



弘憶國際股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年六月二十五日《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壹億貳佰肆拾壹萬伍仟肆佰貳拾壹股，（其中以電子方式出席行使表決權者為陸仟肆佰壹拾萬伍仟肆佰伍拾貳股）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 62.97%，已逾法定出席股數。

出席董事：董事長葉佳紋、董事劉彥輝、獨立董事暨審計委員會召集人詹森、獨立董事柯炎輝、獨立董事李偉彰及獨立董事周鐘麒共 6 席出席，已超過董事席次 9 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)本公司一一三年度營業報告。(請詳附件一)

(二)一一三年度審計委員會審查報告書。(請詳附件二)

(三)一一三年度董事及員工酬勞分配情形報告。

(四)本公司一一三年度國內第一次無擔保轉換公司債執行情形報告。(請詳附件五)

五、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司一一三年度決算表冊案，謹提請 承認。

說明：本公司一一三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楊樹芝會計師及林恒昇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	81,773,620	79,369,771	53,290	0	2,350,559
比例	100%	97.06%	0.06%	0.00%	2.87%

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：本公司一一三年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司一一三年度稅後淨利 386,377,652 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 513,106,947 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 227,675,637 元，每股現金股利新台幣 1.4 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	81,773,620	79,366,402	74,527	0	2,332,691
比例	100%	97.05%	0.09%	0.00%	2.85%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

六、討論事項：

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。

說明：1. 依據 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號公告及「證券交易法」第 14 條第 6 項規定，修訂本公司「公司章程」部分條文。

2. 基於營運需求，修訂本公司「公司章程」部分條文。

3. 修訂前後條文對照表請詳附件六。

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	81,774,620	79,377,619	56,804	0	2,340,197
比例	100%	97.06%	0.06%	0.00%	2.86%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

七、選舉事項：

董事會提

案由：改選本公司董事案，謹提請 選舉。

說明：1. 本公司本屆董事任期至 114 年 6 月 22 日屆滿，擬於 114 年 6 月 25 日股東常會全面改選。

2. 依本公司章程規定，本次擬選舉董事九席(含獨立董事四席)，採候選人提名制選舉方式。

3. 新選任董事任期三年，自 114 年 6 月 25 日至 117 年 6 月 24 日止，連選得連任，選舉後由全體獨立董事組成審計委員會。

4. 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。

5. 依本公司章程規定，董事之選任採候選人提名制，其學經歷相關資料請詳附件七。

選舉結果：

董事當選名單如下：

身分別	戶名/姓名	當選權數
董事	德捷投資股份有限公司代表人:葉佳紋	116,639,559 權
董事	德捷投資股份有限公司代表人:劉彥輝	88,339,975 權
董事	德捷投資股份有限公司代表人:葉柏君	87,005,211 權
董事	德捷投資股份有限公司代表人:王國璋	85,664,040 權
董事	德捷投資股份有限公司代表人:沈哲生	84,450,957 權
獨立董事	詹森	59,275,323 權
獨立董事	柯炎輝	58,353,760 權
獨立董事	李偉彰	57,333,249 權
獨立董事	周鐘麒	56,940,829 權

八、其他議案：

董事會提

案由：討論解除本公司新任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 條規定擬同意解除本次新選任董事及其代表人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八。

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	81,774,620	79,232,412	166,132	0	2,376,076
比例	100%	96.89%	0.20%	0.00%	2.90%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

九、臨時動議：無

十、散會：主席宣佈散會(同日上午 9 點 40 分)

【本次股東會無股東提問】

附件一

弘憶國際股份有限公司 一一三年度營業報告書

弘憶公司 113 年營收總計新台幣 17,742,569 仟元、稅前淨利 495,850 仟元較 112 年營收 15,303,570 仟元、稅前淨利 401,886 仟元，分別成長 15.94%及 23.38%，113 年合併營收總計新台幣 17,709,439 仟元、合併稅前淨利 467,607 仟元較 112 年合併營收 15,276,756 仟元、合併稅前淨利 392,308 仟元，分別成長 15.92%及 19.19%，以 113 年加權平均流通在外股權計算，每股稅後淨利為 2.38 元。

隨著全球科技產業的快速發展，半導體市場持續成長，帶動電子通路商的業務擴張。113 年，在 AI、高效能運算（HPC）、電動車（EV）、物聯網（IoT）及 5G 技術的推動下，市場對半導體元件的需求穩定增長。面對地緣政治變數與供應鏈挑戰，本公司透過強化供應鏈管理、拓展產品線、深化市場布局及數位轉型，成功維持市場競爭力，並持續提升營收與獲利表現。

113 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. 加強國內外市場開拓力：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. 持續強化供應商關係：為確保穩定供貨並提升市場競爭力。首先，建立長期合作夥伴關係，與供應商簽訂代理及採購協議，確保穩定供應。其次，提升市場需求預測能力，與供應商協調生產計劃，降低庫存風險與缺貨問題。此外，推動雙方技術合作，參與新產品研發與市場推廣，提高產品競爭力。同時，導入 ESG 綠色供應鏈管理，優先與符合環保標準的供應商合作，強化永續發展能力。最

後，定期評估供應商表現，確保品質、交期與成本優勢，提升整體供應鏈效率，確保市場應變能力，實現長期穩健發展。

3. 健康庫存管理：透過內部供需會議的分析預測市場需求，優化庫存水位，避免積壓或短缺問題。同時，加強區域倉儲佈局，提升物流效率，確保即時供貨。此外，與供應商及客戶簽訂採購協議，減少庫存風險，提高資金運用效率，以維持供應鏈穩定並提升競爭力。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 114 年，公司在相關無線通訊領域持續穩定成長外，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，隨著 5G 網絡的普及、物聯網(IoT)設備的增加以及人工智能(AI)應用的擴展，對高性能半導體的需求將持續上升。此外，爭取零件供應商和產品製造商的合作與支持在 AI 相關應用場域上提供客戶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。

此外，電動車(EV)和新能源技術的興起對半導體市場也將產生重大影響。這些新興應用需求將促使半導體製造商加大投資，以提升生產能力和技術水平。然而，市場競爭也將加劇，企業需要持續創新，並尋求更符合市場需求的產品，以應對不斷變化的環境和挑戰。

展望一一四年本公司主要的營業計劃概要如下：

經營管理方向

在 114 年的半導體電子通路市場中，仍然處在地緣政治影響與供應鏈重組的挑戰與市場需求不確定的情況下，電子通路商需要透過靈活的營運策略，確保供應鏈穩定並提升市場競爭力。公司經營團隊會持續在幾個營運的問題上加強管理：

1. 持續維持健康庫存水位：電子通路商的庫存管理至關重要，需在供應鏈穩定與庫存成本間取得平衡。透過內部供需會議的分析預測市場需求，優化庫存水位，避免積壓或短缺問題。同時，加強區域倉儲佈局，提升物流效率，確保即時供貨。此外，與供應商及客戶簽訂採購協議，減少庫存風險，提高資金運用效率，以維持供應鏈穩定並提升競爭力。
2. 強化公司風險管理：電子通路商需強化風險管理，以應對市場波動、供應鏈中斷及地緣政治風險。透過多元供應商策略，降低單一來源依賴，並優化庫存管理，確保供貨穩定。運用數據分析監控市場趨勢，提前應對價格波動與需求變化。同時，導入資安與財務風險管控機制，確保交易安全與現金流穩定，以提升營運韌性並維持競爭優勢。
3. 確保產品質量和交貨流程：需建立嚴格的供應鏈管理與品管機制。透過與原廠及供應商建立長期合作，確保產品來源可靠，並導入嚴格的品質檢驗流程，降低瑕疵率。同時，優化物流與倉儲管理，提升庫存周轉率，確保即時供貨。利用數據分析預測需求，避免缺貨或延遲風險，確保客戶能準時獲得高品質產品，提升市場競爭力與客戶滿意度。
4. 提高備貨及出貨的靈活性：需運用數據分析預測市場需求，優化庫存配置，確保關鍵元件充足。透過區域倉儲與彈性物流網絡，加速訂單處理並縮短交貨時間。同時，以智能倉儲管理系統（WMS），提升揀貨與配送效率。

另外針對公司的營運及治理, 我們在以下幾個方向持續進行優化與管理:

1. 強化供應鏈管理：半導體電子通路商的首要任務是提升供應鏈管理能力，確保穩定供貨。一一四年仍然受到地緣政治產生影響及國際之間貿易關係的變化，需建立多元供應商策略，降低單一來源風險，並加強與原廠及代工廠的合作，確保貨源可靠。
2. 客情關係維護：提供優質服務與技術支援，提升客戶滿意度。透過專業銷售與工程團隊，提供產品選型建議與解決方案，增強合作黏著度。定期舉辦技術研討會與客戶培訓，促進深度交流。並利用數據分析了解客戶需求，提供靈活供應方案。同時，建立快速回應機制，確保售後支援與即時問題解決，以維持長期穩定合作關係並提升市場競爭力。
3. ESG 永續發展：需強化綠色供應鏈管理，優先與環保認證供應商合作，降低碳足跡。同時，優化物流與倉儲管理，提升能源效率並減少浪費。在社會責任方面，確保公平交易、員工福祉與社區回饋。此外，導入數位化系統提升運營效率，減少紙本與資源浪費，並積極參與 ESG 評級與報告，提升企業透明度與永續競爭力。
4. 人才培養：電子通路商的人才培養至關重要，需透過內部培訓與外部學習計畫，提升員工專業能力與市場應變力。建立技術與業務培訓機制，強化產品知識、供應鏈管理與客戶服務能力。同時，推動人才梯隊計畫，培養中高階管理人才，確保企業長遠發展。透過績效獎勵與良好職涯規劃，提高員工忠誠度與競爭力，打造高效專業的團隊。
5. 銷售預測：半導體電子通路商的銷售預測需依賴數據分析與市場趨勢判斷，透過歷史銷售數據、客戶需求及產業動向，提升預測準確度。結合供應鏈資訊，評估庫存水位與交貨期，確保供應穩定。與原廠及客戶密切合作，掌握市場變

化並調整訂貨策略。定期檢視預測模型，根據實際銷售數據優化決策，提升營運效率，降低庫存風險，並確保即時滿足市場需求。

6. 費用管理：費用管理需兼顧成本控制與營運效率，透過數據分析優化採購、庫存與物流成本。定期檢視各項開支，如倉儲、運輸及業務費用，確保資源有效配置。與供應商談判最佳採購條件，降低採購成本。同時，透過績效管理提升業務效率，確保獲利能力與企業競爭力。

公司透過精準供應鏈管理、數位轉型與 ESG 策略，提升營運效率與市場競爭力。強化風險控管與人才培養，確保永續發展，並以靈活應變能力應對市場變化，實現穩健成長與長期價值提升。

市場的經營發展方向及目標

公司經營團隊在 114 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. 擴展產品組合，進軍 AI、HPC 與車用高成長市場：

聚焦 AI、HPC 與車用半導體，隨著 AI 伺服器需求大增，推動高效能運算(HPC)晶片銷售成長。 電動車與自駕車技術快速發展，帶動車用半導體需求，公司必須強化與供應商的合作，積極在 AI、HPC 與車用市場擴大推動應用。

營業目標： 公司在 114 年在 AI、HPC 與車用市場的新專案提升 15%。

2. NB/PC/Server 相關電腦周邊的應用市場：

隨著人工智慧 (AI)、雲端運算、5G 和高效能運算 (HPC) 技術的發展，NB (筆記型電腦)、PC (個人電腦) 及 Server (伺服器) 市場的電腦周邊應用需求持續增加。為了掌握市場機會，未來經營發展方向將聚焦於高效能、低功耗、多功能整合，並強化產品與服務的差異化。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。這將帶動伺服器相關產業的發展，並使得數據中心越來越重要。隨著遊戲、創作與 AI 運算需求增加，市場對高速 SSD、DDR5 記憶體、Wi-Fi 7 網卡、高解析度顯示器等高效能周邊產品需求提升。5G 網路將繼續發展，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。

營業目標：公司在一一四年在 NB/PC/Server 相關電腦周邊的應用市場上的新專案提高 10%。

3. 無線及寬頻通訊市場：

隨著 5G、Wi-Fi 7、光纖寬頻及物聯網 (IoT) 應用的快速發展，無線及寬頻通訊市場迎來持續成長機會。未來經營發展將聚焦於高速、低延遲、廣覆蓋與綠色節能，推動創新技術與市場佈局，以滿足個人、企業及智慧城市應用需求。隨著 5G 技術的普及，移動通訊市場將會持續的發展，代理 LPWAN (低功耗廣域網)、NB-IoT、智慧工業 Wi-Fi、Wi-Fi 7、10G PON 解決方案並為各種新興應用帶來更多機會。

營業目標：公司在一一四年在 WiFi 7/VDSL/XPON/10G PON 的新專案提高 20%。

4. 拓展開發海外市場：

過去我們都專注於大中華區市場之開發；在 114 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 114 年在大中華市場以外的新客戶數增加 10~20 家有效客戶。

未來公司發展策略

隨著全球半導體產業持續成長，人工智慧 (AI)、5G、電動車 (EV)、物聯網 (IoT) 和高效能運算 (HPC) 等技術的發展帶動市場需求。半導體電子通路商在供應鏈中扮演關鍵角色，未來將透過供應鏈優化、數位轉型、產品線拓展及全球市場布局，積極開拓台灣、東南亞、印度、特別是大陸市場，提供設計支援與工程技術顧問服務，協助客戶加速產品開發時程以強化競爭力並實現長期成長。因此強化供應商關係、優化庫存管理、提升技術支援與工程服務、拓展高成長應用市場，加強海外市場滲透率，強化 ESG(環境、社會與治理)策略提升營收與獲利能力降低營運成本，提高效率。

未來，公司需持續數位轉型與市場拓展，以應對產業變化與市場需求。透過策略性布局與技術創新，提升競爭力，確保在半導體電子通路市場中的領導地位，並實現可持續發展與長期穩健成長。



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

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、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楊樹芝會計師及林恒昇會計師查核完竣，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一一四年股東常會

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 四 年 五 月 九 日



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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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(十三)收入之認列；收入認列之說明請詳個體財務報告附註六(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。民國一一三年及一一二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2.39%及3.56%，民國一一三年及一一二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2.60%及1.46%。

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一一三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



林恆昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號

核准簽證文號：台財證六字第0930105495號

民國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

弘愷國際股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,022,304	20	1,404,706	22	2100	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 2,095,898	20	1,350,950	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(十一))	1,200	-	-	-	2110	應付短期票券(附註六(八))	449,326	4	199,601	3
1150	應收票據淨額(附註六(二)及(十七))	201,942	2	91,684	1	2130	合約負債—流動(附註六(十七))	14,023	-	14,531	-
1170	應收帳款淨額(附註六(二)(十七)及八)	3,702,646	36	2,975,358	45	2170	應付帳款	166,710	2	212,136	3
1180	應收帳款—關係人淨額(附註六(二)(十七)及七)	329,841	3	193,053	3	2180	應付帳款—關係人(附註七)	2,468,239	24	1,909,752	29
1199	應收融資租賃款淨額—關係人(附註六(三)及七)	85,929	1	-	-	2213	應付設備款(附註六(六))	912,248	9	-	-
1200	其他應收款	17,392	-	18,589	-	2219	其他應付款	82,299	1	68,764	1
1220	本期所得稅資產	20,380	-	22,621	-	2220	其他應付款項—關係人(附註七)	200	-	5,123	-
130X	存貨(附註六(四))	1,160,439	11	1,015,021	16	2230	本期所得稅負債	21,771	-	27,871	-
1476	其他金融資產—流動(附註八)	231,596	2	225,303	3	2280	租賃負債—流動(附註六(十二))	5,310	-	5,058	-
1470	其他流動資產	42,530	1	85,698	1	2322	一年內到期長期借款(附註六(十)及八)	-	-	26,775	-
	流動資產合計	7,816,199	76	6,032,033	91		流動負債合計	6,216,024	60	3,820,561	57
非流動資產：						非流動負債：					
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及七)	274,237	3	254,593	4	2530	應付公司債(附註六(十一))	946,322	9	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	1,765,387	17	326,638	5	2540	長期借款(附註六(十)及八)	-	-	175,525	3
1755	使用權資產(附註六(七))	5,251	-	7,144	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	9,194	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	10,927	-	26,863	-	2580	租賃負債—非流動(附註六(十二))	-	-	2,209	-
194K	長期應收融資租賃款淨額—關係人(附註六(三)及七)	419,117	4	-	-	2650	採用權益法之投資(附註六(五))	69,755	1	6,605	-
1915	預付設備款	27,876	-	-	-	2670	其他非流動負債	57	-	-	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註六(十三))	6,131	-	2,387	-		非流動負債合計	1,025,328	10	184,339	3
1900	其他非流動資產	4,290	-	4,061	-		負債總計	7,241,352	70	4,004,900	60
	非流動資產合計	2,513,216	24	621,686	9	權益(附註六(十五))：					
						3110	普通股股本	1,626,254	16	1,626,254	24
						3200	資本公積	309,068	3	223,116	3
						3310	法定盈餘公積	178,894	2	146,600	2
						3350	未分配盈餘	779,596	7	618,896	10
						3400	其他權益	194,251	2	33,953	1
							權益總計	3,088,063	30	2,648,819	40
							負債及權益總計	\$ 10,329,415	100	6,653,719	100
	資產總計	\$ 10,329,415	100	6,653,719	100						

董事長：葉佳紋



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



弘憶醫藥股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 17,742,569	100	15,303,570	100
5000	營業成本(附註六(四)及七)	16,804,095	95	14,427,898	94
	營業毛利	938,474	5	875,672	6
	營業費用(附註六(六)(七)(十三)及七)：				
6100	推銷費用	304,315	2	286,398	2
6200	管理費用	157,578	1	134,885	1
6300	研究發展費用	26,602	-	24,022	-
6450	預期信用減損損失(利益)(附註六(二))	4,797	-	(19,479)	-
	營業費用合計	493,292	3	425,826	3
	營業淨利	445,182	2	449,846	3
	營業外收入及支出(附註六(十九))				
7100	利息收入	54,128	-	27,368	-
7010	其他收入	15,750	-	25,811	-
7020	其他利益及損失	119,091	1	8,198	-
7050	財務成本	(78,015)	-	(73,980)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業之損失份額	(60,286)	-	(35,357)	-
	營業外收入及支出合計	50,668	1	(47,960)	-
7900	稅前淨利	495,850	3	401,886	3
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	109,472	1	79,501	1
	本期淨利	386,378	2	322,385	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(十三))	1,766	-	557	-
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	1,766	-	557	-
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	159,244	1	(7,847)	-
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	1,054	-	(263)	-
	能重分類至損益之項目				
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	160,298	1	(8,110)	-
8300	本期其他綜合損益	162,064	1	(7,553)	-
	本期綜合損益總額	\$ 548,442	3	314,832	2
	每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 2.38		1.98	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.33		1.98	

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



弘德國際股份有限公司

資產變動表

民國一十三年及一十二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	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	其他權益項目		權益總額
						國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	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	
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,626,254	223,116	101,075	113,848	552,882	42,025	38	2,659,238
本期淨利	-	-	-	-	322,385	-	-	322,385
本期其他綜合損益	-	-	-	-	557	(8,515)	405	(7,553)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	322,942	(8,515)	405	314,832
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	45,525	-	(45,525)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(325,251)	-	-	(325,251)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(113,848)	113,848	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,626,254	223,116	146,600	-	618,896	33,510	443	2,648,819
本期淨利	-	-	-	-	386,378	-	-	386,378
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,766	159,244	1,054	162,064
本期綜合損益總額	-	-	-	-	388,144	159,244	1,054	548,442
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	32,294	-	(32,294)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(195,150)	-	-	(195,150)
其他資本公積變動：								
對子公司所有權權益變動	-	19,710	-	-	-	-	-	19,710
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	65,872	-	-	-	-	-	65,872
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	370	-	-	-	-	-	370
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,626,254	309,068	178,894	-	779,596	192,754	1,497	3,088,063

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



民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 495,850	401,886
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	12,878	12,814
預期信用減損損失(迴轉利益)數	4,797	(19,479)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	600	-
利息費用	78,015	73,980
利息收入	(54,128)	(27,368)
融資租賃利息收入	(38,117)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	60,286	35,357
處分投資利益	-	(38)
收益費損項目合計	64,331	75,266
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(增加)減少	(101,181)	4,166
應收帳款(增加)減少	(555,360)	366,084
應收帳款—關係人增加	(119,912)	(22,859)
其他應收款減少(增加)	896	(3,129)
應收融資租賃款—關係人減少	75,482	-
預付設備款增加	(27,876)	-
存貨(增加)減少	(80,111)	1,302,090
其他流動資產減少(增加)	44,597	(5,920)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(763,465)	1,640,432
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債減少	(2,074)	(4,493)
應付帳款減少	(115,957)	(183,273)
應付帳款—關係人增加(減少)	503,431	(353,268)
其他應付款增加	9,558	11,198
其他應付款—關係人(減少)增加	(5,091)	4,923
淨確定福利負債減少	(1,978)	(404)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	387,889	(525,317)
調整項目合計	(311,245)	1,190,381
營運產生之現金流入	184,605	1,592,267
收取之利息	54,652	26,835
支付之利息	(64,725)	(78,672)
支付所得稅	(86,161)	(61,922)
營業活動之淨現金流入	88,371	1,478,508
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(1,116)	(21,841)
處分採用權益法之投資	1,950	-
取得不動產、廠房及設備	(1,055,596)	(2,701)
其他金融資產減少	9,153	6,050
其他非流動資產增加	(107)	(2,398)
收取之股利	3,306	6,408
投資活動之淨現金流出	(1,042,410)	(14,482)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	7,125,076	7,355,369
短期借款減少	(6,384,496)	(8,249,542)
應付短期票券增加	3,247,077	3,355,559
應付短期票券減少	(2,997,352)	(3,535,121)
發行公司債	1,000,000	-
償還長期借款	(202,300)	(11,900)
租賃本金償還	(8,168)	(7,777)
其他非流動負債增加	57	-
發放現金股利	(195,150)	(325,251)
籌資活動之淨現金流入(出)	1,584,744	(1,418,663)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(13,107)	(7,955)
本期現金及約當現金增加數	617,598	37,408
期初現金及約當現金餘額	1,404,706	1,367,298
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,022,304	1,404,706

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：葉佳紋

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及其子公司(弘憶集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，對弘憶集團民國一一三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(十八)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。民國一一三年及一一二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2.38%及3.50%，民國一一三年及一一二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2.76%及1.50%。

弘憶國際股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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一一三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

楊樹芝



會計師：

林恆昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號
民國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

林哲

弘憶國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 17,709,439	100	15,276,756	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	16,763,564	95	14,411,104	94
營業毛利	945,875	5	865,652	6
營業費用(附註六(十三)、(十四)及(十九))：				
6100 推銷費用	376,131	2	305,374	2
6200 管理費用	162,242	1	135,176	1
6300 研究發展費用	52,531	-	35,439	-
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	5,658	-	(19,182)	-
營業費用合計	596,562	3	456,807	3
營業淨利	349,313	2	408,845	3
營業外收入及支出(附註六(六)、(十三)及(二十))：				
7100 利息收入	54,819	-	28,182	-
7010 其他收入	14,167	-	25,270	-
7020 其他利益及損失	115,070	1	(824)	-
7050 財務成本	(78,646)	-	(75,050)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業利益之份額	12,884	-	5,885	-
營業外收入及支出合計	118,294	1	(16,537)	-
7900 稅前淨利	467,607	3	392,308	3
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	109,472	1	79,501	1
8200 本期淨利	358,135	2	312,807	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(十四))	1,766	-	557	-
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	1,766	-	557	-
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	159,244	1	(7,847)	-
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	1,054	-	(263)	-
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	160,298	1	(8,110)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	162,064	1	(7,553)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 520,199	3	\$ 305,254	2
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 386,378	2	322,385	2
8620 非控制權益	(28,243)	-	(9,578)	-
	\$ 358,135	2	\$ 312,807	2
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 548,442	3	314,832	2
8720 非控制權益	(28,243)	-	(9,578)	-
	\$ 520,199	3	\$ 305,254	2
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.38		1.98	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.33		1.98	

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

合併損益變動表

民國一十三年及一十二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	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	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			
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,626,254	223,116	101,075	113,848	552,882	42,025	38	2,659,238	-	2,659,238
本期淨利	-	-	-	-	322,385	-	-	322,385	(9,578)	312,807
本期其他綜合損益	-	-	-	-	557	(8,515)	405	(7,553)	-	(7,553)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	322,942	(8,515)	405	314,832	(9,578)	305,254
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	45,525	-	(45,525)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(325,251)	-	-	(325,251)	-	(325,251)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(113,848)	113,848	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：										
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	70,962	70,962
民國一十二年十二月三十一日餘額	1,626,254	223,116	146,600	-	618,896	33,510	443	2,648,819	61,384	2,710,203
本期淨利	-	-	-	-	386,378	-	-	386,378	(28,243)	358,135
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,766	159,244	1,054	162,064	-	162,064
本期綜合損益總額	-	-	-	-	388,144	159,244	1,054	548,442	(28,243)	520,199
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	32,294	-	(32,294)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(195,150)	-	-	(195,150)	-	(195,150)
對子公司所有權權益變動	-	19,710	-	-	-	-	-	19,710	60,290	80,000
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	370	-	-	-	-	-	370	-	370
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	1,584	1,584
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	65,872	-	-	-	-	-	65,872	-	65,872
民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 1,626,254	309,068	178,894	-	779,596	192,754	1,497	3,088,063	95,015	3,183,078

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：葉佳紋

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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 467,607	392,308
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,549	22,324
預期信用減損(利益)損失數	5,658	(19,182)
利息費用	78,646	75,050
利息收入	(54,819)	(28,182)
融資租賃利息收入	(38,117)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(260)	(185)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(12,884)	(5,885)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	127	45
處分投資利益	-	(38)
租賃修改利益	-	(9)
收益費損項目合計	900	43,938
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(增加)減少	(101,181)	4,166
應收帳款(增加)減少	(590,033)	375,344
應收帳款－關係人增加	(3,832)	(7,091)
其他應收款減少(增加)	651	(3,195)
存貨(增加)減少	(120,472)	1,298,206
應收融資租賃款－關係人減少	75,482	-
預付設備款增加	(27,876)	-
其他流動資產減少(增加)	43,598	(7,716)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(723,663)	1,659,714
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(20,247)	11,345
應付帳款減少	(128,153)	(184,867)
應付帳款－關係人增加(減少)	498,722	(350,763)
其他應付款增加	26,994	9,050
其他應付款－關係人(減少)增加	(5,091)	4,923
淨確定福利負債減少	(1,978)	(404)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	370,247	(510,716)
調整項目合計	(352,516)	1,192,936
營運產生之現金流入	115,091	1,585,244
收取之利息	55,342	27,649
支付之利息	(65,356)	(79,742)
支付所得稅	(86,182)	(61,942)
營業活動之淨現金流入	18,895	1,471,209
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)	(70,000)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	50,000	-
取得不動產、廠房及設備	(1,058,788)	(4,391)
其他金融資產減少	9,153	6,050
其他非流動資產增加	(102)	(2,306)
收取之股利	3,306	6,408
投資活動之淨現金流出	(1,066,431)	(64,239)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	7,125,076	7,355,369
短期借款減少	(6,384,496)	(8,249,542)
應付短期票券增加	3,247,077	3,355,559
應付短期票券減少	(2,997,352)	(3,535,121)
發行公司債	1,000,000	-
償還長期借款	(202,300)	(11,900)
租賃本金償還	(16,490)	(15,444)
發放現金股利	(195,150)	(325,251)
非控制權益增加	1,950	71,000
其他籌資活動	80,000	-
籌資活動之淨現金流入(出)	1,658,315	(1,355,330)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(10,227)	(9,391)
本期現金及約當現金(減少)增加數	600,552	42,249
期初現金及約當現金餘額	1,497,908	1,455,659
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,098,460	1,497,908

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
一一三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$391,453,333
加：本期稅後淨利	386,377,652
加：確定福利計畫再衡量數	1,765,960
減：提列法定盈餘公積	-38,814,361
本期可供分配盈餘	740,782,584
分配項目：	
減：股利-現金股利(1.4 元)	-227,675,637
期末未分配盈餘	\$513,106,947

董事長：葉佳紋



總經理：劉彥輝



會計主管：林哲仁



附件五

國內第一次無擔保轉換公司債執行情形說明

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債
主管機關核准文號	金融監督管理委員會民國 113 年 5 月 23 日金管證發字第 1130342679 號函申報生效在案
上櫃日期	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 113 年 6 月 18 日證櫃債字第 11300051472 號函同意，於民國 113 年 6 月 25 日起在證券商營業處所開始櫃檯買賣
發行日期	113.6.25
公司債總額及債券每張之金額	發行總面額：新臺幣 1,000,000 仟元。 每張面額：新臺幣 100 仟元
發行價格	每張面額新臺幣 100 仟元整，依票面金額之 100.5% 發行。
公司債之利率	票面年利率：0%。
公司債償還方法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內依債券面額以現金一次償還。
期限	3 年期；自 113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 25 日
發行時轉換價格	76.8
現行轉換價格	75.8
承銷機構	凱基證券股份有限公司
資金運用計畫 執行情形	償還銀行借款，已依照預定資金運用進度於 113 年第 3 季執行完成，執行狀況符合進度
已轉換普通股股數	截至 114 年 3 月 11 日，尚無債券持有人請求轉換普通股

附件六

弘憶國際股份有限公司

公司章程修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正理由
第六條	本公司資本總額定為新台幣 <u>三</u> 十億元整，分為 <u>三</u> 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七佰五十萬股，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。	本公司資本總額定為新台幣 <u>二</u> 十億元整，分為 <u>二</u> 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七佰五十萬股，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。	基於營運需求修訂
第廿一條	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事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 15% 分配予基層員工。</u> 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事酬勞。	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事酬勞。員工酬勞及董事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事酬勞。	依據 113 年 8 月 7 日華總一義字第 1130006963 1 號公告及「證券交易法」第 14 條第 6 項規定修訂。
第廿三條	照原條文。 <u>第三十二次修正於民國一一四年六月二十五日。</u>	照原條文。	增加修訂日期

附件七

弘憶國際股份有限公司董事候選人名單

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	提名獨立董事任期達三屆之提名理由	持有股數
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉佳紋	Tulane University MBA 政治大學企研所企家班第12屆結業 成功大學礦油系畢業	德宏管理顧問(股)公司董事長	西德有機化學藥品股份有限公司董事長 恆捷科技股份有限公司董事長 昌昱生技醫藥股份有限公司董事長 德捷投資股份有限公司董事長 恆軒股份有限公司董事長 天脈科技股份有限公司董事 瑞雲資訊股份有限公司董事長 瑞音生技醫療器材股份有限公司董事長 精技電腦股份有限公司董事長 精聯電子股份有限公司董事長 精詠電腦股份有限公司董事長 精豪電腦股份有限公司董事長 精聯轉投資之公司 UAV、UEV、UJH、UCV、UAH、UEH、UIH 董事(法定代表人) 精聯轉投資之公司 UTA、UTI、UTJ 董事 廈門精瑞電腦有限公司董事長 GW Electronics Company Limited (弘威電子有限公司)董事		52,782,278
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：劉彥輝	交通大學電信工程研究所	弘憶國際(股)公司執行副總	弘憶國際(股)公司總經理 GMI USA Corporation 負責人		52,782,278
董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉柏君	成功大學交通管理科學系物流組 與電信組學士 美國哥倫比亞大學土木營建工程管理學碩士	美商 CHROBINSON(NASDAQ:CHRW)上海總部策略管理部門 項目協調員 精技電腦(股)公司會計專員 凱基投顧研究部副理	精技電腦(股)公司董事 精聯電子(股)公司董事		52,782,278

董事	德捷投資股份有限公司 代表人： 王國璋	淡江大學管理科學研究所碩士	台灣工業銀行經理	精技電腦(股)公司董事 精聯電子(股)公司董事		52,782,278
董事	德捷投資股份有限公司 代表人： 沈哲生	交通大學電信工程研究所碩士	德宏管顧(股)公司投資部協理 江川科技(股)公司專案經理	德捷投資(股)公司投資部副總經理		52,782,278

職稱類別	姓名	學歷	經歷	現職	提名獨立董事任期達三屆之提名理由	持有股數
獨立董事	詹森	清華大學電機工程系 政治大學企業管理研究所	飛利浦半導體行銷經理 偉訓科技事業部主管 全漢電子產品行銷長 兆漢科技董事 巨安長齡股份有限公司監察人	宜卡邁國際有限公司董事長 微笑品牌發展中心品牌講師 國立交通大學兼任講師 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員	註一	0
獨立董事	柯炎輝	東吳大學會計系 東吳大學會計研究所 政大企業家班	東吳大學會計系講師 交大財務金融研究所助理教授 經濟部公務人員專業研究中心主講 智基科技股份有限公司董事/副總經理/大陸總經理 進階生物科技股份有限公司獨立董事	林儀器(股)公司董事長 特助 晶訊科技(股)公司董事 三聯科技(股)公司獨立董事 三聯科技(股)公司薪酬委員會委員 三聯科技(股)公司審計委員會委員 三聯科技(股)公司審計委員會委員 進階生物科技(股)公司獨立董事 進階生物科技(股)公司薪酬委員會委員 進階生物科技(股)公司審計委員會委員 進階生物科技(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員		0
獨立董事	李偉彰	國立台灣大學地質學研究所碩士	上伸(股)公司副理 中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理	中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理 中國砂輪企業(股)公司董事 中國砂輪企業(股)公司董事 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司薪酬委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司審計委員會委員 弘憶國際(股)公司永續發展委員會委員		0

獨立董事	周鐘麒	美國科羅拉多州立大學數學碩士	中華電信公司董事長室資深顧問 威寶電信(股)公司總經理	弘憶國際(股)公司審計委員會委員 裕隆汽車製造(股)獨立董事 裕融企業(股)公司獨立董事 佳格食品(股)公司獨立董事		0
------	-----	----------------	--------------------------------	---	--	---

註一：詹森先生擔任弘憶國際股份有限公司獨立董事已達第五屆任期，因考量其具備業務專長與企業管理等專業能力及熟稔相關法令，於任職期間秉持獨立、客觀的立場，提供專業且具建設性的建議，對本公司有明顯助益，故將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長適時監督並提供專業意見。

以上董事(含獨立董事)被提名人之資格條件，業經本公司 114 年 5 月 09 日董事會審查通過。

附件八

解除新任董事競業禁止明細表

職稱	姓名	兼任其他公司職務情形
法人董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉佳紋	西德有機化學藥品股份有限公司董事長
		恆捷科技股份有限公司董事長
		昌昱生技醫藥股份有限公司董事長
		德捷投資股份有限公司董事長
		恆軒股份有限公司董事長
		天脈科技股份有限公司董事
		瑞雲資訊股份有限公司董事長
		瑞音生技醫療器材股份有限公司董事長
		精技電腦股份有限公司董事長
		精聯電子股份有限公司董事長
		精詠電腦股份有限公司董事長
		精豪電腦股份有限公司董事長
		精聯轉投資之公司 UAV、UEV、UJH、UCV、UAH、UEH、UIH 董事 (法定代表人)
		精聯轉投資之公司 UTA、UTI、UTJ 董事
		廈門精瑞電腦有限公司董事長
		GW Electronics Company Limited (弘威電子有限公司)董事
法人董事	德捷投資股份有限公司 代表人：劉彥輝	GMI USA Corporation 負責人
法人董事	德捷投資股份有限公司 代表人：葉柏君	精技電腦(股)公司董事
		精聯電子(股)公司董事
法人董事	德捷投資股份有限公司 代表人：王國璋	精技電腦(股)公司董事
		精聯電子(股)公司董事
獨立董事	詹森	宜卡諾國際有限公司董事長
獨立董事	柯炎輝	科林儀器股份有限公司 董事長特助
		晶訊科技(股)公司董事
		三聯科技股份有限公司獨立董事
		進階生物科技(股)公司獨立董事
獨立董事	李偉彰	中國砂輪企業(股)公司鑽石事業部總經理
		中國砂輪企業(股)公司董事
獨立董事	周鐘麒	裕隆汽車製造(股)獨立董事
		裕融企業(股)公司獨立董事
		佳格食品(股)公司獨立董事