

協禧電機股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月二十二日（星期三）上午九時

地點：屏東市工業六路東段六號（本公司地下室）

出席：出席股東連同委託代理人代表之股份共計 96,639,120 股，佔本公司發行股份總數之 66.16%。

主席：董事長 黃瑞益



紀錄：許愷芬



列席：官松田董事、蔡政宏董事、謝新茂董事、許佳新獨立董事、劉詩宏監察人、陳碩瓏監察人、安永聯合會計師事務所李芳文會計師。

一、主席致詞

二、討論事項：

第一案、(董事會提)

案由：修訂公司章程部分條文案。

說明：為配合法規修訂，擬修訂本公司章程部分條文，並提報股東會通過，修正前後條文對照表請參閱附件一。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

三、報告事項：

第一案：104 年度營業狀況報告。(請參閱附件二)

第二案：監察人審查 104 年度決算表冊報告。(請參閱附件三)

第三案：大陸投資事項報告。

說明：1. 本公司 104 年度對大陸間接投資情形如下：

單位：新台幣仟元

大陸投資公司名稱	104 年度 投資金額	累積赴大陸地 區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額
高興旺電子(深圳)有限公司	\$24,510	\$92,075	USD3,050,000.00
增達電子(惠州)有限公司	\$95,225	\$184,895	USD6,000,000.00
合 計	\$119,735		

單位：新台幣仟元

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
1,047,889	美金 31,323 仟元、港幣 8,887 仟元	(註一)

註一：本公司因已取得經濟部工業局核發之營運總部證明文件，依據法令之規定，投資大陸金額不受限制。

第四案：替孫公司背書保證事項。

說明：1. 本公司因業務需求為孫公司對外背書保證。

2. 相關資訊請參閱附件五。

四、承認事項：

承認案一、(董事會提)

案由：104 年度決算表冊案，提請 承認。

說明：本公司 104 年度營業報告書及財務報表，業經編製完成，並送請監察人審查完竣。

(請參閱附件二~四)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認案二、(董事會提)

案由：104 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：本公司 105 年 3 月 22 日董事會擬具 104 年度盈虧撥補表。(請參閱附件六)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、其他討論事項：

第一案、(董事會提)

案由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案，提請 承認。

說明：為配合公司實際作業之需要，擬修訂本公司從事衍生性商品交易處理程序部分條文，並提報股東會通過，修正前後條文對照表請參閱附件七。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

(附件一)

公司章程修正條文對照表

105.06.22

條次	修正前	修正後	修正理由
第二十條	<p>本公司年度決算如有盈餘，除依法提繳稅款及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十為法定盈餘公積金，另依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，當年度如尚有盈餘時，以當年度餘額提撥員工紅利百分之五至百分之十五，員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。董監事酬勞百分之五，其餘除保留部份盈餘外，再併同以前年度累積之未分配盈餘分配股東紅利。</p> <p>因本公司所屬產業景氣與發展趨勢變化快速，股利政策係視當年度之盈餘狀況，兼顧整體環境，相關法令規定，公司長期發展計劃及穩健財務結構之前提，採行平衡股利政策，若有發放現金股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥 5%至 15%為員工酬勞及不高於 5%為董監酬勞。 <u>員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數之決議行之，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。</u> <u>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u></p>	<p>配合法令修訂。</p>

<p>第二十條 之一</p>	<p>本條新增</p>	<p>公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，及依法令提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，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。 前項提列之法定盈餘公積已達資本總額時，得不再提列。 因本公司所屬產業景氣與發展趨勢變化快速，股利政策係視當年度之盈餘狀況，兼顧整體環境，相關法令規定，公司長期發展計劃及穩健財務結構之前提，採行平衡股利政策，若有發放現金股利，則至少佔當年度全部股利之百分之十。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第二十五條</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十七年六月二十二日.....， 第二十八次修正於民國九十八年六月二十三日。 第二十九次修正於民國九十九年六月二十二日。 第三十次修正於民國一〇〇年六月二十二日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十七年六月二十二日.....， 第二十八次修正於民國九十八年六月二十三日。 第二十九次修正於民國九十九年六月二十二日。 第三十次修正於民國一〇〇年六月二十二日。 第三十一次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p>	<p>增加修訂日期</p>

(附件二)
營業報告書
一、一百零四年度營業報告
1. 一百零四年度營業計畫實施成果：

本集團 104 年度整體營運，持續轉型動力降低低毛利的筆記型電腦及桌上型電腦營業額，加速工業用產品比重繼續提高，自動化設備持續導入，提高產品良率，精簡人力，提升整體營運效能，持續新產品、新市場之開發車用散熱系統、無人機、電動車…等諸多措施，一百零五年更提高著重於新產品開發、核心技術開發小組整合、加速自動化設立，穩定產品品質與生產效率，持續提高產品毛利。

2. 財務收支及獲利能力分析：
(1) 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	104 年底	103 年底	差異	
				金額	%
流動資產		1,885,934	1,912,572	(26,638)	-1.39%
不動產、廠房及設備		523,117	538,470	(15,353)	-2.85%
其他資產(含無形資產)		90,804	105,048	(14,244)	-13.56%
資產總額		2,499,855	2,556,090	(56,235)	-2.20%
流動負債		992,343	1,042,401	(50,058)	-4.80%
負債總額		1,012,144	1,063,035	(50,891)	-4.79%
股本		1,460,679	1,460,679	-	-
保留盈餘		(54,399)	(59,461)	5,062	-8.51%
股東權益總額		1,487,711	1,493,055	(5,344)	-0.36%
說明如下：					
1. 本期其他資產(含無形資產)減少係因海外轉投資公司承做遠匯保證金到期返還所致。					

(2)經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	103 年度	增減金額	變動比例
營業收入	2,395,714	2,620,923	(225,209)	-8.59%
營業成本	(1,941,681)	(2,143,261)	(201,580)	-9.41%
營業毛利	454,033	477,662	(23,629)	-4.95%
營業費用	(455,264)	(476,646)	(21,382)	-4.49%
營業（損失）利益	(1,231)	1,016	(2,247)	-221.16%
營業外收入及支出	16,167	21,982	(5,815)	-26.45%
稅前（淨損）淨利	14,936	22,998	(8,062)	-35.06%
所得稅費用	(8,139)	(21,979)	(13,840)	-62.97%
本期（淨損）淨利	6,797	1,019	5,778	567.03%
說明如下：				
本集團 104 年營收雖不如預期，但仍持續調整產品結構，著重在獲利表現，多以利基型產品為主，效益陸續浮現。再者樽節支出，有效開源節流，有效管控稅賦，整體下來均使公司獲利比之前年度提升許多。				

3. 研究發展狀況：

本集團一百零四年度投入研究發展費用為 93,439 仟元。佔營業收入淨額比例 3.90%，且持續不斷致力於對研發人員、資源與軟硬體設備投資不餘遺力。

本集團為電子散熱處理技術專家，一直居於領先的地位，亦開發眾多的散熱產品廣泛使用於資訊工業、工業機械、家電、車用電子、消費型電子類的電子零件中。目前已在臺灣成立研發中心，作為技術核心基礎。為服務全球客戶，將進一步在世界各地擴充生產和研發基地，積極開發符合市場節能環保最優質的產品服務，未來數位雲端消費性產品散熱需求著重高性能之高階風扇產品並具備有節能的設計架構以及資訊產業的輕、薄、短、小設計，協禧也具備開發能力積極佈局。並以家為中心發展之食衣住行育樂需要散熱解熱產品，協禧將提供更優良且更能符合客戶要求的產品，擴展市場，行銷世界。

二、一百零五年年度營業計劃概要

1. 經營方針：

- A. 持續擴大惠州新廠產能，降低人力成本，提高公司產能。
- B. 積極建置自動化生產設備，提升產品良率，降低人力成本。
- C. 改善非 IT 產品組合、車載系統應用散熱風扇開發。
- D. 無人機與電動車系統風扇開發。
- E. 全面品質系統深化實施提案改善制度，發揮向上提升、向下深耕工作態度。
- F. 強化成品外購能力，增加低價成品及 AC 風扇外購比重。
- G. 掌握原物料市場資訊，降低材料成本，提升競爭力。
- H. 積極布局歐美重點客戶，提高汽車市場比重。

2. 重要之產銷政策：

(1)行銷策略

1. 著重發展無人機、車用 LED 頭燈產業等市場專用風扇。
2. 持續研發高靜壓、低耗能綠色直流風扇及大尺寸直交流風扇。
3. 進入直流特殊風扇需用市場。
4. 持續開擴全球各區市場，建立多重銷售機會。
5. 進行同步工程新案開發及安規認證工作，縮短開發時間，提早供貨，共建互利之經營模式。
6. 活化經銷網絡，建立多種合作模式，互創雙贏局面。
7. 建構並擴大全球知名品牌企業為直供客戶之合作機會。

(2)研發策略

1. 以新產品開發規格表展開可行性評估，著重技術開發能力、毛利率。且以巡迴拜訪方式主動出擊拜訪客戶整合系統應用最佳化、由需求趨勢提早開發散熱產品導入市場。
2. 持續與上游廠商間之同步開發工程、開發低電流，節能主要零件，藉此充分掌握市場訊息，使研發及創新更加能符合客戶需求。
3. 持續增加研發預算，以購買研發設備(含各類軟硬體)進而提昇研發能力。
4. 建立完整環境關聯物質管理系統，以符合世界環保綠色節能設計及產品之需求。
5. 全力投入發展 Thermal 關鍵零組件及導入新散熱材料與其相關熱傳導技術。
6. 數位影音及平板電腦需求，積極開發微型散熱風扇系列，並著重於低消耗功率(節能)、低噪音設計。
7. 強化大陸當地之研發團隊以進一步接近客戶隨時取得開發正確資訊情報。
8. 積極與工業應用系統大廠合作開發多功能大尺寸 DC & AC 風扇。
9. 積極拓展 PC 類以外產業應用。例如：應用在雲端(通訊)市場、網通基板、工業電腦、投影機、娛樂性、家電類產品之散熱模組。
10. 因應工廠人力資源與費用的增加，強化自動化設備於各工廠，並做水平展開作業。
11. 檢討設計結構與成本改善，以提升獲利基礎與生產製程簡易化。

三、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)公司受外部競爭環境之影響

1. 同業及二三線廠持續低價搶單、PC 市場低迷售價低造成訂單衝擊，105 年工程改造整合產品結構降低成本，排除負毛利訂單、精實生產人力提升成本競爭力。
2. 大陸人工基本薪資持續上漲，導致營運成本及材料成本上漲，衝擊毛利。

(二)公司受法規環境之影響

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，充分掌握並因應市場環境變化，配合調整公司內部制度或營運活動，以期符合法令之規定。

(三)公司受總體經營環境之影響

大陸基本工資持續上漲，同業降價搶單使 PC 市場充滿不確定因子情況下，公司經營之風險相對上升，持續產品&訂單結構評估、精實管理系統之導入、非 IT 市場&高毛利佔有率提升…等，仍是本年度之重要項目。

敬祝所有股東

身體健康、萬事如意

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪



(附件三)

協禧電機股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度個體財務報表及合併財務報表業經安永會計師事務所李芳文、黃世杰會計師查核竣事，連同營業報告書及盈虧撥補表經監察人審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

協禧電機股份有限公司

監察人：劉詩宏



監察人：陳碩璦



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 2 日

(附件四)

會計師查核報告

協禧電機股份有限公司 公鑒：

協禧電機股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師查核結果，第一段所述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，足以允當表達協禧電機股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1010045851 號

金管證六字第 0950104133 號

會計師：

李芳文



黃世杰



中華民國 105 年 3 月 22 日

協新電機股份有限公司
 辦理資產負債表
 民國104年12月31日及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			104年12月31日		103年12月31日		負債及權益			104年12月31日		103年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$235,008	11	\$215,581	9	2100	短期借款	(六).10	\$272,079	12	\$307,544	13
1150	應收票據淨額	(四)/(六).2	3,114	0	2,481	0	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(四)/(六).11/(十二).6	-	-	468	0
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).3	391,063	17	580,309	24	2170	應付帳款		60,649	3	88,389	4
1180	應收帳款-關係人淨額	(四)/(六).3/(七)	46,154	2	31,924	1	2180	應付帳款-關係人	(七)	375,372	16	413,872	17
1200	其他應收款		2,596	0	2,152	0	2200	其他應付款		48,502	2	63,091	3
1210	其他應收款-關係人	(七)	119	0	238	0	2230	本期所得稅負債	(四)/(六).19	65	0	139	0
1220	本期所得稅資產		121	0	-	-	2300	其他流動負債		11,695	1	8,519	0
130x	存貨	(四)/(六).4	6,947	0	6,432	0	21xx	流動負債合計		768,362	34	882,022	37
1410	預付款項		5,554	0	2,719	0		非流動負債					
1470	其他流動資產	(八)	2,043	0	1,476	0	2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).19	11,304	1	16,151	1
11xx	流動資產合計		692,719	30	843,312	34	2640	淨確定福利負債-非流動	(四)/(六).12	4,032	0	2,724	0
	非流動資產						2645	存入保證金	(四)/(十二)	60	0	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).5	3,058	0	3,058	0	25xx	非流動負債合計		15,396	1	18,875	1
1550	採用權益法之投資	(四)/(六).6	1,395,368	61	1,353,191	57	2xxx	負債總計		783,758	35	900,897	38
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).7/(八)	136,105	6	143,838	6	3100	股本	(六).13				
1780	無形資產	(四)/(六).8	10,728	1	15,753	1	3110	普通股股本		1,460,679	64	1,460,679	61
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).19	16,967	1	14,906	1	3200	資本公積	(六).13	33,039	1	33,039	1
1900	其他非流動資產	(四)/(六).9/(七)/(八)	16,524	1	19,894	1	3300	保留盈餘	(六).13				
15xx	非流動資產合計		1,578,750	70	1,550,640	66	3310	法定盈餘公積		8,355	0	8,355	0
							3320	特別盈餘公積		72,974	3	72,974	3
							3350	待彌補虧損		(135,728)	(6)	(140,790)	(6)
								保留盈餘合計		(54,399)	(3)	(59,461)	(3)
							3400	其他權益	(四)	48,392	3	58,798	3
							3xxx	權益總計		1,487,711	65	1,493,055	62
1xxx	資產總計		\$2,271,469	100	\$2,393,952	100		負債及權益總計		\$2,271,469	100	\$2,393,952	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



財務主管：楊豐豪





協 禧 世 傳 股 份 有 限 公 司
 總 經 理 林 昭 雄
 民國104年及103年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六).14/(七)	\$1,744,448	100	\$1,967,856	100
5000	營業成本	(六).4.8.16/(七)	(1,500,494)	(86)	(1,677,595)	(85)
5900	營業毛利		243,954	14	290,261	15
5910	未實現銷貨利益	(四)/(六).6	(11,278)	(1)	(7,153)	(0)
5920	已實現銷貨利益	(四)/(六).6	7,153	1	8,448	0
5950	營業毛利淨額		239,829	14	291,556	15
6000	營業費用	(四)/(六).16				
6100	推銷費用		(80,027)	(5)	(80,745)	(4)
6200	管理費用		(75,972)	(4)	(85,379)	(5)
6300	研究發展費用		(74,035)	(4)	(81,864)	(4)
	營業費用合計		(230,034)	(13)	(247,988)	(13)
6900	營業利益		9,795	1	43,568	2
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	(六).17	24,570	1	9,042	0
7020	其他利益及損失	(六).17	(10,953)	(1)	(9,665)	(0)
7050	財務成本	(四)/(六).17	(3,686)	(0)	(4,068)	(0)
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(四)/(六).17	(10,738)	(1)	(31,667)	(2)
	營業外收入及支出合計		(807)	(1)	(36,358)	(2)
7900	稅前淨利		8,988	0	7,210	0
7950	所得稅(費用)	(四)/(六).19	(2,191)	(0)	(6,569)	(0)
8200	本期淨利		6,797	0	641	0
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	(六).18	(1,735)	(0)	561	0
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	(四)/(六).18	(12,537)	(1)	52,795	3
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(六).18	2,131	0	(8,975)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(12,141)	(1)	44,381	2
8500	本期綜合損益總額		(\$5,344)	(1)	\$45,022	2
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六).20	\$0.05		\$0.00	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.05		\$0.00	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



財務主管：楊豐豪





協電機股份有限公司

個體權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	股本 3100	資本公積 3200	保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額 3XXX
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 3410	
A1	民國103年1月1日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	(\$141,992)	\$14,978	\$1,448,033
D1	103年度淨利	—	—	—	—	641	—	641
D3	103年度其他綜合損益	—	—	—	—	561	43,820	44,381
D5	本期綜合損益總額	—	—	—	—	1,202	43,820	45,022
Z1	民國103年12月31日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	(\$140,790)	\$58,798	\$1,493,055
A1	民國104年1月1日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	(\$140,790)	\$58,798	\$1,493,055
D1	104年度淨利	—	—	—	—	6,797	—	6,797
D3	104年度其他綜合損益	—	—	—	—	(1,735)	(10,406)	(12,141)
D5	本期綜合損益總額	—	—	—	—	5,062	(10,406)	(5,344)
Z1	民國104年12月31日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	(\$135,728)	\$48,392	\$1,487,711

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



財務主管：楊豐豪



協禧電機股份有限公司

合併現金流量表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	104年度	103年度	代 碼	項 目	104年度	103年度
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$8,988	\$7,210	B01800	取得權益法之投資	(\$119,735)	(\$184,285)
A20000	調整項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(520)	(1,374)
A20010	收益費損項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	124	709
A20100	折舊費用	8,228	10,242	B04500	取得無形資產	(1,580)	(729)
A20200	攤銷費用	6,605	6,215	B06800	其他非流動資產減少	3,370	97,615
A20300	呆帳(轉列收入)數	(2,242)	(203)	B07600	收取之股利	50,158	9,411
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)	(468)	(26)	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(68,183)	(78,653)
A20900	利息費用	3,686	4,068				
A21200	利息收入	(248)	(222)	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業損失之份額	10,738	31,667	C00100	短期借款(減少)增加	(35,465)	108,828
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(99)	(321)	C01700	償還長期借款	—	(40,000)
				C03000	存入保證金增加	60	—
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C05600	支付之利息	(3,582)	(3,926)
A31130	應收票據(增加)減少	(633)	84	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(38,987)	64,902
A31150	應收帳款減少	191,488	80,104				
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(14,230)	70,425	EEEE	本期現金及約當現金(減少)數	19,427	(10,630)
A31180	其他應收款(增加)減少	(444)	633	E00100	期初現金及約當現金餘額	215,581	226,211
A31190	其他應收款-關係人減少	119	170	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$235,008	\$215,581
A31200	存貨(增加)減少	(515)	3,381				
A31230	預付款項(增加)減少	(2,835)	2,040				
A31240	其他流動資產(增加)減少	(567)	1,367				
A32150	應付帳款(減少)	(27,740)	(41,202)				
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(38,500)	(154,644)				
A32180	其他應付款(減少)增加	(14,693)	2,099				
A32190	其他應付款-關係人(減少)	—	(872)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	3,176	(3,890)				
A32240	淨確定福利負債-非流動(減少)	(427)	(482)				
A32250	遞延貸項增加(減少)	4,124	(1,295)				
A33000	營運產生之現金	133,511	16,548				
A33100	收取之利息	248	222				
A33500	(支付)之所得稅	(7,162)	(13,649)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	126,597	3,121				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



財務主管：楊豐豪



會計師查核報告

協禧電機股份有限公司 公鑒：

協禧電機股份有限公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核報告，第一段所述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之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達協禧電機股份有限公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

協禧電機股份有限公司已編製民國 104 年及 103 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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證審字第 1010045851 號

金管證六字第 0950104133 號

會計師：

李芳文



黃世杰



中華民國 105 年 3 月 22 日

協禧電機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年12月31日及103年12月31日

資 產			104年12月31日		103年12月31日		負債及權益			104年12月31日		103年12月31日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	(四)/(六).1	\$729,636	29	\$591,532	23	2100	短期借款	(六).11	\$338,212	14	\$307,544	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	(四)/(六).2/(十二).6.7	—	—	1,189	0	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	(六).12	—	—	468	0
1150	應收票據淨額	(四)/(六).3	49,112	2	49,368	2	2170	應付帳款		436,651	17	492,575	19
1170	應收帳款淨額	(四)/(六).4	662,286	26	838,397	33	2180	應付帳款-關係人	(七)	11,066	0	17,998	1
1200	其他應收款		10,262	0	18,339	1	2200	其他應付款		169,010	7	187,833	7
1220	本期所得稅資產	(四)	8,658	0	7,917	0	2230	本期所得稅負債	(四)/(六).20	14,131	0	15,155	1
130x	存貨	(四)/(六).5	314,800	13	336,282	13	2300	其他流動負債		23,273	1	20,828	1
1410	預付款項		68,766	3	57,528	2	21xx	流動負債合計		\$992,343	39	\$1,042,401	41
1470	其他流動資產	(六).6	42,414	2	12,020	1		非流動負債					
11xx	流動資產合計		1,885,934	75	1,912,572	75	2570	遞延所得稅負債	(四)/(六).20	15,449	1	17,910	1
	非流動資產						2640	淨確定福利負債-非流動	(四)/(六).13	4,032	0	2,724	0
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	(四)/(六).7	3,058	0	3,058	0	2645	存入保證金		320	0	—	—
1600	不動產、廠房及設備	(四)/(六).8	523,117	21	538,470	21	25xx	非流動負債合計		19,801	1	20,634	1
1780	無形資產	(四)/(六).9	21,009	1	27,010	1	2xxx	負債總計		1,012,144	40	1,063,035	42
1840	遞延所得稅資產	(四)/(六).20	21,112	1	16,665	1		歸屬於母公司業主之權益					
1900	其他非流動資產	(四)/(六).10	45,625	2	58,315	2	3100	股本	(六).14				
15xx	非流動資產合計		613,921	25	643,518	25	3110	普通股股本		1,460,679	59	1,460,679	57
								股本合計		1,460,679	59	1,460,679	57
							3200	資本公積	(六).14	33,039	1	33,039	1
							3300	保留盈餘	(六).14				
							3310	法定盈餘公積		8,355	0	8,355	0
							3320	特別盈餘公積		72,974	3	72,974	3
							3350	待彌補虧損		(135,728)	(5)	(140,790)	(5)
								保留盈餘合計		(54,399)	(2)	(59,461)	(2)
							3400	其他權益	(四)	48,392	2	58,798	2
							31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		1,487,711	60	1,493,055	58
							3xxx	權益總計		1,487,711	60	1,493,055	58
1xxx	資產總計		\$2,499,855	100	\$2,556,090	100		負債及權益總計		\$2,499,855	100	\$2,556,090	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃瑞益



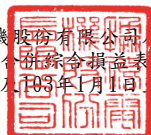
經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪



協禧電機股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	(四)/(六).15	\$2,395,714	100	\$2,620,923	100
5000	營業成本	(六).5	(1,941,681)	(81)	(2,143,261)	(82)
5900	營業毛利		454,033	19	477,662	18
6000	營業費用	(四)/(六).17				
6100	推銷費用		(171,699)	(7)	(173,942)	(7)
6200	管理費用		(190,126)	(8)	(202,114)	(8)
6300	研究發展費用		(93,439)	(4)	(100,590)	(3)
	營業費用合計		(455,264)	(19)	(476,646)	(18)
6900	營業(損失)利益		(1,231)	(0)	1,016	0
7000	營業外收入及支出	(六).18				
7010	其他收入		43,156	2	41,042	2
7020	其他利益及損失		(23,269)	(1)	(14,992)	(1)
7050	財務成本		(3,720)	0	(4,068)	(0)
	營業外收入及支出合計		16,167	1	21,982	1
7900	稅前淨利		14,936	1	22,998	1
7950	所得稅費用	(四)/(六).20	(8,139)	(1)	(21,979)	(1)
8200	本期淨利		6,797	0	1,019	0
8300	其他綜合損益	(六).19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,735)	(0)	561	0
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		(12,537)	(1)	52,795	2
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		2,131	(0)	(8,975)	0
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(12,141)	(1)	44,381	2
8500	本期綜合損益總額		(\$5,344)	(1)	\$45,400	2
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$6,797	0	\$641	0
8620	非控制權益		—	—	378	0
	合計		\$6,797	0	\$1,019	0
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		(\$5,344)	(1)	\$45,022	2
8720	非控制權益		—	—	378	0
	合計		(\$5,344)	(1)	\$45,400	2
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	(四)/(六).21	\$0.05		\$0.00	
9850	稀釋每股盈餘	(四)/(六).21	\$0.05		\$0.00	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃瑞益



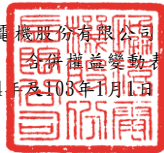
經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪



協禧電機股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX		
A1	民國103年1月1日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	\$(141,992)	\$14,978	\$1,448,033	\$294	\$1,448,327
D1	103年度淨利	—	—	—	—	641	—	641	378	1,019
D3	103年度其他綜合損益	—	—	—	—	561	43,820	44,381	—	44,381
D5	103年度綜合損益總額	—	—	—	—	1,202	43,820	45,022	378	45,400
O1	非控制權益增減	—	—	—	—	—	—	—	(672)	(672)
Z1	民國103年12月31日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	\$(140,790)	\$58,798	\$1,493,055	—	\$1,493,055
A1	民國104年1月1日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	\$(140,790)	\$58,798	\$1,493,055	—	\$1,493,055
D1	104年度淨利	—	—	—	—	6,797	—	6,797	—	6,797
D3	104年度其他綜合損益	—	—	—	—	(1,735)	(10,406)	(12,141)	—	(12,141)
D5	104年度綜合損益總額	—	—	—	—	5,062	(10,406)	(5,344)	—	(5,344)
Z1	民國104年12月31日餘額	\$1,460,679	\$33,039	\$8,355	\$72,974	\$(135,728)	\$48,392	\$1,487,711	—	\$1,487,711

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃瑞益

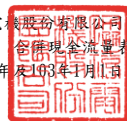


經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪





單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	104年度	103年度	代 碼	項 目	104年度	103年度
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$14,936	\$22,998	B02700	取得不動產、廠房及設備	(93,238)	(46,776)
A20000	調整項目：			B02800	處分不動產、廠房及設備	17,553	7,080
A20010	收益費損項目：			B04500	取得無形資產	(4,474)	(3,249)
A20100	折舊費用	81,164	91,051	B06500	其他金融資產(增加)	(30,018)	(10,230)
A20200	攤銷費用	12,123	12,008	B06700	其他非流動資產(增加)	-	(3,467)
A20300	呆帳(轉列收入)數	(2,861)	(176)	B06800	其他非流動資產減少	12,690	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	712	(701)	BBBB	投資活動之淨現金(流出)	(97,487)	(56,642)
A20900	利息費用	3,720	4,068	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A21200	利息收入	(7,172)	(3,724)	C00100	短期借款增加	30,668	108,828
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	954	(561)	C01700	償還長期借款	-	(40,000)
A23700	非金融資產減損損失	4,611	7,055	C03000	存入保證金增加	320	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C05600	支付之利息	(3,582)	(3,926)
A31130	應收票據減少(增加)	256	(29,677)	C05800	非控制權益(減少)	-	(672)
A31150	應收帳款減少	179,079	139,448	CCCC	籌資活動之淨現金流入	27,406	64,230
A31180	其他應收款減少(增加)	8,086	(5,941)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(6,954)	42,247
A31200	存貨減少	22,361	40,732	EEEE	本期現金及約當現金增加數	138,104	119,465
A31230	預付款項(增加)	(13,006)	(9,833)	E00100	期初現金及約當現金餘額	591,532	472,067
A31240	其他流動資產(增加)減少	(376)	1,057	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$729,636	\$591,532
A32150	應付帳款(減少)	(55,924)	(163,304)	E00200	合併現金流量表列示之現金及約當現金	\$729,636	\$591,532
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	(6,932)	6,037				
A32180	其他應付款(減少)	(18,961)	(29,353)				
A32230	其他流動負債增加	2,445	4,789				
A32240	淨確定福利負債-非流動(減少)	(427)	(481)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	224,788	85,492				
A33100	收取之利息	7,163	3,705				
A33500	(支付)之所得稅	(16,812)	(19,567)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	215,139	69,630				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪



(附件五)

協禧電機股份有限公司
背書保證備查簿

日期：105.04.30

對象	與公司關係	背書保證額度	迄事實發生日為止 背書保證金額	背書保證原因	累計金額 占最近期 財務報表 淨值比率	往來銀行	對單一企業背書保證 限額(不超過公司最 近財務報表之實收資 本額百分之二十五)	評估事項					備註
								背書保證 對象是否 合乎規定	累積背書 保證金額 是否超限	以背書保 證對象之 財務狀況 衡量是否 必要且合 理	對本公司 之營運風 險、財務 狀況及股 東權益是 否有影響	是否取得 擔保品。 如是，是 否有評估 擔保品之 價值	
協禧微機電科技(昆山) 有限公司	孫公司	USD6,000,000	USD6,000,000	建立額度	13.02%	台北富邦 星展銀行 台新銀行	NTD 365,170 仟元	是	否	是	否	否	為協禧微機電(昆山)與往來銀行間之外債往來提供背書保證。 (背保發生日:103.01.14) (103.01.14 經董事會通過) (104.01.22 董事會通過終止 USD11M)(104.01.22 董事會通 過新增 USD6M)實際動支金 額:USD 2,000,000 元。
增達電子(惠州)有限公 司	孫公司	USD1,200,000	USD1,200,000	建立額度	2.60%	大眾銀行	NTD 365,170 仟元	是	否	是	否	否	為增達電子與往來銀行間之外 債往來提供背書保證。 (背保發生日:104.06.30) (104.06.30 經董事會通過) 實際動支金額:USD 0 元。

補充說明：依據 99.03.29 董事會通過之背書保證作業程序：本公司對外背書保證總額以本公司實收資本額之為限，對單一企業背書保證之金額則不超過本公司實收資本額百分之二十五為限。

104.12.31 之實收資本額為 NTD1,460,679 仟元，實收資本額百分之二十五為 NTD365,170 仟元，目前對外背保總額約為 NTD232,430 仟元，未超過背保限額。

(104.12.31 淨值：1,487,711 仟元)

2. 增達電子外債額度確定由大眾銀行承作，惟目前授信合約尚未對保完成。

(附件六)


 協禧電機股份有限公司
 民國一〇四年度盈虧撥補表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		(140,790,505)
加(減)：		
其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益(104年度))	(1,734,079)	
104年度稅後淨利	6,796,774	
小計		(135,727,810)
提列項目		
提列法定盈餘公積	0	
提列特別盈餘公積	0	
期末待彌補虧損餘額		(135,727,810)

董事長：黃瑞益



經理人：林昭雄



會計主管：楊豐豪



(附件七)

協禧電機股份有限公司
從事衍生性商品交易處理程序部分條文修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 法令依據</p> <p>依據「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」及本公司「<u>取得或處分資產處理程序</u>」規定辦理。</p>	<p>第二條 法令依據</p> <p>依據「<u>公開發行公司取得或處分資產處理準則</u>」及行政院金融監督管理委員會 96 年 4 月 20 日金管證一字第 0960014178 號令」規定辦理。</p>	配合公司實際需要修改。
<p>第八條 會計處理方式</p> <p>一、本公司衍生性商品會計處理方式，係依一般公認會計原則暨有關法令，以完整的帳簿憑證與會計記錄，按不同交易性質及處理方式允當表達交易過程與結果。</p> <p>二、本公司於編製定期性財務報告時，應依行政院金融監督管理委員會頒佈之「<u>證券發行人財務報告編製準則</u>」規定及相關會計公報辦理。</p>	<p>第八條 會計處理方式</p> <p>一、本公司衍生性商品會計處理政策之主要方式，係依一般公認會計原則暨有關法令，以完整的帳簿憑證與會計記錄，按不同交易性質，處理方式允當表達交易過程與經濟結果。</p> <p>二、衍生性金融商品係依據財務會計準則第三十四號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。</p> <p>三、於編製定期性財務報告(含年度、半年、季財務報告或合併財務報告)時，應依「<u>公開發行公司從事衍生性商品交易財務報告應行揭露事項注意要點</u>」於財務報表附註中，從事衍生性商品交易之持有或發行目的依商品類別揭露其一般性相關事項。</p>	配合公司實際需要修改。
<p>第十一條 施行日期</p> <p>本處理程序訂定於中華民國八十八年十二月十六日，經董事會通過後施行，並提報次一股東會，修正時亦同。</p> <p>……(略)</p> <p>第五次修訂日期中華民國一百零一年四月十七日。</p> <p>第六次修訂日期中華民國一百零五年三月二十二日。</p>	<p>十一條 施行日期</p> <p>本處理程序訂定於中華民國八十八年十二月十六日，經董事會通過後施行，並提報次一股東會，修正時亦同。</p> <p>……(略)</p> <p>第五次修訂日期中華民國一百零一年四月十七日。</p>	增加修訂時間。