

民國一一四年股東常會 議事錄

時 間：民國一一四年六月二十四日(星期二) 上午九時正。

地 點：新北市汐止區大同路一段 128 號(福泰大飯店 4F 珍珠廳)。

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 46,274,535 股，本公司已發行股份總數 74,417,200 股扣除庫藏股 800,000 股後流通在外股數為 73,617,200 股，出席率為 62.85%，已達法定出席股數。

出席董事：蘇董事長丁鴻、王獨立董事致怡、江董事永璋、蘇董事三祿、共四席董事(含一位獨立董事)出席股東會

主 席：蘇丁鴻董事長

紀錄：陳真蓉

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：本公司一一三年度營業報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查一一三年度決算報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一一三年度決算表冊，業經會計師查核簽證及審計委員會審查竣事，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：一一三年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：(一)、依公司章程規定，113 年董事酬勞金額為 NTD850,471 元，員工酬勞為 NTD5,197,325 元。

(二)、上述董事酬勞及員工酬勞金額業經 114 年 3 月 6 日之董事會審議通過。

第四案

案 由：本公司一一三年度盈餘分派現金股利報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：(一)、分派股東紅利新台幣 73,617,200 元，現金股利每股配發 1 元。截至 114 年 3

月6日止本公司可參與權利分派之股數為73,617,200股，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，董事會授權董事長調整之。

(二)、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。

(三)、授權董事長訂定配息基準日及發放日。

肆、承認事項

第一案

案由：本公司一一三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：(一)、本公司一一三年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟會計師及區耀軍會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派表，提請審議。

(二)、本公司一一三年度營業報告書、各項財務報表及盈餘分派表，詳如附件一、三、四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,274,535 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：45,340,684 權 (含電子投票 1,393,597 權)	97.98%
反對權數：63,430 權 (含電子投票 63,430 權)	0.13%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：870,421 權 (含電子投票 341,421 權)	1.88%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

案由：修訂公司章程案案，謹提請討論。（董事會提）

說明：因應證交法第十四條規定擬修訂「公司章程」，修訂條文對照表請詳附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,274,535 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：45,391,815 權 (含電子投票 1,444,728 權)	98.09%
反對權數：69,300 權 (含電子投票 69,300 權)	0.14%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：813,420 權 (含電子投票 284,420 權)	1.75%

本案照原案表決通過。

陸、選舉事項

案由：補選一席獨立董事案，謹提請 選舉。 (董事會提)

說明：(一)、因獨立董事劉賢成先生於 114 年 1 月逝世，擬補選一席獨立董事。

(二)、本次補選新任獨立董事任期自 114 年 6 月 24 日起至 116 年 6 月 24 日止，自本次股東常會改選會議結束後立即就任。

(三)、本公司業於 114 年 5 月 8 日召開董事會對董事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
獨立董事候選人	柯景順	淡江大學化工系 國立高雄工專化工科	台全金屬股份有限公司董事、總經理 天津三環樂喜新材料有限公司董事 台灣磁性技術協會 第十三、十四、十五、十六屆理事	台全金屬股份有限公司 董事、總經理	無

(四)、本公司董事選舉辦法，詳附錄三(請參閱本手冊第 39 頁)。

(五)、敬請 選舉。

選舉結果，當選名單如下

當選身份	股東姓名	當選權數
獨立董事	柯景順	45,115,400

柒、臨時動議：

股東戶號 30816 號提問：

公司近期股價表現不佳公司如何因應。

主席回覆：

鑫禾持續專注於本業發展規劃，目前進行新的研發技術待時機成熟時會再找適當機會跟股東公佈；謝謝這位股東提問。

捌、散會。(中華民國 114 年 6 月 24 日上午 9 時 27 分)

鑫禾科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

首先謹代表鑫禾科技經營團隊，感謝各位股東長期以來對公司的支持。

113 年逐漸回溫的經濟，讓消費性電子市場逐步成長，而我們也持續不斷努力，取得相較去年的業績增長。雖然經歷充滿挑戰的一年，但同時鑫禾也抱著積極面對的態度去迎向更多元的國際市場，期望在後續的創新市場中取得更大的收穫。

依據 TrendForce 最新調查，113 年度全球筆記型電腦出貨量 1.74 億台，較 112 年度 1.66 億台總成長約 4.8%。展望 2025 年，美國大選落幕減少政治變數，而聯準會降息動作也有助資金流動，加上商務機換機需求刺激以及 AI PC 需求增溫，預期筆電出貨將有機會持續增長。市場所關注的美國關稅問題，將影響品牌商及系統商及供應鏈生態轉移，對於全球佈局會有深刻影響。

茲將 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫，概要報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)營業成果及財務表現

113 年合併營收為 1,957,025 仟元，較 112 年 1,908,535 仟元增加 2.54%；
稅後淨利為 71,367 仟元，較 112 年 3,813 仟元增加 1,771.68%，113 年合併
毛利率為 17%，本期淨利率 3.65%，稅後基本每股盈餘為新台幣 0.97 元。

(二)研究發展報告

鑫禾科技的自動化技術已逐漸運用到各個廠區配置，不但可以提升品質一致的穩定，並減緩人力供應需求，逐步成熟應用於各個工段與製程端，對於將來產能調配上有更靈活的調度。

在全球佈局規劃中，113 年正式啟用了越南廠，展現對於海外市場的重視與深耕歐美品牌的決心，未來對於營收與品牌策略合作有正向發展。

在產品線上致力多元化開拓發展，為公司帶來嶄新業務與新市場客別，獲取有別筆電之營收來源，如：伺服器/車用轉軸/工業電腦…。

創新研發摺疊轉軸已應用於平板、筆電，且靈活運用各種轉軸結構，如齒輪、滑軌…等。進而滿足目前市場輕量化產品要求，同時也提升轉軸穩定性。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 精準掌控供應鏈成本與品質
2. 進階提升自動化生產線

3. 多角經營各類零件產品推廣

4. 強化客戶合作穩固關係

(二)重要之產銷政策

1. 提升研發經費與強化創新能力

2. 積極海外據點佈局，分散地域風險

3. 加強亞太區市場滲透率，歐美區推出高端產品線

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 市場競爭日趨激烈，結合協力廠商合作以提高價格競爭力

2. 持續關注並遵守各地法律法規，定期審查公司知識產權保護措施，確保創新技術不受外部侵犯

3. 積極推動企業社會責任，特別在環保材料使用和減少碳排放方面，進行多項舉措

三、公司未來營運展望及目標

113 年對鑫禾科技來說是一個充滿挑戰，但同時充滿機遇的年度。我們的技術創新與市場拓展策略已經取得了初步成效，放眼未來幾年內，隨著新產品的進一步商業化，我們預計將保持穩健的增長態勢。

市場需求變動和技術變革將是我們面臨的長期挑戰。我們通過不斷的市場調查和技術預測，保持對市場趨勢的敏銳反應。我們將持續創新，為客戶創造更多附加價值。

在此，感謝各位股東一直以來的支持，我們期待在接下來的發展中，持續創造出更高績效盈收，努力使企業組織持續壯大。

董事長：



經理人：



會計：



鑫禾科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分派議案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟會計師及區耀軍會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述各項表冊業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條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，報請 鑒核。

此 致

本公司一一四年股東常會

鑫禾科技股份有限公司

審計委員會召集人：王致怡



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 六 日

聲 明 書

本公司民國一一三年度(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：民國一一四年三月六日



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

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民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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，與鑫禾科技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，對鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一一三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，鑫禾科技股份有限公司及其子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合併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鑫禾科技股份有限公司及其子公司存貨評價政策是否依照準則規定辦理；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(十六)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

鑫禾科技股份有限公司及其子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及其子公司合併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與財務報導相關之控制、執行銷貨收入相關憑證之核對、針對應收帳款及寄外倉執行函證程序，及評估鑫禾科技股份有限公司及其子公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

其他事項

鑫禾科技股份有限公司已編製民國一一三年及一一二年度個體財務報告，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鑫禾科技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。

鑫禾科技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，惟其目的非對鑫禾科技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，以及使鑫禾科技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鑫禾科技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，決定對鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一三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：

簡思娟



區耀軍



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一十四年三月六日

鑫禾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31				113.12.31		112.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,503,164	37	1,734,159	43	2100	短期借款(附註六(九))	\$ 31,346	1	101,684	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	742,649	18	677,623	17	2170	應付帳款	231,812	6	187,258	5
1310	存貨(附註六(三))	323,658	8	260,462	7	2219	其他應付款(附註七)	163,106	4	163,641	4
1476	其他金融資產－流動	19,295	1	20,706	1	2230	本期所得稅負債	6,427	-	24,964	1
1479	其他流動資產	9,405	-	11,847	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十一))	2,905	-	256	-
		<u>2,598,171</u>	<u>64</u>	<u>2,704,797</u>	<u>68</u>	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十)及八)	<u>53,736</u>	<u>1</u>	<u>51,924</u>	<u>1</u>
								<u>489,332</u>	<u>12</u>	<u>529,727</u>	<u>13</u>
非流動資產：						非流動負債：					
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	22,401	1	14,230	-	2540	長期借款(附註六(十)及八)	22,390	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	1,092,178	27	946,666	24	2550	負債準備－非流動(附註六(十二))	21,748	1	-	-
1755	使用權資產(附註六(六))	193,922	5	117,984	3	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	64,247	1	65,487	2
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	98,633	2	101,290	3	2580	租賃負債－非流動(附註六(十一))	55,701	1	1,755	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	41,090	1	50,363	1	2645	存入保證金	<u>1,083</u>	<u>-</u>	<u>1,220</u>	<u>-</u>
1920	存出保證金	6,548	-	9,038	-		負債總計	<u>165,169</u>	<u>4</u>	<u>68,462</u>	<u>2</u>
1990	其他非流動資產(附註六(八)及六(十四))	<u>16,115</u>	<u>-</u>	<u>42,589</u>	<u>1</u>		權益：(附註六(十六))	<u>654,501</u>	<u>16</u>	<u>598,189</u>	<u>15</u>
		<u>1,470,887</u>	<u>36</u>	<u>1,282,160</u>	<u>32</u>	3110	普通股股本	<u>744,172</u>	<u>18</u>	<u>744,172</u>	<u>19</u>
						3200	資本公積	<u>440,035</u>	<u>11</u>	<u>440,035</u>	<u>11</u>
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	504,778	13	504,399	12
						3320	特別盈餘公積	46,005	1	27,116	1
						3350	未分配盈餘	<u>1,729,151</u>	<u>42</u>	<u>1,750,151</u>	<u>44</u>
								<u>2,279,934</u>	<u>56</u>	<u>2,281,666</u>	<u>57</u>
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>(18,484)</u>	<u>-</u>	<u>(46,005)</u>	<u>(1)</u>
						3500	庫藏股票	<u>(31,100)</u>	<u>(1)</u>	<u>(31,100)</u>	<u>(1)</u>
							權益總計	<u>3,414,557</u>	<u>84</u>	<u>3,388,768</u>	<u>85</u>
							負債及權益總計	<u>\$ 4,069,058</u>	<u>100</u>	<u>3,986,957</u>	<u>100</u>
資產總計		<u>\$ 4,069,058</u>	<u>100</u>	<u>3,986,957</u>	<u>100</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子公司

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十八))	\$ 1,957,025	100	1,908,535	100
5110 銷貨成本(附註六(三)、六(十四)、六(十九)、七及十二)	1,617,959	83	1,595,435	84
5900 營業毛利	339,066	17	313,100	16
營業費用(附註六(二)、六(十四)、六(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	109,670	5	100,186	5
6200 管理費用	159,111	8	145,379	7
6300 研究發展費用	82,464	4	90,167	5
	351,245	17	335,732	17
6900 營業淨(損)	(12,179)	-	(22,632)	(1)
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	33,037	1	35,423	2
7190 其他收入	3,206	-	14,811	1
7110 租金收入(附註六(十三))	153	-	13,292	-
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(二十))	76,711	4	25,451	1
7050 財務成本	(5,638)	-	(5,382)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(四))	(5,461)	-	(14,192)	(1)
7590 什項支出	(882)	-	(5,762)	-
7670 減損損失(附註六(四))	-	-	(9,358)	-
	101,126	5	54,283	3
7900 稅前淨利	88,947	5	31,651	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	17,580	1	27,838	2
本期淨利	71,367	4	3,813	-
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(十四))	648	-	(23)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	130	-	(5)	-
不重分類至損益之項目合計	518	-	(18)	-
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	34,401	1	(23,611)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	6,880	-	(4,722)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	27,521	1	(18,889)	(1)
8300 本期其他綜合損益	28,039	1	(18,907)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 99,406	5	(15,094)	(1)
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.97		0.05	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.97		0.05	

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子公司

合併權益變動表

民國一十三年及一十一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			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	權益總額
			法定盈餘 公 積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			
A1 民國一十二年一月一日餘額	\$ 744,172	440,035	483,811	42,710	1,880,180	(27,116)	(31,100)	3,532,692
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	20,588	-	(20,588)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(128,830)	-	-	(128,830)
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(15,594)	15,594	-	-	-
	-	-	20,588	(15,594)	(133,824)	-	-	(128,830)
D1 本期淨利	-	-	-	-	3,813	-	-	3,813
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(18)	(18,889)	-	(18,907)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,795	(18,889)	-	(15,094)
Z1 民國一十二年十二月三十一日餘額	744,172	440,035	504,399	27,116	1,750,151	(46,005)	(31,100)	3,388,768
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	379	-	(379)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	18,889	(18,889)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(73,617)	-	-	(73,617)
	-	-	379	18,889	(92,885)	-	-	(73,617)
D1 本期淨利	-	-	-	-	71,367	-	-	71,367
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	518	27,521	-	28,039
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	71,885	27,521	-	99,406
Z1 民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	440,035	504,778	46,005	1,729,151	(18,484)	(31,100)	3,414,557

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子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 88,947	31,651
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目：		
A20100 折舊費用	132,111	134,739
A20200 攤銷費用	4,060	5,383
A20300 預期信用減損損失	1,212	351
A20900 利息費用	5,638	5,382
A21200 利息收入	(33,037)	(35,423)
A22300 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	5,461	14,192
A23700 金融資產減損損失	-	9,358
A29900 其他項目	1,202	(84)
A20010 收益費損項目合計	116,647	133,898
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	(66,276)	80,700
A31200 存貨(增加)減少	(63,196)	49,294
A31240 其他流動資產減少	2,771	3,022
A31250 其他金融資產一流動減少(增加)	803	(3,792)
A31990 其他	(170)	(171)
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	(126,068)	129,053
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加	44,554	25,574
A32180 其他應付款增加(減少)	850	(59,649)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	45,404	(34,075)
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(80,664)	94,978
A20000 調整項目合計	35,983	228,876
A33000 營運產生之現金流入	124,930	260,527
A33100 收取之利息	33,645	36,060
A33300 支付之利息	(5,214)	(4,916)
A33500 支付之所得稅	(35,413)	(65,285)
AAAA 營業活動之淨現金流入	117,948	226,386
BBBB 投資活動之現金流量：		
B01800 取得採用權益法之投資	(12,486)	-
B02700 取得不動產、廠房及設備	(225,094)	(140,743)
B02800 處分不動產、廠房及設備	-	1,005
B03700 存出保證金減少(增加)	2,490	(2,022)
B04500 取得無形資產	(6,635)	(3,010)
B05400 取得投資性不動產	-	(26,114)
B06800 其他非流動資產減少	-	(30,000)
BBBB 投資活動之淨現金流出	(241,725)	(200,884)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	57,906	116,478
C00200 短期借款減少	(131,402)	(164,336)
C01600 舉借長期借款	89,086	57,140
C01700 償還長期借款	(66,815)	(4,395)
C03000 存入保證金減少	(137)	(23)
C04020 租賃本金償還	(2,195)	(254)
C04500 發放現金股利	(73,617)	(128,830)
CCCC 籌資活動之淨現金流出	(127,174)	(124,220)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	19,956	(15,092)
EEEE 本期現金及約當現金減少數	(230,995)	(113,810)
E00100 期初現金及約當現金餘額	1,734,159	1,847,969
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 1,503,164	1,734,159

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





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

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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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一一三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個體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；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、營業收入及採用權益法之投資—子公司之營業收入

有關營業收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(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及其子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個體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鑫禾科技股份有限公司及其子公司銷貨及收款作業循環與財務報導相關之控制、執行銷貨收入相關憑證之核對、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及其子公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

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，管理階層之責任亦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，並負責形成鑫禾科技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，決定對鑫禾科技股份有限公司民國一一三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：

簡思娟



區耀軍



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國 一 一 四 年 三 月 六 日

單位：新台幣千元

19

鑫禾科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十五)及七)	\$ 662,460	100	720,719	100
5110 銷貨成本(附註六(三)、六(十一)、六(十六)、七及十二)	455,785	69	484,361	67
5900 營業毛利	206,675	31	236,358	33
營業費用(附註六(十一)、六(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	50,389	8	34,528	5
6200 管理費用	78,604	12	70,265	10
6300 研究發展費用	48,551	7	58,730	8
	177,544	27	163,523	23
6900 營業淨利	29,131	4	72,835	10
營業外收入及支出				
7100 利息收入	29,179	4	32,265	4
7190 其他收入	1,034	-	1,143	-
7110 租金收入	153	-	132	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(20,498)	(3)	(112,636)	(15)
7050 財務成本	(1,423)	-	(8)	-
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(十七))	50,970	8	15,438	2
7590 什項支出	(97)	-	(154)	-
	59,318	9	(63,820)	(9)
7900 稅前淨利	88,449	13	9,015	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	17,082	2	5,202	1
本期淨利	71,367	11	3,813	-
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))	648	-	(23)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	130	-	(5)	-
	518	-	(18)	-
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	34,401	5	(23,611)	(3)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	6,880	1	(4,722)	(1)
後續可能重分類至損益之項目合計	27,521	4	(18,889)	(2)
8300 本期其他綜合損益	28,039	4	(18,907)	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$ 99,406	15	(15,094)	(2)
每股盈餘(元)(附註六(十四))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.97		0.05	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.97		0.05	

(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

民國一十三年及一十二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			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	權益總額
			法定盈餘 公 積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			
A1 民國一十二年一月一日餘額	\$ 744,172	440,035	483,811	42,710	1,880,180	(27,116)	(31,100)	3,532,692
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	20,588	-	(20,588)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(128,830)	-	-	(128,830)
B5 普通股現金股利	-	-	-	(15,594)	15,594	-	-	-
	-	-	20,588	(15,594)	(133,824)	-	-	(128,830)
D1 本期淨利	-	-	-	-	3,813	-	-	3,813
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(18)	(18,889)	-	(18,907)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,795	(18,889)	-	(15,094)
Z1 民國一十二年十二月三十一日餘額	744,172	440,035	504,399	27,116	1,750,151	(46,005)	(31,100)	3,388,768
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	379	-	(379)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	18,889	(18,889)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(73,617)	-	-	(73,617)
	-	-	379	18,889	(92,885)	-	-	(73,617)
D1 本期淨利	-	-	-	-	71,367	-	-	71,367
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	518	27,521	-	28,039
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	71,885	27,521	-	99,406
Z1 民國一十三年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	440,035	504,778	46,005	1,729,151	(18,484)	(31,100)	3,414,557

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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度	112年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 88,449	9,015
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	80,270	88,113
A20200	攤銷費用	2,315	4,078
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失數	(20)	27
A20900	利息費用	1,423	8
A21200	利息收入	(29,179)	(32,265)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	20,498	112,636
A29900	其他項目	3	15
A20010	收益費損項目合計	75,310	172,612
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	(31,716)	33,687
A31190	其他應收款－關係人增加	(1,901)	(4,794)
A31200	存貨(增加)減少	(32,291)	22,560
A31240	其他流動資產減少	710	446
A31250	其他金融資產減少(增加)	99	(7)
A31990	其他	(170)	(171)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(65,269)	51,721
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32125	合約負債減少	(17,140)	(13,920)
A32150	應付帳款增加(減少)	13,138	(16,561)
A32180	其他應付款增加(減少)	22,485	(40,560)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	18,483	(71,041)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(46,786)	(19,320)
A20000	調整項目合計	28,524	153,292
A33000	營運產生之現金流入	116,973	162,307
A33100	收取之利息	29,787	32,902
A33300	支付之利息	(1,161)	(8)
A33500	支付之所得稅	(32,934)	(36,694)
AAAA	營業活動之淨現金流入	112,665	158,507
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	(48,755)	(183,452)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(59,267)	(5,135)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	50
B04500	取得無形資產	(2,373)	(2,773)
B06700	其他非流動資產增加	-	(30,000)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(110,395)	(221,310)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(2,195)	(254)
C04500	發放現金股利	(73,617)	(128,830)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(75,812)	(129,084)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(73,542)	(191,887)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,296,606	1,488,493
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,223,064	1,296,606

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



113 年度盈餘分派表

	金 額
期初未分配盈餘	1,657,265,543
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數	518,151
調整後期初未分配盈餘	1,657,783,694
加(減)：	
本期稅後淨利	71,366,688
提列法定盈餘公積	(7,188,484)
迴轉權益減項提列特別盈餘公積	27,521,912
可供分配盈餘	1,749,483,810
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1 元)	(73,617,200)
期末未分配盈餘	1,675,866,610

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

公司章程修訂對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正理由
第廿二條	<p>公司年度如有獲利(係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益)，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事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈額金額)時，應預先保留彌補金額。</p> <p>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。</p> <p>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</p>	<p>公司年度如有獲利(係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益)，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事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈額金額)時，應預先保留彌補金額。<u>其中基層員工獲配之員工酬勞不低於總金額10%，基層員工之定義參考相關主管機關之規定。</u></p> <p>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。</p> <p>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</p>	配合証交法第十四條第六項條文修正。
第廿四條	<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>第七次修正於民國一〇五年六月十四日。</p> <p>第八次修正於民國一〇六年六月二十二日。</p> <p>第十次修正於民國一一一年六月二十三日。</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>第七次修正於民國一〇五年六月十四日。</p> <p>第八次修正於民國一〇六年六月二十二日。</p> <p>第十次修正於民國一一一年六月二十三日。</p> <p><u>第十一次修正於民國一一四年六月二十四日。</u></p>	增加本次修改記錄