

股票代號：6215

Aurotek®

A Complete Solution from One Source

和椿科技股份有限公司



104年股東常會 議事手冊

開會時間：中華民國一〇四年六月十二日(星期五)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)

目 錄

| | | |
|-----------------------------------|-------|----|
| 壹、開會程序 | ----- | 1 |
| 貳、開會議程 | ----- | 2 |
| 一、報告事項 | ----- | 3 |
| 二、承認事項 | ----- | 4 |
| 三、討論事項 | ----- | 6 |
| 四、臨時動議 | ----- | 11 |
| 參、附件 | | |
| 附件一、一〇三年度營業報告書 | ----- | 12 |
| 附件二、一〇三年度監察人審查報告書 | ----- | 15 |
| 附件三、會計師查核報告及一〇三年度個體財務報表 | ----- | 16 |
| 附件四、會計師查核報告及一〇三年度合併財務報表 | ----- | 24 |
| 附件五、盈餘分配表 | ----- | 32 |
| 附件六、背書保證作業程序修訂前後條文對照表 | ----- | 33 |
| 肆、附錄 | | |
| 附錄一、公司章程 | ----- | 35 |
| 附錄二、股東會議事規則 | ----- | 39 |
| 附錄三、背書保證作業程序（修訂前） | ----- | 41 |
| 附錄四、董事、監察人個別持股暨合計持股明細表 | ----- | 45 |
| 附錄五、員工分紅及董監酬勞等相關資訊 | ----- | 46 |
| 附錄六、本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響 | ----- | 46 |

壹、開會程序

和椿科技股份有限公司 一〇四年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

貳、開會議程

和椿科技股份有限公司 一〇四年股東常會開會議程

時 間：民國一〇四年六月十二日(星期五)上午九時整

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)

議 程：

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

(一) 一〇三年度營業報告。

(二) 監察人審查一〇三年度決算表冊報告。

(三) 為他人背書保證相關事宜報告。

四、承認事項

(一) 一〇三年度決算表冊案。

(二) 一〇三年度盈餘分派案。

五、討論事項

(一) 修訂「背書保證作業程序」部分條文案。

(二) 擬發行「限制員工權利新股」案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、一〇三年度營業報告，報請 鑒察。

說 明：一〇三年度營業報告書請參閱本手冊附件一(第 12~14 頁)。

二、監察人審查一〇三年度決算表冊報告，報請 鑒察。

說 明：監察人審查報告書請參閱本手冊附件二(第 15 頁)。

三、為他人背書保證相關事宜報告，報請 鑒察。

說 明：截至 103 年 12 月 31 日止本公司為他人背書保證餘額為 0。

承認事項

第一案：董事會提

案由：一〇三年度決算表冊案，提請 承認。

說明：

一、本公司一〇三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王照明及游淑芬會計師查核完竣，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本手冊附件一(第 12~14 頁)、附件三(第 16~23 頁)及附件四(第 24~31 頁)。

三、謹提請 承認。

決議：

第二案：董事會提

案由：一〇三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

一、本公司一〇三年度稅後淨利為新台幣 127,903,184 元，盈餘分配表請參閱本手冊附件五（第 32 頁）。

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，致配息率發生變動時授權董事長調整並辦理相關事宜。。

三、謹提請 承認。

決議：

討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，提請 討論。

說明：依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司業務流程，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文，「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件六(第 33 ~34 頁)，謹提請 討論。

決議：

第二案：董事會提

案由：擬發行「限制員工權利新股」案，提請 討論。

說明：

一、爰依據公司法第二百六十七條第八項及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行限制員工權利新股。

二、謹依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 60-2 條之規定說明如下：

(一)發行總額：

本次擬發行之限制員工權利新股為普通股 1,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，總額為新台幣 10,000,000 元，自股東會決議之日起一年內，得一次或分次向主管機關申報，並自主管機關核准申報生效通知到達之日起一年內，由董事會得視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期授權董事長訂定之。

(二)發行條件：

1. 發行價格：為無償發行配發予員工，發行價格 0 元。
2. 既得條件：認股人自限制員工權利新股發行日起算屆滿下列期間後仍在本公司任職，且未曾有違反本公司勞動契約或工作規則等重大過失者，並同時符合既得期間各年度屆滿前一年度員工個人達成所訂之工作績效目標、對公司整體或特殊功績等，分別依下列比例既得股份
屆滿一年，既得 40%股份。
屆滿二年，既得 30%股份。
屆滿三年，既得 30%股份。

3. 員工未達成既得條件之處理：獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，本公司得無償收回已發行之權利新股並予以註銷。

(三) 員工之資格條件及得獲配之股數：

1. 以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司全職正式員工為限。
2. 實際得獲配之股數將參酌年資、職等級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素。
3. 單一員工累計取得限制員工權利新股數量，依「發行人募集與發行有價證券處理準則」相關規定辦理。

(四) 認股人未符合既得條件或發生繼承時之處理方式：獲配之限制員工權利新股如有未符合既得條件時，除下列原因外，本公司將全數收回其股份並予以註銷。不受公司法第一百六十七條第一項關於公司不得自將股份收回或收買規定之限制。

1. 自願離職、解雇、資遣：

尚未既得之限制員工權利新股，於事實發生日起喪失其既得權利，本公司將全數收回其股份。

2. 退休：

尚未既得之限制員工權利新股，於退休時，視為全數既得。

3. 因受職業災害殘疾、死亡或一般死亡：

(1) 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職，尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日視為全數既得。

(2) 因職業災害死亡或一般死亡，尚未既得之限制員工權利新股，於認股人死亡日，繼承人視為全數既得。

4. 留職停薪：

- (1) 因公留職停薪之認股人，尚未既得之限制員工權利新股，於獲配限制員工權利新股各既得期間期滿日前已復職者，全數既得；尚未復職者，於復職後既得。
- (2) 非因公留職停薪之認股人，尚未既得之限制員工權利新股，本公司應於留職停薪生效日向認股人收回。

5. 調職：

- (1) 因公調職之認股人，尚未既得之限制員工權利新股，於獲配限制員工權利新股各既得期間期滿日仍於調整單位任職者，全數既得；調職後離職者，視同本公司離職員工辦理。
- (2) 非因公調職之認股人，尚未既得之限制員工權利新股，本公司應於調職日向獲配人收回。

6. 其他非屬上列之原因者而終止僱傭關係者，授權董事長依實際狀況個別核定向員工收回或視同既得。

(五) 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。

(六) 本次發行之限制員工權利新股可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

1. 可能費用化的金額：

公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。104 年度擬提股東常會決議發行之限制員工權利新股上限為 1,000,000 股，每股為無償發行，若全數達成既得條件，設算估計可能費用化金額約為新臺幣 23,500 仟元(暫以 104 年 4 月 17 日收盤價新臺幣

23.5 元擬制估算)。依既得條件，暫估三年之費用化金額分別約為新臺幣 9,400 仟元、7,050 仟元及 7,050 仟元。

2. 對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以目前本公司已發行股數為 82,789,693 股暫估三年費用化每股盈餘可能減少金額分別為第一年新臺幣 0.114 元、第二及第三年分別為 0.085 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

(七)未達既得條件前受限制之權利

1. 除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
2. 員工未達成既得條件前，仍可參與配股配息及現金增資認股，且其取得之配股配息及現金增資認股不需交付信託保管且不受既得期間之限制。
3. 員工未達成既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。

三、其他重要約定事項：本公司發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前，應交付本公司或本公司指定之機構辦理股票信託保管。

四、本次發行之限制員工權利新股所訂定之各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正、或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

五、本次發行之限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司訂定之發行辦法辦理。

六、謹提請 討論。

決 議：

臨時動議

散會

附件一

和椿科技股份有限公司 營業報告書

一、103 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 | 103 年度金額 | 102 年度金額 | 成長率(%) |
|-------------------|--------------|------------|----------|
| 營業收入 | \$ 1,317,569 | \$ 926,222 | 42.25 |
| 營業毛利 | 415,082 | 247,772 | 67.53 |
| 營業淨利 | 136,878 | 23,608 | 479.79 |
| 稅前淨利 | 152,272 | 30,339 | 401.90 |
| 稅後淨利 | 127,903 | 27,610 | 363.25 |
| 本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額 | 14,736 | 25,568 | (42.37) |
| 本期綜合利益總額 | 142,639 | 53,178 | 168.23 |

2. 在財務收支情形部份

單位：新台幣仟元

| | |
|-------------|------------|
| 103 年度稅前淨利 | \$ 152,272 |
| 營業活動之淨現金流入 | 94,012 |
| 投資活動之淨現金流出 | (56,139) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (92,674) |
| 本期現金及約當現金減少 | (54,801) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 136,515 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 81,714 |

3. 在獲利能力分析部份

| 項目 | 103 年度 | 102 年度 |
|-----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%) | 6.59 | 1.85 |
| 股東權益報酬率(%) | 11.02 | 2.54 |
| 純益率(%) | 9.71 | 2.98 |
| 基本每股盈餘(加權平均)(元) | 1.54 | 0.33 |
| 稀釋每股盈餘(加權平均)(元) | 1.54 | 0.33 |

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 103 年底研發人員計有 62 人約佔員工總人數 30%。研發經費支出兩年來分別為 76,153 仟元(103 年)及 63,473 仟元(102 年)。在自動化設備技術方面為因應 3C 及伺服器產品等生產線自動化急速成長需求，104 年將投入開發 IN-LINE 大 table 割板機，並將完成開發符合 CE 安規認證之新世代機型藉以擴展歐洲市場版圖；另採用高定位精度、高性能之 Denso Robot 開發自動化需要之泛用型設備，此設備可運用於 Pick and Place、鎖螺絲機..等，產品運用如手機、平板、筆記型電腦及伺服器等之 PCB，可廣泛運用在電子產品生產線取代大多數之人力，在缺工問題與勞力成本不斷提高的時代，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。

光電事業處之光通訊設備基於過去開發之高端產品高階調芯銲接機之基礎下推展業務在 103 年度在台灣良好之銷售實績，另外針對中國大陸市場特殊需求投入開發低階調芯銲接機，也有不錯的銷售紀錄，未來因應全球之 data center 不斷擴充而引發的光通訊設備需求，本公司過去累積的設備經驗可充分的因應，相信今年光通訊設備的銷售也能夠有很好的成長時機。另外本公司因應全球之光通訊產業集中於中國大陸為生產基地，亦在上海和樁建置光通訊關鍵元件之產線，充分利用公司設備研發之資源同時協助客戶代工生產，在今年相信將有漂亮的成績單。

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，將持續專注於新型圖案化技術”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，並充分與國內之材料廠合作達到技術國產化及自主化之目的，同時公司發展之原有”奈米壓印技術”亦以蛾眼結構為壓印目標持續發展必有一定之研發成果，預期今年配合六吋壓印設備之開發能夠有一定的市場開展。在 LED 的檢測設備部分，本公司的微觀檢測機台榮獲 103 年的台灣精品獎項，同時順利推展至國內的圖形化藍寶石機板大廠，並陸續在 103 年間順利出機，104 年檢測設備的重點則致力於開發新客戶，同時將過去”2”、”4”寸之中小尺寸機型修改開發于”4”、”6”寸之機型，以應付 LED 產業基板愈來愈大之趨勢以服務更多之台灣廠商。除了 AOI 設備在 103 年有

大量出貨以外，我們的自動上片機也獲得圖形化藍寶石機板大廠的採用，展望今年有機會再將這些設備再推廣到其他廠商而有更多的銷售營收。

在節能設備方面，因應市場需求與貫徹節能的理念，開發出新一代的中途翻轉式戶外遮陽百葉-FTMB，藉由葉片翻轉上揚角度增加至 125 度，除了在夏日節能外，能夠在陰天有更多自然採光並同時保有隱私性，此創新定位的產品亦獲得 103 年台灣精品獎的殊榮。隨著國人對節能減碳以及對住宅舒適度的重視，相信在 104 年度，採用的顧客會愈來愈多。和椿科技亦將秉持過去一貫的努力，對於日益提升的地球環境和能源節耗問題，研發各種可解決顧客需求問題的商品和技術。

二、104 年度營業計劃

在自動化設備、光電及節能安全事業方面，除持續開發新產品、完成各項認證及擴展海外市場外，由於和椿科技於 103 年持續引進新開發團隊，並已完成運動控制、影像處理及雷射應用的核心技術建制。我們相信在此基礎條件之下，104 年是非常值得期待的一年，各事業處的相關計劃應能為公司帶來豐碩的營收。

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 張永昌 和椿科技顧問股份

經理人：李正模

會計主管：吳慧英

代表人



附件二

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇三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王照明及游淑芬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一〇四年股東常會

監察人：古永嘉



監察人：周大任



監察人：陳明村



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 三 日

附件三

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14002820 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103年及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102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。上開個體財務報告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告表示意見。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告作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。民國103年及102年1月1日至12月31日依據其他會計師查核之財務報告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6,095仟元及新台幣1,703仟元，各占綜合損益之4%及3%；民國103年及102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86,744仟元及新台幣81,364仟元，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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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告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103年及102年12月31日之財務狀況，暨民國103年及102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

王照明 王照明

會計師

游淑芬 游淑芬



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

和椿科技股份有限公司
個體資產負債表
民國103年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | 102 年 12 月 31 日 | |
|--------------|----------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 81,714 | 4 | \$ 136,515 | 7 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金 | 六(二) | | | | |
| | 融資產—流動 | | 668 | - | 781 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三) | 34,009 | 2 | 33,279 | 2 |
| 1160 | 應收票據—關係人淨額 | 七 | 589 | - | 421 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 326,538 | 15 | 150,694 | 8 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | 93,656 | 4 | 105,034 | 5 |
| 1190 | 應收建造合約款 | 六(四) | 1,521 | - | 1,105 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 227 | - | 1,078 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | 56,642 | 3 | 8,006 | - |
| 130X | 存貨 | 六(五) | 350,445 | 16 | 356,978 | 18 |
| 1410 | 預付款項 | | 7,584 | - | 6,065 | - |
| 1476 | 其他金融資產—流動 | 八 | 775 | - | 775 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>954,368</u> | <u>44</u> | <u>800,731</u> | <u>40</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流 | 六(六) | | | | |
| | 動 | | 133,729 | 6 | 137,929 | 7 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 650,509 | 30 | 624,970 | 31 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八)及八 | 374,798 | 17 | 400,134 | 20 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | | 9,627 | 1 | 11,982 | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | 34,450 | 2 | 42,508 | 2 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>1,203,113</u> | <u>56</u> | <u>1,217,523</u> | <u>60</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 2,157,481</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,018,254</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

和椿科控股份有限公司
個體資產負債表
民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

103年12月31日 102年12月31日

| 負債及權益 | | 附註 | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
|------------------------|-----------------|----------|----|------------------|------------|----|------------------|------------|
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(九) | \$ | 190,000 | 9 | \$ | 155,000 | 8 |
| 2150 | 應付票據 | | | 2,155 | - | | 1,477 | - |
| 2160 | 應付票據—關係人 | 七 | | 21,713 | 1 | | 23,295 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | | | 125,747 | 6 | | 84,424 | 4 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | | 4,387 | - | | 5,868 | - |
| 2190 | 應付建造合約款 | 六(四) | | 4,503 | - | | 11,252 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | | | 89,428 | 4 | | 44,922 | 2 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | | 19,964 | 1 | | 4,786 | - |
| 2250 | 負債準備—流動 | 六(十) | | 7,627 | 1 | | 6,646 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十三)及八 | | 251,200 | 12 | | 78,000 | 4 |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | 七 | | 7,342 | - | | 7,996 | 1 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | 724,066 | 34 | | 423,666 | 21 |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十三)及八 | | 205,000 | 9 | | 456,200 | 23 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | | | 15,666 | 1 | | 10,936 | - |
| 2670 | 其他非流動負債—其他 | 六(七)(十四) | | 5,982 | - | | 13,650 | 1 |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | 226,648 | 10 | | 480,786 | 24 |
| 2XXX | 負債總計 | | | 950,714 | 44 | | 904,452 | 45 |
| 權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十六) | | 827,897 | 38 | | 827,897 | 41 |
| 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) | | 100,011 | 5 | | 97,250 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 16,229 | 1 | | 16,229 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | | 140,394 | 7 | | 65,899 | 3 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(十九) | | 29,381 | 1 | | 13,672 | 1 |
| 3XXX | 權益總計 | | | 1,206,767 | 56 | | 1,113,802 | 55 |
| 重大或有負債及未認列之合約 九 | | | | | | | | |
| 承諾 | | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | | \$ | 2,157,481 | 100 | \$ | 2,018,254 | 100 |

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、游淑芬會計師民國104年3月23日查核報告。

董事長：和椿行
代表人：張永昌

經理人：李正模

會計主管：吳慧英

和椿科控股份有限公司
個體綜合損益表
民國103年及102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 | 103 年 度 | | 102 年 度 | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-------|------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(二十)及七 | \$ 1,317,569 | 100 | \$ 926,222 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(五)(十四)及七 | (902,487) | (68) | (678,450) | (74) |
| 5900 營業毛利 | | 415,082 | 32 | 247,772 | 26 |
| 營業費用 | 六(十四)及七 | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (140,139) | (10) | (101,829) | (11) |
| 6200 管理費用 | | (61,912) | (5) | (58,862) | (6) |
| 6300 研究發展費用 | | (76,153) | (6) | (63,473) | (7) |
| 6000 營業費用合計 | | (278,204) | (21) | (224,164) | (24) |
| 6900 營業利益 | | 136,878 | 11 | 23,608 | 2 |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(二十一)及七 | 17,167 | 1 | 15,157 | 2 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(十一)(二十二) | 7,146 | 1 | 6,788 | 1 |
| 7050 財務成本 | 六(二十三) | (11,697) | (1) | (13,448) | (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 | | 2,778 | - | (1,766) | - |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 15,394 | 1 | 6,731 | 1 |
| 7900 稅前淨利 | | 152,272 | 12 | 30,339 | 3 |
| 7950 所得稅費用 | | (24,369) | (2) | (2,729) | - |
| 8200 本期淨利 | | \$ 127,903 | 10 | \$ 27,610 | 3 |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六(十九) | \$ 17,150 | 1 | \$ 27,741 | 3 |
| 8360 確定福利計畫精算(損失)利益 | 六(十四) | (1,173) | - | 3,068 | - |
| 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份額 | 六(十九) | 1,780 | - | (2) | - |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 | 六(十九) | (3,021) | - | (5,239) | - |
| 8300 本期其他綜合利益之稅後淨額 | | \$ 14,736 | 1 | \$ 25,568 | 3 |
| 8500 本期綜合利益總額 | | \$ 142,639 | 11 | \$ 53,178 | 6 |
| 每股盈餘 | | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ 1.54 | | \$ 0.33 | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ 1.54 | | \$ 0.33 | |

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
王昭明、游淑芬會計師民國104年3月23日查核報告。

董事長：和椿行銷股份有限公司
代表人：張永昌



經理人：李正模



會計主管：吳慧英



和椿科技(個體)股份有限公司
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註 | 102年度 | | 103年度 | | 未分配盈餘 | 盈餘 | 留特別盈餘 | 法定盈餘 | 保公積 | 認股權 | 面額 | 與帳面價值之差 | 其他權益 | 國外財務報表換算之 | 運轉機 | 總額 |
|------------------|------------|-----------|----------|----------|------------|-----------|------------|------------|--------------|-----|----|---------|------|-----------|-----|----------|
| | 普通股本 | 溢價 | 普通股本 | 溢價 | | | | | | | | | | | | |
| 102年1月1日餘額 | \$ 827,897 | \$ 87,744 | \$ 3,309 | \$ 1,802 | \$ 97,231 | \$ 16,229 | \$ 35,762 | (\$ 9,350) | \$ 1,060,624 | | | | | | | |
| 101年度盈餘指撥及分配：(註) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | 19 | - | (19) | | | | | | | | | |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | - | 27,610 | | | | | | | | | 27,610 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 2,546 | | | | | | | | | 25,568 |
| 可轉換公司債到期贖回 | - | 202 | - | (202) | - | - | | | | | | | | | | - |
| 102年12月31日餘額 | \$ 827,897 | \$ 87,946 | \$ 3,309 | \$ 1,600 | \$ 97,250 | \$ 16,229 | \$ 65,899 | \$ 13,672 | \$ 1,113,802 | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 127,903 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (973) | | | | | | | | | 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 | \$ 1,206,767 | | | | | | | |

102年度

102年1月1日餘額

101年度盈餘指撥及分配：(註)

提列法定盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

可轉換公司債到期贖回

102年12月31日餘額

103年度

103年1月1日餘額

102年度盈餘指撥及分配：(註)

提列法定盈餘公積

現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

103年12月31日餘額

註：民國102年度經股東會決議配發之董監酬勞及員工紅利分別為\$1,242及\$497，民國101年度經股東會決議配發之董監酬勞及員工紅利分別為\$3及\$9，業已於個體綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、游淑芬會計師民國104年3月23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
個體
民國 103 年及
附註



有限公司
量 表
至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 103 年 度 | 102 年 度 |
|--------------------------|------------------|------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 152,272 | \$ 30,339 |
| 調整項目 | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(八) 30,567 | 33,890 |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數 | 六(三) 1,648 | (3,705) |
| 利息費用 | 六(二十三) 11,697 | 13,448 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之損失 | 113 | 3,344 |
| 利息收入 | 六(二十一) (226) | (260) |
| 股利收入 | 六(二十一) (5,960) | (5,781) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額 | (2,778) | 1,766 |
| 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 | (389) | (3,249) |
| 應收票據-關係人 | (168) | (28) |
| 應收帳款 | (177,833) | 131,736 |
| 應收帳款-關係人 | 11,378 | 16,763 |
| 應收建造合約款 | (416) | 40,173 |
| 其他應收款 | 1,412 | 5,341 |
| 存貨 | 6,533 | 13,696 |
| 預付款項 | (1,519) | 4,562 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 持有供交易之金融負債 | - | (7,072) |
| 應付票據 | 678 | (260) |
| 應付票據-關係人 | (1,582) | 1,808 |
| 應付帳款 | 41,323 | (72,642) |
| 應付帳款-關係人 | (1,481) | 191 |
| 應付建造合約款 | (6,749) | (4,347) |
| 其他應付款 | 44,614 | 5,585 |
| 負債準備-流動 | 981 | (2,016) |
| 其他流動負債-其他 | (654) | (1,066) |
| 其他非流動負債 | (1,885) | (1,498) |
| 營運產生之現金流入 | 101,576 | 200,718 |
| 收取之利息 | 226 | 260 |
| 收取之股利 | 9,143 | 14,266 |
| 支付之利息 | (11,806) | (12,586) |
| 支付之所得稅 | (5,127) | (4,747) |
| 營業活動之淨現金流入 | 94,012 | 197,911 |

(續次頁)

和椿科技股份有限公司
個體現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|--------------------|------|-------------|------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 其他應收款關係人(增加)減少 | | (\$ 48,574) | \$ 20,905 |
| 取得以成本衡量之金融資產 | | - | (37,692) |
| 取得採用權益法之投資 | | (14,592) | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(八) | (5,231) | (1,471) |
| 其他非流動資產減少 | | 7,215 | 4,072 |
| 存出保證金減少(表列其他非流動資產) | | 843 | 910 |
| 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | | 4,200 | - |
| 投資活動之淨現金流出 | | (56,139) | (13,276) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 短期借款增加(減少) | | 35,000 | (190,663) |
| 償還公司債 | | - | (6,800) |
| 舉借長期借款 | | - | 285,000 |
| 償還長期借款 | | (78,000) | (219,000) |
| 發放現金股利 | | (49,674) | - |
| 籌資活動之淨現金流出 | | (92,674) | (131,463) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (54,801) | 53,172 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 136,515 | 83,343 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 81,714 | \$ 136,515 |

請參閱後附個體財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、游淑芬會計師民國104年3月23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



附件四

會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003610 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 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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。上開合併財務報告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告表示意見。列入上開合併財務報告之部分子公司及部分採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告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 103 年及民國 102 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 67,361 仟元及 61,768 仟元，均占合併資產總額之 3%；民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 19,318 仟元及新台幣 5,403 仟元，分別占合併營業收入之 1%及 0%。民國 103 年及 102 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 19,796 仟元及新台幣 16,877 仟元，均占合併資產總額之 1%，民國 103 年及 102 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 3,634 仟元及新台幣 1,443 仟元，均占合併綜合損益之 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，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達，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告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編制準則」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 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

和椿科技股份有限公司已編製民國 103 年度及 102 年度個體財務報告，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

王照明

王照明



會計師

游淑芬

游淑芬



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

和椿科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | 102 年 12 月 31 日 | | |
|--------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 228,200 | 10 | \$ 265,448 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金 | 六(二) | | | | |
| | 融資產—流動 | | 668 | - | 781 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三) | 64,611 | 3 | 49,577 | 2 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(三) | 497,984 | 22 | 304,633 | 15 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | 1,252 | - | 3,334 | - |
| 1190 | 應收建造合約款 | 六(四) | 1,521 | - | 1,105 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 6,259 | - | 8,655 | 1 |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | | 247 | - | 562 | - |
| 130X | 存貨 | 六(五) | 553,061 | 25 | 542,527 | 26 |
| 1410 | 預付款項 | | 57,543 | 3 | 27,794 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 八 | 775 | - | 775 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>1,412,121</u> | <u>63</u> | <u>1,205,191</u> | <u>58</u> |
| 非流動資產 | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流 | 六(六) | | | | |
| | 動 | | 133,729 | 6 | 137,929 | 7 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(七) | 66,643 | 3 | 63,960 | 3 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(八)及八 | 538,401 | 24 | 556,082 | 27 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十七) | 11,198 | 1 | 13,212 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(九) | 76,455 | 3 | 84,908 | 4 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>826,426</u> | <u>37</u> | <u>856,091</u> | <u>42</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 2,238,547</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,061,282</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103年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 103 年 12 月 31 日 | | | 102 年 12 月 31 日 | | |
|------------------------|----------------------|---------|-----------------|------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十) | \$ | 190,000 | 9 | \$ | 155,000 | 8 |
| 2150 | 應付票據 | | | 3,486 | - | | 3,331 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | | 175,095 | 8 | | 119,857 | 6 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | | 11,171 | 1 | | 12,303 | 1 |
| 2190 | 應付建造合約款 | 六(四) | | 4,503 | - | | 11,252 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十二) | | 112,919 | 5 | | 60,941 | 3 |
| 2230 | 當期所得稅負債 | | | 24,584 | 1 | | 7,854 | - |
| 2250 | 負債準備—流動 | 六(十四) | | 7,627 | - | | 6,646 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十五)及八 | | 251,730 | 11 | | 78,569 | 4 |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | | 16,271 | 1 | | 9,765 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | | <u>797,386</u> | <u>36</u> | | <u>465,518</u> | <u>23</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 六(十五)及八 | | 205,260 | 9 | | 457,048 | 22 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十七) | | 15,690 | 1 | | 10,959 | 1 |
| 2600 | 其他非流動負債 | | | 5,982 | - | | 6,694 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | <u>226,932</u> | <u>10</u> | | <u>474,701</u> | <u>23</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | | <u>1,024,318</u> | <u>46</u> | | <u>940,219</u> | <u>46</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十八) | | 827,897 | 37 | | 827,897 | 40 |
| 資本公積 | | | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十九) | | 92,855 | 4 | | 92,855 | 4 |
| 保留盈餘 | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(二十) | | 100,011 | 5 | | 97,250 | 5 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | | 16,229 | 1 | | 16,229 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 六(二十七) | | 140,394 | 6 | | 65,899 | 3 |
| 其他權益 | | | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(二十一) | | 29,381 | 1 | | 13,672 | 1 |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | <u>1,206,767</u> | <u>54</u> | | <u>1,113,802</u> | <u>54</u> |
| 36XX | 非控制權益 | | | <u>7,462</u> | <u>-</u> | | <u>7,261</u> | <u>-</u> |
| 3XXX | 權益總計 | | | <u>1,214,229</u> | <u>54</u> | | <u>1,121,063</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 | | | | | | | | |
| | 負債及權益總計 | | \$ | <u>2,238,547</u> | <u>100</u> | \$ | <u>2,061,282</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王照明、游淑芬會計師民國104年3月23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



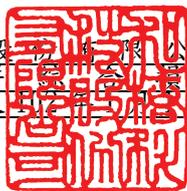
經理人：李正模



會計主管：吳慧英



和椿科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國103年及102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 | 103 年 度 | | | 102 年 度 | | |
|------------------------------|-----------------|--------------|-------|--|--------------|-------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | 六(二十二)及七 | \$ 1,998,487 | 100 | | \$ 1,459,418 | 100 | |
| 5000 營業成本 | 六(五)(十六)(二十六)及七 | (1,468,902) | (73) | | (1,124,062) | (77) | |
| 5900 營業毛利 | | 529,585 | 27 | | 335,356 | 23 | |
| 營業費用 | 六(十六)(二十六) | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (200,619) | (10) | | (144,616) | (10) | |
| 6200 管理費用 | | (116,301) | (6) | | (111,572) | (8) | |
| 6300 研究發展費用 | | (76,238) | (4) | | (63,039) | (4) | |
| 6000 營業費用合計 | | (393,158) | (20) | | (319,227) | (22) | |
| 6900 營業利益 | | 136,427 | 7 | | 16,129 | 1 | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(二十三)及七 | 24,069 | 1 | | 20,277 | 1 | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十四) | 6,479 | - | | 7,128 | 1 | |
| 7050 財務成本 | 六(二)(十一)(二十五) | (11,848) | - | | (13,765) | (1) | |
| 7060 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額 | 六(七) | 4,709 | - | | 7,411 | 1 | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 23,409 | 1 | | 21,051 | 2 | |
| 7900 稅前淨利 | | 159,836 | 8 | | 37,180 | 3 | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十七) | (31,732) | (2) | | (9,485) | (1) | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 128,104 | 6 | | \$ 27,695 | 2 | |
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | | | |
| 8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六(二十一) | \$ 17,150 | 1 | | \$ 27,741 | 2 | |
| 8360 確定福利計畫精算(損失)利益 | 六(十六) | (1,173) | - | | 3,068 | - | |
| 8370 採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 | 六(二十一) | 1,780 | - | | (2) | - | |
| 8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅 | 六(二十七) | (3,021) | - | | (5,239) | - | |
| 8300 本期其他綜合利益之稅後淨額 | | \$ 14,736 | 1 | | \$ 25,568 | 2 | |
| 8500 本期綜合利益總額 | | \$ 142,840 | 7 | | \$ 53,263 | 4 | |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | \$ 127,903 | 6 | | \$ 27,610 | 2 | |
| 8620 非控制權益 | | \$ 201 | - | | \$ 85 | - | |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | \$ 142,639 | 7 | | \$ 53,178 | 4 | |
| 8720 非控制權益 | | \$ 201 | - | | \$ 85 | - | |
| 每股盈餘 | 六(二十八) | | | | | | |
| 9750 基本每股盈餘 | | \$ | 1.54 | | \$ | 0.33 | |
| 稀釋每股盈餘 | 六(二十八) | | | | | | |
| 9850 稀釋每股盈餘 | | \$ | 1.54 | | \$ | 0.33 | |

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、游淑芬會計師民國104年3月23日查核報告。

董事長：和椿行
代表人：張永昌



經理人：李正模



會計主管：吳慧英



和椿科技股份及子公司
合併財務報表
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

| 歸屬 | 於本公司 | | 母公 | | 積保 | | 司業 | | 留業 | | 主之 | | 權 | |
|-------|--------------|------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------|--------------|----------|--------------|------|--|
| | 資本 | 盈餘 | 取得或處分 子公司股權 價格與帳面 價格差異 | 普通股票 溢價 | 法定盈餘 公積 | 盈餘 積 | 特別盈餘 公積 | 未分配盈餘 | 其他權益 國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 | 總額 | 非控制權益 | 總計 | 權益總額 | |
| 102年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 附註 | 普通股股本 | \$ 827,897 | \$ 87,946 | \$ 3,309 | \$ 1,802 | \$ 97,231 | \$ 16,229 | \$ 35,762 | (\$ 9,350) | \$ 1,060,624 | \$ 7,476 | \$ 1,068,100 | | |
| 六(十九) | 101年度盈餘指撥及分配 | - | - | - | - | 19 | - | (19) | - | - | - | - | | |
| | 提列法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | 27,610 | - | 27,610 | 85 | 27,695 | | |
| | 本期淨利 | - | - | - | - | - | - | 2,546 | 23,022 | 25,568 | - | 25,568 | | |
| | 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 可轉換公司債到期贖回 | - | 202 | - | (202) | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | - | - | (300) | (300) | (300) | | |
| | 102年12月31日餘額 | \$ 827,897 | \$ 87,946 | \$ 3,309 | \$ 1,600 | \$ 97,250 | \$ 16,229 | \$ 65,899 | \$ 13,672 | \$ 1,113,802 | \$ 7,261 | \$ 1,121,063 | | |
| 103年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 附註 | 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 | \$ 7,261 | \$ 1,121,063 | | |
| 六(十九) | 102年度盈餘指撥及分配 | - | - | - | - | 2,761 | - | (2,761) | - | - | - | - | | |
| | 現金股利 | - | - | - | - | - | - | (49,674) | - | (49,674) | - | (49,674) | | |
| | 本期淨利 | - | - | - | - | - | - | 127,903 | - | 127,903 | 201 | 128,104 | | |
| | 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | (973) | 15,709 | 14,736 | - | 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 | \$ 1,206,767 | \$ 7,462 | \$ 1,214,229 | | |

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、游淑芬會計師民國104年3月23日查核報告。

董事長：和椿行銷顧問股份有限公司

經理人：李正模

會計主管：吳慧英



和椿科技股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 現 金 流 量 表
民 國 103 年 及 102 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 合併稅前淨利 | | \$ 159,836 | \$ 37,180 |
| 調整項目 | | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | | |
| 折舊費用 | 六(八)(二十六) | 48,680 | 50,435 |
| 呆帳費用提列(轉列收入)數 | 六(三) | 1,670 (| 3,698) |
| 利息費用 | 六(二十五) | 11,848 | 13,765 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之損失 | 六(二) | 113 | 3,344 |
| 利息收入 | 六(二十三) | (1,630) (| 709) |
| 股利收入 | 六(二十三) | (5,960) (| 5,781) |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額 | 六(七) | (4,709) (| 7,411) |
| 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 | | (13,774) (| 3,404) |
| 應收帳款 | | (190,155) | 168,848 |
| 應收帳款-關係人 | | 2,082 | - |
| 應收建造合約款 | | (416) | 40,173 |
| 其他應收款 | | 2,711 | 9,990 |
| 存貨 | | (4,718) | 10,745 |
| 預付款項 | | (29,749) (| 9,835) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 持有供交易之金融負債 | | - (| 7,072) |
| 應付票據 | | 155 (| 327) |
| 應付帳款 | | 55,238 (| 64,896) |
| 應付帳款-關係人 | | (1,132) | 8,269 |
| 應付建造合約款 | | (6,749) (| 4,347) |
| 其他應付款 | | 51,936 | 3,633 |
| 負債準備-流動 | | 981 (| 2,016) |
| 其他流動負債-其他 | | 6,506 (| 173) |
| 其他非流動負債 | | (1,885) (| 1,498) |
| 營運產生之現金流入 | | 80,879 | 235,215 |
| 收取之利息 | | 1,630 | 709 |
| 收取之股利 | | 9,143 | 11,566 |
| 支付之利息 | | (11,806) (| 12,916) |
| 支付之所得稅 | | (11,182) (| 12,007) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 68,664 | 222,567 |

(續次頁)

和椿科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國103年及104年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| | 附註 | 103 年 度 | 102 年 度 |
|------------------------|------|------------|-------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 取得以成本衡量之金融資產 | | \$ - | (\$ 37,692) |
| 取得採用權益法之投資 | | - | (9,571) |
| 以成本法衡量之金融資產減資退回股款 | | 4,200 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(八) | (26,349) | (5,441) |
| 其他非流動資產減少 | | 7,559 | 1,922 |
| 存出保證金減少(增加)(表列其他非流動資產) | | 2,037 | (522) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (12,553) | (51,304) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| 短期借款淨增加(減少) | | 34,913 | (199,156) |
| 償還應付公司債 | | - | (6,800) |
| 舉借長期借款 | | - | 285,000 |
| 償還長期借款 | | (78,575) | (219,611) |
| 發放現金股利 | | (49,674) | - |
| 非控制權益變動 | | - | (300) |
| 籌資活動之淨現金流出 | | (93,336) | (140,867) |
| 匯率影響數 | | (23) | 2,838 |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (37,248) | 33,234 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | 265,448 | 232,214 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ 228,200 | \$ 265,448 |

請參閱後附合併財務報告附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、游淑芬會計師民國104年3月23日查核報告。

董事長：和椿行
代表人：張永昌



經理人：李正模



會計主管：吳慧英



附件五

和椿利技術股份有限公司
一〇三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| | | |
|--|--------------|-------------|
| 期初未分配盈餘 | | 13,464,654 |
| 減：民國 103 年保留盈餘調整數 | (973,784) | |
| 加：民國 103 年度稅後淨利 | 127,903,184 | |
| 減：提列法定盈餘公積 | (12,790,318) | |
| 可供分配盈餘 | | 127,603,736 |
| 分配項目： | | |
| 股東紅利—現金(每股暫定 1 元) | (82,789,693) | |
| 期末未分配盈餘 | | 44,814,043 |
| 附註： 配發員工現金紅利 5,755,643 元 配發董事監察人酬勞 2,302,257 元 | | |

註：優先分配 103 年度稅後淨利。

負責人：



經理人：



會計主管：



附件六

和椿科技股份有限公司
背書保證作業程序修訂前後條文對照表

| 修正後條文 | 現行條文 | 說明 |
|--|---|--|
| <p>第七條：對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司應依主管機關發佈之處理準則之規定訂定「背書保證作業程序」，經該公司董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，<u>提報本公司財會單位，並應於每月5日前將上月份背書保證備查簿提交本公司申報，本公司之子公司應自行檢查所訂之背書保證作業程序是否符合處理準則規定及背書保證是否依所訂處理程序規定辦理相關事宜。本公司稽核單位應就子公司之自行檢查報告予以覆核。</u></p> <p>第三~五條略</p> | <p>第七條：對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司亦應依金融監督管理委員會之規定訂定「背書保證作業程序」，經該公司董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</p> <p>第三~五條略</p> | <p>第七條第一項，將主管機關名稱酌作文字修正。第二項為考量公司現行實際作業流程，予以修正。</p> |
| <p>第九條： 印鑑章保管及程序</p> <p>一、本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，<u>該專用印鑑章應指派專人保管並報經董事會同意，變更時亦同，並將所保管之印鑑列入移交。</u></p> | <p>第九條： 印鑑章保管及程序</p> <p>一、本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印章報經董事會同意後分別由董事長及總經理室主管保管，印章保管人變更時應報經董事會同意，並將所保管之印鑑列入移交。</p> | <p>配合法令規定，酌作文字修正，並將保管人直接提報董事會討論。</p> |
| <p>第十二條：其他事項</p> <p>一、本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議</p> | <p>第十二條：其他事項</p> <p>一、每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備查。</p> <p>二、本作業程序之訂定經董事會決</p> | <p>依法令規定，刪除第一項第一款，並調整款次</p> |

| | | |
|--|---|--|
| <p>併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。且於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> | <p>議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。且於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> | |
|--|---|--|

附錄一

和椿科技股份有限公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為和椿科技股份有限公司，英文名稱 Aurotek Corporation。

第二條：本公司所營事業如下：

- 01、CC01080 電子零組件製造業。
- 02、F118010 資訊軟體批發業。
- 03、F119010 電子材料批發業。
- 04、CB01010 機械設備製造業。
- 05、CB01990 其他機械製造業（軸承）。
- 06、E604010 機械安裝業。
- 07、F113010 機械批發業。
- 08、F113990 其他機械器具批發業（馬達、軸承、滑軌及螺桿）。
- 09、E603040 消防安全設備安裝工程業。
- 10、E303020 噪音及振動防制工程業。
- 11、F117010 消防安全設備批發業。
- 12、F401010 國際貿易業。
- 13、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 14、ZZ99999 除許可業務外，本公司得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司就業務上需要得對外保證。

第五條：本公司對外投資總額得超過實收股本百分之四十，授權董事會執行。

第二章 股份

第六條：本公司資本額為新台幣壹拾伍億元，分為壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。

前項資本總額範圍內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證時使用，共計壹仟萬股，每股新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並依法簽證後發行之。

本公司亦得採免印製股票方式發行股份，或得就該次發行總數合併印製，惟應洽證券集中保管機構登錄或保管；發行其他有價證券者，亦同。

第八條：股票之更名過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止辦理。

第九條：本公司股票事務之處理，悉依公司法及主管機關頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」暨有關法令辦理之。

第三章 股東會

第十條：本公司股東會分常會及臨時會二種，股東常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內召開之，並於三十日前通知各股東；股東臨時會於必要時依法召集之，並於十五日前通知各股東。

前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。

股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。

第十一條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。

股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

第十三條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。並於會後二十日內將議事錄分發股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十四條：股東會之會議，依本公司股東會議事規則辦理。

第十四條之一：本公司如欲撤銷公開發行時，應提股東會決議。

第四章 董事、監察人

第十五條：本公司設董事五人，監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期均為三年，連選得連任。

選任後得由董事會決議為本公司董事及監察人購買責任保險。

由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制，獨立性之認定、提名方式、出席代理及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額應符合證券主管機關之規定。

第十六條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。

董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十七條：董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，則董事以視訊參與會議者，視為親自出席。本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會。本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事及監察人。
董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，載明授權範圍，委託其他董事代理出席。

第十八條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十九條：監察人依法執行監察職務，並得列席董事會陳述意見，但無表決權。

第二十條：本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第廿三條之規定分配酬勞。

第五章 經理人

第廿一條：本公司得設總經理及副總經理各若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會計

第廿二條：本公司會計年度自每年一月一日至十二月三十一日止。於每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，提出於股東常會請求承認：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

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）。

第七章 附則

第廿四條：本公司組織規程及辦事細則另定之。

第廿五條：本章程未盡事宜，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

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。

第二次修訂於民國七十二年三月二日。

- 第三次修訂於民國七十五年九月八日。
- 第四次修訂於民國七十六年九月二十五日。
- 第五次修訂於民國七十七年一月二十五日。
- 第六次修訂於民國七十八年一月十六日。
- 第七次修訂於民國七十八年六月一日。
- 第八次修訂於民國七十九年七月四日。
- 第九次修訂於民國七十九年十一月二十日。
- 第十次修訂於民國八十年三月一日。
- 第十一次修訂於民國八十一年一月十六日。
- 第十二次修訂於民國八十一年六月二十七日。
- 第十三次修訂於民國八十一年十二月一日。
- 第十四次修訂於民國八十三年二月一日。
- 第十五次修訂於民國八十七年五月九日。
- 第十六次修訂於民國八十九年七月一日。
- 第十七次修訂於民國九十年五月二十四日。
- 第十八次修訂於民國九十年八月十五日。
- 第十九次修訂於民國九十一年五月三十日。
- 第二十次修訂於民國九十二年五月九日。
- 第二十一次修訂於民國九十二年五月九日。
- 第二十二次修訂於九十三年六月十五日。
- 第二十三次修訂於九十四年五月二十日。
- 第二十四次修訂於九十四年五月二十日。
- 第二十五次修訂於九十五年六月十五日。
- 第二十六次修訂於九十六年六月十五日。
- 第二十七次修訂於九十七年六月十三日。
- 第二十八次修訂於九十七年六月十三日。
- 第二十九次修訂於九十八年六月十六日。
- 第三十次修訂於九十九年六月十七日。
- 第三十一次修訂於一〇一年六月十三日。
- 第三十二次修訂於一〇二年六月十日。

和椿科技股份有限公司



董事長：和椿行銷顧問股份有限公司
代表人：張永昌



附錄二

和椿科技股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會之議事規則除法令或公司章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、股東會應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股東數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之，如有兼採以書面或電子方式行使表決權者，並應加計之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權利人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、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。
表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。
- 十七、股東每股有一表決權；但受限制或依公司法第一百七十九條所列無表決權者，不在此限。本公司召開股東會時，得兼採以書面或電子方式行使其表決權；如擬兼採以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法悉依本公司列載於股東會召集通知及證券主管機關相關規定辦理。有關股東以徵求或非屬徵求等委託方式出席股東會者，悉依證券主管機關所訂「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」之規定辦理。
議案之表決，除公司法及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，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。如有異議者，主席得就有異議者及棄權者，令其舉手或起立，計算其表決權數，倘其未達法定或章程所定數額者，該議案亦為通過，毋庸再行表決。
- 十八、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。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附錄三

和椿科技股份有限公司 背書保證作業程序(修訂前)

2013.6.10 股東會通過

第一條：目的

- 一、為加強辦理背書保證之財務管理及降低經營風險，爰依主管機關發布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修定本作業程序。
- 二、本作業程序所稱子公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。所稱之淨值，於採國際財務報導準則編製時，係指依證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於該公司業主之權益。

第二條：適用範圍

本作業程序所稱之背書保證包括：

- 一、融資背書保證：
 - (一)客票貼現融資。
 - (二)為他公司融資之目的所為之背書或保證。
 - (三)為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。
 - 二、關稅背書保證：為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。
 - 三、其他背書保證：無法歸類列入前二項之背書或保證事項。
- 公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權等，亦應依本作業程序辦理。

第三條：背書保證之對象

本公司背書保證之對象，以下列公司為限：

- 一、有業務往來之公司。
 - 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
 - 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- 本公司基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由各全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受前二項規定之限制，得為背書保證。
- 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

第四條：背書保證之額度

- 一、本公司對外背書保證總額以未達本公司淨值百分之五十為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司淨值百分之二十為限。本公司及其子公司整體得為背書保證之總額以未達本公司淨值百分之五十為上限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司淨值百分之二

十為限。

- 二、本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項規範外，其背書保證金額並應與最近一年度或當年度截至背書保證時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者相當。

第五條：背書保證辦理程序

- 一、辦理背書保證時，財務單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應併同本作業程序第六條之審查評估結果簽報董事長核准後，再提董事會討論同意後為之；如仍在規定之授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決，事後再報經最近期之董事會追認。
- 二、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證經董事會同意或董事長核決後，除依規定程序申請鈐印外，並應將背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期及依本作業程序第六條應審慎評估之事項，詳予登載備查，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。
- 三、內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。
- 四、財務單位應就每月所發生及註銷之保證事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應評估或認列背書保證之或有損失，且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。
- 五、若因情事變更，致背書保證對象不符合規定或金額超限時，應由財務單位訂定改善計畫送經董事長核准後，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。
- 六、背書保證日期終了前，財務單位應主動通知被保證企業將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據。

第六條：詳細審查程序

辦理背書保證時，財務單位應就下列事項進行審查與評估，並作成紀錄：

- 一、瞭解背書保證對象與本公司之關係，借款目的與用途，與本公司業務之關聯性或其營運對本公司之重要性等，併同本公司背書保證限額及目前餘額，評估其必要性及合理性。
- 二、取具背書保證對象之年報、財務報告等相關資料，分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況與還款來源等，以衡量可能產生之風險。
- 三、分析公司目前背書保證餘額占公司淨值之比例、流動性與現金流量狀況，以及一、二之審查結果，以評估對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。
- 四、視保證性質及被保人之信用狀況及一~三之評估結果，衡量是否要求被保人提供適當之擔保品，並按季評估擔保品價值是否與背書保證餘額相當，必要時得要求被保人增提擔保品。

第七條：對子公司辦理背書保證之控管程序

- 一、本公司之子公司亦應依金融監督管理委員會之規定訂定「背書保證作業程序」，經該公司董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。
- 二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每月稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。
- 三、本公司之子公司如非屬公開發行公司，其背書保證餘額達本作業程序第十條第二項應公告申報之標準者，應於事實發生之日通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。
- 四、本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應至少按季檢視其淨值變化，如有異常情況產生時並應即時提報最近期之董事會討論。
- 五、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第八條：決策及授權層級

- 一、本公司辦理背書保證時，應依本作業程序第五條規定程序簽核，並經董事會決議同意後為之。但為配合時效需要，在總額新台幣貳仟萬元及對單一企業之額度內由董事會授權董事長先行決行，事後再報經最近期之董事會追認。於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。
- 二、本公司辦理背書保證若因業務需要而有超過本作業程序所訂背書保證限額必要且符合公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意及由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保後始得為之，並修正本作業程序，提報股東會追認之，股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分，且於前述董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。
- 三、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間為背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

第九條：印鑑章保管及程序

- 一、本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印章報經董事會同意後分別由董事長及總經理室主管保管，印章保管人變更時應報經董事會同意，並將所保管之印鑑列入移交。
- 二、背書保證經董事會決議或董事長核決後，財務單位應填寫「用印申請單」，連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件經財務主管核准後，始得至印鑑保管人處鈐印或簽發票據。
- 三、印鑑管理人用印時，應核對有無核准紀錄，「用印申請單」是否經財務主管核准及申請用印文件是否相符後，始得用印。
- 四、對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函則由董事會授權董事

長或總經理簽署。

第十條：公告申報程序

- 一、每月十日前，財務單位應將上月份本公司及子公司背書保證餘額送交會計單位，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。
 - 二、除按月公告申報背書保證餘額外，本公司及子公司辦理背書保證金額達下列標準之一時，財務單位應即檢附相關資料通知會計部於事實發生日之即日起算二日內辦理公告申報：
 - (一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。
 - (二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
 - (三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。
 - (四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。
- 子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第十一條：罰則

本公司背書保證之相關承辦人員違反金融監督管理委員會所頒訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」或本程序時，視其違反情節，依下列規定辦理。違規記錄並將作為年度個人績效考核之參考。

- 一、違反核決權限：初次違反者應予口頭告誡，再犯者應予書面警告，並強制參加公司內部之內控制度訓練課程，累犯或情節重大者應予調職。
- 二、違反審查程序：初次違反者應予口頭告誡，再犯者應予書面警告，並強制參加公司內部之內控制度訓練課程，累犯或情節重大者應予調職。
- 三、違反公告申報：初次違反者應予口頭告誡，再犯者應予書面警告，累犯或情節重大者應予調職。
- 四、違反規定人員之上級主管亦應接受處罰，但能合理說明未於事前防範者，不在此限。
- 五、董事會或董事執行業務違反相關規定及股東會決議者，監察人應依公司法第二百一十八條之二之規定，通知董事會或董事停止其行為。

第十二條：其他事項

- 一、每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備查。
- 二、本作業程序之訂定經董事會決議通過後，送各監察人，並提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。且於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

附錄四

和椿科技股份有限公司 董事、監察人個別持股暨合計持股明細表

| 職 稱 | 姓 名 | 持股股份 | 持股比率 | 備 註 |
|------|--------------|------------|--------|-------------|
| 董事長 | 和椿行銷顧問股份有限公司 | 14,203,423 | 17.16% | 代表人： 張永昌 |
| 獨立董事 | 許明仁 | 56,232 | 0.07% | |
| 獨立董事 | 黃呈琮 | 0 | 0% | |
| 董 事 | 李正模 | 1,056,271 | 1.28% | |
| 董 事 | 程天縱 | 35,000 | 0.04% | |
| 合 計 | | 15,350,926 | 18.54% | |
| 監察人 | 周大任 | 0 | 0% | |
| 監察人 | 古永嘉 | 0 | 0% | |
| 監察人 | 陳明村 | 738,518 | 0.89% | |
| 合 計 | | 738,518 | 0.89% | |
| 總 計 | 全體董事、監察人 | 16,089,444 | 19.43% | |

- 一、依據「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」之規定，揭露本公司全體董事、監察人於一〇四年股東會停止過戶日(104.4.14~104.6.12)股東名簿記載之持有股數(如上表)。
- 二、本公司已發行資本總額為 827,896,930 元，計 82,789,693 股，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持有股數為 6,623,175 股 (8%)，全體監察人最低應持有股數為 662,317 股 (0.8%)。
- 三、全體董事及監察人持有股數已達法定標準。

附錄五

員工分紅及董監酬勞等相關資訊

- 一、本公司於 104 年 3 月 23 日董事會擬訂員工分紅及董監酬勞如下表所示，將俟本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

單位：新台幣元

| 項 目 | 民 國 一 〇 三 年 度 |
|-------|---------------|
| 董監事酬勞 | 2,302,257 |
| 員工分紅 | 5,755,643 |

- 二、若董事會擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

董事會擬議之董監酬勞金額及員工紅利與認列費用年度估列金額並無差異。

附錄六

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。



Aurotek®
A Complete Solution from One Source