

康科特股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇五年六月十三日（星期一）上午十時正

開會地點：新北市板橋區文化路一段 268 號 12 樓會議室

出席：出席股東及受託代理人所代表股數合計 17,327,143 股，佔本公司已發行股份總數 25,000,000 股之 69.30%。

主席：劉靜怡

記錄：羅翎云

一、宣布開會：截至一〇五年六月十三日上午十點整，出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞（略）

三、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請公決。

（董事會提）

說明：1. 為配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 1040058161 號令，公司法修正第 235 條及增訂第 235-1 條關於員工酬勞及董監事酬勞分派規定，及主管機關政策將電子投票列為行使表決權管道之一，擬修訂「公司章程」部分條文，謹提請討論。

2. 修訂前後條文對照表如下：

康科特股份有限公司
章程修正條文與原條文對照表

修正條文	原條文	說明
第九條之一 本公司召開股東會時，股東得以書面或電子方式行使表決權。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。其意思表示依公司法第一七七條之二規定辦理。		1. 本條新增。 2. 配合金管會政策，落實股東行動主義並持續提升公司治理，將電子方式列為股東行使表決權管道之一，新增條文於公司章程。
第十條 本公司當年度如有獲利，應提撥百		1. 本條新增。

八條	<p><u>分之二~五為員工酬勞及不高於百分之二為董監酬勞。員工酬勞如以股票或現金方式分派時，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同意之決議行之，並報告於股東會。</u></p> <p><u>員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一訂條件之從屬公司員工。</u></p> <p><u>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酬勞。</u></p>			<p>2. 配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 1040058161 號令，增訂公司法第 235 條之一員工酬勞及董監事酬勞分派規定，增訂本條。</p>
第十 九條	<p><u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，如尚有餘額應依法提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派之。</u></p> <p><u>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、及公司長期財務規劃等，適當分派股利，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之百分之二十為原則。</u></p>	第十 八條	<p><u>本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：</u></p> <p>一、提繳稅款。</p> <p>二、彌補虧損。</p> <p>三、提存百分之十為法定盈餘公積。</p> <p>四、董事監察人酬勞千分之一。</p> <p>五、員工紅利千分之二。如為分配股票紅利，其對象得包括從屬公司員工，其條件及分配方式依「員工紅利辦法」分配之。</p> <p>六、其餘除視需要得酌予保留外為股東紅利。</p> <p><u>本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。本公司為求永續經營，考量長期財務規劃及資金需求，乃採取股利平衡政策；股利之分派，其中現金股利支付比率以不低</u></p>	<p>1. 配合修改條文編號。</p> <p>2. 配合第十八條之增訂，將原盈餘分派中之董監酬勞及員工紅利刪除。</p> <p>3. 配合修改、精簡條文內文字。</p>

			於當年度之盈餘分派股利總額之20%為限。	
<u>第二十條</u>	本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，其授權董事會執行。	第十九條	本公司對外轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，其授權董事會執行。	配合修改條文編號
<u>第二十一條</u>	本章程未盡事宜悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。	第二十條	本章程未盡事宜悉依照公司法及其他相關法令之規定辦理。	配合修改條文編號
<u>第二十二條</u>	本章程訂於中華民國九十八年八月二十一日，第一次修訂於中華民國九十九年七月五日，第二次修訂於中華民國一〇〇年十二月十九日，第三次修訂於中華民國一〇〇一年一月三十一日，第四次修訂於中華民國一〇〇一年二月十日，第五次修訂於中華民國一〇〇一年十一月二十一日，第六次修訂於中華民國一〇〇一年十二月二十五日，第七次修訂於中華民國一〇〇二年三月十八日，第八次修訂於中華民國一〇〇二年四月十五日，第九次修訂於中華民國一〇〇三年五月二十日，第十次修訂於中華民國一〇〇四年六月十七日，第十一次修訂於中華民國一〇〇五年六月十三日。	第二十一條	本章程訂於中華民國九十八年八月二十一日，第一次修訂於中華民國九十九年七月五日，第二次修訂於中華民國一〇〇一年十二月十九日，第三次修訂於中華民國一〇〇一年一月三十一日，第四次修訂於中華民國一〇〇一年二月十日，第五次修訂於中華民國一〇〇一年十一月二十一日，第六次修訂於中華民國一〇〇一年十二月二十五日，第七次修訂於中華民國一〇〇二年三月十八日，第八次修訂於中華民國一〇〇二年四月十五日，第九次修訂於中華民國一〇〇三年五月二十日，第十次修訂於中華民國一〇〇四年六月十七日。	配合修改條文編號及增加修訂日期。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項

第一案

案由：本公司 104 年度營業報告。

(董事會提)

說明：本公司 104 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：監察人審查本公司 104 年度決算表冊報告。

(董事會提)

說明：本公司 104 年度監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：本公司 104 年度員工酬勞及董監酬勞報告。 (董事會提)

說明：依公司法及本公司章程擬提撥百分之二的員工酬勞，新臺幣 1,050,350 元；及百分之一的董監酬勞，新臺幣 525,175 元。

五、承認事項

第一案

案由：本公司 104 年度營業報告書及決算表冊案，提請承認。 (董事會提)

說明：1. 本公司 104 年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟會計師、吳漢期會計師查核竣事，並出具查核報告，連同營業報告書，經本公司 105 年 4 月 25 日董事會決議通過，並送交監察人查核完竣，謹依法提請承認。
2. 104 年度營業報告書，請參閱附件一。
3. 財務報表及會計師查核報告，請參閱附件三。
4. 謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司 104 年度盈餘分配案，提請承認。 (董事會提)

說明：1. 依公司法及本公司章程編製 104 年度盈餘分配表，經本公司 105 年 4 月 25 日董事會決議通過，並送請監察人查核竣事，請參閱下表：

康科特股份有限公司
104 年度盈餘分配表

金額：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	29,339,270
加：104 年度稅後淨利	39,881,179
減：提列法定盈餘公積	(3,988,118)
104 年度可供分配盈餘	65,232,331
分配項目	
減：股東紅利-現金(每股 0.4 元)	(10,000,000)
期末分配盈餘	55,232,331
附註：無	

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



2. 謹提請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、討論及選舉事項

第一案

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 公決。 (董事會提)

- 說明：1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
2. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，提請股東會解除董事競業禁止之限制。
3. 董事競業內容詳下表：

職稱	姓名	擔任他公司職務
董事長	劉靜怡	新興醫療社團法人新興醫院董事長
		寬福醫療儀器股份有限公司董事長
		新北市私立中英老人養護中心董事長
		新北市私立仁英老人養護中心董事長
		中英醫療社團法人董事
董事	許哲超	中英醫療社團法人董事長
		寬庭開發股份有限公司董事長
		優達生物科技股份有限公司董事
董事	溫政諭	中英醫療社團法人董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：補選監察人一名。 (董事會提)

- 說明：1. 本公司監察人林彭郎先生於 105 年 3 月 25 日提出請辭本公司監察人乙職，並任職到 105 年 6 月 12 日止。
2. 本次補選之監察人任期配合本屆董監事，自 105 年 6 月 13 日至 107 年 6 月 16 日止。
3. 敬請 選舉。

選舉結果：監察人當選名單如下：

席次	項目	股東戶號/身分證明文件編號	股東戶名/姓名	當選權數
1	監察人	J220811***	黃賜珍	17,327,143

七、臨時動議：無

八、散會同日上午十時十六分。

(議事錄僅載明會議進行要點，內容及程序細節以會議影音記錄為準)

附件一

一〇四年營業報告書

一、一〇四年營業報告

(一) 營業計劃實施成果

綜合而言，本公司一〇四年度的發展，除了原來發展的醫院管理顧問、醫療設備租賃、醫藥品及衛耗材整合供應等核心業務以外，透過整合所有合作醫院對醫療設備的需求，取得超音波及骨震波等設備的經銷代理權，進而成立醫療器材事業部門除了服務地區醫院，更將服務範圍擴展到診所，希望透過我們的服務帶給社區基層醫療更好的供應品質。

一〇四度因為與郵政總局郵政醫院的合作，除了增加藥品的供應與設備租賃營收，因為郵政醫院向來以骨科為核心業務，所以本公司有機會進入骨材的供應市場可以增加我們供應的多元性，協助現有合作醫院增加骨科的醫療服務。

在本公司的協助下，我們也整合了醫院對檢驗室的需要成立了中央檢驗中心，讓合作醫院一些檢驗項目可以外送到中央檢驗中心化驗，減少各醫院的重複投資，本公司也增加對檢驗試劑耗材的供應服務。

本公司除了發展台灣的醫療顧問服務，一〇四年度也與中國大陸合作在河南鄭州建立第一個醫療服務據點，由本公司派遣復健科專業醫師及團隊與鄭州的醫院合作設立該院康復科，將本公司在台灣發展復健科的經驗複製到中國大陸，期待第一個合作案的成功可以為我們在中國大陸的發展建立灘頭堡。

(二) 財務收支及獲利能力分析

		104 年度	103 年度	增(減)%	
財務 收支	營業收入	519,873	348,569	49.14%	
	營業毛利	91,121	73,764	23.53%	
	稅前(損)益	52,607	32,184	63.46%	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	4.83	4.07	18.67%	
	股東權益報酬率(%)	8.59	7.06	21.67%	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	22.86	14.23	60.65%
		稅前純益	21.04	12.87	63.48%
	純益率(%)	7.89	7.35	7.35%	
每股盈餘(元)	1.60	1.23	30.08%		

二、一〇五年度營業計劃概要

(一) 經營方針及重要產銷政策

為配合合作醫院發展的需要，一〇五年度本公司將協助設立社區藥局，將服務的範疇由醫院擴展到社區藥局，讓本公司顧問服務由對病人的醫療照護到對社區民眾的健康諮詢。

本公司關注長期照護的發展，一〇五年度除了繼續提供醫院的藥品耗材供應外，對於長照機構及藥調劑中心的合作亦將列為今年度的發展重點。

評估協助地區醫院轉型簽訂合作契約，是本公司業務發展的核心，本公司今年度亦將持續投入資源在此方向，我們期待今年能再增加1~2家合作醫院為業績的成長注入活水。

協助醫師設立診所，提供醫師所需要的配套服務將是本公司今年度打算發展的服務業務之一，透過這項服務希望讓醫師的專業與我們核心能力配合，彼此分工發揮所長，讓醫療服務的品質提升。

(二) 財務計劃

一〇四年五月本公司依計畫登錄興櫃，將近一年的時間我們在興櫃的表現尚符合預期，今年度本公司除業務的發展，也持續投入公司治理、社會公益及資訊的揭露，如果一切依進度，準備明年度向證券櫃檯買賣中心提出上櫃申請。

(三) 預計營收

依據本公司目前的合約醫院及服務項目，將穩定成長，展望全球景氣動向變化及不確定因素仍多，本公司將更努力強化公司營運能力及獲利，期望在股東支持及經營團隊領導下，為全體股東及員工持續創造最大利益。

最後感謝股東的參與，
敬祝大家身體健康！

董事長 劉靜怡



附件二

監察人審查報告書

董事會所造送之一〇四年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇五年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：劉江裕

中華民國一〇五年四月二十五日

監察人審查報告書

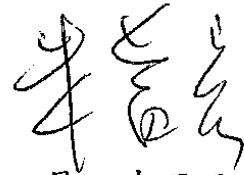
董事會所造送之一〇四年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇五年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：朱益宏



中華民國一〇五年四月二十五日

監察人審查報告書

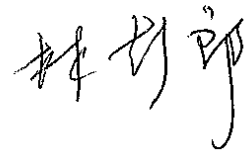
董事會所造送之一〇四年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇五年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：林彭郎



中華民國一〇五年四月二十五日

附件三



會計師查核報告

(105)財審報字第 15004853 號

康科特股份有限公司 公鑒：

康科特股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日、1 月 1 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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達康科特股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日、1 月 1 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

馮敏娟

會計師

吳漢期



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 5 年 4 月 2 5 日

康科特股份有限公司
 個體資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日、1 月 1 日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		103 年 1 月 1 日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
1100	現金	六(一)	\$ 26,034	3	\$ 15,460	2	\$ 42,406	7
1150	應收票據淨額	六(三)	50,179	5	36,044	4	6,684	1
1160	應收票據－關係人淨額	六(三)及 七(二)	27,774	3	16,199	2	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	43,555	4	25,907	3	13,329	3
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及 七(二)	76,932	8	9,727	1	5,753	1
1200	其他應收款	六(五)	916	-	103,680	12	-	-
130X	存貨	六(六)	4,613	-	2,447	-	874	-
1479	其他流動資產－其他	八	22,272	2	4,819	1	4,768	1
11XX	流動資產合計		<u>252,275</u>	<u>25</u>	<u>214,283</u>	<u>25</u>	<u>73,814</u>	<u>13</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(二)	13,517	1	8,250	1	750	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	4,837	1	27,610	3	28,890	5
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	495,194	50	502,327	58	419,212	72
1780	無形資產	六(九)	79,316	8	88,608	10	51,990	9
1990	其他非流動資產－其他	六(十)及 八	148,925	15	27,970	3	8,406	1
15XX	非流動資產合計		<u>741,789</u>	<u>75</u>	<u>654,765</u>	<u>75</u>	<u>509,248</u>	<u>87</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 994,064</u>	<u>100</u>	<u>\$ 869,048</u>	<u>100</u>	<u>\$ 583,062</u>	<u>100</u>

(續次頁)



康科特股份有限公司
個體資產負債表
民國104年12月31日及民國103年12月31日、1月1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		103年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$ 102,759	10	\$ 80,987	9	\$ 52,885	9
2150	應付票據		136,071	14	81,682	10	43,879	8
2170	應付帳款		38,203	4	19,794	2	11,647	2
2180	應付帳款－關係人	七(二)	608	-	-	-	-	-
2200	其他應付款	六(十二)	40,517	4	48,387	6	46,814	8
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	8,085	1	5,806	1	685	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	24,624	2	16,120	2	6,983	1
2399	其他流動負債－其他		167	-	3,069	-	209	-
21XX	流動負債合計		<u>351,034</u>	<u>35</u>	<u>255,845</u>	<u>30</u>	<u>163,102</u>	<u>28</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)	142,585	14	144,463	17	145,412	25
2610	長期應付票據及款項		11,133	1	19,726	2	40,812	7
2670	其他非流動負債－其他		4,061	1	3,774	-	3,919	1
25XX	非流動負債合計		<u>157,779</u>	<u>16</u>	<u>167,963</u>	<u>19</u>	<u>190,143</u>	<u>33</u>
2XXX	負債總計		<u>508,813</u>	<u>51</u>	<u>423,808</u>	<u>49</u>	<u>353,245</u>	<u>61</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)	250,000	25	250,000	29	160,000	27
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)	162,549	17	162,549	19	63,382	11
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)	3,351	-	726	-	380	-
3350	未分配盈餘		69,221	7	31,965	3	6,055	1
其他權益								
3400	其他權益	六(七)	130	-	-	-	-	-
3XXX	權益總計		<u>485,251</u>	<u>49</u>	<u>445,240</u>	<u>51</u>	<u>229,817</u>	<u>39</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	九	<u>\$ 994,064</u>	<u>100</u>	<u>\$ 869,048</u>	<u>100</u>	<u>\$ 583,062</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安




 康科特股份有限公司
 個體綜合損益表
 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			103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十九)	\$ 493,911	100	\$ 306,678	100		
5000 營業成本	六(六)	(408,208)	(83)	(240,215)	(78)		
5900 營業毛利		85,703	17	66,463	22		
營業費用	六(二十二)						
6100 推銷費用		(7,452)	(1)	(8,051)	(3)		
6200 管理費用		(23,162)	(5)	(22,529)	(7)		
6000 營業費用合計		(30,614)	(6)	(30,580)	(10)		
6900 營業利益		55,089	11	35,883	12		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十)	3,545	1	1,776	1		
7020 其他利益及損失	六(二十一)	(1,026)	-	3,603	1		
7050 財務成本		(7,076)	(2)	(7,526)	(3)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		935	-	(1,280)	-		
7000 營業外收入及支出合計		(3,622)	(1)	(3,427)	(1)		
7900 稅前淨利		51,467	10	32,456	11		
7950 所得稅費用	六(二十四)	(11,586)	(2)	(6,200)	(2)		
8200 本期淨利		\$ 39,881	8	\$ 26,256	9		
其他綜合損益							
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		\$ 130	-	\$ -	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		130	-	-	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 40,011	8	\$ 26,256	9		
基本每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.60		\$ 1.23			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.59		\$ 1.23			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安




 康科特投資股份有限公司
 個體財務報表
 民國104年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積－ 發行溢價	保 留 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差	合 計
<u>103 年度</u>						
103 年 1 月 1 日 餘額	\$ 160,000	\$ 63,382	\$ 380	\$ 6,055	\$ -	\$ 229,817
現金增資	六(十六) 90,000	95,475	-	-	-	185,475
現金增資保留員工認購酬勞成本	六(十五) -	3,692	-	-	-	3,692
102 年度盈餘分配：	六(十九)					
提列法定盈餘公積	-	-	346	(346)	-	-
103 年度淨利	-	-	-	26,256	-	26,256
103 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 726</u>	<u>\$ 31,965</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 445,240</u>
<u>104 年度</u>						
104 年 1 月 1 日 餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 726	\$ 31,965	\$ -	\$ 445,240
103 年度盈餘分配：	六(十九)					
提列法定盈餘公積	-	-	2,625	(2,625)	-	-
104 年度淨利	-	-	-	39,881	-	39,881
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	130	130
104 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 3,351</u>	<u>\$ 69,221</u>	<u>\$ 130</u>	<u>\$ 485,251</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



康科特醫藥股份有限公司
個體現金流量表
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		
本期稅前淨利	\$ 51,467	\$ 32,456
調整項目		
收益費損項目		
呆帳費用	六(四) -	314
折舊費用	六(八)(二十二) 46,994	41,494
攤銷費用	六(九)(二十二) 10,418	9,382
利息費用	7,076	7,526
利息收入	六(二十) (3,253)	(1,086)
採權益法認列之子公司份額	六(七) (935)	(1,280)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一) (1,281)	(4,104)
員工認股酬勞成本	六(十五) -	3,692
處分子公司之投資損失	六(二十一) 1,526	-
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(包括關係人)	(25,710)	(45,559)
應收帳款(包括關係人)	(84,853)	(16,866)
存貨	(2,042)	(3,421)
其他應收款	(916)	-
其他流動資產	(17,446)	5,103
其他非流動資產增加	(4,996)	(4,512)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	54,389	49,837
應付帳款(包括關係人)	19,017	8,147
其他應付款	(2,718)	7,872
長期應付票據增加	(11,813)	-
其他流動負債	(2,902)	6,330
營運產生之現金流入	32,022	97,885
本期支付所得稅	(9,064)	(1,079)
支付利息	(7,076)	(7,526)
收取之利息	3,246	47
營業活動之淨現金流入	19,128	89,327
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(450)	(7,500)
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十六) (26,060)	(216,185)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十六) 5,256	31,652
購置無形資產價款	六(二十六) (219)	(50,757)
處分權益法之投資價款	六(二十六) 22,241	-
取得權益法之投資價款	六(七) (4,746)	-
預付設備款增加	(19,096)	-
其他應收款減少(增加)	73,644	(73,644)
存出保證金增加	(92,000)	(22,050)
存出保證金減少	4,191	159
投資活動之淨現金流出	(37,239)	(338,325)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	102,759	28,102
短期借款償還	(76,721)	-
長期借款增加	18,490	18,100
長期借款償還	(16,130)	(9,912)
存入保證金增加	287	287
現金增資	六(十六) -	185,475
籌資活動之淨現金流入	28,685	222,052
本期現金增加(減少)數	10,574	(26,946)
期初現金餘額	15,460	42,406
期末現金餘額	\$ 26,034	\$ 15,460

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



會計師查核報告

(105)財審報字第 15005115 號

康科特股份有限公司 公鑒：

康科特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、1 月 1 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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達康科特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、1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 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。

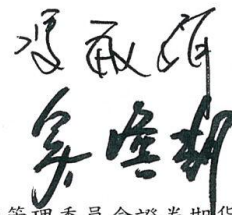
康科特股份有限公司已編製民國 104 年及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟

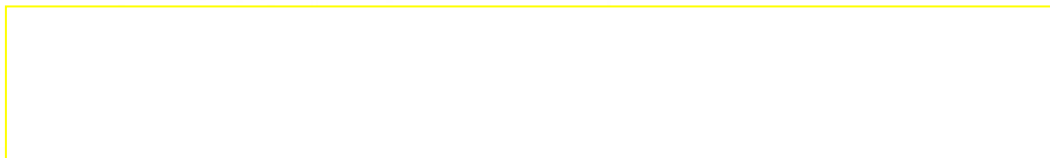
會計師

吳漢期



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 5 年 4 月 2 5 日




 康科特股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國104年12月31日及民國103年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日		103年1月1日	
			金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
1100	現金	六(一)	\$ 28,397	3	\$ 28,711	3	\$ 59,613	9
1150	應收票據淨額	六(三)	50,179	5	36,044	4	6,684	1
1160	應收票據－關係人淨額	六(三)及						
		七(二)	27,774	3	16,199	2	-	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	43,555	4	28,724	3	28,907	4
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及						
		七(二)	76,932	8	22,914	2	9,234	1
1200	其他應收款	六(五)	916	-	103,835	11	-	-
130X	存貨	六(六)	4,613	1	3,246	-	1,622	-
1479	其他流動資產－其他	八	22,272	2	9,020	1	9,325	2
11XX	流動資產合計		<u>254,638</u>	<u>26</u>	<u>248,693</u>	<u>26</u>	<u>115,385</u>	<u>17</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(二)	13,517	1	8,250	1	750	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	495,194	50	569,148	60	496,651	74
1780	無形資產	六(八)	79,316	8	88,739	10	51,990	8
1990	其他非流動資產－其他	六(九)及						
		八	153,846	15	28,478	3	9,304	1
15XX	非流動資產合計		<u>741,873</u>	<u>74</u>	<u>694,615</u>	<u>74</u>	<u>558,695</u>	<u>83</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 996,511</u>	<u>100</u>	<u>\$ 943,308</u>	<u>100</u>	<u>\$ 674,080</u>	<u>100</u>

(續次頁)

康科特股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國104年12月31日及民國103年12月31日、1月1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		103年1月1日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$ 102,759	10	\$ 90,987	10	\$ 54,885	8
2150	應付票據		136,072	14	81,682	9	47,694	7
2170	應付帳款		38,203	4	25,977	3	19,396	3
2180	應付帳款－關係人	七(二)	608	-	-	-	-	-
2200	其他應付款	六(十一)	40,517	4	51,710	5	51,495	8
2230	本期所得稅負債		8,085	1	5,806	-	989	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	24,624	2	28,325	3	18,817	3
2399	其他流動負債－其他		167	-	3,071	-	221	-
21XX	流動負債合計		<u>351,035</u>	<u>35</u>	<u>287,558</u>	<u>30</u>	<u>193,497</u>	<u>29</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)	142,585	14	164,575	18	177,731	26
2610	長期應付票據及款項		11,133	1	19,726	2	39,610	6
2670	其他非流動負債－其他		4,061	1	3,764	-	5,111	1
25XX	非流動負債合計		<u>157,779</u>	<u>16</u>	<u>188,065</u>	<u>20</u>	<u>222,452</u>	<u>33</u>
2XXX	負債總計		<u>508,814</u>	<u>51</u>	<u>475,623</u>	<u>50</u>	<u>415,949</u>	<u>62</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)	250,000	25	250,000	27	160,000	24
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)	162,549	16	162,549	17	63,382	9
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)	3,351	1	726	-	380	-
3350	未分配盈餘	六(二十 三)	69,221	7	31,965	3	6,055	1
其他權益								
3400	其他權益		130	-	-	-	-	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>485,251</u>	<u>49</u>	<u>445,240</u>	<u>47</u>	<u>229,817</u>	<u>34</u>
36XX	非控制權益		<u>2,446</u>	<u>-</u>	<u>22,445</u>	<u>3</u>	<u>28,314</u>	<u>4</u>
3XXX	權益總計		<u>487,697</u>	<u>49</u>	<u>467,685</u>	<u>50</u>	<u>258,131</u>	<u>38</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	九	<u>\$ 996,511</u>	<u>100</u>	<u>\$ 943,308</u>	<u>100</u>	<u>\$ 674,080</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



康科特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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 519,873	100	\$ 348,569	100
5000 營業成本	六(六)	(428,752)	(82)	(274,805)	(79)
5900 營業毛利		91,121	18	73,764	21
營業費用	六(二十一)				
6100 推銷費用		(7,452)	(2)	(8,051)	(2)
6200 管理費用		(26,515)	(5)	(30,143)	(9)
6000 營業費用合計		(33,967)	(7)	(38,194)	(11)
6900 營業利益		57,154	11	35,570	10
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	3,555	1	1,791	1
7020 其他利益及損失	六(二十)	(1,026)	-	3,603	1
7050 財務成本		(7,076)	(2)	(8,780)	(3)
7000 營業外收入及支出合計		(4,547)	(1)	(3,386)	(1)
7900 稅前淨利		52,607	10	32,184	9
7950 所得稅費用	六(二十三)	(11,586)	(2)	(6,557)	(2)
8200 本期淨利		\$ 41,021	8	\$ 25,627	7
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		\$ 260	-	\$ -	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		260	-	-	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 41,281	8	\$ 25,627	7
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 39,881	8	\$ 26,256	7
8620 非控制權益		\$ 1,140	-	(\$ 629)	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 40,011	8	\$ 26,256	7
8720 非控制權益		\$ 1,270	-	(\$ 629)	-
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 本期淨利		\$ 1.60		\$ 1.23	
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		\$ 1.59		\$ 1.23	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



康科特股份有限公司及其子公司
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

附註	歸屬於母公同業主之權益					國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總計	非控制權益	合計
	普通股股本	資本公積－發行溢價	法定盈餘公積	未分配盈餘	保留盈餘				
103 年度									
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 160,000	\$ 63,382	\$ 380	\$ 6,055	\$ -	\$ 229,817	\$ 28,314	\$ 258,131	
現金增資	六(十五) 90,000	95,475	-	-	-	185,475	-	185,475	
現金增資保留員工認購酬勞成本	六(十四) -	3,692	-	-	-	3,692	-	3,692	
102 年度盈餘分配：	六(十七)								
提列法定盈餘公積	-	-	346	(346)	-	-	-	-	
103 年度淨利	-	-	-	26,256	-	26,256	(629)	25,627	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	(5,240)	(5,240)	
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 726</u>	<u>\$ 31,965</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 445,240</u>	<u>\$ 22,445</u>	<u>\$ 467,685</u>	
104 年度									
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 726	\$ 31,965	\$ -	\$ 445,240	\$ 22,445	\$ 467,685	
103 年度盈餘分配：	六(十七)								
提列法定盈餘公積	-	-	2,625	(2,625)	-	-	-	-	
104 年度淨利	-	-	-	39,881	-	39,881	1,140	41,021	
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	130	130	130	260	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	2,331	2,331	
非控制權益變動數－喪失控制力	-	-	-	-	-	-	(23,600)	(23,600)	
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 3,351</u>	<u>\$ 69,221</u>	<u>\$ 130</u>	<u>\$ 485,251</u>	<u>\$ 2,446</u>	<u>\$ 487,697</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



康科特股份有限公司及其子公司
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		
本期稅前淨利	\$ 52,607	\$ 32,184
調整項目		
收益費損項目		
呆帳費用	六(四) -	314
折舊費用	六(七)(二十一) 52,553	52,583
攤銷費用	六(八)(二十一) 10,418	9,394
利息費用	7,076	8,780
利息收入	六(十九) (3,263)	(1,101)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十) (1,281)	(4,104)
員工認股權酬勞成本	六(十四) -	3,692
處分子公司之投資損失	六(二十) 1,526	-
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(包含關係人)	(30,810)	(45,559)
應收帳款(包含關係人)	(90,476)	(13,811)
存貨	(2,056)	(3,472)
其他應收款	(761)	(155)
其他流動資產	(17,146)	5,961
其他非流動資產增加	(5,094)	(4,655)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	54,390	46,022
應付帳款(包含關係人)	24,274	6,581
其他應付款	(4,991)	8,831
長期應付票據增加	(11,813)	-
其他流動負債	2,198	6,320
營運產生之現金流入	37,351	107,805
本期支付所得稅	(9,064)	(1,740)
支付利息	(7,076)	(8,780)
收取之利息	3,256	61
營業活動之淨現金流入	24,467	97,346
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(450)	(7,500)
處分子公司現金淨流入數	六(二十五) 9,417	-
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十五) (26,060)	(218,822)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十五) 5,256	31,652
購置無形資產價款	六(二十五) (219)	(51,051)
預付設備款增加	(24,018)	-
其他應收款減少(增加)	73,799	(73,644)
存出保證金增加	(96,641)	(22,050)
存出保證金減少	4,191	191
投資活動之淨現金流出	(54,725)	(341,224)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	109,421	90,987
短期借款償還	(76,721)	(54,885)
長期借款增加	18,490	18,100
長期借款償還	(24,004)	(21,748)
存入保證金增加	297	287
現金增資	六(十五) -	185,475
非控制權益變動	2,331	(5,240)
籌資活動之淨現金流入	29,814	212,976
匯率變動影響數	130	-
本期現金及約當現金減少數	(314)	(30,902)
期初現金及約當現金餘額	28,711	59,613
期末現金及約當現金餘額	\$ 28,397	\$ 28,711

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安

