

鑫禾科技股份有限公司

民國一〇五年股東常會 議事錄

時間：民國一〇五年六月十四日(星期二) 上午九時正。

地點：新北市汐止區大同路一段 128 號(富信飯店 3F 如意廳)。

出席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 50,789,414 股，佔本公司已發行股份總數 73,538,200(依法扣除無表決股權股數後)69.07%，已達法定出席股數。

出席董事及監察人：蘇董事長丁鴻、可成科技代表人：巫董事俊毅、江董事永璋、林董事東山、黃董事金洞、蒲監察人聲鳴、鄭監察人和彬、蘇監察人三祿

主席：蘇丁鴻董事長

紀錄：陳貞蓉

壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、討論事項

第一案

案由：公司章程修正案，提請 討論。 (董事會提)

說明：配合法令規定擬修訂本公司章程，修訂條文對照表請詳附件一。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。

肆、報告事項

第一案

案由：本公司一〇四年度營業報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說明：本公司一〇四年度營業報告書，請參閱附件二。

第二案

案由：監察人審查一〇四年度決算報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說明：本公司一〇四年度決算表冊，業經會計師查核簽證及監察人審查竣事，分別提出查核報告及審查報告，請參閱附件三~四。

第三案

案由：一〇四年度董監酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說明：1. 依公司章程規定，104 年董監酬勞金額為 NTD3,332,067 元，員工酬勞為 30,543,946 元。

2. 上述董監酬勞及員工酬勞金額業經 105 年 1 月 28 日之董事會審議通過。

第四案

案由：庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說明：本公司買回庫藏股執行情形請參閱下表：

買回次數	一〇四年第一次
董事會決議通過時間	104/8/26
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	104/8/27-104/10/26
買回區間價格	每股新台幣 23-59 惟當公司股價低於所定買回區間價格 下限時，亦將繼續執行買回股份
已買回股份種類及數量	普通股 879,000 股
已買回股份金額	新台幣 36,389,096
平均每股買回價格	新台幣 41.4 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	-
累積持有本公司股份數量	879,000 股
累積持有本公司股份數量占以 發行股份總數比率(%)	1.18%
未執行完畢之原因	為兼顧市場機制，並維護整體股東權益

伍、承認事項

第一案

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報告承認案，謹提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司一〇四年度財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師及羅瑞蘭會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，提請審議。

2. 本公司一〇四年度營業報告書、各項財務報表，詳如附件二、四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。

第二案

案由：本公司一〇四年度盈餘分派承認案，謹提請承認。（董事會提）

說明：1. 擬分派股東紅利新台幣220,614,600元，現金股利每股配發3元。截至105年4月27日止本公司可參與權利分派之股數為73,538,200股，如本公司於配息基準日前，因現金增資、買回公司股份或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事長調整之。

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 提請股東常會通過後再授權董事長訂定配息基準日。

4. 檢附本公司一〇四年度盈餘分派表，如下：

104年度盈餘分配表

	金額(元)
期初未分配盈餘	865,928,775
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數	(134,716)
調整後期初未分配盈餘	865,794,059
加(減)：	
本期稅後淨利	436,945,827
提列法定盈餘公積	(43,694,583)
迴轉權益減項提列之特別盈餘公積	0
可供分配盈餘	1,259,045,303
分配項目：	
股東紅利-現金(每股3元)	(220,614,600)
期末未分配盈餘	1,038,430,703

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主計：陳貞蓉



決議：本案經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。(中華民國105年6月14日上午9時14分)

公司章程修訂對照表

條次	修正前條文	修正後條文	修正說明
第 22 條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅款；</p> <p>二、彌補已往年度虧損；</p> <p>三、提列百分之十法定盈餘公積，直至累積金額已達本公司資本總額為止；</p> <p>四、視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；</p> <p>五、分配股東紅利，酌付董事及監察人酬勞及員工紅利；其分配基礎以年度總決算盈餘扣除第一款至第四款餘，分派如下：董事及監察人酬勞不逾百分之一，員工紅利不低於百分之二；當年度盈餘扣除上述項目後以不低於百分之 10% 之盈餘分配股息及紅利，並得依公司發展情形連同以往年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東常會決議分派之。</p> <p>前項員工紅利之分配以股票發放者，其對象得包括一定條件之從屬公司員工，該特定條件由董事會訂定之。</p>	<p><u>公司年度如有獲利(係指尚未扣除分派員工酬勞及董監酬勞之稅前利益)，應提撥不低於百分之二之員工酬勞及不高於百分之一之董監酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補金額。</u></p> <p><u>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括一定條件之從屬公司員工，該特定條件由董事會訂定之。</u></p> <p><u>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u></p>	<p>1. 依 104.5.20 公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條規定</p> <p>2. 項次及內容調整</p>
第 22 條之一	<p>本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求、財務結構、盈餘情形及平衡穩定之股利政策，將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利不低於發放股利總額之 10%</p>	<p>本公司年度總決算如有 <u>本期稅後淨利</u>，依下列順序分派之：</p> <p>一、提繳稅款；</p> <p>二、彌補已往年度虧損；</p> <p>三、提列百分之十法定盈餘公積，直至累積金額已達本公司資本總額為止；</p> <p>四、視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；</p> <p>五、分配股東紅利，酌付董事及監察人酬勞及員工紅利；其分配基礎以年度總決算盈餘之本期稅後淨利扣除第一款至第三款之餘額，分派如下：董事及監察人酬勞不逾百分之一，員工紅利不低於百分之二；當年度盈餘扣除上述項目後以不低於百分之 10% 之盈餘分配股息及紅利，並得依公司發展情形連同以往年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股</p>	<p>1. 依 104.5.20 公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條規定</p> <p>2. 項次及內容調整</p>

		<p>東常會決議分派之。</p> <p>前項員工紅利之分配以股票發放者，其對象得包括一定條件之從屬公司員工，該特定條件由董事會訂定之。</p>	
第 22 條之二		<p>本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求、財務結構、盈餘情形及平衡穩定之股利政策，將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利不低於發放股利總額之 10%</p>	原 22 條-1 調整至 22 條-2 項次調整
第二十四條	<p>本章程訂立於中華民國九十年十二月卅一日。</p> <p>第一次修正於民國九十六年六月三十日。</p> <p>第二次修正於民國九十八年六月三十日。</p> <p>第三次修正於民國九十九年三月十五日。</p> <p>第四次修正於民國一〇〇年六月三十日。</p> <p>第五次修正於民國一〇一年六月二十五日。</p> <p>第六次修正於民國一〇三年六月二十四日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國九十年十二月卅一日。</p> <p>第一次修正於民國九十六年六月三十日。</p> <p>第二次修正於民國九十八年六月三十日。</p> <p>第三次修正於民國九十九年三月十五日。</p> <p>第四次修正於民國一〇〇年六月三十日。</p> <p>第五次修正於民國一〇一年六月二十五日。</p> <p>第六次修正於民國一〇三年六月二十四日。</p> <p><u>第七次修正於民國一〇五年六月十四日。</u></p>	增訂修訂日期

鑫禾科技股份有限公司

一〇四年度營業報告書

首先感謝各位股東對公司的支持與關心。回顧近年來，全球電腦產業與品牌、消費市場的快速變遷，牽動著整體電子產業的脈動，本公司時刻關注產業環境之變化，審慎面對眾多的挑戰，一〇四年度全球的筆記型電腦出貨量仍為衰退，致使公司營收及獲利呈現下降，但在全體同仁努力之下，公司在一〇四年度仍有不錯的獲利表現。

在此謹向各位股東報告鑫禾科技一〇四年度的營業成果及一〇五年度的營運展望。

(一) 營業收支與獲利能力報告

一〇四年度合併營收為 2,158,720 仟元，較一〇三年度 2,408,259 仟元減少 10.4%，稅後淨利為 436,946 仟元，較一〇三年 501,780 仟元減少 12.9%，另一〇四年度合併毛利率為 34%，本期淨利率為 20%，稅後基本每股盈餘為新台幣 5.89 元。

(二) 研究發展能力報告

本公司長期致力於筆記型電腦、2合1形式的筆電樞紐與各種型式結構之樞紐元件，客戶包括國內外各大品牌與系統組裝廠。本公司將因應市場趨勢及滿足客戶需求，持續發展高階產品，研發更多種特殊形式 Hinge，包含：變形式 Hinge、360 度翻轉 Hinge 及超薄式 Hinge。

除持續投入技術資源於產品開發，亦開始投入 MIM 之生產製程，初期開發產品係提供樞紐零件，未來將朝其他應用面之產品開發，以期創造更多契機，提昇公司高收益與營收成績。

(三) 重要產銷政策

為了就近服務當地的客戶，重慶子公司主要為成品組裝產線，負責重慶及四川的客戶。昆山子公司除了成品組裝產線來服務華東地區客戶，同時生產沖壓及壓鑄零件供應重慶子公司之需。台灣母公司服務台灣的客戶，並供應車削零件及 MIM 零件給大陸子公司。

公司已於一〇四年，增購了 CNC 車床機台來維持車削零件的自製率；並於一〇四年下半年度開始涉入 MIM 製程，規劃在一〇五年度購買 MIM 燒結爐，進一步加強製程之垂直整合。

(四) 營運目標與展望

(1) 營運目標

1. 持續開發創新型式產品，例如 360 度翻轉 Hinge、超薄形式 Hinge，以提高附加價值、提昇利潤、保持技術領先
2. 提升生產良率與製程優化，降低製造成本以站穩市場競爭力
3. 完成 MIM 製程的垂直整合，持續掌握產品品質及成本

(2) 未來展望

展望一〇五年度，將持續強化創新與開發高技術層面產品，優化製程能力與生產良率，以降低生產成本與製造成本；另外持續開發潛在客戶以達業績成長目標。在全球電腦產業出貨量仍為衰退的環境中，鑫禾期望以高毛利、高技術、高度垂直整合，為股東與公司獲取最佳之報酬與效益。

在此，深深感謝股東的支持，本公司將秉持實實在在的經營理念，持續創造出更高績效盈收，努力使企業組織持續壯大，感謝各股東長期以來的支持與愛護。謝謝

董事長：



經理人：



會計：



鑫禾科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，業經本監察人查核完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第二一九條規定，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國一〇五年股東常會

鑫禾科技股份有限公司

監察人：蘇三祿



監察人：鄭和彬



監察人：蒲聲鳴



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 七 日

聲 明 書

本公司民國一〇四年度(自一月一日至十二月三十一日止)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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十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：鑫禾科技股份有限公司



董事長：蘇 丁 鴻



日 期：民國一〇五年一月二十八日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號6B樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

鑫禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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。

鑫禾科技股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄧 魁 巒
羅 瑞 蘭



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：台財證六字第0930104860號
民國一〇五年一月二十八日

鑫禾科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,290,842	36	1,230,448	35	2100 短期借款(附註六(六))	\$ 65,650	2	158,250	5
1150 應收票據(附註六(三))	2,477	-	740	-	2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動				
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	981,497	28	1,058,989	30	(附註六(二))	-	-	1,022	-
1310 存貨(附註六(四))	224,327	6	246,184	7	2170 應付帳款	167,351	5	163,881	5
1476 其他金融資產-流動(附註六(三))	24,007	1	47,678	2	2219 其他應付款(附註七)	270,474	7	290,615	8
1479 其他流動資產	1,559	-	13,893	1	2230 本期所得稅負債	71,724	2	67,684	2
	<u>2,524,709</u>	<u>71</u>	<u>2,597,932</u>	<u>75</u>		<u>575,199</u>	<u>16</u>	<u>681,452</u>	<u>20</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	835,204	24	753,388	22	2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	159,058	5	148,401	4
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	64,241	2	46,164	1	2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(八))	747	-	707	-
1920 存出保證金	1,692	-	2,488	-		<u>159,805</u>	<u>5</u>	<u>149,108</u>	<u>4</u>
1985 長期預付租金(附註六(七))	96,344	3	75,667	2	負債總計	<u>735,004</u>	<u>21</u>	<u>830,560</u>	<u>24</u>
1990 其他非流動資產	15,455	-	9,637	-	權益：(附註六(十))				
	<u>1,012,936</u>	<u>29</u>	<u>887,344</u>	<u>25</u>	3110 普通股股本	744,172	21	744,172	21
					3200 資本公積	476,353	14	476,353	14
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	228,565	6	178,387	5
					3320 特別盈餘公積	-	-	26,704	1
					3350 未分配盈餘	1,302,740	37	1,187,071	34
						<u>1,531,305</u>	<u>43</u>	<u>1,392,162</u>	<u>40</u>
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	87,200	2	42,029	1
					3500 庫藏股票	(36,389)	(1)	-	-
					權益總計	<u>2,802,641</u>	<u>79</u>	<u>2,654,716</u>	<u>76</u>
資產總計	<u>\$ 3,537,645</u>	<u>100</u>	<u>3,485,276</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 3,537,645</u>	<u>100</u>	<u>3,485,276</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 2,158,720	100	2,408,259	100
5110 銷貨成本(附註六(四)、六(七)、六(八)、六(十二)、七及十二)	<u>1,418,993</u>	<u>66</u>	<u>1,525,738</u>	<u>63</u>
5900 營業毛利	<u>739,727</u>	<u>34</u>	<u>882,521</u>	<u>37</u>
營業費用(附註六(七)、六(八)、六(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	61,816	3	73,130	3
6200 管理費用	135,624	6	124,334	5
6300 研究發展費用	<u>92,075</u>	<u>4</u>	<u>113,786</u>	<u>5</u>
	<u>289,515</u>	<u>13</u>	<u>311,250</u>	<u>13</u>
6900 營業淨利	<u>450,212</u>	<u>21</u>	<u>571,271</u>	<u>24</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	5,557	-	7,249	-
7190 其他收入(附註六(七))	18,467	1	13,949	-
7230 外幣兌換利益淨額(附註六(十三))	55,895	2	49,183	2
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失	(50)	-	(9,548)	-
7050 財務成本	(2,740)	-	(4,700)	-
7590 什項支出	<u>(840)</u>	<u>-</u>	<u>(2,051)</u>	<u>-</u>
	<u>76,289</u>	<u>3</u>	<u>54,082</u>	<u>2</u>
7900 稅前淨利	526,501	24	625,353	26
7950 所得稅費用(附註六(九))	<u>89,555</u>	<u>4</u>	<u>123,573</u>	<u>5</u>
8200 本期淨利	<u>436,946</u>	<u>20</u>	<u>501,780</u>	<u>21</u>
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(八))	(162)	-	17	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	<u>28</u>	<u>-</u>	<u>(2)</u>	<u>-</u>
	<u>(134)</u>	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>-</u>
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	54,423	2	82,812	3
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	<u>(9,252)</u>	<u>-</u>	<u>(14,079)</u>	<u>-</u>
	<u>45,171</u>	<u>2</u>	<u>68,733</u>	<u>3</u>
本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>45,037</u>	<u>2</u>	<u>68,748</u>	<u>3</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 481,983</u>	<u>22</u>	<u>570,528</u>	<u>24</u>
每股盈餘(元)(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.89</u>		<u>6.74</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.80</u>		<u>6.67</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	權益總計
			法定盈餘 公 積	特別盈餘 公 積				
A1 民國一〇三年一月一日餘額	\$ 744,172	476,353	138,946	50,262	924,411	(26,704)	-	2,307,440
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	39,441	-	(39,441)	-	-	-
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(23,558)	23,558	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(223,252)	-	-	(223,252)
			39,441	(23,558)	(239,135)			(223,252)
D1 本期淨利	-	-	-	-	501,780	-	-	501,780
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	15	68,733	-	68,748
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	501,795	68,733	-	570,528
Z1 民國一〇三年十二月三十一日餘額	744,172	476,353	178,387	26,704	1,187,071	42,029	-	2,654,716
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	50,178	-	(50,178)	-	-	-
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(26,704)	26,704	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(297,669)	-	-	(297,669)
			50,178	(26,704)	(321,143)			(297,669)
D1 本期淨利	-	-	-	-	436,946	-	-	436,946
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(134)	45,171	-	45,037
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	436,812	45,171	-	481,983
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(36,389)	(36,389)
Z1 民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	476,353	228,565	-	1,302,740	87,200	(36,389)	2,802,641

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 526,501	625,353
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目：		
A20100 折舊費用	106,115	84,667
A20200 攤銷費用	6,296	3,736
A20300 呆帳費用提列(轉列收入)數	(1,247)	(428)
A20400 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(1,022)	1,022
A20900 利息費用	2,740	4,700
A21200 利息收入	(5,557)	(7,249)
A22500 處分及報廢不動產、廠房及設備損失	290	1,609
A29900 其他項目	3,368	1,753
A20010 收益費損項目合計	110,983	89,810
A30000 與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動：		
A31130 應收票據(增加)減少	(1,737)	2,133
A31150 應收帳款(增加)減少	78,854	(18,722)
A31200 存貨(增加)減少	21,857	(12,124)
A31240 其他流動資產(增加)減少	12,334	(3,259)
A31250 其他金融資產-流動(增加)減少	4,160	7,818
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	115,468	(24,154)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加(減少)	3,470	(34,456)
A32180 其他應付款增加(減少)	(20,141)	28,272
A32240 應計退休金負債增加(減少)	(121)	(116)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	(16,792)	(6,300)
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	98,676	(30,454)
A20000 調整項目合計	209,659	59,356
A33000 營運產生之現金流入(流出)	736,160	684,709
A33100 收取之利息	5,557	7,380
A33300 支付之利息	(2,740)	(4,700)
A33500 支付之所得稅	(101,971)	(93,434)
AAAA 營業活動之淨現金流入(流出)	637,006	593,955
BBBB 投資活動之現金流量：		
B02700 取得不動產、廠房及設備	(176,580)	(366,161)
B02800 處分不動產及設備	258	478
B03800 存出保證金減少	796	5,705
B04500 取得無形資產	(11,758)	(5,363)
B06600 其他金融資產-流動減少	-	44,019
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	(187,284)	(321,322)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	132,186	259,266
C00200 短期借款減少	(224,786)	(479,539)
C04500 發放現金股利	(297,669)	(223,252)
C04900 庫藏股票買回成本	(36,389)	-
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(426,658)	(443,525)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	37,330	56,824
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	60,394	(114,068)
E00100 期初現金及約當現金餘額	1,230,448	1,344,516
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 1,290,842	1,230,448

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049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, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

鑫禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

鑫禾科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

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，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達鑫禾科技股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄧冠縵



羅瑞蘭



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號：台財證六字第0930104860號

民國一〇五年一月二十八日

鑫禾科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產					負債及權益				
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 957,376	31	983,440	32	2170 應付帳款	\$ 11,417	-	26,143	1
1150 應收票據(附註六(二))	2,477	-	740	-	2180 應付帳款-關係人(附註七)	7,367	-	51,053	2
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	27,145	1	101,239	4	2201 其他應付款(附註七)	101,148	4	114,677	4
1180 應收帳款-關係人(附註六(二)及七)	27,722	1	7,768	-	2230 本期所得稅負債	60,521	2	62,501	1
1210 其他應收款-關係人(附註六(二)及七)	204	-	1,434	-		180,453	6	254,374	8
1310 存貨(附註六(三))	67,783	2	95,559	3	非流動負債：				
1476 其他金融資產-流動(附註六(二))	3,951	-	1,868	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(八))	159,058	5	148,401	5
1479 其他流動資產	156	-	4,345	-	2640 應計退休金負債(附註六(七))	747	-	707	-
	<u>1,086,814</u>	<u>35</u>	<u>1,196,393</u>	<u>39</u>		<u>159,805</u>	<u>5</u>	<u>149,108</u>	<u>5</u>
非流動資產：					負債總計				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	1,532,230	49	1,454,996	48	權益：(附註六(九))				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	473,716	15	371,889	12	3110 普通股股本	744,172	23	744,172	24
1840 遞延所得稅資產(附註六(八))	43,990	1	31,637	1	3200 資本公積-溢價發行	476,353	15	476,353	16
1900 其他非流動資產	5,335	-	1,952	-	保留盈餘：				
1920 存出保證金	814	-	1,331	-	3310 法定盈餘公積	228,565	7	178,387	6
	<u>2,056,085</u>	<u>65</u>	<u>1,861,805</u>	<u>61</u>	3320 特別盈餘公積	-	-	26,704	1
					3350 未分配盈餘	1,302,740	42	1,187,071	39
						1,531,305	49	1,392,162	46
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	87,200	3	42,029	1
					3500 庫藏股票	(36,389)	(1)	-	-
					權益總計				
						2,802,641	89	2,654,716	87
資產總計	<u>\$ 3,142,899</u>	<u>100</u>	<u>3,058,198</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 3,142,899</u>	<u>100</u>	<u>3,058,198</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

鑫禾科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註七)	\$ 949,632	100	999,657	100
5110 營業成本(附註六(三)、六(六)、六(七)、六(十二)、七及十二)	<u>373,556</u>	<u>39</u>	<u>375,061</u>	<u>38</u>
5900 營業毛利	<u>576,076</u>	<u>61</u>	<u>624,596</u>	<u>62</u>
營業費用(附註六(六)、六(七)、六(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	25,960	3	30,307	3
6200 管理費用	61,666	6	67,520	7
6300 研究發展費用	<u>54,326</u>	<u>6</u>	<u>58,319</u>	<u>6</u>
	<u>141,952</u>	<u>15</u>	<u>156,146</u>	<u>16</u>
6900 營業淨利	<u>434,124</u>	<u>46</u>	<u>468,450</u>	<u>46</u>
營業外收入及支出				
7100 利息收入	4,638	-	6,024	1
7190 其他收入(附註六(六)及七)	10,704	1	4,261	-
7230 外幣兌換利益淨額(附註六(十二))	35,195	4	46,832	5
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	36,896	4	71,079	7
7590 其他支出	<u>(88)</u>	<u>-</u>	<u>(49)</u>	<u>-</u>
	<u>87,345</u>	<u>9</u>	<u>128,147</u>	<u>13</u>
7900 稅前淨利	521,469	55	596,597	59
7950 減：所得稅費用(附註六(八))	<u>84,523</u>	<u>9</u>	<u>94,817</u>	<u>10</u>
8200 本期淨利	<u>436,946</u>	<u>46</u>	<u>501,780</u>	<u>49</u>
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(七))	(162)	-	17	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(八))	<u>28</u>	<u>-</u>	<u>(2)</u>	<u>-</u>
	<u>(134)</u>	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>-</u>
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	54,423	6	82,812	8
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(八))	<u>(9,252)</u>	<u>(1)</u>	<u>(14,079)</u>	<u>(1)</u>
本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>45,037</u>	<u>5</u>	<u>68,748</u>	<u>7</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 481,983</u>	<u>51</u>	<u>570,528</u>	<u>56</u>
每股盈餘(元)(附註六(十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.89</u>		<u>6.74</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.80</u>		<u>6.67</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



鑫禾科技股份有限公司

損益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換	庫藏股票	權益總計
			法定盈餘 公 積	特別盈餘 公 積		差 額		
A1 民國一〇三年一月一日餘額	\$ 744,172	476,353	138,946	50,262	924,411	(26,704)	-	2,307,440
盈餘指撥及分配：(註1)								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	39,441	-	(39,441)	-	-	-
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(23,558)	23,558	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(223,252)	-	-	(223,252)
			39,441	(23,558)	(239,135)			(223,252)
D1 本期淨利	-	-	-	-	501,780	-	-	501,780
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	15	68,733	-	68,748
D3 本期綜合損益總額	-	-	-	-	501,795	68,733	-	570,528
Z1 民國一〇三年十二月三十一日餘額	744,172	476,353	178,387	26,704	1,187,071	42,029	-	2,654,716
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	50,178	-	(50,178)	-	-	-
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(26,704)	26,704	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(297,669)	-	-	(297,669)
			50,178	(26,704)	(321,143)			(297,669)
D1 本期淨利	-	-	-	-	436,946	-	-	436,946
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(134)	45,171	-	45,037
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	436,812	45,171	-	481,983
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(36,389)	(36,389)
Z1 民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	476,353	228,565	-	1,302,740	87,200	(36,389)	2,802,641

註1：董監酬勞3,028千元及員工紅利28,390千元已於民國一〇二年度綜合損益表中扣除。

董事長：



經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：



鑫禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 521,469	596,597
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用	53,372	36,536
A20200 攤銷費用	3,881	1,998
A20300 呆帳費用提列(轉列收入)數	92	(173)
A21200 利息收入	(4,638)	(6,024)
A22400 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	(36,896)	(71,079)
A29900 其他項目	1,065	-
A20010 收益費損項目合計	16,876	(38,742)
A30000 與營業活動相關之資產/負債變動數：		
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動：		
A31150 應收票據及帳款(增加)減少	52,311	(28,605)
A31200 存貨(增加)減少	27,776	(29,416)
A31240 其他流動資產(增加)減少	4,189	(2,180)
A31250 其他金融資產(增加)減少	(2,083)	(8)
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	82,193	(60,209)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加(減少)	(58,412)	27,405
A32180 其他應付款項增加(減少)	(13,529)	12,746
A32240 應計退休金負債增加(減少)	(121)	(116)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	(72,062)	40,035
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	10,131	(20,174)
A20000 調整項目合計	27,007	(58,916)
A33000 營運產生之現金流入(流出)	548,476	537,681
A33100 收取之利息	4,638	6,155
A33500 支付之所得稅	(97,424)	(58,004)
AAAA 營業活動之淨現金流入(流出)	455,690	485,832
BBBB 投資活動之現金流量：		
B02700 取得不動產、廠房及設備	(156,264)	(303,481)
B03800 存出保證金減少	517	201
B04400 其他應收款-關係人(增加)減少	1,230	(648)
B04500 取得無形資產	(7,264)	(2,654)
B07600 收取之股利	14,085	-
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	(147,696)	(306,582)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C04500 發放現金股利	(297,669)	(223,252)
C04900 庫藏股票買回成本	(36,389)	-
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(334,058)	(223,252)
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	(26,064)	(44,002)
E00100 期初現金及約當現金餘額	983,440	1,027,442
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 957,376	983,440

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

