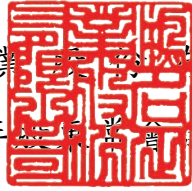


鴻名企業股份有限公司

112 年股東年會義事錄



時間：中華民國 112 年 6 月 13 日(星期二)上午九時整

地點：遠見領袖中心 1 樓 VLC01 室(台北市信義區東興路 61 號 1 樓)

召開方式：實體會議

出席股數：出席股東連同代理人持有股數共 68,268,672 股，佔本公司已發行股份總數 95,890,000 股之 71.19%。

主席：張允騰 董事長

出席董事：張允騰、郭玄彬、張桂瑜、裕展股份有限公司

出席獨立董事：吳靜儒、吳明全、馮昌國

列席：王怡文會計師、陳峰富律師

一、宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定開會股數，依法宣佈開會。

二、主席致開會詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：一一一年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一一一年度營業報告書(請參閱附件一)。

本案無股東提問。

第二案

案由：審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

說明：一一一年度審計委員會審查報告書(請參閱附件二)。

本案無股東提問。

第三案

案由：一一一年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：依本公司章程第 29 條規定分派，並經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，提撥員工酬勞 7,700,000 元、董監酬勞 6,400,000 元，員工酬勞及董監酬勞分配金額與認列費用年度估列金額無差異。

本案無股東提問。

第四案

案由：一一一年度盈餘分配現金股利案，敬請 鑒察。

說明：(一) 依本公司章程第 29 條之 1 規定，授權董事會將應分派股息及紅利，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二) 本公司擬從 111 年度盈餘中提撥新台幣 67,123,000 元發放現金股利，每股配發新台幣 0.7 元，發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉列本公司其他收入。

(三) 本案依董事會決議授權董事長訂定除息基準日、發放日等相關事宜；嗣後如因買回公司股份或將庫藏股轉讓及註銷或其他等因素，致影響流通在外股數，致股東配息比率發生變動時，授權董事長全權處理。

本案無股東提問。

第五案：

案由：其他報告：股東提案情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 112 年股東常會之股東提案已依公司法 172 條之 1 規定於公開資訊觀測站公告〈股東提案受理期間為 112 年 3 月 27 日至 112 年 4 月 6 日〉，截至受理期限止，並無任何股東提案。

本案無股東提問。

四、承認事項：

第一案：(董事會 提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一) 本公司一一一年度個體財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所王怡文會計師及區耀軍會計師查核竣事，連同營業報告書經董事會通過，並送請審計委員會審查完竣。

(二) 茲檢附營業報告書(請參閱附件一)及前述各項財務報表(請參閱附件三)

決議：經表決結果，案照案通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：67,768,672 權

票決結果	佔出席股東 表決權數%
贊成權數：67,322,903 權(含電子投票)	99.34%
反對權數：4,329 權(含電子投票)	0.00%
無效權數：0 權(含電子投票)	0.00%
棄權/未投票權數：441,440 權(含電子投票)	0.65%

本案無股東提問。

第二案：(董事會 提)

案 由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：(一)本公司 111 年度稅後淨利新台幣 184,188,159 元，提列法定盈餘公積 18,418,815 元，加其他權益減項提列之特別盈餘公積 58,067,801 元後，可供分配盈餘為新台幣 409,795,138 元，擬分配股東現金股利每股 0.7 元，計新台幣 67,123,000 元。

(二)一一一年度盈餘分配表(請參閱附件四)。

決 議：經表決結果，案照案通過，表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：67,768,672 權

票決結果	佔出席股東 表決權數 %
贊成權數：67,302,908 權(含電子投票)	99.31%
反對權數：28,495 權(含電子投票)	0.04%
無效權數：0 權(含電子投票)	0.00%
棄權/未投票權數：437,269 權(含電子投票)	0.64%

本案無股東提問。

五、臨時動議：無

六、散會：上午 9 點 12 分。

主 席：張允騰



紀 錄：黃小菁



(附件一)

一一一年度營業報告書

一、111 年度營業成果報告：

1. 合併營業收入與毛利：

本集團 111 年合併營業收入為新台幣 3,908,184 仟元，較 110 年合併營業收入 3,373,438 仟元，成長 15.85%；111 年稅後淨利金額為 184,190 仟元，較 110 年稅後淨利 130,728 仟元，增加 53,462 仟元，111 年每股盈餘 1.92 元。

在營業毛利方面：111 年度及 110 年度營業毛利率分別為 18.73%、21.07%。

2. 近年來面臨產業變革與市場整合衝擊，在各產業價格競爭、原物料上漲及疫情等不利因素影響下，本公司仍積極投入新客戶與新產品開發，使得 111 年度營收能夠維持穩定成長，爭取主流消費產品業務，且積極控管成本及提升內部營運效率，整體獲利能力仍維持一定水平。

(一) 合併營運及財務收支狀況：

單位：新台幣(仟元)

項目	110 年度	111 年度	增(減)金額	成長率%
營業收入	3,373,438	3,908,184	534,746	15.85
營業成本	2,690,890	3,185,291	494,401	18.37
營業費用	446,452	429,011	(17,441)	-3.91
營業淨利	236,096	293,882	57,786	24.48
營業外收入及(支出)	(24,423)	17,971	42,394	-173.58
本期淨利	130,728	184,190	53,462	40.90

(二) 預算執行情形：本公司 111 年度未對外公開財務預測，故不適用。

(三) 合併獲利能力分析：

項 目	110 年度	111 年度
負債占資產比率(%)	55	52
長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	320	370
流動比率(%)	151	165
速動比率(%)	90	112
資產報酬率(%)	6.39	6.58
權益報酬率(%)	13.33	13.37
稅前純益占實收資本額比率(%)	22.52	32.52
純益率(%)	5.00	5.00
每股盈餘(元)	1.36	1.92

二、112 年度營業計劃概要

- (一) 強化東南亞地區生產基地，提昇工廠管理效能與各廠分工，加強庫存管理能力，有效控制生產成本，及提升產銷機制。
- (二) 積極佈局國際合作，參與國際性商業展覽活動，拓展銷售觸角，迅速蒐集產業情報並加強提升行銷能力，且致力於產品多角化開發經營以擴展營業利基。
- (三) 強化研發團隊，提升研發能力，掌握新市場、新規格與新技術之發展趨勢，開發多角化產品線，創造公司競爭優勢，爭取與國際大型客戶建立長期穩定關係。
- (四) 以客戶為導向，貼近市場領導廠商，提供客多元的產品服務，加強客戶關係管理，持續推動新客戶的開發導入，擴大整體市場占有率。
- (五) 有效整合集團資源，靈活配置職務儲備成長動能，培育永續經營所需人才；推動作業流程優化，確保訊息暢通，提升整體作業效能。

三、未來公司發展策略

近年來公司持續提供客戶高品質產品，在設計、製程、品管及測試方面，全面提升工藝水平及能量，持續達成高成長及多角化發展產品線為目標；同時亦繼續深耕現有產品線及客戶，擴大服務層面，並以客戶為導向，貼近市場領導廠商，提供客戶多元之產品服務，發揮經濟規模的生產優勢。如今，網路與數位化的發展，已遠超過以往人們對於數位時代的架構想像，不僅是手機應用已成為大眾資訊、服務、交易的主要媒介產品；在住的方面，人們對於生活品質的要求，數位家電可以提供更個人化、更精準的服務；在行的方面，更安全的交通品質，透過車聯網進行車主與車輛與交通系統的資訊溝通交換，提供更舒適安全的行車經驗；以上都是正在發展中的未來世界藍圖，本公司致力於相關產業鏈之中，無論在車用電子、醫療照護，智慧居家，與客戶緊密的合作，提供更多的服務與高端產品。

在營運管理方面，本集團將秉持穩健務實經營原則，長期培訓儲備技術、業務及經營管理人才，以強化人力資本，厚植公司發展潛力，並持續進行產品研究開發，以配合未來產品需求。未來也將加強兩岸及東南亞地區市場聯繫，協調產能配合，以充分掌握市場變化及需求，以提供全方位客戶的滿意度及信任度，進而增加客戶端之市場佔有率；持續強化專案管理能力並提高專案管理品質與人力資源使用效率，爭取大型且具規模之長期服務客戶，提升盈餘品質創造更豐碩穩健的經營成果。本集團除積極開發新產品及提供整合服務之外，亦透過資訊系統的整合提升作業效率及人員生產力，且使集團各轉投資公司資源得以整合，發揮集團最大效益。

四、外部競爭環境、法規環境、及總體經營環境之影響：

近年來，面對與終端消費者對產品的喜好變化，使市場競爭之態勢更趨激烈，除了原材料價格及國際匯率波動，勞動力的取得與成本控制得宜，獲利才有機會保持優勢。由於中國工資成本不斷提高、紅色供應鏈崛起，國內連接器同業開始將產線移至東南新興國家，部分資金及技術較具優勢的同業則擴大產線自動化布局，導入更多自動化設備，降低營運成本；本集團將持續布局東南亞生產基地，擴大經濟規模，加強自動化設備作業，上下游整合及提升生產效能，以期在降低整體成本的過程中，生產品質更加可靠，提高客戶的信任與依賴。此外，加強利基型產品發展，持續研發新產品，拓展高附加價值產品市場，提升產品競爭力。

我們自許為最佳的連接線束供應伙伴，我們提供的產品是電子產品重要零組件、資訊系統的基礎骨幹架構。在消費者終端產品與數位服務持續發展之際，線束產品與資訊系統服務的應用範圍亦日趨廣泛。鴻名經營團隊深耕電子產業多年，已具備深厚之生產管理經驗，並具有跨國企業的經營實績，並能適時掌握市場需求與脈動，雖然各國經濟環境及產業仍存在許多不確定因素，我們將持續提升品質、降低成本、培育人才、提昇人均產值，在穩定的基礎上成長茁壯，不斷擴展新客源與新市場，加強新產品開發能力，提高市場敏銳度，充分掌握新產品發展趨勢。展望未來，公司將致力於良好的公司治理、永續經營，持續加強客戶關係管理，提高競爭效率，善用科技與系統掌握生產效率，相信集團經營團隊在這新的一年，必能以良好的營運績效，回饋全體股東的信賴與投資，最後謹祝各位，身體健康、萬事如意。

董事長：張允騰



經理人：王祥宇



會計主管：陳文彬



(附件二)

鴻名企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

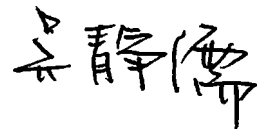
董事會造送本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所王怡文、區耀軍會計師查核竣事，並出具報告，連同營業報告書及盈餘分配議案等，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒核。

此 致

本公司一一二年股東常會

鴻名企業股份有限公司

審計委員會召集人：吳靜儒



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 3 日

(附件三)



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

鴻名企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鴻名企業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達鴻名企業股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，與鴻名企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，對鴻名企業股份有限公司民國一一一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、收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列；收入之說明請詳個體財務報告附註六(十三)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鴻名企業股份有限公司主要業務為資訊系統暨顧問諮詢服務及銷售線材、連接器等，故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鴻名企業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收入及收款作業循環之相關控制、執行收入證實性程序及細項測試、針對應收帳款執行函證程序及針對合約負債執行抽核，並評估營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

二、收入之認列－採權益法投資－子公司

有關採權益法投資之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資子公司；採權益法投資之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

鴻名企業股份有限公司持有採用權益法之部分子公司主要從事線材及連接器之銷售，民國一一年十二月三十一日投資子公司之金額1,093,730千元，佔資產總額44%係屬重大，因採合併角度，線材及連接器收入係屬重要收入來源，其銷貨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，本會計師將其列為執行鴻名企業股份有限公司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測試採權益法投資之部分子公司收入及收款作業循環之相關控制、執行收入證實分析性程序、細項測試及針對應收帳款執行函證程序，並評估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鴻名企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鴻名企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。

鴻名企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，惟其目的非對鴻名企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，以及使鴻名企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鴻名企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，並負責形成鴻名企業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，決定對鴻名企業股份有限公司民國一一一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：

王怡文



區耀軍



證券主管機關：金管證審字第0990013761號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一十二年三月二十三日



鴻源股份有限公司

會計師事務所

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31		111.12.31		110.12.31	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 33,870	1	59,254	3	2100	負債及權益		
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十三))	179,348	7	95,220	4	2130	流動負債：		
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(二)及七)	15,784	1	13,541	1	2170	短期借款(附註六(七)、七及八)	\$ 691,000	28
1210	其他應收款－關係人(附註七)	219	-	207	-	2190	合約負債－流動(附註六(十三))	47,286	2
1300	存貨淨額(附註六(三))	121,915	5	220,829	9	2219	應付票據及帳款(含關係人)(附註七)	139,433	6
1470	其他流動資產	2,049	-	1,854	-	2230	其他應付款	60,745	2
1476	其他金融資產－流動(附註八)	34,800	1	41,800	2	2280	本期所得稅負債(附註六(十))	4,929	-
	流動資產合計	<u>387,985</u>	<u>15</u>	<u>432,705</u>	<u>19</u>	2300	租賃負債－流動(附註六(八))	2,264	-
	非流動資產：						其他流動負債	11,452	-
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	1,869,000	75	1,653,416	71		流動負債合計	<u>957,109</u>	<u>38</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	182,506	8	186,995	8		流動負債：		
1755	使用權資產(附註六(六))	4,834	-	3,201	-		遞延所得稅負債(附註六(十))	38,252	2
1780	無形資產	12,523	1	13,546	1		租賃負債－非流動(附註六(八))	2,594	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十))	2,411	-	2,604	-		其他非流動負債	348	-
1900	其他非流動資產(附註八)	24,752	1	28,282	1		非流動負債合計	<u>41,194</u>	<u>2</u>
	非流動資產合計	<u>2,096,026</u>	<u>85</u>	<u>1,888,044</u>	<u>81</u>		負債總計	<u>998,303</u>	<u>40</u>
	資產總計	<u>\$ 2,484,011</u>	<u>100</u>	<u>2,320,749</u>	<u>100</u>		權益：		
							股本	958,900	39
							資本公積	7,525	-
							保留盈餘	639,311	26
							其他權益	(120,028)	(5)
							庫藏股票	-	-
							權益總計	<u>1,485,708</u>	<u>60</u>
							負債及權益總計	<u>\$ 2,484,011</u>	<u>100</u>



董事長：張允騰



經理人：王祥宇

(請詳閱會計師事務所財務報告附註)



會計主管：陳文彬

鴻名信託證券公司

會計帳目表

民國一十一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

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十三)及七)：				
4110	銷貨收入淨額	\$ 1,105,295	88	896,838	86
4800	其他營業收入	145,082	12	143,985	14
	營業收入淨額	1,250,377	100	1,040,823	100
5000	營業成本(附註六(三)、七及十二)：				
5110	銷貨成本	992,023	79	802,985	77
5800	其他營業成本	34,546	3	31,471	3
	營業成本合計	1,026,569	82	834,456	80
5910	營業毛利	223,808	18	206,367	20
	營業費用(附註六(八)、六(九)、六(十四)、七及十二)：				
6100	推銷費用	97,667	8	101,719	10
6200	管理費用	77,792	6	64,000	6
6201	預期信用減損損失(附註六(二))	2,417	-	8	-
	營業費用合計	177,876	14	165,727	16
6900	營業淨利	45,932	4	40,640	4
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註七)	168	-	347	-
7010	其他收入(附註七)	2,853	-	2,019	-
7230	外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(十五))	5,752	-	(1,812)	-
7375	採用權益法認列之子公司利益之份額	157,516	13	123,629	12
7510	利息費用(附註六(八))	(9,987)	(1)	(8,569)	(1)
7590	什項支出	(257)	-	(171)	-
		156,045	12	115,443	11
7900	稅前淨利	201,977	16	156,083	15
7950	減：所得稅費用(附註六(十))	17,789	1	25,354	2
	本期淨利	184,188	15	130,729	13
8300	其他綜合損益：				
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	58,068	5	(51,460)	(5)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	58,068	5	(51,460)	(5)
8500	本期綜合損益總額	\$ 242,256	20	\$ 79,269	8
	每股盈餘(元)(附註六(十二))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 1.92		\$ 1.36	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.91		\$ 1.36	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張允騰



經理人：王祥宇



會計主管：陳文彬



鴻名分業股份有限公司



民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一〇年一月一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
普通股股票股利
員工酬勞轉增資

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
庫藏股註銷
民國一〇一一年十二月三十一日餘額

其他權益									
國外營運機構財務報表換算之兌換差									
普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	差	額	庫藏股票	權益總額
\$ 940,000	7,991	70,918	124,887	252,010	447,815	(126,636)		(14,262)	1,254,908
-	-	9,598	-	(9,598)	-	-		-	-
-	-	-	1,749	(1,749)	-	-		-	-
-	-	-	-	(65,100)	(65,100)	-		-	(65,100)
-	-	9,598	1,749	(76,447)	(65,100)	-		-	(65,100)
-	-	-	-	130,729	130,729	-		-	130,729
-	-	-	-	-	-	(51,460)		-	(51,460)
-	-	-	-	130,729	130,729	(51,460)		-	79,269
940,000	7,991	80,516	126,636	306,292	513,444	(178,096)		(14,262)	1,269,077
-	-	13,074	-	(13,074)	-	-		-	-
-	-	-	51,460	(51,460)	-	-		-	-
-	-	-	-	(27,900)	(27,900)	-		-	(27,900)
27,900	-	-	-	(27,900)	(27,900)	-		-	-
1,000	1,275	-	-	-	-	-		-	2,275
28,900	1,275	13,074	51,460	(120,334)	(55,800)	-		-	(25,625)
-	-	-	-	184,188	184,188	-		-	184,188
-	-	-	-	-	-	58,068		-	58,068
-	-	-	-	184,188	184,188	58,068		-	242,256
(10,000)	(1,741)	-	-	(2,521)	(2,521)	-		14,262	-
\$ 958,900	7,525	93,590	178,096	367,625	639,311	(120,028)		-	1,485,708



董事長：張允騰

(請詳閱後附會計師查核報告附註)



經理人：王祥宇



會計主管：陳文彬

鴻名實業股份有限公司

現金流量表

民國一十一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

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 201,977	156,083
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	7,985	8,146
攤銷費用	1,898	1,831
預期信用減損損失數	2,417	8
利息費用	9,987	8,569
利息收入	(168)	(347)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(157,516)	(123,629)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(37)	-
收益費損項目合計	(135,434)	(105,422)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款增加	(86,545)	(35,996)
應收帳款－關係人增加	(2,243)	(2,720)
存貨減少	98,776	2,939
其他流動資產(增加)減少	(195)	1,184
與營業活動相關之資產之淨變動合計	9,793	(34,593)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(111,721)	24,074
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	22,999	(16,875)
其他應付款增加	15,100	2,125
其他流動負債增加	2,899	1,717
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(70,723)	11,041
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(60,930)	(23,552)
調整項目合計	(196,364)	(128,974)
營運產生之現金流入	5,613	27,109
收取之利息	168	347
支付之利息	(9,722)	(8,699)
支付之所得稅	(933)	(1,643)
營業活動之淨現金(流出)流入	(4,874)	17,114
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,391)	(2,978)
處分不動產、廠房及設備	37	-
存出保證金減少	3,530	3,016
其他應收款－關係人(增加)減少	(12)	57,611
取得無形資產	(875)	(1,052)
其他金融資產減少	7,000	1,500
投資活動之淨現金流入	8,289	58,097
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,044	37,088
租賃負債本金償還	(1,943)	(1,078)
其他非流動負債增加	-	100
發放現金股利	(27,900)	(65,100)
籌資活動之淨現金流出	(28,799)	(28,990)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(25,384)	46,221
期初現金及約當現金餘額	59,254	13,033
期末現金及約當現金餘額	\$ 33,870	59,254

董事長：張允騰



(請詳閱後附個別資產負債表附註)
經理人：王祥宇



會計主管：陳文彬





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

鴻名企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鴻名企業股份有限公司及其子公司(鴻名企業集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達鴻名企業集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，與鴻名企業集團保持超然獨立，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，對鴻名企業集團民國一一一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：

收入之認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)收入認列；收入之說明請詳合併財務報告附註六(十二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

鴻名企業集團主要業務為資訊系統暨顧問諮詢服務及銷售線材及連接器，故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鴻名企業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收入及收款作業循環之相關控制、執行收入證實性程序及細項測試、針對應收帳款執行函證程序及針對資訊服務部門之合約負債執行抽核，並評估營業收入認列時點是否依相關公報規定辦理。

其他事項

鴻名企業股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，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告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鴻名企業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鴻名企業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鴻名企業集團之治理單位(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，惟其目的非對鴻名企業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，以及使鴻名企業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鴻名企業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，以及合併財務報告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，並負責形成集團財務報告查核意見。

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，決定對鴻名企業集團民國一一一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：

王 怡 又



王 耀 軍



證券主管機關：金管證審字第0990013761號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日



鴻名企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 530,360	17	412,811	15
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二)及六(十三))	997,775	33	789,775	28
1300 存貨淨額(附註六(三))	779,205	25	876,593	31
1470 其他流動資產	132,237	4	93,047	3
1476 其他金融資產—流動(附註八)	36,547	1	43,257	2
	<u>2,476,124</u>	<u>80</u>	<u>2,215,483</u>	<u>79</u>
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四)及八)	426,974	14	414,455	15
1755 使用權資產(附註六(五)及七)	72,958	2	42,827	2
1780 無形資產	44,414	2	45,461	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十))	3,440	-	3,546	-
1900 其他非流動資產(附註八)	56,164	2	68,630	2
1915 長期預付款項	-	-	29	-
	<u>603,950</u>	<u>20</u>	<u>574,948</u>	<u>21</u>
負債總計	<u>\$ 3,080,074</u>	<u>100</u>	<u>2,790,431</u>	<u>100</u>
負債及權益總計	<u>\$ 3,080,074</u>	<u>100</u>	<u>2,790,431</u>	<u>100</u>
負債				
流動負債：				
短期借款(附註六(六)、七及八)	2100		2100	
合約負債—流動(附註六(十三))	2130		2130	
應付票據及帳款	2170		2170	
其他應付款(附註七)	2200		2200	
租賃負債—流動(附註六(八)及七)	2280		2280	
其他流動負債	2300		2300	
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十))	2570		2570	
租賃負債—非流動(附註六(八)及七)	2580		2580	
其他非流動負債	2600		2600	
負債總計	<u>543,432</u>	<u>19</u>	<u>543,432</u>	<u>19</u>
歸屬於母公司業主權益(附註六(十一))：				
股本	3100		3100	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘	3300		3300	
其他權益	3400		3400	
庫藏股票	3500		3500	
非控制權益	36XX		36XX	
權益總計	<u>2,536,642</u>	<u>81</u>	<u>2,246,999</u>	<u>81</u>
負債及權益總計	<u>\$ 3,080,074</u>	<u>100</u>	<u>2,790,431</u>	<u>100</u>



董事長：張允騰



經理人：王祥宇

(請詳見合併財務報告附註)

會計主管：陳文彬



鴻名企業股份有限公司及其子公司

民國一十一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

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
營業收入(附註六(十三))：					
4110	銷貨收入淨額	\$ 3,606,201	92	3,128,277	93
4800	其他營業收入	301,983	8	245,161	7
		<u>3,908,184</u>	<u>100</u>	<u>3,373,438</u>	<u>100</u>
營業成本(附註六(三)、六(八)、六(九)、七及十二)：					
5110	銷貨成本	3,074,581	79	2,623,418	78
5800	其他營業成本	110,710	3	67,472	2
		<u>3,185,291</u>	<u>82</u>	<u>2,690,890</u>	<u>80</u>
5910	營業毛利	<u>722,893</u>	<u>18</u>	<u>682,548</u>	<u>20</u>
營業費用(附註六(八)、六(九)、六(十四)、七及十二)：					
6100	推銷費用	211,837	5	253,768	8
6200	管理費用	214,174	6	190,099	6
6450	預期信用減損損失(附註六(二))	3,000	-	2,585	-
		<u>429,011</u>	<u>11</u>	<u>446,452</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>293,882</u>	<u>7</u>	<u>236,096</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出：					
7010	其他收入	10,834	-	18,978	1
7100	利息收入	2,610	-	4,141	-
7230	外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(十五))	23,714	1	(26,718)	(1)
7510	利息費用(附註六(八)及七)	(11,233)	-	(9,599)	-
7590	什項支出	(7,954)	-	(11,225)	-
		<u>17,971</u>	<u>1</u>	<u>(24,423)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	<u>311,853</u>	<u>8</u>	<u>211,673</u>	<u>6</u>
7950	減：所得稅費用(附註六(十))	<u>127,663</u>	<u>3</u>	<u>80,945</u>	<u>2</u>
	本期淨利	<u>184,190</u>	<u>5</u>	<u>130,728</u>	<u>4</u>
8300	其他綜合損益：				
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	58,068	1	(51,460)	(2)
8300	本期其他綜合損益	<u>58,068</u>	<u>1</u>	<u>(51,460)</u>	<u>(2)</u>
	本期綜合損益總額	<u>\$ 242,258</u>	<u>6</u>	<u>79,268</u>	<u>2</u>
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 184,188	5	130,729	4
8620	非控制權益	2	-	(1)	-
		<u>\$ 184,190</u>	<u>5</u>	<u>130,728</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 242,256	6	79,269	2
8720	非控制權益	2	-	(1)	-
		<u>\$ 242,258</u>	<u>6</u>	<u>79,268</u>	<u>2</u>
每股盈餘(附註六(十二))					
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 1.92</u>		<u>1.36</u>	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 1.91</u>		<u>1.36</u>	

董事長：張允騰



(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：王祥宇



會計主管：陳文彬



鴻名企業股份有限公司及子公司



民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘		其他權益	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
				未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
\$ 940,000	7,991	70,918	124,887	252,010	447,815	(126,636)	1,254,908	113	1,255,021
-	-	9,598	-	(9,598)	-	-	-	-	-
-	-	-	1,749	(1,749)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(65,100)	(65,100)	-	(65,100)	-	(65,100)
-	-	9,598	1,749	(76,447)	(65,100)	-	(65,100)	-	(65,100)
-	-	-	-	130,729	130,729	-	130,729	(1)	130,728
-	-	-	-	-	-	(51,460)	(51,460)	-	(51,460)
-	-	-	-	130,729	130,729	(51,460)	79,269	(1)	79,268
940,000	7,991	80,516	126,636	306,292	513,444	(178,096)	1,269,077	112	1,269,189
-	-	13,074	-	(13,074)	-	-	-	-	-
-	-	-	51,460	(51,460)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(27,900)	(27,900)	-	(27,900)	-	(27,900)
27,900	-	-	-	(27,900)	(27,900)	-	-	-	-
1,000	1,275	-	-	-	-	-	2,275	-	2,275
28,900	1,275	13,074	51,460	(120,334)	(55,800)	-	(25,625)	-	(25,625)
-	-	-	-	184,188	184,188	-	184,188	2	184,190
-	-	-	-	-	-	58,068	58,068	-	58,068
-	-	-	-	184,188	184,188	58,068	242,256	2	242,258
(10,000)	(1,741)	-	-	(2,521)	(2,521)	-	-	-	-
\$ 958,900	7,525	93,590	178,096	367,625	639,311	(120,028)	1,485,708	114	1,485,822

民國一〇一〇年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

普通股股票股利

員工酬勞轉增資

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

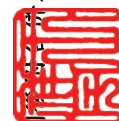
庫藏股註銷

民國一〇一一年十二月三十一日餘額



董事長：張允騰

(請詳閱本報告財務報告附註)



經理人：王祥宇

會計主管：陳文彬



鴻名企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 311,853	211,673
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	78,345	78,189
攤銷費用	1,922	1,853
預期信用減損損失	3,000	2,585
利息費用	11,233	9,599
利息收入	(2,610)	(4,141)
處分不動產、廠房及設備損失	841	48
租賃修改利益	(3)	(634)
收益費損項目合計	92,728	87,499
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	(211,000)	(86,139)
存貨	97,388	(153,465)
其他流動資產	(51,321)	(22,170)
其他金融資產	(290)	(829)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(165,223)	(262,603)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(147,714)	16,292
應付票據及帳款	90,635	9,426
其他應付款	43,750	(2,118)
其他流動負債	1,483	(656)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(11,846)	22,944
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(177,069)	(239,659)
調整項目合計	(84,341)	(152,160)
營運產生之現金流入	227,512	59,513
收取之利息	4,039	2,382
支付之利息	(10,968)	(9,729)
支付之所得稅	(62,484)	(36,963)
營業活動之淨現金流入	158,099	15,203
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(46,088)	(43,893)
處分不動產、廠房及設備	97	-
存出保證金減少	5,010	-
其他非流動資產減少(增加)	4,436	(15,541)
取得無形資產	(875)	(1,052)
其他金融資產	7,000	1,500
投資活動之淨現金流出	(30,420)	(58,986)
籌資活動之現金流量：		
短期借款	1,044	18,845
租賃負債本金償還	(30,883)	(34,986)
其他非流動負債增加	-	100
發放現金股利	(27,900)	(65,100)
籌資活動之淨現金流出	(57,739)	(81,141)
匯率變動對現金及約當現金之影響	47,609	(29,790)
本期現金及約當現金增加(減少)數	117,549	(154,714)
期初現金及約當現金餘額	412,811	567,525
期末現金及約當現金餘額	\$ 530,360	412,811

董事長：張允騰



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：王祥宇



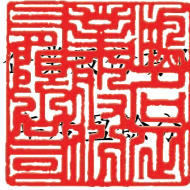
會計主管：陳文彬



(附件四)

鴻名企業股份有限公司

111年度盈餘分配表



單位：新台幣/元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 185,957,993
加：111 年度稅後淨利	184,188,159
減：提列法定盈餘公積	(18,418,815)
加：其他權益減項提列之特別盈餘公積	58,067,801
可供分配盈餘	409,795,138
分配項目：	
股東紅利-現金股利(每股 0.7 元)	(67,123,000)
期末未分配盈餘	\$ 342,672,138

董事長：



經理人：



會計主管：

