

禾聯碩股份有限公司
110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 8 月 24 日(星期二)上午 9 時。

地點：桃園市龜山區華亞科技園區科技三路 88 號 1 樓。

出席：本公司出席股東及股東代理人所代表之股份 49,959,389 股(其中以電子方式出席行使表決權者 44,453,150 股)，占本公司有效發行股份總數(73,000,425 股)之 68.43%。

出席董事：蔡董事長金土、蔡副董事長柏毅、禾聯(股)公司代表人：王董事國慶、
協志投資(股)公司代表人：吳董事清湖、詹董事乾隆、林董事欽宏、黃獨立董事添昌
(審計委員會召集人)、齊獨立董事德彰、陳獨立董事榮隆，共計 9 位

列席：財務主管雷副總經理鎩駿、勤業眾信聯合會計師事務所-池瑞全會計師、
宏光展法律事務所-程光儀律師，共計 3 位

主席：蔡董事長金土



記錄：謝秀珍



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表之股份總數已達法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

- 1、109 年度營業報告。【請詳附件一】
- 2、審計委員會審查報告。【請詳附件二】
- 3、109 年度盈餘分派情形報告。

單位：新台幣元

項目	109 年下半年度	109 年上半年度
董事會決議日	110 年 03 月 17 日	109 年 12 月 16 日
法定盈餘公積	49,975,395	44,052,460
現金股利	292,001,700	292,001,700
每股現金股利(元)	4	4

4、109 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

員工酬勞新台幣 23,730,577 元，董事酬勞新台幣 11,865,289 元。

以上報告案均洽悉股東會。

四、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：109 年度營業報告書暨財務報表承認案，提請 承認。

說明：1、本公司 109 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘會計師及池瑞全會計師查核竣事。

2、109 年度會計師查核報告書暨財務報表(個體及合併財務報表)【請詳附件三】

決議：本議案表決結果如下：

本案表決出席股東總權數(含電子投票)：49,959,389 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：47,678,050 權(含電子投票：42,171,816 權)	95.43%
反對權數：95,975 權(含電子投票：95,975 權)	0.19%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：2,185,364 權(含電子投票：2,185,359 權)	4.37%

經表決後照原議案通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：1、配合法令修訂及營運需要，依法修訂「公司章程」部分條文，修正條文對照表【請詳附件四】。

決議：本議案表決結果如下：

本案表決出席股東總權數(含電子投票)：49,959,389 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：47,752,890 權(含電子投票：42,246,656 權)	95.58%
反對權數：33,965 權(含電子投票：33,965 權)	0.07%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：2,172,534 權(含電子投票：2,172,529 權)	4.35%

經表決後照原議案通過。

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請討論。

說明：1、依臺灣證券交易所 110/01/28 發布之臺證治理字第 1100001446 號令，依法修訂「股東會議事規則」部分條文，修正條文對照表【請詳附件五】。

決議：本議案表決結果如下：

本案表決出席股東總權數(含電子投票)：49,959,389 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：47,729,880 權(含電子投票：42,223,646 權)	95.54%
反對權數：56,975 權(含電子投票：56,975 權)	0.11%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：2,172,534 權(含電子投票：2,172,529 權)	4.35%

經表決後照原議案通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：上午 9 時 43 分，主席宣布散會。

附件一、營業報告書



各位股東女士、先生：

首先本人要感謝各位股東女士、先生在百忙中參加本年度股東常會，及過去一年對公司的持續支持。在此感謝全體員工及經營團隊的努力。
茲將一〇九年度營運結果及一一〇年度展望報告如下：

一、一〇九年度營業報告

(一)一〇九年度營業計畫實施成果

本公司一〇九年度合併營業收入淨額為 6,032,747 仟元，較一〇八年度 5,786,439 仟元增加 4.26%，在本期稅後淨利方面為淨利 940,023 仟元，較一〇八年度稅後淨利 774,334 仟元。淨利增加 165,689 仟元。營業額增加係因一〇九年度空調產品、生活家電銷售成長所致。

(二)預算執行情形：本公司一〇九年度並未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		一〇九年度	一〇八年度	
財務收支	營業收入	6,032,747	5,786,439	
	營業毛利	2,359,310	2,093,394	
	稅前淨利(損)	1,174,540	972,062	
獲利能力	資產報酬率(%)	16.97	15.00	
	股東權益報酬率(%)	24.63	22.54	
	占實收資本比率(%)	營業利益	150.28	124.50
		稅前利益	160.90	127.90
	純(損)益率(%)	15.58	13.38	
每股(損)益(元)	12.73	10.73		

(四)研究發展狀況

液晶顯示器方面，內建環控中心將導入台灣本土語言之語音聲控系統，發展更具可以區分語者身分的聲控智能環控中心，並著手結合房地產建案方向拓展，擴增支援家居用品如雲端窗簾電機、雲端燈具迴路開關、電插座等。

空調方面，開發導入商用三相電源 380V 與 220V 18kW、22.5kW、25.0kW、28kW 國家標準一級能效變頻空調 (隱藏式風管機與櫃機)空調並配合遠端 RS-485 通訊集中電腦監控,以利於市場、商用廠辦或學校宿舍等便利、節能、省電。家用空調全系列開發導入:TaiSEIA 101 智慧家庭產品認證標章符合國家標準之智慧家電，以提升資源運用效率，促成智慧家庭及智慧城市之蓬勃發展。

生活家電方面，今年將推出新款掃地機器人、DC 變頻風扇、氣炸鍋、空氣清新機等各式生活家電，並都會將其朝向「智能雲端控制」的方向進展，並配合通路，相容於自行開發之語音助聲控工具，深信公司透過此次產品的推陳出新，同時透過技術研發滿足各大通路客製之需求規格，未來勢必能再次替公司帶來一波業績成長。

二、一一〇年度營業計畫概要

(一)經營方針及重要產銷政策

- 1.公司以提供客戶優質的產品與貼心的售後服務為目標。
- 2.追求產品差異化及不斷推陳出新，以使業績能持續穩定成長。
- 3.精準掌握市場脈動、持續創新產品、提昇品質，以符合客戶需求。
- 4.建構完整的行銷通路及完善的安裝配送體系。

(二)預期銷售數量及其依據

公司產品以自有品牌 HERAN 在台灣市場深耕多年已深得消費者青睞，近年來已取得一定的市場佔有率，隨著公司股票於交易所掛牌上市後，公司的品牌知名度亦隨之增加，公司產品顯示器近年來一直是國內市場銷售量第一名，至於空調方面在多年來的努力下已逐漸開花結果，銷售量及市佔率不斷提升。本公司除將持續維持該兩項產品的市場佔有率及成長率外，亦積極推出一系列生活家電產品且已經有不錯的銷售成績，每年銷售業績亦不斷成長，預計一一〇年度公司產品之出貨量及營收可望持續成長。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)未來發展策略

- 1.持續研發創新人工智慧技術及更加在地化之產品整合開發：

在液晶顯示器方面，內建環控中心將持續導入更加高深的人工智慧演算法諸如語者辨識，相容國語/台語辨識之 STT 技術，讓使用介面更加適合台灣地區使用者習慣。

而空調除將持續精進改良現有硬體技術及更多樣化機種，除成功發展 APPLE Homekit 系統，另開發更全面適配 TaiSeia 體系及公共設施管理系統的連動空調系統，適合目前各大公共建設標案所需。

- 2.以物聯網家電生態鏈為基礎持續發展並與智慧家居產業整合：

未來，公司希望建構出全系列物聯網家電生態鏈，並逐步延伸產品線往居家產品類(窗簾電機、燈控開關)等發展，並與整體居家環境偵測數據相互整合，成就智慧家居產品體系，進一步擴展市場目標至各大建築案場。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

台灣家電市場除本土品牌的競爭外尚須面對如日本、韓國、歐美及中國品牌的加入戰局，因此市場競爭可謂相當激烈，法規環境面亦需符合經濟部能源局對於產品能源效率標準的不斷提升，總體經營環境亦需面對國人對環保節能意識的要求漸高，因此公司唯有不斷求新求變才能不被市場所淘汰。本公司將持續投入 HERAN 品牌經營策略，將產品定位於優質化、高附加價值方向發展，持續推升產品品質進化，發展優質化、差異化產品與競爭對手有所區隔，掌握關鍵競爭優勢。

最後

敬祝各位股東

身體健康，萬事如意！

董事長：蔡金土



總經理：林欽宏



會計主管：雷錄駿



附件二、審計委員會審查報告書

禾聯碩股份有限公司
審計委員會審查報告

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表(合併及個體財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，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審計委員會查核，認為尚無不合，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，敬請鑒核。

此 致

禾聯碩股份有限公司

一一〇年股東常會

審計委員會召集人：黃添昌



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 七 日

附件三、會計師查核報告暨 109 年度個體及合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

禾聯碩股份有限公司 公鑒：

查核意見

禾聯碩股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達禾聯碩股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與禾聯碩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，對禾聯碩股份有限公司民國 109 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。

茲對禾聯碩股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

禾聯碩股份有限公司民國 109 年度之營業收入係為管理階層評估業務績效之主要指標，銷售產品分為空調系統設備、液晶顯示器及其他電器設備等，交易產品具多樣性，其中空調系統設備之銷貨收入，對財務報表影響重大，且該產品類型交易次數頻繁。因此，本會計師認為對空調系統設備銷貨收入之出貨是否發生，可能存有風險，故將其列為關鍵查核事項，相關會計政策請參閱個體財務報表附註四(十三)。

對於上述事項，本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨收入循環之作業流程及內部控制。
2. 測試與空調系統設備銷貨收入之發生相關內部控制有效性。
3. 分析空調系統設備銷貨收入明細帳，並執行抽核驗證出貨相關文件、發票及收款情況是否無重大異常。
4. 檢視資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓，確認前述交易之發生。

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聯碩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聯碩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。

禾聯碩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在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，惟其目的非對禾聯碩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，以及使禾聯碩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聯碩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. 對於禾聯碩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，並負責形成禾聯碩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，決定對禾聯碩股份有限公司民國109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 陳 慧 銘

陳 慧 銘



會計師 池 瑞 全

池 瑞 全



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 1060023872 號

中 華 民 國 110 年 3 月 17 日



 聯發股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,205,669	22	\$ 850,206	15
1140	合約資產－流動（附註二二）	-	-	128	-
1150	應收票據（附註十）	215,034	4	217,321	4
1170	應收帳款（附註十）	607,389	11	711,744	13
1180	應收帳款－關係人（附註十及三十）	22,657	-	22,879	-
1200	其他應收款（附註十）	840	-	2,283	-
1210	其他應收款－關係人（附註十及三十）	666	-	586	-
130X	存貨（附註十一）	1,165,313	21	1,456,378	27
1410	預付款項（附註十六及三十）	82,792	2	50,772	1
1481	待退回產品權利－流動（附註十六）	46,715	1	33,096	1
1479	其他流動資產－其他	-	-	469	-
11XX	流動資產總計	<u>3,347,075</u>	<u>61</u>	<u>3,345,862</u>	<u>61</u>
非流動資產					
1517	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註八及九）	128	-	128	-
1550	採用權益法之投資（附註十二）	539,340	10	496,708	9
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）	1,483,979	27	1,487,114	27
1755	使用權資產（附註十四）	23,786	1	47,514	1
1780	無形資產（附註十五）	3,262	-	4,563	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）	52,607	1	55,609	1
1920	存出保證金	10,173	-	16,177	1
1975	淨確定福利資產－非流動（附註二十）	3,217	-	2,501	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,116,492</u>	<u>39</u>	<u>2,110,314</u>	<u>39</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,463,567</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,456,176</u>	<u>100</u>
負 債 及 權 益					
流動負債					
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七）	\$ -	-	\$ 5,530	-
2130	合約負債－流動（附註十八）	13,741	-	13,367	-
2150	應付票據（附註十七）	22,725	-	14,020	-
2170	應付帳款（附註十七）	257,764	5	351,018	7
2180	應付帳款－關係人（附註十七及三十）	310,999	6	285,788	5
2219	其他應付款（附註十八）	490,462	9	475,107	9
2220	其他應付款－關係人（附註十八及三十）	8,648	-	51,409	1
2230	本期所得稅負債（附註二四）	135,078	3	90,495	2
2250	負債準備－流動（附註十九）	12,071	-	14,879	-
2280	租賃負債－流動（附註十四及二九）	21,756	-	31,880	1
2365	退款負債－流動（附註十八）	299,902	6	284,299	5
2399	其他流動負債（附註十八）	1,271	-	1,061	-
21XX	流動負債總計	<u>1,574,417</u>	<u>29</u>	<u>1,618,853</u>	<u>30</u>
非流動負債					
2550	負債準備－非流動（附註十九）	22,702	1	27,957	1
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	9,793	-	7,185	-
2580	租賃負債－非流動（附註十四及二九）	4,757	-	16,036	-
2645	存入保證金（附註二九）	3,869	-	2,298	-
25XX	非流動負債總計	<u>41,121</u>	<u>1</u>	<u>53,476</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>1,615,538</u>	<u>30</u>	<u>1,672,329</u>	<u>31</u>
權益（附註二一）					
3110	普通股股本	730,004	13	760,004	14
3200	資本公積	825,306	15	858,995	16
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	499,650	9	418,734	7
3350	未分配盈餘	1,793,069	33	1,746,114	32
3XXX	權益總計	<u>3,848,029</u>	<u>70</u>	<u>3,783,847</u>	<u>69</u>
負 債 及 權 益 總 計		<u>\$ 5,463,567</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,456,176</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡金土



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿



禾聯碩股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二二及三十)			
4110	\$ 7,267,291	122	\$ 6,937,189	122
4170	(341,196)	(6)	(268,088)	(5)
4190	(965,578)	(16)	(982,160)	(17)
4000	5,960,517	100	5,686,941	100
5000	營業成本(附註十一、二三及三十)			
	(3,960,794)	(66)	(3,912,450)	(69)
5900	1,999,723	34	1,774,491	31
5910	(236)	-	(831)	-
5920	831	-	9,394	-
5950	2,000,318	34	1,783,054	31
	營業費用(附註二三及三十)			
6100	(854,741)	(15)	(799,584)	(14)
6200	(79,660)	(1)	(101,458)	(2)
6300	(46,563)	(1)	(33,816)	-
6450	(102)	-	5,537	-
6000	(981,066)	(17)	(929,321)	(16)
6900	1,019,252	17	853,733	15
	營業外收入及支出(附註十二、二三及三十)			
7100	367	-	901	-
7190	24,444	-	19,256	-
7020	6,314	-	(5,468)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 693)	-	(\$ 5,130)	-
7070	採用權益法認列子公司 及關聯企業之份額	101,249	2	88,770	2
7000	營業外收入及支出 合計	131,681	2	98,329	2
7900	稅前淨利	1,150,933	19	952,062	17
7950	所得稅費用 (附註二四)	(210,910)	(3)	(177,728)	(3)
8200	本年度淨利	940,023	16	774,334	14
	其他綜合損益 (附註二一及 二四)				
8310	不重分類至損益之項 目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	320	-	1,739	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(64)	-	(348)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	256	-	1,391	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 940,279	16	\$ 775,725	14
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基 本	\$ 12.73		\$ 10.73	
9810	稀 釋	\$ 12.69		\$ 10.70	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡金土



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	金	額	本	公	積	保	留	盈	庫	股	票	權	總
股	數 (千股)	66,799	\$	667,994	\$	41,737	\$	297,028	\$	2,080,100	\$	-	\$	3,086,859
A1	108 年 1 月 1 日餘額													
B1	盈餘指撥及分配	-		-		-		121,706	(121,706)					-
B5	法定盈餘公積	-		-		-		-	(988,005)					(988,005)
E1	現金增資	9,201		92,010		817,258		-	-					909,268
D1	108 年度淨利	-		-		-		-	774,334					774,334
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-		-		-		-	1,391					1,391
D5	108 年度綜合損益總額	-		-		-		-	775,725					775,725
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	76,000		760,004		858,995		418,734	1,746,114					3,783,847
B1	盈餘指撥及分配	-		-		-		80,916	(80,916)					-
B5	法定盈餘公積	-		-		-		-	(596,003)					(596,003)
D1	109 年度淨利	-		-		-		-	940,023					940,023
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-		-		-		-	256					256
D5	109 年度綜合損益總額	-		-		-		-	940,279					940,279
L1	購入庫藏股	-		-		-		-	-		(280,094)			(280,094)
L3	庫藏股註銷	(3,000)		(30,000)		(33,689)		-	(216,405)		280,094			-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	73,000		730,004		825,306		499,650	1,793,069					3,848,029

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿



董事長：蔡金士



禾聯礦業股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元


代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,150,933	\$ 952,062
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	70,915	74,707
A20200	攤銷費用	5,199	3,530
A20300	預期信用減損損失(利益)	102	(5,537)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,929	8,668
A20900	財務成本	693	5,130
A21200	利息收入	(367)	(901)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	1,088
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業之份額	(101,249)	(88,770)
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	7,894	(521)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	236	831
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(831)	(9,394)
A29900	提列負債準備	1,823	17,829
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,824	-
A31130	應收票據	2,287	14,980
A31150	應收帳款	104,253	(146,262)
A31160	應收帳款－關係人	222	6,302
A31180	其他應收款	1,443	(319)
A31190	其他應收款－關係人	(80)	(314)
A31200	存 貨	283,171	65,669
A31125	合約資產	128	255
A31230	預付款項	(32,020)	27,514
A31240	其他流動資產	469	31
A31990	淨確定福利資產	(396)	(381)
A31990	待退回產品權利	(13,619)	12,850
A32110	持有供交易之金融負債	(10,283)	(1,616)
A32125	合約負債	374	6,941
A32130	應付票據	8,705	(49,008)
A32150	應付帳款	(93,254)	(137,911)
A32160	應付帳款－關係人	25,211	128,589


(接次頁)


(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32180	其他應付款	\$ 27,217	(\$ 20,191)
A32190	其他應付款—關係人	(42,761)	34,052
A32200	負債準備	(9,886)	(12,071)
A32990	退款負債	15,603	45,672
A32230	其他流動負債	<u>210</u>	(<u>5,370</u>)
A33000	營運產生之現金流入	1,407,095	928,134
A33300	支付之利息	(693)	(5,130)
A33500	支付之所得稅	(<u>160,781</u>)	(<u>228,977</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,245,621</u>	<u>694,027</u>
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	-	200
B02700	購置不動產、廠房及設備	(24,654)	(7,903)
B03800	存出保證金減少	6,004	22,575
B04500	購置無形資產	(3,920)	(3,592)
B07100	預付設備款增加	(9,411)	(2,193)
B07300	預付土地款增加	-	(1,992)
B07500	收取之利息	367	901
B07600	收取子公司及關聯企業股利	<u>59,212</u>	<u>42,423</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>27,598</u>	<u>50,419</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(230,000)
C01700	償還長期借款	-	(150,000)
C03000	存入保證金增加	1,571	300
C04020	租賃本金償還	(31,231)	(38,865)
C04500	發放現金股利	(608,002)	(684,004)
C04600	現金增資	-	908,180
C04900	庫藏股票買回成本	(<u>280,094</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>917,756</u>)	(<u>194,389</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加	355,463	550,057
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>850,206</u>	<u>300,149</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,205,669</u>	<u>\$ 850,206</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡金土 

經理人：林欽宏 

會計主管：雷錄駿 

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 109 年度（自 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：禾聯碩股份有限公司



負責人：蔡 金 土



中 華 民 國 110 年 3 月 17 日

會計師查核報告

禾聯碩股份有限公司 公鑒：

查核意見

禾聯碩股份有限公司及其子公司（禾聯碩集團）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達禾聯碩集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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，與禾聯碩集團保持超然獨立，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，對禾聯碩集團民國 109 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。

茲對禾聯碩集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之發生

禾聯碩集團民國 109 年度之營業收入係為管理階層評估業務績效之主要指標，銷售產品分為空調系統設備、液晶顯示器及其他電器設備等，交易產品具多樣性，其中空調系統設備之銷貨收入，對財務報表影響重大，且該產品類型交易次數頻繁。因此，本會計師認為對空調系統設備銷貨收入之出貨是否發生，可能存有風險，故將其列為關鍵查核事項，相關會計政策請參閱合併財務報表附註四(十三)。

對於上述事項，本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估銷貨收入循環之作業流程及內部控制。
2. 測試與空調系統設備銷貨收入之發生相關內部控制有效性。
3. 分析空調系統設備銷貨收入明細帳，並執行抽核驗證出貨相關文件、發票及收款情況是否無重大異常。
4. 檢視資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓，確認前述交易之發生。

其他事項

禾聯碩股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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聯碩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聯碩集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

禾聯碩集團之治理單位（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在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，惟其目的非對禾聯碩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，以及使禾聯碩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聯碩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，決定對禾聯碩集團民國 109 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 陳 慧 銘

陳 慧 銘



會計師 池 瑞 全

池 瑞 全



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 1060023872 號

中 華 民 國 110 年 3 月 17 日

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,616,247	29	\$ 1,085,125	20		
1150	應收票據(附註十)	217,654	4	220,184	4		
1170	應收帳款—非關係人(附註十)	627,442	11	730,767	13		
1180	應收帳款—關係人(附註十及三一)	438	-	1	-		
1140	合約資產—流動(附註二三)	-	-	128	-		
1200	其他應收款(附註十)	1,003	-	2,404	-		
1210	其他應收款—關係人(附註十及三一)	10	-	8	-		
1220	本期所得稅資產(附註二五)	1,097	-	-	-		
130X	存貨(附註十一)	1,215,366	22	1,587,208	29		
1410	預付款項(附註十七)	89,756	2	99,435	2		
1481	待退回產品權利—流動(附註十七)	46,715	1	33,096	-		
1479	其他流動資產	570	-	1,102	-		
11XX	流動資產總計	<u>3,816,298</u>	<u>69</u>	<u>3,759,458</u>	<u>68</u>		
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註八、九及三二)	128	-	128	-		
1550	採用權益法之投資(附註十三)	124,700	2	84,872	2		
1600	不動產、廠房及設備(附註十四及三二)	1,494,782	27	1,501,425	27		
1755	使用權資產(附註十五及三一)	29,053	-	63,361	1		
1780	無形資產(附註十六)	8,024	-	8,278	-		
1840	遞延所得稅資產(附註二五)	57,405	1	59,949	1		
1920	存出保證金	31,005	1	40,799	1		
1975	淨確定福利資產—非流動(附註二一)	3,217	-	2,501	-		
15XX	非流動資產總計	<u>1,748,314</u>	<u>31</u>	<u>1,761,313</u>	<u>32</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,564,612</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,520,771</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註七)	\$ -	-	\$ 8,846	-		
2130	合約負債—流動(附註十九及二三)	13,741	-	13,367	-		
2150	應付票據(附註十八)	22,725	1	14,076	-		
2170	應付帳款(附註十八)	568,852	10	629,313	12		
2219	其他應付款(附註十九)	576,944	10	555,637	10		
2220	其他應付款—關係人(附註十九及三一)	1,870	-	4,264	-		
2230	本期所得稅負債(附註二五)	149,654	3	108,318	2		
2250	負債準備—流動(附註二十)	12,071	-	14,879	-		
2280	租賃負債—流動(附註十五)	27,118	1	42,507	1		
2365	退款負債—流動(附註十九)	299,912	5	284,322	5		
2399	其他流動負債(附註十九)	1,849	-	1,964	-		
21XX	流動負債總計	<u>1,674,736</u>	<u>30</u>	<u>1,677,493</u>	<u>30</u>		
	非流動負債						
2550	負債準備—非流動(附註二十)	22,702	1	27,957	1		
2570	遞延所得稅負債(附註二五)	10,519	-	7,779	-		
2580	租賃負債—非流動(附註十五)	4,757	-	21,398	-		
2645	存入保證金	3,869	-	2,297	-		
25XX	非流動負債總計	<u>41,847</u>	<u>1</u>	<u>59,431</u>	<u>1</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,716,583</u>	<u>31</u>	<u>1,736,924</u>	<u>31</u>		
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)						
3110	普通股股本	730,004	13	760,004	14		
3200	資本公積	825,306	15	858,995	16		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	499,650	9	418,734	7		
3350	未分配盈餘	1,793,069	32	1,746,114	32		
31XX	本公司業主權益總計	<u>3,848,029</u>	<u>69</u>	<u>3,783,847</u>	<u>69</u>		
3XXX	權益總計	<u>3,848,029</u>	<u>69</u>	<u>3,783,847</u>	<u>69</u>		
	負債及權益總計	<u>\$ 5,564,612</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,520,771</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡金土



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿



禾聯碩股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109年度		108年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註二三及三一）			
4110	\$ 7,335,380	122	\$ 7,035,117	122
4170	(344,103)	(6)	(265,689)	(5)
4190	(958,530)	(16)	(982,989)	(17)
4000	6,032,747	100	5,786,439	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三一）			
	(3,674,798)	(61)	(3,693,626)	(64)
5900	2,357,949	39	2,092,813	36
5910	(52)	-	(1,413)	-
5920	1,413	-	1,994	-
5950	2,359,310	39	2,093,394	36
	營業費用（附註二四及三一）			
6100	(1,114,108)	(18)	(996,286)	(17)
6200	(96,527)	(2)	(117,656)	(2)
6300	(51,508)	(1)	(38,747)	(1)
6450	(102)	-	5,537	-
6000	(1,262,245)	(21)	(1,147,152)	(20)
6900	1,097,065	18	946,242	16
	營業外收入及支出（附註十三、二四及三一）			
7100	532	-	1,267	-
7010	19,940	1	16,816	-
7020	14,497	-	(8,725)	-
7050	(932)	-	(5,727)	-
7060	43,438	1	22,189	1
7000	77,475	2	25,820	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,174,540	20	\$ 972,062	17
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	(234,517)	(4)	(197,728)	(4)
8200	本年度淨利	<u>940,023</u>	<u>16</u>	<u>774,334</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益 (附註二一及二五)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	320	-	1,739	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益	(64)	-	(348)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>256</u>	<u>-</u>	<u>1,391</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 940,279</u>	<u>16</u>	<u>\$ 775,725</u>	<u>13</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 940,023	16	\$ 774,334	13
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		<u>\$ 940,023</u>	<u>16</u>	<u>\$ 774,334</u>	<u>13</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 940,279	16	\$ 775,725	13
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		<u>\$ 940,279</u>	<u>16</u>	<u>\$ 775,725</u>	<u>13</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9710	基 本	<u>\$ 12.73</u>		<u>\$ 10.73</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 12.69</u>		<u>\$ 10.70</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡金土



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿





禾聯碩股份有限公司
禾聯碩公司

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益	
股數 (仟股)	金	額	積	法	定	盈	留	未	分	配	盈	
	66,799	\$ 667,994	\$ 41,737	\$ 297,028	\$ 2,080,100	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
A1	108 年 1 月 1 日餘額											\$ 3,086,859
	盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	121,706	(121,706)	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(988,005)	-	-	-	-	-	-	(988,005)
E1	現金增資	9,201	92,010	817,258	-	-	-	-	-	-	-	909,268
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	774,334	-	-	-	-	-	774,334
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,391	-	-	-	-	-	1,391
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	775,725	-	-	-	-	-	775,725
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	76,000	760,004	858,995	418,734	1,746,114	-	-	-	-	-	3,783,847
	盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	80,916	(80,916)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(596,003)	-	-	-	-	-	(596,003)
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	940,023	-	-	-	-	-	940,023
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	256	-	-	-	-	-	256
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	940,279	-	-	-	-	-	940,279
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(280,094)	-	-	-	(280,094)
L3	庫藏股註銷	(3,000)	(30,000)	(33,689)	-	(216,405)	-	280,094	-	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	73,000	\$ 730,004	\$ 825,306	\$ 499,650	\$ 1,793,069	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,848,029

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：蔡金士



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿

禾聯碩股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,174,540	\$ 972,062
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	86,051	89,599
A20200	攤銷費用	6,404	4,285
A20300	預期信用減損損失(利益)	102	(5,537)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	19,290	17,163
A20900	財務成本	932	5,727
A21200	利息收入	(532)	(1,267)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	1,088
A22300	採用權益法之關聯企業利益之份額	(43,438)	(22,189)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(9)
A23700	存貨跌價及呆滯損失(回升利益)	13,285	(9,404)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	52	1,413
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(1,413)	(1,994)
A29900	提列負債準備	1,823	17,829
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,100	-
A31125	合約資產	128	255
A31130	應收票據	2,530	13,908
A31150	應收帳款	103,223	(144,876)
A31160	應收帳款—關係人	(437)	(1)
A31180	其他應收款	1,401	(333)
A31190	其他應收款—關係人	(2)	(7)
A31200	存 貨	358,557	(7,529)
A31230	預付款項	9,679	24,989
A31240	其他流動資產	532	97
A31990	待退回產品權利	(13,619)	12,850
A31990	淨確定福利資產	(396)	(381)
A32110	持有供交易之金融負債	(32,236)	(6,795)
A32125	合約負債	374	6,882
A32130	應付票據	8,649	(49,825)
A32150	應付帳款	(60,461)	(34,638)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32180	其他應付款	\$ 33,657	\$ 38,290
A32190	其他應付款—關係人	(2,394)	(14,182)
A32200	負債準備	(9,886)	(12,071)
A32230	其他流動負債	(115)	(4,600)
A32990	退款負債	<u>15,590</u>	<u>45,695</u>
A33000	營運產生之現金流入	1,675,970	936,494
A33300	支付之利息	(932)	(5,954)
A33500	支付之所得稅	(<u>189,058</u>)	(<u>235,078</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,485,980</u>	<u>695,462</u>
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	-	200
B02700	購置不動產、廠房及設備	(26,190)	(11,185)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	272
B03800	存出保證金減少	9,794	21,678
B04500	購置無形資產	(6,172)	(8,029)
B07100	預付設備款增加	(9,411)	(2,918)
B07300	預付土地款增加	-	(1,992)
B07500	收取之利息	532	1,267
B07600	收取關聯企業股利	<u>4,971</u>	<u>5,915</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(<u>26,476</u>)	<u>5,208</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(230,000)
C01700	償還長期借款	-	(150,000)
C03000	存入保證金增加	1,572	299
C04020	租賃本金償還	(41,858)	(50,316)
C04500	發放現金股利	(608,002)	(684,004)
C04600	現金增資	-	908,180
C04900	庫藏股票買回成本	(<u>280,094</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>928,382</u>)	(<u>205,841</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加	531,122	494,829
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,085,125</u>	<u>590,296</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,616,247</u>	<u>\$ 1,085,125</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡金土



經理人：林欽宏



會計主管：雷錄駿



附件四、公司章程修正條文對照表

禾聯碩股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第二條	本公司所營事業如下： 1. F113020 電器批發業 2. F213010 電器零售業 3. F401010 國際貿易業 4. CC01080 電子零組件製造業 5. C805030 塑膠日用品製造業 6. C805050 工業用塑膠製品製造業 7. F119010 電子材料批發業 8. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 9. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 10. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 11. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 12. JA02010 電器及電子產品修理業 13. F401021 電信管制射頻器材輸入業 14. CC01101 電信管制射頻器材製造業 15. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 16. F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業 17. F106020 日常用品批發業 18. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業 19. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 20. F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品	本公司所營事業如下： 1. C805030 塑膠日用品製造業 2. C805050 工業用塑膠製品製造業 3. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 4. CC01080 電子零組件製造業 5. CC01100 電信管制射頻器材製造業 6. CC01110 電腦及其週邊設備製造業 7. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 8. <u>D101060 再生能源自用發電設備業</u> 9. <u>E602011 冷凍空調工程業</u> 10. <u>E606010 用電設備檢驗維護業</u> 11. <u>E607010 太陽熱能設備安裝工程業</u> 12. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 13. F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業 14. F106020 日常用品批發業 15. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業 16. F113020 電器批發業 17. <u>F118010 資訊軟體批發業</u> 18. F119010 電子材料批發業 19. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 20. F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業	配合法令及營運需要，調整及增加所營事業項目

條次	原文	修正後條文	修正理由
	零售業 21. F206020 日常用品零售業 22. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業 23. H701010 住宅及大樓開發租售業 24. H701020 工業廠房開發租售業 25. H703090 不動產買賣業 26. H703100 不動產租賃業	21. F206020 日常用品零售業 22. F209060 文教、樂器、育樂用品零售業 23. F213010 電器零售業 24. F401010 國際貿易業 25. G903010 電信事業 26. H701010 住宅及大樓開發租售業 27. H701020 工業廠房開發租售業 28. H703090 不動產買賣業 29. H703100 不動產租賃業 30. I199990 其他顧問服務業 31. I301010 資訊軟體服務業 32. I301020 資料處理服務業 33. I301030 電子資訊供應服務業 34. IG03010 能源技術服務業 35. JA02010 電器及電子產品修理業 36. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務	
第廿八條	<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>前項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，得授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司所屬產業發展成熟，為考量未來業務穩定及維持長期營運規劃，並兼顧股東權益，前項盈餘分配採現金及股票股</p>	<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>前項股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。</p> <p>本公司所屬產業發展成熟，為考量未來業務穩定及維持長期營運規劃，並兼顧股東權益，前項盈餘分配採現金及股票股</p>	股息紅利及公積以現金發放，授權董事會須明確，故刪除部份文字，以符合法令規定。

條次	原 條 文	修 正 後 條 文	修 正 理 由
	利平衡政策。股利之分派，其中現金股利不低於當年度股東股利分派總額之15%。	利平衡政策。股利之分派，其中現金股利不低於當年度股東股利分派總額之15%。	
第廿八條之一	<p>本公司得於每半會計年度終了後分派盈餘或彌補虧損，由董事會編造前條書表、議案，交審計委員會查核後，提董事會決議之。</p> <p>分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議，以發行新股為之時應經股東會決議。</p>	<p>本公司得於每半會計年度終了後分派盈餘或彌補虧損，由董事會編造第廿七條書表及議案，交審計委員會查核後，提董事會決議之。</p> <p>分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、<u>員工酬勞及董事酬勞</u>，依法彌補虧損及提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。本項盈餘分派以現金發放者，由董事會決議，以發行新股為之時應經股東會決議。</p>	調整並依法酌加部分文字。
第廿九條	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司於每半會計年度終了後分派盈餘時，應先依第廿八條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞，且公司有累積虧損時，亦應預先保留彌補數額，再依本條規定比例預估保留員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>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，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。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，得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	配合第廿八條之一內容調整，刪除重複文字。

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第卅二條	<p>本章程訂立於民國九十一年四月廿七日。</p> <p>第一次修正於民國九十一年十二月廿五日。</p> <p>第二次修正於民國九十六年六月廿一日。</p> <p>第三次修正於民國九十六年十月廿六日。</p> <p>第四次修正於民國九十八年七月廿三日。</p> <p>第五次修正於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第六次修正於民國一〇一年四月二十三日。</p> <p>第七次修正於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第八次修正於民國一〇五年六月二十日。</p> <p>第九次修正於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第十次修正於民國一〇七年六月十三日。</p> <p>第十一次修正於民國一〇八年六月六日。</p>	<p>本章程訂立於民國九十一年四月廿七日。</p> <p>第一次修正於民國九十一年十二月廿五日。</p> <p>第二次修正於民國九十六年六月廿一日。</p> <p>第三次修正於民國九十六年十月廿六日。</p> <p>第四次修正於民國九十八年七月廿三日。</p> <p>第五次修正於民國九十九年六月十八日。</p> <p>第六次修正於民國一〇一年四月二十三日。</p> <p>第七次修正於民國一〇二年六月二十八日。</p> <p>第八次修正於民國一〇五年六月二十日。</p> <p>第九次修正於民國一〇六年六月十三日。</p> <p>第十次修正於民國一〇七年六月十三日。</p> <p>第十一次修正於民國一〇八年六月六日。</p> <p><u>第十二次修正於民國一一〇年八月二十四日</u></p>	增列修正日期及次數

附件五、股東會議事規則修正條文對照表

禾聯碩股份有限公司

股東會議事規則修正條文對照表

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第3條	<p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>第五項略</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>第五項略</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面向公司提出股東常會議案。但</u>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>配合條文規範調整公告方式。</p>

條次	原條文	修正後條文	修正理由
第9條	<p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第14條	<p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數<u>及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>第二項略。</p>	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。