

  
關中股份有限公司  
一一一年股東常會議程

開會時間：中華民國一一二年六月十六日上午九時  
開會地點：台北市內湖區瑞光路 298 號 9 樓

壹、出席：本公司已發行股份總數為 30,410,497 股，出席股東及委託代理人所代表之股數為 23,469,371 股(含以電子方式行使表決權者為 15,053,397 股)，占本公司有表決權股份總數 30,410,497 股之 77.17%，已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席：洪文照先生  紀錄：陳惠君 

列席人員：植根法律事務所 潘正芬 律師  
安侯建業聯合會計師事務所 簡思娟 會計師  
總經理 林士超  
財務長 謝嘉維

出席董事：董事 蔡坤參、馬玟華、獨立董事 張家瑋、陶韻智

貳、主席致詞：略

參、報告事項：

### 第一案

案由：本公司 111 年度營業報告，敬請 鑒核。  
說明：本公司 111 年度營業報告，請參閱本議事手冊附件一。

### 第二案

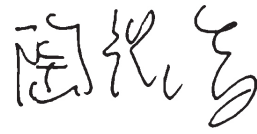
案由：審計委員會查核本公司 111 年度決算表冊報告，敬請 鑒核。  
說明：關中股份有限公司審計委員會查核報告書

關中股份有限公司  
111 年度審計委員會查核報告書

關中股份有限公司 111 年度財務報表經本審計委員會同意暨董事會決議通過，嗣經安侯建業聯合會計師事務所王怡文、簡思娟兩位會計師共同查核完竣並出具查核報告。另，董事會造送本公司 111 年度營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法等相關法令。爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致  
關中股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：陶韻智



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 一 日

### 第 三 案

案由：111 年度董監酬勞及員工酬勞分派情形報告。

說明：本公司112年3月21日董事會決議通過111年度員工酬勞及董監事酬勞之分派，詳細資訊如下：

- 一、 員工酬勞金額新台幣 7,500,000 元，以現金方式發放。
- 二、 董監酬勞金額新台幣 3,745,000 元，以現金方式發放。
- 三、 員工酬勞及董監事酬勞發放金額與 111 年度認列費用年度估列金額無差異。

### 第 四 案

案由：修訂本公司「董事會議事規則」報告。

說明：

- 一、 配合金融監督管理委員會中華民國 111 年 8 月 9 日金管證發字第 1110383263 號令，擬修正本公司「董事會議事規則」部份條文，其修正條文對照表詳如本議事手冊附件二。
- 二、 本公司修訂前之「董事會議事規則」，請參閱本議事手冊附錄三。

### 第 五 案

案由：其他報告事項

說明：

- 一、 股東提案情形：本年度股東常會股東之提案於受理期間並無股東提案。
- 二、 與關係人間財務業務相關資訊：
  1. 本公司與關係人間交易依據經董事會通過之「關係人相互間財務業務相關作業規範」進行辦理，該作業規範已上傳至公開資訊觀測站供參。
  2. 依據規範內容，包含進銷貨交易、取得與處分資產等交易應依該規範辦理，向關係人進銷貨、進行勞務或技術服務交易，預計全年度交易

金額達公司最近期合併總資產或最近年度合併營業收入淨額之百分之五者，除適用公開發行公司取得或處分資產處理準則規定，或屬本公司與母公司、子公司或子公司彼此間交易者外，應依據該作業規範將相關資料提交董事會通過後，始得進行交易；其中若有重大財務業務行為，另應依相關作業程序提報股東會通過。

3. 依前項定義，本公司 111 年度尚無與關係人間重大財務業務行為；與關係人間依據定義之一般業務行為彙整如下：

單位：新台幣元

交易對象	交易性質	交易金額	備註
關友股份有限公司	進貨	1,204,775,086	
偉詳實業股份有限公司	辦公室租賃	6,000,000	金額未達重大性

## 肆、承認事項

### 第一案

### 董事會提

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 111 年度之財務報表暨合併財務報表，業已自行編製完成，委請安侯建業聯合會計師事務所王怡文、簡思娟會計師查核竣事。
- 二、111 年度營業報告書及上述財務報表，請參閱本議事手冊附件一及三。
- 三、上述財務報表連同營業報告書經董事會通過並送請審計委員會審查認為屬實，提請股東常會承認。
- 四、敬請承認。

決議：

表決時出席股東表決權數 23,446,846 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 22,752,436 權 (其中電子投票權數 15,031,506 權)	97.04%
反對權數 21,542 權 (其中電子投票權數 21,542 權)	0.09%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 672,868 權 (其中電子投票權數 349 權)	2.87%

本案經出席股東投票表決後，照原議案通過。

### 第二案

### 董事會提

案由：111 年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

- 一、111 年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具 111 年度盈餘分配表，請參閱本議事手冊附件四。

- 二、 依據前項分配，擬分派股東現金股利新台幣182,462,982元，每股配發現金股利6元(發放至元為止)，配發不足一元之畸零款合計數，轉列公司其他收入處理。
- 三、 嗣後如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、註銷股本、辦理現金增資或其它因素等，影響流通在外股數，致使股東配股及配息比率發生變動而須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
- 四、 敬請 承認。

決議：

表決時出席股東表決權數 23,446,846 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 22,752,436 權 (其中電子投票權數 15,031,506 權)	97.04%
反對權數 14,542 權 (其中電子投票權數 14,542 權)	0.06%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 679,868 權 (其中電子投票權數 7,349 權)	2.90%

本案經出席股東投票表決後，照原議案通過。

## 伍、討論事項

### 第一案

### 董事會提

案由：本公司「公司章程」部分條文修訂案，提請 討論。

說明：

- 一、 因應環境需求並配合公司法之修正，擬修正本公司「公司章程」部份條文，其修正條文對照表請參閱本議事手冊附件五。
- 二、 本公司修訂前之「公司章程」，請參閱本議事手冊附錄一所示。
- 三、 敬請 討論。

決議：

表決時出席股東表決權數 23,446,846 權，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決總權數(%)
贊成權數 22,647,436 權 (其中電子投票權數 14,926,506 權)	96.59%
反對權數 126,542 權 (其中電子投票權數 126,542 權)	0.54%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 672,868 權 (其中電子投票權數 349 權)	2.87%

本案經出席股東投票表決後，照原議案通過。

## 陸、選舉事項

### 第一案

### 董事會提

案由：選舉第 11 屆董事。

說明：

- 一、本公司董事任期將於 112 年 6 月 15 日屆滿，依公司法規定應於本年度股東常會改選。
- 二、考量本公司業務成長需求，本次選舉案之董事席次擬為：董事九席(含三席獨立董事)，採提名制，經持股 1%以上股份之股東中道股份有限公司及啟賀有限公司提出董事候選名單，並經董事會審查通過，董事候選人名單請詳附件六。
- 三、新任董事任期三年，任期自 112 年 6 月 16 日至 115 年 6 月 15 日止。
- 四、選舉辦法：依董事選舉辦法規定辦理。
- 五、敬請 選舉。

選舉結果：

本屆董監事當選名單如下：

董事 9 席：

順序	戶號或身分證統一編號	戶名	得票權數
1	36	中道投資股份有限公司代表人： 洪文照	33,898,662
2	3	蔡坤叁	25,246,074
3	A12005****	林德峰	21,887,978
4	109	馬玟華	16,790,235
5	N10350****	洪文裕	23,652,075
6	F12460****	邱柏文	19,800,562
7	E10176****	蔡榮騰(獨立董事)	21,316,058
8	D12094****	陳嘉昌(獨立董事)	21,316,166
9	A12363****	高文宏(獨立董事)	21,316,490

柒、臨時動議

捌、散會：同日上午九點三十分

【附件一】

## 關中股份有限公司 一一一年度營業報告書

### 一、 一一一年度營業結果

本公司111年合併營收淨額為新台幣33.11億元，較110年增加約4.12億元，營收成長率為3.11%，主要受益美國市場需求持續維持高位，對於戶外用品烤肉爐、瓦斯桶之需求增加所致；營業毛利為9.53億元，較110年的8.72億元增加9.29%，毛利率主要受通膨抬升出貨報價及台幣對美元貶值影響，由110年的27.17%略增為111年的28.79%，整體營業毛利率近三成，關中以產品差異性為策略競爭手段，專注於提升毛利率兼而穩定成長作為銷售目標，持續維持產品競爭優勢；營業費用因營收成長而略為增加，惟營業費用率維持在25~26%左右，營業利益因匯率影響，由110年度的5,135萬元增加為111年度8,844萬元；營業外收入淨額增加5,890萬元，主要係台幣對美元貶值，匯兌利益增加9,884萬，及110年度美國子公司取得疫情期間美國政府之補助款所致。綜上所述，111年度稅前獲利2.15億元，考慮所得稅調整後，本期淨利為2.10億元，其中歸屬於本公司的部分為2.11億元，每股盈餘6.94元。

### 二、 一一二年度營業計劃概要及未來發展策略

1. 瓦斯開關產品線：持續配合客戶擴大北美安全開關及DIY Torch 產品市占率。
2. 戶外烤肉爐部分：
  - (1)銷售端：藉調整產品組合以持續提升整體之銷售毛利。
  - (2)生產端：持續調整生產模式，提升製造端營運效率及獲利。
  - (3)設計端：因應全球 ESG 趨勢，研發電烤爐產品。
3. 戶外暖氣產品線：改善既有戶外暖氣產品之效能，以期增加營運獲利及減少淡旺季之影響。
4. 持續進行無毒、安全的環保熱源居家產品的市場開發，以自有品牌「Lovinflame」行銷。
5. 持續進行全新多功能披薩烤肉爐 OvenPlus 的市場開發。

### 三、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司之營業已逐步呈現穩定向上趨勢，期間藉由不間斷的自我體質之調整以及新產品的持續開發，找到轉型後之獲利方向，未來在外部景氣逐步復甦之趨勢及自身調整得宜下，藉由持續強化本身競爭優勢，擺脫外部競爭之壓力。

另本公司秉持誠信原則，遵循相關政府及機構頒布之法規，並依現行法律規章執行業務；本公司與廠商及客戶均維持良好關係，尊重與自然環境之友善相處並以此開發出綠色節能之商品，創造股東更大的獲利空間，以持續增進股東價值。這一切均需諸位股東先進的鼎力支持與所有員工辛勤努力的付出，謹此致謝並請各位股東先進不吝賜教。

敬頌

身體健康，萬事如意

董事長：洪文照



總經理：林士超



會計主管：陳彥光



【附件二】

關中「董事會議事規則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>二、會議召開及其時間、地點：</p> <p>(一) 本公司董事會至少每季召開一次，並於議事規範明定之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(二) 第四條第二項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(三) 董事會開會之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便利董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之，如董事會以視訊會議為之則不在此限。</p> <p>(四) 董事會開始時間應不早於早上九時或晚於下午五時為原則。</p>	<p>二、會議召開及其時間、地點：</p> <p>(一) 本公司董事會至少每季召開一次，並於議事規範明定之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>(二) 第四條第二項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>(三) 董事會開會之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便利董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之，如董事會以視訊會議為之則不在此限。</p> <p>(四) 董事會開始時間應不早於早上九時或晚於下午五時為原則。</p>	<p>涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，爰刪除第二項除書規定，明定第四條第二項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
<p>四、議事內容：</p> <p>(一) 定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：</p> <p>1. 報告事項：包括(1) 上次會議紀錄及執行情形。(2)重要財務業務報告。(3) 內部稽核業務報告。(4) 其他重要報告事項。</p> <p>2. 討論事項：包括(1) 上次會議保留之討論事項。(2) 本次會議討論事項。</p> <p>3. 臨時動議。</p>	<p>四、議事內容：</p> <p>(一) 定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：</p> <p>1. 報告事項：包括(1) 上次會議紀錄及執行情形。(2)重要財務業務報告。(3) 內部稽核業務報告。(4) 其他重要報告事項。</p> <p>2. 討論事項：包括(1) 上次會議保留之討論事項。(2) 本次會議討論事項。</p> <p>3. 臨時動議。</p>	<p>一、董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰新增第二項第六款，明定董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任，均應提董事會討論。</p> <p>二、現行第二項第六款至第八款移列為第七款至第九款。</p>



修正條文	現行條文	修正說明
<p>(二) 下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司之營運計畫。</li> <li>2. 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</li> <li>3. 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</li> <li>4. 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</li> <li>5. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</li> <li>6. <u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></li> <li>7. 財務、會計或內部稽核主管之任免。</li> <li>8. 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</li> <li>9. 依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</li> </ol> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一</p>	<p>(二) 下列事項應提董事會討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司之營運計畫。</li> <li>2. 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</li> <li>3. 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</li> <li>4. 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</li> <li>5. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</li> <li>6. 財務、會計或內部稽核主管之任免。</li> <li>7. 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</li> <li>8. 依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</li> </ol> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一</p>	



修正條文	現行條文	修正說明
<p>年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p>(三) 本公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第四條第二項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p>(三) 本公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第四條第二項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>十五、其他：</p> <p>本公司如有常務董事時，常務董事會議事規則，準用本規則；<u>董事長之選任或解任準用第二條第二項規定</u>。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>十五、其他：</p> <p>本公司如有常務董事時，常務董事會議事規則，準用本規則。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</p>	<p>依公司法第二百零八條第二項規定，由常務董事會選任之董事長，應與董事會選任及解任董事長之程序與議事規定有一致性規範，爰併同修正第十五條準用之規定。</p>



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

關中股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

關中股份有限公司及其子公司(以下簡稱關中集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達關中股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與關中股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對關中股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價

有關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；金融資產評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之說明，請詳合併財務報告附註六(二)及六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

關中股份有限公司及其子公司透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之風險來自於評價機制中缺乏客觀外部報價及其輸入參數非基於可觀察之市場資料，因涉及人為判斷、假設之設定與估計值之計算，致該等評價技術輸入參數及假設的變動可能對評價結果產生影響，因此，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之測試為本會計師執行關中股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括審慎評估金融資產評價所採用之評價技術主要輸入值與假設，其中確認評價技術是否符合相關公報規定、就主要輸入值與假設與前期評價資訊進行比較分析，評估其合理性，並進行主要輸入值及假設因素之敏感性分析，此外，本會計師亦針對評價專家的專業資格及獨立性進行評估。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

關中集團之子公司-昇頌實業股份有限公司及Grand Home Holdings Inc.之熱水器及烤肉爐係屬消費性產品，其銷售情形易受景氣波動之影響，及可能受銷售狀況影響而有呆滯之情形，由於存貨呆滯或過時之備抵評價涉及管理階層之判斷，因此，存貨評價之測試為本會計師執行關中集團財務報告查核重要的事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估存貨呆滯提列政策之適當性，取得存貨庫齡報表分析存貨庫齡變化與期後銷售情形並核算存貨呆滯損失，執行抽樣測試驗證存貨庫齡歸屬期間之正確性，據以評估關中集團存貨評價之合理性。

## 其他事項

關中股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估關中股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算關中股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

關中股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對關中股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使關中股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致關中股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對關中股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

王怡文



簡思明



證券主管機關：金管證審字第0990013761號

核准簽證文號：金管證審字第1070304941號

民國一十二年三月二十一日



關中股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一二年三月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31			110.12.31		
	金額	%	%	金額	%	%
<b>資產</b>						
<b>流動資產：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 704,289	27		454,585	21	
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及六(十七))	167,891	6		227,411	11	
1310 存貨(附註六(五))	383,497	14		445,082	21	
1470 其他流動資產	22,328	1		70,207	3	
1476 其他金融資產—流動(附註六(四)、七及八)	497,879	19		4,328	-	
	<u>1,775,884</u>	<u>67</u>		<u>1,201,613</u>	<u>56</u>	
<b>非流動資產：</b>						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	352,697	13		469,350	22	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	97,530	4		120,264	6	
1755 使用權資產(附註六(九)及七)	392,283	15		313,973	15	
1780 無形資產	281	-		888	-	
1990 其他非流動資產	29,116	1		28,166	1	
	<u>871,907</u>	<u>33</u>		<u>932,641</u>	<u>44</u>	
<b>資產總計</b>	<u>\$ 2,647,791</u>	<u>100</u>		<u>2,134,254</u>	<u>100</u>	
<b>負債及權益</b>						
<b>流動負債：</b>						
2102 銀行借款(附註六(十))	\$ 746,000	28		220,000	10	
2130 合約負債—流動(附註六(十七))	132,358	5		159,381	7	
2170 應付票據及帳款	33,089	1		53,237	3	
2180 應付票據及帳款—關係人(附註七)	162,313	6		230,537	11	
2200 其他應付款	70,428	3		79,893	4	
2220 其他應付款項—關係人(附註七)	13,858	1		12,490	1	
2250 負債準備—流動(附註六(十二))	127,850	5		127,442	6	
2280 租賃負債—流動(附註六(十一)及七)	127,738	5		116,716	5	
2300 其他流動負債	7,020	-		6,327	-	
	<u>1,420,654</u>	<u>54</u>		<u>1,006,023</u>	<u>47</u>	
<b>非流動負債：</b>						
2570 遞延所得稅負債(附註六(十四))	25,138	1		34,493	2	
2580 租賃負債—非流動(附註六(十一)及七)	267,437	10		198,399	9	
2600 其他非流動負債(附註六(十三))	3,896	-		5,284	-	
	<u>296,471</u>	<u>11</u>		<u>238,176</u>	<u>11</u>	
	<u>1,717,125</u>	<u>65</u>		<u>1,244,199</u>	<u>58</u>	
<b>負債總計</b>						
<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：</b>						
3100 股本	304,105	12		304,105	14	
3200 資本公積	58,692	2		58,692	3	
3310 法定盈餘公積	87,090	3		76,160	4	
3350 累積盈虧	265,146	10		154,734	7	
3400 其他權益	129,583	5		214,058	10	
	<u>844,616</u>	<u>32</u>		<u>807,749</u>	<u>38</u>	
非控制權益	86,050	3		82,306	4	
<b>權益總計</b>	<u>930,666</u>	<u>35</u>		<u>890,055</u>	<u>42</u>	
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 2,647,791</u>	<u>100</u>		<u>2,134,254</u>	<u>100</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光

關中股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 3,311,196	100	3,211,018	100
5000 營業成本(附註六(五)、六(十三)、七及十二(一))	2,357,993	71	2,338,716	73
營業毛利	953,203	29	872,302	27
營業費用(附註六(十一)、六(十三)、六(十八)、七及十二(一)):				
6100 推銷費用	644,792	19	622,777	19
6200 管理費用	193,641	6	171,902	5
6300 研究發展費用	21,880	1	21,550	1
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	4,447	-	4,721	-
營業費用合計	864,760	26	820,950	25
營業淨利	88,443	3	51,352	2
營業外收入及支出:				
7100 利息收入	9,941	-	949	-
7130 股利收入(附註六(二))	42,107	1	42,327	1
7190 其他收入(附註六(十)、六(十一)及七)	12,593	-	40,260	1
7210 處分不動產、廠房及設備(損)益淨額	(537)	-	(1,286)	-
7229 待出售非流動資產(群組)處分利益(附註六(七))	-	-	6,515	-
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(十九))	86,694	3	(12,153)	-
7670 減損損失(附註六(八))	(10,947)	-	-	-
7050 財務成本(附註六(十一)及七)	(13,322)	-	(8,936)	-
7020 其他利益(損失)淨額	(291)	-	(339)	-
	126,238	4	67,337	2
7900 稅前淨利	214,681	7	118,689	4
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十四))	4,228	-	3,658	-
本期淨利	210,453	7	115,031	4
8300 其他綜合損益:				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,384	-	(330)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(十九))	(116,653)	(4)	(41,408)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(9,355)	-	(2,898)	-
	(105,914)	(4)	(38,840)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	27,303	1	(13,936)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	27,303	1	(13,936)	(1)
8300 本期其他綜合損益	(78,611)	(3)	(52,776)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 131,842	4	62,255	2
本期淨利歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ 211,189	7	109,626	4
8620 非控制權益	(736)	-	5,405	-
	\$ 210,453	7	115,031	4
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ 128,098	4	57,817	2
8720 非控制權益	3,744	-	4,438	-
	\$ 131,842	4	62,255	2
每股盈餘(元)(附註六(十六))				
基本每股盈餘(元)	\$	6.94	\$	3.60
稀釋每股盈餘(元)	\$	6.91	\$	3.59

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光







關中股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		歸屬於母公司業主之權益											
		保留盈餘				其他權益項目				歸屬於母 公司業主 權益總計		非控制 權益	權益總額
股本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現損益	合計	合計	合計	合計	合計	合計	合計	合計
\$ 304,105	61,752	67,451	130,173	28,160	237,377	265,537	829,018	74,808	903,826				
-	-	8,709	(8,709)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(76,026)	-	-	(76,026)	(76,026)	-	(76,026)	-	-	-	(76,026)
-	-	8,709	(84,735)	-	-	(76,026)	(76,026)	-	(76,026)	-	-	-	(76,026)
-	-	-	109,626	-	-	109,626	109,626	5,405	115,031	-	-	-	115,031
-	-	-	(330)	(12,969)	(38,510)	(51,479)	(51,479)	(967)	(52,776)	-	-	-	(52,776)
-	-	-	109,296	(12,969)	(38,510)	(51,479)	(51,479)	4,438	62,255	-	-	-	62,255
-	(3,060)	-	-	-	-	(3,060)	(3,060)	3,060	-	-	-	-	-
304,105	58,692	76,160	154,734	15,191	198,867	214,058	807,749	82,306	890,055				
-	-	10,930	(10,930)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(91,231)	-	-	(91,231)	(91,231)	-	(91,231)	-	-	-	(91,231)
-	-	10,930	(102,161)	-	-	(91,231)	(91,231)	-	(91,231)	-	-	-	(91,231)
-	-	-	211,189	-	-	211,189	211,189	(736)	210,453	-	-	-	210,453
-	-	-	1,384	22,823	(107,298)	(84,475)	(84,475)	4,480	(78,611)	-	-	-	(78,611)
-	-	-	(12,573)	22,823	(107,298)	(84,475)	(84,475)	3,744	(80,731)	-	-	-	(80,731)
\$ 304,105	58,692	87,090	265,146	38,014	91,569	129,583	844,616	86,050	930,666				

民國一〇一〇年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

對子公司所有權權益變動

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光

## 關中股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 214,681	118,689
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	169,204	158,357
攤銷費用	607	595
預期信用減損損失(利益)數	4,447	4,721
財務成本	13,322	8,936
利息收入	(9,941)	(949)
股利收入	(42,107)	(42,327)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	537	1,286
處分待出售非流動資產利益	-	(6,515)
政府補助收入	-	(30,666)
減損損失	10,947	-
其他項目	522	(185)
收益費損項目合計	147,538	93,253
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少(增加)	55,073	(76,571)
存貨減少(增加)	61,585	(88,463)
其他流動資產減少(增加)	48,334	(36,984)
其他金融資產增加	(2,752)	(1,109)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	162,240	(203,127)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(27,023)	39,198
應付票據及帳款(減少)增加	(20,148)	23,588
應付票據及帳款—關係人減少	(68,224)	(23,899)
其他應付款增加(減少)	(9,655)	(35,015)
其他應付款—關係人增加(減少)	1,368	(366)
負債準備增加	408	(108)
其他流動負債增加(減少)	693	(1,466)
淨確定福利負債減少	(4)	(9)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(122,585)	1,923
調整項目合計	187,193	(107,951)
營運產生之現金流入	401,874	10,738
收取之利息	11,275	949
支付之利息	(13,058)	(8,870)
退還(支付)之所得稅	(4,757)	(2,581)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>395,334</b>	<b>236</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得不動產、廠房及設備	(4,740)	(10,711)
處分不動產、廠房及設備	207	483
存出保證金增加	(950)	(5,708)
取得無形資產	-	(322)
受限制資產(增加)減少	(492,133)	56,960
收取之股利	42,107	42,327
<b>投資活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(455,509)</b>	<b>83,029</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	526,000	139,273
租賃本金償還	(154,477)	(136,502)
支付之股利	(91,231)	(76,026)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>280,292</b>	<b>(73,255)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	29,587	(14,846)
本期現金及約當現金增加(減少)數	249,704	(4,836)
期初現金及約當現金餘額	454,585	459,421
期末現金及約當現金餘額	\$ 704,289	454,585

董事長：洪文照



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：林士超



會計主管：陳彥光





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

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

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

關中股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

關中股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達關中股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與關中股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對關中股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價

有關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)；金融資產評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之說明，請詳個體財務報告附註六(二)及六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

關中股份有限公司透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之風險來自於評價機制中缺乏客觀外部報價及其輸入參數非基於可觀察之市場資料，因涉及人為判斷、假設之設定與估計值之計算，致該等評價技術輸入參數及假設的變動可能對評價結果產生影響，因此，透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價之測試為本會計師執行關中股份有限公司財務報告查核重要的事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括審慎評估金融資產評價所採用之評價技術主要輸入值與假設，其中確認評價技術是否符合相關公報規定、就主要輸入值與假設與前期評價資訊進行比較分析，評估其合理性，並進行主要輸入值及假設因素之敏感性分析，此外，本會計師亦針對評價專家的專業資格及獨立性進行評估。

## 二、採用權益法之投資-存貨評價-子公司

有關投資子公司之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)；採用權益法之投資相關揭露請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

關中股份有限公司採權益法投資之子公司-昇頌實業股份有限公司及Grand Home Holdings Inc.之熱水器及烤肉爐係屬消費性產品，其銷售情形易受景氣波動之影響，及可能受銷售狀況影響而有呆滯之情形，由於存貨呆滯或過時之備抵評價涉及管理階層之判斷，因此，本會計師將前述權益法投資之存貨評價測試列為重要查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估子公司存貨呆滯提列政策之適當性，取得子公司存貨庫齡報表分析存貨庫齡變化與期後銷售情形並核算存貨呆滯損失，執行抽樣測試驗證存貨庫齡歸屬期間之正確性，據以評估關中集團存貨評價之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估關中股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算關中股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

關中股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。





### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對關中股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使關中股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致關中股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成關中股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對關中股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

王怡文



會計師：

簡思明



證券主管機關：金管證審字第0990013761號  
核准簽證文號：金管證審字第1070304941號  
民國一一二年三月二十一日



明中股份有限公司  
資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 510,820	27	99,271	7
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及六(十五))	116,020	6	216,726	16
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、六(十五)及七)	90,382	5	18,179	1
1210 其他應收款－關係人(附註六(四)及七)	241	-	219	-
1310 存貨(附註六(五))	44,125	2	114,388	8
1470 其他流動資產	41,900	2	47,671	4
1476 其他金融資產－流動(附註六(四)及八)	493,954	26	438	-
	<u>1,297,442</u>	<u>68</u>	<u>496,892</u>	<u>36</u>
<b>非流動資產：</b>				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	352,697	19	469,350	34
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	231,228	12	405,234	29
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	2,314	-	3,293	-
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	2,918	-	8,755	-
1990 其他非流動資產	9,791	1	10,235	1
	<u>598,948</u>	<u>32</u>	<u>896,867</u>	<u>64</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 1,896,390</u>	<u>100</u>	<u>1,393,759</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
銀行借款(附註六(九))	\$ 746,000	39	220,000	16
合約負債－流動(附註六(十五))	17,919	1	16,923	1
應付票據及帳款	104	-	2,912	-
應付票據及帳款－關係人	208,036	11	248,116	18
其他應付款	22,882	1	29,246	2
其他應付款項－關係人(附註七)	24,815	2	20,163	2
租賃負債－流動(附註六(十)及七)	2,984	-	5,889	-
	<u>1,022,740</u>	<u>54</u>	<u>543,249</u>	<u>39</u>
<b>非流動負債：</b>				
租賃負債－非流動(附註六(十)及七)	-	-	2,984	-
遞延所得稅負債(附註六(十二))	25,138	1	34,493	3
其他非流動負債－其他(附註六(十一))	3,896	-	5,284	-
	<u>29,034</u>	<u>1</u>	<u>42,761</u>	<u>3</u>
<b>負債總計</b>	<u>1,051,774</u>	<u>55</u>	<u>586,010</u>	<u>42</u>
<b>權益</b> (附註六(十三))：				
股本	304,105	16	304,105	22
資本公積	58,692	3	58,692	4
法定盈餘公積	87,090	5	76,160	6
累積盈虧	265,146	14	154,734	11
其他權益	129,583	7	214,058	15
<b>權益總計</b>	<u>844,616</u>	<u>45</u>	<u>807,749</u>	<u>58</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 1,896,390</u>	<u>100</u>	<u>1,393,759</u>	<u>100</u>



董事長：洪文照



經理人：林士超

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：陳彥光



關中股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 1,722,304	100	1,740,439	100
5000 營業成本(附註六(五)、七及十二)	1,434,464	83	1,526,242	88
營業毛利	287,840	17	214,197	12
5910 未實現銷貨損益	(15,226)	(1)	(3,126)	-
已實現營業毛利	272,614	16	211,071	12
營業費用(附註六(十)、六(十一)、七及十二)：				
6100 推銷費用	99,978	6	135,713	8
6200 管理費用	53,201	3	43,365	2
6300 研究發展費用	17,803	1	12,647	1
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	(5,884)	-	4,725	-
	165,098	10	196,450	11
營業淨利	107,516	6	14,621	1
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註七)	9,233	1	842	-
7130 股利收入(附註六(二))	42,107	2	42,327	2
7190 其他收入	298	-	1,326	-
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(十七))	87,489	5	(16,514)	(1)
7050 財務成本(附註六(十)及七)	(5,286)	-	(1,397)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(30,061)	(2)	68,788	4
7020 其他利益及損失	-	-	5	-
	103,780	6	95,377	5
	211,296	12	109,998	6
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	107	-	372	-
本期淨利	211,189	12	109,626	6
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十一))	1,384	-	(330)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(十七))	(116,653)	(7)	(41,408)	(2)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	(9,355)	(1)	(2,898)	-
	(105,914)	(6)	(38,840)	(2)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	22,823	1	(12,969)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	22,823	1	(12,969)	(1)
8300 本期其他綜合損益	(83,091)	(5)	(51,809)	(3)
8500 本期綜合損益總額	\$ 128,098	7	\$ 57,817	3
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 6.94		\$ 3.60	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 6.91		\$ 3.59	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光





民國一〇一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目	合計	權益總額
		法定盈餘公積	未分配盈餘				
\$ 304,105	61,752	67,451	130,173	28,160	237,377	265,537	829,018
-	-	8,709	(8,709)	-	-	-	-
-	-	-	(76,026)	-	-	-	(76,026)
-	-	8,709	(84,735)	-	-	-	(76,026)
-	-	-	109,626	-	-	-	109,626
-	-	-	(330)	(12,969)	(38,510)	(51,479)	(51,809)
-	-	-	109,296	(12,969)	(38,510)	(51,479)	57,817
-	(3,060)	-	-	-	-	-	(3,060)
304,105	58,692	76,160	154,734	15,191	198,867	214,058	807,749
-	-	10,930	(10,930)	-	-	-	-
-	-	-	(91,231)	-	-	-	(91,231)
-	-	10,930	(102,161)	-	-	-	(91,231)
-	-	-	211,189	-	-	-	211,189
-	-	-	1,384	22,823	(107,298)	(84,475)	(83,091)
-	-	-	212,573	22,823	(107,298)	(84,475)	128,098
\$ 304,105	58,692	87,090	265,146	38,014	91,569	129,583	844,616

民國一〇一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

對子公司所有權益變動

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)



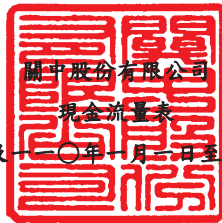
董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光



民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 211,296	109,998
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	7,024	7,101
攤銷費用	274	327
預期信用減損損失數	(5,884)	4,725
財務成本	5,286	1,397
利息收入	(9,233)	(842)
股利收入	(42,107)	(42,327)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	30,061	(68,788)
已實現銷貨損失	15,226	3,126
其他	-	(5)
收益費損項目合計	647	(95,286)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款減少(增加)	106,590	(76,432)
應收帳款-關係人增加	(72,203)	(10,482)
其他應收款-關係人(增加)減少	(22)	694
存貨淨額減少	70,263	16,330
其他流動資產減少(增加)	6,135	(25,304)
其他金融資產增加	(1,383)	(264)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	109,380	(95,458)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	996	9,699
應付票據及帳款增加(減少)	(2,808)	2,163
應付票據及帳款-關係人減少	(40,080)	(6,323)
其他應付款(減少)增加	(6,510)	5,475
應計退休金負債減少	(4)	(9)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(48,406)	11,005
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	60,974	(84,453)
調整項目合計	61,621	(179,739)
營運產生之現金流入(流出)	272,917	(69,741)
收取之利息	9,233	842
支付之利息	(5,022)	(1,331)
(支付)退還之所得稅	(589)	223
<b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>276,539</b>	<b>(70,007)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得採用權益法之投資	(5,550)	(200,000)
取得不動產、廠房及設備	(208)	(1,086)
處分不動產、廠房及設備	-	5
存出保證金減少	170	(1,100)
其他應收款-關係人(融資)(增加)減少	-	40,249
受限制資產(增加)減少	(492,133)	56,960
收取之股利	199,199	42,327
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(298,522)</b>	<b>(62,645)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	526,000	139,800
其他應付款-關係人增加(減少)	4,652	16,144
租賃本金償還	(5,889)	(5,784)
支付之股利	(91,231)	(76,026)
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<b>433,532</b>	<b>74,134</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	411,549	(58,518)
期初現金及約當現金餘額	99,271	157,789
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 510,820</b>	<b>99,271</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：洪文照



經理人：林士超



會計主管：陳彥光



【附件四】

關中股份有限公司  
一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	52,572,028
加：111 年度稅後淨利	211,188,840
111 年精算損益變動數	1,384,969
減：提列法定盈餘公積	21,257,380
可供分配盈餘	243,888,457
分配項目	
減：股東紅利—現金(註)	182,462,982
期末未分配盈餘	61,425,475
註：每股分配現金股利 6 元。	

董事長：



經理人：



會計主管：



## 【附件五】

## 關中「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第十九條：<u>本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，股東股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。公司分派盈餘前，應提撥所分派期間獲利最多百分之十(惟不得為0元)為員工酬勞及最多百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p>	<p>第十九條：公司年度如有獲利，應提撥最多百分之十(惟不得為0元)為員工酬勞及最多百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之</p>
<p>第廿二條：本章程訂立於民國六十五年二月二十七日。 第一次修訂於民國六十五年三月十日。 第二次修訂於民國六十七年一月十九日。 ... (略) ... 第二十五次修訂於民國一百零四年六月十七日。 第二十六次修訂於民國一百零八年六月十八日。 第二十七次修訂於民國一百零九年六月十六日。 第二十八次修訂於民國一百一十一年六月二十二日。 <u>第二十九次修訂於民國一百一十二年六月十六日。</u></p>	<p>第廿二條：本章程訂立於民國六十五年二月二十七日。 第一次修訂於民國六十五年三月十日。 第二次修訂於民國六十七年一月十九日。 ... (略) ... 第二十五次修訂於民國一百零四年六月十七日。 第二十六次修訂於民國一百零八年六月十八日。 第二十七次修訂於民國一百零九年六月十六日。 第二十八次修訂於民國一百一十一年六月二十二日。</p>	<p>增訂第二十九次修訂日期。</p>

## 【附件六】

## 董事及獨立董事候選人名單

類別	被提名人姓名	持有股數 (註一)	學歷	經歷	現職
董事	中道投資(股)公司-代表人洪文照	9,768,228 股	香港科大商學院 EMBA	關中股份有限公司董事長	關中股份有限公司董事長
董事	蔡坤叁	285,826 股	清水中學	偉碩投資(股)公司董事長	偉碩投資(股)公司董事長
董事	洪文裕	266,935 股	二林工商	觀中投資股份有限公司董事 中道投資股份有限公司董事 蓓萊得股份有限公司董事	洪裕投資有限公司負責人 伸啟有限公司負責人 啟賀有限公司負責人 珠創有限公司負責人 祥惟有限公司負責人 伸崇有限公司負責人
董事	林德峰	175,687 股	台灣大學	稹豐企業有限公司董事長 大豐金屬製品公司董事長 大慶爐具製品公司董事長	稹豐企業有限公司董事長 大豐金屬製品公司董事長 大慶爐具製品公司董事長
董事	邱柏文	0 股	墨爾本皇家理工大學 - 博士 美國紐約哥倫比亞大學 - 建築系高階建築設計碩士 澳洲雪梨新南威爾斯大學 - 建築系傑出榮譽學士	APSDA 亞太空間設計師協會 -2019-2021 副會長 CSID 中華民國室內設計協會 -2019-2021 副理事長 美國哥倫比亞大學同學會 -2020 執行董事 日本東京黑川紀章建築師事務所	JC. Architecture&Design 柏成設計有限公司-創辦人 美國哥倫比亞大學同學會 -會長 出走旅遊獎學金-發起人
董事	馬玟華	55,630 股	美國紐約柏克萊學院行銷系	曾雅妮有限公司 台灣區經紀人 財團法人何國華高爾夫體育基金會 行銷與活動專案經理 無有有限公司創設部專案經理	艾朵國際股份有限公司負責人
獨立董事	蔡榮騰	0 股	威斯康星大學工商管理學士	台灣上市櫃公司協會榮譽理事長 台達電子工業股份有限公司企業本部副總裁	台達電子工業股份有限公司高級顧問 時碩工業股份有限公司獨立董事 鑫傳國際多媒體科技股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳嘉昌	0 股	大葉大學科技管理研究所碩士 中央警察大學正科四十三期畢業	臺北市政府警察局局長 臺中市政府警察局局長 警政署副署長	富邦金控顧問
獨立董事	高文宏	0 股	政治大學會計系	台灣及中國大陸會計師考試及格 資誠會計師事務所合夥會計師 電影製作	公共電視基金會監事 中華電視公司常務監察人 大慕可可公司監察人 台灣夢幻文創公司監察人 家電影及視聽文化中心董事 電影製作人