

和椿科技(股)有限公司
一〇五年股東常會議事錄

開會時間：民國一〇五年六月十五日(星期三)上午九時整

開會地點：台北市內湖區瑞光路三九九號
(自由廣場會議中心1樓東側門)

出席股數：出席股東及股東委託代理人所代表股份總數合計 55,326,781 股，佔本公司已發行股份總數 82,789,693 股之 66.83%。

列席：獨立董事黃呈琮、董事程天縱、董事李正模、資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師、基礎法律事務所胡盈州律師

主席：董事長 張永昌



記錄：陳慶東



宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣布會議開始。

主席致詞：(略)

壹、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「章程」部分條文案，提請 討論。

說明：為配合 104.5.20 華總一義字第 10400058161 號令，增修公司法條文(章程應明訂以當年度獲利狀況之一定額度或比率分派員工酬勞及員工紅利不屬於盈餘分配)，擬修訂本公司「章程」部份條文，「章程」修訂前後條文對照表請參閱附件一，謹提請 討論。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權及未投票
55,298,665	55,298,665	0	0
100%	100%	0%	0%

貳、報告事項

- 一、一〇四年度營業報告。(請詳附件二)
- 二、監察人審查一〇四年度決算表冊報告。(請詳附件三)
- 三、一〇四年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。(依新章程)(洽悉)

參、承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇四年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

一、本公司一〇四年度個體財務報表暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所游淑芬及王照明會計師查核完竣，連同營業報告書送請監察人審查竣事，並出具審查報告在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表請參閱附件二、附件四及附件五。

三、謹提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權及未投票
55,298,665	55,298,665	0	0
100%	100%	0%	0%

第二案：董事會提

案由：一〇四年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司一〇四年度稅後淨利為新台幣 26,434,077 元，盈餘分配表請參閱附件六。
- 二、本案俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日分派之，股東現金股利計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整，嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷，員工依員工認股權之認股辦法執行認股權利及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致配息率因此而需調整時授權董事長調整並辦理相關事宜。

三、謹提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

表決結果如下：

出席表決權數	贊成	反對	棄權及未投票
55,298,665	55,298,665	0	0
100%	100%	0%	0%

肆、臨時動議：無

伍、散會

附件一

和椿科技股份有限公司
章程修訂前後條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第廿三條： 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董監事酬勞。 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監事酬勞。</p>	<p>第廿三條：本公司目前產業發展屬成長階段，故盈餘之分派將優先考量未來營運發展之需要。考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納所得稅並彌補以往年度虧損外，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額於分派董事及監察人酬勞百分之二及員工紅利至少百分之五後，如尚有盈餘得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，依股東會決議保留或分配之（原則上股東股息及紅利中，現金股利至少百分之二十）。</p>	<p>原廿三條拆成兩條，並配合法令規定，刪除員工紅利屬盈餘分派一部份之規定，並依「稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益」為基礎，分派董監酬勞。</p>
<p>第廿三條之一：<u>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，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，提請股東會決議保留或分配之。</u> <u>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本百分之二時，得不予分配；分配時得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。</u></p>		<p>本條新增，將第廿三條後半段刪除後新增至此條，並依法令酌作文字修正。</p>

<p>第廿六條： 本章程訂立於民國六十九年十月三十日，第一次修訂於民國七十年十二月四日…略 第三十二次修訂於一〇二年六月十日。 <u>第三十三次修訂於一〇五年六月十五日。</u></p>	<p>第廿六條： 本章程訂立於民國六十九年十月三十日，第一次修訂於民國七十年十二月四日 …略 第三十二次修訂於一〇二年六月十日。</p>	<p>新增修訂日期</p>
---	--	---------------

附件二

和椿科技股份有限公司 營業報告書

一、104 年度營業報告：

1. 營業成果與預算執行情形如下：

單位：新台幣仟元

科目	104 年度金額	103 年度金額	成長率(%)
營業收入	\$ 1,078,592	\$ 1,317,569	(18.14)
營業毛利	351,524	415,082	(15.31)
營業淨利	65,701	136,878	(52.00)
稅前淨利	40,469	152,272	(73.42)
稅後淨利	26,434	127,903	(79.33)
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額	(10,107)	14,736	(168.59)
本期綜合利益總額	16,327	142,639	(88.55)

2. 在財務收支情形部份

單位：新台幣仟元

104 年度稅前淨利	\$ 40,469
營業活動之淨現金流入	200,696
投資活動之淨現金流入	40,075
籌資活動之淨現金流出	(150,790)
本期現金及約當現金增加	89,981
期初現金及約當現金餘額	81,714
期末現金及約當現金餘額	\$ 171,695

3. 在獲利能力分析部份

項目	104 年度	103 年度
資產報酬率(%)	1.71	6.59
股東權益報酬率(%)	2.25	11.02
純益率(%)	2.45	9.71
基本每股盈餘(加權平均)(元)	0.32	1.54
稀釋每股盈餘(加權平均)(元)	0.32	1.54

4. 研究發展狀況

本公司致力於產品之研究發展，因應市場快速變化分別針對自動化設備與光電設備兩大技術主軸積極投入，截至 104 年底研發人員計有 62 人約佔員工總人數 31%。研發經費支出兩年來分別為 113,375 仟元(104 年)及 76,153 仟元

(103 年)。

在自動化設備技術方面，104 年度已完成開發大 table 割板機，以及開發完成符合 CE 安規認證之新世代機型並已獲得歐洲市場之訂單；105 年將針對客戶多樣化之生產，我們將提出三種具備彈性生產之割板機，以滿足小如手機，IOT 大如伺服器等產品之 PCB 客戶大部分需求，同時因應工業 4.0 的需求，我們在軟體上增加了更多符合客戶的資訊系統之功能，提升了原來設備的產品競爭力。在 Denso robot 方面也獲得客戶青睞，公司提供完整技術服務及週邊應用整合輔導，如鎖螺絲機、視覺應用、力覺應用…等等，將 Denso Robot 產品運用於手機、平板、筆記型電腦等 3C 產業且正積極擴展到其他傳統產業及製藥相關產業等，廣泛運用在生產線取代大多數之人力，解決缺工問題與勞力成本不斷提高的問題，並能藉此管控產品品質及生產效率提升。開發此設備導入市場販賣，亦可爭取其他產線自動化之商機以強化公司之產品線及提昇公司營收，另外雷射應用的開發我們完成了大型 roll to roll 的觸控薄膜雷射蝕刻機，並移交客戶準備試產，完成了國內唯一擁有 3D 掃描雷射蝕刻之技術未來將更以此技術開發需要高端技術之雷射應用市場。

在運動控制卡部份，鑑於網路型分散式控制模式將是未來主要趨勢，繼提出 EtherCAT 網路型運動控制卡後，規劃 EtherCAT I/O 模組開發，提供客戶完整的產品方案。及因應越來越多樣化的運動控制需求，持續提升現有 RTEK 網路型運動控制卡功能，包括處理器運算能力及運動控制演算法，未來亦可移植到現有 EtherCAT、DSP 或 FPGA 運動控制平台。

光學技術相關之 LED PSS AOI 檢測設備以及相關之自動化設備 104 年下半年受到整個 LED 市場景氣大幅衰退影響，相關廠商之資本支出急遽減少，以致業務量下滑但是依舊能夠完成磊晶的檢測設備開發完成，並獲得指標客戶之肯定，在 105 年將以去年研發之基礎推展磊晶之檢測市場；另外在半導體客戶我們也成功地投入封裝產業，並且獲致重要的封裝廠採用我們的 AOI 設備；在光通訊設備方面 104 下半年度也有不錯的成績，在台灣及中國的市場有不錯的銷

售成績同時也在新的光通 COB 製程上獲致新的設備訂單，展望光通訊的發展頻寬愈來愈寬，目前的高端客戶的主流在 40G 的產品，未來客戶的產品更有 100G 的需求，在 105 年度我們基於與客戶良好之關係將共同投入開發 100G 通訊的設備以迎接更大寬頻的市場來臨。另外本公司因應全球之光通訊產業多集中於中國大陸，104 年在昆山和椿已完成光通訊關鍵元件量產，並充分利用公司設備研發之資源及同時協助客戶代工生產，相信在 105 年在該產業上昇的氣流下將有更漂亮的成績單。

另公司自主研發之”光子晶體”以及”圖案化基板”兩種技術的開發成果，104 年度我們將專注於”大尺寸壓印方法”由以往之奈米壓印之技術延伸至 6”之 PSS 壓印設備，不僅與國內之材料廠合作達到技術國產化及自主化之目的，同時與國內的龍頭廠商進行試產之驗證，相信 105 年能夠有很好的成績，另外基於我們堅持相關壓印的技術也獲的政府計畫的支持，在 104 年我們拿到的政府的 A+研發專案，投入於大尺寸的奈米壓印技術開發顯示了我們的技術也獲致國家科技單位的肯定。

此外，隨發光二極體(LED)市場競爭激烈毛利率下降情況下，各廠商積極投入差異化、高單價和高毛利的利基市場上，如車用 LED 和高功率 LED 等，其品質及良率需求更高，特別是在熱阻(Thermal Resistance)問題，其大幅影響 LED 的效率和產品壽命。105 年工研院 LED 檢測團隊加入和椿，將致力於暫態熱阻測試系統和線上 LED 熱阻測試模組的開發，協助提供 LED 廠快速和合理成本的熱阻檢測方案。

在節能設備方面，因應全球節能減碳的共識以及市場需求，和椿科技以「百葉窗」作為節能建築的切入核心，今年更加入物聯網的實際運用，最新環境智能感應式戶外百窗，透過手機/平板遙控，讓百葉窗也成為未來智慧住宅的重要設備。最新一代的「ECO color 綠風百葉窗」具有自動感應陽光與光線、風以及藍芽控制系統，可與家中網路整合，提升智慧住宅的節能效果與環境舒適。無論是居家或是辦公處所，因為使用「ECO color 綠風百葉窗」，讓您享有高科技所帶來的舒適生活空間。

二、105 年度營業計劃

105 年我們將設備研發資源集中，整合自動化，光電以及雷射於一處，以利於資源共用及技術深根並精實組織。以期在整合運動控制、影像處理及雷射應用的核心技術的新產品開發更有效率，同時以歐盟認證之設備積極投入海外市場，我們相信在此基礎條件之下，雖然市場嚴峻，但在我們精實之目標下還是可以在 105 年能夠有不錯的成績。

承蒙各位股東的支持與鼓勵，使和椿科技在全體員工的努力下，持續挑戰艱鉅的任務，創造股東、員工及客戶三贏的局面，在此本人不僅要向全體員工致上最深忱的謝意，更要對各位股東的認同與信心表示感謝。

持續開發新產品、新市場將是公司全體員工努力不懈的目標，並以研發和行銷並重的策略，進一步擴大事業版圖，我們將秉持過去一貫戮力本業的態度及靈活的策略運用，加強公司資源的整合，落實永續經營的理念，並善盡企業的社會責任，以期不負各位股東的厚望。

董事長：和椿行銷顧問股份有限公司

代表人：張永昌



經理人：李正樸



會計主管：吳慧英



附件三

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暨合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所游淑芬及王照明兩位會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配表，業經本監察人等審查完竣，認為符合公司法等相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

和椿科技股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：古永嘉



監察人：周大任



監察人：陳明村



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 一 日

附件四



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003129 號

和椿科技股份有限公司 公鑒：

和椿科技股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年及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。上開個體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。和椿科技股份有限公司部分採用權益法之投資，其所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及附註十三所揭露之被投資公司相關資訊，係依其所委任其他會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國104年及103年1月1日至12月31日依據其他會計師查核之財務報表所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣(4,776)仟元及新台幣6,095仟元，各占綜合損益之29%及4%；民國104年及103年12月31日，其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣81,132仟元及新台幣86,744仟元，均占資產總額之4%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師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結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達和椿科技股份有限公司民國104年及103年12月31日之財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬 游淑芬

會計師




王照明 王照明



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日


 和椿科
 個體
 民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 171,695	9	\$ 81,714	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		219	-	668	-
1150	應收票據淨額	六(三)	31,163	2	34,009	2
1160	應收票據—關係人淨額	七	399	-	589	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	207,166	10	326,538	15
1180	應收帳款—關係人淨額	七	89,142	4	93,656	4
1190	應收建造合約款	六(四)	1,144	-	1,521	-
1200	其他應收款		848	-	227	-
1210	其他應收款—關係人	七	126	-	56,642	3
130X	存貨	六(五)	308,587	16	350,445	16
1410	預付款項		21,722	1	7,584	-
1476	其他金融資產—流動	八	775	-	775	-
11XX	流動資產合計		<u>832,986</u>	<u>42</u>	<u>954,368</u>	<u>44</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(六)				
	動		127,923	7	133,729	6
1550	採用權益法之投資	六(七)	615,201	31	650,509	30
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	354,495	18	374,798	17
1780	無形資產		5,300	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	8,961	-	9,627	1
1990	其他非流動資產—其他		32,453	2	34,450	2
15XX	非流動資產合計		<u>1,144,333</u>	<u>58</u>	<u>1,203,113</u>	<u>56</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,977,319</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,157,481</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和椿科控股份有限公司
個體財務報表
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	104年12月31日			103年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2100	短期借款	六(九)	\$ 200,000	10	\$ 190,000	9	
2150	應付票據		897	-	2,155	-	
2160	應付票據－關係人	七	19,168	1	21,713	1	
2170	應付帳款		109,459	6	125,747	6	
2180	應付帳款－關係人	七	6,347	-	4,387	-	
2190	應付建造合約款	六(四)	25,123	1	4,503	-	
2200	其他應付款		66,143	3	89,428	4	
2230	本期所得稅負債		3,167	-	19,964	1	
2250	負債準備－流動	六(十)	4,776	-	7,627	1	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)及八	195,000	10	251,200	12	
2399	其他流動負債－其他	七	7,580	1	7,342	-	
21XX	流動負債合計		<u>637,660</u>	<u>32</u>	<u>724,066</u>	<u>34</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十一)及八	183,200	9	205,000	9	
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)	11,341	1	15,666	1	
2670	其他非流動負債－其他	六(十二)	4,814	-	5,982	-	
25XX	非流動負債合計		<u>199,355</u>	<u>10</u>	<u>226,648</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計		<u>837,015</u>	<u>42</u>	<u>950,714</u>	<u>44</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十四)	827,897	42	827,897	38	
資本公積							
3200	資本公積	六(十五)	92,855	4	92,855	4	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十六)	112,801	6	100,011	5	
3320	特別盈餘公積		16,229	1	16,229	1	
3350	未分配盈餘	六(二十三)	70,325	4	140,394	7	
其他權益							
3400	其他權益	六(十七)	20,197	1	29,381	1	
3XXX	權益總計		<u>1,140,304</u>	<u>58</u>	<u>1,206,767</u>	<u>56</u>	
重大或有負債及未認列之合約承諾							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,977,319</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,157,481</u>	<u>100</u>	

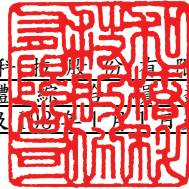
請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所游淑芬、王照明會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：和椿科控股份有限公司
代表人：張永壽

經理人：李正模

會計主管：吳慧英

和椿利股份有限公司
個體財務報表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後) 103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 1,078,592	100	\$ 1,317,569	100		
5000 營業成本	六(五)(十二)(二十二)及七	(727,068)	(67)	(902,487)	(68)		
5900 營業毛利		351,524	33	415,082	32		
營業費用	六(十二)(二十二)及七						
6100 推銷費用		(110,076)	(10)	(140,139)	(10)		
6200 管理費用		(62,372)	(6)	(61,912)	(5)		
6300 研究發展費用		(113,375)	(11)	(76,153)	(6)		
6000 營業費用合計		(285,823)	(27)	(278,204)	(21)		
6900 營業利益		65,701	6	136,878	11		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)及七	21,302	2	17,167	1		
7020 其他利益及損失	六(二)(二十)	1,135	-	7,146	1		
7050 財務成本	六(二十一)	(10,865)	(1)	(11,697)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(36,804)	(3)	2,778	-		
7000 營業外收入及支出合計		(25,232)	(2)	15,394	1		
7900 稅前淨利		40,469	4	152,272	12		
7950 所得稅費用	六(二十三)	(14,035)	(1)	(24,369)	(2)		
8200 本期淨利		\$ 26,434	3	\$ 127,903	10		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 1,112)	-	(\$ 1,173)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	189	-	200	-		
8310 不重分類至損益之項目合計		(923)	-	(973)	-		
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	六(十七)	(9,436)	(1)	17,150	1		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十七)	(1,627)	-	1,780	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十七)(二十三)	1,879	-	(3,221)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目合計		(9,184)	(1)	15,709	1		
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 10,107)	(1)	\$ 14,736	1		
8500 本期綜合利益總額		\$ 16,327	2	\$ 142,639	11		
每股盈餘	六(二十四)						
9750 基本每股盈餘		\$ 0.32		\$ 1.54			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.32		\$ 1.54			

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
游淑芬、王照明會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：和椿利股份有限公司
代表人：張永昌

經理人：李正模

會計主管：吳慧英



和椿行銷顧問股份有限公司
 民國104年12月31日

單位：新台幣千元

附註	103 年 度				104 年 度				
	普通股本	溢價	股票價格差異	子公司股權價格與帳面價格差異	公認	保	留	盈	其他權益
103年1月1日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 97,250	\$ 16,229	\$ 65,899	\$ 13,672	\$ 1,113,802
102年度盈餘指撥及分配：(註)	-	-	-	-	2,761	-	(2,761)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(49,674)	-	(49,674)
現金股利	-	-	-	-	-	-	127,903	-	127,903
本期淨利	-	-	-	-	-	-	(973)	15,709	14,736
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103年12月31日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 100,011	\$ 16,229	\$ 140,394	\$ 29,381	\$ 1,206,767
104年1月1日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 100,011	\$ 16,229	\$ 140,394	\$ 29,381	\$ 1,206,767
103年度盈餘指撥及分配：(註)	-	-	-	-	12,790	-	(12,790)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(82,790)	-	(82,790)
現金股利	-	-	-	-	-	-	26,434	-	26,434
本期淨利	-	-	-	-	-	-	(923)	(9,184)	(10,107)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
104年12月31日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 112,801	\$ 16,229	\$ 70,325	\$ 20,197	\$ 1,140,304

註：民國103年度經股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞分別為\$5,756及\$2,302；民國102年度經股東會決議配發之員工紅利及董監酬勞分別為\$1,242及\$497，業已於個體綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報表附註暨資產負債表所附游淑芬、王照明會計師民國105年3月21日查核報告。



董事長：和椿行銷顧問



代表人：張永昌

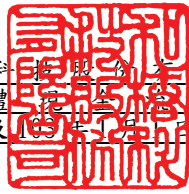


經理人：李正模



會計主管：吳慧英

和椿利
個體
民國104年及103年1月1日至12月31日

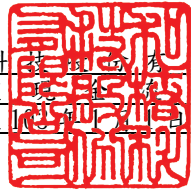


單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 40,469	\$ 152,272
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(八)(二十二) 26,029	30,567
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(三) (196)	1,648
利息費用	六(二十一) 10,865	11,697
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨損失	六(二)(二十) 449	113
利息收入	六(十九) (254)	(226)
股利收入	六(十九) (4,719)	(5,960)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	36,804	(2,778)
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	2,846	(389)
應收票據-關係人	190	(168)
應收帳款	119,568	(177,833)
應收帳款-關係人	4,514	11,378
應收建造合約款	377	(416)
其他應收款	(123)	1,412
存貨	41,858	6,533
預付款項	(14,138)	(1,519)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(1,258)	678
應付票據-關係人	(2,545)	(1,582)
應付帳款	(16,288)	41,323
應付帳款-關係人	1,960	(1,481)
應付建造合約款	20,620	(6,749)
其他應付款	(23,131)	44,614
負債準備-流動	(2,851)	981
其他流動負債-其他	238	(654)
其他非流動負債	(2,281)	(1,885)
營運產生之現金流入	239,003	101,576
收取之利息	254	226
收取之股利	4,881	9,143
支付之利息	(11,019)	(11,806)
支付之所得稅	(32,423)	(5,127)
營業活動之淨現金流入	200,696	94,012

(續次頁)

和椿科
個體
民國 104 年及



有限公司
現金流量表
104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

其他應收款關係人減少(增加)		\$ 56,485	(\$ 48,574)
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(六)	5,806	4,200
取得採用權益法之投資		(13,187)	(14,592)
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(5,726)	(5,231)
取得無形資產		(5,300)	-
其他非流動資產減少		2,484	7,215
存出保證金(增加)減少(表列其他非流動資產)		(487)	843
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>40,075</u>	<u>(56,139)</u>

籌資活動之現金流量

短期借款增加		10,000	35,000
舉借長期借款		50,000	-
償還長期借款		(128,000)	(78,000)
發放現金股利		(82,790)	(49,674)
籌資活動之淨現金流出		<u>(150,790)</u>	<u>(92,674)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		89,981	(54,801)
期初現金及約當現金餘額		<u>81,714</u>	<u>136,515</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 171,695</u>	<u>\$ 81,714</u>

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
游淑芬、王照明會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：和椿科
代表人：張永高



經理人：李正樸



會計主管：吳慧英



附件五



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003132 號

和椿科技股份有限公司 公鑒：

和椿科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 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。列入上開合併財務報表之部分子公司及部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列示之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 59,085 仟元及 67,361 仟元，均占合併資產總額之 3%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 9,554 仟元及新台幣 19,318 仟元，均占合併營業收入之 1%。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 19,539 仟元及新台幣 19,796 仟元，均占合併資產總額之 1%，民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法之關聯企業損益之份額及其他綜合損益之份額分別為新台幣 579 仟元及新台幣 3,634 仟元，分別占合併綜合損益之 4%及 3%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達，本會計師相信此項查核工作及其他會計師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結果及其他會計師之查核報告，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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報告準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達和椿科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

和椿科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

游淑芬



會計師

王照明

王照明



金融監督管理委員會

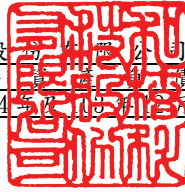
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日

和椿科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國104年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	304,033	15	\$	228,200	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產－流動			219	-		668	-
1150	應收票據淨額	六(三)		65,023	3		64,611	3
1170	應收帳款淨額	六(三)		372,197	18		497,984	22
1180	應收帳款－關係人淨額	七		20	-		1,252	-
1190	應收建造合約款	六(四)		1,144	-		1,521	-
1200	其他應收款			3,778	-		6,259	-
1210	其他應收款－關係人	七		252	-		247	-
1220	本期所得稅資產			75	-		-	-
130X	存貨	六(五)		502,099	24		553,061	25
1410	預付款項			62,289	3		57,543	3
1470	其他流動資產	八		775	-		775	-
11XX	流動資產合計			<u>1,311,904</u>	<u>63</u>		<u>1,412,121</u>	<u>63</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(六)						
	動			127,923	6		133,729	6
1550	採用權益法之投資	六(七)		69,367	3		66,643	3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		501,661	24		538,401	24
1780	無形資產			5,300	-		-	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)		11,449	1		11,198	1
1900	其他非流動資產	六(九)		67,042	3		76,455	3
15XX	非流動資產合計			<u>782,742</u>	<u>37</u>		<u>826,426</u>	<u>37</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,094,646</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,238,547</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和椿科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及七	\$	239,960	12	\$	190,000	9
2150	應付票據			2,635	-		3,486	-
2170	應付帳款			153,962	7		175,095	8
2180	應付帳款－關係人	七		12,827	1		11,171	1
2190	應付建造合約款	六(四)		25,123	1		4,503	-
2200	其他應付款	六(十一)		94,407	5		112,919	5
2230	本期所得稅負債			8,280	-		24,584	1
2250	負債準備－流動	六(十二)		4,776	-		7,627	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)及八		195,268	9		251,730	11
2399	其他流動負債－其他			10,825	1		16,271	1
21XX	流動負債合計			<u>748,063</u>	<u>36</u>		<u>797,386</u>	<u>36</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)及八		183,200	9		205,260	9
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		11,343	-		15,690	1
2600	其他非流動負債	六(十四)		4,814	-		5,982	-
25XX	非流動負債合計			<u>199,357</u>	<u>9</u>		<u>226,932</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計			<u>947,420</u>	<u>45</u>		<u>1,024,318</u>	<u>46</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		827,897	40		827,897	37
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		92,855	4		92,855	4
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		112,801	6		100,011	5
3320	特別盈餘公積			16,229	1		16,229	1
3350	未分配盈餘	六(二十五)		70,325	3		140,394	6
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)		20,197	1		29,381	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,140,304</u>	<u>55</u>		<u>1,206,767</u>	<u>54</u>
36XX	非控制權益			6,922	-		7,462	-
3XXX	權益總計			<u>1,147,226</u>	<u>55</u>		<u>1,214,229</u>	<u>54</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>2,094,646</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,238,547</u>	<u>100</u>

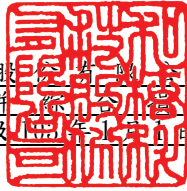
請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所游淑芬、王照明會計師民國105年3月21日查核報告。

董事長：和椿行銷顧問股份有限公司
代表人：張永昌

經理人：李正模

會計主管：吳慧英

和椿科技服務股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

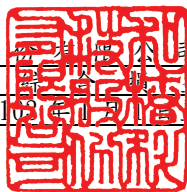


單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	103 年 度	金 額 %
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 1,741,484	100	\$ 1,998,487	100
5000 營業成本	六(五)(十 四)(二十四)及 七	(1,303,677)	(75)	(1,468,902)	(73)
5900 營業毛利		437,807	25	529,585	27
營業費用	六(十四)(二十 四)				
6100 推銷費用		(179,083)	(10)	(200,619)	(10)
6200 管理費用		(112,663)	(6)	(116,301)	(6)
6300 研究發展費用		(115,076)	(7)	(76,238)	(4)
6000 營業費用合計		(406,822)	(23)	(393,158)	(20)
6900 營業利益		30,985	2	136,427	7
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十一)及七	26,740	2	24,069	1
7020 其他利益及損失	六(二)(九)(二 十二)	(5,563)	-	6,479	-
7050 財務成本	六(二十三)	(12,067)	(1)	(11,848)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額		4,978	-	4,709	-
7000 營業外收入及支出合計		14,088	1	23,409	1
7900 稅前淨利		45,073	3	159,836	8
7950 所得稅費用	六(二十五)	(19,179)	(1)	(31,732)	(2)
8200 本期淨利		\$ 25,894	2	\$ 128,104	6

(續次頁)

和椿科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		103 年 度	金 額	%
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 1,112)	-	(\$ 1,173)	-	
8349	與不重分類之項目相關之	六(二十五)					
	所得稅		189	-	200	-	
8310	不重分類至損益之項目						
	總額		(923)	-	(973)	-	
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	六(十九)					
	算之兌換差額		(9,436)	(1)	17,150	1	
8370	採用權益法認列關聯企業	六(十九)					
	及合資之其他綜合損益之						
	份額-可能重分類至損益之						
	項目		(1,627)	-	1,780	-	
8399	與可能重分類之項目相關	六(十九)(二十					
	之所得稅	五)	1,879	-	(3,221)	-	
8360	後續可能重分類至損益						
	之項目總額		(9,184)	(1)	15,709	1	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 10,107)	(1)	\$ 14,736	1	
8500	本期綜合損益總額		\$ 15,787	1	\$ 142,840	7	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 26,434	2	\$ 127,903	6	
8620	非控制權益		(\$ 540)	-	\$ 201	-	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 16,327	1	\$ 142,639	7	
8720	非控制權益		(\$ 540)	-	\$ 201	-	
每股盈餘 六(二十六)							
9750	基本每股盈餘		\$ 0.32		\$ 1.54		
9850	稀釋每股盈餘		\$ 0.32		\$ 1.54		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所游淑芬、王照明會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：和椿行舖舖服務有限公司
代表人：張永昌

經理人：李正模

會計主管：吳慧英



單位：新台幣千元

和椿科技(股)有限公司及子公司
民國104年12月31日

附註	歸屬於本公司			業留			主之			權益	
	普通股本	溢價	資本公積	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘	其他權益	總額	非控制權益	權益總額	
103年度											
103年1月1日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 97,250	\$ 16,229	\$ 65,899	\$ 13,672	\$ 7,261	\$ 1,113,802	
102年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	2,761	-	(2,761)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(49,674)	-	-	(49,674)	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	127,903	-	201	128,104	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(973)	15,709	-	14,736	
103年12月31日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 100,011	\$ 16,229	\$ 140,394	\$ 29,381	\$ 7,462	\$ 1,214,229	
104年度											
104年1月1日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 100,011	\$ 16,229	\$ 140,394	\$ 29,381	\$ 7,462	\$ 1,214,229	
103年度盈餘指撥及分配											
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	12,790	-	(12,790)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(82,790)	-	-	(82,790)	
本期淨利	-	-	-	-	-	-	26,434	-	(540)	25,894	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(923)	(9,184)	-	(10,107)	
104年12月31日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 112,801	\$ 16,229	\$ 70,325	\$ 20,197	\$ 6,922	\$ 1,147,226	

本公司關後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所游淑芬、王照明會計師民國105年3月21日查核報告。



董事長：和椿行銷顧問股份有限公司

代表人：張永昌



經理人：李正樑



會計主管：吳慧英



和椿科技服務股份有限公司及子公司
 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

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 45,073	\$ 159,836
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(二十四)	52,110	48,680
呆帳費用提列數	六(三)	7,232	1,670
利息費用	六(二十三)	12,067	11,848
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	六(二)(二十二)	449	113
處分不動產、廠房及設備損失	六(八)(二十二)	81	-
處分長期預付租金損失	六(九)(二十二)	315	-
利息收入	六(二十一)	(623)	(1,630)
股利收入	六(二十一)	(4,719)	(5,960)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額		(4,978)	(4,709)
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		(935)	(13,774)
應收帳款		115,623	(190,155)
應收帳款-關係人		1,235	2,082
應收建造合約款		377	(416)
其他應收款		1,885	2,711
存貨		42,237	(4,718)
預付款項		(4,746)	(29,749)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(851)	155
應付帳款		(21,133)	55,238
應付帳款-關係人		1,656	(1,132)
應付建造合約款		20,620	(6,749)
其他應付款		(17,010)	51,936
負債準備-流動		(2,851)	981
其他流動負債-其他		(4,672)	6,506
其他非流動負債		(2,280)	(1,885)
營運產生之現金流入		236,162	80,879
收取之利息		623	1,630
收取之股利		4,881	9,143
支付之利息		(12,169)	(11,806)
支付之所得稅		(37,817)	(11,182)
營業活動之淨現金流入		191,680	68,664

(續次頁)

和椿科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 報 告 附 屬 公 司 報 告
民 國 104 年 及 103 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(六)	\$ 5,806	\$ 4,200
取得不動產、廠房及設備	六(八)	(31,703)	(26,349)
出售不動產、廠房及設備價款	六(八)	13,286	-
取得無形資產		(5,300)	-
出售長期預付租金價款	六(九)	4,228	-
其他非流動資產減少		4,744	7,559
存出保證金(增加)減少(表列其他非流動資產)		(585)	2,037
投資活動之淨現金流出		(9,524)	(12,553)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款淨增加		50,747	34,913
舉借長期借款		50,000	-
償還長期借款		(128,546)	(78,575)
發放現金股利		(82,790)	(49,674)
籌資活動之淨現金流出		(110,589)	(93,336)
匯率影響數		4,266	(23)
本期現金及約當現金增加(減少)數		75,833	(37,248)
期初現金及約當現金餘額		228,200	265,448
期末現金及約當現金餘額		\$ 304,033	\$ 228,200

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
游淑芬、王照明會計師民國 105 年 3 月 21 日查核報告。

董事長：和椿行鐵顧開康有限公司
代表人：張永



經理人：李正模



會計主管：吳慧英



附件六



和椿科技股份有限公司
一〇四年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		44,814,043
減：民國 104 年保留盈餘調整數	(923,198)	
加：民國 104 年度稅後淨利	26,434,077	
減：提列法定盈餘公積	(2,643,408)	
可供分配盈餘		67,681,514
分配項目：		
股東紅利－現金(每股暫定 0.25 元)	(20,697,424)	
期末未分配盈餘		46,984,090

負責人：和椿科技股份有限公司 經理人：李正模
代表人：張永昌



會計主管：吳慧英

