合併稅前淨利 589,469 仟元，分別衰退 21.04%及 33.45%，以 112 年加權平均流通在外股權計算，每股稅後淨利為 1.98 元。

回顧 112 年度是充滿挑戰的一年，受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期，整體經濟與總體需求面臨嚴重下行風險等因素影響，導致全球終端消費產品需求疲弱，再加上市場總體庫存偏高，客戶需求急凍，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，因此，對全球經濟發展和消費電子零件市場上的需求不穩定產生巨大的影響。雖此，我們更持續不間斷與零件供應商和產品製造商緊密合作，針對市場的快速轉變及客戶需求減緩的同時，緊密關注供應鏈的動態，並制定相應的行動策略與執行力，以因應市場變化反轉同時做好潛在的風險管控。

112 年我們公司仍然持續不斷的進行深度與廣度的營運管理行動：

1. 加強市場開拓力：除了專注穩固現有市場外，持續強化對新市場、新產品與新應用上的觸角並擴展至點、線、面上的潛在無限商機，來擴大公司在市場上的規模與營收。

2. 強化供應商關係：持續加強與供應商的緊密合作關係，不斷深化與擴大產品線，以滿足市場與客戶的多元化需求。

3. 提高綜效和質量：持續加強內部管理與管控，提高進出貨的效率和質量，也因此提升客戶滿意度和市場競爭力，同時提高與發揮整體營運的綜合效益。

展望 113 年，公司在相關無線通訊領域及中國網路通信運營商的標案上持續穩定成長外，尤其在 VDSL、XPON、電動車、物聯網等新興技術領域上近幾年來亦持續創造出好成績，此外，爭取零件供應商和產品製造商的合作與支持在智慧醫療、智慧零售、智慧育樂、智慧製造等客戶相關應用場域上提供客戶 AI 產品的多面向整體解決方案，引領公司在營運上領先同業，提早進入下一個新世代的發展與商機，以達成公司永續經營發展的目標。

展望一一三年本公司主要的營業計劃概要如下：

營運方向

在 113 年的電子零件市場中，仍然處在庫存的高位與需求不確定的情況下，公司經營團隊持續會在幾個的供需的問題上特別留意：

1. 持續降低庫存水位：高庫存意味著資金占用及成本增加。目前大部分的通路商庫存水平過高，我們會通過降低進貨量或不定期進行清庫存來降低庫存水位。
2. 確保供應鏈的透明度：了解我們的供應鏈狀況就可以幫助我們更精準的預測客戶端的需求和判斷客戶端的庫存水平。所以我們會確保與原廠和客戶的溝通順暢，及時收集和分享供應鏈信息。
3. 強化風險管理：設立風險管理計劃，以應對市場波動和不確定性。例如，建立替代供應商的渠道、制定應急計劃、縮短供應鏈等相關應對的策略；藉以加強公

司面對不確定風險之管理。

4. 確保質量和交貨時間：在目前競爭激烈的市場中，為客戶提供高品質的產品和準時交貨是獲取競爭優勢的重要途徑。盡力確保產品質量，加強交貨進度的管理和控制，以提高客戶滿意度。
5. 提高備貨及出貨的靈活性：為了快速反應市場變化和客戶需求變化，以緊密配合客戶的生產和供應鏈計劃。可以採用靈活方式，加強備貨及出貨的靈活性，提高供應鏈反應速度。

另外針對公司的營運及治理, 我們持續在以下幾個方向進行深度與廣度的優化與管理:

1. 整體供應鏈穩定性：113 年因應地緣政治產生影響，伴隨著國際之間貿易關係的變化，公司會更密切關注原材料及零部件等的相關上中下游的供應鏈，確保能夠獲得穩定的供應，並能夠在出現問題時快速作出回應與決策。
2. 產品品質控制：作為專業電子零件代理商，必需要確保所代理的產品符合客戶的品質要求，並與供應商建立高效的品質控制管理機制。
3. 客戶關係維護：積極與客戶建立良好的合作夥伴關係，更深層次瞭解客戶的需求和要求，並提供專業的技術支援和售後服務，持續提高客戶的滿意度。
4. 技術創新：電子半導體 IC 行業不斷發展，公司緊跟技術創新的步伐，不斷推出新產品，提供整套解決方案(Total Solution)以滿足各種應用市場的需求。
5. ESG 永續發展：在公司經營過程中，除了遵守環保法規，採取有效的措施保護環境以外，也朝 ESG 永續發展經營的目標與方向邁進，這不僅符合社會責任的要求，對於促進整體社會福祉與環境有著更多的助益。
6. 人才培養：作為一家長期永續經營的企業，需要更關注人才的培養和發展，建

立完善的人才激勵機制，吸引和留任。

7. 庫存管理：作為專業電子 IC 半導體通路商，庫存管理是財務管理的重要指標之一。公司運用各種高效管理系統工具，準確地追蹤庫存水平，確保及時補充庫存，同時避免過度進貨，降低庫存成本。例如：將庫存水平、進貨和銷售記錄做整合分析，並運用 Oracle 系統管理，進行準確的庫存管理。
 8. 銷售預測：我們對市場需求時時進行精準的預測與校準，以便做出適當的進貨決策。進行銷售預測除了分析市場趨勢、競爭狀況、顧客需求等因素外，搭配精準的財務管理系統可以幫助我們進行銷售預測，以便更好地控制進貨和庫存管理。
 9. 費用管理：我們對於監控與管理各種費用，例如運輸、儲存、人力等成本，在 Oracle 系統裡可以幫助我們來追蹤這些費用，以確保其財務狀況穩健。
- 總之，在高庫存及需求不確定的情況下，更需要盡力降低成本，提高質量，確保交貨，增強敏捷性，並加強風險管理，以維持公司的穩定運營。

市場的經營發展方向及目標

公司經營團隊在 113 年的電子市場中，持續在以下幾個經營的新市場應用及希望達成的目標：

1. 中國大陸電信運營商的通信設備標案市場的營運：

中國大陸電信行業正處於加快 5G 商用步伐的高速發展時期，而 5G 網路建設將需要大量的通信設備標案來支援其發展。在政策支持和市場需求的帶動下，中國大陸電信運營商的通信設備標案市場在 113 年有望持續增長。競爭激烈：通信設備標案市場競爭激烈，各大電信運營商都將競爭加強，以佔據更大

的市場份額。5G 網路建設的推動：隨著 5G 商用的推進，電信運營商需要大量的通信設備標案來支援網路建設，市場需求將保持增長。中國國產替代加速：隨著國產替代的推進，中國國產通信設備標案在市場上的份額將不斷提升。

營業目標：公司在 113 年在中國通信設備標案市場上的市場佔有率穩步提升，比往年提升 10%。

2. 電動車的應用市場：

電動車使用的電子零件種類繁多，需要建立一個良好的供應鏈規範，以確保充足的庫存和及時的交貨。電動車使用的電子零件需要高品質和可靠性，專注於高品質的產品，以贏得客戶的信任和長期的合作；公司目前也正在建立一個專業的技術團隊，提供及時的技術支持和解決方案；並會密切關注市場動態，開發新的產品和技術，以滿足客戶的需求。我們將會與其他電子零件供應商建立合作關係，提供一站式的服務，滿足客戶的需求。電動車市場是一個具有巨大發展潛力的市場，電子零件代理商應該建立良好的供應鏈，專注於高品質的產品，提供專業技術支持，開發新的產品和技術，建立合作關係，以滿足客戶的需求，實現在這個市場的可持續發展。

營業目標：公司在 113 年在電動車市場上的新專案及新客戶數提高 10%。

3. NB/PC/Server 相關電腦周邊的應用市場：

AI 在各個領域都有廣泛應用，尤其在 PC、NB 及 Server 等領域中，可以幫助提高效能、節省能源、增強安全等方面。因此，將有更多的產品和服務會針對 AI 開發。隨著雲端運算的成本越來越低，以及安全性和效能不斷提高，越來越多的企業和消費者將採用雲端運算。這將帶動伺服器等相關產業的發展，並使得數據中心越來越重要。5G 網路將繼續發展，並在更多國家和地區推

出，這將使得 NB 等相關產業能夠更快速地處理大量數據，並更有效地連接各種設備。在全球變得越來越關注氣候變化和環境保護的背景下，可持續發展將成為重要趨勢。這將影響到 PC、NB 及 Server 等相關產業的發展，推動產品和技術的綠色化和節能化。

營業目標：公司在 113 年在 NB/PC/Server 相關電腦周邊的應用市場上的新專案及新客戶數提高 10%。

4. 無線及寬頻通訊市場：

根據市場研究機構的報告，全球無線寬頻市場預計將以 24.47% 的年複合成長率成長，到 112 年達到 429.7 億美元，到 119 年達到 1997.4 億美元。

在無線通訊市場中，移動通訊是最大的應用領域之一。隨著 5G 技術的普及，移動通訊市場將得到進一步的發展，並為各種新興應用帶來更多機會。此外，無線通訊網路在物聯網、智能家居、智能城市等領域中也得到了廣泛應用。隨著物聯網設備和智能裝置的普及，將有越來越多的無線設備進入市場。

營業目標：公司在 113 年在 WiFi 6/VDSL/XPON 的新專案提高 20%。

5. 開發海外市場：

過去我們都專注於大中華市場之開發；在 113 年我們也將分派一些人力資源在海外市場上的經營。隨中美角力競爭；各大電子代工廠均在中國以外的相關電子市場加大力度深耕；例如：印度；越南…等均是全球夠大的電子市場，因此在這個市場上經營電子產品業務是很有潛力的。

營業目標：公司在 113 年在大中華市場以外的新客戶數增加 10~20 家有效客戶。

6. 投入智慧醫療演算法及人工智慧算力發展相關領域：

隨著數位科技在各個領域不斷推進健康照護的發展，具人工智慧（AI）的程式（特別是機器學習的人工智慧演算法），已成為越來越多的醫療設備的重要組成。機器學習最大的優勢之一在於它能夠在服務提供期間，每天生成大量數據並自動依數據進行分析與判斷。在過去的十年中，美國 FDA 審查、授權越來越多具人工智慧功能的醫療器材在美國合法銷售。在 2023 年我們與陽明交大團隊的相關音頻人工智慧演算法的研究計畫合作成果；都讓我們更加強信心加大力度在這一領域的投資。

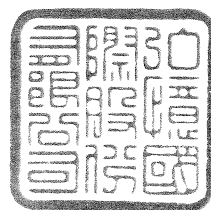
營業目標：公司在 113 年在高階人工智慧算力的經營銷售的毛利率提高 5%。

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

弘憶國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

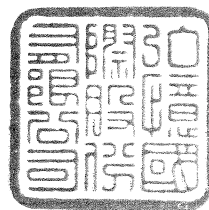
董事會造送本公司一一二年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等；其中個體財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所林恒昇會計師及于紀隆會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不合，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報告如上，敬請 鑒核。

此致

弘憶國際股份有限公司一一三年股東常會

弘憶國際股份有限公司



審計委員會召集人：詹森



中 華 民 國 一 一 三 年 五 月 九 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615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 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666

傳真 Fax + 886 2 8101 6667

網址 Web 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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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。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，對弘憶國際股份有限公司民國一一二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、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(十四)收入之認列；收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(十六)客戶合約之收入。

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，由於營業收入係個體財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切事項，因此，收入認列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包括：

- 瞭解及測試收入認列有關之內部流程及相關控制。
- 瞭解主要收入之形態及交易條件，以評估收入認列時點是否適當。
- 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，以評估相關交易是否認列於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

其他事項

列入上開個體財務報告採用權益法之投資中，有關精聯電子股份有限公司及瑞雲資訊股份有限公司之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告所表示之意見中，有關精聯電子股份有限公司及瑞雲資訊股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年及一一一年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之 3.56% 及 2.88%，民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別占稅前淨利之 1.46% 及 1.62%。

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之查核意見。

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一一二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。

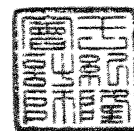
安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

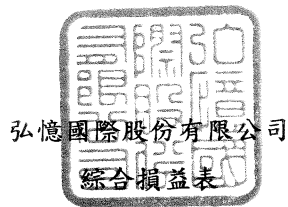
林恒昇



于紀隆



證券主管機關：台財證六字第0930105495號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 15,303,570	100	19,312,581	100
5000 營業成本(附註六(三)及七)	14,427,898	94	18,264,923	95
營業毛利	875,672	6	1,047,658	5
營業費用(附註六(十)(十一)(十四)(十七)及七)：				
6100 推銷費用	286,398	2	286,468	1
6200 管理費用	134,885	1	133,066	1
6300 研究發展費用	24,022	-	22,920	-
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(二))	(19,479)	-	10,012	-
營業費用合計	425,826	3	452,466	2
營業淨利	449,846	3	595,192	3
營業外收入及支出(附註六(四)(十)(十八))				
7100 利息收入	27,368	-	7,343	-
7010 其他收入	25,811	-	5,160	-
7020 其他利益及損失	8,198	-	70,000	-
7050 財務成本	(73,980)	-	(62,149)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業之損失份額	(35,357)	-	(25,755)	-
營業外收入及支出合計	(47,960)	-	(5,401)	-
7900 稅前淨利	401,886	3	589,791	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	79,501	1	135,845	1
本期淨利	322,385	2	453,946	2
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(附註六(十一))	557	-	1,173	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	-	-	126	-
8349 減：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	557	-	1,299	-
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	(7,847)	-	151,895	1
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目	(263)	-	4,016	-
8399 減：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	(8,110)	-	155,911	1
8300 本期其他綜合損益	(7,553)	-	157,210	1
本期綜合損益總額	\$ 314,832	2	611,156	3
每股盈餘(元)(附註六(十五))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.98		\$ 3.08	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.98		\$ 3.08	

董事長：葉佳紋

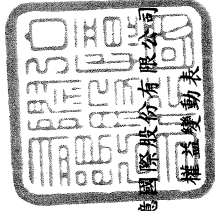


(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁





弘憶國際股份有限公司
權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	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	其他權益項目			權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積		未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		
民國一一年一月一日餘額	\$ 1,376,254	44,977	56,557	76,185	455,069	(113,848)	-	-	1,895,194
本期淨利	-	-	-	-	453,946	-	-	-	453,946
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,299	155,873	38	38	157,210
本期綜合損益總額	-	-	-	-	455,245	155,873	38	38	611,156
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	44,518	-	(44,518)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	37,663	(37,663)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(275,251)	-	-	-	(275,251)
現金增資	250,000	175,000	-	-	-	-	-	-	425,000
員工認股權證酬勞成本	-	3,139	-	-	-	-	-	-	3,139
民國一一年十二月三十一日餘額	1,626,254	223,116	101,075	113,848	552,882	42,025	38	38	2,659,238
本期淨利	-	-	-	-	322,385	-	-	-	322,385
本期其他綜合損益	-	-	-	-	557	(8,515)	405	405	(7,553)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	322,942	(8,515)	405	405	314,832
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	45,525	-	(45,525)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(113,848)	113,848	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(325,251)	-	-	-	(325,251)
民國一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,626,254	223,116	146,600	-	618,896	33,510	443	443	2,648,819



董事長：蔡佳鈞



經理人：劉彥輝

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：林哲仁



弘憶國際股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 401,886	589,791
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	12,814	10,972
預期信用減損損失(迴轉利益)數	(19,479)	10,012
利息費用	73,980	62,149
利息收入	(27,368)	(7,343)
股份基礎給付酬勞成本	-	3,139
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	35,357	25,755
處分投資利益	(38)	-
收益費損項目合計	75,266	104,684
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：		
應收票據減少	4,166	37,881
應收帳款減少	366,084	524,583
應收帳款－關係人(增加)減少	(22,859)	33,025
其他應收款增加	(3,129)	(306)
存貨減少(增加)	1,302,090	(1,135,312)
其他流動資產(增加)減少	(5,920)	40,254
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,640,432	(499,875)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(減少)增加	(183,273)	231,431
應付帳款－關係人減少	(353,268)	(712,195)
其他應付款增加(減少)	11,198	(32,982)
其他應付款－關係人增加	4,923	-
其他流動負債減少	(4,493)	(42,067)
淨確定福利負債減少	(404)	(391)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(525,317)	(556,204)
調整項目合計	1,190,381	(951,395)
營運產生之現金流入(出)	1,592,267	(361,604)
收取之利息	26,835	6,424
支付之利息	(78,672)	(58,291)
支付所得稅	(61,922)	(238,905)
營業活動之淨現金流入(出)	1,478,508	(652,376)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(21,841)	-
取得不動產、廠房及設備	(2,701)	(31,006)
其他金融資產(增加)減少	6,050	(1,083)
其他非流動資產(增加)減少	(2,398)	2,146
收取之股利	6,408	3,966
投資活動之淨現金流出	(14,482)	(25,977)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	7,355,369	8,929,732
短期借款減少	(8,249,542)	(8,130,114)
應付短期票券增加	3,355,559	2,368,379
應付短期票券減少	(3,535,121)	(2,548,169)
償還長期借款	(11,900)	(11,900)
租賃本金償還	(7,777)	(5,433)
發放現金股利	(325,251)	(275,251)
現金增資	-	425,000
籌資活動之淨現金(流出)流入	(1,418,663)	752,244
匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,955)	(69,264)
本期現金及約當現金增加數	37,408	4,627
期初現金及約當現金餘額	1,367,298	1,362,671
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,404,706	1,367,298

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110615信義區5段7段68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web 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(弘憶集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，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股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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，對弘憶集團民國一一二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、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)收入之認列；收入認列之說明請詳合併財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

弘憶集團主要營業項目為電子零件之買賣，由於營業收入係合併財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切事項，因此，收入認列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包括：

- 瞭解及測試收入認列有關之內部流程及相關控制。
- 瞭解主要收入之形態及交易條件，以評估收入認列時點是否適當。
- 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，以評估相關交易是否認列於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

其他事項

列入上開合併財務報告採用權益法之投資中，有關精聯電子股份有限公司及瑞雲資訊股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關精聯電子股份有限公司及瑞雲資訊股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年及一一一年十二月三十一日對該被投資公司採用權益法之投資金額分別占資產總額之3.50%及2.86%，民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別占稅前淨利之1.50%及1.62%。

弘憶國際股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對弘憶集團民國一一二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：

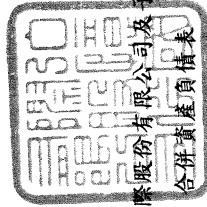
林恒昇



于紀隆



證券主管機關：台財證六字第0930105495號
核准簽證文號：台財證六字第0920122026號
民國一一三年三月十二日



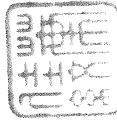
弘憶國際股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,497,908	23	1,455,659	18
1150	應收票據淨額(附註六(三)及(十七))	91,684	1	96,006	1
1170	應收帳款淨額(附註六(三)、(十七)及八)	3,081,975	46	3,442,658	42
1181	應收帳款－關係人(附註六(三)、(十七)及七)	7,161	-	71	-
1200	其他應收款	21,549	-	17,899	-
1220	本期所得稅資產	22,641	-	6,529	-
130X	存貨(附註六(四))	1,030,721	16	2,319,295	27
1476	其他金融資產－流動(附註八)	225,303	3	231,773	3
1470	其他流動資產	87,497	1	80,192	1
	流動資產合計	6,066,439	90	7,650,082	92
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(附註六(二))	70,185	1	-	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及七)	236,679	3	237,492	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	329,717	5	331,763	4
1755	使用權資產(附註六(七))	20,510	-	28,937	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十三))	26,863	1	36,038	1
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十二))	2,387	-	1,426	-
1900	其他非流動資產	4,061	-	1,768	-
	非流動資產合計	690,402	10	637,424	8
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(九)及八)	2100			
2110	應付短期票券(附註六(八))	2110			
2170	應付帳款	2170			
2180	應付帳款－關係人(附註七)	2180			
2219	其他應付款	2219			
2220	其他應付款項－關係人(附註七)	2220			
2230	本期所得稅負債	2230			
2280	租賃負債－流動(附註六(十一))	2280			
2300	其他流動負債	2300			
2322	一年內到期長期借款(附註六(十)及八)	2322			
	流動負債				
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十)及八)	2540			
2580	租賃負債－非流動(附註六(十一))	2580			
	非流動負債				
	負債總計				
	歸屬母公司業主之權益(附註六(十四)及(十五))：				
3110	普通股股本	3110			
3200	資本公積	3200			
3310	法定盈餘公積	3310			
3320	特別盈餘公積	3320			
3350	未分配盈餘	3350			
3400	其他權益	3400			
	歸屬於母公司業主之權益合計				
36XX	非控制權益	36XX			
	權益總計				
	負債及權益總計				



董事長：葉佳紋



經理人：劉彥輝

(會計師) 附合併財務報告附註

會計主管：林哲仁





弘憶國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 15,276,756	100	19,346,503	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	14,411,104	94	18,295,415	95
營業毛利	865,652	6	1,051,088	5
營業費用(附註六(十一)、(十二)、(十五)及(十八))：				
6100 推銷費用	305,374	2	319,425	1
6200 管理費用	135,176	1	133,066	1
6300 研究發展費用	35,439	-	22,920	-
6450 預期信用減損損失(利益)(附註(三))	(19,182)	-	8,232	-
營業費用合計	456,807	3	483,643	2
營業淨利	408,845	3	567,445	3
營業外收入及支出(附註六(六)、(十一)及(十九))：				
7100 利息收入	28,182	-	7,815	-
7010 其他收入	25,270	-	5,501	-
7020 其他利益及損失	(824)	-	62,113	-
7050 財務成本	(75,050)	-	(62,978)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業利益之份額	5,885	-	9,573	-
營業外收入及支出合計	(16,537)	-	22,024	-
7900 稅前淨利	392,308	3	589,469	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	79,501	1	135,523	1
本期淨利	312,807	2	453,946	2
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(附註六(十二))	557	-	1,173	-
8320 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－不重分類至損益之項目	-	-	126	-
8349 減：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	557	-	1,299	-
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	(7,847)	-	151,895	1
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額－可能重分類至損益之項目	(263)	-	4,016	-
8399 減：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	(8,110)	-	155,911	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(7,553)	-	157,210	1
本期綜合損益總額	\$ 305,254	2	\$ 611,156	3
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 322,385	2	453,946	2
非控制權益	(9,578)	-	-	-
	\$ 312,807	2	\$ 453,946	2
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 314,832	2	611,156	3
非控制權益	(9,578)	-	-	-
	\$ 305,254	2	\$ 611,156	3
基本每股盈餘(元)(附註六(十六))				
基本每股盈餘(元)	\$ 1.98		3.08	
稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.98		3.08	

董事長：葉佳紋



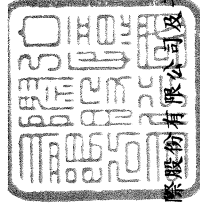
(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁





弘憶國際股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二年三月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目				非控制權益	權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		
\$	1,376,254	44,977	56,557	76,185	455,069	(113,848)	-	-	-	1,895,194
-	-	-	-	-	453,946	-	-	-	-	453,946
-	-	-	-	-	1,299	155,873	38	38	-	157,210
-	-	-	-	-	455,245	155,873	38	38	-	611,156
-	-	-	-	-	(44,518)	-	-	-	-	-
-	-	-	37,663	(37,663)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(275,251)	-	-	-	-	-	(275,251)
250,000	175,000	-	-	-	-	-	-	-	-	425,000
-	3,139	-	-	-	-	-	-	-	-	3,139
1,626,254	223,116	101,075	113,848	552,882	42,025	38	-	-	-	2,659,238
-	-	-	-	322,385	-	-	-	(9,578)	-	312,807
-	-	-	-	557	(8,515)	405	-	(9,578)	-	(7,553)
-	-	-	-	322,942	(8,515)	405	-	(9,578)	-	305,254
-	-	-	-	(45,525)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(113,848)	113,848	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(325,251)	-	-	-	-	-	(325,251)
-	-	-	-	-	-	-	-	70,962	-	70,962
\$	1,626,254	223,116	146,600	618,896	33,510	443	-	61,384	-	2,710,203

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

現金增資

員工認股權憑證酬勞成本

民國一一年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

迴轉特別盈餘公積

普通股現金股利

非控制權益增減

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：葉佳鈞



經理人：劉彥輝

(請參閱後附合併財務報告附註)



會計主管：林哲仁



弘憶國際股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 392,308	589,469
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,324	20,607
預期信用減損(利益)損失數	(19,182)	8,232
利息費用	75,050	62,978
利息收入	(28,182)	(7,815)
股份基礎給付酬勞成本	-	3,139
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(185)	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(5,885)	(9,573)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	45	45
處分投資利益	(38)	-
租賃修改利益	(9)	-
收益費損項目合計	43,938	77,613
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：		
應收票據減少	4,166	37,881
應收帳款減少	375,344	537,843
應收帳款－關係人(增加)減少	(7,091)	37,956
其他應收款增加	(3,195)	(3)
存貨減少(增加)	1,298,206	(1,106,352)
其他流動資產(增加)減少	(7,716)	40,254
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,659,714	(452,421)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款(減少)增加	(184,867)	232,167
應付帳款－關係人減少	(350,763)	(714,402)
其他應付款增加(減少)	9,050	(41,839)
其他應付款－關係人增加	4,923	-
其他流動負債增加(減少)	11,345	(41,085)
淨確定福利負債減少	(404)	(391)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(510,716)	(565,550)
調整項目合計	1,192,936	(940,358)
營運產生之現金流入(出)	1,585,244	(350,889)
收取之利息	27,649	6,897
支付之利息	(79,742)	(59,120)
支付所得稅	(61,942)	(238,582)
營業活動之淨現金流入(出)	1,471,209	(641,694)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(70,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(4,391)	(31,810)
其他金融資產減少(增加)	6,050	(1,083)
其他非流動資產(增加)減少	(2,306)	2,258
收取之股利	6,408	3,966
投資活動之淨現金流出	(64,239)	(26,669)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	7,355,369	8,929,732
短期借款減少	(8,249,542)	(8,130,114)
應付短期票券增加	3,355,559	2,368,379
應付短期票券減少	(3,535,121)	(2,548,169)
償還長期借款	(11,900)	(11,900)
租賃本金償還	(15,444)	(13,599)
發放現金股利	(325,251)	(275,251)
現金增資	-	425,000
非控制權益變動	71,000	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	(1,355,330)	744,078
匯率變動對現金及約當現金之影響	(9,391)	(67,773)
本期現金及約當現金(減少)增加數	42,249	7,942
期初現金及約當現金餘額	1,455,659	1,447,717
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,497,908	1,455,659

董事長：葉佳紋



(請詳閱後附合併財務報告附註)

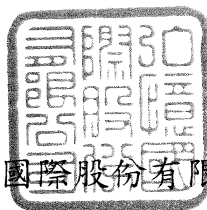
經理人：劉彥輝



會計主管：林哲仁



附件四



弘憶國際股份有限公司
一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$295,955,859
加：本期稅後淨利	322,384,746
加：確定福利計畫再衡量數	557,498
減：提列法定盈餘公積	-32,294,224
本期可供分配盈餘	586,603,879
分配項目：	
減：股利-現金股利(1.2元)	-195,150,546
期末未分配盈餘	\$391,453,333

董事長：葉佳紋



總經理：劉彥輝



會計主管：林哲仁



附件五

獨立董事候選人名單

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
獨立董事	周鐘麒	美國科羅拉多州立大學數學碩士 天主教私立輔仁大學數學系學士	富邦人壽股份有限公司獨立董事 新鼎系統股份有限公司董事長 悠遊卡股份有限公司董事 中華電信董事長室資深顧問 威寶電信股份有限公司總經理 台灣大哥大股份有限公司企業用戶事業群營運長 台灣固網股份有限公司總經理/ 營運長 富洋媒體科技股份有限公司執行長 香港電訊盈科(PCCW)執行副總裁/ 台灣區總經理 台灣吉悌電信股份有限公司總經理 特別助理	裕隆汽車股份有限公司獨立董事 裕融企業股份有限公司獨立董事 佳格食品股份有限公司獨立董事	0

附件六

解除董事競業禁止明細表

職稱	姓名	兼任其他公司職務情形
獨立董事	周鐘麒	裕隆汽車股份有限公司獨立董事 裕融企業股份有限公司獨立董事 佳格食品股份有限公司獨立董事