



證券代號：3311

Silitech Technology Corporation 閱暉實業股份有限公司

一〇一年年報

中華民國一〇二年五月十六日刊印

查詢網址：<http://newmops.twse.com.tw>
<http://www.silitech.com>

一、本公司發言人：黃郁卿 財務長
代理發言人：黃俊傑 副總經理
電話：(02) 2625-9206
傳真：(02) 2623-5987
e-mail：spokeman@silitech.com

二、總公司及淡水工廠

地址：新北市淡水區下圭柔山 123-1 號
電話：(02) 2623-2666

三、股票過戶機構

名稱：閎暉實業股份有限公司股務室
地址：台北市內湖區瑞光路 392 號 1 樓
網址：www.silitech.com
電話：(02) 8798-2301

四、簽證會計師

會計師姓名：蔡振財、柯志賢會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台北市民生東路三段 156 號 12 樓
網址：www.deloitte.com.tw
電話：(02) 2545-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢資訊
方式：無

六、公司網址：www.silitech.com

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	2
一、設立日期	2
二、公司沿革	2
參、公司治理報告	4
一、公司組織	4
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	32
五、更換會計師資訊	33
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	33
七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形	34
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	35
九、綜合持股比例	37
十、經理人參與公司治理有關之進修與訓練	37
十一、與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形	37
肆、募資情形	38
一、資本及股份	38
二、公司債辦理情形	43
三、特別股辦理情形	43
四、海外存託憑證辦理情形	43
五、員工認股權憑證或限制員工權利新股辦理情形	43
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	43
七、資金運用計畫執行情形	43

伍、營運概況	44
一、業務內容	44
二、市場及產銷概況	49
三、從業員工	57
四、環保支出資訊	57
五、勞資關係	58
六、重要契約	59
陸、財務概況	60
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見....	60
二、最近五年度財務分析	64
三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告	69
四、最近年度財務報表	70
五、最近年度之合併財務報告表	113
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如 有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀 況之影響	175
七、資產價值減損之會計處理	175
八、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎.....	175
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	176
捌、特別記載事項	182
一、關係企業相關資料	182
二、私募有價證券辦理情形	191
三、子公司持有或處分本公司股票情形	191
四、其他必要補充說明事項	191
玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	191

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：


回顧民國一百零一年，全球經濟成長遲緩，手機產業亦面臨巨大的變化。閎暉公司在海內外全體同仁的齊心努力下，穩固手機按鍵產業全球第一大的地位，並在產業趨勢不利於公司的情況下，維持健康的獲利率，同時致力於金屬機殼事業部的成長與發展新產品。一百零一年度全球合併營收達新台幣 90.5 億元，稅後淨利 8.6 億元，每股稅後盈餘 4.67 元。

由於觸控手機的盛行侵蝕手機按鍵的需求，閎暉公司將透過不斷的開發新產品降低此衝擊。其中手機輕合金產品受惠於智慧型手機市場的增加，加上優異技術深獲客戶認同，已量產去年全球前幾大熱賣機種，去年輕合金產品的營收佔公司營收的比重顯著提升。此外也積極投入新產品的開發，去年研發費用達新台幣 3.7 億元，佔公司營收比重為 4.1%。

綜觀本公司一百零二年度的營業展望，閎暉公司將持續秉持著客戶優先、品質第一、技術領先的經營理念，以「核心事業的擴張」與「新產品的發展」作為公司未來發展之二大主軸。在手機按鍵部分，閎暉公司將持續努力，以卓越的技術拉大與競爭對手的距離。在金屬事業部方面，閎暉公司將開發多樣化外觀產品，與更大尺寸產品強化競爭力，以期擴大市場占有率。在汽車零件部分持續朝拓展中國汽車市場為發展重點，並且已經開發出多樣的機構產品。最後，閎暉公司將開發新產品，著重在於結合光學、機構與電子相關等的核心技術開發，配合深厚的客戶關係為基礎，以期發展出閎暉下一階段的成長動能。

面對產業快速的變化，閎暉公司將以戰戰兢兢的心態持續不斷的努力，寄望經由客源共享與多元化產品相乘綜效，發揮核心競爭優勢，為股東、客戶與員工創造最大利益，共享經營成果。

最後，再次感謝股東們給予閎暉公司支持，並祝各位身體健康、萬事如意。

董事長 

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 90 年 10 月 26 日

二、公司沿革：

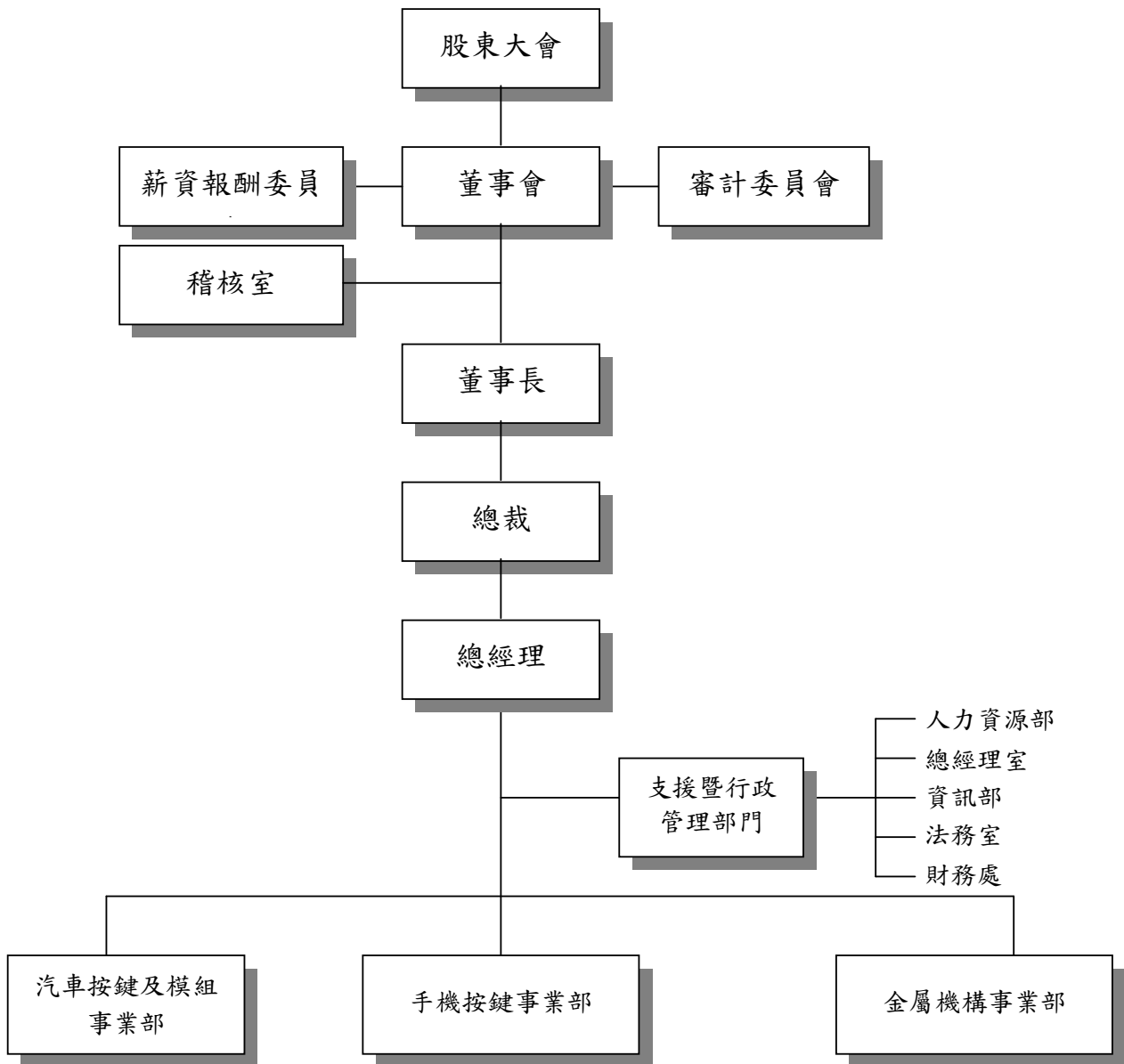
- 民國 67 年 — 成立旭麗橡膠事業部。
- 民國 72 年 — 開始生產 Auto Parts 產品。
- 民國 79 年 — 榮獲 FORD Q1 全球品質特優獎。
— 蟬聯財團法人中衛發展中心所舉辦之全國團結圈銅塔獎。
- 民國 80 年 — 再度榮獲第四屆全國團結圈金塔獎，並開始生產 OA 產品。
- 民國 81 年 — 頒佈『品質宣言』做為全體員工遵行準則。
- 民國 82 年 — 開始生產手機按鍵產品，並導入『顧客導向』之經營管理模式。
- 民國 83 年 — 淡水廠榮獲 ISO-9002 認證。
- 民國 84 年 — 馬來西亞廠榮獲 FORD Q1 全球品質特優獎及 ISO-9002 認證。
- 民國 85 年 — 深圳旭榮廠榮獲 ISO-9002 認證。
- 民國 86 年 — 淡水廠及馬來西亞廠獲得 QS-9000 認證。
- 民國 87 年 — 馬來西亞廠獲得 ISO-14001 認證。
- 民國 88 年 — 獲得 Chrysler 最佳供應商五角星獎。
— 深圳旭榮廠獲得 QS-9000 認證，同時旭盈電鍍廠開始營運。
- 民國 90 年 — 設立閎暉實業股份有限公司，實收資本額新台幣壹佰萬元整。同年 11 月現金增資至新台幣參億元。
- 民國 91 年 — 與旭麗(股)公司訂定分割計畫書，約訂概括承受旭麗(股)公司橡膠事業部。同年 5 月經股東會決議通過分割計畫並於 7 月份辦理現金減資新台幣壹億伍仟萬元整。
— 經董事會通過，訂定 10 月 1 日為移轉基準日。
— 旭麗橡膠事業部分割讓與基準日，與旭麗換股增資至新台幣肆億伍仟萬元，概括承受旭麗(股)公司橡膠事業部相關營業資產、負債、相關權利義務及相關法律關係暨地位。
- 民國 92 年 — 經股東會通過，辦理盈餘轉增資、資本公積轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣柒億捌仟零陸拾萬元。
— 深圳旭榮沙井廠榮獲沙井鎮加工貿易出口突出貢獻單位。
- 民國 93 年 — 經證期會核准，3 月正式於臺灣證券交易所股票上市買賣。
— 設立閎暉大陸常熟廠；淡水廠區成立鎂鋁合金事業部。
— 經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣玖億壹仟壹佰肆拾陸萬伍仟元。
— 榮獲經濟部九十二年度出進口績優廠商金質獎。
— 榮獲 BenQ 及 Shin-Etsu 最佳供應商獎。

- 民國 94 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾壹億參仟伍佰伍拾柒萬捌仟元。
—設立閱暉科技(蘇州)有限公司。
—榮獲華冠公司最佳供應商獎。
- 民國 95 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾參億肆仟捌佰貳拾玖萬玖仟柒佰貳拾元。
—榮獲 Motorola 及華冠公司最佳供應商獎。
- 民國 96 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾伍億零柒佰參拾萬壹仟伍佰玖拾元。
—設立蘇州旭隆模具製造有限公司。
—榮獲華冠公司最佳供應商獎。
- 民國 97 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾柒億壹仟參佰柒拾柒萬壹佰陸拾元。
—設立旭佳表面處理(深圳)有限公司。
—榮獲三星公司年度保障銀獎。
- 民國 98 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾柒億伍仟玖佰肆拾參萬柒仟柒佰肆拾元。
—榮獲德國 iF 設計獎(iF Material Award 2009)。
- 民國 99 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾柒億玖仟貳佰貳拾貳萬伍仟捌佰捌拾元。
—設立閱暉(印度)有限公司。
- 民國 100 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾捌億貳仟玖佰伍拾伍萬貳仟捌佰柒拾元。同年 12 月辦理庫藏股註銷減資至新台幣壹拾捌億玖佰伍拾伍萬貳仟捌佰柒拾元。
- 民國 101 年 —經股東會通過，辦理盈餘轉增資及員工紅利轉增資，實收資本額增加至新台幣壹拾捌億肆仟伍佰陸拾肆萬貳仟捌佰參拾元。

參、公司治理報告

一、公司組織

(一)組織結構



(二)主要部門所營業務

<u>主要部門</u>	<u>職掌及業務功能</u>
稽核室	◆ 協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議以確保內部控制制度能持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。
人力資源部	◆ 負責本公司人力資源、員工溝通、教育訓練、總務等相關事宜。
總經理室	◆ 協助總經理監督、管理經營績效、策略規劃及達成公司營運目標。
資訊部	◆ 負責本公司電腦資訊等相關事宜。
法務室	◆ 負責綜理各項合約之擬訂、審核、協助洽談，及提供與公司營運有關之法律資訊，同時統籌本公司國內外之專利權、著作權、商標權、營業秘密及技術授權等智慧財產相關業務。
財務處	◆ 推動及管理有關財務、會計、稅務及管理報表分析評估、預算編製等相關事宜。 ◆ 服務公司股東及編製提供相關資訊予證期局、交易所等。 ◆ 統籌公司資金收付、融資調度及外匯避險，以支應營運需求。 ◆ 負責資金管理運作相關事宜。 ◆ 統籌及建立本公司資金運作體系。 ◆ 負責本公司對內、對外新聞公關及執行等事宜。
汽車按鍵及模組事業部	◆ 下轄完整功能性部門，以發展完整汽車按鍵產品線。
手機按鍵事業部	◆ 下轄完整功能性部門，發展手機按鍵產品線。
金屬機構事業部	◆ 研究及發展合金產品，應用於手機及其他之電子產品，設有供應鏈，擴大公司銷售產品類別。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
(一)董事及監察人資料

102年4月13日

職稱 (註1)	姓名	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期(註 2)	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事長	光寶科技 (股)公司 代表人： 宋恭源	101.06.22	3年	90.10.26	59,146,130	32.69%	59,737,591	32.37%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學名譽管理博士 台北工專電子工程科 德州儀器主任工程師	光寶集團、光寶科技、建 興電子、敦南科技董事長 朋程科技(股)公司董事 另兼任其他公司之職務 (註一)	董事代 表人	林華勳	姻親 二親 等
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 林行憲	101.06.22	3年	90.10.26	59,146,130	32.69%	59,737,591	32.37%	0	0.00%	0	0.00%	Tulane University MBA 交通大學電子物理系 德州儀器台灣分公司總經理	光寶集團、光寶科技副董 事長 光寶科技、建興電子董事 代表人 另兼任其他公司之職務 (註二)	無	無	無
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 陳廣中	101.06.22	3年	90.10.26 95.06.23	59,146,130 0	32.69% 0.00%	59,737,591 1	32.37% 0.00%	0	0.00% 0.00%	0	0.00% 0.00%	中國文化大學化工系 美國 Compound Semi Inc. 製 造經理 德州儀器製造部主任	光寶集團、光寶科技總裁 光寶科技、建興電子、敦 南科技董事代表人 另兼任其他公司之職務 (註三)	無	無	無
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 滕光中 代表人： 邱輝欽 (註4)	101.06.22	3年	90.10.26 95.06.23 102.03.11	59,146,130 0 0	32.69% 0.00% 0.00%	59,737,591 0 0	32.37% 0.00% 0.00%	0	0.00% 0.00% 0.00%	0	0.00% 0.00% 0.00%	台灣大學財務金融所 台北科技大學生產系統工 程與管理研究所 大眾電腦副總經理	光寶科技事業群總經理 龍生工業董事代表人	無	無	無
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 趙晟	101.06.22	3年	90.10.26 97.03.07	59,146,130 0	32.69% 0.00%	59,737,591 0	32.37% 0.00%	0	0.00% 0.00%	0	0.00% 0.00%	Kennedy-Western University 管理碩士 光寶科技(股)公司行銷長	3M PC Touch Solutions Pte. Ltd. 總經理	無	無	無

職稱 (註1)	姓名	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期(註 2)	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 金用周	101.06.22	3年	90.10.26 96.11.16	59,146,130 0	32.69% 0.00%	59,737,591 0	32.37% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	中原理工學院工業工程系 德州儀器企劃部主任 光寶科技(股)公司副總 長	誠藝設計(股)公司董事 長 昂寶電子(股)公司董事	無	無	無
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 林華勳	101.06.22	3年	90.10.26 99.04.30	59,146,130 0	32.69% 0.00%	59,737,591 0	32.37% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	中國文化大學新聞系	雅基實業董事長	董事長	宋恭源	姻親 二親 等
董事	光寶科技 (股)公司 代表人： 吳聖揚	101.06.22	3年	90.10.26 92.06.27	59,146,130 0	32.69% 0.00%	59,737,591 214,299	32.37% 0.12%	0 32,081	0.00% 0.02%	0 0	0.00% 0.00%	中原大學工業工程系 德州儀器製造部主任 旭麗橡膠事業部總經理	閻暉實業總經理 另兼任其他公司之職務 (註四)	無	無	無
獨立 董事	張昌邦	101.06.22	3年	95.06.23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學法律研究所碩士 復華金融控股(股)公司董 事長 經濟部政務次長 行政院院副秘書長 財政部常務次長 財政部證券管理委員會主 任委員	財團法人兩岸和平發 展基金會執行長 力晶科技(股)公司、群 益金鼎證券(股)公司 司、台塑石化(股)公司 等公司獨立董事 福盈科技化學(股)公 司監察人	無	無	無
獨立 董事	郭仁龍	101.06.22	3年	92.06.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	師範大學化學系 正威化學開發部經理 美國道康寧公司太平洋地 區橡膠事業部總經理	無	無	無	無

職稱 (註1)	姓名	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期(註 2)	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
獨立 董事	邱德成	101.06.22	3年	99.06.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學企業管理研究所 碩士 台灣人壽保險(股)公司副 董事長	益鼎創業投資管理顧問 及九鼎創投專公司董事 長 利鼎、合鼎、聯鼎、富鼎、 啟鼎、華鼎、遠鼎等創投 公司總經理 中華民國創業投資商業 同業公會副理事長 台灣典範半導體、群光電 能等公司獨立董事 義隆電子、力銘科技、力 旺電子、盛弘醫藥、能元 科技、帝寶工業、嘉彰、 笙科電子、承業生醫投資 控股等公司董事長 信邦電子、友輝光電、英 力科技、啟耀光電等公司 監察人	無	無	無
監察人	邱振乾 (註5)	98.06.19	3年	92.06.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中興大學經濟系畢 政大企研所碩士班進修 太平洋證券投資顧問公司 董事長	無	無	無	
監察人	戴子芳 (註5)	98.06.19	3年	92.06.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學會計系、統計系畢 會	交通部交通費率委員 會委員、龍生工業(股) 公司獨立董事及執業 會計師	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：滕光中先生於102年3月11日卸任，並於同日改派邱輝欽先生為董事代表人。

註5：監察人邱振乾先生及監察人戴子芳先生於101年6月22日改選後卸任，本公司並成立審計委員會。

註一：董事長：Lite-On Electronics H.K. Ltd.、Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)、源泰投資(股)公司、光寶科技(廣州)有限公司、東莞致通電腦有限公司、光寶電子(天津)有限公司、光寶電子(東莞)有限公司、敦揚科技股份有
限公司、力信興業股份有限公司、光寶科技(威海)有限公司、無錫中寶運通貿易有限公司、光寶電子(廣州)有限公司、光寶電子(東莞)有限公司、敦揚科技股份有
限公司、Logah Technology (HK) Corp. Ltd.

董事代表人：LTC Group Ltd. (BVI)、Titanic Capital Services Ltd.、LTC International Ltd.、Loe-Nel Ltd. (BVI)、Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)、Lite-On Electronics (Thailand)
Co., Ltd.、Lite-On Technology (Europe) B.V.、Lite-On Electronics (Europe) Ltd.、Lite-On Singapore Pte. Ltd.、Lite-On IT Singapore Pte. Ltd.、Lite-On International Holding
Co., Ltd.、Lite-On Sales & Distribution Inc.、Lite-On Americas Inc.、中寶科技(中國)有限公司、Maxi Switch S. A. DE C. V.、旭麗電子(東莞)有限公司、旭麗電子(廣州)有限公司、
旭基有限公司、I-Solutions Ltd.、Sillitech (BVI) Holding Ltd.、Sillitech (Bermuda) Holding Ltd.、Sillitech Technology Corp. Sdn. Bhd.、Sillitech

Technology (Europe) Ltd.、閩暉科技(蘇州)有限公司、旭榮電子(深圳)有限公司、參巨達實業有限公司、閩暉(香港)控股有限公司、Siliitech International (India) Private Ltd、源興電腦科技(東莞)有限公司、東莞旭福電腦有限公司、光寶通信(廣州)有限公司、光寶電子通訊(廣州)有限公司、Lite-On Technology USA Inc.、Lite-On Trading USA, Inc.、Lite-On Inc. (USA)、Lite-On Service USA, Inc.、Lite-On S&D, Inc.、Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.、光寶(廣州)精密模具有限公司、光寶數碼電子(東莞)有限公司、光寶電源科技(東莞)有限公司、東莞光寶電腦有限公司、建興電子科技(香港)有限公司、光寶科技(廣州)投資有限公司、Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.、Lite-On Automotive Electronics (Europe) BV、Lite-On Automotive Holdings (HK) Ltd.、Lite-On Automotive North America Inc.、光寶科技(鹿潭)有限公司、Leotek Electronics Holding Limited、常州光林新能源貿易有限公司、敦揚(廣州)汽車電子有限公司、敦揚科技(無錫)有限公司、光寶匯才資訊服務(股)公司、光寶機科技(江蘇)有限公司、光寶科技(常州)有限公司、光寶光電(常州)有限公司、High Yield Group Co., Ltd.、光寶綠色能資科技股份(股)有限公司、光寶動力儲能科技股份(股)有限公司、Lite-On Green Technology B. V.、Lite-On Green Technologies (HK) Ltd.、Lite-On Green Energy (HK) Ltd.、Lite-On Green Energy (Singapore) Ltd.、Lite-On Green Energy B. V.、光寶綠能科技(南京)股份有限公司、Lite-On Green Technologies Italy SRL、Lite-On Technologies Australia Pty Ltd.、Romeo Tetti PVI S. R. L.。

董事：力銘科技股份(股)公司、金居開發銅箔(股)公司、大榮投資(股)公司、源寶開發投資(股)公司、興興投資(股)公司、大松投資(股)公司、Eagle Rock Investment Ltd.、Li Shin International Enterprise Corp.、惠州市力信電子有限公司、惠州市富泰電子有限公司、光寶電源科技(常州)有限公司、蘇州福泰電子有限公司、力信科技(惠州)有限公司、昂寶電子股份有限公司、Fordgood Electronic Ltd.、Lite-On IT Singapore Pte. Ltd.。

註二：董事長：光寶綠色能資科技(股)公司、光寶動力儲能科技股份(股)有限公司、光寶綠能科技(南京)有限公司、Lite-On (Finland) Oyj、Lite-On Mobile Oyj。

董事代表人：源泰投資(股)公司、Lite-On, Inc. (USA)、Lite-On Technology USA, Inc.、Lite-On Trading USA, Inc.、Lite-On Service USA, Inc.、光寶(廣州)計算機科技有限公司、敦揚科技股份(股)公司、Maxi Switch S. A. DE C. V.、Ze Poly Pte. Ltd.、Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.、敦揚(廣州)汽車電子有限公司、Lite-On Automotive Electronics (Europe) B. V.、敦揚科技(無錫)有限公司、Lite-On Automotive Holdings (HK) Ltd.、Lite-On Automotive North America Inc.、Lite-On Green Technology B. V.、Lite-On Green Technologies (HK) Ltd.、Lite-On Green Energy (HK) Ltd.、Lite-On Green Energy (Singapore) Pte. Ltd.、Lite-On Green Energy B. V.、Lite-On Green Technologies Italy SRL、Lite-On Technologies Australia Pty Ltd.、Romeo Tetti PVI S. R. L.、光林電子(股)公司。

董事：Lite-On Mobile Pte. Ltd。

註三：董事長：光寶匯才資訊服務(股)公司、光寶(廣州)計算機科技有限公司。

董事代表人：力銘科技股份(股)公司、Lite-On Electronics (Europe) Ltd.、Lite-On Electronics HK Ltd.、Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)、源泰投資(股)公司、Lite-On Technology USA Inc.、Lite-On Electronics Co., Ltd. (Thailand)、LTC Group Ltd. (BVI)、Lite-On International Holding Co., Ltd. (BVI)、Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.、Titanic Capital Services Ltd.、LTC International Ltd.、Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)、I-Solutions Ltd.、光寶電子(天津)有限公司、光寶電子(東莞)有限公司、光寶科技(廣州)有限公司、東莞致力電腦有限公司、東莞致通電腦有限公司、光寶通信(廣州)有限公司、旭麗電子(廣州)有限公司、旭麗電子(東莞)有限公司、光寶電子(常州)有限公司、光寶數碼電子(東莞)有限公司、光寶光電(常州)有限公司、旭基有限公司、東莞旭福電腦有限公司、中寶科技(中國)有限公司、無錫中寶運通貿易有限公司、光寶電子(常州)有限公司、光寶數碼電子(東莞)有限公司、光寶(廣州)精密模具有限公司、光寶科技(廣州)投資有限公司、廣州廣品電子有限公司、光寶電源科技(東莞)有限公司、Automotive Playback Modules Hungary Electromechanical Manufacturing and Trading Limited Liability Company、Siliitech (BVI) Holding Ltd.、Siliitech (Bermuda) Holding Ltd.、Siliitech Technology Corp. Sdn. Bhd、Siliitech Technology (Europe) Ltd.、旭榮電子(深圳)有限公司、Siliitech Technology Corp. Ltd.、閩暉科技(蘇州)有限公司、參巨達實業有限公司、閩暉(香港)控股有限公司、蘇州旭隆模具製造有限公司、High Yield Group Co., Ltd.、建興電子科技(荷蘭)有限公司、建興電子科技(德國)有限公司、建興光電科技(廣州)有限公司、建興(廣州)電子科技(香港)有限公司、建興光電科技(北海)有限公司、飛利浦建興數位科技股份(股)有限公司、敦揚科技股份(股)公司、力信興業(股)公司、力銘科技(股)公司、光林電子股份(股)有限公司、常州光林新能源貿易有限公司、Lite-On Japan Ltd.、光寶動力儲能科技股份(股)有限公司、光寶綠能科技(南京)有限公司、Siliitech International (India) Private Pte. Ltd.、常州光林新能源貿易有限公司、常興光電(常州)有限公司、力銘科技(蘇州)有限公司、力銘科技(香港)有限公司、Siliitech International (India) Private Pte. Ltd.、光寶綠色能資科技(股)公司。

監察人代表人：光寶綠色能資科技(股)公司。

註四：董事代表人：Siliitech (BVI) Holding Ltd.、Siliitech (Bermuda) Holding Ltd.、閩暉實業(香港)有限公司、Siliitech Technology Corporation Sdn. Bhd.、Siliitech Tech. (Europe) Ltd.、旭榮電子(深圳)有限公司、閩暉科技(蘇州)有限公司、鈞美精密股份(股)公司、參巨達實業有限公司、閩暉(香港)控股有限公司、蘇州旭隆模具製造有限公司、Siliitech International (India) Private Ltd、傑聖科技(股)公司。

總經理：Siliitech Tech. (Europe) Ltd.、閩暉科技(蘇州)有限公司、旭榮電子(深圳)有限公司、蘇州旭隆模具製造有限公司。

(二)法人股東之主要股東

102年4月21日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東及持股比例 (註2)
光寶科技股份有限公司	宋恭源:持股 3.37%
	大榮投資股份有限公司:持股 2.95%
	勞工保險基金:持股 2.45%
	花旗(台灣)託管群益託管有限公司投資專戶:持股 2.04%
	大松投資股份有限公司:持股 2.00%
	渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶:持股 1.86%
	新制勞工退休基金:持股 1.63%
	花旗(台灣)銀行託管新加坡政府投資專戶:持股 1.63%
	源寶開發投資股份有限公司:持股 1.58%
	大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶:持股 1.51%

註1:董事、監察人屬法人股東代表者,應填寫該法人股東名稱。

註2:填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者,應再填列下表二。

(三)主要股東為法人者其主要股東

102年4月21日

法人名稱(註1)	法人之主要股東 (註2)
大榮投資股份有限公司	宋恭源:持股 0.80% 宋俊毅:持股 0.33%
勞工保險基金	不適用
花旗(台灣)託管群益託管有限公司投資專戶	不適用
大松投資股份有限公司	宋恭源:持股 83.33% 宋俊毅:持股 0.33%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	不適用
新制勞工退休基金	不適用
花旗(台灣)銀行託管新加坡政府投資專戶	不適用
源寶開發投資股份有限公司	宋恭源:持股 83.33% 宋俊毅:持股 0.33%
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	不適用

註1:如上表一主要股東屬法人者,應填寫該法人名稱。

註2:填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

(四)董事及監察人獨立性情形

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註2)										兼任 其他 公開發行 公司 獨立 董事 家數
	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師、會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
光寶科技(股)公司 代表人：宋恭源			是			✓				✓		✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：林行憲			是			✓	✓			✓	✓	✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：陳廣中			是			✓	✓			✓	✓	✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：邱輝欽			是			✓	✓			✓	✓	✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：趙 晟			是		✓	✓	✓			✓	✓	✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：金用周			是		✓	✓	✓			✓	✓	✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：林華勳			是	✓	✓	✓		✓		✓		✓		0
光寶科技(股)公司 代表人：吳聖揚			是			✓	✓			✓	✓	✓		0
張昌邦	是	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3
郭仁龍			是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
邱德成			是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

102年4月13日

職稱 (註1)	姓名	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理 人		
			股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
總經理	吳聖揚	91.01.01	214,299	0.12%	32,081	0.02%	0	0.00%	中原大學工業工程系畢 德州儀器製造部主任 旭麗橡膠事業部總經理	另兼任其他公司之職 務(註一)	無	無	無
副總經理	黃俊傑	91.01.01	74,868	0.04%	7,352	0.00%	0	0.00%	健行工專機械工程科畢 利樂科技副總經理 旭麗橡膠事業部協理	無	無	無	無
協理	尤瑞麟	94.08.01	7,621	0.00%	871	0.00%	0	0.00%	中原大學工業工程系畢 春源鋼鐵公司IE工程師 新技公司廠長	無	無	無	無
協理	王嘉賢	97.01.01	25,986	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專機械科畢 政治大學EMBA 華碩電腦協理 技嘉電腦執行副總	無	無	無	無
財務長	黃郁卿	92.06.01	49,356	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學財務管理所畢 互盛(股)公司財務副理 致福(股)公司財務處長 光寶科技(股)公司財務處長	蘇州旭隆模具製造 有限公司監察人代表 人	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註一：Silitech (BVI) Holding Ltd.、Silitech (Bermuda) Holding Ltd.、閔暉實業(香港)有限公司、閔暉實業(香港)有限公司、錡美精機股份有限公司、參巨速實業有限公司、Silitech Technology (Europe) Ltd.、旭榮電子(深圳)有限公司、旭榮電子(蘇州)有限公司、Silitech International (India) Private Ltd、傑聖科技(股)公司等公司董事代表人；Silitech Tech. (Europe) Ltd.、閔暉科技(蘇州)有限公司、旭榮電子(深圳)有限公司、蘇州旭隆模具製造有限公司等公司總經理。

(六)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				單位：新臺幣仟元或仟股			
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	盈餘分配之酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D) (註4)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(註11)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5)	退職退休金(F)	盈餘分配員工紅利(G) (註6)	員工認購股票 認購股數(H) (註7)	取得股票 制員工 認購股數(I) (註13)	A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註11)	無來自轉事 有取子以 業業(註12)
法人董事	光寶科技(股)公司												
董事長	光寶科技(股)公司 代表人：宋恭源												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：林行憲												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：陳廣中												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：邱輝欽												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：趙晟	0	0	8,781	111	1.03	2,786	99	0	0	1.59	無	
董事	光寶科技(股)公司 代表人：金用周												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：林華勳												
董事	光寶科技(股)公司 代表人：吳聖揚												
獨立董事	張昌邦												
獨立董事	郭仁龍												
獨立董事	邱德成												

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註 9)	財務報告內所有 公司(註 10)	本公司 (註 9)	財務報告內所有 公司(註 10)
低於 2,000,000 元	光寶科技代表人 (趙晟、金用周)、 張昌邦、郭仁龍、 邱德成	光寶科技代表人 (趙晟、金用周)、 張昌邦、郭仁龍、 邱德成	光寶科技代表人 (趙晟、金用周)、 張昌邦、郭仁龍、 邱德成	光寶科技代表人 (趙晟、金用周)、 張昌邦、郭仁龍、 邱德成
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	光寶科技代表人 (吳聖揚)	光寶科技代表人 (吳聖揚)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	光寶科技(股)公司	光寶科技(股)公司	光寶科技(股)公司	光寶科技(股)公司
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計 (註 14)	6	6	7	7

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。
- 註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- 註 13：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。
- 註 14：係依支付對象計算(包括法人股東、法人股東代表人及自然人)。
- *本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2.監察人之酬金：不適用(本公司於 101 年 6 月 22 日股東常會改選時，成立審計委員會同時廢止監察人制度)。

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元或仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 等(C) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) (註9)		取得員工認股權憑證數額 (註5)		取得限制員工權利新股股數 (註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註10)
		本公司	財務報告內所有公司 (註6)	本公司	財務報告內所有公司 (註6)	本公司	財務報告內所有公司 (註6)	本公司		財務報告內所有公司 (註6)		本公司	財務報告內所有公司 (註6)	本公司	財務報告內所有公司 (註6)	本公司	財務報告內所有公司 (註6)	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額							
總經理	吳聖揚	5,383	5,383	189	189	0	0	0	3,144	0	3,144	1.02	1.02	0	0	0	0	無
副總經理	黃俊傑	5,383	5,383	189	189	0	0	0	3,144	0	3,144	1.02	1.02	0	0	0	0	無

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)E
低於 2,000,000 元	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	吳聖揚、黃俊傑	吳聖揚、黃俊傑
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	2	2

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註11：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得限制員工權利新股股數，除填列本表外，尚應填列附表十五之一。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣仟元或仟股

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	吳聖揚	5,483	0	5,483	0.64
	副總經理	黃俊傑				
	協理	尤瑞麟				
	協理	王嘉賢				
	財務長	黃郁卿				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2：係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額（含股票紅利及現金紅利），若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

4. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

	酬金總額占稅後純益比例(%)				增(減)比例(%)	
	101年度		100年度			
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董 事	1.59	1.59	1.32	1.33	0.27	0.26
總經理及 副總經理	1.02	1.02	0.90	0.90	0.12	0.12

由上表可知，101年度及100年度之董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例差異不大。

(2)本公司給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

①給付酬金之政策、標準與組合

本公司董事之酬勞除依本公司章程之盈餘分配比例規定外，並考量董事依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，同時也參考國內外業界水準，授權由董事會議定之。本公司經理人其報酬除依本公司章程辦理外，並考慮同業市場之薪資水準、於公司內之職責範圍及對公司營運目標之貢獻度給付酬金。

②訂定酬金之程序

年度盈餘分配之董事酬勞依本公司章程規定係以本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，除提列部份為保留盈餘外，餘額分配其董事酬勞以不高於百分之五分配之。

總經理及副總經理酬金係依經董事會通過之本公司薪酬管理辦法辦理。

③與經營績效及未來風險之關聯性

本公司給付董事、總經理及副總經理之酬金，除參考國內外業界水準外，另對本公司整體營運參與之程度、貢獻之價值及未來風險而給予合理的報酬。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：

101 年度董事會開會 6 次 A，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董 事 長	光寶科技(股)公司 代表人：宋恭源	5	1	83	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：林行憲	4	2	67	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：陳廣中	5	1	83	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：滕光中	0	5	0	102.03.11 卸任
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：邱輝欽	0	0	0	102.03.11 改派
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：趙 晟	3	2	50	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：金用周	5	0	83	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：林華勳	0	6	0	無
董 事	光寶科技(股)公司 代表人：吳聖揚	6	0	100	無
獨立董事	張昌邦	6	0	100	無
獨立董事	郭仁龍	6	0	100	無
獨立董事	邱德成	5	1	83	無

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此事項。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：四次。於第四屆第十六次董事會提案討論本公司一〇一年股東常會獨立董事候選人提名審查案，張昌邦董事、郭仁龍董事及邱德成董事不參與該案討論與表決。於第五屆第一次董事會提案討論本公司董事會聘任審計委員會委員案，張昌邦董事、郭仁龍董事及邱德成董事不參與該案討論與表決。於第五屆第一次董事會提案討論本公司董事會聘任薪資報酬委員會委員案，張昌邦董事、郭仁龍董事及邱德成董事不參與該案討論與表決。於第五屆第三次董事會提案討論一〇〇年度經理人員工分紅及董監酬勞分配聘任薪資報酬委員會委員案，張昌邦董事、郭仁龍董事及邱德成董事不參與該案討論與表決。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形及於公司網站揭露董事會重大決議事項。
2. 本公司於 101 年 6 月 22 日股東常會董事改選後即成立審計委員會，主要職責除依證券交易法第 14-5 條規定執行外，並將第一季及第三季財務報告納入審核，以掌握資訊揭露透明度。
3. 本公司於 100 年 10 月 24 日設立薪資報酬委員會，主要職責係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

最近年度審計委員會開會 2 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	張昌邦	2	0	100	無
獨立董事	郭仁龍	2	0	100	無
獨立董事	邱德成	2	0	100	無

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：無此事項。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此事項。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：本公司內部稽核主管除依法在各次查核報告交付時與獨立董事交換意見外，並列席參與審計委員會議報告各項業務，此外本公司會計師也定期參與公司審計委員會議，平時視需要可隨時聯絡進行了解，互動情形良好。

註：*年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

*年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

監察人參與董事會運作情形：本公司於 101 年 6 月 22 日股東常會改選時，成立審計委員會同時廢止監察人制度。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 一般股務問題由股務單位處理，針對公司問題由發言人處理。</p> <p>(二) 公司可掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。</p> <p>(三) 本公司已依相關法令規範建立管理制度，以適當控管公司與關係企業間之風險及建立適當之防火牆。</p>	<p>(一) 符合治理實務守則規範。</p> <p>(二) 符合治理實務守則規範。</p> <p>(三) 符合治理實務守則規範。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 本公司十一席董事中設置三席獨立董事。</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形。</p>	<p>(一) 符合治理實務守則規範。</p> <p>(二) 符合治理實務守則規範。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司設有發言人、股務室，並可透過公司網站、電話、傳真等方式與利害關係人建立溝通管道。</p>	<p>本公司設有公開資訊網站以供利害關係人參考溝通。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>	<p>本公司已將產品資訊、財務資料、人力資源及公司之最新消息…等揭露於公司網站上，由專人負責蒐集及揭露相關資訊，並有中英文之版本，提供股東與利害關係人參考。同時，本公司訂有發言人制度並落實遵循。</p>	<p>(一) 符合治理實務守則規範。</p> <p>(二) 符合治理實務守則規範。</p>
<p>五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司已設置薪酬委員會及審計委員會並制訂相關規程，現況運作均符合治理實務守則規範。</p>	<p>符合治理實務守則規範。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：</p> <p>本公司目前尚無訂立公司治理實務守則，但已依公司治理之精神及原則落實於規章制度及日常運作中。</p>		

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工人手一本『員工手冊』清楚交代員工享有之相關權利義務及行為準則。 2. 本公司重視僱員關懷，除定期主管訪談作「職涯規劃」並設有員工申訴管道(包括「性侵害防治專線」及相關辦法…等)。 3. 本公司設有投資人關係部門，由專人隨時與投資者進行溝通並設有公司網站以供利害關係人參考。 4. 本公司之主要客戶與供應商均已合作多年，形成策略夥伴，共同成長、相互提攜，在良好合約規範及法規保護中，關係緊密、共存共榮。 5. 本公司重視所有關係人均能以利害與共、休戚相關的心態，遵守本份、克盡職守以共創公司福祉。 6. 董事均具有產業專業背景及實務經驗，公司除安排法定課程進修外，視實際需要舉辦研討會及提供相關法規資訊。 7. 本公司依法訂定內部制度及管理規章，進行各種風險管理及定期自我評估。 8. 「客戶第一」是公司既定政策，藉此取得業界前五大客戶信賴及好評；並隨時關注付款及信用狀況以確保公司權益。 9. 本公司已為董事及重要職員投保「董事及重要職員責任險」。 	
	<p>八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。</p> <p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>	

(四) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)								兼任其他 發行公 司薪資 報酬委 員會家 數	備註 (註3)
		商務、法 務、財 務、會 計或公 司業務 所需相 關料公 大專 校講 師以 上	法官、檢 察官、 律師、 會計師 或其他 與公 司業 務之 國 家 考 試 及 領 有 專 門 業 及 技 術 人 員	具有商 務、法 務、財 務、會 計或公 司業務 所需之 工作經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	張昌邦	是	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	不適用
獨立董事	郭仁龍			是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	不適用
獨立董事	邱德成			是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	4	不適用

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。

(5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

(7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。

(8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：101 年 6 月 22 日至 104 年 6 月 21 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	邱德成	2	0	100	無
委員	張昌邦	2	0	100	無
委員	郭仁龍	2	0	100	無

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此事項。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此事項。

註：

(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一)已訂定「企業社會責任總體政策」及管理系統，每年檢討實施成效。</p> <p>(二)已設立企業社會責任管理委員會為專職單位，徹底落實履行企業社會責任。</p> <p>(三)本公司不定期舉辦董事與員工之企業社會責任訓練及宣導事項。本公司將「企業倫理道德與商業行為準則」張貼於公司網站中，每一個閱暉人都能瞭解有義務在工作中表現出這些基本理念。將「企業社會責任」理念落實於公司內部管理制度，作為依循的具體指南，與員工績效考核系統連結，且設立明確有效之獎勵及懲戒制度。藉此逐步將企業社會責任觀念深植於每個員工，並成為閱暉公司之企業文化。</p>	<p>(一)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(二)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(三)符合企業社會責任實務守則規範。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一)產品於研發設計階段中，即已將綠色設計之概念置入，如具環保之材料，使用對環境無衝擊之製程皆已導入。</p> <p>(二)本公司依法令規定，訂定符合本產業之環境管理制度，並於法令修改時更新管理制度。</p> <p>(三)本公司為善盡環境保護責任，已設立環境管理專責人員。</p> <p>(四)本公司以綠色設計及持續改善之HSF政策，確保本公司使用之原料與製造之產品都能符合歐盟及所有客戶群之有害物質管制之要求。於營運活動中勵行節能減碳，停用紙杯，隨手關閉電源，午休關燈、下班關電腦，節約水資源，設置電子簽核系統，減少表單、文件之紙張印出，鼓勵同仁多加利用雙面列印或掃描降低紙張的用量，進而減少樹木砍伐，為地球盡一份心力。</p>	<p>(一)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(二)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(三)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(四)符合企業社會責任實務守則規範。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一)公司遵守相關勞動法規及<u>尊重國際公認基本勞動人權原則</u>，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。</p> <p>(三)公司建立員工定期溝通之<u>機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</u></p> <p>(四)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(五)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>(一)本公司尊重國際公認基本勞動人權原則，依相關法令訂定管理制度與規範並且確實執行，雇用政策並無差別待遇，員工合法權益均得以完全保障。</p> <p>(二)本公司致力於提供員工健康、安全之工作環境，每年定期對員工實施安全與健康之教育訓練。設有保健室，服務的內容有：提供健檢報告諮詢、意外傷害處理、辦理健康促進活動、醫藥設備採購、集乳室管理。</p> <p>(三)本公司建立與員工溝通之機制(如營運會議、產銷會議、福委會)，定期召開會議，使員工可充份了解公司之營運方向與狀況。</p> <p>(四)本公司誠實地出售產品與服務，以誠信與正直與我們的客戶建立長期關係，我們確實傾聽客戶的聲音，瞭解客戶真正的需求，維護消費者的權益是本公司的一貫政策，另在本公司網站中除有產品介紹外，也有與我們聯繫的方式。</p> <p>(五)本公司透過宣導與供應商共同響應以符合國際環保規範，並共同致力提升企業社會責任。</p> <p>(六)本公司為光寶文教基金會捐助人，積極參與公益活動並深耕社區文化教育以回饋社會。全體員工響應一人一樹造林計劃，認養220棵樹木，為地球的永續發展共同努力。</p>	<p>(一)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(二)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(三)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(四)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(五)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(六)符合企業社會責任實務守則規範。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>(一)本公司編製「企業社會責任報告書」已公佈於本公司網站中。本公司認為做好企業社會責任，將有助於提升我們長期的營運成長和競爭力。</p> <p>(二)本公司編製「企業社會責任報告書」其內容包括本公司企業社會責任之制度架構、主要關係人及其關注之議題，闡述如何落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等。</p>	<p>(一)符合企業社會責任實務守則規範。</p> <p>(二)符合企業社會責任實務守則規範。</p>

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
五、	<p>公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司目前尚無訂立公司企業社會責任實務守則，但已依企業社會責任之精神及原則訂定「企業社會管理手冊」及規章制度並完全落實在日常運作中。</p>	
六、	<p>其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）：</p> <p>(一)環保-本公司在從事業務活動或設計與製造產品時，都必須遵守訂定之環境管理制度執行，力行節能減碳，用心愛地球。</p> <p>(二)社區參與、社會貢獻、社會服務-本公司為光寶文教基金會捐助人，積極參與公益活動並深耕社區文化教育以回饋社會。主要宗旨在培育人文素養、扶持兒童成長、關懷企業文化、倡導公益活動及孕育創新人才等，從人文、公益、教育與文化等面向投注心力。</p> <p>(三)社會公益-全體員工於八八水災捐出一日所得，幫助災民重建家園再次站立起來，亦將持續參與社會公益。</p> <p>(四)消費者權益-本公司基於產品與服務的優點在全球市場中公平競爭，我們所有的行銷與廣告應準確與真實，誠信正直、顧客導向是我們的核心理念。</p> <p>(五)人權-本公司嚴格遵守相關勞動法令的規定，拒絕雇用未滿15歲童工及所有18歲以下的員工不得執行危險性工作。本公司一向關心並重視員工福利，辦理各項多采多姿的福利活動，亦提供員工全方位的照顧-加入健全的勞健保制度、由公司辦理員工團體保險計劃，多元化的福利措施-舉辦年終聯歡會、舉辦員工旅遊、廠區設有員工餐廳及福利社、補助成立社團，員工旅遊補助、生日及節慶禮金、員工子女獎助金、新婚及生育、兵役入伍、喪亡慰問等補助，對員工的關懷不遺餘力。</p> <p>(六)安全衛生-本公司致力於提供員工安全、衛生之工作環境，公司每年為全體員工提供免費的體檢服務，讓員工了解自身的健康狀況；針對具有引發職業病風險的職位，公司根據相關法律要求，每年定期為特定職業病危害崗位的員工提供全面的職業病體檢，預防職業病的發生，保證員工的身體健康，亦設有保健室照護員工。嚴禁威脅、暴力或肢體恐嚇的行為，每一員工皆有一本「員工手冊」，內容載明員工享有之相關權利義務及行為準則。</p> <p>(七)其他社會責任活動 -</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、全體員工響應一人一樹造林計劃，認養220棵樹木。林地於臺大實驗林清水溝營林區10林班 98-6號造林地，是目前極需水土復育之林地。 2、我們重視人才發展，提供員工一個快樂成長學習的工作環境，支持並鼓勵終身學習。構建發掘優秀人才，開發員工潛能激發員工熱情，留住核心關鍵人才之平台，提昇公司整體組織競爭能力，共同完成公司的願景與使命。 3、我們在公開披露經營資訊方面遵守所有法規條例。所有定期報告、呈報文件及公開資訊-無論採用口頭或書面形式，都完整、公正、準確、及時、便於理解、沒有重大疏漏，提供股東與利害關係人參考。 	
七、	<p>公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。</p>	

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

落實誠信經營情形

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二)公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三)公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>(一)本公司之「企業倫理道德與商業行為準則」內容闡述本公司之誠信經營政策。董事會與管理階層承諾積極落實在我們所有的商業行為中。</p> <p>(二)本公司為防範不誠信行為訂定「商業道德行為作業辦法」將其落實於公司內部管理，透過教育訓練作為全體員工依循的具體指南。</p> <p>(三)本公司訂定「商業道德行為作業辦法」對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，均訂有明確之管理程序，在防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等方面亦於程序書中載明公司嚴謹之管理措施。</p>	<p>(一)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(二)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(三)符合誠信經營守則規範。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二)公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三)公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四)公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>(一)本公司只與合法地、有道德的客戶及供應商進行交易。賄賂或回扣都是不被允許的，並於商業契約中明訂誠信行為條款。</p> <p>(二)本公司設置「企業社會責任委員會」推動企業誠信經營之理念，董事會不定期督導運作狀況。</p> <p>(三)本公司已訂定防止利益衝突政策，並設置「道德委員會」為陳述管道。</p> <p>(四)公司為落實誠信經營已建立之有效會計制度，內部稽核人員每年進行查核。</p>	<p>(一)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(二)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(三)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(四)符合誠信經營守則規範。</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司「道德委員會」受理有關違反誠信經營規定之申訴檢舉事項，依照規定報告及處理。</p>	<p>符合誠信經營守則規範。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二)公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>(一)本公司將「企業倫理道德與商業行為準則」張貼於公司網站中，闡明本公司誠信經營之理念。</p> <p>(二)本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，如：公司之產品內容、投資訊息等之中英文版，放置於公司網站中。</p>	<p>(一)符合誠信經營守則規範。</p> <p>(二)符合誠信經營守則規範。</p>

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：	本公司目前尚無訂立公司誠信經營守則，但已依誠信經營之精神及原則訂定「企業倫理道德與商業行為準則」及制訂「商業道德行為作業辦法」完全落實在日常運作中。	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：	本公司對所有往來之供應商送交書面之「致本公司供應商備忘錄」，內容闡明本公司誠信經營之決心及實踐方式，亦載明本公司設置「道德委員會」為有關誠信經營之互動管道。	

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：相關規章已揭露於本公司網站中。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

閱暉實業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：102年4月24日

本公司民國一零一年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一零一年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一零二年四月二十四日董事會通過，出席董事11人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

閱暉實業股份有限公司



董事長：宋恭源



總經理：吳聖揚



2. 委託會計師審查報告書：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

股東會重要決議及執行情形

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
101.06.22	承認一〇〇年度決算表冊	全體出席股東無異議照案通過。	已承認決議結果。
	承認一〇〇年度盈餘分派 (1) 股東股利： 股票股利每股 0.10 元 現金股利每股 5.10 元 (2) 員工紅利： 股票 107,426,810 元 現金 131,299,455 元 (3) 董事及監察人酬勞共 11,936,313 元	全體出席股東無異議照案通過。	1. 現金股利發放日： 101 年 9 月 12 日 2. 增資股票發放日： 101 年 9 月 12 日
	承認一〇〇年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案	全體出席股東無異議照案通過。	
	通過修訂「公司章程」案	全體出席股東無異議照案通過。	已依修訂後之作業辦法運作。
	通過修訂「取得或處分資產處理程序」案	全體出席股東無異議照案通過。	已依修訂後之作業辦法運作。
	通過修訂「資金貸與他人及背書保證作業辦法」案	全體出席股東無異議照案通過。	已依修訂後之作業辦法運作。
	通過修訂「董事及監察人選舉辦法」案	全體出席股東無異議照案通過。	已依修訂後之作業辦法運作。
	完成第五屆董事改選	第五屆董事當選名單如下： <u>董事</u> (1) 光寶科技(股)公司 代表人: 宋恭源 (2) 光寶科技(股)公司 代表人: 林行憲 (3) 光寶科技(股)公司 代表人: 陳廣中 (4) 光寶科技(股)公司 代表人: 滕光中 (5) 光寶科技(股)公司 代表人: 趙 晟 (6) 光寶科技(股)公司 代表人: 金用周 (7) 光寶科技(股)公司 代表人: 林華勳 (8) 光寶科技(股)公司 代表人: 吳聖揚 <u>獨立董事</u> (1) 張昌邦 (2) 郭仁龍 (3) 邱德成	
	通過解除董事競業禁止之限制案	全體出席股東無異議照案通過。	已遵行決議結果。

董事會重要決議及執行情形

會議日期	重要決議事項	決議結果	執行情形
101.06.22	1. 選舉第五屆董事會董事長。 2. 本公司董事會聘任審計委員會委員。 3. 本公司董事會聘任薪資報酬委員會委員。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
101.07.13	1. 訂定本公司一〇一年盈餘及員工紅利轉增資配股暨配發現金股息基準日等相關作業程序。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
101.08.24	1. 本公司一〇一年上半年度財務報表及合併財務報表。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
101.10.25	1. 本公司一〇二年度稽核計畫。 2. 本公司一〇一年前三季財務報表及合併財務報表。 3. 修訂本公司「股務單位內部控制制度作業程序」。 4. 訂定本公司「負債準備、或有負債及或有資產與報導期間後事項管理辦法」、「會計專業判斷、會計政策與估計變動管理辦法」，及修訂「董事會議事規範」、「會計制度」、「核決權限制定辦法及核決權限規定」、「關係企業間經營、業務及財務往來作業辦法」、「子公司營運管理辦法」及「財務報表編製管理辦法」之部份條文。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
102.03.25	1. 本公司一〇一年度財務報表及合併財務報表。 2. 修訂本公司「股務單位內部控制制度作業程序」。 3. 本公司對關係人捐贈事宜。 4. 召開一〇二年股東常會案。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
102.04.24	1. 本公司一〇一年度內部控制制度聲明書。 2. 本公司一〇一年度盈餘分派案。 3. 擬辦理一〇一年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人及背書保證作業辦法」、「董事選舉辦法」之部份條文。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。
102.05.10	1. 本公司一〇二年第一季合併財務報表。	全體出席董事同意通過。	均依規定公告申報。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡振財	柯志賢	101 年全年度	—

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		0	V	0
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元		V	0	0
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元		0	0	V
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元		0	0	0
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元		0	0	0
6	10,000 千元 (含) 以上		0	0	0

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：不適用。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師者：

更換日期	民國九十九年十月二十七日董事會通過		
更換原因及說明	本公司簽證會計師原委由勤業眾信聯合會計師事務所柯志賢及陳清祥會計師為之，因該事務所內部業務調度，故改委由該所之蔡振財會計師及柯志賢會計師兩位會計師續為之。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任 不再接受(繼續)委任	不適用	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	不適用	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師者：不適用。

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形
股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	101 年度		當年度截至 4 月 13 日 停止過戶止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事/大股東	光寶科技(股)公司	(3,408,539)	0	0	0
董事代表人	宋恭源	0	0	0	0
董事代表人	林行憲	0	0	0	0
董事代表人	陳廣中	0	0	0	0
董事代表人	滕光中(註3)	0	0	0	0
董事代表人	邱輝欽(註3)	0	0	0	0
董事代表人/總經理	吳聖揚	(40,786)	0	(20,000)	0
董事代表人	趙晟	0	0	0	0
董事代表人	林華勳	0	0	0	0
董事代表人	金用周	0	0	0	0
獨立董事	張昌邦	0	0	0	0
獨立董事	郭仁龍	0	0	0	0
獨立董事	邱德成	0	0	0	0
監察人	邱振乾(註4)	0	0	0	0
監察人	戴子芳(註4)	0	0	0	0
副總經理	黃俊傑	27,345	0	0	0
協理	尤瑞麟	(21,994)	0	(18,000)	0
協理	王嘉賢	(67,991)	0	0	0
財務長	黃郁卿	(54,452)	0	(27,000)	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

註3：滕光中先生於102年3月11日卸任，改派邱輝欽先生為董事代表人。

註4：邱振乾先生與戴子芳先生於101年6月22日改選後卸任。

股權移轉資訊

姓名 (註1)	股權移轉 原因(註2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董 事、監察人及持股比例超 過百分之十股東之關係	股數	交易 價格
吳聖揚	贈與	101.05.28	黃翠薇	夫妻	40,000	0
吳聖揚	贈與	101.05.28	吳宗祐	父子	33,000	0

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

股權質押資訊

姓名 (註1)	質押變動 原因(註2)	變動 日期	交易 相對人	交易相對人與公司、董 事、監察人及持股比例 超過百分之十股東之 關係	股數	持股 比率	質押 比率	質借(贖回) 金額
無	—	—	—	—	—	—	—	—

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
光寶科技(股)公司	59,737,591	32.37%	0	0.00%	0	0.00%	宋恭源	該公司董事長	—
光寶科技(股)公司 代表人:宋恭源	1	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	光寶科技(股)公司 林華勳	該公司董事長 姻親二親等	—
光寶科技(股)公司 代表人:林行憲	1	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	光寶科技(股)公司	該公司副董事長	—
光寶科技(股)公司 代表人:陳廣中	1	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	光寶科技(股)公司	該公司總裁	—
光寶科技(股)公司 代表人:邱輝欽	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	光寶科技(股)公司	該公司事業群總經理	—
光寶科技(股)公司 代表人:吳聖揚	214,299	0.12%	32,081	0.02%	0	0.00%	—	—	—
光寶科技(股)公司 代表人:趙晟	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—
光寶科技(股)公司 代表人:金用周	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—
光寶科技(股)公司 代表人:林華勳	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	宋恭源	姻親二親等	—
花旗(台灣)託管新加坡政府投資專戶	9,345,913	5.06%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—
南山人壽保險股份有限公司	7,978,431	4.32%	0	0.00%	0	0.00%	郭文德	該公司董事長	—
南山人壽保險(股)公司 代表人:郭文德	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	南山人壽保險(股)公司	該公司董事長	—
新光人壽保險股份有限公司	5,258,000	2.85%	0	0.00%	0	0.00%	吳東進	該公司董事長	—
新光人壽保險(股)公司 代表人:吳東進	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新光人壽保險(股)公司	該公司董事長	—
國泰人壽保險股份有限公司	3,998,630	2.17%	0	0.00%	0	0.00%	蔡宏圖	該公司董事長	—
國泰人壽保險(股)公司 代表人:蔡宏圖	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國泰人壽保險(股)公司	該公司董事長	—
花旗(台灣)託管新加坡金管局委新加坡政府	3,490,111	1.89%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—

富邦高成長基金專戶	1,629,000	0.88%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—
中華郵政股份有限公司	1,526,315	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	李紀珠	該公司 董事長	—
中華郵政股份有限公司 代表人:李紀珠	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中華郵政 (股)公司	該公司 董事長	—
臺銀保管 LSV 新興市場股票有限合夥投資專戶	1,447,330	0.78%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—
匯豐(台灣)託管英商高盛國際公司投資專戶	1,335,602	0.72%	0	0.00%	0	0.00%	—	—	—

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、本公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Silitech (BVI) Holding Ltd.	95,181,926	100.00	—	—	95,181,926	100.00
Lite-On Japan Ltd.	980,300	7.87	6,161,700	49.49	7,142,000	57.36

註：係公司採用權益法之長期投資。

十、經理人參與公司治理有關之進修與訓練

經理人	受訓課程 / 時數	
黃郁卿	會計/金融法令/公司治理/職業道德與法律責任 共 12 小時	
	會計師觀點下國際會計準則(IFRS)與我國 GAPP 差異總整理 共 6 小時	

十一、與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

證 照	人數	
	財務	內部稽核
中華民國會計師 (CPA)	1	
國際內部稽核師 (CIA)	1	2
證券商高級業務員	3	
期貨商業業務員	2	
投信投顧業務員信託業業務人員	2	
理財規劃人員	2	
產物保險業務員	1	
證券分析師	1	
企業內部控制力基本能力測驗合格	1	
記帳士	2	

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

股本來源

單位：仟股，新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
90.10	10	100	1,000	100	1,000	創立股本	—	註1
90.12	10	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資 299,000	—	註2
91.07	10	15,000	150,000	15,000	150,000	減資 150,000	—	註3
91.10	10	80,000	800,000	45,000	450,000	分割增資 300,000	300,000	註4
92.06	10	80,000	800,000	78,060	780,600	盈餘轉增資 330,600	—	註5
93.08	10	120,000	1,200,000	91,147	911,465	盈餘轉增資 130,865	—	註6
94.08	10	120,000	1,200,000	113,558	1,135,578	盈餘轉增資 224,113	—	註7
95.09	10	300,000	3,000,000	134,830	1,348,300	盈餘轉增資 212,722	—	註8
96.09	10	300,000	3,000,000	150,730	1,507,302	盈餘轉增資 159,002	—	註9
97.08	10	300,000	3,000,000	171,377	1,713,770	盈餘轉增資 206,468	—	註10
98.09	10	300,000	3,000,000	175,944	1,759,438	盈餘轉增資 45,668	—	註11
99.08	10	300,000	3,000,000	179,223	1,792,226	盈餘轉增資 32,788	—	註12
100.08	10	300,000	3,000,000	182,955	1,829,553	盈餘轉增資 37,327	—	註13
100.12	10	300,000	3,000,000	180,955	1,809,553	減資註銷股份 20,000	—	註14
101.08	10	300,000	3,000,000	184,564	1,845,643	盈餘轉增資 36,090	—	註15

- 註 1：核准日期及文號：90.10.26 經(○九○)商 90121318
 註 2：核准日期及文號：90.12.31 經(○九○)商 09001521970
 註 3：核准日期及文號：91.07.22 經授商字第 09101284750
 註 4：核准日期及文號：91.10.29 經授商字第 09101427660
 註 5：核准日期及文號：92.06.24 經授商字第 09201197310
 註 6：核准日期及文號：93.08.16 經授商字第 09301154730
 註 7：核准日期及文號：94.08.12 經授商字第 09401155260
 註 8：核准日期及文號：95.09.06 經授商字第 09501200670
 註 9：核准日期及文號：96.09.05 經授商字第 09601219870
 註 10：核准日期及文號：97.08.22 經授商字第 09701212800
 註 11：核准日期及文號：98.09.07 經授商字第 09801204090
 註 12：核准日期及文號：99.08.20 經授商字第 09901190900
 註 13：核准日期及文號：100.08.24 經授商字第 10001196060
 註 14：核准日期及文號：100.12.16 經授商字第 10001281880
 註 15：核准日期及文號：101.08.27 經授商字第 10101174340

2. 股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
普通股	184,564,283	115,435,717	300,000,000	—

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 股東結構

停止過戶日：102 年 4 月 13 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
	人數	0	6	70	22,626	115	22,817
持有股數	0	18,045,675	67,241,651	69,788,067	29,488,890	184,564,283
持股比例	0.00%	9.78%	36.43%	37.81%	15.98%	100.00%
本公司無陸資持股						

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第 3 條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

1. 普通股

停止過戶日：102年4月13日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	7,189	551,395	0.30 %
1,000 至 5,000	12,250	23,205,841	12.57 %
5,001 至 10,000	1,847	12,385,216	6.71 %
10,001 至 15,000	656	7,403,372	4.01 %
15,001 至 20,000	254	4,393,379	2.38 %
20,001 至 30,000	252	5,912,173	3.20 %
30,001 至 50,000	183	6,831,550	3.70 %
50,001 至 100,000	109	7,334,569	3.98 %
100,001 至 200,000	30	4,201,417	2.28 %
200,001 至 400,000	21	5,911,192	3.20 %
400,001 至 600,000	9	4,173,591	2.26 %
600,001 至 800,000	3	2,052,970	1.11 %
800,001 至 1,000,000	1	996,506	0.54 %
1,000,001 以上	13	99,211,112	53.76 %
合計	22,817	184,564,283	100.00 %

2. 特別股：無。

(四)主要股東名單

停止過戶日：102年4月13日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
光寶科技股份有限公司	59,737,591	32.37%
花旗(台灣)託管新加坡政府投資專戶	9,345,913	5.06%
南山人壽保險股份有限公司	7,978,431	4.32%
新光人壽保險股份有限公司	5,258,000	2.85%
國泰人壽保險股份有限公司	3,998,630	2.17%
花旗(台灣)託管新加坡金管局委新加坡政府	3,490,111	1.89%
富邦高成長基金專戶	1,629,000	0.88%
中華郵政股份有限公司	1,526,315	0.83%
臺銀保管 LSV 新興市場股票有限合夥投資專戶	1,447,330	0.78%
匯豐(台灣)託管英商高盛國際公司投資專戶	1,335,602	0.72%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

每股市價、淨值、盈餘及股利資料

項	年		100 年度	101 年度	102 年度截至 4 月 30 日止(註 8)
	目				
每股 市價 (註 1)	最	高	91.50	84.90	59.00
	最	低	61.60	42.00	47.90
	平 均		75.94	62.18	54.94
每股 淨值 (註 2)	分 配 前		35.93	34.30	35.75(註 8)
	分 配 後		30.72	(註 9)	—
每股 盈餘	加權平均股數(仟股)		179,812	183,515	184,564
	每股盈餘 (註 3)	調整前	7.42	4.67	0.57(註 8)
		調整後	7.34	(註 9)	—
每股 股利	現金股利		5.10	3.40(註 9)	—
	無償配股	盈餘配股	0.10	0.10(註 9)	—
		資本公積配股	—	—	—
	累積未付股利(註 4)		—	—	—
投資	本益比(註 5)		10.23	13.31	—
報酬	本利比(註 6)		14.89	18.29(註 9)	—
分析	現金股利殖利率(註 7)		6.72	5.47(註 9)	—

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：一〇一一年度盈餘分配案尚未經股東常會決議。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司之企業生命週期正值成長階段，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司、股東之影響，本公司盈餘之分配，其現金股利部份不低於當年度分配股利總額之百分之十。

本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，除提列部份為保留盈餘外，餘額分配比例如下：

員工紅利 不低於百分之十。

董事酬勞 不高於百分之五。

其餘分配股東股利。

前項所稱之員工如為分配股票紅利包含從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

2. 本年度擬決議股利分配情形

本公司 101 年度可供分配盈餘為新台幣 2,698,728,690 元，經 102 年 4 月 24 日董事會通過其盈餘分配如下：股東股票股利（每股 0.10 元）18,456,420 元及股東現金股利（每股 3.40 元）627,518,571 元，員工現金紅利 72,442,417 元、員工股票紅利 59,271,060 元及董事酬勞 8,780,898 元，其中員工股票紅利 59,271,060 元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放；另盈餘轉增資 1,845,642 股，每股新台幣壹拾元。前述盈餘及員工紅利轉增資案俟股東常會通過，報請主管機關核准後，另訂除權除息基準日及現金股利發放日期，按除權除息基準日股東名簿記載之股東及其持股比例分配之，不足一股之畸零股部分得由股東自行拼湊，於除權基準日起五日內向本公司股務室登記，未如期辦理者或仍未足一股之畸零股，一律按面額折付現金至元為止(元以下捨去)，並按股票面額由董事長洽特定人認購。

(七)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

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無需公開一〇二年度財務預測資訊，故相關資訊並不適用。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董監酬勞之有關資訊

請詳本章（六）1. 股利政策說明。

2. 擬議配發員工紅利及董監酬勞之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

(1)擬議配發員工紅利及董監酬勞之估列基礎係依過去經驗及考量經營現況以可能發放之金額為基礎估列之。

- (2)擬議配發員工股票紅利其股數係以本年度股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。
- (3)倘若董事會決議之發放金額與估列數有差異時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘等資訊

(1)擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事酬勞金額：

本公司 102 年 4 月 24 日 經董事會通過	配發項目	金額(元)
	員工現金紅利	72,442,417
	員工股票紅利	59,271,060
	董事酬勞	8,780,898

本公司 101 年度認列費用估列金額為 NT\$140,494,375 元與董事會擬議配發之員工紅利及董事酬勞之金額並無任何差異。

- (2)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：
5.99%。
- (3)考慮擬議配發員工紅利及董事酬勞後之設算每股盈餘：4.67 元。

4. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

單位：新台幣元

	股東常會決議 實際配發情形	原董事會通過之 擬議配發情形	差異
員工紅利—股票	107,426,810	107,426,810	—
員工紅利—現金	131,299,455	131,299,455	—
董事、監察人酬勞	11,936,313	11,936,313	—

員工股票紅利依當年度本公司股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響以每股 59.70 元計算之，計發行新股 1,799,444 股，不足一股之員工紅利新台幣 3 元，則以現金發放。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形或限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容及營業比重

	主要業務內容	營業比重(註)	
		100 年度	101 年度
按鍵產品	橡膠按鍵、橡膠滾軸與手機模組及 車用按鍵之設計、製造與銷售	97.59%	98.69%
其它		2.41%	1.31%

註：係全球合併資料。

2. 公司目前之商品(服務)項目

主要產品	目前之商品項目
按鍵產品 (含薄膜按鍵)	手機、電話機、汽車音響及車用按鍵、遙控器、電腦鍵盤、 計算機、PDA、語言翻譯機及各式輸入裝置之底襯按鍵及 表面按鍵
模組產品	手機及汽車用整合性產品，結合按鍵、軟性或硬性印刷電 路板、背光源(如 LED)及 IC 電路等整合性產品，滿足客戶 一次購足需求
金屬機構產品 (內構及外觀件)	手機及 3C 等產品

3. 計畫開發之新商品(服務)

- (1)各式薄型按鍵組合開發。
- (2)按鍵模組化持續研發與功能更新。
- (3)配合手機外殼研發新式材料的應用。
- (4)精密模、治具開發。
- (5)成品精密量測。
- (6)3C 等通訊產品人、機介面產品研發。
- (7)光學導光產品。
- (8)手機視窗模組開發應用。
- (9)各類環保無毒材料開發。
- (10)抗指紋處理開發。
- (11)耐刮塗料。
- (12)塑膠件彩色金屬化。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

本公司為一專業的按鍵設計與製造廠商，手機產業相關產品更佔本公司極大的營收比重，故手機產業發展與本公司息息相關，因此先對全球手機市場做一概略說明。

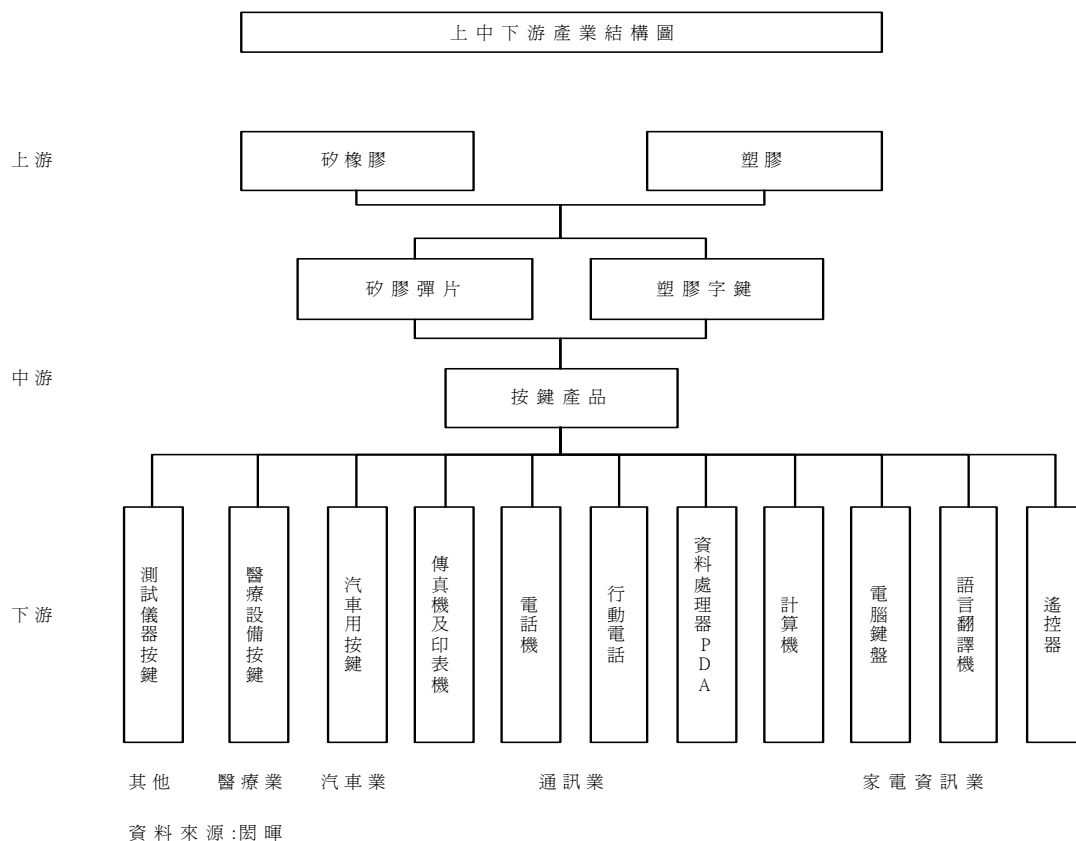
(1) 手機發展概況

根據市場研究顧問機構 Gartner 統計資料，101 年全球手機銷售量為 17.5 億支，較 100 年略為減少 1.7%。Gartner 並預估 102 年全球手機出貨量可達 19 億支，比去年增加 8.5%。其中智慧型手機銷售的強勁成長，不僅是 102 年全球手機市場的成長動能，亦為 101 年全球手機市場支撐主力。根據研究機構 MIC 報告，101 年全球智慧型手機出貨量達 6.98 億支，較 100 年大幅成長，佔整體手機市場比重提升至 39.6%，102 年智慧型手機依然增速明顯，將以兩位數的速度增長。市場調查機構 IDC 預估 102 年全球將會出貨約 9.2 億支智慧型手機，佔全球手機總出貨量的 50.1%，首度超越傳統手機的出貨量。101 年總體經濟不景氣，智慧型手機規模成長重心轉移至經濟表現相對較佳的新興市場。包括中國市場在內的亞太市場已成為智慧型手機廠商的兵家必爭之地，市佔率達 46.3%，超越北美、西歐合計的市佔率 35.4%，其中以中國市場的表現最為亮眼，MIC 預估 102 年中國大陸智慧型手機以總出貨量 2.9 億台穩坐全球第一大單一市場。

(2) 手機大廠概況

根據市場研究顧問機構 IDC 統計資料，101 年 Samsung 銷售年增幅達 22.7%，以 23.7% 市佔率躍居全球第一大手機廠；Nokia 市佔率下滑，以 19.6% 市佔率退居全球第二大手機供應商；Apple 銷售增長強勁，市佔率由 5.4% 上升至 8.0%，躍居全球第三大手機廠；中國手機品牌中興，以 3.8% 市佔率上升至第四位；LG 市佔率下滑，以 3.3% 退居第五位。在智慧型手機方面，Samsung 以 39.6% 市佔居冠，其次為 Apple 的 25.1%，Samsung 及 Apple 合計已占有 64.7% 的智慧型手機市場；Nokia、HTC、RIM 的市佔率分別為 6.4%、6.0% 及 6.0%。根據市場研究顧問機構 MIC 預估 102 年度智慧型手機出貨量在包含中國大陸的亞太地區可成長 45.3%，拉丁美洲、東歐、中東及非洲等新興市場也將成長 25.2%，低價智慧型手機將呈跳躍性成長，已成為各大手機廠的兵家必爭之地。

2. 產業上、中、下游關聯性



3. 產品之發展趨勢

本公司設計生產各式按鍵產品，均以通訊、資訊、消費性電子產品及汽車用按鍵等產業應用為主，除已供貨給 Nokia、Samsung、RIM、Motorola、Sony-Ericsson、LG 等手機大廠外，更為台灣手機按鍵廠中唯一可直接供貨給日本廠商者，未來本公司發展方向將有：

(1) 產業面

目前，亞洲地區因生產成本較低，按鍵產量佔全球 7 成以上，尤其手機按鍵更逾全球 9 成，未來高比率之高單價按鍵產品可望繼續由亞洲按鍵廠掌控，亞洲小廠雖林立卻不易進入此領域，產銷秩序可望維持穩定。

(2) 產品面

未來手機將持續朝向輕薄短小，外型多樣化、多媒體相關應用、強調個人化特色、視覺焦點的外觀裝飾等方向發展，手機按鍵附加價值將隨之提升與更受重視。

(3) 技術面

塑膠超薄按鍵因具備輕薄短小、金屬光澤、且可配合手機多樣化外觀，已成為當前超薄型手機的主流按鍵產品。本公司除金屬按鍵已配合客戶開始量產外，更維持技術的領先而率先投入超薄型高精度塑膠按鍵的研發，以掌握未來發展趨勢。

按鍵產品趨勢及技術彙整表

分類	使用產品	產品趨勢	技術趨勢
通訊	手機	金屬光澤 質輕超薄 背光效果 多樣化外觀	產品生命週期短 配合手機整體外觀設計 模組化發展 流線、新潮外觀
	PDA	輕薄短小 質輕耐磨 高信賴性	市場規模逐漸縮小，恐遭智慧型手機取代之虞
資訊	電腦鍵盤	防水耐磨 高產品壽命 字鍵多色彩	單 Key 生產，減少重複開模 雷射雕刻字體，彈性生產
	傳真機等辦公事務機器	耐磨防水 高產品壽命	低生產成本 容易裝配
車輛	音響、面板及開關按鈕等	高質感 高觸感 透光耐磨 高信賴度 抗高溫	不同材質間結合性與相容性 透光效果 雷射雕刻字體 結合車廠整體設計 易於操控、使用方便

(4) 競爭情形

矽橡膠按鍵開關起源於日本，目前主要原物料仍多掌控於日商手中，日商 Polymatech、ShinEtsu 及 Sunarrow 挾 20 餘年技術開發經驗，穩居全球手機按鍵領導地位，也是本公司主要之競爭對手。

高係數的安全性需求及精確的密合技術，使本公司目前為台灣地區唯一可供貨給國際汽車大廠的廠商，如 Ford、Chrysler、GM 及 Robert Bosch 等。中國經濟快速的發展帶動汽車市場的成長動力強勁，本公司已進軍車用按鍵模組市場，成為國內按鍵廠中唯一可生產汽車按鍵產品的廠商，並透過歐洲合作伙伴爭取到大陸汽車大廠之訂單。

(三) 技術及研發概況

1. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	101 年度
研發費用	328,365	312,290	341,366	377,348	370,585
佔營收百分比	3.61%	2.89%	2.47%	2.77%	4.09%

2. 開發成功之技術或產品

本公司一向注重研發與智慧財產權，截至本年報刊印日止，本公司取得正式專利證書/專利號(不含失效、逾期、申請中或公告中之專利)之有效專利共計 100 項。目前已成功開發技術或產品計有塑膠與橡膠結合型按鍵第一至第十二代、金屬鏡面質感塗裝與印刷、低溫真空濺鍍塑膠金屬化、金屬與塑膠平面按鍵、無鎳製程產品(Ni-free)、超薄含 EL / LED+導光板之背光按鍵模組製造及設計、立體字體按鍵、薄膜與彈性體之模組化按鍵、QWERTY 按鍵、具段落功能之觸控按鍵、多重顯示按鍵模組、具有導光功能的一體式按鍵、漸層顏色外觀處理開發、ATO (客戶零庫存產品) ”just in time concept”、liquid plastic 硬質體、多種 QWERTY keypad、Colorful NCVM Keypad、表面特殊塗裝、Cubic / Holographic Keypad、Ultra-Thin Plating Component、LGF as Assembly Keypad Base、1pcs LG with Separated Lighting Areas、Backside Printing ATO For Metallic Surface Color、UVPP IML Seamless、Gradient LGR、Assembly To Separate、Smart Touch Panel Keypad Module、雙面導光結構、金屬質感的塑膠件、Colorful Aluminium Anodizing 等產品。

同時，針對 RoHS、Green Product 等環保規範，本公司也都能符合規範與客戶要求，替環境的保護貢獻一己之力。

(四)長、短期業務發展計畫

	短期計畫	長期計畫
生產	◆以台灣為生產及研發中心，有效調節及彈性調配全球各生產據點，提升生產效率，降低生產成本。	◆擴充自動化生產製程，有效降低生產成本，並建立全球彈性生產模式，就近生產、即時交貨，滿足客戶多樣化需求。
行銷	◆參與客戶先期設計(Join Design)，積極創造產品高附加價值，配合產業資訊持續收集，有效提升本公司產品之全球市場佔有率。	◆發揮全球專業分工精神，藉美、日、歐、亞現有行銷據點，持續推展及建置全球行銷網，以提升本公司全球市場領先地位及佔有率。
營運	◆積極籌設全球營運總部，統籌企業內資源，發揮經營綜效。	◆穩健中尋求同業或異業之策略聯盟，以發展成為國際級企業集團為目標。
研發	◆結合市場發展趨勢，持續開發新產品，強化工程驗證及開發時程，有效縮短產品量產前置作業，以滿足客戶需求。	◆建構全方位研發團隊，運用核心技術與核心通路，積極開發外觀光學機構件相關產品研製。
財務	◆發揮財務控管精神，配合並支持公司長短期發展需求，進行有關籌資計畫。	◆配合公司營運規模及產業上下游整合發展，充實海內外籌資管道，厚植企業發展根基。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

項目	年度	100 年度		101 年度	
		金額	%	金額	%
內 銷 收 入		13,670	0.10	3,456	0.04
外 銷 收 入	中 國	5,046,334	37.02	4,232,251	46.75
	印 度	2,206,016	16.18	1,635,652	18.07
	匈 牙 利	1,592,045	11.68	432,096	4.77
	馬 來 西 亞	312,920	2.30	267,461	2.95
	其 他	4,459,109	32.72	2,481,627	27.42
外 銷 合 計		13,616,424	99.90	9,049,087	99.96
合 計		13,630,094	100.00	9,052,543	100.00

註：為全球合併資料。

2. 市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

本公司營業以手機按鍵及模組產品為主，全球市場佔有率已提升至 20%以上。在面臨手機大廠市佔率消長快速與市場成長率減緩的情況下，本公司在險勢中穩健成長，躍居全球第一大供應商的地位，以提升全球市佔率至 25%以上為目標，並且繼續開發高單價、高附加價值產品。

3. 競爭利基

研發能力具系統化、科學化、即時化	本公司藉技術平台持續分享及 FMEA 分析模式，不斷強化研發技術能力，佐以 PM 專案式領導機制的順利運作，以滿足客戶需求為導向，即時提供客戶 Total Solution 與一次購足服務，因此得以獲邀參與各大手機廠按鍵產品的先期設計而備受手機大廠倚重。
架構完善的生產據點	本公司前身(原旭麗)早於 83 年於大陸設廠生產，權衡整體生產成本，本公司妥善運用東南亞及大陸地區相對低廉之勞動生產成本，結合台灣高階產品研發與生產，架構出完善之全球生產據點，台灣、大陸及馬來西亞等生產基地，陸續獲得 ISO 9002、QS 9000、ISO 14000 及美國福特、克萊斯勒 Best Supplier 等品保認證。

綿密而深入的銷售通路	目前本公司於美國、歐洲、日本及中國大陸紛設有綿密而深入當地之銷售通路，除就近提供客戶迅速、即時服務外，更逐步建立產品高品質、交期準確、價格合理之競爭優勢。
堅強穩固之供應鏈管理	近年，本公司已開始實施 VQM 管理模式，發揮中衛體系精神，積極協助本公司協力廠商，從事生產流程改善、擴大合作範圍以及有效提升協力廠品質，因此堅強而穩固的供應鏈管理(Supply Chain Management)已成為本公司重要的競爭利基之一。
經驗豐富的經營團隊	本公司人員流動比率僅約 3%，經營團隊皆為業界知名人士，累計實務經驗均超過 10 年以上，合作默契與管理信念均彼此契合，可有效帶領公司穩健發展，朝向國際級手機按鍵專業大廠邁進。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

超低價手機持續成長	雖受全球景氣趨緩影響，超低價手機在新興市場包括亞太、中東及拉丁美洲地區仍具成長空間。據 ABI Research 預估，雖然超低價手機對手機大廠的短期獲利產生影響，但為推動品牌在新興市場的銷售量與知名度，可預見手機大廠將持續投入發展超低價手機，尤以第三世界市場為目標，連帶促使手機按鍵市場維持一定規模水準。
智慧型手機持續快速成長	智慧型手機在應用功能不斷演進及市售價格下滑下，全球手機大廠競相推出智慧型手機，成長潛力仍舊十分巨大，MIC 預估 102 年全球智慧型手機出貨量可達近 10 億支，年成長率 29.4%。IDC 更預估到 2017 年底，全球智慧型手機的出貨量將可望達到 15 億台。其中，以中國市場的表現最為亮眼。隨著中國經濟實力的崛起，包括中國市場在內的亞太市場已成為智慧型手機廠商的兵家必爭之地。隨著新興市場崛起，全球智慧型手機走向平價、高規格的態勢明顯，預期品牌大廠將大舉擴張低價產品線。智慧型手機搭配 Qwerty 鍵盤比例穩定成長，並未因全觸控螢幕而減少出貨量，可望受惠於智慧型手機市場擴大而成長。

手機外觀設計越受重視	隨消費者需求變化快速、個性化及多彩化的外觀要求，已使手機生命週期自平均 1.5 年縮減至 9 個月，為此各大手機廠多採機海戰術以滿足消費者需求，手機提供多樣式的操作應用變得更為重要，連帶也使手機按鍵需求越受重視。
中國大陸 3G 手機成長加速	在中國大陸政府 3G 網路佈建逐漸普及、各大手機廠商及上下游產業鏈重心轉向 3G 等刺激下，3G 用戶規模持續高速成長，至 101 年底中國 3G 用戶規模已突破 2.3 億戶。

(2) 不利因素

人、機介面多元化	按鍵係諸多電子產品之人、機介面，除按鍵外，目前尚有語音、手寫或觸控面板等替代性產品。Gartner 預估至 102 年觸控手機佔比將成長至 58%，在西歐與北美市場佔比更高達 8 成以上。但與一般產品相較之下，價格略顯高昂，短期尚難以完全取代按鍵，至於長期變化則有待評估。
新材料應用	手機外觀越受重視，配合外觀設計的按鍵也呈多變複雜，將增加按鍵廠商相關材料與技術的研發成本。

(3) 因應對策

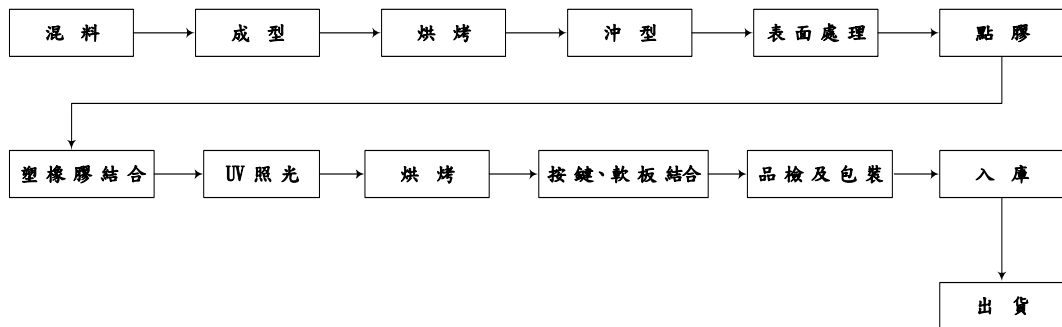
項目	說明
掌握產品發展趨勢	短期內語音、手寫或觸控面板等替代性產品仍應無法完全取代按鍵，然為確保企業發展長期競爭優勢，本公司除積極拓展按鍵產品應用於相關領域，以分散經營風險，亦積極掌握按鍵產品發展趨勢，以及早因應。
廣泛應用研發成果	新材料及新技術研發雖造成短期營運成本增加，然若能有效而積極運用研發成果，其所帶來營收與獲利成長，將數倍於投入成本。另外，本公司業已成立相關研究單位，運用現有核心技術，發展本公司水平相關事業。

(二)主要產品用途及產製流程

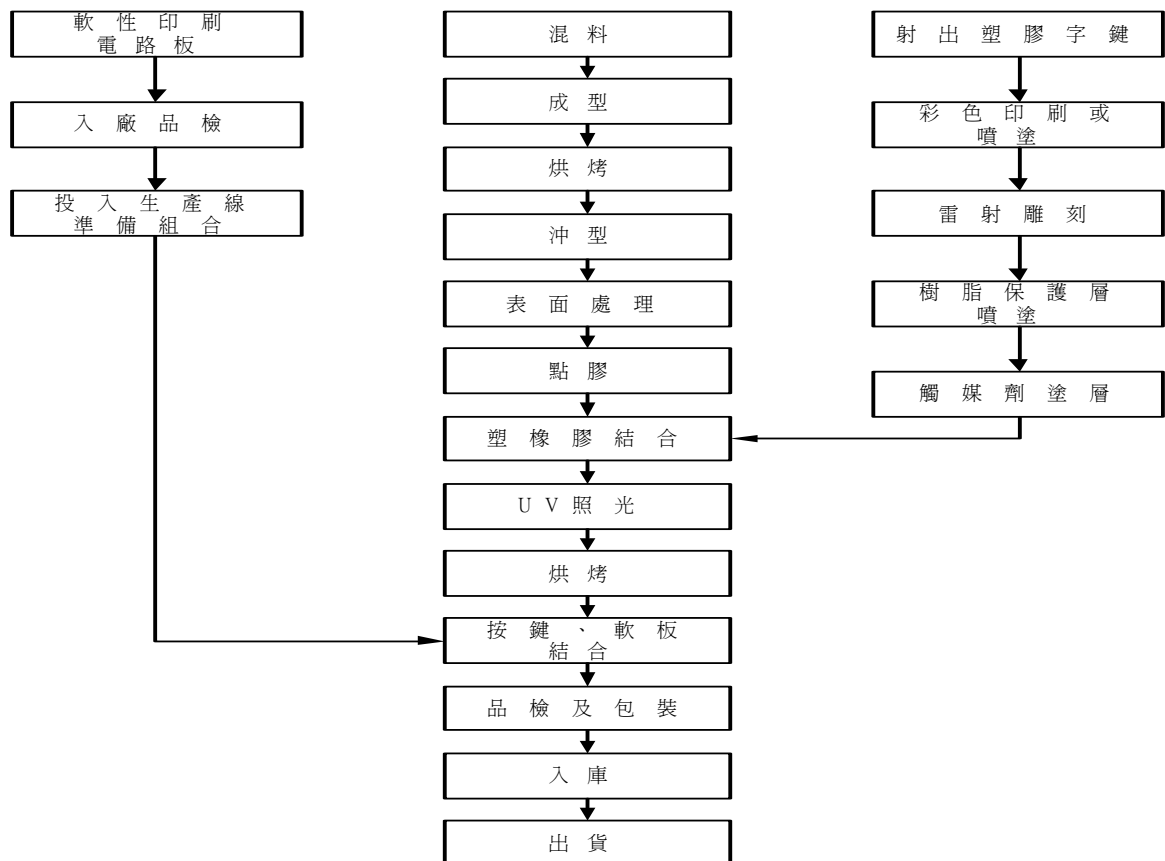
1. 本公司目前主要產品可應用於通信產業、通訊產業、家電產業、汽車音響及車用按鍵、筆記型電腦鍵盤、PDA 等產業用的元件或模組產品。

2. 產製流程分別為：

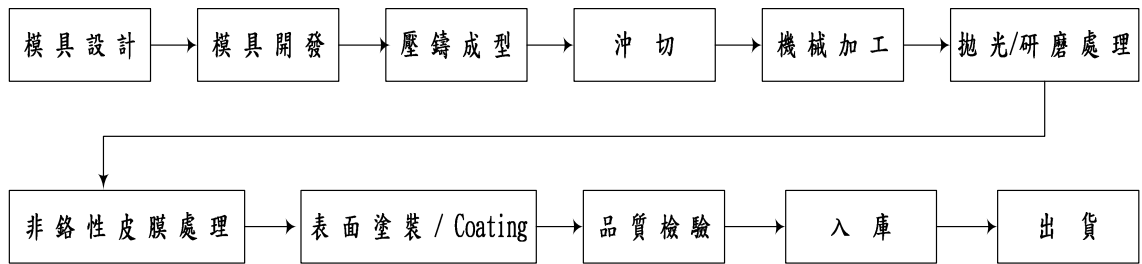
(1)按鍵



(2)模組產品



(3) 金屬機構產品



(三) 主要原料供應狀況

主要原料	來源	供應情形
矽膠原料	日本、美國	良好
塑膠原料	日本、美國	良好
金屬彈片	日本、韓國	良好
油墨	台灣、日本	良好

(四) 主要進銷貨名單

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	100年			101年			102年度截至前一季止					
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占102年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	閎暉(香港)控股有限公司	1,732,376	34	曾孫公司	閎暉實業(香港)有限公司	1,003,600	45	曾孫公司	閎暉(香港)控股有限公司	289,226	49	曾孫公司
2	閎暉實業(香港)有限公司	1,732,179	34	曾孫公司	閎暉(香港)控股有限公司	772,960	35	曾孫公司	閎暉實業(香港)有限公司	150,469	26	曾孫公司
3	嘉聯益科技(股)公司	584,684	11	—	嘉聯益科技(股)公司	153,507	7	—	嘉聯益科技(股)公司	57,160	10	—
4	其他	1,060,191	21	—	其他	278,310	13	—	其他	90,712	15	—
	進貨淨額	5,109,430	100	—	進貨淨額	2,208,377	100	—	進貨淨額	587,567	100	—

變動原因說明：截至102年度第一季，主要供應商變化不大，無顯著差異。

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	100 年			101 年			102 年度截至前一季止					
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占 102 年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	E 客戶	843,796	13	無	D 客戶	476,000	14	無	B 客戶	162,363	21	無
2	F 客戶	768,817	12	無	C 客戶	474,351	14	無	G 客戶	124,485	16	無
3	A 客戶	691,572	10	無	—	—	—	—	D 客戶	77,544	10	無
4	其他	4,373,494	65	—	其他	2,346,720	72	—	其他	426,511	53	—
	銷貨淨額	6,677,679	100	—	銷貨淨額	3,297,071	100	—	銷貨淨額	790,903	100	—

變動原因說明：客戶 A, B, C, D, E, F 的 100 年、101 年及 102 年第一季的銷貨淨額比率差異，主要係客戶的全球分工影響所致。

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(五)最近二年度生產量值表

單位：新臺幣仟元/仟片(組)

生 產 量 值 主要商品 (或部門別)	100 年度			101 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
按 鍵 產 品	18,350	12,365	2,111,650	18,350	5,476	707,419
合 計	18,350	12,365	2,111,650	18,350	5,476	707,419

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：各產品之生產具有可替代性者，得合併計算產能，並附註說明。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元/仟片(組)

銷 售 量 值 主要商品 (或部門別)	100 年度				101 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
按 鍵 產 品	102	13,670	152,769	6,664,009	229	3,457	113,462	3,293,614
合 計	102	13,670	152,769	6,664,009	229	3,457	113,462	3,293,614

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料

年度		100 年度	101 年度	102 年度 (截至 4 月 30 日)
員工人數	直接員工	272	187	161
	間接員工	357	373	369
	合計	629	560	530
平均年歲		34.07	36.10	38.00
平均服務年資		4.74	5.31	6.50
學歷分布比率 (%)	博士	—	0.18	0.38
	碩士	7.63	8.57	9.24
	大專	52.94	46.43	38.87
	高中	18.92	19.82	18.87
	高中以下	20.51	25.00	32.64

註：以上員工人數不含定期約聘人員。

四、環保支出資訊

- (一)本公司最近二年度，並無重大環境污染等情事。
- (二)本公司並無任何環境污染狀況，其因生產所需之製程及原料的使用，均無產生污染之虞，且各生產作業之廢棄物均依環保署認可之合格清運商清運。
- (三)為落實環保理念及善盡社會責任，本公司除遵循環境保護之相關法令及主管機關之環保要求外，並制定相關管理辦法，持續推行環保訓練藉以提升員工環保意識及觀念，本公司通過 ISO14001 認證，使公司由產品設計開始，改善製程、嚴格要求、我們希望在符合顧客需求，同時兼顧減少環境危害的前提下，達成最佳的產品設計與製程善盡企業環保責任。
- (四)針對「歐盟 RoHS 有毒物質管制規範」，本公司已於 93 年底成立產品有害物質減免(HSF)專案，從原料廠商的宣導與要求，材料的進料檢驗，產品製造過程的監控，一直到產品完成後由第三方檢測公司 SGS 的檢驗合格證明，確保本公司使用之原料與製造之產品都能符合歐盟及所有客戶群之 RoHS 有害物質管制之要求。
- (五)2008 年起，針對歐盟新增管制物質 PFOA / PFOS 進行全廠產品與材料清查與控管，使所有原料與製造之產品都能確保不含該新增之有害物質；同年度也進行原材料鹵素(氯&溴)含量的清查，(鹵素主要來源在部分樹脂與色料中)，透過含鹵物質的禁用與無鹵材料的取代並導入量產，於隔年 2009 年完成所有含鹵原料的替代，符合客戶鹵素含量小於 900ppm 的要求，成為無鹵合格供應商。

五、勞資關係

- (一) 本公司任何時候都以尊重的和公正的態度對待勞資關係，一向關心並重視員工福利，除依法提撥福利金，成立職工福利委員會，遴選福利委員訂定年度計劃俾利辦理各項多姿多采的福利活動外，亦提供員工全方位的照顧-加入健全的勞健保制度、由公司辦理員工團體保險計劃，多元化的福利措施-舉辦年終聯誼表揚大會、廠區設有員工餐廳及福利社，利潤與成果共享-實施員工入股分紅，以豐富充實員工福利。本公司同時設有員工意見箱，以使員工與公司有更多的雙向溝通管道。
- (二) 本公司為安定員工退休後生活，藉以提高在職期間服務精神，除延續已依勞基法訂定之「員工退休管理辦法」-舊制，明訂員工退休條件、退休金給付標準、退休申請及退休金給付事宜，依法成立員工退休準備金監督委員會，每月依「員工退休準備金提撥及管理辦法」，提撥員工退休準備金，並以員工退休準備金監督委員會名義專戶存儲於法定金融機構。並於 94.7.1 起依照政府公佈之「勞工退休金條例」訂定公司之「實施勞工退休金條例施行辦法」，明訂退休金提撥(繳)標準及請領條件，並載明舊制、新制之銜接與轉換之權利行使。
- (三) 人才是企業的命脈，本公司為培養優良的接班人，訂有完善之人才發展計劃及教育訓練講習，於每年依各單位之實際需求並配合年度預算之籌編，擬定全年度教育訓練計劃表。依照不同工作職能別，規劃各級主管之管理課程，並規定員工必須參加公司辦理之各項教育訓練及相關教育訓練機構研習，若因職務或工作上之需要，得申請或由直屬主管指定派外訓練。課程結束後員工需繳交心得報告或簡報，其成果將做為日後員工晉升的資格標準之一。101 年度訓練課程主要係針對 RoHS、六個標準差、ISO14001、QC 七大手法及專案管理、管理職能、培育內部職能講師等進行教育與研習，全年度總訓練費用約 432 萬，訓練總時數達 94,126 小時，參與訓練員工約 36,495 人次。
- (四) 員工行為或倫理守則之規範
本公司為維持安全、健康的工作環境，特依員工工作規則管理辦法，規範本公司及所屬員工應忠勤職守並遵從公司所有規章及相關法令，不得藉故推諉抗拒，另為加強勞資合作及意見交流，本公司除召開勞資會議外亦設立申訴管道及懲戒辦法，以增進勞資雙方的溝通及促進勞資關係和諧。此外，本公司並訂定企業倫理道德與商業行為準則，作為全體員工所共享的道德價值觀念，也是本公司的經營理念，該準則並已揭露於公司網站。
- (五) 工作環境與員工人身安全的保護措施
為建立安全衛生的管理體制並避免職業災害發生，本公司特訂定工業安全實施辦法及安全衛生工作守則，透過勞工安全衛生委員會的不定期討論勞工安全事宜外，並加強安全教育的宣導及訓練，以推動員工自我防護制度，進而落實並創造一個優質安全衛生的文化。鑑於工作環境與員工人身安全保護措施的重要性，本公司特設立勞工安全衛生管理人員，負責本公司勞工安全衛生的推動，並實施自動檢查。除定期進行各項機器設備維護，並落實依操作使用說明實施外，另為預防災變及使從業人員對安全衛生作業有所認識，本公司亦進行一般人員安全衛生教育訓練課程，使全體員工能了解各項法令規定並確實遵行之，同時教育與訓練員工對於防護設備之準備維持與使用，及事故的急救與通報。透過完整的規劃與宣導並徹底執行，降低所有員工潛在的職業災害風險，以期達到零災害目標。

(六)最近二年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受損失，且目前勞資和諧，亦無發生勞資糾紛之虞。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	切結保密、不予揭露	切結保密、不予揭露	銷售本公司產品訂定交貨之機種、貨品、規格、交貨期間與數量等相關約定	無
中長期借款合同合約	台灣土地銀行等銀行團	102.02.18~107.02.18	總授信金額為新台幣 24 億元之中長期聯貸借款	應維持一定財務比例

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見

(一)簡明資產負債表及綜合損益表資料

簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 102年3月31日 財務資料(註3)					
	97年	98年	99年	100年	101年						
流動資產	不適用，本公司尚未採用國際財務報導準則編製財務報表					7,586,283					
不動產、廠房及設備(註2)						2,768,631					
無形資產						20,147					
其他資產(註2)						104,727					
資產總額						10,761,336					
流動負債						分配前					2,716,271
						分配後					—
非流動負債										1,445,989	
負債總額						分配前					4,162,260
						分配後					—
歸屬於母公司業主之權益										6,528,888	
股本										1,845,643	
資本公積										707,504	
保留盈餘						分配前					3,967,185
						分配後					—
其他權益										8,556	
庫藏股票										—	
非控制權益										70,188	
權益總額						分配前					6,599,076
						分配後					—

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：當年度曾辦理資產重估價者，應予列註辦理日期及重估增值金額。

註3：上開財務報表係採用國際財務報導準則暨係經會計師核閱。

註4：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

註5：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 102年3月31日 財務資料(註2)
	97年	98年	99年	100年	101年	
營業收入						1,834,660
營業毛利						388,088
營業損益						109,617
營業外收入及支出						32,270
稅前淨利						141,887
繼續營業單位 本期淨利						141,887
停業單位損失						—
本期淨利(損)						103,790
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	不適用，本公司尚未採用國際財務報導準則編製財務報表					148,005
本期綜合損益總額						251,795
淨利歸屬於 母公司業主						104,370
淨利歸屬於非控制 權益						(580)
綜合損益總額歸屬 於母公司業主						250,217
綜合損益總額歸屬 於非控制權益						1,578
每股盈餘						0.57

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製最近五年度個體之簡明資產負債表及綜合損益表。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註1：凡未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註2：上開財務報表係採用國際財務報導準則暨係經會計師核閱。

註3：停業單位損失以減除所得稅後之淨額列示。

註4：財務資料經主管機關通知應自行更正或重編者，應以更正或重編後之數字列編，並註明其情形及理由。

(二)簡明資產負債表及損益表資料-我國財務會計準則

簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		97年(註2)	98年	99年	100年	101年
流動資產		3,036,467	4,041,498	3,765,110	4,452,912	2,310,869
基金及投資		2,591,659	4,290,445	4,995,488	5,860,496	5,900,757
固定資產		150,958	124,065	173,875	197,338	203,740
無形資產		—	—	—	—	—
其他資產		11,487	16,757	48,189	37,883	24,336
資產總額		5,790,571	8,472,765	8,982,662	10,548,629	8,439,702
流動負債	分配前	1,176,855	1,801,911	1,780,818	2,664,376	1,556,676
	分配後	1,659,579	2,567,264	2,870,737	3,587,248	(註3)
長期負債		—	1,200,000	1,080,000	1,005,000	201,000
其他負債		185,989	225,901	337,530	367,590	341,387
負債總額	分配前	1,372,321	3,237,289	3,207,825	4,046,443	2,108,540
	分配後	1,855,045	4,002,642	4,297,744	4,969,315	(註3)
股本		1,713,771	1,759,438	1,792,226	1,809,553	1,845,643
資本公積		273,792	406,180	511,350	628,963	718,396
保留盈餘	分配前	2,412,369	3,176,183	3,861,177	3,988,712	3,904,838
	分配後	1,912,707	2,393,436	2,753,536	3,047,744	(註3)
金融商品未實現損益		—	40	11	(1)	20
累積換算調整數		143,847	19,164	(264,398)	74,959	(137,735)
未認列為退休金成本之淨損失		—	—	—	—	—
庫藏股票		(125,529)	(125,529)	(125,529)	—	—
股東權益總額	分配前	4,418,250	5,235,476	5,774,837	6,502,186	6,331,162
	分配後	3,935,526	4,470,123	4,684,918	5,579,314	(註3)

註1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註2：97年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合98年起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之表達。

註3：101年度盈餘分配案尚待102年股東常會決議。

簡明損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)				
	97年(註2)	98年	99年	100年	101年
營業收入	4,150,331	4,110,104	5,959,321	6,677,679	3,297,071
營業毛利	937,800	867,325	1,188,359	1,099,915	605,075
營業損益	443,072	237,045	535,472	425,349	7,750
營業外收入及利益	781,401	1,186,323	1,269,278	1,193,267	1,083,353
營業外費用及損失	(18,741)	(9,269)	(63,800)	(52,369)	(35,995)
繼續營業部門稅前損益	1,205,732	1,414,099	1,740,950	1,566,247	1,055,108
繼續營業部門損益	1,118,391	1,263,476	1,467,741	1,333,874	857,094
停業部門損益	—	—	—	—	—
非常損益	—	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數	—	—	—	—	—
本期損益	1,118,391	1,263,476	1,467,741	1,333,874	857,094
每股盈餘	6.54	7.34	8.33	7.42	4.67
追溯調整後每股盈餘	6.30	7.13	8.16	7.34	4.67(註3)

註1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註2：97年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合98年起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之表達。

註3：101年度盈餘分配案尚待102年股東常會決議。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
97年	勤業眾信會計師事務所	柯志賢、陳清祥	修正式無保留意見
98年	勤業眾信聯合會計師事務所	柯志賢、陳清祥	修正式無保留意見
99年	勤業眾信聯合會計師事務所	蔡振財、柯志賢	修正式無保留意見
100年	勤業眾信聯合會計師事務所	蔡振財、柯志賢	修正式無保留意見
101年	勤業眾信聯合會計師事務所	蔡振財、柯志賢	修正式無保留意見

註：勤業眾信會計師事務所於98年更名為勤業眾信聯合會計師事務所。

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析

年 度 (註1)		最近五年度財務分析					當 年 度 截 至 102 年 3 月 31 日 (註2)
		97 年	98 年	99 年	100 年	101 年	
財 務 結 構	負債占資產比率 (%)						38.68
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)						274.65
償 債 能 力	流動比率 (%)						279.29
	速動比率 (%)						258.04
	利息保障倍數 (%)						27.66
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)						3.67
	平均收現日數						100
	存貨週轉率 (次)						16.19
	應付款項週轉率 (次)						4.08
	平均銷貨日數						23
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	不適用，本公司尚未採用國際財務報導準則編製財務報表					2.65
	總資產週轉率 (次)						0.68
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)						1.00
	權益報酬率 (%)						1.60
	占實收資本 比率 (%)	營業利益					5.94
		稅前純益					7.69
	純益率 (%)						5.66
現 金 流 量	每股盈餘 (元)						0.57
	現金流量比率 (%)						11.06
	現金流量允當比率 (%)						不適用
槓 桿 度	現金再投資比率 (%)						2.83
	營運槓桿度						12.15
	財務槓桿度						1.05
請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20% 者可免分析) 不適用。							

*公司若有編製個體財務報告者，應另編製公司個體財務比率分析。

*採用國際財務報導準則之財務資料不滿 5 個年度者，應另編製下表(2)採用我國財務會計準則之財務資料。

註 1：未經會計師查核簽證之年度，應予註明。

註 2：上開財務報表係採用國際財務報導準則暨係經會計師核閱。

註3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。（註4）

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3)現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）／（不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金）。（註5）

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝（營業收入淨額－變動營業成本及費用）／營業利益（註6）。

(2)財務槓桿度＝營業利益／（營業利益－利息費用）。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利（不論是否發放）應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：外國公司前開有關占實收資本比率，則改以占淨值比率計算之。

(二)財務分析-我國財務會計準則

分析項目		最近五年度財務分析(註1)					
		97年(註2)	98年	99年	100年	101年	
財務結構	負債占資產比率(%)	23.70	38.21	35.71	38.36	24.98	
	長期資金占固定資產比率(%)	2,926.81	5,187.18	3,942.39	3,804.23	3,206.13	
償債能力	流動比率(%)	258.02	224.29	211.43	167.13	148.45	
	速動比率(%)	248.74	219.10	203.55	157.06	145.04	
	利息保障倍數(%)	66.15	172.93	83.89	43.78	39.99	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.59	4.11	5.82	5.41	3.04	
	平均收現日數	79	89	63	67	120	
	存貨週轉率(次)	28.82	34.29	45.03	32.58	21.52	
	應付款項週轉率(次)	4.76	3.54	4.33	4.99	3.27	
	平均銷貨日數	13	11	8	11	17	
	固定資產週轉率(次)	23.44	29.89	40.00	35.98	16.44	
	總資產週轉率(次)	0.72	0.58	0.68	0.68	0.35	
獲利能力	資產報酬率(%)	19.57	17.80	17.02	13.97	9.24	
	股東權益報酬率(%)	26.11	26.18	26.66	21.73	13.36	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	25.85	13.47	29.88	23.51	0.42
		稅前純益	70.36	80.37	97.14	86.55	57.17
	純益率(%)	26.95	30.74	24.63	19.98	26.00	
	追溯調整前每股盈餘(元)	6.54	7.34	8.33	7.42	4.67	
追溯調整後每股盈餘(元)	6.30	7.13	8.16	7.34	4.67(註3)		
現金流量	現金流量比率(%)	93.92	120.40	41.56	23.33	48.81	
	現金流量允當比率(%)	194.00	225.12	205.05	150.60	126.31	
	現金再投資比率(%)	9.09	24.03	(0.34)	(5.73)	(2.27)	
槓桿度	營運槓桿度	2.10	3.73	2.19	2.57	90.08	
	財務槓桿度	1.05	1.04	1.04	1.07	(0.40)	

最近二年度各項財務比率增減變動達20%之原因分析：

- (1)負債占資產比率：主要係因應付帳款減少所致。
- (2)應收款項週轉率：主要係因營收減少所致。
- (3)存貨週轉率：主要係因銷貨成本減少所致。
- (4)固定資產週轉率：主要係因營收減少所致。
- (5)總資產週轉率：主要係因營收減少所致。
- (6)獲利能力：主要係因營收減少所致。
- (7)現金流量比率：主要係因營業活動現金流量增加而流動負債減少所致。
- (8)現金再投資比率：主要係因營業活動現金流量增加而現金股利發放減少所致。
- (9)營運槓桿度：主要係因營業淨利減少所致。

註1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註2：97年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合98年起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之表達。

註3：101年度盈餘分配案尚待102年股東常會決議。

分析項目		最近五年度合併財務分析(註1)					
		97年 (註2)	98年	99年	100年	101年	
財務結構	負債占資產比率(%)	52.69	53.38	54.79	53.66	40.04	
	長期資金占固定資產比率(%)	151.84	190.66	229.64	242.59	237.09	
償債能力	流動比率(%)	144.79	170.70	177.77	176.35	203.31	
	速動比率(%)	129.38	160.22	163.46	160.56	189.53	
	利息保障倍數(%)	16.61	31.63	62.26	42.81	35.60	
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.16	3.98	4.46	3.62	2.79	
	平均收現日數	88	92	82	101	131	
	存貨週轉率(次)	16.08	17.99	19.81	14.85	12.44	
	應付款項週轉率(次)	4.03	3.93	3.81	3.31	2.98	
	平均銷貨日數	23	20	18	25	29	
	固定資產週轉率(次)	2.82	3.12	4.18	4.28	3.02	
	總資產週轉率(次)	1.00	1.04	1.13	1.00	0.73	
獲利能力	資產報酬率(%)	12.85	12.59	12.32	9.98	7.10	
	股東權益報酬率(%)	25.47	26.04	26.42	21.27	13.21	
	占實收資本 比率(%)	營業利益	63.50	82.86	104.61	90.99	55.07
		稅前純益	77.63	89.28	109.55	98.14	63.94
	純益率(%)	12.19	11.81	10.68	9.71	9.47	
	追溯調整前每股盈餘(元)	6.54	7.34	8.33	7.42	4.67	
追溯調整後每股盈餘(元)	6.30	7.13	8.16	7.34	4.67(註3)		
現金流量	現金流量比率(%)	37.96	53.30	53.66	8.77	51.02	
	現金流量允當比率(%)	117.71	126.49	149.99	133.71	146.94	
	現金再投資比率(%)	13.15	23.34	22.76	(5.41)	10.41	
槓桿度	營運槓桿度	2.26	1.65	1.71	2.10	3.77	
	財務槓桿度	1.08	1.04	1.02	1.03	1.03	

最近二年度各項財務比率增減變動達20%之原因分析：

- (1)負債占資產比率：主要係因應付帳款減少所致。
- (2)應收款項週轉率：主要係因營收減少所致。
- (3)存貨週轉率：主要係因銷貨成本減少所致。
- (4)固定資產週轉率：主要係因營收減少所致。
- (5)總資產週轉率：主要係因營收減少所致。
- (6)獲利能力：主要係因營收減少所致。
- (7)現金流量比率：主要係因營業活動現金流量增加而流動負債減少所致。
- (8)現金再投資比率：主要係因營業活動現金流量增加而現金股利發放減少所致。
- (9)營運槓桿度：變動成本及費用降低，故營運槓桿度增加。

註1：上開財務報表均經會計師查核簽證。

註2：97年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合98年起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之表達。

註3：101年度盈餘分配案尚待102年股東常會決議。

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
(4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 4)

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
(2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 5)

6. 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 6)。
(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 4：前項每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

註 6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人或審計委員會審查報告

閱暉實業股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所蔡振財、柯志賢會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四之四條及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請鑑察。

此 致

本公司一〇二年股東常會

閱暉實業股份有限公司

審計委員會召集人：郭仁龍



中 華 民 國 一〇二 年 四 月 二十七 日

四、最近年度財務報表



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC

Tel :+886 (2) 2545-9988
Fax:+886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

閱暉實業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註八所述，列入上開財務報表中採權益法計價之部分被投資公司，未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述長期股權投資之評價係依據其他會計師之查核報告，上述採權益法計價之長期股權投資民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之帳列金額分別為新台幣 5,571 仟元及 5,313 仟元，民國一〇一及一〇〇年度依權益法認列之投資收益淨額分別為新台幣 242 仟元及 401 仟元。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公

認會計原則編製，足以允當表達閱暉實業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

閱暉實業股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 振 財

蔡 振 財



會計師 柯 志 賢

柯 志 賢



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

閔暉資產管理股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股面額為元

代碼	資產	一〇一一年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇一一年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日
		金額	金額			金額	金額
1100	現金 (附註四)	1,396,363	2,417,954	2120	應付票據	720	-
1140	應收帳款淨額 (附註二及六)	525,746	1,331,759	2140	應付帳款	123,950	752,588
1150	其他應收款 (附註二及八)	119,889	1,887,794	2150	應付帳款-關係人 (附註二十)	258,231	508,433
1160	其他應收款 (附註二及六)	6,792	28,297	2160	應付所得稅 (附註二十)	47,237	98,793
1180	其他應收款 (附註二及七)	206,054	217,741	2170	應付費用 (附註二十)	214,861	345,329
1210	存貨 (附註二及七)	32,862	217,330	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動 (附註二及五)	357	2,793
1266	預付款項	2,895	51,037	2190	其他應付款項-關係人 (附註二十)	15,769	40,408
11XX	遞延所得稅資產-流動 (附註二及十六)	2,310,869	4,452,912	2210	其他應付款項	79,519	93,833
	流動資產合計	5,751,292	5,711,031	2270	一年內到期長期借款 (附註十一)	804,000	804,000
1421	長期投資	149,465	149,465	2286	遞延所得稅負債-流動 (附註二及十六)	12,032	17,398
1480	以成本衡量之金融資產-非流動 (附註二及八)	5,900,752	5,860,486	21XX	流動負債合計	1,556,676	2,664,372
14XX	長期投資合計	6,050,217	6,010,951	2420	長期借款 (附註十一)	201,000	1,005,000
1501	土地	9,789	9,789	2510	各項準備	9,477	9,477
1521	房屋及建築	169,324	175,591	2810	其他負債	25,574	39,162
1531	機器設備	178,640	186,709	2860	應計退休金融負債 (附註二及十三)	314,255	326,369
1545	運輸設備	71,671	59,478	2881	遞延所得稅負債-非流動 (附註二及十六)	1,538	2,059
1551	運輸設備	5,672	5,672	288X	遞延所得稅負債-其他負債合計	341,387	367,590
1561	辦公設備	42,694	47,498	2XXX	負債合計	2,108,540	4,046,443
15X1	股本合計	475,790	484,737	3110	股東權益 (附註十四)	1,845,643	1,809,553
15X9	減：累計折舊	(290,687)	(296,633)	3260	資本公積	707,504	618,071
1670	預付設備款	18,657	9,234	32XX	長期投資	10,892	10,892
15XX	固定資產淨額	203,740	197,338	33XX	資本公積合計	718,396	628,963
1820	其他資產	577	2,854	3310	保留盈餘	982,685	849,298
1830	存出保證金	23,759	35,029	3320	法定盈餘公積	-	264,387
18XX	其他資產合計	24,336	37,883	3350	特別盈餘公積	2,875,027	2,875,027
				33XX	未分配盈餘	3,904,838	3,988,712
				3420	股東權益其他項目	(137,735)	(137,735)
				3450	累積計算調整數 (附註二)	20	74,959
				34XX	金融商品未實現(損)益	(137,715)	(137,715)
				3XXX	股東權益其他項目合計	6,331,162	6,502,186
1XXX	資產總計	8,439,702	10,548,629	100	負債及股東權益總計	8,439,702	10,548,629

後附之附註係本財務報表之一部分。

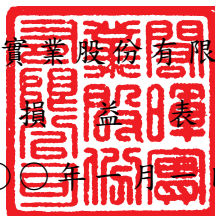
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一二年三月二十五日查核報告)

經理人：吳聖揚

董事長：宋恭源

會計主管：黃郁卿

閱暉實業股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入總額	\$3,327,806	101	\$6,700,198	100
4170 減：銷貨退回	(15,950)	(1)	(15,271)	-
4190 銷貨折讓	(14,785)	-	(7,248)	-
4000 營業收入淨額（附註二及二十）	3,297,071	100	6,677,679	100
5000 營業成本（附註十七及二十）	(2,692,219)	(82)	(5,577,655)	(84)
5910 營業毛利	604,852	18	1,100,024	16
5920 聯屬公司間未實現利益	(52)	-	(275)	-
5930 聯屬公司間已實現利益	275	-	166	-
已實現營業毛利（附註二）	605,075	18	1,099,915	16
營業費用（附註十七及二十）				
6100 銷售費用	(101,808)	(3)	(98,125)	(1)
6200 管理費用	(234,394)	(7)	(312,718)	(5)
6300 研發費用	(261,123)	(8)	(263,723)	(4)
6000 營業費用合計	(597,325)	(18)	(674,566)	(10)
6900 營業淨利	7,750	-	425,349	6
營業外收入及利益				
7110 利息收入	3,028	-	3,688	-
7121 權益法認列之投資收益 （附註二及八）	1,014,901	31	988,604	15

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一〇一一年度		一〇〇年 度	
		金 額	%	金 額	%
7160	兌換利益—淨額(附註二)	\$ -	-	\$ 30,211	-
7480	權利金收入(附註二十)	48,100	1	123,757	2
7480	什項收入(附註二十)	<u>17,324</u>	<u>1</u>	<u>47,007</u>	<u>1</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>1,083,353</u>	<u>33</u>	<u>1,193,267</u>	<u>18</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(27,064)	(1)	(36,610)	(1)
7560	兌換損失—淨額(附註二)	(5,592)	-	-	-
7650	金融負債評價損失(附註二及五)	(357)	-	(2,793)	-
7880	什項支出	(<u>2,982</u>)	<u>-</u>	(<u>12,966</u>)	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	(<u>35,995</u>)	(<u>1</u>)	(<u>52,369</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨利	1,055,108	32	1,566,247	23
8110	所得稅費用(附註二及十六)	(<u>198,014</u>)	(<u>6</u>)	(<u>232,373</u>)	(<u>3</u>)
9600	本期淨利	<u>\$ 857,094</u>	<u>26</u>	<u>\$1,333,874</u>	<u>20</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十八)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 5.75</u>	<u>\$ 4.67</u>	<u>\$ 8.62</u>	<u>\$ 7.34</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 5.64</u>	<u>\$ 4.58</u>	<u>\$ 8.41</u>	<u>\$ 7.16</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：宋恭源



經理人：吳聖揚



會計主管：黃郁卿



閔暉實業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項目	股本		公積		保留盈餘		盈餘		股東權益調整數		其他項目		股東權益合計
	普通	資本	法定	盈餘	特別	未分配	盈餘	累積	金融	商	庫	股票	
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
一〇〇年一月一日餘額	1,792,226	511,350	702,524	-	-	3,158,653	264,387	-	11	-	-	-	5,774,837
九十九年度盈餘分配	-	-	146,774	-	-	(146,774)	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(264,387)	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	17,722	-	-	264,387	-	(264,387)	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	-	(17,722)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(1,089,919)	-	-	-	-	-	-	(1,089,919)
員工紅利轉增資	19,605	113,648	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133,253
庫藏股註銷—2,000 仟股	(20,000)	(6,831)	-	-	-	(98,698)	-	-	-	125,529	-	-	-
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	339,357	-	-	-	-	339,357
一〇〇年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,333,874	-	-	-	-	-	1,333,874
依權益法認列被投資公司金融資產未實現(損)益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(12)	-	-	-	(12)
依權益法認列被投資公司資本公積變動	-	10,796	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,796
一〇〇年十二月三十一日餘額	1,809,553	628,963	849,298	264,387	-	2,875,027	74,959	(1)	-	-	-	-	6,502,186
一〇〇年度盈餘分配	-	-	133,387	-	-	(133,387)	-	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(264,387)	(264,387)	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	18,096	-	-	264,387	-	(264,387)	-	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(18,096)	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	17,994	89,433	-	-	-	(922,872)	-	-	-	-	-	-	(922,872)
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(212,694)	-	-	-	-	107,427
一〇一年度淨利	-	-	-	-	-	-	857,094	-	-	-	-	-	857,094
依權益法認列被投資公司金融資產未實現(損)益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-	-	-	21
一〇一年十二月三十一日餘額	1,845,643	718,396	982,685	-	-	2,922,153	(137,735)	20	-	-	-	-	6,331,162

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)



董事長：宋恭源



經理人：吳聖揚



會計主管：黃郵卿

閱暉實業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 857,094	\$ 1,333,874
調整項目：		
折舊費用	37,890	33,583
各項攤提	28,604	30,805
遞延所得稅	13,121	34,208
存貨跌價損失	4,519	1,303
存貨報廢損失	3,764	1,008
權益法認列之投資收益	(1,014,901)	(988,604)
金融商品評價損失	357	2,793
處分固定資產利益	(444)	(329)
權益法認列之被投資公司現金股利	733,756	612,037
營業資產及負債淨變動		
交易目的金融商品	(2,793)	5,134
應收帳款淨額	806,013	(636,751)
應收帳款－關係人	68,905	62,320
其他應收款	21,505	(21,901)
其他應收款－關係人	11,687	(68,047)
存 貨	176,185	(94,593)
預付款項	30,769	(35,760)
應付票據	-	720
應付帳款	(628,638)	535,819
應付帳款－關係人	(250,202)	(247,073)
應付所得稅	(51,556)	(34,235)
應付費用	(23,041)	92,245
其他應付款項－關係人	(24,639)	16,689
其他應付款項	(19,015)	(8,039)
其他流動負債	(5,366)	(6,069)
應計退休金負債	(13,588)	254
遞延貸項－聯屬公司間利益	(223)	109
營業活動之淨現金流入	<u>759,763</u>	<u>621,500</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
增加以成本衡量之金融資產—非流動	\$ -	(\$ 138,300)
增購固定資產	(43,880)	(77,088)
處分固定資產價款	4,455	480
存出保證金(增加)減少	2,277	(200)
遞延費用增加	(17,334)	(20,299)
投資活動之淨現金流出	(54,482)	(235,407)
融資活動之現金流量		
舉借長期借款	-	810,000
償還長期負債	(804,000)	(201,000)
發放現金股利	(922,872)	(1,089,919)
融資活動之淨現金流出	(1,726,872)	(480,919)
本期現金減少數	(1,021,591)	(94,826)
期初現金餘額	2,417,954	2,512,780
期末現金餘額	\$ 1,396,363	\$ 2,417,954
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期長期借款	\$ 804,000	\$ 804,000
員工紅利轉增資	\$ 107,427	\$ 133,253
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 28,122	\$ 36,178
本期支付所得稅	\$ 236,449	\$ 232,400
增購固定資產支付現金		
本期增購	\$ 48,581	\$ 57,474
期初未付餘額	7,981	27,595
期末未付餘額	(12,682)	(7,981)
支付現金	\$ 43,880	\$ 77,088

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：宋恭源



經理人：吳聖揚



會計主管：黃郁卿



閱暉實業股份有限公司

財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及營業

本公司於九十年十月依中華民國公司法成立，並於九十三年三月在台灣證券交易所掛牌上市買賣。本公司主要係由旭麗股份有限公司（已於九十一年十一月四日併入光寶科技股份有限公司）所投資設立，其於一〇一年及一〇〇年十二月三十一日持有本公司普通股之股權比例分別為 32.37% 及 34.90%。本公司主要經營業務為模具製造、橡（塑）膠製品製造及銷售。

本公司與旭麗股份有限公司於九十一年三月二十七日訂定分割計劃書，約定概括承受旭麗股份有限公司橡膠事業部，此計劃經九十一年五月十七日股東會決議通過，並於九十一年九月五日董事會通過以九十一年十月一日為移轉基準日，由本公司概括承受該部門之營業、資產及負債。

本公司於一〇一年及一〇〇年十二月三十一日員工人數分別為 523 人及 637 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

(二) 會計估計

依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、所得稅、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(四) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品係交易目的之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：以評價方式估計公平價值。

(五) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資係未上市（櫃）股票，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(六) 應收帳款之減損評估

應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難；或
2. 應收帳款發生逾期之情形；或
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合超過平均授信期間之延遲付款增加情況。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款帳之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(七) 資產減損

倘資產（主要為固定資產、遞延費用與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。對其控制能力之長期股權投資，係以合併財務報

表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

(八) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品、在製品及商品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。

(九) 採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

本公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易產生之未實現利益，若持股超過百分之五十，則全數予以遞延；未達百分之五十者，則按持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，則按對產生損益被投資公司之持股比例予以遞延。遞延盈益帳列其他負債遞延貸項或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

(十) 固定資產

資產係按成本減累計折舊計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

折舊係按直線法依照下列耐用年數計提：房屋及建築，三至四十五年；機器設備，五至十年；試驗設備，三至十年；運輸設備，五年；辦公設備，三至五年。資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年數計提。

資產報廢或出售時，其成本及相關之累計折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益依其性質列為當年度之營業外收入及利益或費用及損失。

(十一) 遞延費用

係電腦軟體費及模具等支出，按一至五年平均攤銷。

(十二) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

(十三) 所得稅

所得稅作同期間及跨期間之分攤，亦即(一)將部分所得稅分攤至會計原則變動累積影響數或直接借記或貸記股東權益之項目及(二)可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

(十四) 庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

(十五) 收入之認列

本公司係於貨物所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年到期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

權利金及管理顧問服務收入係於與交易有關之經濟效益很有可能流向本公司以及收入金額能可靠衡量時，依照合約實質內容，按權責發生基礎認列收入。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

本公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動對本公司未有重大影響。

四、現金

	一〇〇一年 十二月三十一日	一〇〇〇年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 294	\$ 335
銀行支票及活期存款	<u>1,396,069</u>	<u>2,417,619</u>
	<u>\$ 1,396,363</u>	<u>\$ 2,417,954</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

本公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的金融負債</u>		
匯率交換合約	\$ 357	\$ 2,793

本公司從事匯率交換衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險，但因未能完全符合避險會計之條件，故分類為以交易為目的之金融資產及金融負債。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日底止，尚未到期之匯率交換合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額 (仟元)
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
匯率交換合約	美金兌新台幣	2013.01.14	USD 24,000/ NTD 697,200
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
匯率交換合約	美金兌新台幣	2012.01.09	USD 28,000/ NTD 844,960

於一〇一及一〇〇年度，交易目的之金融商品產生之淨損失分別為 480 仟元及 15,371 仟元。

六、應收帳款

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
應收帳款	\$ 525,972	\$ 1,332,090
減：備抵呆帳	(226)	(331)
	<u>\$ 525,746</u>	<u>\$ 1,331,759</u>

本公司備抵呆帳之變動情形如下：

	一〇一年度		一〇〇年度	
	應收帳款	其他應收款	應收帳款	其他應收款
期初餘額	\$ 331	\$ 146	\$ 1,838	\$ -
加(減)：本期提列(迴轉)				
呆帳費用	(105)	(146)	(1,507)	146
期末餘額	<u>\$ 226</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 331</u>	<u>\$ 146</u>

本公司讓售應收帳款之相關資訊如下：

交易對象	期 已預支金額	初 本 讓售金額	期 本 已收現金額	期 本 已收現金額	截 至 期 末 已預支金額	已預支金額 年利率(%)	額 度
一〇一年度 花旗銀行	<u>EUR 3,798</u> <u>USD 4,202</u>	<u>EUR 976</u> <u>USD 13,166</u>	<u>EUR 4,774</u> <u>USD 17,368</u>	<u>EUR -</u> <u>USD -</u>	1.47-1.81 1.78-1.85		USD 30,000
一〇〇年度 花旗銀行	<u>EUR 7,325</u> <u>USD 9,242</u>	<u>EUR 22,770</u> <u>USD 31,179</u>	<u>EUR 26,297</u> <u>USD 36,219</u>	<u>EUR 3,798</u> <u>USD 4,202</u>	1.63-2.08 0.90-1.87		USD 30,000

上述額度可循環使用。

依讓售合約之規定，因商業糾紛而產生之損失由本公司承擔，因信用風險而產生之損失則由該等銀行承擔。

七、存 貨

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
原 料	\$ 7,300	\$ 44,490
物 料	260	943
在 製 品	11,576	63,553
製 成 品	2,990	69,035
商 品	<u>10,736</u>	<u>39,309</u>
	<u>\$ 32,862</u>	<u>\$ 217,330</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為11,358仟元及6,839仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為2,692,219仟元及5,577,655仟元。一〇一及一〇〇年度之銷貨成本分別包括存貨淨變現價值跌價損失及存貨報廢損失分別為4,519仟元、3,764仟元及1,303仟元、1,008仟元。

八、採權益法之長期股權投資

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
	金 額 %	金 額 %
上市(櫃)公司		
Lite-On Japan Ltd.	\$ 66,914 7.87	\$ 72,713 7.87
非上市(櫃)公司		
Silitech (BVI) Holding Ltd.	<u>5,684,378</u> 100	<u>5,638,318</u> 100
	<u>\$ 5,751,292</u>	<u>\$ 5,711,031</u>

採權益法之上市（櫃）公司股權投資依一〇一年及一〇〇年十二月三十一日股票收盤價計算之市價資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
Lite-On Japan Ltd.	<u>\$ 46,883</u>	<u>\$ 47,085</u>

依權益法認列投資收益之內容如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
Lite-On Japan Ltd.	\$ 622	\$ 6,386
Silitech (BVI) Holding Ltd.	<u>1,014,279</u>	<u>982,218</u>
	<u>\$ 1,014,901</u>	<u>\$ 988,604</u>

本公司與本公司之母公司持有 Lite-On Japan Ltd. 股權合計超過百分之二十，對該公司具重大影響力，採權益法評價。

九、以成本衡量之金融資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內非上市（櫃）普通股		
錡美精機股份有限公司	\$ 11,165	\$ 11,165
傑聖科技股份有限公司	<u>138,300</u>	<u>138,300</u>
	<u>\$ 149,465</u>	<u>\$ 149,465</u>

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

十、固定資產

成本	一〇一年							合計
	土地	房屋及建築	機器設備	試驗設備	運輸設備	辦公設備	預付設備款	
期初餘額	\$ 9,789	\$ 175,591	\$ 188,709	\$ 59,478	\$ 3,672	\$ 47,498	\$ 9,234	\$ 493,971
本期增加	-	-	496	1,258	-	245	46,582	48,581
重分類增（減）	-	-	22,193	13,939	-	1,047	(37,179)	-
本期處分	-	(6,267)	(32,758)	(3,004)	-	(6,096)	-	(48,125)
期末餘額	<u>9,789</u>	<u>169,324</u>	<u>178,640</u>	<u>71,671</u>	<u>3,672</u>	<u>42,694</u>	<u>18,637</u>	<u>494,427</u>
累計折舊								
期初餘額	-	121,306	94,435	38,669	3,341	38,882	-	296,633
折舊費用	-	3,636	20,674	9,925	86	3,569	-	37,890
本期處分	-	(6,267)	(28,469)	(3,004)	-	(6,096)	-	(43,836)
期末餘額	<u>-</u>	<u>118,675</u>	<u>86,640</u>	<u>45,590</u>	<u>3,427</u>	<u>36,355</u>	<u>-</u>	<u>290,687</u>
期末淨額	<u>\$ 9,789</u>	<u>\$ 50,649</u>	<u>\$ 92,000</u>	<u>\$ 26,081</u>	<u>\$ 245</u>	<u>\$ 6,339</u>	<u>\$ 18,637</u>	<u>\$ 203,740</u>

成 本	一 〇 〇 年							合 計
	土 地	房 屋 及 建 築	機 器 設 備	試 驗 設 備	運 輸 設 備	辦 公 設 備	預 付 設 備 款	
期初餘額	\$ 9,789	\$ 177,872	\$ 192,433	\$ 55,985	\$ 3,942	\$ 42,126	\$ 8,296	\$ 490,443
本期增加	-	613	1,180	2,206	-	1,626	51,849	57,474
重分類增(減)	-	-	40,181	6,287	-	4,443	(50,911)	-
本期處分	-	(2,894)	(45,085)	(5,000)	(270)	(697)	-	(53,946)
期末餘額	<u>9,789</u>	<u>175,591</u>	<u>188,709</u>	<u>59,478</u>	<u>3,672</u>	<u>47,498</u>	<u>9,234</u>	<u>493,971</u>
累計折舊								
期初餘額	-	120,491	120,224	36,133	3,524	36,196	-	316,568
折舊費用	-	3,709	18,868	7,536	87	3,383	-	33,583
本期處分	-	(2,894)	(44,657)	(5,000)	(270)	(697)	-	(53,518)
期末餘額	-	<u>121,306</u>	<u>94,435</u>	<u>38,669</u>	<u>3,341</u>	<u>38,882</u>	-	<u>296,633</u>
期末淨額	<u>\$ 9,789</u>	<u>\$ 54,285</u>	<u>\$ 94,274</u>	<u>\$ 20,809</u>	<u>\$ 331</u>	<u>\$ 8,616</u>	<u>\$ 9,234</u>	<u>\$ 197,338</u>

十一、長期借款

一 〇 一 年 一 〇 〇 年
十二月三十一日 十二月三十一日

土地銀行聯貸案

為充實中期營運資金及因應資本支出計畫所需資金之長期信用借款，借款額度新台幣3,000,000 仟元，截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日均已動用新台幣2,010,000 仟元，採浮動利率計息（一〇一年及一〇〇年十二月三十一日分別為1.7061%及1.6712%）。借款期間自九十八年三月十六日至一〇三年三月十六日，自一〇〇年十二月十六日起，每三個月為一期，共分十期平均攤還該等未清償本金餘額。

	\$ 1,005,000	\$ 1,809,000
減：一年內到期部分	(<u>804,000</u>)	(<u>804,000</u>)
	<u>\$ 201,000</u>	<u>\$ 1,005,000</u>

依上述聯貸案之借款合約規定（以年度合併財務報表為基礎）：

- (一) 流動比率應維持在 100%（含）以上。
- (二) 現金調整之負債比率（負債總額加或有負債扣除現金後除以有形淨值）應維持在 100%（含）以下。
- (三) 利息保障倍數應維持在 4 倍（含）以上。

十二、土地增值稅準備

係本公司於九十一年十月一日自旭麗公司分割受讓橡膠事業部，因該項受讓而記存之土地增值稅計 9,477 仟元。

十三、員工退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 14,979 仟元及 15,475 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工其服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額百分之 2.5 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目：

	一〇一年度	一〇〇年度
服務成本	\$ 7,943	\$ 9,896
利息成本	1,744	2,102
退休基金資產之預期報酬	(979)	(912)
攤銷數	(301)	(6,527)
縮減利益	(18,118)	-
	<u>(\$ 9,711)</u>	<u>\$ 4,559</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	一〇一 年 十二月三十一日	一〇〇 年 十二月三十一日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 3,585)	\$ -
非既得給付義務	(54,764)	(59,952)
累積給付義務	(58,349)	(59,952)
未來薪資增加之影響數	(24,182)	(27,246)
預計給付義務	(82,531)	(87,198)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
退休基金資產公平價值	<u>\$ 50,914</u>	<u>\$ 46,568</u>
提撥狀況	(31,617)	(40,630)
未認列過渡性淨給付義務	2,958	4,115
未認列前服務成本	(17,238)	(22,845)
未認列退休金損(益)	<u>20,323</u>	<u>20,198</u>
應計退休金負債	<u>(\$ 25,574)</u>	<u>(\$ 39,162)</u>
既得給付	<u>(\$ 4,004)</u>	<u>\$ -</u>

(三) 精算假設：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
折現率	1.875%	2.00%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	1.875%	2.00%

	一〇一年度	一〇〇年
(四) 提撥至退休基金金額	<u>\$ 3,876</u>	<u>\$ 4,314</u>
(五) 由退休基金支付金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,525</u>

十四、股東權益

(一) 股本

本公司一〇一年六月二十二日股東常會決議盈餘及員工紅利轉增資共計 125,523 仟元，前述增資案業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准，本公司並訂定於一〇一年八月十二日為增資基準日，前述增資案業已辦妥變更登記。

本公司一〇〇年六月十日股東常會決議盈餘及員工紅利轉增資共計 150,975 仟元，前述增資案業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准，本公司並訂定於一〇〇年八月六日為增資基準日，前述增資案業已辦妥變更登記。

(二) 資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括以超過面額發行普通股、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

因長期股權投資、員工認股權及認股權產生之資本公積，不得作為任何用途。

(三) 法定盈餘公積

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損，公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

(四) 盈餘分配及股利政策

本公司每年決算如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，除提列部分為保留盈餘外，餘額分配比例如下：

1. 員工紅利不低於百分之十。
2. 董事酬勞不高於百分之五。
3. 其餘分配股東股利。

前項所稱之員工如為分配股票紅利包含從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

一〇一及一〇〇年度應付員工紅利及董監事酬勞之估列係依過去經驗及考量經營現況以可能發放之金額為基礎，應付員工紅利估列金額分別為 131,713 仟元及 238,726 仟元；應付董監酬勞估列金額分別為 8,781 仟元及 11,936 仟元。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

本公司股東常會分別於一〇一年及一〇〇年六月決議之一〇〇及九十九年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
法定盈餘公積	\$ 133,387	\$ 146,774	\$ -	\$ -
特別盈餘公積(迴轉)	(264,387)	264,387	-	-
股東股票股利	18,096	17,722	0.10	0.10
股東現金股利	922,872	1,089,919	5.10	6.15

本公司分別於一〇一年六月二十二日及一〇〇年六月十日之股東會決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 131,299	\$ 107,427	\$ 162,865	\$ 133,253
董監事酬勞	11,936	-	14,806	-

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞一致。

一〇〇及九十九年度員工股票紅利股數分別為 1,799 仟股及 1,960 仟股，係按一〇一及一〇〇年度決議分紅之金額除以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。

本公司之企業生命週期正值成長階段，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司、股東之影響，本公司盈餘之分配，其現金股利部分不低於當年度分配股利總額之百分之十。

依本公司分派盈餘時，必須依法令規定，就當年度屬（及以前年度）股東權益減項金額（惟庫藏股票除外），分別自當年度稅後盈餘與前期累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

十五、庫藏股票

單位：仟股

收回原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
<u>一〇一年度</u>				
轉讓股份予員工	-	-	-	-
<u>一〇〇年度</u>				
轉讓股份予員工	2,000	-	2,000	-

本公司於一〇〇年十二月註銷庫藏股 2,000 仟股，總金額為 125,529 仟元，並沖減股本 20,000 仟元、資本公積 6,831 仟元及未分配盈餘 98,698 仟元。

十六、所得稅

帳列稅前利益按法定稅率（17%）計算之所得稅費用與當期應納稅額之調節如下：

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
稅前利益按法定稅率（17%）		
計算之稅額	\$179,368	\$266,262
調整項目之稅額影響數：		
永久性差異	255	111
暫時性差異	(47,121)	(68,208)
未分配盈餘加徵 10%	<u>52,391</u>	<u>-</u>
當期所得稅	184,893	198,165
遞延所得稅		
暫時性差異	<u>13,121</u>	<u>34,208</u>
	<u>\$198,014</u>	<u>\$232,373</u>

遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	<u>一〇一年 十二月三十一日</u>	<u>一〇〇年 十二月三十一日</u>
流動		
遞延所得稅資產		
呆帳超限	\$ -	\$ 25
備抵存貨跌價損失	1,931	1,163
未實現銷貨利益	265	350
未實現兌換損失	701	724
其他	<u>61</u>	<u>475</u>
	<u>2,958</u>	<u>2,737</u>

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	(\$ 63)	(\$ 2,818)
	<u>\$ 2,895</u>	<u>(\$ 81)</u>
非流動		
遞延所得稅資產		
退休金超限	\$ 4,186	\$ 6,488
遞延所得稅負債		
按權益法認列之國外 公司之投資收益	(318,441)	(332,857)
	<u>(\$314,255)</u>	<u>(\$326,369)</u>

本公司截至九十九年度止之所得稅申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 302,400</u>	<u>\$ 216,946</u>
八十七年度以後未分配盈餘	<u>\$ 2,922,153</u>	<u>\$ 2,875,027</u>

預計或實際盈餘分配之稅額扣抵比率如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
稅額扣抵比率	11.97%	9.01%

依所得稅法規定，母公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此本公司預計一〇一年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

十七、用人、折舊及攤銷費用

	一	〇	一	年	度
	營	業	營	業	費
	成	本	用	合	計
用人費用					
薪資費用	\$ 148,031		\$ 367,874		\$ 515,905
退休金	2,877		12,102		14,979
伙食費	6,390		9,019		15,409
職工福利	2,316		2,718		5,034
員工保險費用	11,928		21,184		33,112
其他用人費用	18		3,149		3,167
	<u>\$ 171,560</u>		<u>\$ 416,046</u>		<u>\$ 587,606</u>
折舊費用	\$ 22,409		\$ 15,481		\$ 37,890
攤銷費用	8,794		19,810		28,604

	一	〇	〇	年	度
	營	業	營	業	費
	成	本	用	合	計
用人費用					
薪資費用	\$ 234,375		\$ 445,916		\$ 680,291
退休金	7,455		12,579		20,034
伙食費	8,514		9,487		18,001
職工福利	5,954		4,200		10,154
員工保險費用	17,590		18,491		36,081
其他用人費用	69		5,465		5,534
	<u>\$ 273,957</u>		<u>\$ 496,138</u>		<u>\$ 770,095</u>
折舊費用	\$ 21,062		\$ 12,521		\$ 33,583
攤銷費用	8,802		22,003		30,805

十八、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股數 (分 母)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
一〇一年度					
基本每股盈餘					
本期淨利	\$ 1,055,108	\$ 857,094	183,515	\$ 5.75	\$ 4.67
			(註1)		
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	3,684		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利	\$ 1,055,108	\$ 857,094	187,199	\$ 5.64	\$ 4.58
利加潛在普通股之影響					

(接次頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
一〇〇年度					
基本每股盈餘					
本期淨利	\$ 1,566,247	\$ 1,333,874	181,610 (註2)	\$ 8.62	\$ 7.34
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	4,670		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 1,566,247	\$ 1,333,874	186,280	\$ 8.41	\$ 7.16

註 1：180,955 + 員工股票股利 750 + 股票股利 1,810 = 183,515。

註 2：(177,223 + 股票股利 1,772 + 員工股票股利 817) X 1.01 = 181,610。

本公司自九十七年一月一日起，採用(九六)基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，一〇〇年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 7.42 元及 7.23 元減少為 7.34 元及 7.16 元。

十九、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

資 產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
以成本衡量之金融資產—非流動	\$ 149,465	\$ -	\$ 149,465	\$ -
存出保證金	577	577	2,854	2,854

(接次頁)

(承前頁)

負 債	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
公平價值變動列入損益之金融負債—流動	\$ 357	\$ 357	\$ 2,793	\$ 2,793
一年內到期長期借款	804,000	804,000	804,000	804,000
長期借款	201,000	201,000	1,005,000	1,005,000

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金、應收款項、其他應收款、應付款項、應付費用及其他應付款項等。此類金融商品之到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 公平價值變動列入損益之金融商品，如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價值可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
3. 存出保證金以帳面價值估計其公平價值，係因為預計未來收取之金額與帳面價值相近。
4. 以成本衡量之金融資產，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
5. 長期借款以其未來現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。

(三) 本公司金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

負 債	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
公平價值變動列入損益之金融負債—流動	\$ -	\$ -	\$ 357	\$ 2,793

(四) 本公司一〇一及一〇〇年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列當期損失之金額分別為 357 仟元及 2,793 仟元。

(五) 本公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 1,395,238 仟元及 2,416,752 仟元，金融負債分別為 1,005,000 仟元及 1,809,000 仟元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

本公司之政策主係採自然避險操作，市場匯率變動將使進貨和銷貨等項目之市場價格隨之變動，另本公司之政策部分係以遠期外匯及匯率交換作為財務避險操作之主要工具，避險性質合約因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到本公司之交易對方未履行合約義務之潛在影響。本公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。本公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司暴露於利率變動現金流量風險主要為浮動利率之活期存款及長期借款，故市場利率變動將使該等金融商品之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

二十、關係人交易

除已於財務報表附註二一列示外，本公司與關係人間重大交易事項彙總列示如下：

(一) 關係人名稱及與本公司之關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
光寶科技股份有限公司	母公司
Silitech (BVI) Holding Ltd.	子公司
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	孫公司
Silitech Technology (Europe) Ltd.	曾孫公司
Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	曾孫公司
Silitech Technology Corp. Ltd.	曾孫公司
閱暉（香港）控股有限公司	曾孫公司
Silitech International (India) Private Limited	曾孫公司
閱暉科技（蘇州）有限公司	玄孫公司
旭榮電子（深圳）有限公司	玄孫公司
麥巨速實業有限公司	玄孫公司
旭盈有限公司（已於一〇一年九月處分）	玄孫公司
蘇州旭隆模具製造有限公司	玄孫公司
旭佳表面處理（深圳）有限公司（已於一〇一年十二月處分）	來孫公司
旭盈表面處理（深圳）有限公司（已於一〇一年九月處分）	旭盈有限公司之轉投資公司
Lite-On Japan Ltd.	採權益法評價之被投資公司
光寶匯才資訊服務股份有限公司	母公司之轉投資公司
財團法人光寶文教基金會	本公司主要股東為捐助人
錡美精機股份有限公司	本公司為其董事
Lite-on Mobile India Private Limited （原名為 Perlos Telecommunication & Electronic Components India Pvt Ltd.）	母公司之轉投資公司
Lite-on Mobile Industria E Comercio DE Plasticos Ltda(原名為 PERLOS LTDA)	母公司之轉投資公司
貝爾羅斯（廣州）電子部件有限公司	母公司之轉投資公司

(二) 重大交易事項

1. 營業收入

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
Lite-On Japan Ltd.	\$ 160,087	5	\$ 192,118	3
Lite-on Mobile India Private Limited	56,811	2	229,590	3
旭榮電子(深圳)有限公司	27,629	1	8,015	-
閱暉電子(蘇州)有限公司	20,674	1	-	-
其 他	8,210	-	8,677	1
	<u>\$ 273,411</u>	<u>9</u>	<u>\$ 438,400</u>	<u>7</u>

銷貨條件與一般客戶無顯著不同，其收款條件為 O/A 90 天。

2. 進 貨

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
Silitech Technology Corp. Ltd.	\$ 1,003,600	45	\$ 1,732,179	34
閱暉(香港)控股有限公司	772,960	35	1,732,376	34
錡美精機股份有限公司	38,208	2	75,060	1
其 他	14,700	1	30,034	1
	<u>\$ 1,829,468</u>	<u>83</u>	<u>\$ 3,569,649</u>	<u>70</u>

進貨條件與一般廠商無顯著不同，其付款條件為 O/A 90-120 天。

3. 各項費用

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度	交 易 性 質
錡美精機股份有限公司	\$ 12,073	\$ 28,568	物料耗用及加工費等
Silitech Technology (Europe) Ltd.	9,989	11,549	佣金費用
光寶科技股份有限公司	5,821	7,200	勞務費、停車費
其 他	3,832	5,189	捐贈、租金支出及物料耗用及電信費等

4. 營業外收入及利益

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度	交 易 性 質
閱暉科技(蘇州)有限公司	\$ 24,946	\$ 74,804	權利金收入
旭榮電子(深圳)有限公司	23,154	48,953	權利金及管理顧問服務收入
錡美精機股份有限公司	919	914	租金收入、什項收入
Lite-On Japan Ltd.	132	235	什項收入

本公司將部分辦公室出租予錡美精機股份有限公司，租期自一〇〇年一月至一〇一年十二月，每月租金為 76 仟元，按月以 T/T 匯款支付。

本公司向旭榮電子（深圳）有限公司及閱暉科技（蘇州）有限公司收取之權利金及管理顧問服務收入。依合約規定，權利金收入之計算基礎係按旭榮電子（深圳）有限公司及閱暉科技（蘇州）在中國境內銷貨淨額比例收取。

5. 應收關係人款項

(1) 應收帳款

關 係 人 名 稱	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
Lite-On Japan Ltd.	\$ 48,879	8	\$ 60,785	4
旭榮電子（深圳）有限公司	25,609	4	2,001	-
Lite-on Mobile India Private Limited	25,359	4	121,464	8
閱暉科技（蘇州）有限公司	19,255	3	1,263	-
其 他	787	-	3,281	-
	<u>\$ 119,889</u>	<u>19</u>	<u>\$ 188,794</u>	<u>12</u>

(2) 其他應收款

關 係 人 名 稱	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金 額	%	金 額	%
Silitech (BVI) Holding Ltd.	\$ 185,232	87	\$ 159,454	65
旭榮電子（深圳）有限公司	19,225	9	21,614	9
Lite-On Japan Ltd.	321	-	4,094	1
閱暉科技（蘇州）有限公司	269	-	31,859	13
其 他	1,007	-	720	-
	<u>\$ 206,054</u>	<u>96</u>	<u>\$ 217,741</u>	<u>88</u>

對 Silitech (BVI) Holding Ltd. 其他應收款項係應收股利。

6. 應付關係人款項

(1) 應付帳款

關係人名稱	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
Silitech Technology Corp. Ltd.	\$ 121,430	32	\$ 253,225	20
閱暉(香港)控股有限公司	116,378	30	208,747	17
錡美精機股份有限公司	20,176	5	44,348	3
Lite-On Japan Ltd.	247	-	2,113	-
	<u>\$ 258,231</u>	<u>67</u>	<u>\$ 508,433</u>	<u>40</u>

(2) 應付費用

關係人名稱	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
光寶科技股份有限公司	\$ 4,120	2	\$ 8,678	3
其他	816	-	999	-
	<u>\$ 4,936</u>	<u>2</u>	<u>\$ 9,677</u>	<u>3</u>

(3) 其他應付款項

關係人名稱	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	金額	%	金額	%
錡美精機股份有限公司	\$ 13,129	14	\$ 37,654	28
Lite-on Mobile India Private Limited	2,522	3	2,630	2
其他	118	-	124	-
	<u>\$ 15,769</u>	<u>17</u>	<u>\$ 40,408</u>	<u>30</u>

7. 財產交易

購入資產

一〇一一年度：

關係人名稱	交易金額	交易性質
錡美精機股份有限公司	\$ 1,210	遞延費用

一〇〇年度：

關係人名稱	交易金額	交易性質
錡美精機股份有限公司	\$ 5,070	遞延費用

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	一〇一一年度	一〇〇年度
薪資、獎金及特支費	\$ 8,716	\$ 5,219
紅利	<u>8,781</u>	<u>18,398</u>
	<u>\$ 17,497</u>	<u>\$ 23,617</u>

二一、重大承諾事項及或有事項

本公司與光寶科技股份有限公司簽定股務等諮詢、管理及有關之服務合約，每月按約定比例分攤相關費用支付之。

二二、附註揭露事項

(一) 本年度重大交易事項相關資訊及(二)轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：詳附表一。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：詳附表二。
4. 本期累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表三。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。
9. 本公司及子公司對其有重大影響力或控制能力之被投資公司資訊：詳附表五。
10. 從事衍生性金融商品交易相關資訊：附註五。

Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.

	幣 別	到期期間	合約金額 (仟元)
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
遠期外匯合約	美金兌馬幣	102.01.07~ 102.03.19	USD1,730/ MYR 5,299
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
遠期外匯合約	美金兌馬幣	101.01.09~ 101.02.24	USD 700/ MYR 2,220

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表六。
2. 與大陸投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、收（付）款條件、未實現損益：詳附表七。
3. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。
4. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：無。
5. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

二三、營運部門財務資訊

本公司已依財務會計準則第四十一號公報規定，於一〇一及一〇〇年度之合併財務報表中揭露營運部門資訊。

二四、外幣金融資產及負債之匯率資訊

本公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

金 融 資 產 貨幣性項目	<u>一〇一年十二月三十一日</u>			<u>一〇〇年十二月三十一日</u>		
	外 幣	匯 率	新 台 幣	外 幣	匯 率	新 台 幣
美 金	\$ 32,252	29.043	\$ 936,701	\$ 59,025	30.29	\$ 1,787,867
歐 元	1,458	38.4239	56,010	2,744	39.1953	107,552
日 圓	69,012	0.3368	23,243	158,206	0.3905	61,779

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>採權益法之長期</u>						
<u>股權投資</u>						
美金	\$ 195,829	29.043	\$ 5,684,378	\$ 186,493	30.29	\$ 5,638,318
日圓	158,087	0.3368	66,914	151,191	0.3905	72,713
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金	8,472	29.043	246,063	20,925	30.29	633,818
歐元	1,047	38.4239	40,226	3,460	39.1953	135,616
日圓	22,916	0.3368	7,718	14,564	0.3905	5,687
<u>非貨幣性項目</u>						
美金	12	29.043	357	92	30.29	2,793

開匯實業股份有限公司及其轉投資公司
資金貸與他人

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

附表一

單位：新台幣及外幣仟元

資金 編號	貸與 對象	貸與 科目	本期 最高 餘額	期末 餘額	期 其 實際 動支 金額	利率 區間 (%)	資金 貸與 性質 (註一)	業 務 往 來 金 額	有 短 期 融 通 金 必 要 之 原 因	提 列 帳 帳	備 抵 額	保 稱 價	品 價 值	對 總 別 對 象 與 限 額	資 金 高 限 額	與 資 金 高 限 額 差 額
1	Silitech International (India) Private Limited	往來 其他 應收 款 關 係 人	\$ 261,387 (USD 9,000)	\$ 261,387 (USD 9,000)	\$ -	2.526	2	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	-	\$ 3,361,518 (註二)	\$ 3,361,518 (註二)	\$ -

註一：資金貸與性質之說明如下：

1. 有業務往來。
2. 有短期資金融通之必要。

註二：係出資公司最近期財務報表股權淨值之百分之六十。

閩暉實業股份有限公司及其轉投資公司
期末持有有價證券情形

民國一〇一一年十二月三十一日

附表二

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	日期	股數(仟股)	帳面金額	額持比率(%)	市價	未備	
									價	註
本公司	股票 Silittech (BVI) Holding Ltd. Lite-On Japan Ltd.	子公司 採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資		95,182 980	\$ 5,684,378 66,914	100.00 7.87	\$ - 46,883	-	
	鈞美精機股份有限公司	本公司為其董事	以成本衡量之金融資產—非流動		1,300	11,165	13.00	-	-	
	傑聖科技股份有限公司	本公司為其董事	以成本衡量之金融資產—非流動		6,820	138,300	17.95	-	-	
Silittech (BVI) Holding Ltd.	股票 Silittech (Bermuda) Holding Ltd.	孫公司	採權益法之長期股權投資		95,132	USD 192,905	100.00	-	-	
Silittech (Bermuda) Holding Ltd.	股票 Silittech Technology Corp. Ltd. Silittech Technology Corp. Sdn. Bhd. Silittech Technology (Europe) Ltd.	曾孫公司 曾孫公司 曾孫公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資		62,400 21,400 1	USD 39,808 USD 13,181 USD 192	100.00 100.00 100.00	- - -	-	
	閩暉(香港)控股有限公司	曾孫公司	採權益法之長期股權投資		77,200	USD 142,498	100.00	-	-	
	Silittech International (India) Private Limited Innovation Works Development Fund, L.P.	曾孫公司 -	採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產—非流動		4,173 -	USD 2,225 USD 450	100.00 -	-	-	
閩暉(香港)控股有限公司	股票 閩暉科技(蘇州)有限公司	玄孫公司	採權益法之長期股權投資		-	RMB 871,120	100.00	-	-	
Silittech Technology Corp. Ltd.	股票 旭榮電子(深圳)有限公司 參巨速實業有限公司 蘇州旭隆機具製造有限公司	玄孫公司 玄孫公司 玄孫公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資		- 22,401 -	RMB 219,419 RMB 6,900 RMB 22,160	100.00 100.00 60.00	- - -	-	

關暉實業股份有限公司及其轉投資公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

進(銷)公司	交易對象	關係	交易情形		交易條件與一般交易之原	同因	應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率%			應收(付)餘額	佔總應收(付)票據之比率%	
本公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	曾孫公司	進貨	45	90天	90-120天	應付帳款 \$ 121,430	32	
	Lite-On Japan Ltd.	採權益法評價之被投資公司 曾孫公司	銷貨	5	90天	90-120天	應收帳款 48,879	8	
	關暉(香港)控股有限公司	曾孫公司	進貨	35	90天	90-120天	應付帳款 116,378	30	
Silitech Technology Corp. Ltd.	本公司	本公司	銷貨	86	90天	90-120天	應收帳款 USD 3,061 EUR 655 JPY 21,833	100	
	旭榮電子(深圳)有限公司	玄孫公司	進貨	94	90天	90-120天	應付帳款 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833	100	
旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	曾孫公司	銷貨	35	90天	90-120天	應收帳款 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833	22	
	關暉科技(蘇州)有限公司	曾孫公司	銷貨	21	90天	90-120天	應收帳款 USD 3,515 EUR 397	10	
關暉科技(蘇州)有限公司	Lite-On Mobile India Private Limited	母公司之轉投資公司 玄孫公司	銷貨	22	90天	90-120天	應收帳款 USD 12,059	31	
	蘇州旭隆模具製造有限公司	玄孫公司	進貨	16	90天	90-120天	應付帳款 RMB 16,077	13	
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	母公司之轉投資公司	銷貨	4	90天	90-120天	應收帳款 RMB 5,064	2	

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易原及			應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	估總進(銷)貨之比率%	授信期	授信期	價授	信期	同因		應收(付)餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%
闊暉(香港)控股有限公司	本公司	本公司	銷貨	USD 24,278 EUR 1,341 JPY 11,170	92	90天	90天	無顯著不同	90-120天	應收帳款 USD 3,510 EUR 376	99
	闊暉科技(蘇州)有限公司	本公司 玄孫公司	進貨	USD 26,199 EUR 1,655 JPY 11,170	100	90天	90天	無顯著不同	90-120天	應付帳款 USD 3,507 EUR 397	100
蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	本公司 玄孫公司	銷貨	RMB 52,949	98	90天	90天	無顯著不同	90-120天	應收帳款 RMB 16,077	95

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國一〇一一年十二月三十一日

附表四

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	對象	關係	應收科目	關係科目餘	項額	週轉率(次)	逾期金額	應收金額	關係處	關係人	款方	項式	應收後	收回金額	項額	提列備抵呆帳金額	備	註
本公司 Silitech (BVI) Holding Ltd. Silitech Holding Ltd. Silitech Technology Corp. Ltd.	Silitech (BVI) Holding Ltd. Silitech (Bermuda) Holding Ltd. 本公司	子公司 孫公司 本公司	子公司 孫公司 本公司	其他應收款 其他應收款 應收帳款	\$ 185,232 USD 5,578 USD 3,061 EUR 655 JPY 21,833 USD 3,515 EUR 397 USD 12,059	- - 8.21	- -	\$	\$	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	\$	- - -	
閣暉科技(蘇州)有限公司	閣暉(香港)控股有限公司	曾孫公司	曾孫公司	應收帳款	USD 3,515 EUR 397 USD 12,059	7.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
旭榮電子(深圳)有限公司	Lite-On Mobile India Private Limited	曾孫公司	母公司之轉投資公司	應收帳款	USD 39 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833 USD 3,510 EUR 376	2.53	- 8.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
閣暉(香港)控股有限公司	Silitech Technology Corp. Ltd. 本公司	本公司	本公司	其他應收款 應收帳款 應收帳款	USD 39 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833 USD 3,510 EUR 376	6.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表五

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原本期	投資未上期	資金未上期	額未上期	期未上期	未比率(%)	持帳面金額	有被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
本公司	Silitech (BVI) Holding Ltd. Lite-On Japan Ltd.	British Virgin Islands Japan	一般投資業 LED 光電產品及電源供應器之銷售	USD 95,182 JPY 199,981	USD 95,182 JPY 199,981	USD 95,182 JPY 199,981	USD 95,182	980	100.00 7.87	\$ 5,684,378 66,914	USD 34,066 JPY 21,189	\$ 1,014,279 622	子公司 被投資公司 孫公司
Silitech (BVI) Holding Ltd.	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Bermuda	一般投資業	USD 95,132	USD 95,132	USD 95,132	USD 95,132	95,132	100.00	USD 192,905	USD 34,440	不適用	孫公司
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Silitech Technology Corp. Ltd.	Hong Kong	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	USD 8,000	USD 8,000	USD 8,000	USD 8,000	62,400	100.00	USD 39,808	RMB109,212	不適用	曾孫公司
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	Malaysia	砂膠、按鍵及其他電腦附件之製造	USD 5,632	USD 5,632	USD 5,632	USD 5,632	21,400	100.00	USD 13,181	RM 1,725	不適用	曾孫公司
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	Witney Oxon, England	模具及按鍵之銷售	USD 145	USD 145	USD 145	USD 145	1	100.00	USD 192	GBP 5	不適用	曾孫公司
	閣暉(香港)控股有限公司	Hong Kong	一般投資業	USD 77,200	USD 77,200	USD 77,200	USD 77,200	77,200	100.00	USD 142,498	RMB133,475	不適用	曾孫公司
	Silitech International Private Limited	India	從事研發、生產、組裝、銷售通訊及汽車電子相關產品	USD 3,002	USD 3,002	USD 3,002	USD 3,002	4,173	100.00	USD 2,225	(INR 6,779)	不適用	曾孫公司
閣暉(香港)控股有限公司	閣暉科技(蘇州)有限公司	江蘇省蘇州市	從事經營汽車音響相關零件、鎂鋁合金零件及橡膠零件等橡膠產品之銷售業務	USD 78,000	USD 78,000	USD 78,000	USD 78,000	-	100.00	RMB871,120	RMB126,738	不適用	玄孫公司
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子(深圳)有限公司	廣東省深圳市	從事生產經營各式軸及橡膠製品、塑膠製品、滾輪組件、橡膠製模具、激光器、音圈馬達、觸控模組、塑膠視窗組件及玻璃視窗組件	RMB 37,131	RMB 37,131	RMB 37,131	RMB 37,131	-	100.00	RMB219,419	RMB112,218	不適用	玄孫公司
	旭盈有限公司 參巨達實業有限公司 蘇州旭隆機具製造有限公司	Hong Kong Hong Kong 江蘇省蘇州市	電鍍 電鍍 研發生產各類精沖模、精密腔模、模具構件及新電子元器件(敏感元件及傳感器)、銷售公司自產產品	RMB - RMB 21,688 USD 2,700	RMB - RMB 21,688 USD 2,700	RMB 5,939 RMB 21,688 USD 2,700	RMB 5,939 RMB 21,688 USD 2,700	22,401	- 100.00 60.00	RMB - RMB 6,900 RMB 22,160	RMB 1,092 (RMB 129) (RMB 2,366)	不適用 不適用 不適用	玄孫公司(註一) 玄孫公司 玄孫公司
旭盈有限公司	旭盈表面處理(深圳)有限公司	廣東省深圳市	電鍍	USD -	USD -	USD 605	USD 605	-	-	RMB -	RMB 2,073	不適用	旭盈有限公司之轉投資公司(註一)
參巨達實業有限公司	旭佳表面處理(深圳)有限公司	廣東省深圳市	電鍍	USD -	USD -	USD 1,600	USD 1,600	-	-	RMB -	(RMB 1,111)	不適用	來孫公司(註二)

註一：已於一〇一一年九月處分。

註二：已於一〇一一年十二月處分。

閱暉實業股份有限公司
大陸投資資訊

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表六

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本自台灣匯出資金	本初期初匯出累積投資金額	本初期匯出金額	匯出或收回金額	本期末累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期末直接持有之股數	認損	期末帳	投資價值	截至本期末止匯回投資收益
旭泰電子(深圳)有限公司(註六)	從事生產經營各式芯軸及橡膠製品、塑膠製品、滾輪組件、橡膠材料模具、激光器、音圈馬達、觸控模組、塑膠視窗組件及玻璃視窗組件	\$ 81,320 (USD 2,800)	註一	\$ 203,354	\$ 203,354	-	\$ -	203,354	100.00%	203,354	526,336 (RMB 112,218)	\$ 1,022,778 (RMB 219,419)	\$ 3,462,376 (USD 119,215)	
閱暉科技(蘇州)有限公司(註六)	從事經營汽車音響相關零件、鎖合金零件及橡膠零件等橡膠產品之產銷業務	2,265,354 (USD 78,000)	註一	2,265,354 (USD 78,000)	-	-	-	2,265,354 (USD 78,000)	100.00%	2,265,354	594,439 (RMB 126,738)	4,060,552 (RMB 871,120)	203,301 (USD 7,000)	
旭盈表面處理(深圳)有限公司(註七)	鍍	31,947 (USD 1,100)	註一	17,571 (USD 605)	-	-	-	17,571 (USD 605)	-	17,571	9,723 (RMB 2,073)	RMB -	-	
蘇州旭隆模具製造有限公司(註六)	研發生產各類精沖模、精密型腔模、模具標準件及新型電子元器(敏感元器及傳感器),銷售公司自產產品	130,694 (USD 4,500)	註一	34,852 (USD 1,200)	-	-	-	34,852 (USD 1,200)	60.00% (註五)	34,852	11,097 (RMB 2,366)	103,294 (RMB 22,160)	203,301 (USD 7,000)	
旭佳表面處理(深圳)有限公司(註八)	鍍	46,469 (USD 1,600)	註一	14,522 (USD 500)	-	-	-	14,522 (USD 500)	-	14,522	5,211 (RMB 1,111)	RMB -	-	

本期末陸地匯出金額	陸地匯出金額	經濟部核准	經濟部投資審議會核准	陸地匯出金額	經濟部投資審議會核准	規定
\$2,622,781 (註四)	\$2,703,441 (註四)	\$7,464,374 (註三)				

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司

註二：本期認列投資損益，係依經會計師查核之財務報表認列。

註三：本公司對大陸投資累計金額上限(淨值之百分之六十或八仟萬元較高者)加計已匯回之股本或盈餘：6,331,162 (淨值) × 60% + 3,665,677 = 7,464,374。

註四：本公司因概括承受旭麗股份有限公司橡膠部門之長期股權投資，經投資審會二字第091030841號函核准以旭泰電子(深圳)有限公司九十年十二月三十一日之淨值203,354仟元分別讓予本公司承愛；閱暉電子(常熟)有限公司經投資審會二字第093003914號函核准以匯出美金12,700仟元及按免結匯方式輸出機器設備、零配件列價美金1,300仟元，合計美金14,000仟元，已經投資審會二字第093032599號函核准變更以匯出美金3,000仟元並已於九十九年十月清算完畢。閱暉科技(蘇州)有限公司經投資審會二字第093036378號函核准以匯出美金22,000仟元，已經投資審會二字第09600170390號函核准變更以匯出美金20,000仟元，又經投資審會二字第09600164790號函以匯出美金2,000仟元，及經投資審會二字第09500326290號函核准以匯出美金11,000仟元及經審二字第09700434630號函核准變更以匯出美金45,000仟元。旭盈表面處理(深圳)有限公司經投資審會二字第09500004400號函核准以匯出美金275仟元及機器設備列價美金330仟元，合計美金605仟元。蘇州旭隆模具製造有限公司經投資審會二字第09600270180號函核准以匯出美金2,400仟元已經投資審會二字第09900449200號函核准變更以匯出美金1,500仟元。旭佳表面處理(深圳)有限公司經投資審會二字第09700418870號函核准以匯出美金2,400仟元已經投資審會二字第09900449200號函核准變更以匯出美金1,600仟元。

註五：其中包含間接投資美金1,500仟元。

註六：已於一〇一一年九月處分。

註七：已於一〇一一年十二月處分。

閩暉實業股份有限公司

與大陸被投資公司直接或間接由第三地區事業所發生之重大交易事項暨其價格、收(付)款條件、未實現損益及其他相關資訊

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表七

單位：新台幣仟元

關係人名稱	交易類型	進、銷金額	銷百分比	交貨價	易付	期	間	條與一般交易之比較	件	應收(付)金額	票據、帳款百分比	未實現損益金額
旭榮電子(深圳)有限公司	進貨	\$ 13,866	-	無顯著不同	O/A 90天	O/A 90天	O/A 90~120天			\$ -	-	\$ -
	銷貨	27,629	1	無顯著不同	O/A 90天	O/A 90天	O/A 90~120天			25,609	4	12
	進貨	1,003,600	45	無顯著不同	O/A 90天	O/A 90天	O/A 90~120天			(121,430)	32	1,966
Silitech Technology Corp. Ltd.	進貨	772,960	35	無顯著不同	O/A 90天	O/A 90天	O/A 90~120天			(116,378)	30	1,106
	銷貨	20,674	1	無顯著不同	O/A 90天	O/A 90天	O/A 90~120天			19,255	3	9

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一〇一一年度依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：閱暉實業股份有限公司



負責人：宋 恭 源



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

會計師查核報告

閱暉實業股份有限公司 公鑒：

閱暉實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。如附註二所述，列入上開合併財務報表之部分子公司財務報表並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司列入合併財務報表之金額係依據其他會計師之查核報告，其民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 6,171 仟元及 5,998 仟元，分別占合併資產總額之 0.06% 及 0.04%，民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額合計均為 0 仟元。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達閱暉實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 振 財

蔡 振 財



會計師 柯 志 賢

柯 志 賢



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

閩暉實業股份有限公司及其子公司

民國一〇一一年三月三十一日

單位：新台幣千元，惟
每股面額為元

代碼	資產	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日	代碼	負債及股東權益	一〇一〇年十二月三十一日	一〇一〇年十二月三十一日
		金額	%			金額	%
1100	現金 (附註四)	\$ 4,771,348	45	2100	流動負債	\$ -	-
1120	應收票據淨額	5,684	36	2120	短期借款 (附註十一)	96,447	1
1140	應收帳款淨額 (附註二及六)	1,560,280	15	2140	應付票據	1,316,652	12
1150	其他應收一關係人 (附註二、六及二一)	571,709	5	2150	應付帳款一關係人 (附註二一)	20,816	-
1178	其他應收 (附註二及六)	49,093	1	2160	應付所得稅	91,344	1
1180	其他應收款一關係人 (附註二一)	52,351	1	2170	應付費用 (附註二一)	630,611	6
1210	存貨 (附註二及七)	326,340	3	2180	應付費用變動列入損益之金融負債一流動 (附註二及五)	438	-
1260	預付款項	185,597	2	2190	其他應付款項一關係人 (附註二一)	20,915	-
1286	遞延所得稅資產一流動 (附註二及十七)	31,016	2	2210	其他應付款項	441,540	4
11XX	流動資產合計	7,553,618	71	2220	一年內到期長期借款 (附註十二)	1,007,307	10
				2298	其他流動負債	89,228	1
1421	長期投資	66,914	1	21XX	流動負債合計	3,715,298	35
1480	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	162,535	1		長期負債	201,000	2
14XX	以成本衡量之金融資產一非流動 (附註二及九)	229,449	2		各項準備	9,477	-
	長期投資合計	298,954	3	2510	土地增值稅準備 (附註十三)	-	-
1501	固定資產 (附註二及十)	53,649	1	2810	其他負債	33,556	-
1521	土地	1,694,304	16	2820	應計退休金負債 (附註二及十四)	2,685	-
1531	房屋及建築	2,439,835	23	2860	存入保證金	311,492	3
1545	機器設備	198,280	2	2881	遞延所得稅負債一非流動 (附註二及十七)	38	-
1551	運輸設備	23,212	1	28XX	遞延管理一聯屬公司間利益 (附註二)	347,233	3
1561	辦公設備	157,789	2	2XXX	其他負債合計	4,273,508	40
1631	租賃改良	475,218	4		負債合計	4,273,508	40
1681	其他設備	148,709	1		股東權益 (附註十五)	-	-
15X1	成本合計	5,191,527	49	3110	普通股股本一每股面額10元，額定300,000份股；發行一〇一〇年184,564份股，一〇一〇年180,985份股	1,845,643	17
15X9	減：累計折舊	(2,431,163)	(23)		資本公積	707,504	7
1670	未完工程及預付設備款	23,806	1		長期投資	10,892	-
15XX	固定資產淨額	2,784,170	26		資本公積合計	718,396	7
					保留盈餘	982,685	9
1770	無形資產	5,951	-		法定盈餘公積	-	-
1780	遞延退休金成本 (附註二及十四)	36,842	-		特別盈餘公積	2,922,153	27
17XX	土地使用權 (附註二)	42,798	-		未分配盈餘	3,904,838	36
	無形資產合計	48,749	-		保留盈餘合計	(137,735)	(1)
1820	其他資產	6,967	-		黑箱換算調整數 (附註二)	20	-
1830	存出保證金	56,531	1		金融商品未實現 (損) 益	(137,715)	(1)
18XX	遞延費用 (附註二及二一)	63,498	1		股東權益其他項目合計	6,331,162	59
	其他資產合計	120,029	1		母公司股東權益合計	68,863	1
					少數股權	6,400,025	60
1XXX	資產總計	\$ 10,673,533	100		股東權益合計	\$ 14,194,889	100
					負債及股東權益總計	\$ 10,673,533	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱營業眾信聯合會計師事務所民國一〇一〇年三月二十五日查核報告)



經理人：吳聖揚

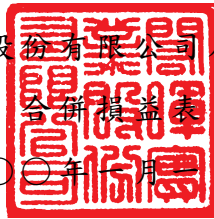


董事長：宋恭源



會計主管：黃郁卿

閱暉實業股份有限公司及其子公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股純益為元

代碼	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入總額	\$ 9,119,015	101	\$13,765,916	101
4170 減：銷貨退回	(40,999)	(1)	(103,903)	(1)
4190 銷貨折讓	(25,473)	-	(31,919)	-
4000 營業收入淨額(附註二及二一)	9,052,543	100	13,630,094	100
5000 營業成本(附註十八及二一)	(6,803,736)	(75)	(10,549,710)	(77)
5910 營業毛利	2,248,807	25	3,080,384	23
5920 聯屬公司間未實現利益	-	-	(38)	-
5930 聯屬公司間已實現利益	38	-	160	-
已實現營業毛利(附註二)	2,248,845	25	3,080,506	23
營業費用(附註十八及二一)				
6100 銷售費用	(307,799)	(4)	(424,341)	(3)
6200 管理費用	(554,065)	(6)	(632,363)	(5)
6300 研發費用	(370,585)	(4)	(377,348)	(3)
6000 營業費用合計	(1,232,449)	(14)	(1,434,052)	(11)
6900 營業淨利	1,016,396	11	1,646,454	12
營業外收入及利益				
7110 利息收入	62,748	1	46,727	-
7121 權益法認列之投資收益淨額(附註二及八)	622	-	6,386	-


(接次頁)


(承前頁)


代碼		一〇一一年度		一〇〇一年度					
		金	額 %	金	額 %				
7140	處分投資利益—淨額	\$	4,216	-		\$	-	-	
7160	兌換利益—淨額(附註二)		32,931	1		79,600	1		
7480	什項收入(附註二一)		<u>118,926</u>	<u>1</u>		<u>103,195</u>	<u>1</u>		
7100	營業外收入及利益合計		<u>219,443</u>	<u>3</u>		<u>235,908</u>	<u>2</u>		
	營業外費用及損失								
7510	利息費用	(	34,106)	(	1)	(	42,476)	-	
7650	金融負債評價損失(附註二)	(	439)	-		(	2,877)	-	
7880	什項支出	(	<u>21,276</u>)	-		(	<u>61,200</u>)	(	<u>1</u>)
7500	營業外費用及損失合計	(	<u>55,821</u>)	(	<u>1</u>)	(	<u>106,553</u>)	(	<u>1</u>)
7900	稅前淨利		1,180,018	13		1,775,809	13		
8110	所得稅費用(附註二及十七)	(	<u>323,174</u>)	(	<u>4</u>)	(	<u>452,225</u>)	(	<u>3</u>)
9600	合併總純益	\$	<u>856,844</u>	<u>9</u>		\$	<u>1,323,584</u>	<u>10</u>	
	歸屬予：								
9601	母公司股東	\$	857,094	9		\$	1,333,874	10	
9602	少數股權	(	<u>250</u>)	-		(	<u>10,290</u>)	-	
		\$	<u>856,844</u>	<u>9</u>		\$	<u>1,323,584</u>	<u>10</u>	
代碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
	每股盈餘(附註十九)								
9750	基本每股盈餘	\$	<u>5.75</u>	\$	<u>4.67</u>	\$	<u>8.62</u>	\$	<u>7.34</u>
9850	稀釋每股盈餘	\$	<u>5.64</u>	\$	<u>4.58</u>	\$	<u>8.41</u>	\$	<u>7.16</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：宋恭源 

經理人：吳聖揚 

會計主管：黃郁卿 

閩暉實業股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國一〇一一年及十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘		股東權益		其他項目		股東權益合計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品	庫藏股票	
一〇〇〇年一月一日餘額	\$ 1,792,226	\$ 511,350	\$ 702,524	\$ -	\$ 3,158,653	(\$ 264,398)	\$ 11	(\$ 125,529)	\$ 89,696
九十九年度盈餘分配	-	-	146,774	-	(146,774)	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	264,387	(264,387)	-	-	-	-
特別盈餘公積	17,722	-	-	-	(17,722)	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	(1,089,919)	-	-	-	(1,089,919)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	19,605	113,648	-	-	-	-	-	-	133,253
庫藏股票註銷-2,000仟股	(20,000)	(6,831)	-	(98,698)	-	-	-	125,529	-
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	339,357	-	-	(3,322)
一〇〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	1,333,874	-	-	-	(10,290)
採權益法認列被投資公司金融商品未實現(損)益之變動	-	-	-	-	-	-	(12)	-	(12)
依權益法認列被投資公司資本公積變動	-	10,796	-	-	-	-	-	-	(10,796)
一〇〇〇年十二月三十一日餘額	1,809,553	628,963	849,298	264,387	2,875,027	74,959	(1)	-	76,084
一〇〇〇年度盈餘分配	-	-	133,387	-	(133,387)	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	(264,387)	264,387	-	-	-	-
特別盈餘公積	18,096	-	-	-	(18,096)	-	-	-	-
股票股利	-	-	-	-	(922,872)	-	-	-	(922,872)
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利轉增資	17,994	89,433	-	-	-	-	-	-	107,427
出售子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,661)
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	(212,694)	-	-	(2,310)
一〇〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	857,094	-	-	-	(250)
依權益法認列被投資公司金融資產未實現(損)益之變動	-	-	-	-	-	-	21	-	21
一〇〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,845,643	\$ 718,396	\$ 982,685	\$ -	\$ 2,922,153	(\$ 137,735)	\$ 20	\$ -	\$ 68,863

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇一〇年三月二十五日查核報告)



董事長：宋恭源



經理人：吳聖揚



會計主管：黃彬卿

閱暉實業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 856,844	\$1,323,584
調整項目：		
折舊費用	390,524	399,249
各項攤提	91,521	123,028
處分投資利益	(4,216)	-
存貨跌價損失	2,493	12,600
存貨報廢損失	33,786	8,722
金融商品評價損失	439	2,877
權益法認列之投資收益	(622)	(6,386)
權益法認列之被資公司現金股利	1,212	-
處分固定資產損失	4,011	692
遞延所得稅	20,028	16,488
營業資產及負債淨變動		
交易目的金融商品	(2,878)	5,134
應收票據淨額	16,127	(9,780)
應收帳款淨額	1,114,058	(487,527)
應收帳款－關係人	1,085,107	(688,039)
其他應收款	55,193	(39,136)
其他應收款－關係人	(5,398)	(565)
存貨	404,478	(135,072)
預付款項	1,483	(69,091)
應付票據	(102,531)	(28,848)
應付帳款	(1,565,898)	(89,833)
應付帳款－關係人	(26,856)	(10)
應付所得稅	(134,976)	74,752
應付費用	(164,022)	170,486
其他應付款項－關係人	(24,860)	16,827
其他應付款項	(165,045)	(69,904)
其他流動負債	27,092	(2,289)
應計退休金負債	(11,557)	254
遞延貸項－聯屬公司間利益	(38)	(122)
營業活動之淨現金流入	<u>1,895,499</u>	<u>528,091</u>

(接次頁)

(承前頁)

	一〇一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量		
增加以成本衡量之金融資產－非流動	(\$ 4,433)	(\$ 138,300)
處分子公司淨現金流入	13,967	-
增購固定資產	(153,799)	(288,566)
處分固定資產價款	67,716	3,761
土地使用權增加	(2,965)	-
存出保證金(增加)減少	4,018	(492)
遞延費用增加	(67,636)	(80,365)
投資活動之淨現金流出	(143,132)	(503,962)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(96,201)	29,916
舉借長期負債	-	810,000
償還長期負債	(892,664)	(209,889)
存入保證金增加(減少)	(375)	247
發放現金股利	(922,872)	(1,089,919)
融資活動之淨現金流出	(1,912,112)	(459,645)
匯率影響數	(186,272)	58,688
本期現金減少數	(346,017)	(376,828)
期初現金餘額	5,117,365	5,494,193
期末現金餘額	\$4,771,348	\$5,117,365
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期長期借款	\$1,007,307	\$ 894,874
員工紅利轉增資	\$ 107,427	\$ 133,253
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 35,635	\$ 42,109
本期支付所得稅	\$ 441,055	\$ 366,450
增購固定資產支付現金		
本期增購	\$ 119,239	\$ 227,308
期初未付餘額	55,541	116,799
期末未付餘額	(20,981)	(55,541)
支付現金	\$ 153,799	\$ 288,566

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：宋恭源



經理人：吳聖揚



會計主管：黃郁卿



閎暉實業股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

民國一〇一及一〇〇年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及營業

閎暉實業股份有限公司(母公司)於九十年十月依中華民國公司法成立，並於九十三年三月在台灣證券交易所掛牌上市買賣。母公司主要係由旭麗股份有限公司(已於九十一年十一月四日併入光寶科技股份有限公司)所投資設立，其於一〇一年及一〇〇年十二月三十一日持有母公司普通股之股權比例分別為32.37%及34.90%。母公司主要經營業務為模具製造、橡(塑)膠製品製造及銷售。

母公司與旭麗股份有限公司於九十一年三月二十七日訂定分割計劃書，約定概括承受旭麗股份有限公司橡膠事業部，此計劃經九十一年五月十七日股東會決議通過，並於九十一年九月五日董事會通過以九十一年十月一日為移轉基準日，由母公司概括承受該部門之營業、資產及負債。

母公司及編入合併財務報表之子公司於一〇一年及一〇〇年十二月三十一日員工人數分別為6,731人及11,072人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製準則

母公司將有控制能力之所有被投資公司列入合併財務報表編製個體。於編製合併財務報表時，母子公司間重大交易及其餘額，均予以銷除。列入合併財務報表之子公司中，除 Silitech Technology (Europe) Ltd.之財務報表，非經母公司之會計師查核，而係由其他會計師查核，其餘子公司係由查核母公司財務報表之會計師查核。

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日母公司與編入合併財務報表子公司之投資關係及持股比例架構圖請參閱附表九。另編入合併個體之各子公司從事之主要業務請參閱附表五。

(二) 外幣交易及外幣財務報表之換算

母公司及子公司所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當期損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

(三) 會計估計

依照前述準則及原則編製財務報表時，母公司及子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、所得稅、退休金以及員工分紅及董監酬勞費用等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(五) 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品係交易目的之金融資產或金融負債。母公司及子公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。

原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交割日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：以評價方式估計公平價值。

(六) 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資係未上市（櫃）股票，以原始認列之成本衡量。現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(七) 應收帳款之減損評估

應收帳款係於每一資產負債表日評估其減損跡象，當有客觀證據顯示，因應收帳款原始認列後發生之單一或多項事件，致使應收帳款之估計未來現金流量受影響者，該應收帳款則視為已減損。客觀之減損證據可能包含：

1. 債務人發生顯著財務困難；或
2. 應收帳款發生逾期之情形；或
3. 債務人很有可能倒閉或進行其他財務重整。

針對某些應收款項經個別評估未有減損後，另再以組合基礎來評估減損。應收帳款組合之客觀減損證據可能包含本公司過去收款經驗、該組合超過平均授信期間之延遲付款增加情況。

認列之減損損失金額係為該資產之帳面金額與預期未來現金流量以該應收帳款原始有效利率折現值之間的差額。應收款帳之帳面金額係藉由備抵評價科目調降。當應收款項視為無法回收時，係沖銷備抵評價科目。原先已沖銷而後續回收之款項係貸記備抵評價科目。備抵評價科目帳面金額之變動認列為呆帳損失。

(八) 資產減損

倘資產（主要為固定資產、遞延費用、土地使用權與採權益法評價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。對其控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

(九) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。

(十) 採權益法之長期股權投資

母公司及子公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。

取得股權或首次採用權益法時，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

母公司及子公司與按權益法計價之被投資公司間順流交易產生之未實現利益，若持股超過百分之五十，則全數予以遞延；未達百分之五十者，則按持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，則按對產生損益被投資公司之持股比例予以遞延。遞延盈益帳列其他負債遞延貸項或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

(十一) 固定資產

資產係按成本減累計折舊計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

折舊係按直線法依照下列耐用年數計提：房屋及建築，三至四十五年；機器設備，一至十年；試驗設備，一至十年；運輸設備，五至十年；辦公設備，一至八年；租賃改良，五至十年；其他設備，一至二十年。資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年數計提。

資產報廢或出售時，其成本及相關之累計折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益依其性質列為當年度之營業外收入及利益或費用及損失。

(十二) 土地使用權

土地使用權係使用土地所給付之權利金，按五十年平均攤提。

(十三) 遞延費用

係電腦軟體費及模具等支出，按一至五年平均攤銷。

(十四) 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當期費用。

(十五) 所得稅

所得稅作同期間及跨期間之分攤，亦即(一)將部分所得稅分攤至會計原則變動累積影響數或直接借記或貸記股東權益之項目及(二)可減除暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間劃分為流動或非流動項目。

投資國外子公司之長期股權投資帳面價值與課稅基礎之暫時性差異，如本公司可控制暫時性差異回轉之時間，且於可預見之未來不會回轉，其實質上係長久存在者，則不予以認列相關遞延所得稅負債或資產。

研究發展等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

(十六) 庫藏股票

母公司買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記庫藏股票，列為股東權益之減項。

(十七) 收入之認列

母公司及子公司係於貨物所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

銷貨收入係按母公司及子公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年

到期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

三、會計變動之理由及其影響

金融商品之會計處理

母公司及子公司自一〇〇年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)將應收租賃款之減損納入公報適用範圍；(二)修訂保險相關合約之會計準則適用規範；(三)將原始產生之放款及應收款納入公報適用範圍；(四)增訂以攤銷後成本衡量之金融資產於債務困難修改條款時之減損規範；及(五)債務條款修改時債務人之會計處理。此項會計變動對母公司及子公司未有重大影響。

四、現金

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
庫存現金	\$ 1,152	\$ 1,093
銀行支票及活期存款	2,017,097	3,288,731
銀行定期存款	<u>2,753,099</u>	<u>1,827,541</u>
	<u>\$ 4,771,348</u>	<u>\$ 5,117,365</u>

五、公平價值變動列入損益之金融商品

母公司及子公司分類為交易目的之金融商品相關資訊如下：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
<u>交易目的金融負債</u>		
遠期外匯合約	\$ 81	\$ 84
匯率交換合約	<u>357</u>	<u>2,793</u>
	<u>\$ 438</u>	<u>\$ 2,877</u>

母公司及子公司從事遠期外匯及匯率交換衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險，但因未能完全符合避險會計之條件，故分類為以交易為目的之金融資產及金融負債。母公司及子公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量風險為目的。

截至一〇一年及一〇〇十二月三十一日底止，尚未到期之遠期外匯及匯率交換合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額 (仟元)
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
遠期外匯合約	美金兌馬幣	2013.01.07 ~03.19	USD 1,730/ MYR 5,299
匯率交換合約	美金兌新台幣	2013.01.14	USD 24,000/ NTD 697,200
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
遠期外匯合約	美金兌馬幣	2012.01.09 ~02.24	USD 700/ MYR 2,220
匯率交換合約	美金兌新台幣	2012.01.09	USD 28,000/ NTD 844,960

於一〇一及一〇〇年度，交易目的之金融商品產生之淨（損）益分別為 895 仟元及 (16,087) 仟元。

六、應收帳款

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
應收帳款	\$ 1,562,080	\$ 2,675,275
減：備抵呆帳	(1,800)	(937)
	<u>\$ 1,560,280</u>	<u>\$ 2,674,338</u>

母公司及子公司備抵呆帳之變動情形如下：

	一〇一年度			一〇〇年度		
	應收帳款	應收帳款— 關係人	其他應收款	應收帳款	應收帳款— 關係人	其他應收款
期初餘額	\$ 937	\$ 15	\$ 2,500	\$ 2,422	\$ 1	\$ 538
加(減)：本期提列呆 帳費用	874	156	(2,274)	(1,491)	13	1,844
匯率影響數	(11)	(1)	(59)	6	1	118
期末餘額	<u>\$ 1,800</u>	<u>\$ 170</u>	<u>\$ 167</u>	<u>\$ 937</u>	<u>\$ 15</u>	<u>\$ 2,500</u>

母公司及子公司讓售應收帳款之相關資訊如下（單位：仟元）：

交易對象	期 初 已預支金額	本 年 度 讓 售 金 額	本 年 度 已 收 現 金 額	截 至 年 底 已 預 支 金 額	已 預 支 金 額 年 利 率 (%)	額 度
<u>一〇一年度</u>						
花旗銀行	<u>EUR 3,798</u>	<u>EUR 976</u>	<u>EUR 4,774</u>	<u>EUR -</u>	1.47-1.81	USD 30,000
	<u>USD 4,202</u>	<u>USD 13,166</u>	<u>USD 17,368</u>	<u>USD -</u>	1.78-1.85	
<u>一〇〇年度</u>						
花旗銀行	<u>EUR 7,325</u>	<u>EUR 22,770</u>	<u>EUR 26,297</u>	<u>EUR 3,798</u>	1.63-2.08	USD 30,000
	<u>USD 9,242</u>	<u>USD 31,179</u>	<u>USD 36,219</u>	<u>USD 4,202</u>	0.90-1.87	
	<u>RMB 3,967</u>	<u>RMB -</u>	<u>RMB 3,967</u>	<u>RMB -</u>	4.59		USD 9,000

上述額度可循環使用。

依讓售合約之規定，因商業糾紛而產生之損失由本公司承擔，因信用風險而產生之損失則由該等銀行承擔。

七、存 貨

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
原 料	\$ 59,909	\$136,858
物 料	2,456	7,603
在 製 品	98,216	193,618
製 成 品	165,593	411,841
在途存貨	<u>166</u>	<u>17,177</u>
	<u>\$326,340</u>	<u>\$767,097</u>

一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之備抵存貨跌價損失分別為69,139仟元及68,509仟元。

一〇一及一〇〇年度與存貨相關之銷貨成本分別為6,803,736仟元及10,549,710仟元。一〇一及一〇〇年度之銷貨成本分別包括存貨淨變現價值跌價損失及存貨報廢損失合計分別為2,493仟元、33,786仟元及12,600仟元、8,722仟元。

八、採權益法之長期股權投資

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
	金 額 股權%	金 額 股權%
上市(櫃)公司		
Lite-On Japan Ltd.	<u>\$ 66,914</u> 7.87	<u>\$ 72,713</u> 7.87

採權益法之上市(櫃)公司股權投資依一〇一及一〇〇年十二月三十一日股票收盤價計算之市價資訊如下：

	一 〇 一 年 十二月三十一日	一 〇 〇 年 十二月三十一日
Lite-On Japan Ltd.	<u>\$ 46,883</u>	<u>\$ 47,085</u>

依權益法認列投資收益之內容如下：

	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度
Lite-On Japan Ltd.	<u>\$ 622</u>	<u>\$ 6,386</u>

本公司與本公司之母公司持有 Lite-On Japan Ltd. 股權合計超過百分之二十，對該公司具有重大影響力，採權益法評價。

九、以成本衡量之金融資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
國內外非上市(櫃)普通股		
錡美精機股份有限公司	\$ 11,165	\$ 11,165
傑聖科技股份有限公司	138,300	138,300
Innovation Works Development Fund, L.P.	<u>13,070</u>	<u>9,087</u>
	<u>\$162,535</u>	<u>\$158,552</u>

母公司及子公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

十、固定資產

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
累計折舊		
房屋及建築	\$ 459,036	\$ 401,157
機器設備	1,281,247	1,226,996
試驗設備	126,277	113,833
運輸設備	15,219	13,837
辦公設備	120,853	113,909
租賃改良	358,471	322,778
其他設備	<u>70,060</u>	<u>53,638</u>
	<u>\$ 2,431,163</u>	<u>\$ 2,246,148</u>

十一、短期借款

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
銀行信用借款，年利率一〇〇年 為 8.235%	<u>\$ -</u>	<u>\$ 96,201</u>

十二、長期借款

	<u>一年內到期</u>	<u>一年後到期</u>	<u>合 計</u>
<u>一〇一年十二月三十一日</u>			
母 公 司	\$ 804,000	\$ 201,000	\$ 1,005,000
子公司－閱暉科技(蘇州) 有限公司	<u>203,307</u>	<u>-</u>	<u>203,307</u>
	<u>\$ 1,007,307</u>	<u>\$ 201,000</u>	<u>\$ 1,208,307</u>
<u>一〇〇年十二月三十一日</u>			
母 公 司	\$ 804,000	\$ 1,005,000	\$ 1,809,000
子公司－閱暉科技(蘇州) 有限公司	<u>90,874</u>	<u>212,039</u>	<u>302,913</u>
	<u>\$ 894,874</u>	<u>\$ 1,217,039</u>	<u>\$ 2,111,913</u>

母公司－土地銀行聯貸案，為充實中期營運資金及因應資本支出計畫所需資金之長期信用借款，借款額度新台幣 3,000,000 仟元，截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日均已動用新台幣 2,010,000 仟元，採浮動利率計息（一〇一年及一〇〇年十二月三十一日分別為 1.7061% 及 1.6712%）。借款期間自九十八年三月十六日至一〇三年三月十六日，自一〇〇年十二月十六日起，每三個月為一期，共分十期平均攤還該等未清償本金餘額。

閱暉科技（蘇州）有限公司－台北富邦商業銀行中長期信用借款，借款額度為美金 10,000 仟元，截至一〇一年十二月三十一日已全額動用，採浮動利率計息（一〇一年及一〇〇年十二月三十一日分別為 1.0615% 及 1.26806%）。借款期間自九十九年八月二十七日至一〇二年八月二十七日，自一〇一年八月二十七日起，每六個月為一期，第一、二期分別償還美金 3,000 仟元，第三期償還美金 4,000 仟元。

依上述聯貸案之借款合同規定（以年度合併財務報表為基礎）：

- (一) 流動比率應維持在 100%（含）以上。
- (二) 現金調整之負債比率（負債總額加或有負債扣除現金後除以有形淨值）應維持在 100%（含）以下。
- (三) 利息保障倍數應維持在 4 倍（含）以上。

十三、土地增值稅準備

係母公司於九十一年十月一日自旭麗公司分割受讓橡膠事業部，因該項受讓而記存之土地增值稅計 9,477 仟元。

十四、員工退休金

母公司適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起，依員工每月薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。母公司一〇一及一〇〇年度認列之退休金成本分別為 14,979 仟元及 15,475 仟元。

母公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法，每位員工其服務年資十五年以內者（含），每服務滿一年可獲得二個基數，超過十五年者每增加一年可獲得一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。母公司每月按員工薪資總額百分之 2.5 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

曾孫公司－Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd. 截至一〇一年及一〇〇年十二月三十一日認列遞延退休金成本及應計退休金負債分別計 5,951 仟元、7,982 仟元及 6,382 仟元、6,382 仟元。

合併個體中屬投資控股性質之公司因員工人數甚少，是以並未訂定員工退休辦法，亦未提撥及認列退休金費用。除前述公司以外之合併個體，皆依據當地政府法令規定提撥退休金，並於提撥時認列為退休金費用。

母公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 淨退休金成本組成項目：

	<u>一〇一年度</u>	<u>一〇〇年度</u>
服務成本	\$ 7,943	\$ 9,896
利息成本	1,744	2,102
退休基金資產之預期報酬	(979)	(912)
攤銷數	(301)	(6,527)
縮減利益	(18,118)	-
	<u>(\$ 9,711)</u>	<u>\$ 4,559</u>

(二) 退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 3,585)	\$ -
非既得給付義務	(54,764)	(59,952)
累積給付義務	(58,349)	(59,952)
未來薪資增加之影響數	(24,182)	(27,246)
預計給付義務	(82,531)	(87,198)
退休基金資產公平價值	50,914	46,568
提撥狀況	(31,617)	(40,630)
未認列過渡性淨給付義務	2,958	4,115
未認列前服務成本	(17,238)	(22,845)
未認列退休金損(益)	20,323	20,198
應計退休金負債	(\$ 25,574)	(\$ 39,162)
既得給付	(\$ 4,004)	\$ -

(三) 精算假設：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
折現率	1.875%	2.00%
未來薪資水準增加率	3.00%	3.00%
退休基金資產預期投資報酬率	1.875%	2.00%

	一〇一年度	一〇〇年度
(四) 提撥至退休基金金額	\$ 3,876	\$ 4,314
(五) 由退休基金支付金額	\$ -	\$ 1,525

十五、股東權益

(一) 股本

母公司一〇一年六月二十二日股東常會決議盈餘及員工紅利轉增資共計 125,523 仟元，前述增資案業經行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准，母公司並訂定於一〇一年八月十二日為增資基準日，前述增資案業已辦妥變更登記。

母公司一〇〇年六月十日股東常會決議盈餘及員工紅利轉增資共計 150,975 仟元，前述增資案業經行政院金融監督管理委員會證券

期貨局核准，母公司並訂定於一〇〇年八月六日為增資基準日，前述增資案業已辦妥變更登記。

(二) 資本公積

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢額（包括以超過面額發行普通股、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等）及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金股利或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

因長期股權投資、員工認股權及認股權產生之資本公積，不得作為任何用途。

(三) 法定盈餘公積

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損，公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

(四) 盈餘分配及股利政策

母公司每年決算如有盈餘，除依法繳納一切稅捐外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計前期累積未分配盈餘，除提列部分為保留盈餘外，餘額分配比例如下：

1. 員工紅利不低於百分之十。
2. 董事、監察人酬勞不高於百分之五。
3. 其餘分配股東股利。

前項所稱之員工如為分配股票紅利包含從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

一〇一及一〇〇年度應付員工紅利及董監事酬勞之估列係依過去經驗及考量經營現況以可能發放之金額為基礎，應付員工紅利估列金額分別為 131,713 仟元及 238,726 仟元；應付董監酬勞估列金額分別為 8,781 仟元及 11,936 仟元。年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決

議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）。

母公司股東常會分別於一〇一年及一〇〇年六月決議之一〇〇及九十九年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	一〇〇年度	九十九年度	一〇〇年度	九十九年度
法定盈餘公積	\$ 133,387	\$ 146,774	\$ -	\$ -
特別盈餘公積 (迴轉)	(264,387)	264,387	-	-
股東股票股利	18,096	17,722	0.10	0.10
股東現金股利	922,872	1,089,919	5.10	6.15

母公司分別於一〇一年六月二十二日及一〇〇年六月十日之股東會決議配發一〇〇及九十九年度員工紅利及董監事酬勞如下：

	一 〇 〇 年 度		九 十 九 年 度	
	現 金 紅 利	股 票 紅 利	現 金 紅 利	股 票 紅 利
員工紅利	\$ 131,299	\$ 107,427	\$ 162,865	\$ 133,253
董監事酬勞	11,936	-	14,806	-

股東會決議配發之員工紅利及董監事酬勞與各年度財務報表認列之員工分紅及董監事酬勞一致。

一〇〇及九十九年度員工股票紅利股數分別為 1,799 仟股及 1,960 仟股，係按一〇一及一〇〇年度決議分紅之金額除以股東會決議日前一日之收盤價（考量除權除息之影響後）計算。

母公司之企業生命週期正值成長階段，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司、股東之影響，本公司盈餘之分配，其現金股利部分不低於當年度分配股利總額之百分之十。

依母公司分派盈餘時，必須依法令規定，就當年度屬（及以前年度）股東權益減項金額（惟庫藏股票除外），分別自當年度稅後盈餘與前期累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

有關母公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

十六、庫藏股票

單位：仟股

收 回 原 因	期 初 股 數	本 期 增 加	本 期 減 少	期 末 股 數
<u>一〇一年度</u>				
轉讓股份予員工	-	-	-	-
<u>一〇〇年度</u>				
轉讓股份予員工	2,000	-	2,000	-

母公司於一〇〇年十二月註銷之庫藏股 2,000 仟股，總金額為 125,529 仟元，並沖減股本 20,000 仟元、資本公積 6,831 仟元及未分配盈餘 98,698 仟元。

十七、所得稅

依所得稅法規定，母公司之營利事業所得稅以母公司主體為申報單位，子公司則適用當地法令規定申報。

	<u>一 〇 一 年 度</u>	<u>一 〇 〇 年 度</u>
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$179,368	\$266,262
子公司所得稅費用	125,160	222,800
調整項目之稅額影響數：		
永久性差異	255	111
暫時性差異	(54,028)	(53,436)
未分配盈餘加徵 10%	52,391	-
當期所得稅	303,146	435,737
遞延所得稅		
暫時性差異	20,028	16,488
	<u>\$323,174</u>	<u>\$452,225</u>

淨遞延所得稅資產（負債）之構成項目如下：

	<u>一 〇 一 年 十二月三十一日</u>	<u>一 〇 〇 年 十二月三十一日</u>
流 動		
遞延所得稅資產		
呆帳超限	\$ 133	\$ 320
備抵存貨跌價損失	10,798	5,334
未實現銷貨利益	265	350

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
未實現兌換損失	\$ 701	\$ 724
其他	<u>21,761</u>	<u>35,135</u>
	33,658	41,863
減：備抵評價	(<u>2,579</u>)	-
	31,079	41,863
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	(<u>63</u>)	(<u>2,818</u>)
	<u>\$ 31,016</u>	<u>\$ 39,045</u>
非流動		
遞延所得稅資產		
退休金超限	\$ 4,186	\$ 6,488
虧損扣抵	3,531	12,126
其他	<u>-</u>	<u>686</u>
	7,717	19,300
減：備抵評價	<u>-</u>	(<u>8,230</u>)
	7,717	11,070
遞延所得稅負債		
子公司淨利	(318,441)	(332,857)
資本化政策財稅差異	(<u>768</u>)	-
	(<u>319,209</u>)	(<u>332,857</u>)
	<u>(\$311,492)</u>	<u>(\$321,787)</u>

母公司截至九十九年度止之所得稅申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

兩稅合一相關資訊：

	一〇一年 十二月三十一日	一〇〇年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 302,400</u>	<u>\$ 216,946</u>
八十七年度以後未分配盈餘	<u>\$ 2,922,153</u>	<u>\$ 2,875,027</u>

預計或實際盈餘分配之稅額扣抵比率如下：

	一〇一年度	一〇〇年度
稅額扣抵比率	11.97%	9.01%

依所得稅法規定，母公司分配屬於八十七年度（含）以後之盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此母公司預計一〇一年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率可能會有所差異。

十八、用人、折舊及攤銷費用

	一 營 業 成 本	〇 營 業 費 用	一 年 度 合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,589,570	\$ 565,709	\$ 2,155,279
退休金	13,669	18,749	32,418
伙食費	56,767	17,333	74,100
福利金	32,760	7,272	40,032
員工保險費用	84,021	37,195	121,216
其他用人費用	127	6,706	6,833
	<u>\$ 1,776,914</u>	<u>\$ 652,964</u>	<u>\$ 2,429,878</u>
折舊費用	\$ 341,771	\$ 48,753	\$ 390,524
攤銷費用	69,449	22,072	91,521

	一 營 業 成 本	〇 營 業 費 用	一 年 度 合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 2,258,166	\$ 635,935	\$ 2,894,101
退休金	16,221	19,591	35,812
伙食費	76,333	16,144	92,477
福利金	68,005	7,926	75,931
員工保險費用	99,767	33,031	132,798
其他用人費用	247	10,040	10,287
	<u>\$ 2,518,739</u>	<u>\$ 722,667</u>	<u>\$ 3,241,406</u>
折舊費用	\$ 356,454	\$ 42,795	\$ 399,249
攤銷費用	98,426	24,602	123,028

十九、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟 股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>一〇一年度</u>					
基本每股盈餘					
母公司淨利	\$ 1,055,108	\$ 857,094	183,515 (註1)	\$ 5.75	\$ 4.67
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	3,684		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 1,055,108	\$ 857,094	187,199	\$ 5.64	\$ 4.58
<u>一〇〇年度</u>					
基本每股盈餘					
母公司淨利	\$ 1,566,247	\$ 1,333,874	181,610 (註2)	\$ 8.62	\$ 7.34
具稀釋作用潛在普通股之影響					
員工分紅	-	-	4,670		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 1,566,247	\$ 1,333,874	186,280	\$ 8.41	\$ 7.16

註 1：180,955 + 員工股票股利 750 + 股票股利 1,810 = 183,515。

註 2：(177,223 + 股票股利 1,772 + 員工股票股利 817) × 1.01 = 181,610。

母公司自九十七年一月一日起，採用（九六）基秘字第〇五二號函，將員工分紅及董監酬勞視為費用而非盈餘之分配。若企業得選擇以股票或現金發放員工分紅，則計算稀釋每股盈餘時，應假設員工分紅將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。計算稀釋每股盈餘時，以該潛在普通股資產負債表日之收盤價，作為發行股數之判斷基礎。於次年度股東會決議員工分紅發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，一〇〇年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 7.42 元及 7.23 元減少為 7.34 元及 7.16 元。

二十、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>資 產</u>				
以成本衡量之金融資產—				
非流動	\$ 162,535	\$ -	\$ 158,552	\$ -
存出保證金	6,967	6,967	10,985	10,985
<u>負 債</u>				
公平價值變動列入損益之				
金融負債—流動	438	438	2,877	2,877
一年內到期長期借款	1,007,307	1,007,307	894,874	894,874
長期借款	201,000	201,000	1,217,039	1,217,039
存入保證金	2,685	2,685	3,060	3,060

(二) 母公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 上述金融商品不包括現金、應收款項、其他應收款、短期借款、應付款項、應付費用及其他應付款項等。此類金融商品之到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。
2. 公平價值變動列入損益之金融商品，如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價值可供參考時，則採用評價方法估計。母公司及子公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致。
3. 存出保證金及存入保證金以帳面價值估計其公平價值，係因為預計未來收取之金額與帳面價值相近。
4. 以成本衡量之金融資產，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
5. 長期借款以其未來現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以母公司及子公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。

(三) 母公司及子公司金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
負債				
公平價值變動列入損益之				
金融負債—流動	\$ -	\$ -	\$ 438	\$ 2,877

(四) 母公司及子公司一〇一及一〇〇年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列當期損失之金額分別為 439 仟元及 2,877 仟元。

(五) 母公司及子公司一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 2,630,657 仟元及 1,827,541 仟元；具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 2,078,955 仟元及 3,287,864 仟元，金融負債分別為 1,208,307 仟元及 2,208,114 仟元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

母公司及子公司之政策主係採自然避險操作，市場匯率變動將使進貨和銷貨等項目之市場價格隨之變動，另母公司及子公司之政策部分係以遠期外匯及匯率交換作為財務避險操作之主要工具，避險性質合約因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

2. 信用風險

金融資產受到母公司及子公司之交易對方未履行合約義務之潛在影響。母公司及子公司信用風險係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。母公司及子公司之交易對方均為信用良好之金融機構及公司組織，因此不預期有重大之信用風險。

3. 流動性風險

母公司及子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

母公司及子公司暴露於利率變動現金流量風險主要為浮動利率之活期存款、短期借款及長期借款，故市場利率變動將使該等金融商品之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

二一、關係人交易

除已於財務報表附註二二列示外，母公司及子公司與關係人間重大交易事項彙總列示如下：

(一) 關係人名稱及與本公司之關係

<u>關 係 企 業 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
光寶科技股份有限公司	最終母公司
旭基有限公司	最終母公司之轉投資公司
Lite-On Japan Ltd.	採權益法評價之被投資公司
光寶匯才資訊服務股份有限公司	最終母公司之轉投資公司
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	最終母公司之轉投資公司
Perlos KFT	最終母公司之轉投資公司
財團法人光寶文教基金會	母公司主要股東為其捐助人
Lite-On Japan (S) Pte. Ltd.	Lite-On Japan Ltd.之轉投資公司
Lite-On Japan (HK) Ltd.	Lite-On Japan Ltd.之轉投資公司
錡美精機股份有限公司	本公司為其董事
Lite-On Mobile India Private Limited (原名 Perlos Telecommunication & Electronic Components India Pvt Ltd.)	最終母公司之轉投資公司
Perlos Mexico Holding Corp.	最終母公司之轉投資公司
Lite-On Mobile Industria E Comercio DE Plasticos Ltda (原名為 PERLOS LTDA)	最終母公司之轉投資公司
Perlos Corporation	最終母公司之轉投資公司
ZHUHAI Lite-On Mobile Technology Company	最終母公司之轉投資公司
Beijing Lite-on Mobile Electronic and Telecommunication Componments Co., Ltd. (原名 Perlos (Beijing) Electronic and Telecommunication Componments Co., Ltd.)	最終母公司之轉投資公司
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	最終母公司之轉投資公司
光寶(廣州)計算機科技股份有限公司	最終母公司之轉投資公司

(二) 重大交易事項

1. 營業收入

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
Lite-On Mobile India Private Limited	\$ 1,155,898	13	\$ 1,593,381	12
Lite-On Japan Ltd.	184,579	2	311,402	2
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	182,000	2	601,655	4
ZHUHAI Lite-On Mobile Technology Company	77,363	1	-	-
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	31,188	-	57,463	1
其 他	57,201	1	98,576	1
	<u>\$ 1,688,229</u>	<u>19</u>	<u>\$ 2,662,477</u>	<u>20</u>

銷貨條件與一般客戶無顯著不同，其收款條件為 O/A 90 天。

2. 進 貨

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度		一 〇 〇 年 度	
	金 額	%	金 額	%
錡美精機股份有限公司	\$ 38,208	1	\$ 75,060	1
其 他	25,458	-	5,204	-
	<u>\$ 63,666</u>	<u>1</u>	<u>\$ 80,264</u>	<u>1</u>

進貨條件與一般廠商無顯著不同，其付款條件為 O/A 90-120 天。

3. 各項費用

關 係 人 名 稱	一〇一年度	一〇〇年度	交 易 性 質
錡美精機股份有限公司	\$ 12,073	\$ 28,568	物料耗用及加工費等
光寶科技股份有限公司	6,155	10,706	勞務費及停車費
其 他	9,595	8,316	租金支出、電話費、物料耗用及捐贈等

4. 營業外收入及利益

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 度	一 〇 〇 年 度	交 易 性 質
錡美精機股份有限公司	\$ 919	\$ 914	租金收入及什項收入
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	7,673	-	什項收入
其 他	1,729	235	什項收入

母公司將部分辦公室出租予錡美精機股份有限公司，租期自一〇〇年一月至一〇一年十二月，每月租金為76仟元，按月以T/T匯款支付。

5. 應收關係人款項

(1) 應收帳款

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 一 〇 〇 年		一 〇 〇 年 一 〇 〇 年	
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
	金 額	%	金 額	%
Lite-On Mobile India Private Limited	\$ 418,821	20	\$ 1,071,433	25
ZHUHAI Lite-On Mobile Technology Company	73,835	4	-	-
Lite-On Japan Ltd.	48,879	2	88,148	2
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	25,997	1	399,156	9
Beijing Lite-on Mobile Electronic and Telecommunication Componments Co., Ltd.	3,893	-	48,881	1
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.	-	-	22,104	1
其 他	454	-	27,109	-
	<u>571,879</u>	<u>27</u>	<u>1,656,831</u>	<u>38</u>
減：備抵呆帳	(<u>170</u>)	<u>-</u>	(<u>15</u>)	<u>-</u>
	<u>\$ 571,709</u>	<u>27</u>	<u>\$ 1,656,816</u>	<u>38</u>

(2) 其他應收款

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 一 〇 〇 年		一 〇 〇 年 一 〇 〇 年	
	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日
	金 額	%	金 額	%
Lite-On Mobile India Private Limited	\$ 48,378	48	\$ 40,980	27
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	2,456	2	973	1
Lite-On Japan Ltd.	321	-	4,291	3
其 他	1,396	1	909	-
	<u>\$ 52,551</u>	<u>51</u>	<u>\$ 47,153</u>	<u>31</u>

6. 應付關係人款項

(1) 應付帳款

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 一 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 一 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%
錡美精機股份有限公司	\$ 20,176	2	\$ 44,348	2
Lite-On Japan Ltd.	640	-	3,324	-
	<u>\$ 20,816</u>	<u>2</u>	<u>\$ 47,672</u>	<u>2</u>

(2) 應付費用

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 一 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 一 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%
光寶科技股份有限公司	\$ 4,120	1	\$ 8,678	1
其 他	816	-	999	-
	<u>\$ 4,936</u>	<u>1</u>	<u>\$ 9,677</u>	<u>1</u>

(3) 其他應付款項

關 係 人 名 稱	一 〇 一 年 一 月 三 十 一 日		一 〇 〇 年 一 月 三 十 一 日	
	金 額	%	金 額	%
錡美精機股份有限公司	\$ 13,129	3	\$ 37,654	6
Lite-On Mobile India Private Limited	7,668	2	7,997	1
其 他	118	-	124	-
	<u>\$ 20,915</u>	<u>5</u>	<u>\$ 45,775</u>	<u>7</u>

7. 財產交易

購入資產

一〇一年度：

關 係 人 名 稱	交 易 金 額	交 易 性 質
錡美精機股份有限公司	<u>\$ 1,210</u>	遞延費用

一〇〇年度：

關 係 人 名 稱	交 易 金 額	交 易 性 質
錡美精機股份有限公司	<u>\$ 5,070</u>	遞延費用

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊

	一〇一一年度	一〇〇年度
薪資、獎金及特支費	\$ 8,716	\$ 5,219
紅利	<u>8,781</u>	<u>18,398</u>
	<u>\$ 17,497</u>	<u>\$ 23,617</u>

二二、重大承諾事項及或有事項

(一) 母公司與光寶科技股份有限公司簽訂股務等諮詢、管理及有關之服務合約，每月按約定比例分攤相關費用支付之。

(二) Silitech Technology Corporation Ltd.截至一〇一年十二月三十一日，租賃之宿舍、廠房已分別與出租人簽約續租，每月租金為人民幣 54 仟元。

(三) 旭榮電子（深圳）有限公司截至一〇一年十二月三十一日，租賃之宿舍、廠房已分別與出租人簽約續租，每月租金為人民幣 893 仟元。

二三、附註揭露事項

(一) 母公司及子公司重大交易事項相關資訊及(二)轉投資事業相關資訊（合併沖銷前）。

1. 資金貸與他人：詳附表一。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形：詳附表二。
4. 本期累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表三。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：詳附表四。

9. 本公司及子公司對其有重大影響力或控制能力之被投資公司資訊：詳附表五。

10. 從事衍生性金融商品交易相關資訊：附註五。

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：詳附表六。

2. 與大陸投資公司直接或間接由第三地區所發生下列之重大交易事項，暨其價格、收（付）款條件、未實現損益：詳附表七。

3. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區事業提供票據背書保證或提供擔保品情形：無。

4. 與大陸被投資公司直接與間接經由第三地區提供資金融通情形：無。

5. 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(四) 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：詳附表八。

二四、營運部門財務資訊

提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一交付或提供之產品或勞務之種類。經評估母公司及子公司係屬經營橡（塑）膠製品之製造及銷售，所取得資產及發生之收入及費損均歸屬於相關之製造、銷售所需，是以母公司及子公司則彙總為單一營運部門報導。另母公司及子公司提供給營運決策者覆核之部門資訊，其衡量基礎與財務報表相同，是以一〇一及一〇〇年度應報導之部門收入與營運結果暨資產衡量金額可參照一〇一及一〇〇年度之合併資產負債表及合併損益表。

(一) 地區別資訊

母公司及子公司主要於三個地區營運－馬來西亞、中國及台灣。

母公司及子公司來自外部客戶之營業單位收入依營運地點區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

	來自外部客戶之收入		非流動資產	
			一〇一年	一〇〇年
	一〇一年度	一〇〇年度	十二月三十一日	十二月三十一日
中國	\$ 4,232,251	\$ 5,046,334	\$ 2,462,648	\$ 2,911,579
印度	1,635,652	2,206,016	2,664	-
匈牙利	432,096	1,592,045	-	-
馬來西亞	267,461	312,920	197,653	205,763
台灣	154,726	13,670	226,570	228,855
其他	2,330,357	4,459,109	931	1,437
	<u>\$ 9,052,543</u>	<u>\$13,630,094</u>	<u>\$ 2,890,466</u>	<u>\$ 3,347,634</u>

非流動資產係指固定資產、無形資產及其他資產。

(二) 重要客戶資訊：

一〇一及一〇〇年度佔母公司及子公司損益表上銷貨收入金額10%以上之客戶明細如下：

客戶名稱	一〇一年度		一〇〇年度	
	金額	%	金額	%
客戶甲	\$ 1,757,321	19	\$ 1,483,349	11
客戶乙	1,155,898	13	1,593,381	12

二五、外幣金融資產及負債之匯率資訊

母公司及子公司具重大影響之外幣金融資產及負債資訊如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

金融資產	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外幣	匯率	新台幣	外幣	匯率	新台幣
<u>貨幣性項目</u>						
美金	\$ 45,143	29.043	\$ 1,311,100	\$ 102,323	30.29	\$ 3,099,368
歐元	1,692	38.4239	65,013	3,194	39.1953	125,197
日圓	69,457	0.3368	23,393	159,861	0.3905	62,426
港幣	941	3.7469	3,525	1,006	3.8987	3,922
人民幣	743,810	4.6613	3,467,120	2,135,709	4.8098	10,272,333
英鎊	112	46.7854	5,244	98	46.7375	4,563
馬幣	30,184	9.4865	286,340	34,418	9.5357	328,196
印度盧比	120,294	0.5295	63,696	-	-	-
<u>採權益法之長期股權投資</u>						
日圓	158,087	0.3368	66,914	151,191	0.3905	72,713

(接次頁)

(承前頁)

金 融 負 債	一〇一年十二月三十一日			一〇〇年十二月三十一日		
	外	幣 匯 率	新 台 幣	外	幣 匯 率	新 台 幣
<u>貨幣性項目</u>						
美 金	\$ 13,357	29.043	\$ 387,939	\$ 28,692	30.29	\$ 869,071
歐 元	18	38.4239	674	375	39.1953	14,691
日 圓	22,079	0.3368	7,436	31,117	0.3905	12,151
港 幣	1,037	3.7469	3,887	6,263	3.8987	24,419
人 民 幣	381,057	4.6613	1,776,221	650,293	4.8098	3,127,777
英 鎊	8	46.7854	396	10	46.7375	458
馬 幣	15,758	9.4865	149,491	15,088	9.5357	143,871
印 度 盧 比	9,007	0.5295	4,769	-	-	-
<u>非貨幣性項目</u>						
美 金	15	29.043	438	95	30.29	2,877

二六、事先揭露採用國際財務報導準則相關事項

母公司及子公司依據金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）九十九年二月二日發布之金管證審字第〇九九〇〇〇四九四三號函令之規定，於一〇一年度財務報表附註事先揭露採用國際財務報導準則（以下稱「IFRSs」）之情形如下：

- (一) 依據金管會於九十八年五月十四日宣布之「我國企業採用國際會計準則推動架構」，上市上櫃公司及興櫃公司應自一〇二年起依證券發行人財務報告編製準則及財團法人中華民國會計研究發展基金會翻譯並由金管會發布之國際財務報導準則、國際會計準則及解釋及解釋公告（以下稱「IFRSs」）編製財務報告，為因應上開修正，母公司及子公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之計畫，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主 要 執 行 單 位	目 前 執 行 情 形
1. 成立專案小組	財會部門	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	財會部門	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	財會部門	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	財會部門	已完成

(接次頁)

(承前頁)

計 畫 內 容	主要執行單位	目前執行情形
5.完成 IFRS1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	財會部門	已完成
6.完成資訊系統應做調整之評估	財會及資訊部門	已完成
7.完成內部控制應做調整之評估	財會、稽核及相關	已完成
8.決定 IFRSs 會計政策	財會部門	已完成
9.決定所選用 IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇。	財會部門	已完成
10.完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	財會部門	已完成
11.完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	財會部門	已完成
12.完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	財會、稽核、資訊及相關內部控制部門	已完成

(二) 母公司及子公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 編製財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異及影響說明如下：

1. 一〇一年一月一日資產負債表之調節

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	說明	
項 目 金 額	認列及衡量差異 表達差異	金 額 項 目		
流動資產				
現金	\$ 5,117,365	\$ -	\$ 5,117,365	現金
應收票據淨額	21,811	-	21,811	應收票據淨額
應收帳款淨額	2,674,338	-	2,674,617	應收帳款淨額 (10)
應收帳款－關係人淨額	1,656,816	-	1,719,371	應收帳款－關係人淨額 (10)
其他應收款	105,285	-	105,285	其他應收款項
其他應收款－關係人	47,153	-	47,153	其他應收款－關係人
存 貨	767,097	-	767,097	存 貨
預付款項	187,080	-	196,667	預付款項 (3)
遞延所得稅資產－流動	39,045	(39,045)	-	- (2)
流動資產合計	10,615,990	-	10,649,366	流動資產合計
長期投資				
採權益法之長期股權投資	72,713	(59)	72,616	採用權益法之投資 (11)
以成本衡量之金融資產－非流動	158,552	-	158,552	以成本衡量之金融資產
長期投資合計	231,265	(59)	231,168	
固定資產淨額	3,213,303	-	3,160,596	不動產、廠房及設備 (12)
無形資產	42,449	(6,382)	29,197	無形資產 (3) (4) (7)
其他資產				
存出保證金	10,985	-	10,985	存出保證金
遞延費用	80,897	-	130,887	其 他 (3) (4) (12)
遞延所得稅資產－非流動	-	13,817	52,943	遞延所得稅資產 (2) (5) (7) (8) (11)
其他資產合計	91,882	13,817	194,815	
資 產 總 計	\$ 14,194,889	\$ 7,376	\$ 14,265,142	資產總計

(接次頁)

(承前頁)

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	說明	
項 目	認列及衡量差異	表 達 差 異	項 目	
金 額	金 額	金 額	金 額	
流動負債				
短期借款	\$ 96,201	\$ -	\$ 96,201	短期借款
應付票據	198,978	-	198,978	應付票據
應付帳款	2,882,550	-	2,882,550	應付帳款
應付帳款－關係人	47,672	-	47,672	應付帳款－關係人
應付所得稅	229,421	-	229,421	當期所得稅負債
應付費用	918,045	(918,045)	-	
公平價值變動列入損益 之金融負債－流動	2,877	-	2,877	透過損益按公允價值衡 量之金融負債－流動
其他應付款－關係人	45,775	-	45,775	其他應付款－關係人
其他應付款項	641,145	918,045	1,559,190	其他應付款
一年內到期之長期借款	894,874	-	894,874	一年內到期之長期借款
其他流動負債	62,136	-	62,136	其他流動負債
－	-	62,834	94,602	負債準備－流動
流動負債合計	6,019,674	31,768	6,114,276	流動負債合計
長期負債				
長期銀行借款	1,217,039	-	1,217,039	長期借款
各項準備				
土地增值準備	9,477	(9,477)	-	-
其他負債				
應計退休金負債	45,544	32,816	78,360	應計退休金負債
存入保證金	3,060	-	3,060	存入保證金
遞延所得稅負債－非流 動	321,787	-	331,345	遞延所得稅負債－非流 動
遞延貸項－聯屬公司間 利益	38	(38)	-	-
其他負債合計	370,429	32,816	412,765	其他負債合計
負債合計	7,616,619	64,584	7,744,080	負債合計
股本				
普通股股本	1,809,553	-	1,809,553	普通股股本
資本公積	628,963	(10,892)	618,071	資本公積
保留盈餘				
法定盈餘公積	849,298	-	849,298	法定盈餘公積
特別盈餘公積	264,387	-	264,387	特別盈餘公積
未分配盈餘	2,875,027	(45,982)	2,829,045	未分配盈餘
保留盈餘合計	3,988,712	(45,982)	3,942,730	保留盈餘合計
股東權益其他項目				
累積換算調整數	74,959	-	74,959	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額
金融商品未實現(損) 益	(1)	-	(1)	金融商品未實現(損) 益
股東權益其他項目 合計	74,958	-	74,958	其他權益項目合計
母公司股東權益合計	6,502,186	(56,874)	6,445,312	母公司業主權益合計
少數股權	76,084	(334)	75,750	非控制權益
股東權益合計	6,578,270	(57,208)	6,521,062	權益合計
負債及股東權益總計	\$ 14,194,889	\$ 7,376	\$ 14,265,142	負債及權益總計

2. 一〇一年十二月三十一日資產負債表之調節

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	說明	
項 目	認列及衡量差異	表 達 差 異	項 目	
金 額	金 額	金 額	金 額	
流動資產				
現 金	\$ 4,771,348	\$ -	\$ 4,771,348	現 金
應收票據淨額	5,684	-	5,684	應收票據淨額
應收帳款淨額	1,560,280	1,264	1,561,544	應收帳款淨額
應收帳款－關係人淨額	571,709	4,098	575,807	應收帳款－關係人淨額
其他應收款	49,093	-	49,093	其他應收款
其他應收款－關係人	52,551	-	52,551	其他應收款－關係人
存 貨	326,340	-	326,340	存 貨
預付款項	185,597	13,619	199,216	預付款項
遞延所得稅資產－流動	31,016	(31,016)	-	-
流動資產合計	7,553,618	(12,035)	7,541,583	流動資產合計
長期投資				
採權益法之長期股權投 資	66,914	(181)	66,733	採用權益法之投資
以成本衡量之金融資產 －非流動	162,535	-	162,535	以成本衡量之金融資產
長期投資合計	229,449	(181)	229,268	

(接次頁)

(承前頁)

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	國際財務報導準則	說明	
項 目 金 額	認列及衡量差異	表 達 差 異	金 額	項 目 說 明	
固定資產淨額	\$ 2,784,170	\$ -	(\$ 23,806)	\$ 2,760,364	不動產、廠房及設備 (12)
無形資產	42,798	(5,951)	(19,888)	16,959	無形資產 (3) (4) (7)
其他資產					
存出保證金	6,967	-	-	6,967	存出保證金
遞延費用	56,531	-	30,075	86,606	其 他 (3) (4) (12)
遞延所得稅資產—非流動	-	12,265	34,547	46,812	遞延所得稅資產 (2) (5) (7) (8) (11)
其他資產合計	63,498	12,265	64,622	140,385	
資 產 總 計	\$10,673,533	\$ 6,133	\$ 8,893	\$10,688,559	資產總計
流動負債					
應付票據	\$ 96,447	\$ -	\$ -	\$ 96,447	應付票據
應付帳款	1,316,652	-	-	1,316,652	應付帳款
應付帳款—關係人	20,816	-	-	20,816	應付帳款—關係人
應付所得稅	91,344	-	-	91,344	當期所得稅負債
應付費用	630,611	-	(630,611)	-	-
公平價值變動列入損益之金融負債—流動	438	-	-	438	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動
其他應付款—關係人	20,915	-	-	20,915	其他應付款—關係人
其他應付款項	441,540	-	630,611	1,072,151	其他應付款
一年內到期之長期借款	1,007,307	-	-	1,007,307	一年內到期之長期借款
其他流動負債	89,228	-	-	89,228	其他流動負債
-	-	26,481	5,362	31,843	負債準備—流動 (8) (10)
流動負債合計	3,715,298	26,481	5,362	3,747,141	流動負債合計
長期負債					
長期借款	201,000	-	-	201,000	長期借款
各項準備					
土地增值稅準備	9,477	-	(9,477)	-	- (1)
其他負債					
應計退休金負債	33,556	32,396	-	65,952	應計退休金負債 (5) (7)
存入保證金	2,685	-	-	2,685	存入保證金
遞延所得稅負債—非流動	311,492	-	13,008	324,500	遞延所得稅負債 (1) (2)
-	-	-	-	-	-
其他負債合計	347,733	32,396	13,008	393,137	其他負債合計
負債合計	4,273,508	58,877	8,893	4,341,278	負債合計
股本	1,845,643	-	-	1,845,643	股本
資本公積	718,396	(10,892)	-	707,504	資本公積 (9)
保留盈餘					
法定盈餘公積	982,685	-	-	982,685	法定盈餘公積
未分配盈餘	2,922,153	(42,023)	-	2,880,130	未分配盈餘
保留盈餘合計	3,904,838	(42,023)	-	3,862,815	保留盈餘合計
股東權益其他項目					
累積換算調整數	(137,735)	424	-	(137,311)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額
金融商品未實現(損)益	20	-	-	20	金融商品未實現(損)益
股東權益其他項目合計	(137,715)	424	-	(137,291)	其他權益項目合計
母公司股東權益合計	6,331,162	(52,491)	-	6,278,671	母公司業主權益合計
少數股權	68,863	(253)	-	68,610	非控制權益 (8)
股東權益合計	6,400,025	(52,744)	-	6,347,281	權益合計
負債及股東權益總計	\$10,673,533	\$ 6,133	\$ 8,893	\$10,688,559	負債及權益總計

3. 一〇一年度綜合損益表之調節

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	國際財務報導準則	說明	
項 目 金 額	認列及衡量差異	表 達 差 異	金 額	項 目 說 明	
營業收入淨額	\$ 9,052,543	\$ -	\$ 9,052,543	營業收入淨額	
營業成本	6,803,736	(14,381)	-	6,789,355	營業成本 (5) (8)
營業毛利	2,248,807	14,381	-	2,263,188	營業毛利
聯屬公司間未實現利益	-	-	-	-	聯屬公司間未實現利益
聯屬公司間已實現利益	38	-	-	38	聯屬公司間已實現利益
已實現毛利	2,248,845	14,381	-	2,263,226	
營業費用					
銷售費用	307,799	468	-	308,267	推銷費用
管理費用	554,065	(126)	-	553,939	管理費用
研發費用	370,585	1,254	-	371,839	研發費用
合 計	1,232,449	1,596	-	1,234,045	
營業利益	1,016,396	12,785	-	1,029,181	營業利益 (5) (8)

(接次頁)

(承前頁)

我國一般公認會計原則	轉換至國際財務報導準則之影響	國際財務報導準則	說明
項 目	認列及衡量差異	表 達 差 異	
營業外收入及利益			
利息收入	\$ 62,748	\$ -	\$ 62,748
權益法認列之投資收益	622	(137)	485
處分投資利益-淨額	4,216	-	4,216
兌換利益-淨額	32,931	-	32,931
什項收入	118,926	-	118,926
合 計	219,443	(137)	219,306
營業外費用及損失			
利息費用	34,106	-	34,106
金融負債評價損失	439	-	439
什項支出	21,276	-	21,276
合 計	55,821	-	55,821
稅前利益	1,180,018	12,648	1,192,666
所得稅費用	323,174	2,687	325,861
合併總純益	\$ 856,844	\$ 9,961	\$ 866,805
			(214,570)
			(5,931)
			21
			(220,480)
			\$ 646,325

4. 國際財務報導準則第 1 號之豁免選項

國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」係說明當企業首次採用 IFRSs 作為編製合併財務報表之基礎時應遵循之程序。依據該準則，母公司及子公司應建立 IFRSs 下之會計政策，且追溯適用該等會計政策以決定轉換至 IFRSs 日（一〇一年一月一日）之初始資產負債表，該準則對追溯適用之原則提供若干豁免選項。母公司及子公司採用之主要豁免選項說明如下：

員工福利

母公司及子公司選擇將員工福利計畫有關之所有未認列累積精算損益於轉換至 IFRSs 日認列於保留盈餘。

股份基礎給付交易

母公司及子公司對所有在轉換至 IFRSs 日前已給與並已既得之股份基礎給付交易，選擇豁免追溯適用國際財務報導準則第 2 號「股份基礎給付」之規定。

認定成本

母公司及子公司於轉換至 IFRSs 日對土地及不動產、廠房及設備以及無形資產係依 IFRSs 採成本模式衡量，並追溯適用相關規定。

5. 轉換至 IFRSs 之重大調節說明

母公司及子公司現行會計政策與未來依 IFRSs 編製合併財務報表所採用之會計政策二者間可能存在之重大差異如下：

(1) 土地增值稅準備

依現行證券發行人財務報告編製準則，土地因重估增值所提列之土地增值稅準備，應列為長期負債。轉換至 IFRSs 後，相關土地增值稅準備應重分類為遞延所得稅負債－土地增值稅。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司土地增值稅準備重分類至遞延所得稅負債之金額均為 9,477 仟元。

(2) 遞延所得稅資產／負債之分類

中華民國一般公認會計原則下，遞延所得稅資產及負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。轉換至 IFRSs 後，遞延所得稅資產及負債一律分類為非流動項目。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司及子公司遞延所得稅資產重分類至非流動資產之金額分別為 31,016 仟元及 39,126 仟元；遞延所得稅負債重分類至非流動負債之金額分別為 0 仟元及 81 仟元。

(3) 遞延費用之重分類

中華民國一般公認會計原則下，遞延費用帳列其他資產項下。轉換至 IFRSs 後，應將遞延費用依性質重分類至不動產、廠房及設備、無形資產、預付費用及長期預付費用。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司及子公司遞延費用重分類至無形資產、預付費用及長期預付費用之金額分別為 16,959 仟元、13,619 仟元、25,953 仟元及 29,197 仟元、9,587 仟元、42,113 仟元。

(4) 土地使用權

中華民國一般公認會計原則下，所持有之土地使用權分類為無形資產。轉換至 IFRSs 後，土地使用權係屬國際會計準則第 17 號「租賃」之適用範圍，應予單獨列為預付租賃款。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，子公司土地使用權重分類至預付租賃款之金額分別為 36,847 仟元及 36,067 仟元。

(5) 員工福利－確定福利退休金計畫之精算損益

中華民國一般公認會計原則下，精算損益係採用緩衝區法按可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限攤銷認列於損益項下。轉換至 IFRSs 後，依照國際會計準則第 19 號「員工福利」規定精算之確定福利計畫精算損益將選擇立即認列於其他綜合損益項下，於權益變動表認列入保留盈餘，後續期間不予重分類至損益。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司及子公司因依國際會計準則第 19 號「員工福利」之規定重新精算確定福利計畫，並依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」規定，分別調整增加應計退休金負債 32,396 仟元及 23,087 仟元；遞延所得稅資產分別調整增加 7,515 仟元及 3,925 仟元。另一〇一年度退休金費用調整減少 8,075 仟元及所得稅費用調整增加 1,434 仟元。

(6) 員工福利－最低退休金負債

中華民國一般公認會計原則下，最低退休金負債是在資產負債表上應認列退休金負債之下限，若帳列之應計退

退休金負債低於此下限金額，則應將不足部分補列。轉換至 IFRSs 後，無最低退休金負債之規定。

(7) 員工福利－未認列過渡性淨給付義務

中華民國一般公認會計原則下，首次適用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」所產生之未認列過渡性淨給付義務應按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法加以攤銷並列入淨退休金成本。轉換至 IFRSs 後，由於不適用國際會計準則第 19 號「員工福利」之過渡規定，未認列過渡性淨給付義務相關影響數應一次認列並調整保留盈餘。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司及子公司因未認列過渡性淨給付義務，分別調整減少遞延退休金成本 5,951 仟元及 6,382 仟元，調整增加應計退休金負債 0 仟元及 9,729 仟元；遞延所得稅資產分別調整增加 0 仟元及 3,699 仟元。

(8) 員工福利－短期可累積帶薪假

中華民國一般公認會計原則下，短期支薪假給付未有明文規定，通常於實際支付時入帳。轉換至 IFRSs 後，對於可累積支薪假給付，應於員工提供勞務而增加其未來應得之支薪假給付時認列費用。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司及子公司因短期可累積帶薪假之會計處理分別調整增加應付費用 26,481 仟元及 31,768 仟元；遞延所得稅資產分別調整增加 4,719 仟元及 6,183 仟元。另一〇一年度薪資費用調整減少 4,710 仟元及所得稅費用調整增加 1,277 仟元。

(9) 投資關聯企業／子公司發行新股，投資公司／母公司未按持股比例認購之會計處理暨資本公積－長期股權投資之調整

中華民國一般公認會計原則下，被投資公司增發新股而投資公司未按持股比例認購，致投資比例發生變動，而使投資公司所投資之股權淨值發生增減者，其增減數應調整「資本公積－長期股權投資」及「長期股權投資」。轉換至 IFRSs 後，關聯企業發行新股時，投資公司若未按持股比例認購，致使持股比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及採用權益法之投資。惟若未按持股比例認購或取得致使對關聯企業之所有權權益減少者，於其他綜合損益中所認列與該關聯企業有關之金額按減少比例重分類，其會計處理之基礎係與關聯企業若直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同；對子公司之所有權權益變動而未喪失控制者，應視為權益交易。

此外，依台灣證券交易所發布之「我國採用 IFRSs 問答集」，不符合 IFRSs 規定或未涉及公司法及經濟部相關函令之資本公積項目，應於轉換日進行相關調整，於實務上不可行之情形下無須追溯調整會計處理，僅將資本公積－長期股權投資轉列保留盈餘。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，母公司資本公積－長期股權投資因上述調節均調整減少 10,892 仟元。

(10) 備抵銷貨退回

中華民國一般公認會計原則下，銷貨退回係依經驗估計可能發生之產品退回，於產品出售當年度列為銷貨收入之減項，並認列備抵退回作為應收帳款之減項。轉換至 IFRSs 後，原帳列備抵退回係因過去事件所產生之現時義務，且金額或時點具有不確定性，故重分類為負債準備（帳列流動負債項下）

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，
母公司及子公司備抵銷貨退回重分類負債準備之金額分別
為 5,362 仟元及 62,834 仟元。

(11) 關聯企業投資之調整

母公司採權益法評價之關聯企業，亦配合母公司及子
公司轉換國際財務報導準則進行分析及調節。投資關聯企
業之主要調節項目包括固定資產取得成本重新評估、員工
福利及租賃調整等。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，
母公司及子公司因採權益法評價之關聯企業調整分別調整
減少投資關聯企業之金額分別為 181 仟元及 59 仟元；遞延
所得稅資產分別調整增加 31 仟元及 10 仟元。另一〇一年
度採用權益法之關聯企業及合資損益之金額減少 137 仟元
及所得稅費用調整減少 24 仟元。

(12) 預付設備款之表達

中華民國一般公認會計原則下，購置設備之預付款通
常列為固定資產項下之預付設備款。轉換至 IFRSs 後，購
置設備之預付款通常列為預付款項，並依實現該資產之預
期，將預付款項分類為流動資產或非流動資產。

截至一〇一年十二月三十一日及一〇一年一月一日，
母公司及子公司預付設備款重分類至非流動資產－預付款
項之金額分別為 23,806 仟元及 52,707 仟元。

(三) 母公司及子公司係以財團法人中華民國會計研究發展基金會已翻譯
並經金管會認可之二〇一〇年 IFRSs 版本以及金管會於一〇〇年十
二月二十二日修正發布之證券發行人財務報告編製準則作為上開評
估之依據。母公司及子公司上述之評估結果，可能因未來主管機關
發布規範採用 IFRSs 相關事項之函令暨國內其他法令因配合採用
IFRSs 修改規定所影響，而與未來實際差異有所不同。

開暉實業股份有限公司及其轉投資公司
資金貸與他人

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣及外幣仟元

附表一

貸與公司編號	貸與他人名稱	貸與對象	往來科目	日期	本期最高餘額 \$ 261,387 (USD 9,000)	期末餘額 \$ 261,387 (USD 9,000)	期末實際動支金額	利率區間(%)	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列保證	備抵撥備金額	抵擔名稱	保稱價	品對個別對價	貸與對象金額	資金最高限額	貸與金額
1	Siltech (Bermuda) Holding Ltd.	Siltech International (India) Private Limited	其他應收款—關係人					2.526	2	\$	營業週轉	\$	-	-	\$	\$ 3,361,518 (註二)	\$ 3,361,518 (註二)		

註一：資金貸與性質之說明如下：

1. 有業務往來。
2. 有短期資金融通之必要。

註二：係出資公司最近期財務報表股權淨值之百分之六十。

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國一〇一一年十二月三十一日

附表二

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣千元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	日期	股數(仟股)	帳面金額	額持比率(%)	市價	未備價	註
本公司	股票 Silitech (BVI) Holding Ltd. Lite-On Japan Ltd. 錫美精機股份有限公司 傑聖科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司 子公司 本公司為其董事 本公司為其董事	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產—非流動 以成本衡量之金融資產—非流動		95,182	\$ 5,684,378	100.00	\$ -	-	註
					980	66,914	7.87	46,883		
					1,300	11,165	13.00	-		
Silitech (BVI) Holding Ltd.	股票 Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	孫公司	採權益法之長期股權投資		95,132	USD 192,905	100.00	-	-	註
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	股票 Silitech Technology Corp. Ltd. Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd. Silitech Technology (Europe) Ltd. 閣暉(香港)控股有限公司 Silitech International (India) Private Limited Innovation Works Development Fund, L.P.	曾孫公司 曾孫公司 曾孫公司 曾孫公司 曾孫公司 -	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 以成本衡量之金融資產—非流動		62,400	USD 39,808	100.00	-	-	註 註 註 註 註
					21,400	USD 13,181	100.00	-		
					1	USD 192	100.00	-		
					77,200	USD 142,498	100.00	-		
					4,173	USD 2,225	100.00	-		
閣暉(香港)控股有限公司	股票 閣暉科技(蘇州)有限公司	孫公司	採權益法之長期股權投資		-	USD 450	-	-	-	註
						RMB 871,120	100.00	-		
Silitech Technology Corp. Ltd.	股票 旭榮電子(深圳)有限公司 參巨速實業有限公司 蘇州旭隆機具製造有限公司	孫公司 孫公司 孫公司	採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資 採權益法之長期股權投資		-	RMB 219,419	100.00	-	-	註 註 註
					22,401	RMB 6,900	100.00	-		
					-	RMB 22,160	60.00	-		

註：業於合併報表沖銷。

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表三

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣千元

進(銷)公司	交易對象	關係	進(銷)貨	交易情形		交易條件與一般交易原形及	應收(付)票據、帳款	備註
				佔總進(銷)貨之比率%	授信期			
本公司	Slitech Technology Corp. Ltd. Lite-On Japan Ltd.	曾孫公司 採權益法評價之被投資公司 曾孫公司	進	\$ 1,003,600	45	90天	應付帳款 \$ 121,430	32
			銷	160,087	5	90天	應收帳款 48,879	8
			進	772,960	35	90天	應付帳款 116,378	30
Slitech Technology Corp. Ltd.	本公司	本公司	銷	USD 27,759 EUR 4,514 JPY 32,693	86	90天	應收帳款 USD 3,061 EUR 655 JPY 21,833	100
			進	USD 28,776 EUR 4,514 JPY 32,693	94	90天	應付帳款 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833	100
旭榮電子(深圳)有限公司	Slitech Technology Corp. Ltd.	曾孫公司	銷	USD 28,776 EUR 4,514 JPY 32,693	35	90天	應收帳款 USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833	22
閣暉科技(蘇州)有限公司	閣暉(香港)控股有限公司	曾孫公司	銷	USD 26,207 EUR 1,655 JPY 11,170	21	90天	應收帳款 USD 3,515 EUR 397	10
			銷	USD 28,216	22	90天	應收帳款 USD 12,059	31
貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	貝爾羅斯(廣州)電子部件有限公司	母公司之轉投資公司 曾孫公司	進	RMB 52,949	16	90天	應付帳款 RMB 16,077	13
			銷	RMB 34,853	4	90天	應收帳款 RMB 5,064	2

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)公司之	交貨司	交對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易及原因			應收(付)票據、帳款		備註
				進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期	授信期	價	單	無顯著不同		應收帳款	佔總應收(付)票據、帳款之比率%
闊暉(香港)控股有限公司	本公司	本公司	本公司	銷	USD 24,278 EUR 1,341 JPY 11,170	92	90天	90-120天	無顯著不同	應收帳款 USD 3,510 EUR 376	99	註
闊暉科技(蘇州)有限公司	本公司	玄孫公司	玄孫公司	進	USD 26,199 EUR 1,655 JPY 11,170	100	90天	90-120天	無顯著不同	應付帳款 USD 3,507 EUR 397	100	註
蘇州旭隆機具製造有限公司	本公司	玄孫公司	玄孫公司	銷	RMB 52,949	98	90天	90-120天	無顯著不同	應收帳款 RMB 16,077	95	註

註：業於合併報表沖銷。

閱暉實業股份有限公司及其轉投資公司
應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國一〇一一年十二月三十一日

附表四

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	對象	關係	應收科目	應收關係人目餘	項額	週轉率(次)	逾期金額	應收額	關係處	款項式	應收關係人款項後收金額	提列備抵呆帳金額	備註
本公司	Silitech (BVI) Holding Ltd.	孫公司	子公司	其他應收款	\$ 185,232		-	\$	-	-	-	\$	-	註
Silitech (BVI) Holding Ltd.	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	本公司	本公司	其他應收款	USD 5,578		-		-	-	-		-	註
Silitech Technology Corp. Ltd.	本公司	本公司	本公司	應收帳款	USD 3,061 EUR 655 JPY 21,833	8.21			-	-	-		-	註
閱暉科技(蘇州)有限公司	閱暉(香港)控股有限公司	曾孫公司	曾孫公司	應收帳款	USD 3,515 EUR 397	7.12			-	-	-		-	註
旭榮電子(深圳)有限公司	Lite-On Mobile India Private Limited	曾孫公司	母公司之轉投資公司	應收帳款	USD 12,059 USD 39	2.53			-	-	-		-	註
閱暉(香港)控股有限公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	曾孫公司	曾孫公司	其他應收款	USD 3,077 EUR 655 JPY 21,833	8.42			-	-	-		-	註
閱暉(香港)控股有限公司	本公司	本公司	本公司	應收帳款	USD 3,510 EUR 376	6.59			-	-	-		-	註

註：業於合併報表沖銷。

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊
民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表五

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額	金額未收股數(仟股)	未比率(%)	持帳面金額	有被投資公司		本期認列之備註
								本期損益	本期損益	
本公司	Silitech (BYI) Holding Ltd. Lite-On Japan Ltd.	British Virgin Islands Japan	一般投資業 LED 光電產品及電源供應器 之銷售	USD 95,182 JPY 199,981	95,182 980	100.00 7.87	\$ 5,684,378 66,914	USD 34,066 JPY 21,189	\$ 1,014,279	子公司(註一) 採權益法評價之 被投資公司
Silitech (BYI) Holding Ltd.	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Bermuda	一般投資業	USD 95,132	95,132	100.00	USD 192,905	USD 34,440	不適用	孫公司(註一)
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Silitech Technology Corp. Ltd.	Hong Kong	橡(塑)膠製品及電腦週邊之 製造	USD 8,000	62,400	100.00	USD 39,808	RMB 109,212	不適用	曾孫公司(註一)
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	Malaysia	矽膠、按鍵及其他電腦附件之 製造	USD 5,632	21,400	100.00	USD 13,181	RM 1,725	不適用	曾孫公司(註一)
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	Witney Oxon, England	模具及按鍵之銷售	USD 145	1	100.00	USD 192	GBP 5	不適用	曾孫公司(註一)
	閣暉(香港)控股有限公司 Silitech International (India) Private Limited	Hong Kong India	一般投資業 從事研發、生產組裝、銷售通 訊及汽車電子相關產品	USD 77,200 USD 3,002	77,200 4,173	100.00 100.00	USD 142,498 USD 2,225	RMB 133,475 (INR 6,779)	不適用 不適用	曾孫公司(註一) 曾孫公司(註一)
閣暉(香港)控股有限公司	閣暉科技(蘇州)有限公司	江蘇省蘇州市	從事經營汽車音響相關零配 件、鋁合金零件及橡膠 零件等橡膠產品之產銷 業務	USD 78,000	-	100.00	RMB 871,120	RMB 126,738	不適用	玄孫公司(註一)
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子(深圳)有限公司	廣東省深圳市	從事生產經營各式芯軸及橡 膠製品、塑膠製品、滾輪組 件、橡膠料模具、激光器、 音圈馬達、觸控模組、塑膠 視窗組件及玻璃視窗組件	RMB 37,131	-	100.00	RMB 219,419	RMB 112,218	不適用	玄孫公司(註一)
	旭盈有限公司 參巨遠實業有限公司 蘇州旭隆模具製造有限公司	Hong Kong Hong Kong 江蘇省蘇州市	電鍍 電鍍 研發生產各類精沖模、精密型 腔模、模具標準件及新型電 子元器件(敏感元器件及傳 感器)、銷售公司自產產品	RMB - RMB 21,688 USD 2,700	- 22,401 -	- 100.00 60.00	RMB - RMB 6,900 RMB 22,160	RMB 1,092 (RMB 129) (RMB 2,366)	不適用 不適用 不適用	玄孫公司(註二) 玄孫公司(註一) 玄孫公司(註一)
旭盈有限公司	旭盈表面處理(深圳)有限公司	廣東省深圳市	電鍍	USD -	605	-	RMB -	RMB 2,073	不適用	旭盈有限公司之 轉投資公司 (註二)
參巨遠實業有限公司	旭佳表面處理(深圳)有限公司	廣東省深圳市	電鍍	USD -	1,600	-	RMB -	(RMB 1,111)	不適用	來孫公司(註三)

註一：業於合併報表沖銷。

註二：已於一〇一一年九月處分。

註三：已於一〇一一年十二月處分。

閩暉實業股份有限公司
大陸投資資訊

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

附表六

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本自台灣匯出累積投資額	本自台灣匯出金額	匯出或收金額	回匯金額	本自累積投資額	本自累積投資金額	本自台灣匯出金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期投資損益(註二)	期末帳面價值	資產價值	截至本期末止已匯回投資收益
旭榮電子(深圳)有限公司(註六)	從事生產經營各式軸及橡膠製品、塑膠製品、滾輪組件、橡膠模具、激光器、音圈馬達、觸控模組、塑膠視窗組件及玻璃視窗組件	\$ 81,320 (USD 2,800)	註一	\$ 203,354	\$ -	\$ -	-	\$ 203,354	\$ 203,354	\$ -	100.00%	\$ 526,336 (RMB 112,218)	\$ 1,022,778 (RMB 219,419)	\$ 3,462,376 (USD 119,215)	
閩暉科技(蘇州)有限公司(註六)	從事經營汽車音響相關零件、鍍合金零件及橡膠零件等橡膠產品之產銷業務	2,265,354 (USD 78,000)	註一	2,265,354 (USD 78,000)	-	-	-	2,265,354 (USD 78,000)	2,265,354 (USD 78,000)	-	100.00%	594,439 (RMB 126,738)	4,060,552 (RMB 871,120)	203,301 (USD 7,000)	
旭盈表面處理(深圳)有限公司(註七)	鍍	31,947 (USD 1,100)	註一	17,571 (USD 605)	-	-	-	17,571 (USD 605)	17,571 (USD 605)	-	-	9,723 (RMB 2,073)	RMB -	-	
蘇州旭隆模具製造有限公司(註六)	研發生產各類精沖模、精密型腔模、模具標準件及新型電子元器件(敏感元件及傳感器),銷售公司自產產品	130,694 (USD 4,500)	註一	34,852 (USD 1,200)	-	-	-	34,852 (USD 1,200)	34,852 (USD 1,200)	-	60.00% (註五)	11,097 (RMB 2,366)	103,294 (RMB 22,160)	-	
旭佳表面處理(深圳)有限公司(註八)	鍍	46,469 (USD 1,600)	註一	14,522 (USD 500)	-	-	-	14,522 (USD 500)	14,522 (USD 500)	-	-	5,211 (RMB 1,111)	RMB -	-	
本期末大陸地區投資總額		\$2,622,781 (註四)		\$2,703,441 (註四)		\$7,464,374 (註三)		\$2,703,441 (註四)	\$7,464,374 (註三)						

註一：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司

註二：本期認列投資損益，係依經會計師查核之財務報表認列。

註三：本公司對大陸投資累計金額上限(淨值之百分之六十或八仟萬元較高者)已匯回之股本或盈餘)：6,331,162(淨值)×60%+3,665,677=7,464,374。

註四：本公司因概括承受旭麗股份有限公司橡膠部門之長期股權投資，經投資審會二字第093003914號函核准以匯出美金12,700千元及按免結匯方式輸出機器設備、零配件列價美金1,300千元，合計美金14,000千元，已經投資審會二字第093032599號函核准變更以匯出美金3,000千元，又經投資審會二字第09600164790號函核准以匯出美金2,000千元，及經投資審會二字第095000326290號函核准以匯出美金11,000千元及經投資審會二字第09700434630號函核准匯出美金45,000千元。旭盈表面處理(深圳)有限公司經投資審會二字第09500004400號函核准以匯出美金275千元及機器設備列價美金330千元，合計美金605千元。蘇州旭隆模具製造有限公司經投資審會二字第09600270180號函核准以匯出美金2,400千元及經投資審會二字第10000321080號函核准以匯出美金1,500千元。旭佳表面處理(深圳)有限公司經投資審會二字第09700418870號函核准以匯出美金1,500千元。

註五：其中包含間接投資美金1,500千元。

註六：業於合併報表沖銷。

註七：已於一〇一年九月處分。

註八：已於一〇一年十二月處分。

閩暉實業股份有限公司

與大陸被投資公司直接或間接由第三地區事業所發生之重大交易事項暨其價格、收（付）款條件、未實現損益及其他相關資訊

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表七

單位：新台幣仟元

關係人名稱	交易類型	進、銷		交 價	易 付	條 件	應收（付）票據、帳款		未實現損益金額
		金額	百分比				金額	百分比	
旭榮電子（深圳）有限公司 （註）	進 貨	\$ 13,866	-	無顯著不同	O/A 90 天	O/A 90~120 天	\$ -	-	\$ -
Silitech Technology Corp. Ltd.（註）	銷 貨	27,629	1	無顯著不同	O/A 90 天	O/A 90~120 天	25,609	4	12
	進 貨	1,003,600	45	無顯著不同	O/A 90 天	O/A 90~120 天	(121,430)	32	1,966
閩暉（香港）控股有限公司 （註）	進 貨	772,960	35	無顯著不同	O/A 90 天	O/A 90~120 天	(116,378)	30	1,106
閩暉科技（蘇州）有限公司 （註）	銷 貨	20,674	1	無顯著不同	O/A 90 天	O/A 90~120 天	19,255	3	9

註：業於合併報表沖銷。

閣暉實業股份有限公司及其轉投資公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

附表八

單位：除另予註明者外，
係新台幣仟元

一〇一一年度

編號 (註一)	交易人	名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易		往來		情形 (佔合併總資產之比率 (註三))
					科目	金額	交易條件	金額	
0	母公司		Silittech Technology Corporation Ltd.	1.	進	貨	\$ 1,003,600	無顯著不同	11
0	母公司		Silittech Technology Corporation Ltd.	1.	應付帳款		121,430	無顯著不同	1
0	母公司		閣暉(香港)控股有限公司	1.	進	貨	772,960	無顯著不同	9
0	母公司		閣暉(香港)控股有限公司	1.	應付帳款		116,378	無顯著不同	1
0	母公司		閣暉科技(蘇州)有限公司	1.	進	貨	20,674	無顯著不同	-
0	母公司		閣暉科技(蘇州)有限公司	1.	權利金收入		24,946	無顯著不同	-
0	母公司		閣暉科技(蘇州)有限公司	1.	應收帳款		19,255	無顯著不同	-
0	母公司		閣暉科技(蘇州)有限公司	1.	其他應收款		269	無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	銷	貨	27,629	無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	權利金收入		23,154	無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	應收帳款		25,609	無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	其他應收款		19,225	無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	進	貨	13,866	無顯著不同	-
0	母公司		Silittech (BVI) Holding Ltd.	1.	其他應收款		185,232	無顯著不同	2
0	母公司		Silittech Technology Corporation Sdn. Bhd.	1.	銷	貨	2,206	無顯著不同	-
0	母公司		Silittech Technology (Europe) Ltd.	1.	營業費用		9,989	無顯著不同	-
1	Silittech (BVI) Holding Ltd.		母公司	2.	其他應付款項		185,232	無顯著不同	2
1	Silittech (BVI) Holding Ltd.		Silittech (Bermuda) Holding Ltd.	3.	其他應收款		161,997	無顯著不同	2
2	Silittech (Bermuda) Holding Ltd.		Silittech International (India) Private Limited	3.	其他應收款		2,035	無顯著不同	-
2	Silittech (Bermuda) Holding Ltd.		Silittech (BVI) Holding Ltd.	3.	其他應付款項		161,997	無顯著不同	2
3	Silittech Technology Corporation Sdn. Bhd.		母公司	2.	進	貨	2,206	無顯著不同	-
4	Silittech Technology (Europe) Ltd.		母公司	2.	其他收入		9,989	無顯著不同	-
5	Silittech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷	貨	1,022,748	無顯著不同	11
5	Silittech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷貨退回		7,001	無顯著不同	-
5	Silittech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷貨折讓		12,147	無顯著不同	-
5	Silittech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	應收帳款		121,430	無顯著不同	1
5	Silittech Technology Corporation Ltd.		閣暉科技(蘇州)有限公司	3.	進	貨	14,187	無顯著不同	-

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人	稱名	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	科目	易目	往額	來條	情形 (佔合併總資產之比率 或總資產之比率)
5	Siiitech Technology Corporation Ltd.		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	進	\$ 1,032,858	無顯著不同	11	
5	Siiitech Technology Corporation Ltd.		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	應付帳款	121,889	無顯著不同	1	
6	闊暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	銷	775,387	無顯著不同	9	
6	闊暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	銷貨退回	2,332	無顯著不同	-	
6	闊暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	銷貨折讓	95	無顯著不同	-	
6	闊暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	應收帳款	116,378	無顯著不同	1	
6	闊暉(香港)控股有限公司		闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	應付帳款	117,099	無顯著不同	1	
6	闊暉(香港)控股有限公司		闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	進	840,447	無顯著不同	9	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	進	1,207	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	製造費用	44,006	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	營業費用	407	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	應收帳款	54	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	其他應付款項	384	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	應付費用	19,194	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	營業費用	60	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		Siiitech Technology Corporation Ltd.	3.	其他收入	110	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		Siiitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨退回	29	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		Siiitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨折讓	901	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		Siiitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷	15,067	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		Siiitech Technology Corporation Ltd.	3.	應收帳款	117,351	無顯著不同	1	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		闊暉(香港)控股有限公司	3.	進	253	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		闊暉(香港)控股有限公司	3.	其他應付款	252	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		闊暉(香港)控股有限公司	3.	銷	843,122	無顯著不同	9	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		闊暉(香港)控股有限公司	3.	銷貨退回	2,327	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		闊暉(香港)控股有限公司	3.	銷貨折讓	95	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	銷	16,797	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	進	36,570	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	其他收入	506	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	進	216,968	無顯著不同	2	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	製造費用	29,092	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	其他收入	21,620	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	營業費用	2,289	無顯著不同	-	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	應付帳款	57,186	無顯著不同	1	
7	闊暉科技(蘇州)有限公司		蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	其他應付款項	74,005	無顯著不同	1	

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易科目	往來		情形 佔合併總資產之比率 (註三)
					金額	交易條件	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	進貨	\$ 2,087	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	應收帳款	3,168	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	銷貨	13,204	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	應付費用	48,002	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	製造費用	48,034	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	3.	銷貨退回	1,052,005	無顯著不同	11
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨折讓	7,000	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	應收帳款	12,147	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	進貨	121,889	無顯著不同	1
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨	17,303	無顯著不同	-
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨	36,570	無顯著不同	-
9	蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨	248,349	無顯著不同	2
9	蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	製造費用	19,975	無顯著不同	-
9	蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	營業費用	1,645	無顯著不同	-
9	蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	應收帳款	74,940	無顯著不同	1
9	蘇州旭隆模具製造有限公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	3.	其他應收款	56,251	無顯著不同	1
10	Silitech International (India) Private Limited	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	3.	應付費用	2,035	無顯著不同	-

二〇〇年度

編號 (註一)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易科目	往來		情形 佔合併總資產之比率 (註三)
					金額	交易條件	
0	母公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	1.	進貨	\$1,732,179	無顯著不同	13
0	母公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	1.	應付帳款	253,225	無顯著不同	2
0	母公司	Silitech Technology Corporation Sdn. Bhd.	1.	銷貨	2,170	無顯著不同	-
0	母公司	Silitech Technology (Europe) Ltd.	1.	營業費用	11,549	無顯著不同	-
0	母公司	闊暉(香港)控股有限公司	1.	應付帳款	208,747	無顯著不同	2
0	母公司	闊暉(香港)控股有限公司	1.	進貨	1,732,376	無顯著不同	13
0	母公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	1.	銷貨	3,898	無顯著不同	-
0	母公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	1.	權利金收入	74,804	無顯著不同	1
0	母公司	闊暉科技(蘇州)有限公司	1.	應收帳款	1,263	無顯著不同	-

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人	名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	科目	金額	往來	交易條件	情形 佔合併總資產之比率 (註三)
0	母公司		閱暉科技(蘇州)有限公司	1.	其他應收款	\$ 31,859		無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	貨	8,015		無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	權利金收入	48,953		無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	應收帳款	2,001		無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	其他應收款	21,614		無顯著不同	-
0	母公司		旭榮電子(深圳)有限公司	1.	進	27,182		無顯著不同	-
0	母公司		Silitech (BVI) Holding Ltd.	1.	其他應收款	159,454		無顯著不同	1
1	Silitech (BVI) Holding Ltd.		母公司	2.	其他應付款項	159,454		無顯著不同	1
1	Silitech (BVI) Holding Ltd.		Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	3.	其他應收款	127,218		無顯著不同	1
2	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.		Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	其他應收款	81,787		無顯著不同	1
2	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.		Silitech (BVI) Holding Ltd.	3.	其他應付款項	127,218		無顯著不同	1
3	Silitech Technology Corporation Sdn. Bhd.		母公司	2.	進	2,170		無顯著不同	-
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷	1,746,863		無顯著不同	13
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷貨退回	9,219		無顯著不同	-
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	銷貨折讓	5,465		無顯著不同	-
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	應收帳款	253,225		無顯著不同	2
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		母公司	2.	應付帳款	39,081		無顯著不同	-
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		閱暉科技(蘇州)有限公司	3.	進	109,376		無顯著不同	1
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		閱暉科技(蘇州)有限公司	3.	應付帳款	282,353		無顯著不同	2
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	應付帳款	1,817,438		無顯著不同	13
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		旭榮電子(深圳)有限公司	3.	進	81,787		無顯著不同	1
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	3.	其他應付款項	23,036		無顯著不同	-
4	Silitech Technology Corporation Ltd.		旭盈表面處理(深圳)有限公司	3.	進	11,549		無顯著不同	-
5	Silitech Technology (Europe) Ltd.		母公司	2.	其他收入	208,747		無顯著不同	2
6	閱暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	應收帳款	1,732,376		無顯著不同	13
6	閱暉(香港)控股有限公司		母公司	2.	銷	230,495		無顯著不同	2
6	閱暉(香港)控股有限公司		閱暉科技(蘇州)有限公司	3.	應付帳款	1,778,493		無顯著不同	13
6	閱暉(香港)控股有限公司		閱暉科技(蘇州)有限公司	3.	進	3,334		無顯著不同	-
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	進	75,368		無顯著不同	1
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	製造費用	1,072		無顯著不同	-
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	應付帳款	213		無顯著不同	-
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	其他應付款項	31,837		無顯著不同	-
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		母公司	2.	應付費用	39,081		無顯著不同	-
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	應收帳款	109,376		無顯著不同	1
7	閱暉科技(蘇州)有限公司		Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷			無顯著不同	

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易科目	金額	往來		情形 佔合併總營收或 總資產之比率 (註三)
						交易	易	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	闕暉(香港)控股有限公司	3.	應收帳款	\$ 230,495	無顯著不同	2	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	闕暉(香港)控股有限公司	3.	銷貨	1,778,493	無顯著不同	13	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	旭榮電子(深圳)有限公司	3.	銷貨	22,649	無顯著不同	-	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	旭榮電子(深圳)有限公司	3.	進貨	361,087	無顯著不同	3	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	旭榮電子(深圳)有限公司	3.	應付帳款	160,889	無顯著不同	1	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	進貨	197,938	無顯著不同	1	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	製造費用	59,183	無顯著不同	1	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	其他收入	21,192	無顯著不同	-	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	應付帳款	63,715	無顯著不同	1	
7	闕暉科技(蘇州)有限公司	蘇州旭隆模具製造有限公司	3.	其他應付款項	27,364	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	進貨	8,156	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	應收帳款	27,135	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	銷貨	27,182	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	應付費用	50,750	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	母公司	2.	製造費用	48,812	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨退回	1,832,122	無顯著不同	13	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨折讓	9,219	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	應收帳款	5,465	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨	282,353	無顯著不同	2	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨	362,664	無顯著不同	3	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨折讓	1,577	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	進貨	22,649	無顯著不同	-	
8	旭榮電子(深圳)有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	應收帳款	160,889	無顯著不同	1	
9	旭盈表面處理(深圳)有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨	23,191	無顯著不同	-	
10	蘇州旭隆模具製造有限公司	Silitech Technology Corporation Ltd.	3.	銷貨折讓	155	無顯著不同	-	
10	蘇州旭隆模具製造有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	銷貨	257,121	無顯著不同	2	
10	蘇州旭隆模具製造有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	製造費用	19,529	無顯著不同	-	
10	蘇州旭隆模具製造有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	營業費用	1,663	無顯著不同	-	
10	蘇州旭隆模具製造有限公司	闕暉科技(蘇州)有限公司	3.	應收帳款	91,079	無顯著不同	1	

註一：母公司及子公司相互問之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註二：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註三：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

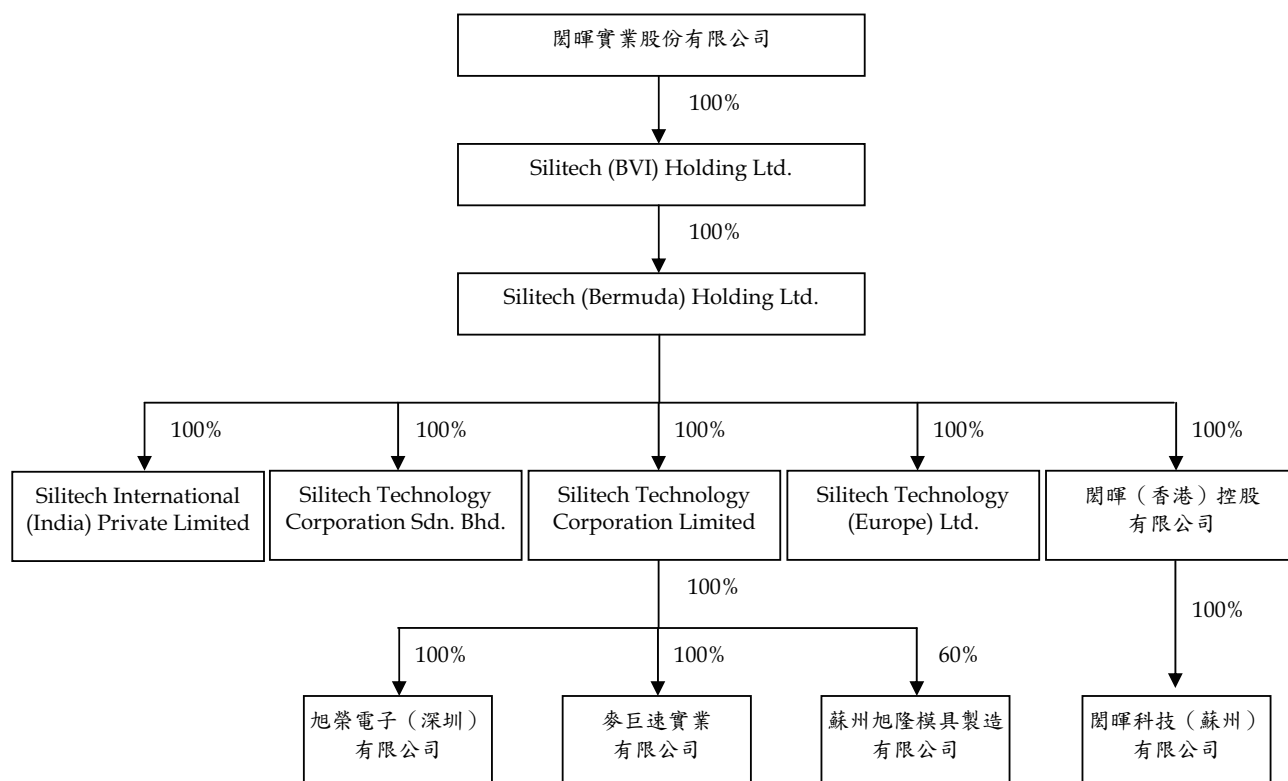
註四：本表交易業於合併報表沖銷。

閱暉實業股份有限公司及其子公司

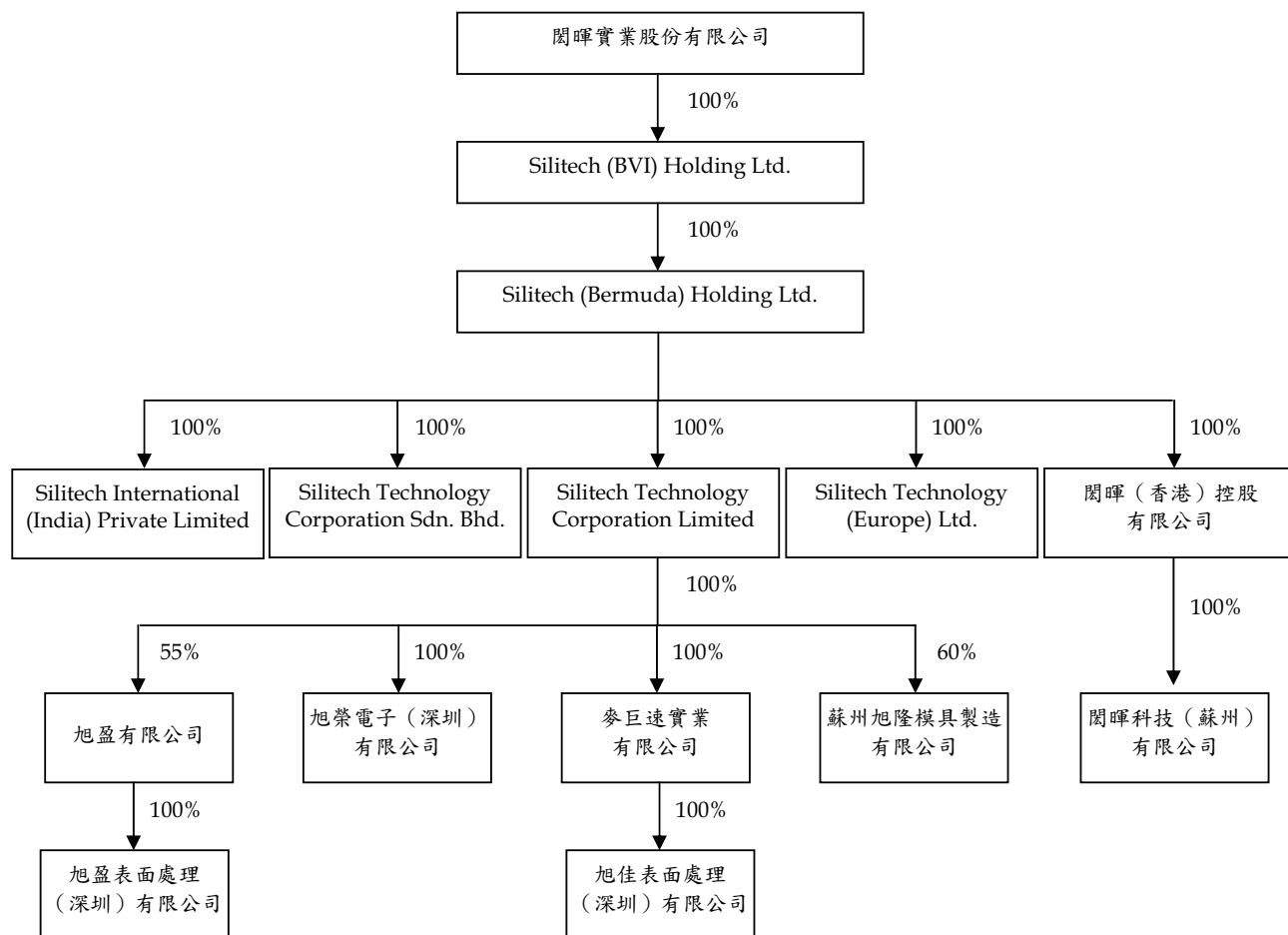
投資關係及持股比例架構圖

附表九

一〇一年十二月三十一日



一〇〇年十二月三十一日



六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

七、資產價值減損之會計處理

本公司對資產價值減損之處理原係依財務會計準則公報辦理之，假若資產以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部份認列損失，俟後若資產可回收金額增加時，除商譽外，就原認列損失範圍內認列回升利益。

八、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

本公司依據證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則等規定辦理，其評估提列方式請詳參本公司財務報告之重要會計政策彙總說明。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險

一、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度	101 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	4,452,912	2,310,869	(2,142,043)	-48%
固定資產	197,338	203,740	6,402	3%
其他資產	37,883	24,336	(13,547)	-36%
資產總額	10,548,629	8,439,702	(2,108,927)	-20%
流動負債	2,664,376	1,556,676	(1,107,700)	-42%
長期負債	1,005,000	201,000	(804,000)	-80%
負債總額	4,046,443	2,108,540	(1,937,903)	-48%
股本	1,809,553	1,845,643	36,090	2%
資本公積	628,963	718,396	89,433	14%
保留盈餘	3,988,712	3,904,838	(83,874)	-2%
股東權益總額	6,502,186	6,331,162	(171,024)	-3%

增減比例變動分析說明：

- (1)本期流動資產較上期減少：係應收帳款減少所致。
- (2)本期其他資產較上期減少：係遞延資產減少。
- (3)本期流動負債較上期減少：係應付帳款減少所致。
- (4)本期長期負債較上期減少：係長期負債減少所致。

(二)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度	101 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	6,700,198	3,327,806	(3,372,392)	-50%
減：銷貨退回	(15,271)	(15,950)	679	4%
銷貨折讓	(7,248)	(14,785)	7,537	104%
營業收入淨額	6,677,679	3,297,071	(3,380,608)	-51%
營業成本	(5,577,655)	(2,692,219)	(2,885,436)	-52%
營業毛利	1,100,024	604,852	(495,172)	-45%
已(未)實現毛利	(109)	223	332	305%
營業費用	(674,566)	(597,325)	(77,241)	-11%
營業淨利	425,349	7,750	(417,599)	-98%
營業外收入及利益	1,193,267	1,083,353	(109,914)	-9%
營業外費用及損失	(52,369)	(35,995)	(16,374)	-31%
稅前淨利	1,566,247	1,055,108	(511,139)	-33%
所得稅	(232,373)	(198,014)	(34,359)	-15%
本期淨利	1,333,874	857,094	(476,780)	-36%

增減比例變動分析說明：

- (1)銷貨折讓主要係因客戶要求重工所致。
- (2)營業收入、營業成本及營業毛利較上期減少：係因歐債，客戶延緩出貨所致。
- (3)營業淨利較上期減少：係因客戶延緩出貨所致。
- (4)營業外費用及損失較上期減少：係因利息費用減少所致。
- (5)稅前淨利及本期淨利較上期減少：係因客戶延緩出貨所致。

(三)現金流量分析

1. 最近二年度流動性分析

年 度	100 年度	101 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	23.33%	48.81%	109%
現金流量允當比率(%)	156.60%	126.31%	(19%)
現金再投資比率(%)	(5.73%)	(2.27%)	60%

增減比例變動分析說明：

(1)現金流量比率：主要係因營業活動現金流量增加而流動負債減少所致。

(2)現金再投資比率：主要係因營業活動現金流量增加而現金股利發放減少所致。

2. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額 ①	預計全年來自 營 業 活 動 淨現金流量②	預 計 全 年 現 金 流 出 量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	融資計劃
1,396,363	727,211	833,837	1,289,737	-	-

1.本年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：主要來自營業收入及權益法現金股利。

(2)投資活動：主係增加固定資產。

(3)融資活動：主係發放現金股利、償還及舉借長期借款。

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

(五)最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司之轉投資皆經過嚴謹的投資效益評估，101 年度投資效益顯現達新台幣 10.1 億元，未來仍以本公司之核心事業為主要的投資策略。

二、風險事項之分析評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

利率變動及通貨膨脹情形對本公司之營運及損益無重大影響。至於匯率變動，由於本公司以外銷為主，為避免匯率波動產生之影響，本公司利用外匯即期及遠期交易合約為工具以規避匯率變動風險。同時本公司除與往來銀行保持密切聯繫之外，亦將持續參考國內外之專業經濟研究報告及數據資料，即時掌握全球經濟景氣的變化以為因應。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司並無從事高風險、高槓桿之投資、資金貸與他人及背書保證之情事。關於資金貸與他人、背書保證及衍生性產品交易，本公司已制定「資金貸與他人及背書保證作業辦法」及「取得或處分資產處理程序」以規範資金貸與他人、背書保證及衍生性產品交易，本公司所從事之衍生性產品交易，均以避險為目的，而非以交易為目的。

(三)最近年度研發計劃及預計投入之研發費用

本公司最近年度朝高附加價值手機按鍵、汽車用專業按鍵相關產品之領域發展，相關研發計畫與進度皆按原規劃進行，未來將持續投入產品研發，不斷開發利基型產品，掌握人才、資金、技術等關鍵因素，保持研發能力系統化、科學化、即時化之領先地位，其研發費用投入比例亦逐年增加中，102年度預計投入之研發相關費用約計新台幣4億元。

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司經營係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令規範，除透過網路蒐集及國內外聘任之法律顧問提供法令變更資訊外，各海外子公司人員亦不定時將當地重要政策及法律資訊回傳國內，以供管理階層參考，故國內外重要政策及法令變動影響，本公司均能有效回應及掌握。

(五)最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司係所屬產業的領導廠商之一，對技術研發及創新原為營運不可或缺之計劃，同時也為本公司主要的競爭利基，故科技改變對本公司財務業務有正面積極效應，本公司也將持續維持研發與技術領先之地位。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，吸引許多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，善盡企業應有之社會責任，因此並無危及企業形象之情事發生，未來本公司在追求股東權益最大化同時，亦將持續善盡企業之社會責任，讓企業形象更上層樓。

(七)最近年度進行併購之預期效益及可能風險

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行任何併購之情事。

(八)最近年度擴充廠房之預期效益及可能風險

請詳本章一、(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響。

(九)最近年度進貨或銷貨集中所面臨之風險

本公司成立係自旭麗橡膠事業部門分割獨立成立，旭麗橡膠事業部門已成立二十餘年，與原物料供應商有多年深厚之合作經驗，彼此間已成為良好之合作夥伴關係，公司全球生產基地之原料需求採一併議價，故原物料採購時有相對的議價空間及品質佳的穩定供料來源，另本公司所屬進貨種類繁多無進貨集中問題。

本公司銷售對象主要為全球知名國際廠商或代工廠，本公司更積極對不同客戶進行業務拓展，及開發產品應用以擴大客戶來源，故本公司無銷貨集中之虞。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件

本公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、從屬公司及持股超過百分之十以上之大股東最近二年度及截至本年報刊印日止之訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)風險管理之政策及組織架構

1. 風險管理之組織與運作

公司的營運、成長甚至於規模的調整都有相當多的影響變數，本公司以負責任的態度追求股東權益的最大化及保護所有員工並降低公司經營風險。據此精神設立風險管理作業辦法，並於該辦法中將管理循環分為專案類、經營類、改善類及其他類等四類，每風險管理均有其責任擔當單位，針對可能出現的風險原因、防範規劃時機、防範措施、檢討週期等，由責任擔當單位評估後提出並於事後訂立檢討改善計劃，以為往後相類似事件的參考。

本公司各項作業風險管理分為三個層級進行管控機制：主辦單位或承辦人為第一機制，必需負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為總經理主持的評估或評議委員會，除負責可行性評估外，還包括各種風險的評估。第三機制除稽核室針對其潛在的作業風險進行覆核與審查，並定期向董事會進行內部稽核報告外，及董事會的審議。

2. 風險管理組織表

重要風險評估事項	業務主辦單位 (第一機制)	風險審議及控制 (第二機制)	董事會及稽核室 (第三機制)
一、利率、匯率及財務風險 二、高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易及金融理財投資	財務部	財務處評估	董事會：風險評估控管之決策與最終控制 稽核室：風險之檢查、評估、督導、改善追蹤及報告
三、研發計劃 四、政策及法律變動 五、科技及產業變化 六、企業形象改變 七、併購效益 八、擴充廠房或生產 九、集中進貨或銷貨	研發部 法務室 總經理室 財務處 業務部(含業務、採購、製造、生管及品保等單位)	研發、經營及產銷會議	
十、董監事或大股東之股權移動 十一、經營權之改變	財務處	經營會議	
十二、訴訟或非訟事項	法務室	法務會議	
十三、人員行為、道德與操守	各級主管 人資部	人資會議	
十四、董事會議事管理	財務處	法務室、稽核室	

(十四)其他重要風險：無。

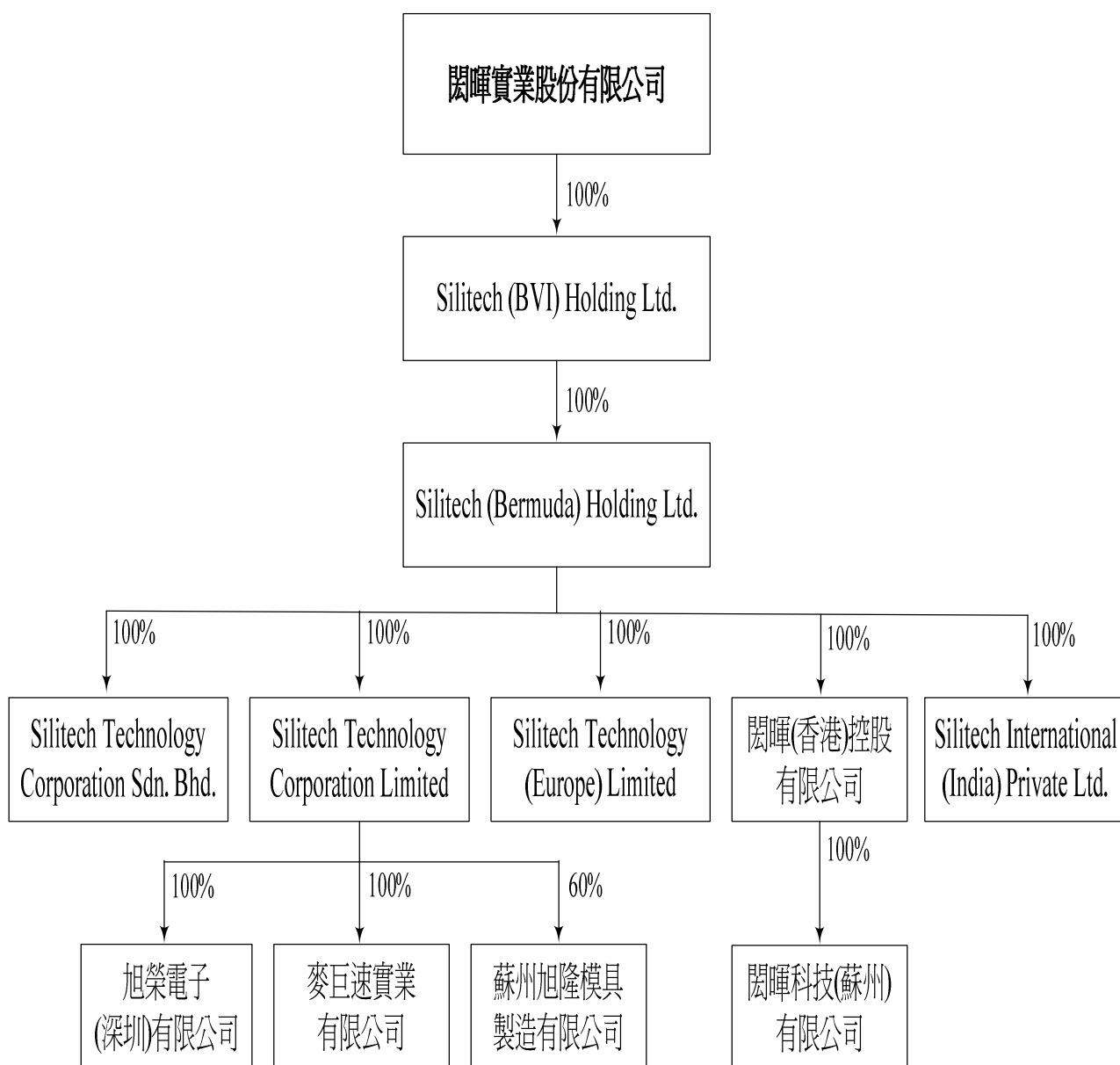
三、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖

一〇一年十二月三十一日



(二)關係企業合併營業報告書及編制準則

1. 關係企業基本資料

一〇一年十二月三十一日
單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Silitech (BVI) Holding Ltd.	09/27/2001	TrustNet Chambers, P.O. Box 3444, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD95,182	一般投資業
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	08/28/2002	Canon's Court, 22 Victoria Street, Hamilton HM 12, Bermuda	USD95,132	一般投資業
Silitech Technology Corporation Sdn. Bhd.	05/09/2002	1528, MK 15, Jalan Besar, 14200 Sungai Jawi, Seberang Perai Selatan Penang, Malaysia	MYR21,400	矽膠、按鍵及其他電腦附件之製造
Silitech Technology Corporation Limited	01/16/2002	Rm1317, 13F Hollywood Plaza, 610 Nathan Road, Kowloon, HK	USD8,000	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造
Silitech Technology (Europe) Ltd.	12/10/1994	Unit 1, Eagle Industrial Estate, Church Green, Witney, Oxfordshire, England, OX28 4YR	GBP1	模具及按鍵之銷售
旭榮電子(深圳)有限公司	12/24/1999	廣東省深圳市寶安區沙井鎮南環路 539 A、C、D、E 棟	USD2,800	從事生產經營各式芯軸及橡膠製品、塑膠製品、滾輪組件、橡塑料模具、激光器、音圈馬達、觸控模組、塑膠視窗組件及玻璃視窗組件
麥巨速實業有限公司	01/31/2006	Rm1317, 13F Hollywood Plaza, 610 Nathan Road, Kowloon, HK	HKD22,401	電鍍

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
閱暉科技(蘇州)有限公司	06/08/2005	江蘇省蘇州吳中區胥口鎮胥江工業園新峰路 269 號	USD78,000	從事經營汽車音響相關配件、鎂鋁合金零配件及橡膠零件等橡膠產品之產銷業務
閱暉(香港)控股有限公司	10/17/2007	Rm1317, 13F Hollywood Plaza, 610 Nathan Road, Kowloon, HK	USD77,200	一般投資業
蘇州旭隆模具製造有限公司	11/27/2007	江蘇省蘇州吳中區胥口鎮胥江工業園新峰路 269 號	USD4,500	從事各類精沖模、精密型腔模、模具標準件及新型電子元器件(敏感元器件及傳感器)之產銷業務
Silitech International (India) Private Ltd.	07/16/2010	Survey Nos. 286, 287, 289/1 & 289/2, 290/1 & 290/2, Nokia Telecom SEZ, Phase III A1, NH4, Sriperumbudur, Chennai - 602105, Tamil Nadu, India	INR133,300	從事研發、生產、組裝、銷售通訊及汽車電子相關產品

2. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

3. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括一般投資業、製造業、買賣業及電子工業等。

4. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

一〇一年十二月三十一日

單位：仟元；股

企業名稱	職稱	姓名或代表人		持有股份		備註
		代表公司名稱	姓名	股數	持股比例	
Silitech(BVI) Holding Ltd.	董事	閱暉實業(股)公司	宋恭源	出資額 USD95,182	100%	代表人 無持股
	董事	閱暉實業(股)公司	陳廣中			
	董事	閱暉實業(股)公司	吳聖揚			
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	董事	Silitech(BVI)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD95,132	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech(BVI)Holding Ltd.	陳廣中			
	董事	Silitech(BVI)Holding Ltd.	吳聖揚			
Silitech Technology Corporation Sdn. Bhd	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD5,632	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	陳廣中			
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	吳聖揚			
	董事/ 總經理	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	戴禮強			
	董事		Gunn Chit Geok			
Silitech Technology Corp. Ltd.	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD8,000	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	陳廣中			
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	吳聖揚			
Silitech Technology (Europe) Limited	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD145	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	陳廣中			
	董事/ 總經理	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	吳聖揚			
旭榮電子(深圳)有限公司	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	宋恭源	出資額 RMB37,131	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	陳廣中			
	董事/ 總經理	Silitech Tech. Corp. Ltd.	吳聖揚			
閱暉科技(蘇州)有限公司	董事	閱暉(香港)控股有限公司	宋恭源	出資額 USD78,000	100%	代表人 無持股
	董事	閱暉(香港)控股有限公司	陳廣中			
	董事/ 總經理	閱暉(香港)控股有限公司	吳聖揚			
麥巨速實業有限公司	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	宋恭源	出資額 HKD22,401	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	陳廣中			
	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	吳聖揚			

企業名稱	職稱	姓名或代表人		持有股份		備註
		代表公司名稱	姓名	股數	持股比例	
閱暉(香港)控股有限公司	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD77,200	100%	代表人 無持股
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	陳廣中			
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	吳聖揚			
蘇州旭隆模具製造有限公司	董事	Silitech Tech. Corp. Ltd.	陳廣中	出資額 USD2,700	60%	代表人 無持股
	董事/ 總經理	Silitech Tech. Corp. Ltd.	吳聖揚			
	監察人	Silitech Tech. Corp. Ltd.	黃郁卿			
	董事	隆富模具股份有限公司	馬英杙	40%	—	
Silitech International (India) Private Ltd.	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	宋恭源	出資額 USD3,002	99.99%	代表人 無持股
	董事	Silitech(Bermuda)Holding Ltd.	吳聖揚		0.01%	
	董事		陳廣中			持有 1 股

5. 關係企業營運概況

一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
Silitech (BVI) Holding	2,764,369	5,879,216	191,766	5,687,450	4	(69)	989,372	10.39
Silitech (Bermuda) Holding	2,762,917	5,832,293	229,763	5,602,530	900	(131,888)	1,000,246	10.51
閱暉實業(香港)有限公司	309,503	1,307,101	150,989	1,156,112	1,159,232	(19,834)	509,072	8.16
旭榮電子(深圳)有限公司	108,121	1,901,027	878,247	1,022,780	2,944,718	527,390	523,083	NA
Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd	203,011	545,081	162,214	382,867	521,920	14,219	16,360	0.76
Silitech Technology (Europe) Ltd	47	6,171	600	5,571	0	(9,504)	252	252
閱暉科技(蘇州)有限公司	2,640,302	5,389,949	1,329,396	4,060,553	4,002,557	564,365	590,765	NA
麥巨速實業有限公司	101,092	32,303	141	32,162	0	(214)	(601)	(0.03)
閱暉(香港)控股有限公司	2,618,821	4,258,126	119,655	4,138,471	835,711	(43)	622,165	8.06
蘇州旭隆模具製造有限公司	145,531	299,636	127,482	172,154	251,646	(13,828)	(11,030)	NA
Silitech Int' l (India) Private Ltd.	70,582	71,174	6,428	64,746	0	(2,073)	(3,590)	(0.86)

註一：各幣別兌換新台幣之兌換率為 USD：29.043 / RMB：4.6613 / MYR：9.4865 / GBP：46.7854 / INR：0.5295

(三)關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國一〇一年度依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：閎暉實業股份有限公司



負責人：宋 恭 源



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

(四)關係報告書

關係報告書聲明書

本公司一〇一年度（自一〇一年一月一日至一〇一年十二月三十一日止）之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：閎暉實業股份有限公司



負責人：宋 恭 源



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

受文者：閱暉實業股份有限公司

主旨：就 貴公司民國一〇一一年度關係報告書相關資訊無重大不符之
聲明書表示意見。

說明：

- 一、貴公司於民國一〇二年三月十三日編製之民國一〇一一年度（自一〇一一年一月一日至一〇一一年十二月三十一日止）之關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符，聲明書如附件。
- 二、本會計師已就 貴公司編製之關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，並與 貴公司民國一〇一一年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 振 財



會計師 柯 志 賢



閱暉實業股份有限公司

關係報告書

民國一〇一年度

一、從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任 董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
光寶科技股份有限公司	直接或間接控制本公司之 人事、財務 或業務	59,737,591	32.37	-	董事長 董事 董事 董事 董事 董事 董事 (總經理)	宋恭源 林行憲 陳廣中 邱輝欽(註) 金用周 趙晟 林華勳 吳聖揚

註：一〇二年三月改派邱輝欽為法人代表，原法人代表滕光中辭任。

二、交易往來情形

(一)進銷貨交易情形：無。

(二)財產交易情形：無。

(三)資金融通情形：無。

(四)資產租售情形：無。

(五)其他重要交易往來情形：本公司與光寶科技股份有限公司簽定股務等諮詢、管理及有關之服務合約，一〇一年度計 5,821 仟元。

(六)背書保證情形：無。

二、私募有價證券辦理情形：無。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

閱暉實業股份有限公司



負責人：宋恭源



