

和椿科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：民國一一四年六月四日(星期三)上午九時整

開會地點：台北市內湖區瑞光路三九九號(自由廣場會議中心一樓)

出席股數：出席股東及股東委託代理人所代表股份總數合計52,960,658股，佔本公司已發行股份總數82,789,693股之63.97%。

出席董事：程天縱董事長、張以昇副董事長、李正模董事、和椿行銷顧問股份有限公司-朱鍍隆董事、黃呈琮獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會召集人)、周大任獨立董事、劉冠廷獨立董事等七位董事親自出席。

列席：資誠聯合會計師事務所王崧澤會計師及周筱筠經理、基礎法律事務所胡盈州律師。

主席：程天縱董事長

記錄：王昺華

宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣布會議開始。

主席致詞：(略)。

壹、報告事項：

一、一一三年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

二、審計委員會審查一一三年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

三、一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)依本公司章程第二十三條規定，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之五及董事酬勞不高於百分之五。

(二)本公司一一三年度獲利新台幣225,887,550元整(未扣除員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利)，提列員工酬勞為百分之五計新台幣11,294,378元整及董事酬勞為百分之三計新台幣6,776,627元整，均以現金方式發放。

(三)本次提列之董事酬勞金額及員工酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。

四、一一三年度現金股利分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)依公司法暨本公司章程第二十三條之一規定，現金股利授權董事會特別決議通過後分派之，並報告股東會。

(二)提撥股東紅利新台幣124,184,540元整，分派現金股利，按除息基準日股東名簿記載之股東及其持有股數計算，每股分派新台幣1.5元整，計算至元為止，元以下捨去，分派不足一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整，嗣後如因流通在外股數發生變動，致股東配息率因此而須調整時，授權董事長辦理相關事宜。

(三)本案授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

報告事項均無股東提問。

貳、承認事項：

第一案：董事會提

案由：一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一一三年度合併財務報表及個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所王崧澤會計師及林鈞堯會計師查核完竣，連同營業報告書送請審計委員會審查竣事，並出具審查報告在案。

二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

三、謹提請 承認。

承認事項第一案股東發言紀錄：無股東發言。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
52,731,658	45,913,902	4,802	0	6,812,954
	87.07%	0.00%	0.00%	12.92%

第二案：董事會提

案由：一一三年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司一一三年度稅後淨利為新台幣174,875,529元，依公司章程規定擬具盈餘分配表，請參閱附件五。

二、謹提請 承認。

承認事項第二案股東發言紀錄：無股東發言。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
52,731,658	45,913,908	4,790	0	6,812,960
	87.07%	0.00%	0.00%	12.92%

參、討論事項：

第一案：董事會提

案由：修訂「公司章程」案，敬請 核議。

說明：一、因應證券交易法第十四條修正，擬修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表，請參閱本手冊附件六。

二、敬請 核議。

討論事項第一案股東發言紀錄：無股東發言。

決議：本議案經表決照案通過。表決結果如下：

出席表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
52,731,658	45,900,809	4,965	0	6,825,884
	87.04%	0.00%	0.00%	12.94%

肆、臨時動議：

(一) 發言股東戶號3561：

1. 為什麼電視上的投顧老師一直介紹和椿科技股份有限公司？

主席答覆：當我2023年來公司，逐漸熟悉公司運作後，我重新定義了公司的使命、願景與產品定位，並秉持公正的立場經營公司。將公司聚焦以機器人作為解決方案，致力於改善台灣傳統產業與服務業的人力短缺問題。初期策略是引進國外知名品牌，將其應用於各行各業，優先解決實際需求。雖然隨著 NVIDIA 業績亮眼、機器人概念股受到市場關注而帶動股價上漲，我們仍以實際應用為核心，穩健推動業務發展。

2. 請主席介紹坐在您前後左右的與會人員。

主席答覆：主席介紹出席董事及列席來賓，名單請參閱本議事錄第一頁。詳細介紹內容請詳本公司官網之股東會錄影檔。

3. 財務報表中損益表為什麼提列1億多的損失？本年度應收帳款比前一年度增加的原因？

會計師答覆：其他綜合損益損失金額108,038元，係對泰自潤之投資以公允價值評價之結果。應收帳款增加原因，主要是因為營業收入113年較112年增加快7億，而應收帳款增加3.5億，整體應收帳款周轉天數約為90天，與公司信用管理天數約當。

4. 審計委員會如何監督公司，是依據什麼法條進行？

審計委員會召集人答覆：審計委員會會依據公司提出的報表盡各自專業進行監督。審計委員會依照證交法14條之4及公司法219條進行監督並出具審查報告。

5. 和椿科技股份有限公司一年開幾次董事會？幾次審計委員會？

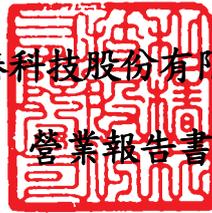
獨立董事如何監督公司？是否有提建議給公司？內部稽核及財會人員多久報告一次？

獨立董事對於和椿業務財務經營方向如何稽核？如何了解？

審計委員召集人答覆：董事會召開5次；審計委員會召開4次，在會議中財務人員及稽核人員會提出報告；會計師也會提供年度稽核方向和審計委員會討論後定案，因此審計委員會對於公司運作問題很清楚，若有意見，也會於審計委員會討論後於董事會提出建議。

伍、散會：同日上午九點三十八分(主席宣佈散會)。

和椿科技股份有限公司



一、113 年營業報告：

1. 營業計劃執行成效：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	1,662,946	983,549	679,397	69.1%
營業利益	115,694	22,342	93,352	417.8%
稅後淨利	174,788	79,408	95,380	120.1%

2. 財務收支及獲利能力分析：

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	30.95	17.27
	長期資金佔不動產、廠房、設備比率(%)	658.55	679.98
償債能力	流動比率(%)	260.63	433.13
	速動比率(%)	193.06	300.39
獲利能力	資產報酬率(%)	8.74	4.26
	股東權益報酬率(%)	11.51	5.29
	純益率(%)	10.51	8.07
	基本每股盈餘(%)	2.11	0.95

3. 研究發展狀況：

為追求和椿科技持續經營發展，我們依然著眼於新技術及新產品開發不遺餘力。因應市場變化及需求，積極擴大第一生命曲線包括自動化控制器、關鍵組件、設備及模組化等產品的市佔率，同時也開拓第二生命曲線包括智慧製造、智慧物流、智慧清潔服務等產品的導入、系統規劃、軟體增值、行業開發等，透過兩大主軸，全面投入研究發展工作。

在 113 年新開發之【多工智能切板機_AUI3000MF】獲得第 33 屆「台灣精品獎」殊榮，將整合新導入 AMR 及協作機器人等產品，提升智慧製造+智慧物流的實際運用。新開發的【下收式電動百葉窗_DS WI】榮獲台灣新型專利 M665249 號，同時結合智慧 IOT 居家系統、全面提供高級住宅的工作陽台智慧化、電動化全新產品選擇需求。

在智慧製造、智慧物流、智慧清潔服務等產業的發展契機下，本公司成立『機器人應用研發中心』，在 113 年也持續研發及提供各式機器人的產業別應用，繼調酒機器人的研發量產供應服務業客戶應用外，陸續開發 AMR+協作機器人的複合式機器人、AMR+PCB 基板料架輸送機的複合式機器人等供應電子半導體產業應用，後續將再積極整合 AMR、協作機器人、無人搬運車、無人叉車、樓宇清潔機器人等產品應用技術，全面朝向智慧製造、智慧物流、智慧清潔服務等產業，提供客戶解決方案與應用。

以下為最近 3 年度研究發展費用支出情況：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	111 年度
營業收入淨額	1,662,946	983,549	1,803,500
研發費用	41,197	37,209	48,590
研發費用佔營收比例	2.48%	3.78%	2.69%

二、114 年度營業計畫：

和椿科技經過一連串的組織變革包括銷售體系改造、薪酬制度優化及績效考核改革，並成立業務發展部門及導入第二生命曲線技術與產品，提供客戶產業升級及效率提升方案，經過一年多以來的努力，已初見成效。114年度將在此基礎上、積極建立AI應用軟體開發部門，投入代理各式機器人的具身智能應用軟體開發，以增加產品銷售價值。

1. 業務策略：

持續強化第一生命曲線產品線陣容，在現有產品線架構積極導入更具客戶導向、技術導向、產品導向及價格導向的第二品牌全新產品，以因應客戶未來在先進半導體、智慧製造、智慧物流、高速高精搬運等設備需求。同時結合代理產品應用與實績，整合本公司既有傳驅動+控制技術，提供客戶模組化的ODM或OEM的技術支持與供貨需求。

全力推廣的第二生命曲線產品，在既有的協作機器人、無人自走機器人AMR、無人叉車、廠區間L4無人搬運車外再導入更具競爭力品牌的國內外產品，並結合現有經銷體系，全力配合非典型經銷體系共同開發，在醫療、物流、清潔、食品、飯店、餐飲、商場等行業上，解決無人化物流、遞送、導覽、清潔、送餐、堆棧、分裝等行業痛點。

在整個銷售通路經營，除了上述的既定規劃通路外，也積極整合產品線、提供大型購物商場、高層樓宇、連鎖飯店、公共交通場域的整合一站式物流、清潔、巡檢、交互、遞送等專案規劃能力，提升技術層次、拉升競爭難度，藉由堅強的技術服務，協助客戶解決痛點，提高產品銷售之附加價值，增加公司整體競爭能力及獲利。

2. 營運管理：

掌握及對應風險的管理能力：因應世界政治及經濟局勢不斷變化，為求穩健經營，公司必須有判斷與因應各式風險能力，如科技進步產生產業變化的營運風險、匯率、利率及通膨產生的財務風險、網路攻擊與安全相關的資安風險，公司將持續在上述各項風險上加深控管，同時建立異常管理機制以降低公司營運風險。

建立妥善及靈活的財務體制：公司已建置風險管理與控制系統，使公司經營階層能有效鑑別及衡量控制市場風險、信用風險、流動性風險與現金流量風險。透過適切的內部控管機制與作業流程，考量大環境經濟因素、市場競爭狀況及市場價值風險影響，由各業務主管與財務主管定期檢視應收帳款回收進度，達到最佳化風險部位管控及維持適當流動性部位，並透過多元的資金管道，增加資金運用靈活性，以降低資金取得成本及經營風險。

加強營運績效改善，提升獲利水準：經由作業流程的優化及營運管理系統的強化，提升公司營運管理能力。同時持續提升員工生產力，管控合理費用支出，致力提升獲利能力，持續以營運資金報酬率(ROWC)與股東權益報酬率(ROE)作為公司重點財務指標。

3. 人力資源策略：

公司的願景、目標及核心價值：

致力和椿科技成為、透過AI與機器人的高科技解決台灣高齡化、少子化、缺工問題的優秀企業，是公司最新設定的使命與願景(BHAG: Big 宏偉; Hairy 艱難; Audacious 大膽; Goal 目標)。以至真的服務、至善的品質、至美的技術創新來提供客戶服務，更是自創業者以來設定的企業經營目標，所有和椿科技員工一直堅信、提供一貫而完整智動化解決方案更是我們努力不屑的核心價值，持續提供滿意服務、成長、獲利，為所有關係人(客戶、投資者、員工、供應商、社會政府)所信賴更是我們堅持的最高目標。

組織變革：

世界經濟因地緣政治、美中貿易紛爭、高科技IC禁運、川普關稅問題等，造成產業界時時刻刻面對經營難題，因應外部情勢變化、內部經營挑戰及往後發展需要，必須適時對組織變革、人才世代交替與配置，才能更佳合理、彈性、迅速有效反應，才能面對未來市場、產業、技術的挑戰。

人才儲備與訓練：

致力長期人才儲備：為公司長期發展策略需求，除透過產學合作及優秀在校學生實習的延伸留才計畫外，並持續透過各種管道推動優秀人才的招募與引進，從層次、數量、結構上強化公司的人才組合，經由公司考核機制挑選出接班人才，進行長期培訓，使公司在未來充滿挑戰的競爭上更具人才及整體優勢。

新進員工培訓：經由線上及線下教育訓練系統，讓新進員工充分熟悉各部門功能、各項代理銷售品牌產品、自製產品的應用技術，同時透過學習平台及視訊系統連結各個業務據點，有效率的進行人員培訓、廠區教育訓練及跨部門業務合作檢討等，以提升培訓效率，增進專業技能與客戶滿意度。管理者與員工之溝通平台能有效傳遞企業文化及經營理念。

潛力人才發展：發掘高潛力人才，量身訂製客製化發展計畫，進行最佳的在職培訓及個人能力提升計畫，以培植公司未來各個階層的管理幹部。

強化績效管理：

每季進行人員面談，檢討達成KPI數據、加強員工深入及了解個人關鍵績效指標的進度、差異、改善方案等，績效評估設定流程及評估，才能往下扎根，達成一致的年度目標及企業使命。

導入OKR評估系統、針對中高階主管進行績效目標OKR及衡量指標設定，以檢視人員的生產力、效率、關鍵成果等，並根據執行情況、成效，進行更務實與具體的目標修正。

董事長：程天縱



經理人：朱鍍隆



會計主管：王勗華



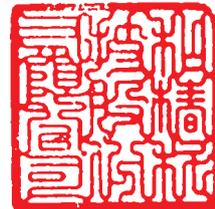
和椿科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表（包括個體及合併報表）及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所王菘澤會計師及林鈞堯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 一一四年股東常會

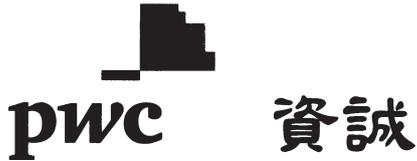
和椿科技股份有限公司



審計委員會召集人：黃呈琮



中華民國一一四年三月十一日



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004916 號

和椿科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

和椿科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「和椿集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達和椿集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與和椿集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對和椿集團民國 113 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw



和椿集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價之會計估計是否允當

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(五)。

和椿集團主要營業項目為各種自動化設備及系統零組件之製造加工及買賣等業務。由於存貨因科技快速變遷，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。而因和椿集團存貨金額重大，上述過程涉及主觀判斷，因此本會計師對和椿集團之備抵存貨評價損失之估計列為本年度關鍵查核事項之一。

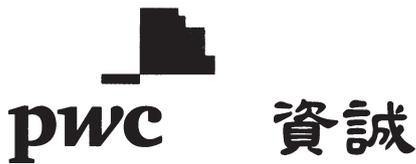
因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 比較財務報表期間存貨評價之政策係一致採用，並評估其提列政策之合理性。
2. 針對管理階層個別辨認之過時或毀損存貨項目，評估其淨變現價值估列之合理性。
3. 抽樣測試個別存貨淨變現價值之市價依據與所定政策相符，以及確認售價和相關計算之正確性。
4. 確認報表編製邏輯之正確性，並抽樣測試呆滯存貨所提列之跌價損失，檢視相關文件並評估備抵存貨跌價損失估列之適足性。

其他事項 - 個體財務報告

和椿集團已編製民國 113 年度及 112 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並發布生效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和椿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和椿集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

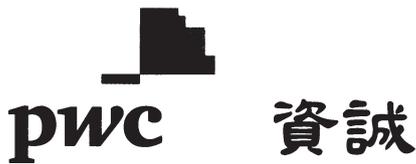
和椿集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

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舞弊或錯誤。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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

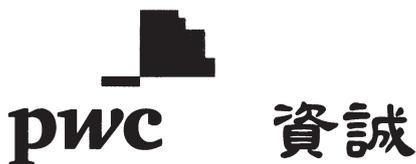
1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對和椿科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。



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，以及使和椿科技股份有限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和椿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. 對和椿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，並負責形成合併財務報表查核意見。

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，決定對和椿集團民國 113 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

王菘澤

王菘澤



會計師

林鈞堯

林鈞堯



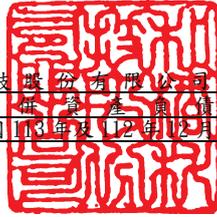
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中華民國 114 年 3 月 11 日

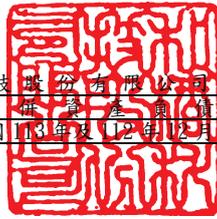


和椿科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	556,660	25	\$	449,721	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)及十二		305	-		174	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)(三)、八及 十二		18,687	1		103,615	6
1150	應收票據淨額	六(四)		12,970	1		22,584	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		596,463	27		242,580	13
1200	其他應收款			3,713	-		3,185	-
130X	存貨	六(五)		399,966	18		355,058	19
1410	預付款項			16,155	1		8,136	1
11XX	流動資產合計			<u>1,604,919</u>	<u>73</u>		<u>1,185,053</u>	<u>64</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(六)及十二		119,060	6		227,098	12
1550	採用權益法之投資	六(七)		69,272	3		64,920	3
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		238,763	11		231,186	13
1755	使用權資產	六(九)		23,629	1		2,929	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八		84,009	4		85,064	5
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		17,137	1		17,662	1
1900	其他非流動資產	六(十一)		31,363	1		31,705	2
15XX	非流動資產合計			<u>583,233</u>	<u>27</u>		<u>660,564</u>	<u>36</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,188,152</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,845,617</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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113年12月31日		112年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十二)及八	\$	115,000	5	\$	20,000	1
2130	合約負債—流動	六(二十一)		12,050	1		11,543	1
2150	應付票據			-	-		1,633	-
2170	應付帳款			277,125	13		97,870	5
2180	應付帳款—關係人	七		29,227	1		32,602	2
2200	其他應付款	六(十三)		123,260	6		74,024	4
2230	本期所得稅負債			39,437	2		24,997	1
2250	負債準備—流動	六(十四)		7,789	-		6,905	1
2280	租賃負債—流動			9,472	-		1,356	-
2399	其他流動負債—其他			2,421	-		2,670	-
21XX	流動負債合計			<u>615,781</u>	<u>28</u>		<u>273,600</u>	<u>15</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		42,837	2		39,235	2
2580	租賃負債—非流動			13,070	1		623	-
2600	其他非流動負債	六(十五)		5,649	-		5,316	-
25XX	非流動負債合計			<u>61,556</u>	<u>3</u>		<u>45,174</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>677,337</u>	<u>31</u>		<u>318,774</u>	<u>17</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)		827,897	38		827,897	45
資本公積								
3200	資本公積	六(十八)		93,753	4		92,855	5
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)		192,768	9		184,451	10
3320	特別盈餘公積			1,941	-		2,713	-
3350	未分配盈餘			327,458	15		243,435	14
其他權益								
3400	其他權益	六(二十)		66,998	3		169,945	9
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,510,815</u>	<u>69</u>		<u>1,521,296</u>	<u>83</u>
36XX	非控制權益			-	-		5,547	-
3XXX	權益總計			<u>1,510,815</u>	<u>69</u>		<u>1,526,843</u>	<u>83</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	負債及權益總計		\$	<u>2,188,152</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,845,617</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：程天縱

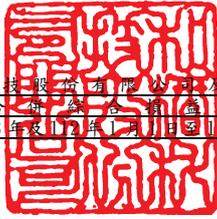


經理人：朱鏞隆



會計主管：王昺華





和椿科技股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表
民國113年及112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	113 年 度			112 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)	\$ 1,662,946	100	\$ 983,549	100		
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十六)及七	(1,183,444)	(71)	(674,192)	(69)		
5900 營業毛利		479,502	29	309,357	31		
營業費用	六(十五) (二十六)						
6100 推銷費用		(191,400)	(12)	(141,511)	(14)		
6200 管理費用		(131,535)	(8)	(113,341)	(12)		
6300 研究發展費用		(41,197)	(2)	(37,209)	(4)		
6450 預期信用減損利益	十二	324	-	5,046	1		
6000 營業費用合計		(363,808)	(22)	(287,015)	(29)		
6900 營業利益		115,694	7	22,342	2		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(二十二)	19,314	1	14,857	2		
7010 其他收入	六(二十三)及七	39,533	3	30,917	3		
7020 其他利益及損失	六(二)(九) (二十四)	28,359	2	11,276	1		
7050 財務成本	六(九)(十二) (二十五)	(1,769)	-	(278)	-		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損 益之份額	六(七)	9,023	-	5,314	1		
7000 營業外收入及支出合計		94,460	6	62,086	7		
7900 稅前淨利		210,154	13	84,428	9		
7950 所得稅費用	六(二十七)	(35,366)	(2)	(5,020)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 174,788	11	\$ 79,408	8		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 534)	-	\$ 5,502	1		
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價損益	六(六)(二十)及 十二	(108,038)	(6)	120,671	12		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	107	-	(1,100)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(108,465)	(6)	125,073	13		
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(二十)	5,366	-	(3,148)	-		
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額—可能重分類至 損益之項目	六(七)(二十)	1,207	-	(319)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十) (二十七)	(1,295)	-	679	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		5,278	-	(2,788)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 103,187)	(6)	\$ 122,285	13		
8500 本期綜合損益總額		\$ 71,601	5	\$ 201,693	21		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 174,876	11	\$ 78,773	8		
8620 非控制權益		(88)	-	635	-		
		\$ 174,788	11	\$ 79,408	8		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 71,689	5	\$ 201,058	21		
8720 非控制權益		(88)	-	635	-		
		\$ 71,601	5	\$ 201,693	21		
每股盈餘	六(二十八)						
9750 基本每股盈餘		\$ 2.11		\$ 0.95			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.11		\$ 0.95			

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：程天縱

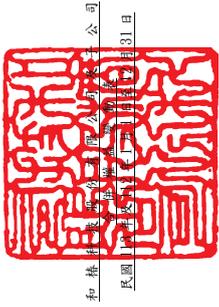


經理人：朱鈞隆



會計主管：王錫華





和椿科技股份有限公司
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	母 公 司		公 司		業 務		主 體		之 權 益		總 計
	資 本	公 積 金	法 定 盈 餘	特 別 盈 餘	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 異	透 過 其 他 綜 合 損 益 之 金 融 資 產 淨 額	非 控 制 權 益	總 計		
112 年度											
112 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 2,713	\$ 330,945	(\$ 12,521)	\$ 64,583	\$ 1,469,259	\$ 4,912	\$ 1,474,171	
本期淨利	-	-	-	-	78,773	-	-	78,773	635	79,408	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	4,402	(2,788)	120,671	122,285	-	122,285	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	83,175	(2,788)	120,671	201,058	635	201,693	
111 年度盈餘指撥及分派											
提列法定盈餘公積	-	-	21,664	-	(21,664)	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(149,021)	-	-	(149,021)	-	(149,021)	
112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 2,713	\$ 243,435	(\$ 15,309)	\$ 185,254	\$ 1,521,296	\$ 5,547	\$ 1,526,843	
113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日											
113 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 2,713	\$ 243,435	(\$ 15,309)	\$ 185,254	\$ 1,521,296	\$ 5,547	\$ 1,526,843	
本期淨利	-	-	-	-	174,876	-	-	174,876	(88)	174,788	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(427)	5,278	(108,038)	(103,187)	-	(103,187)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	174,449	5,278	(108,038)	71,689	(88)	71,601	
112 年度盈餘指撥及分派											
提列法定盈餘公積	-	-	8,317	-	(8,317)	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(82,790)	-	-	(82,790)	-	(82,790)	
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	898	-	898	
處分子公司	-	-	-	(241)	241	2,204	-	2,204	-	2,204	
處分採用權益法之投資	-	-	-	(531)	531	(2,391)	-	(2,391)	-	(2,391)	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	(91)	-	-	(91)	-	(91)	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	(5,459)	-	(5,459)	
113 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 1,600	\$ 1,941	\$ 327,458	(\$ 10,218)	\$ 77,216	\$ 1,510,815	\$ -	\$ 1,510,815	

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。



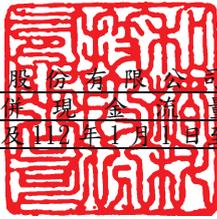
董事長：程天烽



經理人：朱傑傑



會計主管：王易華



和椿科技股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 210,154	\$ 84,428
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(十) (二十六) 21,925	25,618
攤銷費用	24	-
預期信用減損迴轉利益	十二 (324)	(5,046)
利息費用	六(二十五) 1,769	278
股份基礎給付酬勞成本	898	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十四) (131)	(55)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四) 292	460
售後租回交易損益	六(九)(二十四) -	(16,607)
租賃修改利益	六(九)(二十四) (55)	-
利息收入	六(二十二) (19,314)	(14,857)
股利收入	六(二十三) (15,400)	(20,426)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	六(七) (9,023)	(5,314)
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	9,761	19,524
應收帳款	(351,496)	119,572
其他應收款	(528)	3,643
存貨	(49,622)	28,069
預付款項	(8,019)	904
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	507	8,594
應付票據	-	222
應付帳款	173,771	1,438
應付帳款-關係人	(1,633)	4,991
其他應付款	49,236 (42,295)	(42,295)
負債準備-流動	884 (733)	(733)
其他流動負債	(249)	2,310
其他非流動負債	(409)	(4,709)
營運產生之現金流入	13,018	190,009
收取之利息	19,314	14,857
收取之股利	18,613	23,812
支付之利息	(1,769)	(278)
支付之所得稅	(17,862)	(52,445)
營業活動之淨現金流入	31,314	175,955

(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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產減少	\$ 84,928	(\$ 3,130)
取得不動產、廠房及設備價款 六(八)	(12,945)	(4,540)
處分不動產、廠房及設備價款	2,003	1,031
其他非流動資產(增加)減少	260	20,216
處分採用權益法之投資 六(七)	2,665	-
存出保證金(表列其他非流動資產)減少	1,003	(165)
取得無形資產	(875)	-
投資活動之淨現金流入	<u>77,039</u>	<u>13,412</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加 六(三十)	95,000	20,000
發放現金股利 六(十九)	(82,790)	(149,021)
租賃本金償還 六(三十)	(11,583)	(19,024)
存入保證金增加 六(三十)	208	1,080
非控制權益變動 六(二十九)	(5,550)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(4,715)</u>	<u>(146,965)</u>
匯率影響數	<u>3,301</u>	<u>138</u>
本期現金及約當現金增加數	106,939	42,540
期初現金及約當現金餘額	<u>449,721</u>	<u>407,181</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 556,660</u>	<u>\$ 449,721</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：程天縱

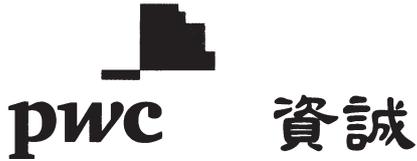


經理人：朱錢隆



會計主管：王昺華





會計師查核報告

(114)財審報字第 24004734 號

和椿科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

和椿科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達和椿科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

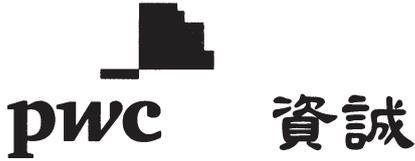
查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與和椿科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對和椿科技股份有限公司民國 113 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw



和椿科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價之會計估計是否允當

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳財務報告附註六(五)。

和椿科技股份有限公司主要營業項目為各種自動化設備及系統零組件之製造加工及買賣等業務。由於存貨因科技快速變遷，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。而因和椿科技股份有限公司存貨金額重大，上述過程涉及主觀判斷，因此本會計師對和椿科技股份有限公司之備抵存貨評價損失之估計列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

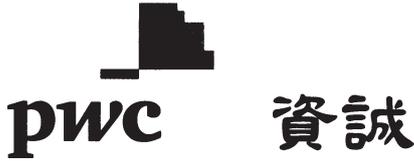
本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 比較財務報表期間存貨評價之政策係一致採用，並評估其提列政策之合理性。
2. 針對管理階層個別辨認之過時或毀損存貨項目，評估其淨變現價值估列之合理性。
3. 抽樣測試個別存貨淨變現價值之市價依據與所定政策相符，以及確認售價和相關計算之正確性。
4. 確認報表編製邏輯之正確性，並抽樣測試呆滯存貨所提列之跌價損失，檢視相關文件並評估備抵存貨跌價損失估列之適足性。

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和椿科技股份有限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和椿科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他



方案。

和椿科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）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舞弊或錯誤。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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對和椿科技股份有限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，以及使和椿科技股份有限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和椿科技股份有限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. 對和椿科技股份有限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，決定對和椿科技股份有限公司民國 113 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

王菘澤 

王菘澤

會計師

林鈞堯 

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	402,615	19	\$	288,173	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)及十二		305	-		174	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)(三)、八及 十二		775	-		93,615	5
1150	應收票據淨額	六(四)		8,704	-		12,902	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		522,617	25		156,804	9
1180	應收帳款—關係人淨額	七		19,897	1		27,255	2
1200	其他應收款			49,654	2		2,401	-
130X	存貨	六(五)		319,128	15		271,975	15
1410	預付款項			13,355	1		2,682	-
11XX	流動資產合計			<u>1,337,050</u>	<u>63</u>		<u>855,981</u>	<u>48</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(六)及十二		119,060	6		227,098	13
1550	採用權益法之投資	六(七)		296,712	14		345,356	19
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八		231,393	11		223,517	13
1755	使用權資產	六(九)		5,313	-		35	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八		84,009	4		85,064	5
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		11,538	1		9,773	1
1990	其他非流動資產—其他			28,475	1		26,715	1
15XX	非流動資產合計			<u>776,500</u>	<u>37</u>		<u>917,558</u>	<u>52</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,113,550</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,773,539</u>	<u>100</u>

(續次頁)

和椿科技股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)及八	\$ 115,000	6	\$ 20,000	1
2130	合約負債—流動	六(二十)	2,629	-	202	-
2150	應付票據		-	-	1,051	-
2170	應付帳款		254,607	12	66,277	4
2180	應付帳款—關係人	七	14,124	1	23,491	1
2200	其他應付款	六(十二)	113,064	5	62,153	4
2220	其他應付款項—關係人	七	-	-	98	-
2230	本期所得稅負債		39,437	2	24,997	2
2250	負債準備—流動	六(十三)及九(一)	7,789	-	6,905	-
2280	租賃負債—流動		2,357	-	36	-
2399	其他流動負債—其他		2,241	-	2,341	-
21XX	流動負債合計		<u>551,248</u>	<u>26</u>	<u>207,551</u>	<u>12</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	42,837	2	39,232	2
2580	租賃負債—非流動		3,001	-	-	-
2600	其他非流動負債	六(十四)	5,649	1	5,460	-
25XX	非流動負債合計		<u>51,487</u>	<u>3</u>	<u>44,692</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>602,735</u>	<u>29</u>	<u>252,243</u>	<u>14</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	827,897	39	827,897	47
資本公積						
3200	資本公積	六(十七)	93,753	4	92,855	5
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十八)	192,768	9	184,451	10
3320	特別盈餘公積		1,941	-	2,713	-
3350	未分配盈餘		327,458	15	243,435	14
其他權益						
3400	其他權益	六(十九)	66,998	4	169,945	10
3XXX	權益總計		<u>1,510,815</u>	<u>71</u>	<u>1,521,296</u>	<u>86</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	負債及權益總計		<u>\$ 2,113,550</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,773,539</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：程天縱

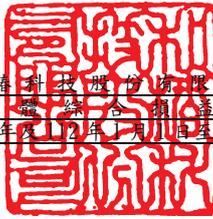


經理人：朱銓隆



會計主管：王昶華





和椿科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 1,378,703	100	\$ 704,257	100
5000 營業成本	六(五)(十四) (二十五)及七	(974,118)	(71)	(469,546)	(67)
5900 營業毛利		404,585	29	234,711	33
營業費用	六(十四) (二十五)				
6100 推銷費用		(160,325)	(12)	(108,870)	(15)
6200 管理費用		(102,239)	(7)	(71,878)	(10)
6300 研究發展費用		(31,892)	(2)	(32,750)	(5)
6450 預期信用減損損失	十二	-	-	(217)	-
6000 營業費用合計		(294,456)	(21)	(213,715)	(30)
6900 營業利益		110,129	8	20,996	3
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(三)(二十一) 及七	18,050	1	13,645	2
7010 其他收入	六(二十二)及七	33,705	3	27,309	4
7020 其他利益及損失	六(二)(二十三)	29,180	2	(3,877)	-
7050 財務成本	六(九)(十一) (二十四)	(1,003)	-	(115)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額		17,756	1	23,994	3
7000 營業外收入及支出合計		97,688	7	60,956	9
7900 稅前淨利		207,817	15	81,952	12
7950 所得稅費用	六(二十六)	(32,941)	(2)	(3,179)	(1)
8200 本期淨利		\$ 174,876	13	\$ 78,773	11
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 534)	-	\$ 5,502	1
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具投資未實現評價損 益	六(六)(十九)	(108,038)	(8)	120,671	17
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	107	-	(1,100)	-
8310 不重分類至損益之項目合計		(108,465)	(8)	125,073	18
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌 換差額	六(十九)	5,366	-	(3,148)	-
8380 採用權益法認列關聯企業及合資 之其他綜合損益之份額-可能重分 類至損益之項目	六(十九)	1,207	-	(319)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(十九) (二十六)	(1,295)	-	679	-
8360 後續可能重分類至損益之項目 合計		5,278	-	(2,788)	-
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨 額		(\$ 103,187)	(8)	\$ 122,285	18
8500 本期綜合利益總額		\$ 71,689	5	\$ 201,058	29
每股盈餘	六(二十七)				
9750 基本每股盈餘		\$ 2.11		\$ 0.95	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.11		\$ 0.95	

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：程天縱

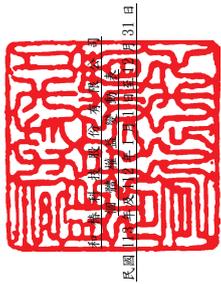


經理人：朱銓隆



會計主管：王昶華





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通	股本	取得或處分子公司 股權價格與帳面價 差	資本公積—員工 認股權	公積	其他	盈餘	其他	權益	總額	
附註	普通	股本	取得或處分子公司 股權價格與帳面價 差	資本公積—員工 認股權	公積	其他	盈餘	其他	權益	總額	
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ -	\$ 1,600	\$ 162,787	\$ 2,713	\$ 330,945	\$ 12,521	\$ 64,583	\$ 1,469,259
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	78,773	-	-	78,773
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	4,402	(2,788)	120,671	122,285
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	83,175	(2,788)	120,671	201,058
111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	21,664	-	(21,664)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(149,021)	-	-	(149,021)
現金股利	-	-	-	-	-	184,451	2,713	243,435	(15,309)	185,254	1,521,296
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ -	\$ 1,600	\$ 184,451	\$ 2,713	\$ 243,435	\$ 15,309	\$ 185,254	\$ 1,521,296
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ -	\$ 1,600	\$ 184,451	\$ 2,713	\$ 243,435	\$ 15,309	\$ 185,254	\$ 1,521,296
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	174,876	-	-	174,876
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	427	5,278	(108,038)	(103,187)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	174,449	5,278	(108,038)	71,689
112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	8,317	-	(8,317)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(82,790)	-	-	(82,790)
股份基礎給付酬勞成本	-	-	-	898	-	-	-	-	-	-	898
處分子公司	-	-	-	-	-	-	(241)	241	(187)	-	(187)
處分採用權益法之投資	-	-	-	-	-	-	531	-	-	-	531
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	-	-	-	-	-	-	(91)	-	-	(91)
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 827,897	\$ 87,946	\$ 3,309	\$ 898	\$ 1,600	\$ 192,768	\$ 1,941	\$ 327,458	\$ 10,218	\$ 77,216	\$ 1,510,815

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。



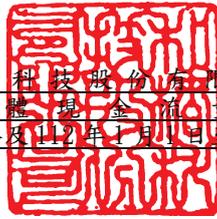
董事長：程天縱



經理人：朱健隆



會計主管：王易華

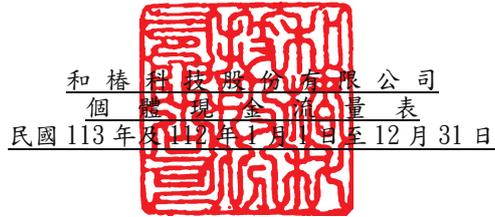


和椿科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年七月一日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	113年1月1日 至12月31日	112年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 207,817	\$ 81,952
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(十) (二十五) 8,194	8,038
預期信用減損損失	十二 -	217
無形資產攤銷數	24	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十五) 898	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨 損益	六(二)(二十三) (131)	(55)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) (94)	(47)
租賃修改利益	六(九) (9)	-
利息收入	六(二十二) (18,050)	(13,645)
股利收入	六(二十二) (15,400)	(20,426)
利息費用	六(九)(十一) (二十四) 1,004	115
處分投資損益	(78)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益之份額	(17,756)	(23,994)
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	4,198	3,547
應收帳款	(365,813)	74,448
應收帳款-關係人	7,358	30,261
其他應收款	612	3,553
存貨	(50,687)	2,654
預付款項	(10,673)	2,877
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	2,427	102
應付票據	(1,051)	47
應付帳款	188,330	(13,215)
應付帳款-關係人	(9,367)	990
其他應付款	50,910	(28,263)
其他應付款-關係人	(98)	72
負債準備-流動	884	(733)
其他流動負債	(99)	(600)
其他非流動負債	(410)	(1,406)
營運產生之現金(流出)流入	(17,060)	106,489
收取之利息	18,050	13,645
收取之股利	六(七)(二十二) 33,033	23,812
支付之利息	(1,004)	(115)
支付之所得稅	(17,849)	(47,421)
營業活動之淨現金流入	<u>15,170</u>	<u>96,410</u>

(續次頁)



和椿科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
處分不動產、廠房及設備價款	\$ 971	\$ 541
取得不動產、廠房及設備價款 六(八)	(11,611)	(2,735)
取得無形資產	(875)	-
存出保證金(表列其他非流動資產-其他)減少	(714)	-
其他非流動資產-其他減少	(195)	284
取得採用權益法之投資	(5,550)	-
處分採用權益法之投資	12,869	-
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加) 四(八)	92,840	(2,130)
長期應收款(表列其他非流動資產-其他)減少	-	19,836
投資活動之淨現金流入	<u>87,735</u>	<u>15,796</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加 六(二十八)	95,000	20,000
發放現金股利 六(十八)	(82,790)	(149,021)
租賃本金償還 六(二十八)	(694)	(137)
存入保證金增加 六(二十八)	208	1,080
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>11,724</u>	<u>(128,078)</u>
匯率影響數	(187)	-
本期現金及約當現金增加(減少)數	114,442	(15,872)
期初現金及約當現金餘額	288,173	304,045
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 402,615</u>	<u>\$ 288,173</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：程天縱



經理人：朱錢隆



會計主管：王昺華



和椿科技股份有限公司

一一三年度盈餘分配表



單位:新台幣元

期初未分配盈餘		\$ 152,327,748
加：民國 113 年保留盈餘調整數	(427,332)	
加：民國 113 年度稅後淨利	174,875,529	
減：提列法定盈餘公積	(17,444,820)	
加：迴轉特別盈餘公積	772,647	
可供分配盈餘		310,103,772
分配項目：		
普通股現金紅利:每股 1.5 元	(124,184,540)	
期末未分配盈餘		\$ 185,919,232

董事長：程天縱



經理人：朱錢隆



會計主管：王勗華



和椿科技股份有限公司

公司章程

修訂條文對照表

修訂條文		現行條文		說明
第廿三條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞（本項員工酬勞提撥數額中，以不低於30%為基層員工酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	第廿三條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。	因應法令修訂。
第廿六條	本章程訂立於民國六十九年十月三十日。 第一次修訂於民國七十年十二月四日。 (略) 第三十八次修訂於一一二年六月九日。 第三十九次修訂於一一四年六月四日。	第廿六條	本章程訂立於民國六十九年十月三十日。 第一次修訂於民國七十年十二月四日。 (略) 第三十八次修訂於一一二年六月九日。	增列修訂次數及日期。