

康科特股份有限公司
一〇六年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇六年六月二十六日（星期一）上午九時三十分

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 17,418,243 股，佔本公司已發行股份總數 25,000,000 股之 69.67%。

主席：劉靜怡



記錄：羅翎云



一、宣布開會：截至一〇六年六月二十六日上午九點三十分，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、報告事項

第一案

案由：本公司 105 年度營業報告。

（董事會提）

說明：本公司 105 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 105 年度決算表冊報告。

（董事會提）

說明：本公司 105 年度監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：本公司 105 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 354,655 元；及百分之一的董監酬勞，新臺幣 177,327 元。

四、承認事項

第一案

案由：本公司 105 年度決算表冊案，提請承認。

（董事會提）

說明：1. 本公司 105 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 106 年 3 月 31 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. 105 年度營業報告書，請參閱附件一。

3. 上述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 105 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 105 年度盈餘分配表，經本公司 106 年 3 月 31 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
105 年度盈餘分配表



金額：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	55,232,331
加：105 年度稅後淨利	11,279,983
減：提列法定盈餘公積	(1,127,998)
106 年度可供分配盈餘	65,384,316
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	55,384,316
附註：無	

董事長：劉靜怡



經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安



2. 現金股利分配至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。
3. 本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。
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。

五、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「取得或處分資產管理辦法」案，提請 公決。 (董事會提)

說明：1. 依金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日發布之金管證發字第 1060001296 號函修訂，修訂條文對照表。

2. 修訂前後條文對照表如下：

康科特股份有限公司

取得或處份資產管理辦法修正條文與原條文對照表

修正條文	原條文	說明
<p>八.應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得不動產。</p> <p>(二)從事大陸地區投資。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四)從事衍生性商品交易損失達所訂管理辦法規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(五)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(七)除前六款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或 	<p>八.應辦理公告及申報之標準</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得不動產。</p> <p>(二)從事大陸地區投資。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(四)從事衍生性商品交易損失達所訂管理辦法規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。 <p>前項交易金額依下列方式計算之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處 	<p>明定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p>

<p>處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本管理辦法規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，<u>應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。</u></p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>第2項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本管理辦法規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	
<p>二十.本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但公開發行公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將合併、分割或收購重要約</p>	<p>二十.本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p>	<p>放寬集團內之組織重整，合併案得免委請專家就該換股比例之合理性表示意見。</p>

<p>定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前項之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>參與合併、分割或收購之公司，任何一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p>	<p>參與合併、分割或收購之公司，任何一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p>	
--	---	--

決議：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、散會同日上午九時四十分。

(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

一〇五年營業報告書

一、一〇五年營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司一〇五年度營業收入成長16.67%主要因為本年度與幾個提供慢箋調劑服務的調劑中心建立夥伴關係，每月供應的處方藥品穩定增加，因此藥品與醫療衛材的銷貨收入較一〇四年度增加31.64%然而，毛利較高的租賃及顧問收入，因為與醫療院所的合約屆期重新簽訂，致使此二項收入較一〇四年減少17.04%，所以毛利反而減少54.64%

一〇五年度增加醫療器材及醫藥流通部的人力致營業費用增加8,170千元，整體營業利益較一〇四年減少了61.23%。

一〇四年投資中國鄭州的復健科合作案初期運作順利，獲得中信重工醫院院方肯定，但一〇五年四月中國醫療界發生魏則西事件，中國中央政策改變本公司即與中國合作夥伴暫停在河南鄭州的業務，並認列損失，所幸資金投入有限，不影響公司運作。結束海外的營運，本公司更可以將資源投入在國內，以配合台灣老人化社會對醫療服務的需求。

(二) 財務收支及獲利能力分析

		105 年度	104 年度	增(減)%	
財務 收支	營業收入	606,523	519,873	16.67	
	營業毛利	61,710	91,121	(32.28)	
	稅前(損)益	16,838	52,607	(67.99)	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	1.63	4.83	(66.25)	
	股東權益報酬率(%)	2.24	8.59	(73.92)	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	8.86	22.86	(61.24)
		稅前純益	6.74	21.04	(67.97)
	純益率(%)	1.8	7.89	(77.19)	
每股盈餘(元)	0.45	1.6	(71.88)		

二、一〇六年度營業計劃概要

(一) 經營方針及重要產銷政策

本公司除了加強與現有客戶的合作關係，希望隨著合作醫療院所的成長增加醫療管理顧問服務的營收；另外一〇六年度將以藥局的經營為核心，連結醫院、社區及長照機構的藥事服務及醫藥品、衛材供應，創造本公司營收的有機成長。一〇六年本公司的資本支出將用於協助醫師設立診所，及協助醫療院所增設復健科、泌尿科等科別的合作案，因為這些合作除了初期可以增加租賃收入，藥品供應及顧問服務的營收亦可以隨著合作的加強與醫院、診所醫療業務的成長而增加，達到與醫師長期合作共創雙贏的目標。

(二) 財務計劃

一〇六年度本公司將採穩健成長策略，資本支出將維持在與全年度的折舊費用相當的範圍內，另外費用的控制將是今年度的重點，期待今年度的營收與獲利均能穩定成長。

(三) 未來發展策略

全球景氣動向的變化及不確定因素仍多，但人口老化是不可逆的趨勢，醫療需求的穩定成長是可以預期的，本公司將努力強化營運能力及團隊的專業，以協助醫療院所因應健保政策的調整，醫療院所獲利本公司也能隨之成長並分享成果。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。

敬祝大家身體健康，萬事如意！

董事長 劉靜怡



附件二

監察人審查報告書

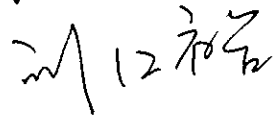
董事會所造送之一〇五年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇六年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：劉江裕



中華民國一〇六年三月三十一日

監察人審查報告書

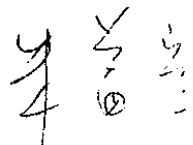
董事會所造送之一〇五年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇六年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：朱益宏



中華民國一〇六年三月三十一日

監察人審查報告書

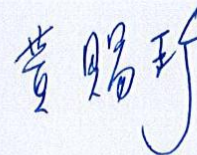
董事會所造送之一〇五年度決算表冊業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核竣事，出具查核報告，並經本監察人審查完竣，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察。

此致

本公司一〇六年度股東常會

康科特股份有限公司

監察人：黃賜珍



中華民國一〇六年三月三十一日

附件三

會計師查核報告

(106)財審報字第 16004171 號

康科特股份有限公司 公鑒：

康科特股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 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 105 年及 104 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 105 年及 104 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

馮敏娟
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 6 年 3 月 3 1 日

康科特股份有限公司
個體資產負債表
民國105年及104年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	105年12月31日			104年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金	六(一)	\$	22,425	2	\$	26,034	3
1150	應收票據淨額	六(三)		72,528	7		50,179	5
1160	應收票據－關係人淨額	六(三)及七		32,926	3		27,774	3
1170	應收帳款淨額	六(四)		48,284	5		43,555	4
1180	應收帳款－關係人淨額	六(四)及七		111,179	11		76,932	8
1200	其他應收款	六(五)		178	-		916	-
130X	存貨	六(六)		3,605	1		4,613	-
1479	其他流動資產－其他	八		15,651	2		22,272	2
11XX	流動資產合計			<u>306,776</u>	<u>31</u>		<u>252,275</u>	<u>25</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		13,517	1
1550	採用權益法之投資	六(七)		3,775	1		4,837	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		474,621	48		495,194	50
1780	無形資產	六(九)		69,175	7		79,316	8
1990	其他非流動資產－其他	六(十)及八		122,052	12		148,925	15
15XX	非流動資產合計			<u>683,140</u>	<u>69</u>		<u>741,789</u>	<u>75</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>989,916</u>	<u>100</u>	\$	<u>994,064</u>	<u>100</u>

(續次頁)

康 科 股 份 有 限 公 司
個 體 資 產 負 債 表
民 國 105 年 及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105 年 12 月 31 日			104 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	83,866	9	\$	102,759	10
2150	應付票據			161,106	16		136,071	14
2160	應付票據－關係人	七		777	-		-	-
2170	應付帳款			49,332	5		38,203	4
2180	應付帳款－關係人	七		260	-		608	-
2200	其他應付款	六(十二)		30,490	3		40,517	4
2230	本期所得稅負債			1,534	-		8,085	1
2320	一年或一營業週期內到期長期	六(十三)						
	負債			23,950	3		24,624	2
2399	其他流動負債－其他			258	-		167	-
21XX	流動負債合計			<u>351,573</u>	<u>36</u>		<u>351,034</u>	<u>35</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)		144,632	15		142,585	14
2610	長期應付票據及款項			2,755	-		11,133	1
2670	其他非流動負債－其他			4,555	-		4,061	1
25XX	非流動負債合計			<u>151,942</u>	<u>15</u>		<u>157,779</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計			<u>503,515</u>	<u>51</u>		<u>508,813</u>	<u>51</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十五)		250,000	25		250,000	25
資本公積								
3200	資本公積	六(十六)		162,549	16		162,549	17
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		7,339	1		3,351	-
3350	未分配盈餘			66,513	7		69,221	7
其他權益								
3400	其他權益			-	-		130	-
3XXX	權益總計			<u>486,401</u>	<u>49</u>		<u>485,251</u>	<u>49</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>989,916</u>	<u>100</u>	\$	<u>994,064</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




 康科特股股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國105年及104年10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	105 年 度	104 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十八)	\$ 606,523 100	\$ 493,911 100
5000 營業成本	六(六)(二十二)	(544,813) (90)	(408,208) (83)
5900 營業毛利		61,710 10	85,703 17
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(14,369) (2)	(7,452) (1)
6200 管理費用		(24,354) (4)	(23,162) (5)
6000 營業費用合計		(38,723) (6)	(30,614) (6)
6900 營業利益		22,987 4	55,089 11
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十九)	2,035 -	3,545 1
7020 其他利益及損失	六(二十)及七	(573) -	(1,026) -
7050 財務成本		(6,316) (1)	(7,076) (2)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(932) -	935 -
7000 營業外收入及支出合計		(5,786) (1)	(3,622) (1)
7900 稅前淨利		17,201 3	51,467 10
7950 所得稅費用	六(二十三)	(5,921) (1)	(11,586) (2)
8200 本期淨利		\$ 11,280 2	\$ 39,881 8
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	六(七)	(\$ 130) -	\$ 130 -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(130) -	130 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 11,150 2	\$ 40,011 8
基本每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.45	\$ 1.60
稀釋每股盈餘	六(二十四)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.45	\$ 1.59

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
 個體財務報表
 民國105年及104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			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	合 計
				法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘		
<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:(註 1)	六(十七)							
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>	
<u>105 年度</u>								
105 年 1 月 1 日餘額		\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 3,351	\$ 69,221	\$ 130	\$ 485,251	
104 年度盈餘分配:(註 2)	六(十七)							
提列法定盈餘公積		-	-	-	(10,000)	-	(10,000)	
現金股利		-	-	3,988	(3,988)	-	-	
105 年度淨利		-	-	-	11,280	-	11,280	
105 年度其他綜合損益		-	-	-	-	(130)	(130)	
105 年 12 月 31 日餘額		<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 7,339</u>	<u>\$ 66,513</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 486,401</u>	

註 1：民國 103 年度之董監酬勞\$0 及員工酬勞\$23，已於綜合損益表中扣除。

註 2：民國 104 年度之董監酬勞\$0 及員工酬勞\$1,050，已於綜合損益表中扣除。

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

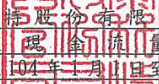


經理人：劉靜怡



會計主管：劉福安




 康科特股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 17,201	\$ 51,467
調整項目			
收益費損項目			
應收帳款呆帳費用	六(四)	133	-
長期應收款呆帳費用	六(十)	2,181	-
折舊費用	六(八)(二十一)	51,424	46,994
攤銷費用	六(九)(二十一)	10,141	10,418
利息費用		6,316	7,076
利息收入	六(十九)	(457)	(3,253)
採權益法認列之子公司份額	六(七)	932	(935)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十)	120	(1,281)
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(包括關係人)		(27,501)	(25,710)
應收帳款(包括關係人)		(39,109)	(84,853)
存貨		1,008	(2,042)
其他應收款		738	(916)
其他流動資產		(5,913)	(17,446)
其他非流動資產		1,129	(4,996)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		29,298	54,389
應付帳款(包括關係人)		10,781	19,017
其他應付款		4,608	(2,718)
長期應付票據增加(減少)		(18)	(11,813)
其他流動負債		91	(2,902)
營運產生之現金流入		63,103	32,022
本期支付所得稅		(12,478)	(9,064)
支付利息		(6,066)	(7,076)
收取之利息		457	3,246
營業活動之淨現金流入		45,016	19,128
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)
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十五)	(48,629)	(26,060)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十五)	1,980	5,256
購置無形資產價款	六(九)	-	(219)
處分權益法之投資價款	六(二十五)	-	22,241
取得權益法之投資價款	六(七)	-	(4,746)
預付設備款增加		(6,653)	(19,096)
其他應收款減少		12,534	73,644
存出保證金增加		(1,281)	(92,000)
存出保證金減少		20,450	4,191
投資活動之淨現金流出		(21,599)	(37,239)
籌資活動之現金流量			
短期借款舉借數		273,209	102,759
短期借款償還數		(292,102)	(76,721)
長期借款舉借數		27,790	18,490
長期借款償還數		(26,417)	(16,130)
存入保證金增加		700	370
存入保證金減少		(206)	(83)
發放現金股利	六(十七)	(10,000)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(27,026)	28,685
本期現金(減少)增加數		(3,609)	10,574
期初現金餘額		26,034	15,460
期末現金餘額		\$ 22,425	\$ 26,034

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

(106)財審報字第 16004171 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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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 105 年及 104 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

馮敏娟
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 6 年 3 月 3 1 日




 康科特股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	105年12月31日			104年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金	六(一)	\$	23,100	2	\$	28,397	3
1150	應收票據淨額	六(三)及八		72,528	7		50,179	5
1160	應收票據—關係人淨額	六(三)及七		32,926	3		27,774	3
1170	應收帳款淨額	六(四)		48,284	5		43,555	4
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七		111,179	11		76,932	8
1200	其他應收款	六(五)		3,327	-		916	-
130X	存貨	六(六)		3,605	1		4,613	1
1479	其他流動資產—其他	八		15,651	2		22,272	2
11XX	流動資產合計			<u>310,600</u>	<u>31</u>		<u>254,638</u>	<u>26</u>
非流動資產								
1543	以成本衡量之金融資產—非流 動	六(二)		13,517	2		13,517	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		474,621	48		495,194	50
1780	無形資產	六(八)		69,175	7		79,316	8
1990	其他非流動資產—其他	六(九)及八		122,052	12		153,846	15
15XX	非流動資產合計			<u>679,365</u>	<u>69</u>		<u>741,873</u>	<u>74</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>989,965</u>	<u>100</u>	\$	<u>996,511</u>	<u>100</u>

(續次頁)

康科特股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年及104年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	105年12月31日	104年12月31日
			金額 %	金額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(十)	\$ 83,866 9	\$ 102,759 10
2150	應付票據		161,106 16	136,072 14
2160	應付票據－關係人	七	777 -	- -
2170	應付帳款		49,332 5	38,203 4
2180	應付帳款－關係人	七	260 -	608 -
2200	其他應付款	六(十一)	30,539 3	40,517 4
2230	本期所得稅負債		1,534 -	8,085 1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	23,950 3	24,624 2
2399	其他流動負債－其他		258 -	167 -
21XX	流動負債合計		<u>351,622 36</u>	<u>351,035 35</u>
非流動負債				
2540	長期借款	六(十二)	144,632 15	142,585 14
2610	長期應付票據及款項		2,755 -	11,133 1
2670	其他非流動負債－其他		4,555 -	4,061 1
25XX	非流動負債合計		<u>151,942 15</u>	<u>157,779 16</u>
2XXX	負債總計		<u>503,564 51</u>	<u>508,814 51</u>
股本				
3110	普通股股本	六(十四)	250,000 25	250,000 25
資本公積				
3200	資本公積	六(十五)	162,549 16	162,549 16
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十六)	7,339 1	3,351 1
3350	未分配盈餘		66,513 7	69,221 7
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>486,401 49</u>	<u>485,251 49</u>
36XX	非控制權益		- -	2,446 -
3XXX	權益總計		<u>486,401 49</u>	<u>487,697 49</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 989,965 100</u>	<u>\$ 996,511 100</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子公司
合併綜合損益表
民國105年及104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	105 年 度		104 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 606,523	100	\$ 519,873	100
5000 營業成本	六(六)	(544,813)	(90)	(428,752)	(82)
5900 營業毛利		61,710	10	91,121	18
營業費用	六(二十)(二十一)				
6100 推銷費用		(14,370)	(2)	(7,452)	(2)
6200 管理費用		(25,184)	(4)	(26,515)	(5)
6000 營業費用合計		(39,554)	(6)	(33,967)	(7)
6900 營業利益		22,156	4	57,154	11
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	2,036	-	3,555	1
7020 其他利益及損失	六(十九)及七	(1,038)	-	(1,026)	-
7050 財務成本		(6,316)	(1)	(7,076)	(2)
7000 營業外收入及支出合計		(5,318)	(1)	(4,547)	(1)
7900 稅前淨利		16,838	3	52,607	10
7950 所得稅費用	六(二十二)	(5,921)	(1)	(11,586)	(2)
8200 本期淨利		\$ 10,917	2	\$ 41,021	8
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)	-	\$ 260	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(260)	-	260	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 10,657	2	\$ 41,281	8
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 11,280	2	\$ 39,881	8
8620 非控制權益		(\$ 363)	-	\$ 1,140	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 11,150	2	\$ 40,011	8
8720 非控制權益		(\$ 493)	-	\$ 1,270	-
基本每股盈餘	六(二十三)				
9750 本期淨利		\$ 0.45		\$ 1.60	
稀釋每股盈餘	六(二十三)				
9850 本期淨利		\$ 0.45		\$ 1.59	

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子公司
合併權益變動表
民國105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司業主之權益					國外營運機構財務報表換算之兌換差	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	盈餘				
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(十六)									
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	-	-	-	-	-	-	(21,269)	(21,269)	
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>	
105年度									
105年1月1日餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 3,351	\$ 69,221	\$ 130	\$ 485,251	\$ 2,446	\$ 487,697	
104年度盈餘分配：六(十六)									
提列法定盈餘公積	-	-	3,988	(3,988)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	(10,000)	-	(10,000)	-	(10,000)	
105年度淨利	-	-	-	11,280	-	11,280	(363)	10,917	
105年度其他綜合損益	-	-	-	-	(130)	(130)	(130)	(260)	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	(1,953)	(1,953)	
105年12月31日餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 7,339</u>	<u>\$ 66,513</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 486,401</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 486,401</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子公司
合併現金流量表
民國105年及104年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	105 年 度	104 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 16,838	\$ 52,607
調整項目			
收益費損項目			
應收帳款呆帳費用	六(四)	133	-
長期應收款呆帳費用	六(九)	2,181	-
折舊費用	六(七)(二十)	52,150	52,553
攤銷費用	六(八)(二十)	10,141	10,418
利息費用		6,316	7,076
利息收入	六(十八)	(458)	(3,263)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(十九)	120	(1,281)
處分子公司之投資(利益)損失	六(十九)	(128)	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)		(27,501)	(30,810)
應收帳款(包含關係人)		(39,109)	(90,476)
存貨		1,008	(2,056)
其他應收款		628	(761)
其他流動資產		5,913	(17,146)
其他非流動資產		1,128	(5,094)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據(包含關係人)		29,297	54,390
應付帳款(包含關係人)		10,781	24,274
其他應付款		4,740	(4,991)
長期應付票據		(18)	(11,813)
其他流動負債		91	2,198
營運產生之現金流入		74,251	37,351
支付所得稅		(12,478)	(9,064)
支付利息		(6,066)	(7,076)
收取利息		458	3,256
營業活動之淨現金流入		56,165	24,467
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)
購置不動產、廠房及設備價款	六(二十四)	(48,629)	(26,060)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十四)	1,980	5,256
購置無形資產價款	六(八)	-	(219)
處分子公司現金淨流(出)入數	六(二十四)	(1,013)	9,417
其他應收款減少		708	73,799
預付設備款增加		(6,653)	(24,018)
存出保證金增加		(1,281)	(96,641)
存出保證金減少		20,450	4,191
投資活動之淨現金流出		(34,438)	(54,725)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		273,209	109,421
短期借款償還		(292,102)	(76,721)
長期借款增加		27,790	18,490
長期借款償還		(26,417)	(24,004)
存入保證金增加		700	380
存入保證金減少		(206)	(83)
發放現金股利	六(十六)	(10,000)	-
非控制權益變動		-	2,331
籌資活動之淨現金(流出)流入		(27,026)	29,814
匯率變動影響數		2	130
本期現金減少數		(5,297)	(314)
期初現金餘額		28,397	28,711
期末現金餘額		\$ 23,100	\$ 28,397

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

