



一、時 間：中華民國一一四年六月三日（星期二）上午九時整

二、地 點：桃園市桃園區興華路9號

三、出 席：出席股數 36,236,248 股(含以電子方式行使表決權股數 1,530,742 股)，占本公司已發行股份股數 54,979,288 股之 65.9%

出席董事：董事長陳可宣、獨立董事簡世材、獨立董事林翰飛、獨立董事林育雅(審計委員會召集人)

列席：勤業眾信聯合會計師事務所林文欽會計師、傅祖聲律師事務所傅祖聲律師

四、主 席：董事長 陳可宣



紀錄：梁文秀



五、宣佈開會：出席股份總數已達法定數額，本席宣佈開會。

六、主席致詞：略

七、報告事項：

1. 報告一一三年度董事及員工酬勞金額、發放方式及對象。(洽悉)
2. 報告一一三年度營業狀況。(詳附錄壹)(洽悉)
3. 審計委員會審查一一三年度決算表冊報告。(詳附錄貳)(洽悉)
4. 一一三年度盈餘分派現金股利情形。(洽悉)
5. 報告本公司赴大陸投資概況。(洽悉)
6. 報告本公司一一三年度背書保證辦理情形。(詳附錄參)(洽悉)
7. 一一三年度股東常會通過之私募普通股案辦理情形報告。(洽悉)

八、承認事項：

第一案

董事會提

案由：承認一一三年度營業報告書及財務報告案。

說明：

一、本公司一一三年度財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所林文欽及高逸欣會計師查核簽證完竣（詳附錄壹）。

二、上述財務報表連同營業報告書（詳附錄壹），業經審計委員會審核完竣，謹提請 股東常會承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,236,248 權

表決結果
贊成權數：36,177,539權，占總表決權數：99.83%
反對權數：4,843權
無效權數：0權
棄權與未投票權數：53,866權

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：承認一一三年度盈餘分配案。

說明：

- 一、本公司 113 年度淨利為新台幣(以下同) 68,511,478 元，截至 113 年底累積可分配盈餘合計新台幣 293,202,413 元。
- 二、本案經審計委員會審議通過，提請 股東常會承認。
- 三、盈餘分派表如下：

禾昌興業股份有限公司

盈餘分派表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	116,736,755
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	98,887
加：本期稅後淨利	68,511,478
減：提列法定盈餘公積	(6,861,037)
加：依法迴轉特別盈餘公積	114,716,330
可供分配盈餘	293,202,413
減：分配項目	
股東現金股利(每股 1.0 元)	(54,979,288)
期末未分配盈餘	238,223,125

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,236,248 權

表決結果
贊成權數：36,205,540 權，占總表決權數：99.91%
反對權數：4,846 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：25,862 權

本案照原案表決通過。

九、選舉事項：

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

董事會提

說 明：

- 一、依本公司章程規定，本次應選董事八人(含獨立董事四人)，採候選人提名制度，請股東就候選人名單選任之。
- 二、本公司第十三屆董事任期於民國一一四年六月九日屆滿。擬請股東會改選董事，任期三年，任期自民國一一四年六月三日至民國一一七年六月二日。
- 三、本次候選人名單如下：

董事候選人名單

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
陳可宣	學歷:美國密西根大學電機及工業工程碩士 國立台灣大學電機系學士	912,427
	經歷:南山人壽股份有限公司證券投資部專案副理	
	現職:禾昌興業股份有限公司董事長	

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
真福聯實業股份有限公司	學歷:不適用	3,000,000
	經歷:無	
	現職:無	

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
景美溪資本股份有限公司	學歷:不適用	2,085,500
	經歷:無	
	現職:禾昌興業股份有限公司董事	

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
捷喬聯股份有限公司	學歷:不適用	2,040,000
	經歷:無	
	現職:禾昌興業股份有限公司董事	

獨立董事候選人名單

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
簡世材	學歷:國立台灣大學電機工程系學士	0
	經歷:1. 香港品佳電子有限公司總經理 2. 品佳集團副執行長	
	現職:禾昌興業股份有限公司獨立董事	

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
林翰飛	學歷:華頓商學院企研所碩士 國立台灣大學化學工程系學士	25,000
	經歷:1.花旗銀行所羅門美邦兼併收購部門 副總裁(紐約) 2.富士康投資總監(聖約瑟) 3.晨星半導體股份有限公司財務長 4.精英電腦股份有限公司獨立董事	
	現職:1.華威國際合夥人,策略長 2.易威生醫科技股份有限公司董事長 3.伊雲谷數位科技股份有限公司獨立董事 4.駿瀚生化股份有限公司法人董事代表人 5.美合國際實業股份有限公司監察人 6.宇威資產管理股份有限公司監察人 7.南山人壽保險股份有限公司法人董事代表人 8.禾昌興業股份有限公司獨立董事	

姓名	主要學(經)歷及現職	持有股數
林育雅	學歷:國立台灣大學會計研究所碩士 國立台灣大學會計系學士	0
	經歷:1.聚陽實業股份有限公司董事 2.康全電訊股份有限公司董事 3.聚益實業股份有限公司監察人 4.翔泰機能時尚股份有限公司法人監察人代表人 5.亞德客國際集團獨立董事	
	現職:1.需昇聯合會計師事務所執業會計師 2.亞德客國際集團獨立董事 3.易威生醫科技股份有限公司獨立董事 4.安達國際人壽保險股份有限公司獨立董事 5.禾昌興業股份有限公司獨立董事	

趙崇淵	學歷:California Polytechnic Pomona University, Bachelor of Science	0
	經歷:1.愛爾蘭商金士頓數位國際股份有限公司台灣分公司採購營運資深處長 2.金士頓電子股份有限公司營運副總經理	
	現職:無。	

四、敬請進行選舉事項。

選舉結果：

一一四年董事、獨立董事當選名單			
身份別	戶號	姓名	當選權數
董事	34	陳可宣	40,550,385
董事	94369	真福聯實業股份有限公司	37,480,898
董事	70417	景美溪資本股份有限公司	36,715,324
董事	73315	捷喬聯股份有限公司	35,968,693
獨立董事	A1218XXXXX	簡世材	35,275,027
獨立董事	62824	林翰飛	34,658,259
獨立董事	R2215XXXXX	林育雅	34,000,996
獨立董事	E1206XXXXX	趙崇淵	33,554,783

十、討論事項：

第一案

董事會提

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 核議。

說 明：

- 一、依據金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號函及證券交易法第十四條第六項規定，公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。
- 二、修正條文對照表及說明請參閱附錄肆。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,236,248 權

表決結果
贊成權數：36,189,147權，占總表決權數：99.87%
反對權數：17,300權
無效權數：0權
棄權與未投票權數：29,801權

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 核議。

說 明：

- 一、依公司法第 209 條第一項規定，「董事為自己或他人為屬公司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」。
- 二、本案擬提請股東會許可解除本公司新任董事及其代表人競業禁止，並於討論該案前，當場補充說明其競業內容。

新任董事競業名單：

職 稱	姓 名	兼任公司及職稱
董事	陳可宣	1. 凱芯資本股份有限公司董事長 2. 景美溪資本股份有限公司董事
董事	真福聯實業股份有限公司	真福聯實業股份有限公司
董事	景美溪資本股份有限公司	景美溪資本股份有限公司
董事	捷喬聯股份有限公司	捷喬聯股份有限公司
獨立董事	林翰飛	1. 華威國際科技顧問股份有限公司合夥人 2. 易威生醫科技股份有限公司董事長 3. 伊雲谷數位科技股份有限公司獨立董事 4. 駿瀚生化股份有限公司法人董事代表人 5. 美合國際實業股份有限公司監察人 6. 宇威資產管理股份有限公司監察人 7. 南山人壽保險股份有限公司法人董事代表人
獨立董事	林育雅	1. 需昇聯合會計師事務所執業會計師 2. 亞德客國際集團獨立董事 3. 易威生醫科技股份有限公司獨立董事 4. 安達國際人壽保險股份有限公司獨立董事

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：36,236,248 權

表決結果
贊成權數：35,808,010 權，占總表決權數：98.81%
反對權數：398,985 權
無效權數：0 權
棄權與未投票權數：29,253 權

本案照原案表決通過。

十一、臨時動議：無。

十二、散會：主席宣布散會，同日上午9時30分。

（本次股東會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準）

本次股東會無股東提問。

【附錄壹】本公司一一三年度營業報告書暨財務報告

營業報告書

(一) 113 年度營業計畫實施成果

本公司產品 113 年度在汽車及電視應用市場的銷售成長，合併營業收入達新台幣(以下同)1,919,255 仟元，較上年度增加 9%，毛利率上升至 30%，營業淨利金額為 77,090 仟元，較上年度增加 132%；合併稅後淨利則為 68,511 仟元，每股盈餘為 1.26 元。

(二) 預算執行情形：

本公司 113 年度未編列財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析(合併財務報告)

分 析 項 目		113 年度
償 債 能 力 (%)	流動比率(%)	143.51
	速動比率(%)	109.78
	利息保障倍數	9.22
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	3.17
	應收款項收現日數(日)	115.50
	存貨週轉率(次)	4.81
	平均售貨日數(日)	75.88
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	2.55
	總資產週轉率(次)	0.84
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	3.42
	權益報酬率(%)	5.88
	估實收資本比率(%)	營業利益 14.02
		稅前純益 17.84
	純益率(%)	3.57
	每股盈餘(元)	1.26
	財務槓桿度	1.18

(四) 研究發展狀況

由於新產品的開發與推展是維持公司長期競爭力之基礎，本公司持續性投入相關資源，開發高品質且具差異性的產品，以滿足客戶的應用趨勢，並爭取新客戶的導入機會。本公司同時亦添購或升級各式分析模擬軟硬體、檢測設備等，提升產品開發的效能；另外亦持續佈建相關的關鍵專利，在 113 年智慧財產局本國人專利公告發證排名第 61 名，連續多年均在專業連接器公司中名列前茅，充分顯示本公司對產品開發的重視及成果。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



會計師查核報告

禾昌興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

禾昌興業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表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，足以允當表達禾昌興業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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表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，與禾昌興業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，對禾昌興業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對禾昌興業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

禾昌興業股份有限公司之商品銷貨收入來自銷售電子連接器，本會計師評估收入認列之風險在禾昌興業股份有限公司於年度銷貨金額重大之客戶中，對該等客戶營收成長率等特定指標較高者，其營業收入是否真實發生，並列為關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策暨攸關揭露資訊請參閱附註四及個體綜合損益表。

本會計師因應之查核程序如下：

1. 了解上述客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 執行上述客戶其本年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取樣本抽核至外部交易文件及客戶貨款回收情形，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回情形，俾確認部分特定銷售客戶之收入是否存有重大不實表達情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估禾昌興業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禾昌興業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。

禾昌興業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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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

表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表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，惟其目的非對禾昌興業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，以及使禾昌興業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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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禾昌興業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於禾昌興業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成禾昌興業股份有限公司查核意見。

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，決定對禾昌興業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽



林 文 欽

會計師 高 逸 欣



高 逸 欣

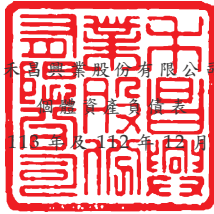
證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 4 日



民國 116 年 及 117 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二五）	\$ 134,691	5	\$ 103,486	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）	630	-	-	-
1170	應收帳款（附註八）	326,725	12	317,611	13
1180	應收帳款－關係人（附註二四）	10,047	-	6,547	-
1200	其他應收款	195	-	469	-
1210	其他應收款－關係人（附註二四）	8,380	-	31,634	1
130X	存貨（附註九）	32,033	1	36,059	2
1410	預付款項	3,120	-	2,119	-
1470	其他流動資產	3	-	267	-
11XX	流動資產總計	<u>515,824</u>	<u>18</u>	<u>498,192</u>	<u>20</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註十）	2,186,955	79	1,947,008	77
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二四）	78,405	3	70,510	3
1755	使用權資產（附註十二）	1,374	-	914	-
1801	電腦軟體	4,705	-	6,741	-
1840	遞延所得稅資產（附註十九）	4,677	-	4,926	-
1915	預付設備款	575	-	963	-
1920	存出保證金	185	-	185	-
15XX	非流動資產合計	<u>2,276,876</u>	<u>82</u>	<u>2,031,247</u>	<u>80</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,792,700</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,529,439</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十三）	\$ 438,500	16	\$ 528,500	21
2170	應付帳款（附註十四）	17,513	1	22,824	1
2180	應付帳款－關係人（附註十四及二四）	374,615	13	295,857	12
2219	其他應付款（附註十五）	80,804	3	75,197	3
2230	本期所得稅負債	12,316	-	12,350	1
2280	租賃負債（附註十二）	126	-	722	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十三）	1,000	-	28,500	1
2399	其他流動負債	4,994	-	5,465	-
21XX	流動負債總計	<u>929,868</u>	<u>33</u>	<u>969,415</u>	<u>39</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三）	19,000	1	29,000	1
2570	遞延所得稅負債（附註十九）	79,603	3	55,832	2
2580	租賃負債（附註十二）	1,250	-	200	-
2640	淨確定福利負債（附註十六）	6,931	-	8,605	-
2670	其他應付款－關係人（附註二四）	524,560	19	368,460	15
25XX	非流動負債總計	<u>631,344</u>	<u>23</u>	<u>462,097</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計	<u>1,561,212</u>	<u>56</u>	<u>1,431,512</u>	<u>57</u>
	權益（附註十七）				
3110	普通股股本	549,792	20	550,307	22
3200	資本公積	<u>79,787</u>	<u>3</u>	<u>80,461</u>	<u>3</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	301,845	11	294,127	12
3320	特別盈餘公積	199,052	7	167,042	6
3350	未分配盈餘	185,348	6	211,496	8
3300	保留盈餘總計	<u>686,245</u>	<u>24</u>	<u>672,665</u>	<u>26</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,664	-	(109,052)	(4)
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	(90,000)	(3)	(90,000)	(4)
3490	員工未賺得酬勞	-	-	(6,454)	-
3400	其他權益總計	<u>(84,336)</u>	<u>(3)</u>	<u>(205,506)</u>	<u>(8)</u>
31XX	權益總計	<u>1,231,488</u>	<u>44</u>	<u>1,097,927</u>	<u>43</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,792,700</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,529,439</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



禾昌興股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入（附註二四）	\$ 1,102,290	100	\$ 902,042	100
5000	營業成本（附註九、十六、 十八及二四）	<u>806,477</u>	<u>73</u>	<u>680,232</u>	<u>75</u>
5900	營業毛利	<u>295,813</u>	<u>27</u>	<u>221,810</u>	<u>25</u>
	營業費用（附註十六及十八）				
6100	推銷費用	68,269	6	62,433	7
6200	管理費用	95,402	9	88,394	10
6300	研究發展費用	<u>105,264</u>	<u>9</u>	<u>104,156</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>268,935</u>	<u>24</u>	<u>254,983</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利（損）	<u>26,878</u>	<u>3</u>	<u>(33,173)</u>	<u>(3)</u>
	營業外收入及支出（附註十 八及二四）				
7100	利息收入	8,715	1	7,720	1
7010	其他收入	2,785	-	9,164	1
7020	其他利益及損失	(6,360)	(1)	8,480	1
7050	財務成本	(11,626)	(1)	(10,153)	(1)
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>75,236</u>	<u>7</u>	<u>113,016</u>	<u>12</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>68,750</u>	<u>6</u>	<u>128,227</u>	<u>14</u>
7900	稅前淨利	95,628	9	95,054	11
7950	所得稅費用（附註十九）	<u>27,117</u>	<u>3</u>	<u>18,317</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>68,511</u>	<u>6</u>	<u>76,737</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註十六及十九）				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 124	-	\$ 549	-
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	-	-	(8,562)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(25)	-	(110)	-
8310		99	-	(8,123)	(1)
	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	114,716	11	(23,448)	(3)
8300	稅後其他綜合損益	114,815	11	(31,571)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 183,326</u>	<u>17</u>	<u>\$ 45,166</u>	<u>5</u>
	每股盈餘（附註二十）				
9710	基 本	<u>\$ 1.26</u>		<u>\$ 1.43</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.26</u>		<u>\$ 1.41</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



12月31日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

代 碼	普 通 股 金	本 額	資 本 公 積	保 留	盈 餘 計	其 他 權 益 項 目			
						國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	員 工 未 賺 得 酬 勞	未 實 現 損 益	總 計
股 數 (仟 股)	\$ 55,048	\$ 550,479	\$ 80,854	\$ 287,566	\$ 233,239	\$ 135,237	\$ 656,042	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	權 益 總 額
112 年 1 月 1 日 餘 額									\$ 1,096,736
111 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	6,561	-	(6,561)	-	-	-
B3 迴 轉 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	(66,197)	66,197	-	-	-
B5 現 金 股 利 — 每 股 1.1 元	-	-	-	-	-	(60,553)	(60,553)	-	(60,553)
D1 112 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	76,737	76,737	-	76,737
D3 112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	439	439	(8,562)	(31,571)
D5 112 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	77,176	77,176	(8,562)	45,166
N1 註 銷 限 制 員 工 權 利 新 股	(17)	(172)	(393)	-	-	-	-	-	-
N1 認 列 股 份 基 礎 給 付 酬 勞 成 本	-	-	-	-	-	-	-	-	16,578
Z1 112 年 12 月 31 日 餘 額	55,031	550,307	80,461	294,127	167,042	211,496	672,665	(90,000)	1,097,927
112 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配									
B1 法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	7,718	-	(7,718)	-	-	-
B3 特 別 盈 餘 公 積	-	-	-	-	32,010	(32,010)	-	-	-
B5 現 金 股 利 — 每 股 1.0 元	-	-	-	-	-	(55,030)	(55,030)	-	(55,030)
D1 113 年 度 淨 利	-	-	-	-	-	68,511	68,511	-	68,511
D3 113 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	99	99	-	114,815
D5 113 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	-	68,610	68,610	-	183,326
N1 註 銷 限 制 員 工 權 利 新 股	(52)	(515)	(674)	-	-	-	-	-	1,189
N1 認 列 股 份 基 礎 給 付 酬 勞 成 本	-	-	-	-	-	-	-	-	5,265
Z1 113 年 12 月 31 日 餘 額	54,979	\$ 549,792	\$ 79,787	\$ 301,845	\$ 199,052	\$ 185,348	\$ 686,245	(\$ 90,000)	\$ 1,231,488

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳可宣

經理人：陳可宣

會計主管：詹朝貴

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 95,628	\$ 95,054
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	12,728	14,909
A20200	攤銷費用	6,259	5,173
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	54	(96)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(630)	-
A20900	財務成本	11,626	10,153
A21200	利息收入	(8,715)	(7,720)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,265	16,578
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(75,236)	(113,016)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(316)	(1,301)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(1,753)	(1,708)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	13,986	(3,408)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	6,841	4,281
A31180	其他應收款	24,835	(29,052)
A31200	存 貨	5,779	8,079
A31230	預付款項	(1,001)	142
A31240	其他流動資產	264	(192)
A32150	應付帳款	(6,073)	9,499
A32160	應付帳款－關係人	60,847	(14,859)
A32180	其他應付款	5,264	(1,903)
A32230	其他流動負債	(471)	(1,589)
A32240	淨確定福利負債	(1,550)	(3,770)
A33000	營運產生之現金流入（出）	153,631	(14,746)
A33100	收取之利息	8,832	7,583
A33300	支付之利息	(11,863)	(10,120)
A33500	支付之所得稅	(3,156)	(17,230)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	<u>147,444</u>	<u>(34,513)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產 價款	\$ -	\$ 15,578
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(49,995)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(26,885)	(38,652)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	<u>4,039</u>	<u>26,178</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(72,841)</u>	<u>3,104</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨(減少)增加	(90,000)	80,000
C01600	舉借長期借款	20,000	30,000
C01700	償還長期借款	(57,500)	(57,500)
C01800	應付關係人資金融通款舉借(償還)	128,448	(62,310)
C03100	存入保證金返還	-	(37)
C04020	租賃本金償還	(722)	(714)
C04500	發放現金股利	(55,030)	(60,553)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(54,804)</u>	<u>(71,114)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>11,406</u>	<u>54</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	31,205	(102,469)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>103,486</u>	<u>205,955</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 134,691</u>	<u>\$ 103,486</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



會計師查核報告

禾昌興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

禾昌興業股份有限公司及其子公司（禾昌集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達禾昌集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 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表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，與禾昌集團保持超然獨立，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，對禾昌集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對禾昌集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

禾昌集團之商品銷貨收入來自銷售電子連接器，本會計師評估收入認列之風險在禾昌集團於年度銷貨金額重大之客戶中，對該等客戶營收成長率等特定指標較高者，其營業收入是否真實發生，並列為關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策暨攸關揭露資訊請參閱附註四及二九。

本會計師因應之查核程序如下：

1. 了解上述客戶銷貨交易相關之內部控制制度，並評估及測試其設計與執行之有效性。
2. 執行上述客戶其本年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取樣本抽核至外部交易文件及客戶貨款回收情形，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回情形，俾確認部分特定銷售客戶之收入是否存有重大不實表達情形。

其他事項

禾昌興業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，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表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估禾昌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禾昌集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

禾昌集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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

表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表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，惟其目的非對禾昌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，以及使禾昌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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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禾昌集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（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，以對合併財務報表表示意見。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，決定對禾昌集團民國 113 年度合併財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 文 欽



林 文 欽

會計師 高 逸 欣



高 逸 欣

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 4 日

		113年12月31日			112年12月31日		
代 碼	資 產	金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六及二五）	\$	437,779	19	\$	448,617	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		630	-		-	-
1150	應收票據（附註八）		3,837	-		-	-
1170	應收帳款（附註八）		613,597	26		597,395	27
1200	其他應收款		2,982	-		25,550	1
130X	存貨（附註九）		307,042	13		251,083	12
1410	預付款項		27,167	1		23,109	1
1470	其他流動資產		29,068	1		17,405	1
11XX	流動資產總計		1,422,102	60		1,363,159	62
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註十一）		781,509	34		726,544	33
1755	使用權資產（附註十二）		47,625	2		18,048	1
1801	電腦軟體		5,047	-		6,781	-
1840	遞延所得稅資產（附註十九）		71,826	3		71,086	3
1915	預付設備款		20,223	1		22,030	1
1920	存出保證金		3,547	-		2,486	-
15XX	非流動資產合計		929,777	40		846,975	38
1XXX	資 產 總 計	\$	2,351,879	100	\$	2,210,134	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十三）	\$	438,500	19	\$	528,500	24
2170	應付帳款（附註十四）		274,219	12		222,475	10
2219	其他應付款（附註十五）		245,067	10		194,803	9
2230	本期所得稅負債		12,316	-		12,350	1
2280	租賃負債（附註十二）		14,016	1		6,753	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十三）		1,000	-		28,500	1
2399	其他流動負債		5,830	-		22,334	1
21XX	流動負債總計		990,948	42		1,015,715	46
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十三）		19,000	1		29,000	1
2570	遞延所得稅負債（附註十九）		79,603	4		55,832	3
2580	租賃負債（附註十二）		22,906	1		200	-
2640	淨確定福利負債（附註十六）		6,931	-		8,605	-
2645	存入保證金		1,003	-		2,855	-
25XX	非流動負債總計		129,443	6		96,492	4
2XXX	負債總計		1,120,391	48		1,112,207	50
	權益（附註十七）						
3110	普通股股本		549,792	23		550,307	25
3200	資本公積		79,787	3		80,461	4
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		301,845	13		294,127	13
3320	特別盈餘公積		199,052	8		167,042	7
3350	未分配盈餘		185,348	8		211,496	10
3300	保留盈餘總計		686,245	29		672,665	30
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		5,664	1	(109,052)	(5)	
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	(90,000)	(4)	(90,000)	(4)		
3490	員工未賺得酬勞	-	-	(6,454)	-		
3400	其他權益總計	(84,336)	(3)	(205,506)	(9)		
31XX	權益總計		1,231,488	52		1,097,927	50
	負 債 與 權 益 總 計	\$	2,351,879	100	\$	2,210,134	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



禾昌興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	營業收入	\$ 1,919,255	100	\$ 1,755,519	100
5000	營業成本（附註九、十六及十八）	<u>1,344,439</u>	<u>70</u>	<u>1,266,912</u>	<u>72</u>
5900	營業毛利	<u>574,816</u>	<u>30</u>	<u>488,607</u>	<u>28</u>
	營業費用（附註十六及十八）				
6100	推銷費用	123,835	7	113,829	7
6200	管理費用	159,247	8	141,231	8
6300	研究發展費用	<u>214,644</u>	<u>11</u>	<u>200,313</u>	<u>11</u>
6000	營業費用合計	<u>497,726</u>	<u>26</u>	<u>455,373</u>	<u>26</u>
6900	營業淨利	<u>77,090</u>	<u>4</u>	<u>33,234</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註十八）				
7100	利息收入	22,001	1	13,720	1
7010	其他收入	10,865	1	20,974	1
7020	其他利益及損失	33	-	23,306	1
7050	財務成本	(<u>11,933</u>)	(<u>1</u>)	(<u>10,293</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>20,966</u>	<u>1</u>	<u>47,707</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	98,056	5	80,941	5
7950	所得稅費用（附註十九）	<u>29,545</u>	<u>1</u>	<u>4,204</u>	-
8200	本年度淨利	<u>68,511</u>	<u>4</u>	<u>76,737</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註十六及十九）				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 124	-	\$ 549	-
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	-	-	(8,562)	(1)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(25)	-	(110)	-
8310		99	-	(8,123)	(1)
	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	114,716	6	(23,448)	(1)
8300	稅後其他綜合損益	114,815	6	(31,571)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 183,326	10	\$ 45,166	3
	每股盈餘（附註二十）				
9710	基 本	\$ 1.26		\$ 1.43	
9810	稀 釋	\$ 1.26		\$ 1.41	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳可宣

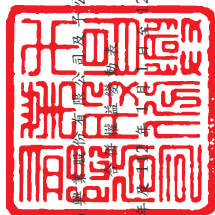


經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴





永豐銀行股份有限公司 108 年 12 月 31 日

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代 碼	普 通 股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 總 計	其 他 權 益				總 計	權 益 總 額
								國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	員 工 未 賺 得 酬 勞	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 允 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	未 實 現 損 益		
A1	55,048	\$ 550,479	\$ 80,854	\$ 287,566	\$ 233,239	\$ 135,237	\$ 656,042	\$ 85,604	\$ 23,597	\$ 81,438	(\$ 190,639)	\$ 1,096,736	
B1	-	-	-	6,561	-	(6,561)	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	(66,197)	66,197	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(60,553)	(60,553)	-	-	-	-	(60,553)	
D1	-	-	-	-	-	76,737	76,737	-	-	-	-	76,737	
D3	-	-	-	-	-	439	439	(23,448)	-	(8,562)	(32,010)	(31,571)	
D5	-	-	-	-	-	77,176	77,176	(23,448)	-	(8,562)	(32,010)	45,166	
N1	(17)	(172)	(393)	-	-	-	-	-	565	-	565	-	
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	16,578	-	16,578	16,578	
Z1	55,031	550,307	80,461	294,127	167,042	211,496	672,665	(109,052)	(6,454)	(90,000)	(205,506)	1,097,927	
B1	-	-	-	7,718	-	(7,718)	-	-	-	-	-	-	
B3	-	-	-	-	32,010	(32,010)	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	(55,030)	(55,030)	-	-	-	-	(55,030)	
D1	-	-	-	-	-	68,511	68,511	-	-	-	-	68,511	
D3	-	-	-	-	-	99	99	114,716	-	-	114,716	114,815	
D5	-	-	-	-	-	68,610	68,610	114,716	-	-	114,716	183,326	
N1	(52)	(515)	(674)	-	-	-	-	-	1,189	-	1,189	-	
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	5,265	-	5,265	5,265	
Z1	54,979	\$ 549,792	\$ 79,787	\$ 301,845	\$ 199,052	\$ 185,348	\$ 686,245	\$ 5,664	\$ -	(\$ 90,000)	(\$ 84,336)	\$ 1,231,488	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴

禾昌興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 98,056	\$ 80,941
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	188,992	189,886
A20200	攤銷費用	6,659	5,298
A20300	預期信用減損迴轉利益	(173)	(94)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(630)	-
A20900	財務成本	11,933	10,293
A21200	利息收入	(22,001)	(13,720)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,265	16,578
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(10,124)
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(8,515)	(8,086)
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	8,324	(7,007)
A29900	租賃修改利益	-	(22)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(3,837)	-
A31150	應收帳款	19,087	(44,878)
A31180	其他應收款	22,529	(4,945)
A31200	存 貨	(35,523)	(2,275)
A31230	預付款項	11,042	17,536
A31240	其他流動資產	(11,663)	229
A32150	應付帳款	40,837	41,327
A32180	其他應付款	44,125	(1,301)
A32230	其他流動負債	(17,157)	15,266
A32240	淨確定福利負債	(1,550)	(3,770)
A33000	營運產生之現金流入	355,800	281,132
A33100	收取之利息	22,040	13,377
A33300	支付之利息	(12,170)	(10,260)
A33500	支付之所得稅	(3,156)	(17,230)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>362,514</u>	<u>267,019</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產 價款	\$ -	\$ 15,578
B02700	購置不動產、廠房及設備	(208,834)	(168,566)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	10,124
B03700	存出保證金增加	(1,858)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(210,692)	(142,864)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨(減少)增加	(90,000)	80,000
C01600	舉借長期借款	20,000	30,000
C01700	償還長期借款	(57,500)	(57,500)
C03000	收取存入保證金	90	1,001
C03100	存入保證金返還	(1,112)	(37)
C04020	租賃本金償還	(11,615)	(13,175)
C04500	發放現金股利	(55,030)	(60,553)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(195,167)	(20,264)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	32,507	(2,282)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(10,838)	101,609
E00100	年初現金及約當現金餘額	448,617	347,008
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 437,779	\$ 448,617

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳可宣



經理人：陳可宣



會計主管：詹朝貴



【附錄貳】

禾昌興業股份有限公司

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營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所林文欽會計師及高逸欣會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案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報告如上，敬請 鑒察。

此致

禾昌興業股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：林育雅

林育雅

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 四 日

【附錄參】

本公司截至 113 年 12 月 31 日止，對關係企業背書保證情形：

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

被背書保證對象		期末背書保證 餘額	對單一企業背 書保證之限額 (註二)	背書保證最 高限額 (註二)	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值之比 率
公司名稱	關係				
蘇州達昌電子科技	孫公司 (註一)	\$65,570 (2,000 仟美元)	\$ 1,196,667	\$ 1,196,667	5.48%

註一：母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。

註二：子公司不受單一企業背書保證限額之限制，但最高不得超過最近期經會計師查核或核閱之財務報表淨值。

【附錄肆】

禾昌興業股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
第 十七 條： 公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於 2.5% 為員工酬勞及不高於 2.5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。<u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 15% 為基層員工分派酬勞。</u> 員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象包括符合董事會所訂一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	第 十七 條： 公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於 2.5% 為員工酬勞及不高於 2.5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發給對象包括符合董事會所訂一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。 本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。	依證券交易法第十四條第六項規定。
第 十九 條： 本章程訂立於中華民國七十四年十二月十八日 第一次修正於中華民國七十五年一月二日 （略） 第三十次修正於中華民國一一三年六月六日 <u>第三十一次修正於中華民國一十四年六月三日</u>	第 十九 條： 本章程訂立於中華民國七十四年十二月十八日 第一次修正於中華民國七十五年一月二日 （略） 第三十次修正於中華民國一一三年六月六日	增列修訂次數及日期。