

  
康科特股份有限公司

一〇七年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一〇七年六月二十七日（星期三）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 17,819,349 股，佔本公司已發行股份總數 25,000,000 股之 71.27%。

主席：劉靜怡



記錄：羅翎云



一、宣布開會：截至一〇七年六月二十七日上午九點三十分，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

- （一）本公司 106 年度營業報告。（附件一）
- （二）監察人審查 106 年度決算表冊報告。（附件二）
- （三）本公司 106 年度員工酬勞及董監酬勞報告。
- （四）修訂本公司「董事會議事規則」案。

四、承認事項

第一案

案由：本公司 106 年度決算表冊案，提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司 106 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 107 年 3 月 28 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. 106 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 106 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 106 年度盈餘分配表，經本公司 107 年 3 月 28 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  
106 年度盈餘分配表



金額：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	55,384,316
加：106 年度稅後淨利	638,409
減：提列法定盈餘公積	(63,841)
106 年度可供分配盈餘	55,958,884
106 年度盈餘分配金額	0
期末分配盈餘	55,958,884
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。

五、討論暨選舉事項

第一案

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 公決。 (董事會提)

說明：1. 為配合本公司實際需要，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂條文對照表，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  
股東會議事規則修正條文與原條文對照表

修正條文	原條文	說明
十三. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。	十三. 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。	決議方式由逐案票決改為徵詢方式通過。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；如經主席徵詢有異議者，應由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東進行投票表決。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對或棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中

<p>一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p>	<p>一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。</p> <p>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</p>	
<p>二十. 本辦法訂立於民國103年4月28日，第一次修訂於民國104年6月17日，第二次修訂於民國107年6月27日。</p>	<p>二十. 本辦法訂立於民國 103 年 4 月 28 日，第一次修訂於民國 104 年 6 月 17 日。</p>	<p>增加條訂日期。</p>

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：改選本公司董事及監察人案。

(董事會提)

- 說 明：1. 本公司第三屆董事及監察人任期於 107 年 6 月 16 日屆滿，依本公司章程規定，應於本次股東常會進行全面改選。
2. 依本公司「公司章程」、「董事及監察人選舉辦法」與主管機關相關法令規定辦理本公司第四屆董事、監察人之選任作業，董事應選任名額共計七名(含獨立董事三名)、監察人應選任名額共計三名，並自 107 年股東常會後就任，任期三年，自 107 年 6 月 27 日起至 110 年 6 月 26 日止。
3. 本次獨立董事選舉，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單及相關資料如下：

姓名	主要學經歷	持有股數
錢慶文	美國愛荷華大學醫管博士，陽明大學醫管所前所長。	0
胡彼得	台灣大學醫學系，陽明大學醫管碩士，永和耕莘醫院醫療副院長。	0
張恩浩	台灣大學商研所，鑫浩會計師事務所會計師。	0

4. 敬請 選舉。

選舉結果：董事及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	董事	1	劉靜怡	21,730,000
2	董事	2	許哲超	17,383,000
3	董事	4	寬庭開發股份有限公司 代表人：戴靜希	17,264,000
4	董事	5	溫政諭	17,117,000
5	獨立董事	Y120040***	錢慶文	15,815,000
6	獨立董事	F104428***	胡彼得	15,815,000
7	獨立董事	C120681***	張恩浩	15,815,000
1	監察人	3	劉江裕	17,505,000
2	監察人	A120708***	朱益宏	17,442,000
3	監察人	J220811***	黃賜珍	16,884,000

### 第三案

案由：解除新任董事競業禁止案，提請討論。 (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，提請本次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。

六、臨時動議：無

七、散會同日上午九時四十八分。

(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

### 一〇六年營業報告書

#### 一、一〇六年營業報告

##### (一) 營業計劃實施成果

本公司以醫院管理顧問、醫療設備租賃、醫藥品及衛耗材整合供應等為核心業務，提供地區醫院經營管理完整配套服務。

有別於一般上市櫃之醫療管理服務公司以單一醫療科別為主，本公司主要服務對象為地區醫院及基層診所，協助醫療院所在台灣健保的生態中建立核心能力永續經營，以提供社區民眾可近性高、品質好的醫療照護。

本公司在一〇六年展開ERP新系統的導入，並對合作的地區醫院與體系外的醫療機構提供藥品、耗材、試劑等供應服務，另外因應高齡社會趨勢將發展重心放在復健科、泌尿科及長期照護等醫療照護服務項目，藉由服務科別充實社區醫院的營運。本公司並且協助設立藥局據點來增加顧問服務、設備租賃等收入。由於上述策略接續展開，所以公司營收相較於一〇五年持續成長。

##### (1) 營業收入

本公司一〇六年度營業收入淨額為646,928仟元，與一〇五年度606,523仟元相較，成長約7%。主要係服務醫院科別及藥局據點的規模持續擴大，使得醫藥品與耗材營業收入增加。

##### (2) 稅後淨利

本公司一〇六年度稅後淨利638仟元，與一〇五年度稅後淨利11,280仟元相較，減少約94%。主要原因是一〇六年度處分產後護理之家資產，產生損失所致。

##### (二) 財務收支及獲利能力分析

		106 年度	105 年度	增(減)%	
財務 收支	營業收入	646,928	606,523	6.66	
	營業毛利	44,140	61,710	(28.47)	
	稅後(損)益	638	11,280	(94.34)	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	0.07	1.14	(93.86)	
	股東權益報酬率(%)	0.13	2.32	(94.40)	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	4.84	9.19	(47.33)
		稅前純益	0.73	6.88	(89.39)
	純益率(%)	0.10	1.86	(94.62)	
每股盈餘(元)	0.03	0.45	(93.33)		

## 二、一〇七年度營業計劃概要

### (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，將強化與醫療院所合作以增加醫療管理顧問服務的營收；另外一〇七年度將持續以復健科及社區藥局與基層診所的經營為核心，連結醫院、社區及長照機構的藥事服務及醫藥品、耗材供應，創造本公司營收成長。一〇七年本公司計畫與大陸三甲級醫院合作進軍康復醫療市場，並掌握時機以確立短期發展準備工作，將本公司復健科與長照等業務經驗進一步擴大綜效。此外，亦將協助藥局拓展業務並開拓自有品牌健康食品的業務範圍。

### (二) 財務計劃

一〇七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，另外費用的控制也是今年度的重點項目，期待今年度的營收與獲利均能穩定成長。

### (三) 未來發展策略

隨著台灣正式邁入高齡社會，全球醫療保健市場也因老年人口比率增加而改變成長動能，由於人口老化是不可逆的趨勢，醫療需求的穩定成長是可預期的；本公司亦將致力強化營運能力及團隊的專業能力，以協助醫療院所與藥局因應外在環境變動因素。在醫療院所與藥局獲利的情況，本公司也必能隨之成長並分享成果。期望在股東大力支持及經營團隊繼續努力，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

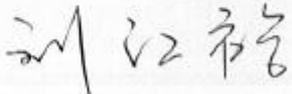
茲 准

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等；上述財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核簽竣，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人審查完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，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 

中華民國一〇七年三月二十八日

## 監察人審查報告書

茲 准

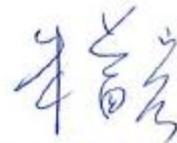
董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等；上述財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核簽竣，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人審查完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請 鑒察。

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



中華民國一〇七年三月二十八日

## 監察人審查報告書

茲 准

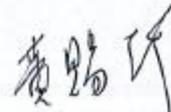
董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等；上述財務報表嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所馮敏娟、吳漢期會計師查核簽證，上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，業經本監察人審查完竣，認為並無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請 鑒察。

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



中華民國一〇七年三月二十八日

### 附件三

#### 會計師查核報告

(107)財審報字第 17004718 號

康科特股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

康科特股份有限公司（以下簡稱「康科特公司」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 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」及中華民國一般公認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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與康科特公司保持超然獨立，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，對康科特公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

康科特公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### 不動產、廠房及設備及無形資產之減損評估

#### 事項說明

有關非金融資產減損之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十五)；不動產、廠房及設備及無形資產減損評估之會計估計，請詳個體財務報告附註五(二)；不動產、廠房及設備及無形資產之會計項目說明請詳個體財務報告附註六(七)及(八)。民國 106 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備及無形資產金額分別為新台幣 459,154 仟元及 58,608 仟元，合計為新台幣 517,762 仟元，佔個體資產總額之 56%。

依國際會計準則第三十六號，企業應於每一報導期間結束日，評估是否有任何跡象顯示資產可能有減損。若有任一該等跡象存在，企業應估計該資產之可回收金額。由於計算可回收金額之估計涉及多項假設，包括決定折現率及採用未來年度財務預測以估計未來現金流量，因涉及管理階層之主觀判斷及具有高度不確定性，因此，本會計師將康科特公司對不動產、廠房及設備及無形資產之減損評估列為查核中最為重要事項之一。

#### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解康科特公司針對非金融資產減損評估之相關政策及處理程序，包括外部資料蒐集、長期營運前景評估，並取得該公司自行評估之資產減損評估表。
2. 評估管理階層於資產減損評估表中所採用之營業利益、借款利率及折現率等重大假設之合理性，包含下列程序：
  - (1) 評估管理階層所採用之預計未來現金流量中所使用之營業利益，與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較。
  - (2) 檢查公司所使用之借款利率落於實際向銀行借款取得之利率區間內。
  - (3) 評估所使用之折現率之合理性，並與市場中類似產業之資產報酬率比較。
3. 檢查管理階層所使用之評價模型及減損評估表之計算公式，確認減損損失計算之正確性。

### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估康科特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康科特公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

康科特公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對康科特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，以及使康科特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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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康科特公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於康科特公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對康科特公司民國 106 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

馮敏娟  
會計師

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 7 年 3 月 2 8 日



康利信託資產管理公司  
 資產負債表  
 民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 14,787	2	\$ 22,425	2
1150	應收票據淨額	六(三)及八	73,348	8	72,528	7
1160	應收票據—關係人淨額	六(三)及七	28,865	3	32,926	3
1170	應收帳款淨額	六(四)	46,490	5	48,284	5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	116,532	13	111,179	11
1200	其他應收款		1,505	-	178	-
130X	存貨	六(五)	2,530	-	3,605	1
1470	其他流動資產—其他	八	13,487	2	15,651	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>297,544</u>	<u>33</u>	<u>306,776</u>	<u>31</u>
<b>非流動資產</b>						
1543	以成本衡量之金融資產—非流 動	六(二)	13,067	2	13,517	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	3,421	-	3,775	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	459,154	50	474,621	48
1780	無形資產	六(八)	58,608	6	69,175	7
1990	其他非流動資產—其他	六(九)(二十二)	82,500	9	122,052	12
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>616,750</u>	<u>67</u>	<u>683,140</u>	<u>69</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 914,294</u>	<u>100</u>	<u>\$ 989,916</u>	<u>100</u>

(續次頁)



康利公司  
 財務報表  
 民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>負債</b>								
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)	\$	71,000	8	\$	83,866	9
2150	應付票據			110,544	12		161,106	16
2100	應付票據—關係人	七		-	-		777	-
2170	應付帳款			70,374	8		49,332	5
2180	應付帳款—關係人	七		-	-		260	-
2200	其他應付款			21,778	3		30,490	3
2230	本期所得稅負債			-	-		1,534	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)		20,332	2		23,950	3
2390	其他流動負債—其他			240	-		258	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>300,268</u>	<u>33</u>		<u>351,573</u>	<u>36</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十一)		131,615	14		144,632	15
2610	長期應付票據及款項			345	-		2,755	-
2670	其他非流動負債—其他			5,027	1		4,555	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>136,987</u>	<u>15</u>		<u>151,942</u>	<u>15</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>437,255</u>	<u>48</u>		<u>503,515</u>	<u>51</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)		250,000	27		250,000	25
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十四)		162,549	18		162,549	16
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十五)		8,467	1		7,339	1
3350	未分配盈餘			56,023	6		66,513	7
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>477,039</u>	<u>52</u>		<u>486,401</u>	<u>49</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾		九						
重大之期後事項		十一						
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>914,294</u>	<u>100</u>	\$	<u>989,916</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



康軒教育股份有限公司  
個體財務報表  
民國106年及105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	106年	105年
		金額	金額
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 646,928	\$ 606,523
5000 營業成本	六(五)(二十)及七	( 602,788)	( 544,813)
5900 營業毛利		44,140	61,710
營業費用	六(二十)(二十一)		
6100 推銷費用		( 14,101)	( 14,369)
6200 管理費用		( 17,932)	( 24,354)
6000 營業費用合計		( 32,033)	( 38,723)
6000 營業利益		12,107	22,987
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十七)	1,325	2,035
7020 其他利益及損失	六(十八)及七	( 6,363)	( 573)
7050 財務成本	六(十九)	( 4,897)	( 6,316)
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(六)	( 354)	( 932)
7000 營業外收入及支出合計		( 10,289)	( 5,786)
7900 稅前淨利		1,818	17,201
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 1,180)	( 5,921)
8200 本期淨利		\$ 638	\$ 11,280
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(六)	-	( 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		\$ 638	\$ 11,150
基本每股盈餘	六(二十三)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.03	\$ 0.45
稀釋每股盈餘	六(二十三)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.03	\$ 0.45

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 股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國 106 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 額	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
<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 1)						
提列法定盈餘公積	-	-	3,988	( 3,988)	-	-
現金股利	-	-	-	( 10,000)	-	( 10,000)
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	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 7,339	\$ 66,513	\$ -	\$ 486,401
<u>106 年度</u>						
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 7,339	\$ 66,513	\$ -	\$ 486,401
105 年度盈餘分配:(註 2)						
提列法定盈餘公積	-	-	1,128	( 1,128)	-	-
現金股利	-	-	-	( 10,000)	-	( 10,000)
106 年度淨利	-	-	-	638	-	638
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 8,467	\$ 56,023	\$ -	\$ 477,039

註 1：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。

註 2：民國 105 年度之董監酬勞\$177 及員工酬勞\$355，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



康利源證券股份有限公司  
報 告 書  
民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,818	\$ 17,201
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(七)(二十) 61,487	51,424
攤銷費用	六(八)(二十) 10,087	10,141
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(四) ( 175 )	133
長期應收款呆帳費用	六(九) -	2,181
利息費用	六(十九) 4,897	6,316
利息收入	六(十七) ( 1,050 )	( 457 )
採用權益法認列之子公司損益之份額	六(六) 354	932
處分不動產、廠房及設備損失	六(十八) 1,694	120
金融資產減損損失	六(二)(九)(十八) 4,428	-
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)	3,241 (	27,501 )
應收帳款(包括關係人)	( 3,384 ) (	39,109 )
其他應收款	( 606 )	738
存貨	1,075	1,008
其他流動資產	( 511 )	708
其他非流動資產	1,006	1,129
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據(包括關係人)	( 39,820 )	29,298
應付帳款(包括關係人)	26,782	10,781
其他應付款	265	4,608
其他流動負債	( 18 )	91
長期應付票據	-	( 18 )
營運產生之現金流入	71,570	69,724
收取之利息	1,050	457
支付之利息	( 4,976 )	( 6,066 )
支付之所得稅	( 3,342 )	( 12,478 )
營業活動之淨現金流入	64,302	51,637
<b>投資活動之現金流量</b>		
受限制資產-流動減少	2,675	5,913
以成本衡量之金融資產清算退回款數	六(二) 22	-
購置不動產、廠房及設備借款	六(二十四) ( 60,739 )	( 48,629 )
處分不動產、廠房及設備借款	六(二十四) 7,501	1,980
存出保證金增加	( 1,161 )	( 1,281 )
存出保證金減少	35,845	20,450
處分無形資產借款	480	-
預付設備款增加	( 17,534 )	( 6,653 )
投資活動之淨現金流出	( 32,911 )	( 28,220 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款舉借數	71,000	273,209
短期借款償還數	( 83,866 )	( 292,102 )
長期借款舉借數	35,394	27,790
長期借款償還數	( 52,029 )	( 26,417 )
存入保證金增加	740	700
存入保證金減少	( 268 )	( 206 )
發放現金股利	六(十五) ( 10,000 )	( 10,000 )
籌資活動之淨現金流出	( 39,029 )	( 27,026 )
本期現金及約當現金減少數	( 7,638 )	( 3,609 )
期初現金及約當現金餘額	22,425	26,034
期末現金及約當現金餘額	\$ 14,787	\$ 22,425

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：劉編安



康科特股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

康科特股份有限公司及子公司(以下簡稱「康科特集團」)民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 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」及中華民國一般公認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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與康科特集團保持超然獨立，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，對康科特集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

康科特集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 不動產、廠房及設備及無形資產之減損評估

#### 事項說明

有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十五)；不動產、廠房及設備及無形資產減損評估之會計估計，請詳合併財務報告附註五(二)；不動產、廠房及設備及無形資產之會計項目說明請詳合併財務報告附註六(六)及(七)。民國 106 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備及無形資產金額分別為新台幣 459,154 仟元及 58,608 仟元，合計為新台幣 517,762 仟元，佔合併資產總額之 56%。

依國際會計準則第三十六號，企業應於每一報導期間結束日，評估是否有任何跡象顯示資產可能有減損。若有任一該等跡象存在，企業應估計該資產之可回收金額。由於計算可回收金額之估計涉及多項假設，包括決定折現率及採用未來年度財務預測以估計未來現金流量，因涉及管理階層之主觀判斷及具有高度不確定性，因此，本會計師將康科特集團對不動產、廠房及設備及無形資產之減損評估列為查核中最為重要事項之一。

#### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解康科特公司針對非金融資產減損評估之相關政策及處理程序，包括外部資料蒐集、長期營運前景評估，並取得該公司自行評估之資產減損評估表。
2. 評估管理階層於資產減損評估表中所採用之營業利益、借款利率及折現率等重大假設之合理性，包含下列程序：
  - (1) 評估管理階層所採用之預計未來現金流量中所使用之營業利益，與歷史結果、經濟及產業預測文獻比較。
  - (2) 檢查公司所使用之借款利率落於實際向銀行借款取得之利率區間內。
  - (3) 評估所使用之折現率之合理性，並與市場中類似產業之資產報酬率比較。
3. 檢查管理階層所使用之評價模型及減損評估表之計算公式，確認減損損失計算之正確性。

## 其他事項－個體財務報告

康科特股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 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。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估康科特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康科特集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

康科特集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表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，惟其目的非對康科特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，以及使康科特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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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康科特集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於康科特集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對康科特集團民國 106 年度合併財務報表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。

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 7 年 3 月 2 8 日

  
 康科特股有限公司及子公司  
 合併財務報表  
 民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 18,208	2	\$ 23,100	2
1150	應收票據淨額	六(三)及八	73,348	8	72,528	7
1160	應收票據—關係人淨額	六(三)及七	28,865	3	32,926	3
1170	應收帳款淨額	六(四)	46,490	5	48,284	5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	116,532	13	111,179	11
1200	其他應收款		1,505	-	287	-
1210	其他應收款—關係人	七	-	-	3,040	-
130X	存貨	六(五)	2,530	-	3,605	1
1479	其他流動資產—其他	八	13,487	2	15,651	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>300,965</u>	<u>33</u>	<u>310,600</u>	<u>31</u>
<b>非流動資產</b>						
1543	以成本衡量之金融資產—非流 動	六(二)	13,067	2	13,517	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	459,154	50	474,621	48
1780	無形資產	六(七)	58,608	6	69,175	7
1900	其他非流動資產	六(八)(二十一)	82,500	9	122,052	12
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>613,329</u>	<u>67</u>	<u>679,365</u>	<u>69</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 914,294</u>	<u>100</u>	<u>\$ 989,965</u>	<u>100</u>

(續次頁)

康科特股份有限公司  
合併財務報表  
民國105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日	105年12月31日
			金額 %	金額 %
<b>流動負債</b>				
2100	短期借款	六(九)	\$ 71,000 8	\$ 83,866 9
2150	應付票據		110,544 12	161,106 16
2160	應付票據—關係人	七	- -	777 -
2170	應付帳款		76,374 8	49,332 5
2180	應付帳款—關係人	七	- -	260 -
2200	其他應付款		21,778 3	30,539 3
2230	本期所得稅負債		- -	1,534 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	20,332 2	23,950 3
2399	其他流動負債—其他		240 -	258 -
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>300,268 33</u>	<u>351,622 36</u>
<b>非流動負債</b>				
2540	長期借款	六(十)	131,615 14	144,632 15
2610	長期應付票據及款項		345 -	2,755 -
2670	其他非流動負債—其他		5,027 1	4,555 -
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>136,987 15</u>	<u>151,942 15</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>437,255 48</u>	<u>503,564 51</u>
<b>權益</b>				
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>				
<b>股本</b>				
3110	普通股股本	六(十二)	250,000 27	250,000 25
<b>資本公積</b>				
3200	資本公積	六(十三)	162,549 18	162,549 16
<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積		8,467 1	7,339 1
3350	未分配盈餘		56,023 6	66,513 7
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>477,039 52</u>	<u>486,401 49</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>477,039 52</u>	<u>486,401 49</u>
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>				
<b>重大之期後事項</b>				
3XXZ	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 914,294 100</u>	<u>\$ 989,965 100</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  
合併損益表  
民國106年及105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	106 年 度		105 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十五)及七	\$ 646,928	100	\$ 606,523	100
5000 營業成本	六(五)(十九)及七	( 602,788)	( 93)	( 544,813)	( 90)
5900 營業毛利		44,140	7	61,710	10
營業費用	六(十九)(二十)				
6100 推銷費用		( 14,101)	( 2)	( 14,370)	( 2)
6200 管理費用		( 17,974)	( 3)	( 25,184)	( 4)
6000 營業費用合計		( 32,075)	( 5)	( 39,554)	( 6)
6900 營業利益		12,065	2	22,156	4
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十六)	1,328	-	2,036	-
7020 其他利益及損失	六(十七)及七	( 6,678)	( 1)	( 1,038)	-
7050 財務成本	六(十八)	( 4,897)	( 1)	( 6,316)	( 1)
7000 營業外收入及支出合計		( 10,247)	( 2)	( 5,318)	( 1)
7900 稅前淨利		1,818	-	16,838	3
7950 所得稅費用	六(二十一)	( 1,180)	-	( 5,921)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 638	-	\$ 10,917	2
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		\$ 638	-	\$ 10,657	2
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 638	-	\$ 11,280	2
8620 非控制權益		\$ -	-	( \$ 363)	-
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 638	-	\$ 11,150	2
8720 非控制權益		\$ -	-	( \$ 493)	-
基本每股盈餘	六(二十二)				
9750 本期淨利		\$ 0.03		\$ 0.45	
稀釋每股盈餘	六(二十二)				
9850 本期淨利		\$ 0.03		\$ 0.45	

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  
合併財務報表  
民國106年及105年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匯率	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				
<u>105 年度</u>									
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(十四)								
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>	
<u>106 年度</u>									
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 250,000	\$ 162,549	\$ 7,339	\$ 66,513	\$ -	\$ 486,401	\$ -	\$ 486,401	
105 年度盈餘分配：	六(十四)								
提列法定盈餘公積	-	-	1,128	( 1,128)	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	( 10,000)	-	( 10,000)	-	( 10,000)	
106 年度淨損	-	-	-	638	-	638	-	638	
106 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 250,000</u>	<u>\$ 162,549</u>	<u>\$ 8,467</u>	<u>\$ 56,023</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 477,039</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 477,039</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  
合 併 財 務 報 表  
民國 106 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 1,818	\$ 16,838
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十九)	61,487	52,150
攤銷費用	六(七)(十九)	10,087	10,141
呆帳費用(轉列收入)提列數	六(四)	175	133
長期應收款呆帳費用	六(八)(十九)	-	2,181
利息費用	六(十八)	4,897	6,316
利息收入	六(十六)	1,053	458
處分不動產、廠房及設備損失	六(十七)	1,694	120
處分子公司之投資利益	六(十七)	-	128
金融資產減損損失	六(二)(八)(十七)	4,428	-
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)		3,241	27,501
應收帳款(包含關係人)		3,384	39,109
其他應收款		497	628
存貨		1,075	1,008
其他流動資產		511	708
其他非流動資產		1,006	1,128
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據(包含關係人)		39,820	29,297
應付帳款(包含關係人)		26,782	10,781
其他應付款		216	4,740
其他流動負債		18	91
長期應付票據		-	18
管理產生之現金流入		71,273	69,046
收取之利息		1,053	458
支付之利息		(4,976)	(6,066)
支付之所得稅		(3,342)	(12,478)
營業活動之淨現金流入		64,108	50,960
<b>投資活動之現金流量</b>			
受限制資產-流動減少		2,675	5,913
以成本衡量之金融資產淨算回股款	六(二)	22	-
購置不動產、廠房及設備借款	六(二十三)	(60,739)	(48,629)
處分不動產、廠房及設備借款	六(二十三)	7,591	1,980
存出保證金增加		(1,161)	(1,281)
存出保證金減少		35,845	20,450
處分無形資產借款		480	-
預付設備款增加		(17,534)	(6,653)
應收處分投資款減少	六(二十三)	3,040	-
處分子公司現金淨流出數		-	(1,013)
投資活動之淨現金流出		(29,871)	(29,233)
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款舉借數		71,000	273,209
短期借款償還數		(83,866)	(292,102)
長期借款舉借數		35,394	27,790
長期借款償還數		(52,029)	(26,417)
存入保證金增加		740	700
存入保證金減少		(268)	(206)
發放現金股利	六(十四)	(10,000)	(10,000)
籌資活動之淨現金流法		(9,029)	(27,026)
匯率變動影響數		-	2
本期現金及約當現金減少數		(4,892)	(5,297)
期初現金及約當現金餘額		23,100	28,397
期末現金及約當現金餘額		\$ 18,208	\$ 23,100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請詳閱各則。

董事長：劉舒佑



經理人：劉舒佑



會計主管：劉倫安

