

時 間：民國一〇七年六月二十六日(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 57,255,909 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)77.85%，已達法定出席股數。

出席董事及監察人：蘇董事長丁鴻、王獨立董事致怡、可成科技代表人:巫董事俊毅、江獨立董事岳軒、江董事永璋、林獨立董事東山、黃董事金洞、蒲監察人聲鳴、鄭監察人和彬、蘇監察人三祿

董事七席暨監察人三席均全體出席

主 席：蘇丁鴻董事長

紀錄：康貞蓉

壹、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案

案 由：本公司一〇六年度營業報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：監察人審查一〇六年度決算報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一〇六年度決算表冊，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，請參閱附件二~三。

第三案

案 由：一〇六年度董監事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，106 年董監事酬勞金額為 NTD3,132,396 元，員工酬勞為 28,713,628 元。

2.上述董監事酬勞及員工酬勞金額業經 107 年 2 月 8 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：1. 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

2. 本公司已於 107 年 3 月 22 日經董事會通過，以每股 41.868 元全數轉讓  
與員工認購完畢。

#### 肆、承認事項

##### 第一案

案由：本公司一〇六年度營業報告書及財務報表承認案，謹提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司一〇六年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師  
及顏幸福會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，提請審議。

2. 本公司一〇六年度營業報告書、各項財務報表，詳如附件一、三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,060,413 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,412,798 權 (含電子投票 9,685,667 權)	81.33%
反對權數：4,538 權 (含電子投票 4,538 權)	0%
無效權數：10,643,077 權 (含電子投票 1,874,059 權)	18.65%

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：本公司一〇六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200,926,440元，現金股利每股配發2.7元。如本公司於配息基準日前，因現金增資、買回或轉讓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及發放日。
4. 檢附本公司一〇六年度盈餘分派表，如下：


106 年度盈餘分配表

	金額(元)
期初未分配盈餘	1,216,350,574
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數	70,708
調整後期初未分配盈餘	1,216,421,282
加(減)：	
本期稅後淨利	384,031,595

提列法定盈餘公積	(38,403,160)
轉權益減項提列之特別盈餘公積	(32,846,395)
可供分配盈餘	1,529,203,322
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 2.7 元)	(200,926,440)
期末未分配盈餘	1,328,276,882

董事長：

經理人：

會計主計：

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,060,413 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,411,797 權 (含電子投票 9,684,666 權)	81.33%
反對權數：5,540 權 (含電子投票 5,540 權)	0.00%
無效權數：10,643,076 權 (含電子投票 1,874,058 權)	18.65%

本案照原案表決通過。

## 伍、討論事項

### 第一案

案由：資本公積配發現金股利案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：1. 本公司擬從資本公積中提撥新台幣 22,325,160 元，配發現金股利，每股配發 0.3 元。

2. 俟本次股東常會通過後，如公司於配息基準日前，因現金增資、買回或轉讓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。

3. 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，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合資本公積現金股利分配總額。

4. 提請股東常會通過後，再授權董事長訂定資本公積配息基準日及發放日。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,060,413權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,412,796 權 (含電子投票 9,685,665 權)	81.33%
反對權數：4,546 權 (含電子投票 4,546 權)	0.00%
無效權數：10,643,071 權 (含電子投票 1,874,053 權)	18.65%

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：全面改選董事七席(含獨立董事三席)及監察人三席案，敬請選舉。(董事會提)

說明：1. 本公司第五屆董監事任期至 107 年 6 月 16 日屆滿，為配合年度股東常會之召開及依公司章程之規定全面改選。

2. 本次選舉案擬選出本公司第六屆董事七席(包括獨立董事三席)、監察人三席，新任董事及監察人選任即就任，任期自 107 年 06 月 26 日起至 110 年 06 月 25 日止，任期三年。原任董事及監察人自新任董事及監察人選舉產生之日起同時解任。

3. 本公司業於 107 年 5 月 3 日召開董事會對董事及監察人候選人資格予以審查，茲將相關資料載明如下：

職務	姓名	學歷	主要經歷	目前任職	持有股份
董事候選人	蘇丁鴻	北港農工	大禾產品模型技術有限公司董事長	鑫禾科技股份有限公司董事長兼總經理 大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 Million on International Co., Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co., Ltd. 法人代表人 Great Info International Co., Ltd. 法人代表人 Sinher (H. K.) Limited 法人代表人 Cingher (H. K.) Limited 法人代表人 Top Trading group Ltd. 法人代表人	5,386,359 股

	黃金洞	臺北工專	鴻海精密工業 研發副理	鑫禾科技股份有限公司副總經理 昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 昆山千全精密五金有限公司法人代表人	2,600,029 股
	江永璋	雲林工專機 械材料科	寶島光學科技 (股)公司 研發經理	鑫禾科技股份有限公司副總經理 昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 重慶雙禾科技有限公司副總經理	869,007 股
	高光久	淡江大學工 商管理學士	財政部稅務員 審計部審計員 高光久會計師 事務所負責人	高光久會計師事務所負責人	0 股
獨立董 事候選 人 (註)	林東山	國立臺中商 業專科學校 副學士	東山國際股份 有限公司 董事長	鎂音國際股份有限公司總經理	0 股
	王致怡	University of Leeds, U. K. 博士	彰化商業銀行 東門分行辦事 員、光華投資公 司財務部專案 經理、清雲技術 學院財務金融 系助理教授	國立臺北商業大學財務金融系 助理教授	0 股
	江岳軒	逢甲大學電 子工程系學 士	倍微科技應用 工程師 百慕達商艾迪 特科技應用工 程經理 英冠達科技 (股)公司技術 副理	遠智科技股份有限公司資深應用工程師	0 股
監察人	鄭和彬	臺北科技大 學 EMBA	朋德企業有限 公司總經理	朋德企業有限公司董事及總經理 貝爾聲學科技(股)公司董事長(法人代表) 及總經理 雙鴻科技(股)公司監察人	1,988,456 股
	蘇三祿	龍華科技大 學化工系	大禾產品模型 技術有限公司 總經理	大禾產品模型技術有限公司總經理	1,387,398 股
	蒲聲鳴	清華大學科 技管理學 院EMBA	大潤發流通事 業(股)公司總 監 潤泰創新(股) 公司新竹分公 司總經理	台灣樂菲(股)公司董事長及總經理	0 股

註:獨立董事繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由:

林東山獨立董事:擔任本公司獨立董事已逾三屆任期,因考量其具有專業及公司治理經驗,對本公司有所助益,故本次將繼續提名為獨立董事候人,使其於行使獨立董事職責時,仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

王致怡獨立董事:擔任本公司獨立董事已逾三屆任期,因考量其具有財務專業及熟稔相關法令及公司治理專才經驗,對本公司有明顯助益,故本次將繼續提名為獨立董事候人,使其於行使獨立董事職責時,仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

江岳軒獨立董事:擔任本公司獨立董事已逾三屆任期,因考量其具有專業及公司治理經驗,對本公司有所助益,故本次將繼續提名為獨立董事候人,使其於行使獨立董事職責時,仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

4. 本次董事及監察人選舉辦法,詳附錄三。

5. 敬請 選舉。

選舉結果:當選名單如下:

當選身份	股東戶號	股東姓名	當選權數
董 事	1	蘇丁鴻	107,541,668
董 事	11	黃金洞	42,758,843
董 事	3	江永璋	42,150,654
董 事	Q10043****	高光久	40,770,341
獨立董事	A12343****	林東山	37,822,705
獨立董事	A22204****	王致怡	37,221,314
獨立董事	P12133****	江岳軒	33,829,232
監 察 人	6	鄭和彬	40,907,087
監 察 人	42	蘇三祿	40,777,762
監 察 人	E12144****	蒲聲鳴	40,649,721

### 第三案

案 由:解除本公司董事競業禁止之限制案。(董事會提)

說 明:1.依公司法第209條之規定,「董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為,應對股東會說明其行為之重要內容,並取得其許可」。

2.本公司董事因業務需要,在無損本公司之利益下,擬提請股東會同意解除本屆新任董事競業行為禁止之限制。

董事兼任情形如下:

董事	兼任公司名稱及職務
蘇丁鴻	大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 Million On International Co.,Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co.,Ltd. 法人代表人 Great Info InternationalCo.,Ltd. 法人代表人 Sinher (H.K.) Limited 法人代表人 Cingher(H.K.) Limited法人代表人 Top Trading group Ltd. 法人代表人
黃金洞	昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 昆山千全精密五金有限公司法人代表人
江永璋	昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 重慶雙禾科技有限公司副總經理

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：57,060,413權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,405,057 權 (含電子投票 9,677,926 權)	81.32%
反對權數：18,579 權 (含電子投票 18,579 權)	0.03%
無效權數：10,636,777 權 (含電子投票 1,867,759 權)	18.64%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。(中華民國 107 年 6 月 26 日上午 9 時 31 分)



# 鑫禾科技股份有限公司

## 一〇六年度營業報告書

在此先向各位股東對本公司長期的支持與愛護致上謝意，市場變化日趨快速，企業經營也面臨更嚴峻的挑戰。面對新的競爭態勢，鑫禾積極全力以赴，不斷探索、追求卓越，目標是創造出更好的產品及營運成果。

依據 DIGITIMES Research 的資料，106 年度全球筆記型電腦（不含可拆卸式機種）出貨量為 1.556 億台，較 105 年度 1.491 億台年增幅約 4.3%。主要係因消費市場跌深反彈，再加上商務市場成長，整體出貨表現優於原先預期。展望 107 年，整體筆電市場預估出貨量與 106 年比較，仍可微幅成長。

鑫禾本著精進技術與追求創新的核心價值，多年來隨著消費性電子產業的蓬勃發展，不僅在筆電樞紐、平板樞紐、POS 機樞紐及 3C 類樞紐等領域引領先鋒，更成為業界領導廠商不可或缺的長期策略夥伴。

茲將 106 年度營業結果及 107 年度營業計畫概要報告如下。

### 一、一〇六年度營業結果

#### (一)營業成果及財務表現

106 年合併營收為 2,515,960 仟元，較 105 年 2,456,940 仟元成長 2.4%，稅後淨利為 384,032 仟元，較 105 年 451,299 仟元減少 14.91%，另外 106 年合併毛利率為 36%，本期淨利率 15%，稅後基本每股盈餘為新台幣 5.22 元。106 年度獲利較 105 年度減少，主要係因台幣升值，產生 113,184 仟元的外幣匯兌損失所造成。

#### (二)研究發展報告

在產品研發方面，除了持續精進筆記型電腦樞紐與平板電腦腳架的樞紐外，也開發出各種不同應用的樞紐，例如 VR 產品使用的 hinge 與電競機的樞紐產品。本年度更積極佈局於 MIM(金屬射出成型)生產製造，增加生產設備採購，拓展企業組織規劃，目前已擁有 11 座射出機台、6 座燒結爐，來因應市場變化，提供客戶高階產品嶄新的結構與更輕薄解決方案。

### 二、一〇七年度營業計畫概要

#### (一)經營方針

1. 持續研發創新型式的產品，有別於市場既有架構，領先創新市場
2. 持續 MIM 發展規劃，提升技術製程能力與產能提升

### 3. 持續樞紐零組件的垂直整合及 MIM 產品線規劃

#### (二)重要之產銷政策

1. 加強市場分析，了解終端產品變化的趨勢並掌握先機進行研發創新
2. 積極全球之產銷佈局，加強接軌國際客戶
3. 深耕目前主力客戶，與上下游策略夥伴合作，共同開發高階產品
4. 持續加強生產管理與製程改良，穩定成本管控
5. 開始佈局 MIM 產品應用在 3C 產業上

#### (三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 就外部競爭環境而言，筆電樞紐除了現有之競爭同業，近年仍有新進之競爭者加入，確實存在經營壓力；但同業之競爭是無法避免且公司視為良性發展，這讓公司不斷注意市場與技術變化，以開發新產品；並持續強化製程能力，維持成本競爭力。
2. 就國內外法規環境而言，最主要為世界各國一直推動電子產品的環保規範。公司兼持著綠色環保的概念，嚴格遵循相關規範。
3. 全球總體經營環境的變動日益複雜，公司將持續觀察總體經濟，密切注意歐美及中國經濟市場的變化。

### 三、公司未來營運展望及目標

展望 107 年度，將更著重於 MIM 市場發展，於技術與產能上的突破，進而拓展新型樞紐的產品線。既有的客戶與產品積極開拓更高階、更小型化與新創產品之市場，提升產品的附加價值。

在市場競爭與日俱增、產業變化瞬息萬變的時代，全球筆記型電腦成長幅度雖有限，但挑戰在有限的空間爭取最高的價值，此為鑫禾全體同仁一致目標。本公司將持續致力於生產自動化及研發的創新與主導性，追求最大利潤化，整合技術與製程工藝，將 MIM 精密零件融入產品設計，以創造最大的營運成果。

在此，深深感謝股東的支持，鑫禾全體同仁會更加努力爭取公司營收及獲利之提升，持續創造出更高績效，感謝各股東長期以來的支持與愛護。

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

本公司董事會造送一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓會計師、顏幸福會計師查核竣事，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國一〇七年股東常會

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 七 年 三 月 二 十 二 日

## 聲 明 書

本公司民國一〇六年度(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



董事長：蘇 丁 鴻



日 期：民國一〇七年二月八日



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 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：

### 查核意見

鑫禾科技股份有限公司及其子公司(鑫禾科技集團)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達鑫禾科技集團民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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一般公認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，與鑫禾科技集團保持超然獨立，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，對鑫禾科技集團民國一〇六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、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；存貨評價之估計不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨淨變現價值評估之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

財務報表中存貨係以成本及淨變現價值衡量，該公司生產之電子相關產品為客製化且生命週期短，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之風險，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行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檢視公司存貨評價政策是否依照公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

## 二、營業收入

有關營業收入(包含寄外倉客戶提貨)認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

鑫禾科技集團係從事樞紐零組件之研發、製造及銷售，營業收入係財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行鑫禾科技集團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測試銷貨及收款作業循環之相關控制、執行銷貨收入細部測試、針對應收帳款及寄外倉執行函證程序，及評估鑫禾科技集團之營業收入認列時點是否依相關公報規定辦理。

## 其他事項

鑫禾科技股份有限公司已編製民國一〇六年及一〇五年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 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，管理階層之責任亦包括評估鑫禾科技集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鑫禾科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鑫禾科技集團之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對鑫禾科技集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鑫禾科技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鑫禾科技集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報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，決定對鑫禾科技集團民國一〇六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：

鄧 廷 綏



顏 幸 福



證券主管機關：金管證審字第1010004977號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇七年二月八日



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	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))	\$ 1,297,038	33	1,255,031	32
1150 應收票據(附註六(二))	1,214	-	987	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	1,111,687	28	1,205,294	30
1310 存貨(附註六(三))	210,277	5	279,796	7
1476 其他金融資產-流動(附註六(二))	30,737	1	24,174	1
1479 其他流動資產	<u>10,754</u>	-	<u>5,583</u>	-
	<u>2,661,707</u>	<u>67</u>	<u>2,770,865</u>	<u>70</u>
<b>非流動資產：</b>				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四))	1,131,744	28	1,027,570	26
1840 遞延所得稅資產(附註六(八))	108,813	3	69,706	2
1920 存出保證金	1,385	-	1,614	-
1985 長期預付租金(附註六(六))	83,160	2	92,388	2
1990 其他非流動資產	<u>9,950</u>	-	<u>11,555</u>	-
	<u>1,335,052</u>	<u>33</u>	<u>1,202,833</u>	<u>30</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 3,996,759</u>	<u>100</u>	<u>3,973,698</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(五))	\$ 199,040	5	176,750	4
2170 應付帳款	249,693	6	298,500	8
2200 其他應付款(附註七)	233,703	6	224,432	6
2230 本期所得稅負債	<u>98,308</u>	<u>2</u>	<u>97,141</u>	<u>2</u>
	<u>780,744</u>	<u>19</u>	<u>796,823</u>	<u>20</u>
<b>非流動負債：</b>				
2570 遞延所得稅負債(附註六(八))	146,132	4	164,872	4
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(七))	<u>750</u>	-	<u>957</u>	-
	<u>146,882</u>	<u>4</u>	<u>165,829</u>	<u>4</u>
	<u>927,626</u>	<u>23</u>	<u>962,652</u>	<u>24</u>
<b>負債總計</b>	<u>744,172</u>	<u>19</u>	<u>744,172</u>	<u>19</u>
<b>權益：</b> (附註六(九))				
3110 普通股股本	476,353	12	476,353	12
3200 資本公積	317,390	8	272,260	7
3310 保留盈餘：				
法定盈餘公積	<u>1,600,453</u>	<u>40</u>	<u>1,489,449</u>	<u>37</u>
未分配盈餘	<u>1,917,843</u>	<u>48</u>	<u>1,761,709</u>	<u>44</u>
3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>(32,846)</u>	<u>(1)</u>	<u>65,201</u>	<u>2</u>
3500 庫藏股票	<u>(36,389)</u>	<u>(1)</u>	<u>(36,389)</u>	<u>(1)</u>
	<u>3,069,133</u>	<u>77</u>	<u>3,011,046</u>	<u>76</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 3,996,759</u>	<u>100</u>	<u>3,973,698</u>	<u>100</u>

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 2,515,960	100	2,456,940	100
5110 銷貨成本(附註六(三)、六(六)、六(七)、六(十一)、七及十二)	<u>1,598,917</u>	<u>64</u>	<u>1,575,728</u>	<u>64</u>
5900 營業毛利	<u>917,043</u>	<u>36</u>	<u>881,212</u>	<u>36</u>
營業費用(附註六(六)、六(七)、六(十一)、七及十二)：				
6100 推銷費用	75,642	3	74,800	3
6200 管理費用	127,087	5	139,704	6
6300 研究發展費用	<u>112,883</u>	<u>4</u>	<u>88,067</u>	<u>3</u>
	<u>315,612</u>	<u>12</u>	<u>302,571</u>	<u>12</u>
6900 營業淨利	<u>601,431</u>	<u>24</u>	<u>578,641</u>	<u>24</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	11,026	-	6,901	-
7190 其他收入(附註六(六))	10,254	-	13,173	1
7230 外幣兌換利益淨額(附註六(十二))	-	-	19,909	-
7050 財務成本	(2,257)	-	(2,086)	-
7590 什項支出	(2,344)	-	(952)	-
7630 外幣兌換損失淨額(附註六(十二))	<u>(113,184)</u>	<u>(4)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(96,505)</u>	<u>(4)</u>	<u>36,945</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利	504,926	20	615,586	25
7950 所得稅費用(附註六(八))	<u>120,894</u>	<u>5</u>	<u>164,287</u>	<u>7</u>
本期淨利	<u>384,032</u>	<u>15</u>	<u>451,299</u>	<u>18</u>
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(七))	85	-	(338)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(八))	<u>(15)</u>	<u>-</u>	<u>58</u>	<u>-</u>
	<u>70</u>	<u>-</u>	<u>(280)</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	(118,129)	(5)	(26,505)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(八))	<u>20,082</u>	<u>1</u>	<u>4,506</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(98,047)</u>	<u>(4)</u>	<u>(21,999)</u>	<u>(1)</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(97,977)</u>	<u>(4)</u>	<u>(22,279)</u>	<u>(1)</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 286,055</u>	<u>11</u>	<u>429,020</u>	<u>17</u>
每股盈餘(元)(附註六(十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.22</u>		<u>6.14</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 5.17</u>		<u>6.08</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇五年一月一日餘額			民國一〇六年一月一日餘額		
	股本	資本公積	保留盈餘	股本	資本公積	保留盈餘
A1	744,172	476,353	228,565	744,172	476,353	228,565
B1	-	-	43,695	-	-	43,695
B5	-	-	(220,615)	-	-	(220,615)
D1	-	-	43,695	-	-	43,695
D3	-	-	451,299	-	-	451,299
D5	-	-	(280)	-	-	(280)
Z1	744,172	476,353	272,260	744,172	476,353	1,489,449
B1	-	-	45,130	-	-	45,130
B5	-	-	(227,968)	-	-	(227,968)
D1	-	-	45,130	-	-	45,130
D3	-	-	384,032	-	-	384,032
D5	-	-	70	-	-	70
Z1	744,172	476,353	317,390	744,172	476,353	1,600,453
			法定盈餘			未分配盈餘
			公積			盈餘
			庫藏股票			國外營運機構財務報表換算之兌換差
			(36,389)			87,200
						權益總額
						2,802,641



董事長：蘇丁鴻

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 504,926	615,586
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目：		
A20100 折舊費用	130,555	110,774
A20200 攤銷費用	5,005	5,719
A20300 呆帳費用提列(轉列收入)數	1,781	118
A20900 利息費用	2,257	2,086
A21200 利息收入	(11,026)	(6,901)
A29900 其他項目	3,139	(4,719)
A20010 收益費損項目合計	131,711	107,077
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	(227)	1,490
A31150 應收帳款(增加)減少	91,833	(223,797)
A31200 存貨(增加)減少	69,519	(55,469)
A31240 其他流動資產(增加)減少	(5,171)	(4,024)
A31250 其他金融資產-流動(增加)減少	(2,921)	(167)
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	153,033	(281,967)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加(減少)	(48,807)	131,149
A32180 其他應付款增加(減少)	11,696	(56,721)
A32240 淨確定福利負債增加(減少)	(122)	(128)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	(37,233)	74,300
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	115,800	(207,667)
A20000 調整項目合計	247,511	(100,590)
A33000 營運產生之現金流入(流出)	752,437	514,996
A33100 收取之利息	7,384	6,901
A33300 支付之利息	(2,257)	(2,086)
A33500 支付之所得稅	(156,933)	(132,546)
AAAA 營業活動之淨現金流入(流出)	600,631	387,265
BBBB 投資活動之現金流量：		
B02700 取得不動產、廠房及設備	(261,586)	(294,607)
B02800 處分不動產、廠房及設備	208	56
B03800 存出保證金減少	229	78
B04500 取得無形資產	(4,014)	(2,239)
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	(265,163)	(296,712)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	199,956	273,404
C00200 短期借款減少	(171,281)	(161,893)
C03000 存入保證金增加(減少)	(823)	2,417
C04500 發放現金股利	(227,968)	(220,615)
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(200,116)	(106,687)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(93,345)	(19,677)
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	42,007	(35,811)
E00100 期初現金及約當現金餘額	1,255,031	1,290,842
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 1,297,038	1,255,031

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉





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 City 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：

### 查核意見

鑫禾科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五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，足以允當表達鑫禾科技股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五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一般公認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，與鑫禾科技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，對鑫禾科技股份有限公司民國一〇六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、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨變現價值評估之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

財務報表中存貨係以成本及淨變現價值衡量，該公司生產之電子相關產品為客製化且生命週期短，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之風險，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行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檢視公司存貨評價政策是否依照公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

## 二、營業收入

有關營業收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

鑫禾科技股份有限公司係從事樞紐零組件之研發、製造及銷售，營業收入係財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行鑫禾科技股份有限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測試銷貨及收款作業循環之相關控制、執行銷貨收入細部測試、針對應收帳款執行函證程序，及評估鑫禾科技股份有限公司之營業收入認列時點是否依相關公報規定辦理。

### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估鑫禾科技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鑫禾科技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。

鑫禾科技股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認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合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對鑫禾科技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，以及使鑫禾科技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鑫禾科技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，以及合併財務報表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。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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，決定對鑫禾科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

鄧冠縷



顏幸福



證券主管機關：金管證審字第1010004977號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇七年二月八日

# 鑫禾科技股份有限公司

## 資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106.12.31		105.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 993,240	28	1,042,497	30
1150 應收票據(附註六(二))	1,214	-	987	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	21,060	1	37,587	1
1210 其他應收款-關係人(附註六(二)及七)	336	-	1,083	-
1310 存貨(附註六(三))	153,432	4	98,461	3
1476 其他金融資產-流動(附註六(二))	6,626	-	1,981	-
1479 其他流動資產	<u>3,253</u>	-	<u>1,393</u>	-
	<u>1,179,161</u>	<u>33</u>	<u>1,183,989</u>	<u>34</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	1,425,030	40	1,557,659	45
1600 不動產、廠房及設備(附註六(五))	858,157	25	701,836	20
1840 遞延所得稅資產(附註六(九))	<u>77,627</u>	<u>2</u>	<u>47,730</u>	<u>1</u>
1920 存出保證金	131	-	730	-
1900 其他非流動資產	<u>3,937</u>	-	<u>3,362</u>	-
	<u>2,364,882</u>	<u>67</u>	<u>2,311,317</u>	<u>66</u>
	<u>3,544,043</u>	<u>100</u>	<u>3,495,306</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(六))	2100		2100	
2170 應付帳款	2170		2170	
2180 應付帳款-關係人(附註七)	2180		2180	
2200 其他應付款(附註七)	2200		2200	
2311 預收貨款-關係人(附註七)	2311		2311	
2230 本期所得稅負債	2230		2230	
	<u>328,028</u>	<u>9</u>	<u>318,431</u>	<u>9</u>
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(九))	2570		2570	
2640 淨確定福利負債-非流動(附註六(八))	2640		2640	
	<u>750</u>	<u>-</u>	<u>957</u>	<u>-</u>
	<u>146,882</u>	<u>4</u>	<u>165,829</u>	<u>5</u>
	<u>474,910</u>	<u>13</u>	<u>484,260</u>	<u>14</u>
負債總計	<u>744,172</u>	<u>21</u>	<u>744,172</u>	<u>21</u>
權益：(附註六(十))	<u>476,353</u>	<u>14</u>	<u>476,353</u>	<u>14</u>
普通股股本	317,390	9	272,260	8
資本公積-溢價發行	1,600,453	45	1,489,449	42
保留盈餘：	1,917,843	54	1,761,709	50
法定盈餘公積	(32,846)	(1)	65,201	2
未分配盈餘	(36,389)	(1)	(36,389)	(1)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,069,133	87	3,011,046	86
庫藏股票	3,544,043	100	3,495,306	100
權益總計	<u>3,069,133</u>	<u>87</u>	<u>3,011,046</u>	<u>86</u>
負債及權益總計	<u>\$ 3,544,043</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,495,306</u>	<u>100</u>

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳貞蓉





鑫禾科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註七)	\$ 1,102,051	100	1,000,931	100
5110 營業成本(附註六(三)、六(七)、六(八)、六(十二)、七及十二)	371,933	34	315,894	32
5900 營業毛利	730,118	66	685,037	68
營業費用(附註六(七)、六(八)、六(十二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	26,447	2	25,444	2
6200 管理費用	67,352	6	77,078	8
6300 研究發展費用	61,365	6	56,036	5
	155,164	14	158,558	15
6900 營業淨利	574,954	52	526,479	53
營業外收入及支出				
7100 利息收入	10,337	1	5,787	-
7190 其他收入(附註六(七)及七)	7,531	1	8,297	1
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(14,500)	(1)	51,934	5
7050 財務成本	(830)	-	(290)	-
7590 什項支出	(573)	-	(85)	-
7630 外幣兌換損失淨額(附註六(十三))	(86,699)	(8)	(21,592)	(2)
	(84,734)	(7)	44,051	4
7900 稅前淨利	490,220	45	570,530	57
7950 所得稅費用(附註六(九))	106,188	10	119,231	12
本期淨利	384,032	35	451,299	45
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(八))	85	-	(338)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	(15)	-	58	-
	70	-	(280)	-
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	(118,129)	(11)	(26,505)	(2)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(九))	20,082	2	4,506	-
	(98,047)	(9)	(21,999)	(2)
8300 本期其他綜合損益	(97,977)	(9)	(22,279)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ 286,055	26	429,020	43
每股盈餘(元)(附註六(十一))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.22		6.14	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.17		6.08	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇五年一月一日餘額		民國一〇六年一月一日餘額		國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	權益總額
	盈餘指撥及分配：	普通股現金股利	盈餘指撥及分配：	普通股現金股利			
A1	744,172	476,353	744,172	476,353	87,200	(36,389)	2,802,641
B1	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	43,695	-	(43,695)	-	(220,615)
D1	-	-	-	-	-	-	(220,615)
D3	-	-	-	-	-	-	451,299
D5	-	-	-	-	(280)	-	(22,279)
Z1	744,172	476,353	272,260	1,489,449	(21,999)	-	429,020
B1	-	-	45,130	-	(45,130)	-	-
B5	-	-	-	-	(227,968)	-	(227,968)
D1	-	-	45,130	-	(273,098)	-	(227,968)
D3	-	-	-	-	384,032	-	384,032
D5	-	-	-	-	70	-	(97,977)
Z1	744,172	476,353	317,390	1,600,453	(32,846)	(36,389)	3,069,133

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為3,132千元及3,646千元、員工酬勞分別為28,714千元及33,418千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：蘇丁鴻

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 490,220	570,530
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用	90,126	64,668
A20200 攤銷費用	3,225	3,808
A20300 呆帳費用提列(轉列收入)數	4	(107)
A20900 利息費用	830	-
A21200 利息收入	(10,337)	(5,787)
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	14,500	(51,934)
A29900 其他項目	1,003	710
A20010 收益費損項目合計	99,351	11,358
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	16,296	18,877
A31200 存貨(增加)減少	(54,971)	(30,678)
A31240 其他流動資產(增加)減少	(1,860)	(1,237)
A31250 其他金融資產(增加)減少	(1,003)	1,970
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	(41,538)	(11,068)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加(減少)	(278)	747
A32180 其他應付款項增加(減少)	7,254	11,467
A32210 預收款項增加(減少)	(8,320)	30,138
A32240 淨確定福利負債增加(減少)	(122)	(128)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,466)	42,224
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(43,004)	31,156
A20000 調整項目合計	56,347	42,514
A33000 營運產生之現金流入(流出)	546,567	613,044
A33100 收取之利息	6,695	5,787
A33300 支付之利息	(830)	-
A33500 支付之所得稅	(122,016)	(96,967)
AAAA 營業活動之淨現金流入(流出)	430,416	521,864
BBBB 投資活動之現金流量：		
B02700 取得不動產、廠房及設備	(249,251)	(293,385)
B02800 處分不動產、廠房及設備	-	48
B03800 存出保證金減少	599	84
B04400 其他應收款-關係人(增加)減少	747	(879)
B04500 取得無形資產	(3,800)	(1,996)
BBBB 投資活動之淨現金流入(流出)	(251,705)	(296,128)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	80,000	80,000
C00200 短期借款減少	(80,000)	-
C04500 發放現金股利	(227,968)	(220,615)
CCCC 籌資活動之淨現金流入(流出)	(227,968)	(140,615)
EEEE 本期現金及約當現金增加(減少)數	(49,257)	85,121
E00100 期初現金及約當現金餘額	1,042,497	957,376
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 993,240	1,042,497

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻

經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉