

康舒科技股份有限公司
一〇六年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇六年六月二十一日（星期三）上午九時

地點：新北市淡水區淡金路三段一五九號

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數 338,128,948 股(其中以電子方式出席行使表決權者 82,513,381 股)，占發行股份總數之 65.21%

出席董事：許勝雄、高青山、金寶電子工業股份有限公司、魏啟林、萬建國、王友泉(獨立董事)；計 6 人

出席監察人：邱平和、胡世芳；計 2 人

列席：游晴惠律師、王怡文會計師

主席：許勝雄 董事長

記錄：葉金卯

壹、宣佈開會（大會報告出席股份總數已達法定數額）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

(一)一〇五年度營業報告暨一〇六年度營運展望。（請參閱附件一）

(二)監察人審查一〇五年度決算表冊。（監察人審查報告書及會計師查核報告請參閱附件二及附件三）

(三)一〇五年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形。（請參閱議事手冊第 14 頁）

肆、承認事項

承認事項一

董事會 提

案由：一〇五年度決算表冊，提請 承認案。

說明：1、本公司一〇五年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事（盈餘分配案列承認事項二）。

2、檢附營業報告書、財務報表（請參閱附件一及附件四），謹提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 333,909,159 權(含電子投票 78,312,592 權)	98.75%
反對權數 2,328 權(含電子投票 2,328 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 4,217,461 權(含電子投票 4,198,461 權)	1.24%

本案照原案表決通過。

承認事項二

董事會 提

案由：一〇五年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：1、一〇五年度盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具一〇五年度盈餘分配表。

2、一〇五年度盈餘分配之股東紅利新台幣 466,640,366 元，擬全數以現金股利發放，每股配發新台幣 0.9 元，每位股東之現金股利配發至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數列入本公司之其他收入。

3、本案俟股東常會決議後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及辦理其相關事宜。

4、截至一〇六年二月二十八日止，本公司已發行有權參與分配股數為 518,489,295 股，嗣後如因本公司買回或收回公司股份、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

5、檢附本公司一〇五年度盈餘分配表如下，謹提請 承認。

康舒科技股份有限公司
一〇五年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	988,959,485
減：精算損益本期變動數	(26,001,625)
加：本年度稅後淨利	520,858,476
減：提列 10%法定盈餘公積	(52,085,848)
特別盈餘公積(股東權益減項)	(32,744,857)
可供分配盈餘	1,398,985,631
分配項目：	
減：股東股利(每股現金股利 0.9 元)	(466,640,366)
期末未分配盈餘	932,345,265

註：盈餘分配以一〇五年度未分配盈餘優先分配。

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 335,282,157 權(含電子投票 79,685,590 權)	99.15%
反對權數 4,329 權(含電子投票 4,329 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 2,842,462 權(含電子投票 2,823,462 權)	0.84%

本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

選舉事項一

董事會 提

案由：補選獨立董事，提請 選舉案。

- 說明：1、本公司本屆（第十八屆）董事及監察人業經一〇四年股東常會選任董事九人（含獨立董事三人）及監察人三人，任期三年，自一〇四年六月十七日起至一〇七年六月十六日止。
- 2、茲因本公司獨立董事田弘茂先生於一〇五年十一月九日辭任，致本公司獨立董事缺額一人，擬提請股東常會補選，任期與第十八屆任期相同，自股東會選任日一〇六年六月二十一日起至一〇七年六月十六日止。
- 3、依本公司章程規定，董事採候選人提名制度，獨立董事候選人名單業經本公司一〇六年五月五日董事會審查通過，檢附獨立董事候選人名單如下：

候 選 人 姓 名	學 歷	主要經歷	持有股數 (單位：股) (註)
林 能 白	美國俄亥俄州立大學 商學院博士	台灣電力股份有限公司 董事長 國立臺灣大學管理學 院院長	0

註：截至一〇六年四月二十三日止持股。

- 4、謹提請 選舉。

選舉結果：補選獨立董事一人，當選名單如下：

股 東 戶 號 或 身 分 證 字 號	股 東 戶 名 或 姓 名	當 選 權 數
R100*****	林 能 白	319,061,415

陸、討論事項

討論事項一

董事會 提

案由：擬以資本公積發放現金，提請 公決案。

- 說明：1、本公司擬依公司法第 241 條，以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 259,244,648 元分配現金，按資本公積發放現金基準日股東名簿記載之股東持股數，每股配發新台幣 0.5 元，每位股東之現金發放至元為止（元以下捨去），其畸零款合計數列入本公司之其他收入。
- 2、本案俟股東常會決議後，授權董事會訂定資本公積發放現金基準日、發放日及辦理其相關事宜。
- 3、截至一〇六年二月二十八日止，本公司已發行有權參與分配股數為 518,489,295 股，嗣後如因本公司買回或收回公司股份、註銷股本或其他因素等，影響流通在外股份數量，致使股東配發現金比率發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理，謹提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 335,281,225 權(含電子投票 79,684,658 權)	99.15%
反對權數 68,343 權(含電子投票 68,343 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 2,779,380 權(含電子投票 2,760,380 權)	0.82%

本案照原案表決通過。

討論事項二

董事會 提

案由：擬修訂「公司章程」，提請 公決案。

說明：1、為配合營運需要，擬修訂「公司章程」。

2、檢附「公司章程」修訂條文對照表（請參閱附件五），謹提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 327,800,123 權(含電子投票 72,203,556 權)	96.94%
反對權數 2,443 權(含電子投票 2,443 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 10,326,382 權(含電子投票 10,307,382 權)	3.05%

本案照原案表決通過。

討論事項三

董事會 提

案由：擬修訂「取得或處分資產處理程序」，提請 公決案。

說明：1、為配合法令規定，擬修訂「取得或處分資產處理程序」。

2、檢附「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表（請參閱附件六），謹提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 335,271,120 權(含電子投票 79,674,553 權)	99.15%
反對權數 78,448 權(含電子投票 78,448 權)	0.02%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 2,779,380 權(含電子投票 2,760,380 權)	0.82%

本案照原案表決通過。

討論事項四

董事會 提

案由：擬請解除本公司董事競業禁止之限制，提請 公決案。

說明：1、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，擬解除其競業禁止。

2、檢附本公司董事新兼任其他公司之職務明細表及本次補選之獨立董事候選人兼任其他公司之職務明細表（請參閱附件七），謹提請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：338,128,948 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 325,772,450 權(含電子投票 70,175,883 權)	96.34%
反對權數 225,122 權(含電子投票 225,122 權)	0.06%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 12,131,376 權(含電子投票 12,112,376 權)	3.58%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：中華民國一〇六年六月二十一日上午九時四十八分。

主席：許勝雄



記錄：葉金卯



附件一

營業報告書

回顧一〇五年，年初國際油價創近來新低，英國脫歐公投成功，中國經濟成長趨緩，美國大選川普勝出震撼全世界。國際貨幣基金組織（IMF）預測全球經濟成長率為3.1%，較一〇四年經濟成長率下降0.1%。

一〇六年全球經濟成長，IMF預估較一〇五年增加0.3%，與前次預估相比，雖成長率仍維持在3.4%，但美國、歐元區與中國大陸等經濟體的成長率皆往上調。康舒科技一〇五年度因全球經濟呈現怠式復甦，連帶影響品牌客戶銷售力道減弱，使得營收及獲利較前年衰退。展望一〇六年，康舒持續提升自動化程度、調節產能及生產基地、整合集團資源及優勢，提升競爭力。在此謹向各位股東報告康舒科技一〇五年度的營業成果及一〇六年度的營運展望。

一〇五年營業成果

康舒科技一〇五年度合併營業收入為197.50億元，較上年度衰退5.21%，稅後淨利為5.21億元，較上年度減少22.3%，每股稅後盈餘為1.01元。

IDC與Gartner 2016年全球PC市場最新報告，針對去年第4季的PC市場總出貨量，分別估算年減達1.5%及3.7%，已是連續第9個季度衰退；2016年全年度的全球PC出貨量，年減約6%。工業電源部分，因應FinTech、AI及物聯網相關應用興起，雲端資料中心硬體需求持續成長，公司持續推出更高效率、高密度、高瓦特數、節能之新世代雲端運算、資料中心、儲存及網通設備所需電源產品，提高產品附加價值。

燃料電池主要成長動能將來自印度、日本及美國本土的基礎建設。另長期深耕醫療設備之影像顯示設備電源亦將打入新的美國醫療設備大廠。LED路燈亦將配合歐洲標案預計於今年Q3出貨。智慧電網部分，配合台電加速建置速度。同時亦與日系及美系大廠技術合作，布局歐洲、東南亞與日本市場提供完整系統解決方案。

電動車及儲能系統相關產品，配合新能源車的發展與規劃和國際主要電動車發展公司展開項目合作，已完成多項車載電力轉換產品開發；如車載充電機、直流轉換器及電動車高壓配電盤。此外，積極推展儲能電力系統業務，包含車載電力轉換、充電模組等周邊充電相關設備電源系統。

經營環境及發展策略

康舒一直將「提供完整的解決方案，成為尖端環保能源的最佳夥伴」奉為圭臬，致力創造客戶、員工及股東最大價值。結合電源技術的領先地位，布局在綠色能源、LED照明、醫療照護及電動車車用與周邊充電相關設備電源產品，創造智慧綠能新應用，以期成為電源產業中之創新領導廠商。

一〇五年康舒善盡公司治理與企業社會責任，榮獲勞動部頒發「工作生活平衡獎—家庭樂活組獎章」，與「2016TCSA台灣Top50企業永續報告獎—電子資訊製造業金獎」。

一〇六年營運展望

面對一〇六年的挑戰，除了川普上任推動美國製造政策外，因應市場與客戶需求及外在環境的改變，康舒經營團隊亦將透過內部調整、合理自動化、標準化設計及用料，以及研發能量提昇，創造出屬於康舒優勢的競爭力，加上新能源產品的衝刺，全速朝向「智慧綠能」的方向邁進。

康舒科技股份有限公司



董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



附件二

監察人審查報告書

茲 准

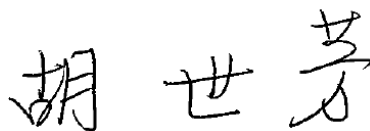
董事會造送本公司一〇五年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所王怡文、郭冠纓會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等審查認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此 致

本公司一〇六年股東常會

康舒科技股份有限公司

監察人



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 九 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

康舒科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

康舒科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達康舒科技股份有限公司民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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會計師職業道德規範，與康舒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。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，對康舒科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、營業收入—寄外倉客戶提貨之收入認列

有關營業收入(包含寄外倉客戶提貨)認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)收入認列；收入之附註說明請詳個體財務報告附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

康舒科技於國外使用非康舒科技擁有之物流倉庫(Vender Management Inventory)，依該集團部分銷貨條款需基於寄外倉客戶提貨情形認列收入，雙方透過定期對帳確認進銷貨認列金額及時間是否一致。因此，營業收入—寄外倉客戶提貨之收入認列之測試為本會計師執行康舒科技個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解及測試上述銷貨及收款作業循環之相關之控制、核對康舒科技股份有限公司與寄外倉客戶提貨之對帳資料、擇要執行寄外倉函證或實地觀察寄外倉存貨盤點及評估康舒科技股份有限公司之營業收入(包含寄外倉客戶提貨)是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計，請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(六)存貨。

關鍵查核事項之說明：

因受電子產業產品生命週期影響及客戶競爭因素，易導致商品價格發生變動。因此，存貨評價之測試為本會計師執行康舒科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估康舒科技股份有限公司存貨跌價或呆滯損失之提列是否已按公司之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視康舒科技股份有限公司存貨庫齡報表，針對存貨庫齡天數較長之存貨，瞭解期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，評估該集團管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估康舒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康舒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。

康舒科技股份有限公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對康舒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，以及使康舒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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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舒科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

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，決定對康舒科技股份有限公司民國一〇五年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

王怡文



郭廷縉



證券主管機關：金管證審字第 0990013761 號

核准簽證文號：金管證審字第 1010004977 號

民國一〇六年三月九日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

康舒科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

康舒科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱康舒集團)民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達康舒集團民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一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查核簽證財務報表規則及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告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會計師職業道德規範，與康舒集團保持超然獨立，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，對康舒集團民國一〇五年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、營業收入-寄外倉客戶提貨之收入認列

有關營業收入(包含寄外倉客戶提貨)認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十七)收入認列；收入之附註說明請詳合併財務報告附註六(二十)收入。

關鍵查核事項之說明：

康舒集團於國外使用非康舒集團擁有之物流倉庫(Vender Management Inventory)，依該集團部分銷貨條款需基於寄外倉客戶提貨情形認列收入，雙方透過定期對帳確認進銷貨認列金額及時間是否一致。因此，營業收入—寄外倉客戶提貨之收入認列之測試為本會計師執行康舒集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解及測試上述銷貨及收款作業循環之相關之控制、核對康舒集團與寄外倉客戶提貨之對帳資料、擇要執行寄外倉函證或實地觀察寄外倉存貨盤點及評估康舒集團之營業收入認列(包含寄外倉客戶提貨)是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計，請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(七)存貨。

關鍵查核事項之說明：

因受電子產業產品生命週期影響及客戶競爭因素，易導致商品價格發生變動。因此，存貨評價之測試為本會計師執行康舒集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估康舒集團存貨跌價或呆滯損失之提列是否已按集團之政策提列及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視康舒集團存貨庫齡報表，針對存貨庫齡天數較長之存貨，瞭解期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，評估該集團管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

其他事項

康舒科技股份有限公司已編製民國一〇五年及一〇四年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估康舒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舒集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

康舒集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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，惟其目的非對康舒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，以及使康舒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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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舒集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。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，決定對康舒集團民國一〇五年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

王怡文



鄧廷縉



證券主管機關：金管證審字第 0990013761 號

核准簽證文號：金管證審字第 1010004977 號

民國一〇六年三月九日

附件四

康舒科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	105.12.31		104.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,511,337	10.2	1,598,202	10.1
1135 避險之衍生金融資產－流動	66,902	0.5	26,709	0.2
1148 無活絡市場之債務工具投資－流動	200,000	1.3	200,000	1.3
1150 應收票據淨額	1,471	-	2,196	-
1170 應收帳款淨額	3,173,934	21.4	3,181,055	19.9
1180 應收帳款－關係人淨額	183,989	1.2	399,104	2.5
1200 其他應收款	11,951	0.1	9,249	0.1
1310 存 貨	1,937,795	13.1	2,215,361	14.0
1410 預付款項及其他流動資產	<u>150,541</u>	<u>1.0</u>	<u>132,368</u>	<u>0.8</u>
	<u>7,237,920</u>	<u>48.8</u>	<u>7,764,244</u>	<u>48.9</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	1,000	-	1,000	-
1546 無活絡市場之債務工具投資－非流動	400,000	2.7	600,000	3.8
1550 採用權益法之投資	5,921,757	39.9	6,184,526	39.0
1600 不動產、廠房及設備	1,048,677	7.1	1,098,143	6.9
1840 遞延所得稅資產	168,540	1.1	165,982	1.0
1900 其他非流動資產	<u>50,228</u>	<u>0.4</u>	<u>62,023</u>	<u>0.4</u>
	<u>7,590,202</u>	<u>51.2</u>	<u>8,111,674</u>	<u>51.1</u>
資產總計	<u>\$ 14,828,122</u>	<u>100.0</u>	<u>15,875,918</u>	<u>100.0</u>

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2125 避險之衍生金融負債-流動	\$ 55,831	0.4	27,806	0.2
2170 應付帳款	3,608,374	24.4	4,038,904	25.4
2180 應付帳款-關係人	1,322,055	8.9	1,379,481	8.7
2200 應付費用及其他應付款	716,062	4.8	793,305	5.0
2300 其他流動負債	176,274	1.2	246,968	1.5
	<u>5,878,596</u>	<u>39.7</u>	<u>6,486,464</u>	<u>40.8</u>
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債	260,924	1.7	306,235	1.9
2640 淨確定福利負債-非流動	456,180	3.1	434,154	2.8
	<u>717,104</u>	<u>4.8</u>	<u>740,389</u>	<u>4.7</u>
負債總計	<u>6,595,700</u>	<u>44.5</u>	<u>7,226,853</u>	<u>45.5</u>
3100 普通股股本	<u>5,199,493</u>	<u>35.1</u>	<u>5,184,973</u>	<u>32.7</u>
3200 資本公積	<u>838,493</u>	<u>5.6</u>	<u>1,075,353</u>	<u>6.8</u>
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	830,348	5.6	763,271	4.8
3350 未分配盈餘	1,483,817	10.0	1,625,256	10.2
	<u>2,314,165</u>	<u>15.6</u>	<u>2,388,527</u>	<u>15.0</u>
3400 其他權益	<u>(119,729)</u>	<u>(0.8)</u>	<u>212</u>	<u>-</u>
權益總計	<u>8,232,422</u>	<u>55.5</u>	<u>8,649,065</u>	<u>54.5</u>
負債及權益總計	<u>\$14,828,122</u>	<u>100.0</u>	<u>15,875,918</u>	<u>100.0</u>

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司



民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 16,216,580	100.8	18,348,719	100.7
4170 減：銷貨退回	46,681	0.3	100,791	0.5
4190 銷貨折讓	77,265	0.5	28,699	0.2
營業收入淨額	16,092,634	100.0	18,219,229	100.0
5110 營業成本	13,670,831	85.0	15,752,489	86.5
5900 營業毛利	2,421,803	15.0	2,466,740	13.5
營業費用：				
6100 推銷費用	489,225	3.0	605,299	3.3
6200 管理費用	441,176	2.7	392,622	2.1
6300 研究發展費用	898,531	5.6	854,884	4.7
	1,828,932	11.3	1,852,805	10.1
6900 營業淨利	592,871	3.7	613,935	3.4
營業外收入及支出：				
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資 損益之份額	(93,545)	(0.6)	65,951	0.4
7100 利息收入	16,128	0.1	25,480	0.1
7190 其他收入	5,429	-	4,277	-
7230 外幣兌換利益淨額	93,796	0.6	76,756	0.4
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債) 利益	3,438	-	2,688	-
7510 利息費用	(300)	-	(4,064)	-
7590 其他支出	(15,448)	(0.1)	(249)	-
	9,498	-	170,839	0.9
7900 稅前淨利	602,369	3.7	784,774	4.3
7950 所得稅費用	81,511	0.5	114,001	0.6
8200 本期淨利	520,858	3.2	670,773	3.7
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(30,999)	(0.1)	(18,749)	(0.1)
8330 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—不重分類至 損益之項目	(272)	-	(633)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(5,270)	-	(3,187)	-
不重分類至損益之項目合計	(26,001)	(0.1)	(16,195)	(0.1)
8360 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	(159,683)	(1.0)	(19,878)	(0.1)
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額—可能重分類 至損益之項目	(9,269)	-	(3,795)	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所 得稅	(13,888)	-	(3,284)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(155,064)	(1.0)	(20,389)	(0.1)
8300 本期其他綜合損益	(181,065)	(1.1)	(36,584)	(0.2)
本期綜合損益總額	\$ 339,793	2.1	634,189	3.5
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.01		1.29	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.00		1.27	

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目			權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	員工未賺得 酬 勞	合 計	
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 5,236,493	984,453	653,206	2,001,377	142,708	-	142,708	9,018,237
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	110,065	(110,065)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(840,495)	-	-	-	(840,495)
	-	-	110,065	(950,560)	-	-	-	(840,495)
本期淨利	-	-	-	670,773	-	-	-	670,773
本期其他綜合損益	-	-	-	(16,195)	(20,389)	-	(20,389)	(36,584)
本期綜合損益總額	-	-	-	654,578	(20,389)	-	(20,389)	634,189
庫藏股買回及註銷	(133,580)	(24,152)	-	(80,139)	-	-	-	(237,871)
股份基礎給付交易	82,060	115,052	-	-	-	(122,107)	(122,107)	75,005
民國一〇四年十二月三十一日餘額	5,184,973	1,075,353	763,271	1,625,256	122,319	(122,107)	212	8,649,065
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	67,077	(67,077)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(569,219)	-	-	-	(569,219)
	-	-	67,077	(636,296)	-	-	-	(569,219)
資本公積配發現金股利	-	(206,989)	-	-	-	-	-	(206,989)
本期淨利	-	-	-	520,858	-	-	-	520,858
本期其他綜合損益	-	-	-	(26,001)	(155,064)	-	(155,064)	(181,065)
本期綜合損益總額	-	-	-	494,857	(155,064)	-	(155,064)	339,793
股份基礎給付交易	14,520	(29,871)	-	-	-	35,123	35,123	19,772
民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$ 5,199,493	838,493	830,348	1,483,817	(32,745)	(86,984)	(119,729)	8,232,422

註：本公司民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為 9,562 千元及 12,457 千元、員工酬勞分別為 25,497 千元及 33,218 千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：許勝雄



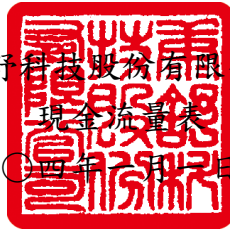
經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司



民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度	104 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 602,369	784,774
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	117,868	115,337
攤銷費用	13,384	20,261
呆帳費用	(9,991)	(1,306)
利息費用	300	4,064
利息收入	(16,128)	(25,480)
股份基礎給付酬勞成本	(15,037)	29,482
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	93,545	(65,951)
其他項目	36	544
收益費損項目合計	<u>183,977</u>	<u>76,951</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
避險之衍生性金融資產一流動(增加)減少	(40,193)	(20,300)
應收票據(增加)減少	725	(2,082)
應收帳款(增加)減少	17,112	696,495
應收帳款-關係人(增加)減少	215,115	601,476
其他應收款(增加)減少	(3,063)	(2,113)
存貨(增加)減少	277,566	198,031
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(28,373)	(7,930)
避險之衍生金融負債增加(減少)	28,025	21,773
應付帳款增加(減少)	(430,530)	(278,077)
應付帳款-關係人增加(減少)	(57,426)	671,527
應付費用及其他流動負債增加(減少)	(134,875)	(214,773)
淨確定福利負債(增加)減少	(8,973)	(8,560)
	<u>19,087</u>	<u>1,732,418</u>

(接下頁)

(承上頁)

	105 年度	104 年度
營運產生之現金流入(流出)	621,456	2,517,192
收取之利息	16,489	25,652
退還(支付)之所得稅	<u>(122,391)</u>	<u>(101,919)</u>
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>515,554</u>	<u>2,440,925</u>
投資活動之現金流量：		
無活絡市場之債務工具投資到期還本	200,000	200,000
取得不動產、廠房及設備	(61,363)	(89,903)
出售不動產、廠房及設備價款	110	96
存出保證金(增加)減少	20,056	(19,299)
取得無形資產	(19,523)	(3,837)
其他非流動資產(增加)減少	-	27,429
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>139,280</u>	<u>114,486</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	-	(100,000)
發放現金股利	(776,208)	(840,495)
員工認股權行使	34,809	45,523
庫藏股票買回成本	-	(237,871)
支付之利息	<u>(300)</u>	<u>(4,122)</u>
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>(741,699)</u>	<u>(1,136,965)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(86,865)	1,418,446
期初現金及約當現金餘額	<u>1,598,202</u>	<u>179,756</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,511,337</u>	<u>1,598,202</u>

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	105.12.31		104.12.31	
	金 額	%	金 額	%
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 2,956,456	18.9	3,144,484	19.2
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	128,142	0.8	210,133	1.3
1135 避險之衍生金融資產－流動	66,902	0.4	26,709	0.2
1148 無活絡市場之債務工具投資－流動	200,000	1.3	200,000	1.2
1150 應收票據淨額	249,482	1.6	120,822	0.7
1170 應收帳款淨額	4,382,529	27.9	4,313,539	26.4
1180 應收帳款－關係人淨額	518,045	3.3	442,001	2.7
1200 其他應收款	69,236	0.4	45,358	0.3
1310 存貨	2,425,797	15.5	2,658,782	16.3
1410 預付款項及其他流動資產	282,425	1.8	297,686	1.8
	<u>11,279,014</u>	<u>71.9</u>	<u>11,459,514</u>	<u>70.1</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產－非流動	62,999	0.4	62,999	0.4
1546 無活絡市場之債務工具投資－非流動	400,000	2.5	600,000	3.7
1550 採用權益法之投資	70,831	0.5	132,436	0.8
1600 不動產、廠房及設備	3,297,138	21.0	3,510,148	21.5
1760 投資性不動產淨額	24,160	0.2	25,981	0.2
1840 遞延所得稅資產	171,455	1.1	169,033	1.0
1900 其他非流動資產	373,300	2.4	387,256	2.3
	<u>4,399,883</u>	<u>28.1</u>	<u>4,887,853</u>	<u>29.9</u>
資產總計	<u>\$ 15,678,897</u>	<u>100.0</u>	<u>16,347,367</u>	<u>100.0</u>

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇五年及一〇四年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105.12.31		104.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款	\$ -	-	35,679	0.2
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	128,142	0.8	210,133	1.3
2125 避險之衍生金融負債－流動	55,831	0.4	27,806	0.2
2170 應付帳款	4,683,381	29.9	4,705,047	28.8
2180 應付帳款－關係人	12	-	54	-
2200 應付費用及其他應付款	1,210,194	7.7	1,276,763	7.8
2300 其他流動負債	212,961	1.3	265,577	1.6
	<u>6,290,521</u>	<u>40.1</u>	<u>6,521,059</u>	<u>39.9</u>
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債	415,420	2.7	453,385	2.7
2640 淨確定福利負債－非流動	456,180	2.9	434,154	2.7
2670 其他非流動負債	1,422	-	2,264	-
	<u>873,022</u>	<u>5.6</u>	<u>889,803</u>	<u>5.4</u>
負債總計	<u>7,163,543</u>	<u>45.7</u>	<u>7,410,862</u>	<u>45.3</u>
歸屬母公司業主之權益：				
3100 普通股股本	<u>5,199,493</u>	<u>33.2</u>	<u>5,184,973</u>	<u>31.7</u>
3200 資本公積	<u>838,493</u>	<u>5.3</u>	<u>1,075,353</u>	<u>6.6</u>
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	830,348	5.3	763,271	4.7
3350 未分配盈餘	<u>1,483,817</u>	<u>9.5</u>	<u>1,625,256</u>	<u>9.9</u>
	<u>2,314,165</u>	<u>14.8</u>	<u>2,388,527</u>	<u>14.6</u>
3400 其他權益	<u>(119,729)</u>	<u>(0.8)</u>	<u>212</u>	<u>-</u>
	<u>8,232,422</u>	<u>52.5</u>	<u>8,649,065</u>	<u>52.9</u>
3610 非控制權益	<u>282,932</u>	<u>1.8</u>	<u>287,440</u>	<u>1.8</u>
權益總計	<u>8,515,354</u>	<u>54.3</u>	<u>8,936,505</u>	<u>54.7</u>
負債及權益總計	<u>\$15,678,897</u>	<u>100.0</u>	<u>16,347,367</u>	<u>100.0</u>

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	105 年度		104 年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 19,886,390	100.7	20,967,936	100.6
4170 減：銷貨退回	58,703	0.3	103,144	0.5
4190 銷貨折讓	78,155	0.4	28,699	0.1
營業收入淨額	19,749,532	100.0	20,836,093	100.0
5110 營業成本	16,572,436	83.9	17,681,335	84.9
5900 營業毛利	3,177,096	16.1	3,154,758	15.1
營業費用：				
6100 推銷費用	796,231	4.0	946,474	4.5
6200 管理費用	688,465	3.5	622,444	3.0
6300 研究發展費用	1,057,589	5.4	1,017,462	4.9
	2,542,285	12.9	2,586,380	12.4
6900 營業淨利	634,811	3.2	568,378	2.7
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	58,438	0.3	104,235	0.5
7190 其他收入	14,931	0.1	11,825	0.1
7230 外幣兌換(損)益淨額	41,554	0.2	79,634	0.4
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)利益	69,004	0.3	381,275	1.8
7510 利息費用	(309)	-	(7,051)	(0.1)
7590 其他支出	(27,920)	(0.1)	(4,264)	-
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損失	(22,724)	(0.1)	(294,324)	(1.4)
7770 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	(52,336)	(0.3)	(4,942)	-
	80,638	0.4	266,388	1.3
7900 稅前淨利	715,449	3.6	834,766	4.0
7950 所得稅費用	165,714	0.8	163,115	0.8
8200 本期淨利	549,735	2.8	671,651	3.2
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(31,271)	(0.2)	(19,382)	(0.1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(5,270)	-	(3,187)	-
	(26,001)	(0.2)	(16,195)	(0.1)
8360 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	(181,358)	(0.9)	(25,476)	(0.1)
8370 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	(9,269)	-	(3,795)	-
8399 減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(13,888)	(0.1)	(3,284)	-
	(176,739)	(0.8)	(25,987)	(0.1)
8300 本期其他綜合損益	(202,740)	(1.0)	(42,182)	(0.2)
8500 本期綜合損益總額	\$ 346,995	1.8	629,469	3.0
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 520,858	2.6	670,773	3.2
8620 非控制權益	28,877	0.2	878	-
	\$ 549,735	2.8	671,651	3.2
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 339,793	1.7	634,189	3.0
8720 非控制權益	7,202	0.1	(4,720)	-
	\$ 346,995	1.8	629,469	3.0
每股盈餘(元)				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.01		1.29	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 1.00		1.27	

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇五年及一〇四年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

			其他權益項目					歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額		員工未賺得 勞酬			
			法定盈 餘公積	未分配 盈餘	差	額				
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 5,236,493	984,453	653,206	2,001,377	142,708	-	142,708	9,018,237	292,160	9,310,397
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	110,065	(110,065)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(840,495)	-	-	-	(840,495)	-	(840,495)
	-	-	110,065	(950,560)	-	-	-	(840,495)	-	(840,495)
本期淨利	-	-	-	670,773	-	-	-	670,773	878	671,651
本期其他綜合損益	-	-	-	(16,195)	(20,389)	-	(20,389)	(36,584)	(5,598)	(42,182)
本期綜合損益總額	-	-	-	654,578	(20,389)	-	(20,389)	634,189	(4,720)	629,469
庫藏股買回及註銷	(133,580)	(24,152)	-	(80,139)	-	-	-	(237,871)	-	(237,871)
股份基礎給付交易	82,060	115,052	-	-	-	(122,107)	(122,107)	75,005	-	75,005
民國一〇四年十二月三十一日餘額	5,184,973	1,075,353	763,271	1,625,256	122,319	(122,107)	212	8,649,065	287,440	8,936,505
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	67,077	(67,077)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(569,219)	-	-	-	(569,219)	-	(569,219)
	-	-	67,077	(636,296)	-	-	-	(569,219)	-	(569,219)
資本公積配發現金股利	-	(206,989)	-	-	-	-	-	(206,989)	-	(206,989)
本期淨利	-	-	-	520,858	-	-	-	520,858	28,877	549,735
本期其他綜合損益	-	-	-	(26,001)	(155,064)	-	(155,064)	(181,065)	(21,675)	(202,740)
本期綜合損益總額	-	-	-	494,857	(155,064)	-	(155,064)	339,793	7,202	346,995
股份基礎給付交易	14,520	(29,871)	-	-	-	35,123	35,123	19,772	-	19,772
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,710)	(11,710)
民國一〇五年十二月三十一日餘額	\$ 5,199,493	838,493	830,348	1,483,817	(32,745)	(86,984)	(119,729)	8,232,422	282,932	8,515,354

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



康舒科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年七月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	105 年度	104 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 715,449	834,766
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	488,258	497,887
攤銷費用	17,359	25,961
呆帳費用提列(轉列收入)數	(8,993)	11,852
利息費用	309	7,051
利息收入	(58,438)	(104,235)
股份基礎給付酬勞成本	(15,037)	29,482
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	52,336	4,942
其他項目	7,788	4,477
不影響現金流量之收益費損項目合計	483,582	477,417
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
避險之衍生金融資產(增加)減少	(40,193)	(20,300)
應收票據(增加)減少	(128,660)	(113,070)
應收帳款(增加)減少	(59,997)	401,175
應收帳款－關係人(增加)減少	(76,044)	644,175
其他應收款(增加)減少	(24,882)	26,440
存貨(增加)減少	232,985	333,578
預付款項及其他流動資產(增加)減少	5,013	8,690
其他營業資產(增加)減少	3,062	2,678
避險之衍生金融負債－流動增加(減少)	28,025	21,773
應付帳款增加(減少)	(21,666)	(289,233)
應付帳款－關係人增加(減少)	(42)	(93)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	(103,203)	(288,987)
應計退休金負債增加(減少)	(9,245)	(9,193)
	<u>(194,847)</u>	<u>717,633</u>
	<u>288,735</u>	<u>1,195,050</u>

(接下頁)

(承上頁)

	105 年度	104 年度
營運產生之現金流入(流出)	1,004,184	2,029,816
收取之利息	59,312	110,226
退還(支付)之所得稅	(187,705)	(141,573)
營業活動之淨現金流入(流出)	875,791	1,998,469
投資活動之現金流量：		
無活絡市場之債務工具投資到期還本	200,000	200,000
取得不動產、廠房及設備	(344,194)	(341,478)
出售不動產、廠房及設備價款	11,369	5,257
存出保證金(增加)減少	2,537	(90,320)
取得無形資產	(23,347)	(6,010)
其他	6,722	14,084
投資活動之淨現金流入(流出)	(146,913)	(218,467)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(35,679)	(241,921)
發放現金股利	(776,208)	(840,495)
員工認股權行使	34,809	45,523
庫藏股票買回成本	-	(237,871)
支付之利息	(485)	(7,281)
非控制權益變動	(11,710)	-
其他	(842)	(188)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(790,115)	(1,282,233)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(126,791)	(18,673)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(188,028)	479,096
期初現金及約當現金餘額	3,144,484	2,665,388
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,956,456	3,144,484

董事長：許勝雄



經理人：高青山



會計主管：葉金卯



附件五

康舒科技股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	說明
第十三條	本公司設董事 <u>九人</u> ，監察人三人，任期三年，連選得連任。其中董事名額中，獨立董事不得少於 <u>二人</u> ，且不得少於董事席次五分之一。 (以下略)	本公司設董事 <u>九人至十人</u> ，監察人三人，任期三年，連選得連任。其中董事名額中，獨立董事不得少於 <u>三人</u> ，且不得少於董事席次五分之一。 (以下略)	配合營運需要修訂。
第三十一條	本章程訂立於中華民國七十年六月二十三日。 第一次～第四十一次修正(略)	本章程訂立於中華民國七十年六月二十三日。 第一次～第四十一次修正(略) 第四十二次修正於中華民國一〇六年六月二十一日。	增列修訂日期。

附件六

康舒科技股份有限公司 取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

條次	原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
第 八 條	<p>取得或處分不動產或設備之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具估價報告 本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>取得或處分不動產或設備之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具估價報告 本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	配合主管機關修訂法令。
第 十 條	<p>關係人交易之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p>	<p>關係人交易之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p>	配合主管機關修訂法令。

條次	原條文	修訂後條文	說明
第十一條	<p>取得或處分會員證或無形資產之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具意見 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三~四(略)</p>	<p>取得或處分會員證或無形資產之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具意見 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>三~四(略)</p>	配合主管機關修訂法令。
第十四條	<p>辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具意見 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p> <p>三~十(略)</p>	<p>辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、委請專家出具意見 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p> <p>三~十(略)</p>	配合主管機關修訂法令。

條次	原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
第十五條	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)~(三) (略)</p>	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、<u>申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>(二)~(三) (略)</p> <p>(四)<u>取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</u></p> <p>1. <u>實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>2. <u>實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p>(五)<u>經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p>	<p>配合主管機關修訂法令。</p>

條次	原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
	<p>(四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.買賣公債。 2.以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5.經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新 	<p>(六)<u>以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>(七)除前款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.買賣公債。 2.以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣，或於國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 	

條次	原 條 文	修 訂 後 條 文	說 明
	<p><u>臺幣五億元以上。</u></p> <p><u>6.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</u></p> <p>(五)前述交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 1~4. (略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、公告申報程序 (一)~(二) (略) (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。 (四)~(五) (略)</p> <p>四、(略)</p>	<p>(八)前述交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。 1~4. (略)</p> <p>二、(略)</p> <p>三、公告申報程序 (一)~(二) (略) (三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於<u>知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</u> (四)~(五) (略)</p> <p>四、(略)</p>	
第二十條	<p>附則 本處理程序經中華民國九十二年六月十八日股東會同意。 第一次~第八次修正(略)</p>	<p>附則 本處理程序經中華民國九十二年六月十八日股東會同意。 第一次~第八次修正(略) <u>第九次修正於中華民國一〇六年五月五日經董事會決議通過及中華民國一〇六年六月二十一日經股東會決議通過後實施。</u></p>	增列修訂日期。

附件七

董事新兼任其他公司之職務明細表：

職 稱	姓 名	兼任其他公司名稱及職務
董 事 長	許 勝 雄	Fortune Way Technology Corp. 董事
董 事	高 青 山	重慶康華金屬製品有限公司 執行董事
董 事	金寶電子工業股份有限公司	麗寶大數據股份有限公司 董事 凱碩科技股份有限公司 董事
董 事	沈 軾 榮 (註)	Cal-Comp Precision (Philippines) Ltd. 董事長 XYZLife (Philippines) Inc. 董事長 昆山沛丰網絡有限公司 董事長 Cal-Comp Big Data Internation 董事 Castlenet Technology (BVI) Inc. 董事 QBit Semiconductor Holding, LTD. 董事 XYZprinting, Inc. (Korea) 董事 通寶半導體設計有限公司 董事 新麗(上海)網絡科技有限公司 董事長兼總經理 麗寶大數據股份有限公司 董事長兼總經理
董 事	魏 啟 林	國光生物科技股份有限公司 監察人 中興保全股份有限公司 董事
獨 立 董 事	謝 其 嘉	臺灣水泥股份有限公司 董事

註：金寶電子工業股份有限公司代表人。

獨立董事候選人兼任其他公司之職務明細表：

姓名	兼任其他公司名稱及職務
林 能 白	啟基科技股份有限公司 獨立董事 達方電子股份有限公司 獨立董事 台新金融控股股份有限公司 獨立董事 台新國際商業銀行股份有限公司 獨立董事 東友科技股份有限公司 董事