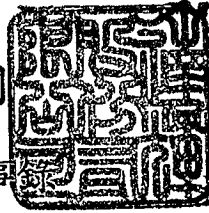


達輝股份有限公司

一一五年股東常會議事



- 一、時間：民國一一五年六月十八日（星期四）上午九時整
- 二、地點：新北市汐止區大同路一段128號1F(福泰大飯店水晶廳)
- 三、出席：出席股東及委託出席代理人所代表之股數計30,647,488股(含以電子方式行使表決股數79,488股)，佔本公司發行股份總數39,500,000股之77.59%。
- 四、出席董事：徐鴻鈞、陳錫智、李瑞珠、顏信輝(共4人)

五、主席：徐鴻鈞



記錄：王耀鴻



六、主席宣布開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已逾法定股數，主席宣佈本公司一百一十五年股東常會會議開始。

七、主席致開會詞：(略)。

八、報告事項：

第一案：

案由：本公司114年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，敬請鑒核。

說明：本公司114年度員工酬勞及董監酬勞，請參閱附件九(第16頁)。

第二案：

案由：114年度營業報告，敬請鑒核。

說明：本公司114年度營業報告，請參閱本手冊附件一(第4頁)。

第三案：

案由：審計委員會審核本公司114年度決算表冊報告，敬請鑒核。

說明：審計委員會審核本公司「114年度財務報表及盈餘分配表」之查核報告，請參閱本手冊附件二~附件八(第7~15頁)。

九、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：114年度營業報告與財務報表承認案，提請承認。

說明：一、本公司114年第4季合併財務季報告業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所紀孟君、楊樹芝會計師查核，出具查核報告書。

二、營業報告書及財務報表，請參閱本手冊附件一(第4頁)及附件三~附件七(第8~14頁)。

三、敬請 承認。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決結果	占表決總權數
贊成權數：30,642,924 權 (其中以電子方式行使表決權數：74,924 權)	99.99%
反對權數：1,429 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,429 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,135 權 (其中以電子方式行使表決權數：3,135 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：114年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司114年度盈餘分配表，業經115年3月10日審計委員會及董事會會議決議通過，依法提請股東常會承認。

二、盈虧撥補表，請參閱本手冊附件八(第15頁)。

三、敬請 承認。

決議：本案經投票結果如下：

表決結果	占表決總權數
贊成權數：30,642,924 權 (其中以電子方式行使表決權數：74,924 權)	99.99%
反對權數：1,429 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,429 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,135 權 (其中以電子方式行使表決權數：3,135 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

十、討論及選舉事項：

【討論事項1】

第一案：(董事會提)

案由：本公司章程修訂案，提請討論。

說明：一、因應「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」變動修訂本公司章程，修訂對照表請參閱本手冊詳附件十(第17頁)。

二、敬請 討論。

決議：本案經投票表決結果如下：

表決結果	占表決總權數
贊成權數： 30,641,914 權 (其中以電子方式行使表決權數： 73,914 權)	99.96%
反對權數： 1,439 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,439 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,135權 (其中以電子方式行使表決權數：4,135權)	0.01%

本案照原案表決通過。

十一、其他議案及臨時動議：無。

十二、散會：(上午9時13分)。

達輝股份有限公司
一一四年度營業報告書



一、一一四年度營運報告

(一)營業成果

本公司 114 年度合併營業收入為新台幣 9 億 2 仟 0 佰 3 拾 1 萬元，比 113 年度合併營業收入新台幣 8 億 9 仟 2 佰 3 拾 4 萬元，增加 0 億 2 仟 7 佰 9 拾 7 萬元，增加約 3.13%。本期淨利為新台幣 4 仟 4 佰 8 拾 6 萬元，較 113 年度淨利新台幣 2 仟 9 佰 4 拾 1 萬元，增加新台幣 1 仟 5 佰 4 拾 5 萬元。每股盈利為 1.14 元。

(二)預算執行情形：

本公司一一四年度未公開財務預測。

(二)財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入	920,318	892,344
	營業成本	748,753	754,139
	營業毛利	171,565	138,205
	營業費用	102,517	85,002
	營業淨利	69,048	53,203
	營業外收支	7,826	5,055
	稅前淨利	76,874	58,258
	本期淨利	44,863	29,418

分析項目 \ 年度		114 年度	113 年度
財務收支	資產報酬率(%)	5.91	4.25
	權益報酬率(%)	9.17	6.25
	營業利益佔實收資本比(%)	17.48	13.47
	稅前純益佔實收資本比(%)	19.46	14.75
	純益率(%)	4.89	3.30
	每股盈餘(元)	1.14	0.74

(四)研究發展狀況

因應美中貿易戰，客戶將生產製造移出中國，委由本公司於越南孫公司承接 LED 燈組裝代工業務，依客戶設計及檢驗規範製造生產並配合擴展量能增設製程。

在機車類產品方面，配合各機車廠產品研發計畫，加強車燈及數位碼錶開發及設計，以期在品質，價格及供貨時效等等方面，符合客戶需求。

二、一一五年度營運計畫概要

(一)經營方針

在機車類產品，本公司加強與馬來西亞各機車廠合作，持續深化車燈開發及設計能力，除持續不斷在品質，價格及供貨時效等等方面，符合客戶需求並追求卓越外，並致力於客戶深耕，以擴大未來供貨品項及區域。

在 LED 燈組裝業務方面，持續精進品質、產能、交期，強化本公司與客戶合作關係，擴大產品線及業務範圍。

在雷射鋼板切割業務方面，公司設立完成，生產設備陸續建置中，期待未來能盡快貢獻效益。

在財務投資方面，於 2022 年 8 月與以轉投資公司韻智股份有限公司 35% 股權交換祺驊股份有限公司普通股，除降低流動性風險外，祺驊股份有限公司營運情況穩定，對於獲利有所貢獻。

(二)經營策略

在LED燈組裝業務方面，除精進自身產製能力提昇品質外，加強客戶合作關係，以增彼此業務往來。

在機車類產品方面，除不斷加強新產品開發能力外，藉由以往產品合作開發實績，積極爭取客戶新產品開發案參與。

三、未來公司發展策略

未來公司將持續以穩健、踏實的經營策略，在合乎政府法令之規範下，不斷提昇公司的各項競爭力，求新求變來維持公司穩定成長；相信未來本公司在董事會及諸位股東的敦促之下，必能達成公司發展目標。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在外部競爭環境方面，隨著美國新政府關稅議題不斷發酵，大幅改變以後全球經貿環境與運作模式，相關競爭對手亦面臨相同挑戰，目前尚未確知影響範圍及程度，僅能密切觀注相關資訊變化，逐步調整因應。對美國直接或間接貿易非公司主要營業收入及收益來源，依現有資訊尚未造成重大影響。

在法規環境方面，主管機關除既有法令更新完善外，近年來側重公司治理及ESG相關議題，推動設置獨立董事，審計委員會及薪酬委員會等功能委員與碳中和等計劃。本公司除建制上述法規外，董事會因應相關法令規範展開ESG行動方案並設置公司治理主管等措施，以達成相關規定並期許未來不斷精進努力，實踐永續經營。

在總體經營環境方面，美國新政府在美國再次偉大及美國優先概念下提高關稅並推動製造業回流，對全球經貿環境帶來深遠影響，企業經營不確定升高，各個產業均受到不同程度衝擊，以目前資訊尚未能確知影響範圍與程度，持續觀注相關議題變化，逐步調整營運方式因應之。

最後，由衷地感謝各位股東女士、先生，對你們長期支持與鼓勵，謹致上最誠摯的謝忱，並祝各位身體健康、萬事如意。

達輝股份有限公司



董 事 長

徐鈺鑑



附件二

審計委員會審核報告書

茲准

董事會造送之本公司一一四年度之營業報告書、財務報表等表，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所紀孟君會計師及、楊樹芝會計師查核竣事，提出財務報告，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告書，報請 鑒核。

此 致

達輝股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：顏信輝

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

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

電 話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳 真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網 址	Web	kpmg.com/tw

會 計 師 查 核 報 告

達輝股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

達輝股份有限公司及其子公司(達輝集團)西元二〇二五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨西元二〇二五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中華民國金融監督管理委員會西元二〇一四年一月十三日金管證審字第10200546801號令及國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達達輝股份有限公司及其子公司西元二〇二五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨西元二〇二五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效，及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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，與達輝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，對達輝股份有限公司及其子公司西元二〇二五年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)；收入之相關揭露請詳附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

達輝股份有限公司及其子公司主係從事機車零件及LED產品之研發、製造及銷售業務。營業收入係財務報告之重要項目之一，因此，收入認列正確性之測試為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解主要收入之形態及交易條件，以評估收入認列時點是否適當。
- 瞭解及測試收入認列有關之內部流程與相關控制。
- 選定財務報導日前後一段期間，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。

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表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估達輝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達輝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。

達輝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，惟其目的非對達輝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，以及使達輝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達輝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，以及合併財務報表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，決定對達輝股份有限公司及其子公司西元二〇二五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

紀孟君



會計師：

楊樹芝



證券主管機關：金管證審字第1140131922號

核准簽證文號：金管證審字第1040003949號

西元二〇二六年三月十日

附件四



達輝股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

西元二〇二五年及二〇二四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		2025.12.31		2024.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 166,412	22	220,741	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))	3,051	-	2,776	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四)(十五))	230,353	30	234,712	28
1200	其他應收款(附註六(四))	2,926	-	1,098	-
1310	存貨(附註六(五))	156,246	20	150,442	18
1410	預付款項	9,382	1	5,938	1
1470	其他流動資產(附註八)	8,078	1	18,544	2
非流動資產：					
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))	61,564	8	77,141	9
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)、(十七)及八)	114,533	16	109,245	13
1755	使用權資產(附註六(八)及七)	18,758	2	17,233	3
1900	其他非流動資產	291	-	2,239	-
非流動資產總計		195,146	26	205,858	25
資產總計		\$ 771,594	100	840,109	100
負債及權益					
流動負債：					
2100	短期借款(附註六(九)及八)	\$ 59,717	8	62,292	7
2150	應付票據	12,613	2	14,097	2
2170	應付帳款	103,991	13	121,143	14
2180	應付帳款－關係人(附註七)	25,225	3	74,217	9
2219	其他應付款	36,394	5	37,613	5
2220	其他應付款項－關係人(附註七)	-	-	17,486	2
2230	本期所得稅負債	8,125	1	11,557	1
2280	租賃負債－流動(附註六(十)及七)	2,955	-	3,084	1
2399	其他流動負債	8,506	1	7,345	1
非流動負債：					
2570	遞延所得稅負債(附註六(十二))	1,773	-	1,830	-
2580	租賃負債－非流動(附註六(十)及七)	11,208	1	9,582	1
非流動負債總計		12,981	1	11,412	1
負債總計		270,507	34	360,246	43
歸屬母公司業主之權益(附註六(十三))：					
3110	普通股股本	395,000	51	395,000	47
3200	資本公積	104,156	13	104,156	12
3320	特別盈餘公積	99,656	13	99,656	12
3350	未分配盈餘	50,581	7	29,418	4
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(60,070)	(7)	(75,708)	(9)
3420	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	(88,236)	(11)	(72,659)	(9)
權益總計		501,087	66	479,863	57
負債及權益總計		\$ 771,594	100	840,109	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐鈺鑑



經理人：徐盟傑



會計主管：王耀鴻

附件五

達輝股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

西元二〇二五年及二〇二四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	2025年度		2024年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 920,318	100	892,344	100
5000 營業成本(附註六(五)(十一)及七)	748,753	81	754,139	85
營業毛利	171,565	19	138,205	15
營業費用(附註六(十一)(十六)及七)				
6100 推銷費用	8,357	1	8,957	1
6200 管理費用	85,850	9	72,724	8
6300 研究發展費用	4,674	1	3,321	-
6450 預期信用減損損失	3,636	-	-	-
營業費用合計	102,517	11	85,002	9
營業淨利	69,048	8	53,203	6
營業外收入及支出(附註六(十七))：				
7100 利息收入	2,209	-	3,902	-
7010 其他收入	4,693	1	5,774	1
7020 其他利益及損失	4,464	-	(402)	-
7050 財務成本	(3,540)	(1)	(4,219)	-
營業外收入及支出合計	7,826	-	5,055	1
7900 稅前淨利	76,874	8	58,258	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	32,011	3	28,840	3
本期淨利	44,863	5	29,418	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
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(十三))	(15,577)	(2)	(32,848)	(4)
不重分類至損益之項目合計	(15,577)	(2)	(32,848)	(4)
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(附註六(十三))	15,638	2	45,390	5
後續可能重分類至損益之項目合計	15,638	2	45,390	5
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	61	-	12,542	1
本期綜合損益總額	\$ 44,924	5	41,960	5
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 44,863	5	29,418	4
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 44,924	5	41,960	5
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.14		0.74	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.13		0.74	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐鈺鑑



經理人：徐盟傑



會計主管：王耀鴻



附件六

達輝股份有限公司及子公司

合併權益變動表

西元二〇二五年及二〇二四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目			
普通股	資本公積	保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失	權益總額	
		特別盈餘公積	未分配盈餘				
\$ 395,000	150,245	99,656	(22,389)	(121,098)	(39,811)	461,603	
-	(22,389)	-	22,389	-	-	-	
-	(23,700)	-	-	-	-	(23,700)	
-	-	-	29,418	-	-	29,418	
-	-	-	-	45,390	(32,848)	12,542	
-	-	-	29,418	45,390	(32,848)	41,960	
395,000	104,156	99,656	29,418	(75,708)	(72,659)	479,863	
-	-	-	(23,700)	-	-	(23,700)	
-	-	-	44,863	-	-	44,863	
-	-	-	-	15,638	(15,577)	61	
-	-	-	44,863	15,638	(15,577)	44,924	
\$ 395,000	104,156	99,656	50,581	(60,070)	(88,236)	501,087	

西元二〇二四年一月一日餘額

其他資本公積變動：

資本公積彌補虧損

資本公積配發現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

西元二〇二四年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

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

西元二〇二五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：徐鉅鑑

經理人：徐盟傑

會計主管：王耀鴻

附件七

達輝股份有限公司及子公司

合併現金流量表

西元二〇二五年及二〇二四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	2025年度	2024年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 76,874	58,258
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	23,997	25,089
預期信用減損損失	3,636	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(275)	(6)
利息費用	3,540	4,219
租賃修改利益	-	(51)
利息收入	(2,209)	(3,902)
股利收入	(3,391)	(3,391)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(260)	120
減損損失	3,272	2,759
處分待出售非流動資產利益	-	(3,262)
收益費損項目合計	28,310	21,575
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收帳款	723	(121,469)
其他應收款(增加)減少	(1,828)	(844)
存貨	(5,804)	(27,019)
預付款項	(3,444)	6,838
其他流動資產	10,466	(7,457)
與營業活動相關之資產之淨變動	113	(149,951)
應付票據增加(減少)	(1,484)	8,965
應付帳款增加(減少)	(17,152)	74,019
應付關係人款	(48,992)	54,836
其他應付款	(1,219)	5,736
其他流動負債	1,161	(3,905)
與營業活動相關之負債之淨變動	(67,686)	139,651
調整項目合計	(39,263)	11,275
營運產生之現金流入	37,611	69,533
收取之利息	2,209	3,902
收取之股利	3,391	3,391
支付之利息	(3,540)	(4,219)
支付之所得稅	(35,500)	(23,722)
營業活動之淨現金流入	4,171	48,885
投資活動之現金流量：		
處分待出售非流動資產價款	-	19,942
取得不動產、廠房及設備	(25,833)	(31,637)
處分不動產、廠房及設備	861	2,127
其他非流動資產	1,948	18
投資活動之淨現金流出	(23,024)	(9,550)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	148,511	127,805
短期借款減少	(148,660)	(125,104)
發放現金股利	(23,700)	(23,700)
其他應付關係人款	(17,486)	(18,212)
租賃本金償還	(6,112)	(6,198)
籌資活動之淨現金流出	(47,447)	(45,409)
匯率變動對現金及約當現金之影響	11,971	36,686
本期現金及約當現金(減少)增加數	(54,329)	30,612
期初現金及約當現金餘額	220,741	190,129
期末現金及約當現金餘額	\$ 166,412	220,741

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐鉅鑑



經理人：徐盟傑



會計主管：王耀鴻



附件八

達輝股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初餘額		NT\$ 5,718,171
加：		
採權益法認列之關聯 企業及合資之變動數		
本年度稅後淨利	NT\$ 44,862,599	NT\$ 44,862,599
可供分配盈餘		NT\$ 50,580,770
減：		
提列特別盈餘公積	NT\$ 5,718,171	NT\$ 5,718,171
分配項目：		
股東股息	NT\$ 31,600,000	NT\$ 31,600,000
期末未分配盈餘		NT\$ 13,262,599
附註：		
盈餘每股發放 現金股利 NTD 0.8 元		
發放總金額為 NTD 0.8*39,500,000=NTD 31,600,000 元		

負責人：



經理人：



主辦會計：



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 1 0 日

附件九

員工酬勞及董監酬勞分配表

本公司於114年3月12日董事會通過，薪資報酬委員會所提之擬議配發員工紅利及董監事酬勞案，如下所示：

單位：新台幣；元

分配項目	董事會決議配發金額(A)	認列費用年度估列金額(B)	差異金額(A)-(B)	差異原因及處理情形
董監事酬勞	308,989	308,989	0	無差異
員工現金紅利	308,989	308,989	0	無差異

DAHUI LIMITED (達輝股份有限公司)
公司章程修訂對照表

原條文	修訂後條文	說明
(經 <u>2025</u> 年 <u>6</u> 月 <u>18</u> 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated on <u>18 June 2025</u>)	(經 <u>-</u> 年 <u>-</u> 月 <u>-</u> 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated on <u>-</u> -)	本公司擬於 2026 年股東常會決議通過新章程，故加上本次修訂章程之日期 <u>-</u> 年 <u>-</u> 月 <u>-</u> 日。
36 於掛牌期間，本公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。 During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission and the Emerging Market, the GTSM or the TWSE (where applicable) <u>thirty</u> (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules.	36 於掛牌期間，本公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前 <u>三十</u> 日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。 During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission and the Emerging Market, the GTSM or the TWSE (where applicable) <u>thirty</u> (30) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules.	配合股東權益保護事項檢查表修訂。
36 於掛牌期間，本公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應依上市（櫃）規範之規定，於股東常會開會前二十一日或股東臨時會開會前十五日，將議事手冊及其他會議相關資料公告於金管會、興櫃市場、櫃買中心或證交所（如適用）指定之網站上。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新台幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。 During the Relevant Period, the Company shall prepare a manual for each general meeting, and such manual and relevant materials shall be published on the website designated by the Commission and the Emerging Market, the GTSM or the TWSE (where applicable) twenty-one (21) days prior to the scheduled date of the relevant annual general meeting and fifteen (15) days prior to the scheduled date of the relevant extraordinary general meeting pursuant to the Applicable Listing Rules. If the Company has more than New Taiwan Dollars 2,000,000,000		

原條文	修訂後條文	說明
paid-in capital at the end of the accounting period, or the aggregate shareholding percentages of the foreign investors and the mainland Chinese investors reaches 30% according to the Register of Members on the date of the annual general meeting held in the most recent accounting period, the Company shall complete the transmission of the aforementioned electronic files at least thirty (30) days prior to any annual general meeting.		