



民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$263,880	10	\$282,906	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	53	-	1,206	-
1125	備供出售金融資產-流動	四及六.3	7,592	-	-	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動	四及六.4	78,555	3	23,738	1
1150	應收票據淨額	四及六.5	50,827	2	37,321	2
1170	應收帳款淨額	四及六.6	550,794	21	508,520	21
1200	其他應收款		13,296	1	44,005	2
130x	存貨	四及六.7	291,588	11	298,050	13
1410	預付款項	六.8	242,480	10	222,618	9
1470	其他流動資產		4,235	-	9,685	-
11xx	流動資產合計		1,503,300	58	1,428,049	60
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9	902,410	35	684,943	29
1780	無形資產	四及六.10	8,272	-	8,697	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.25	38,788	1	29,195	1
1900	其他非流動資產	四、六.11及六.18	160,747	6	245,172	10
15xx	非流動資產合計		1,110,217	42	968,007	40
1xxx	資產總計		\$2,613,517	100	\$2,396,056	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：邱東和



經理人：邱森玉



會計主管：吳鳳雲





民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.12	\$536,446	21	\$563,394	24
2110	應付短期票券	四及六.13	50,000	2	50,000	2
2150	應付票據		995	-	347	-
2170	應付帳款		206,788	8	198,268	8
2200	其他應付款	四及六.14	222,751	8	293,533	12
2230	本期所得稅負債		5,788	-	13,524	1
2320	一年或一個營業週期內到期長期借款	四及六.15	95,783	4	64,500	3
2300	其他流動負債		13,440	-	7,369	-
21xx	流動負債合計		<u>1,131,991</u>	<u>43</u>	<u>1,190,935</u>	<u>50</u>
	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債-非流動	四及六.16	360	-	-	-
2530	應付公司債	四及六.17	285,896	11	-	-
2540	長期借款	四及六.15	183,453	7	92,924	4
2570	遞延所得稅負債	四及六.25	18,095	1	37,330	1
2600	其他非流動負債		165	-	109	-
25xx	非流動負債合計		<u>487,969</u>	<u>19</u>	<u>130,363</u>	<u>5</u>
2xxx	負債總計		<u>1,619,960</u>	<u>62</u>	<u>1,321,298</u>	<u>55</u>
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.19				
3110	普通股股本		451,063	17	466,433	20
3200	資本公積	六.19	229,971	9	223,269	9
3300	保留盈餘	六.19				
3310	法定盈餘公積		79,773	3	74,171	3
3320	特別盈餘公積		52,050	2	52,050	2
3350	未分配盈餘		164,531	6	228,948	10
	保留盈餘合計		<u>296,354</u>	<u>11</u>	<u>355,169</u>	<u>15</u>
3400	其他權益		31,722	1	53,652	2
3500	庫藏股票	六.19	(15,553)	-	(23,765)	(1)
3xxx	權益總計		<u>993,557</u>	<u>38</u>	<u>1,074,758</u>	<u>45</u>
	負債及權益總計		<u>\$2,613,517</u>	<u>100</u>	<u>\$2,396,056</u>	<u>100</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：邱東和



經理人：邱森玉



會計主管：吳鳳雪





民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六, 20	\$1,689,882	100	\$1,676,833	100
5000	營業成本	六, 22	(1,445,432)	(85)	(1,407,366)	(84)
5900	營業毛利		254,450	15	269,467	16
6000	營業費用	六, 22				
6100	推銷費用		(58,854)	(3)	(52,704)	(3)
6200	管理費用		(135,623)	(8)	(130,498)	(8)
6300	研究發展費用		(47,228)	(3)	(36,575)	(2)
	營業費用合計		(241,705)	(14)	(219,748)	(13)
6900	營業利益		12,745	1	49,719	3
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六, 23	14,246	1	10,412	1
7020	其他利益及損失	六, 23	(25,893)	(2)	12,031	1
7050	財務成本	六, 23	(24,661)	(1)	(13,660)	(1)
	營業外收入及支出合計		(36,308)	(2)	8,783	1
7900	稅前(淨損)淨利		(23,563)	(1)	58,502	3
7950	所得稅利益(費用)	四及六, 25	11,426	-	(2,492)	-
8200	本期(淨損)淨利		(12,137)	(1)	56,010	3
8300	其他綜合損益	六, 24				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,214)	-	(3,704)	-
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		(23,502)	(1)	43,081	3
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		(2,422)	-	-	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		3,994	-	(7,324)	(1)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(23,144)	(1)	32,053	2
8500	本期綜合損益總額		\$(35,281)	(2)	\$88,063	5
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(12,137)		\$56,010	
8620	非控制權益		-		-	
			\$(12,137)		\$56,010	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(35,281)		\$88,063	
8720	非控制權益		-		-	
			\$(35,281)		\$88,063	
	每股盈餘(元)	四及六, 26				
9750	基本每股盈餘		\$(0.27)		\$1.24	
9850	稀釋每股盈餘		\$(0.27)		\$1.24	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：邱榮和



經理人：邱森玉



會計主管：吳鳳雲





和勤特種股份有限公司
和勤特種股份有限公司
和勤特種股份有限公司

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益										權益總額	
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外管理機構 財務報告採算 之兌換差額	其他權益項目 備供出售金融 資產未實現 (損)益	庫藏股票	單位：新台幣千元			
A1	民國103年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3425	3500	3333			
B1	102年度盈餘指撥及分配	\$466,433	\$216,874	\$70,607	\$52,050	\$225,141	\$17,895	\$-	\$(28,830)				\$1,020,170
B5	提列法定盈餘公積			3,564	(3,564)	(44,935)							(44,935)
D1	普通股現金股利												
D3	103年度淨利					56,010	85,757						56,010
D5	103年度其他綜合損益					(3,704)	35,757						32,053
D6	本期綜合損益總額					52,306							88,053
N1	股份基礎給付交易		6,395									5,065	11,460
Z1	民國103年12月31日餘額	\$466,433	\$223,269	\$74,171	\$52,050	\$228,948	\$53,652	\$-	\$(23,765)				\$1,074,758
A1	民國104年1月1日餘額	\$466,433	\$223,269	\$74,171	\$52,050	\$228,948	\$53,652	\$-	\$(23,765)				\$1,074,758
B1	103年度盈餘指撥及分配			5,602		(5,602)							
B5	提列法定盈餘公積					(45,464)							(45,464)
B6	普通股現金股利												
C5	因發行可轉換公司債認列權益並 程項目-認股權而產生者		11,357										11,357
D1	104年度淨利					(12,137)	(19,508)	(2,422)					(12,137)
D3	104年度其他綜合損益					(1,214)	(19,508)	(2,422)					(23,144)
D5	本期綜合損益總額					(13,351)							(35,281)
L1	庫藏股票買回											(73,055)	(73,055)
L3	庫藏股票註銷	(15,370)										30,200	-
N1	股份基礎給付交易											51,067	61,242
Z1	民國104年12月31日餘額	\$451,063	\$229,971	\$79,773	\$52,050	\$154,531	\$34,144	\$(2,422)	\$(15,533)				\$893,557



董事長：邱東和



經理人：邱森玉

(請參閱合併財務報表附註)

會計主管：吳鳳雲



和勤精機股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇四年度	一〇三年度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (23,563)	\$ 58,502
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	125,794	92,802
攤銷費用	2,715	2,185
呆帳費用提列數	5,989	2,662
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(791)	(1,091)
利息費用	24,661	13,660
利息收入	(574)	(898)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	590	2,213
非金融資產減損損失	1,852	-
存貨跌價及呆滯損失	5,055	2,818
淨退休金成本	(677)	(766)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據增加	(13,506)	(8,045)
應收帳款增加	(48,263)	(99,486)
其他應收款減少(增加)	30,709	(20,448)
存貨減少(增加)	1,407	(79,505)
預付款項增加	(19,862)	(54,410)
其他流動資產(增加)減少	(2,610)	4,657
應付票據增加(減少)	648	(863)
應付帳款增加	8,520	53,719
其他應付款(減少)增加	(79,069)	63,863
其他流動負債增加	6,071	5,525
營運產生之現金流入	25,096	37,094
收取之利息	574	898
支付之利息	(16,205)	(13,420)
支付之所得稅	(24,316)	(10,153)
營業活動之淨現金流(出)入	(14,851)	14,419

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：邱東和



經理人：邱森玉



會計主管：吳鳳雪



和勤精機股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	一〇四年度	一〇三年度
	金 額	金 額
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(10,014)	-
(取得)處分無活絡市場之債券工具投資	(54,818)	36,662
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	805	-
取得不動產、廠房及設備	(86,728)	(36,016)
處分不動產、廠房及設備	454	1,044
存出保證金(增加)減少	(1,220)	10,199
取得無形資產	(2,389)	(4,793)
其他非流動資產減少(增加)	1,300	(22,348)
預付設備款增加	(187,444)	(240,629)
投資活動之淨現金流出	(340,054)	(255,831)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(26,948)	268,262
存入保證金增加	56	-
舉借長期借款	200,000	88,308
償還長期借款(包含一年內到期長期借款)	(78,188)	(39,976)
應付公司債增加	300,000	-
發放現金股利	(45,464)	(44,935)
庫藏股票買回成本	(73,055)	-
員工購買庫藏股	61,242	11,460
籌資活動之淨現金流入	337,643	283,119
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,764)	19,838
本期現金及約當現金(減少)增加數	(19,026)	61,495
期初現金及約當現金餘額	282,906	221,411
期末現金及約當現金餘額	\$263,880	\$282,906

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：邱東和



經理人：邱森玉



會計主管：吳鳳雪

