

倉和股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一二年六月廿一日（星期三）上午十時整。

地 點：桃園市龜山區自強北路 17 巷 31 號(本公司 B1 會議室)

召開方式：實體股東會

出席股數：親自出席及委託代理出席股份總數為 25,578,176 股(其中以電子方式出席 2,879,555 股)，佔本公司實際發行股份總數 38,169,000 股之 67.01%。

出席董事：董事長蔡富得、董事王建盛、董事陳柑富、獨立董事姚文勝、獨立董事謝明仁、獨立董事莊世任、獨立董事黃瓊玉。

列席人員：勤業眾信會計師 池瑞全。

主 席：蔡富得

記 錄：林鳳英

一、宣佈開會：出席股數已達法定開會數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案

案 由：111 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：111 年度營業報告書，請參閱附件一（第 5-8 頁）。

第二案

案 由：111 年度審計委員會審查報告暨審計委員會與內部稽核主管溝通情形，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書及審計委員會與內部稽核主管溝通情形，請參閱附件二（第 9-10 頁）。

第三案

案 由：111 年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：1. 本案係依據公司章程第 25 條之 1 規定，分派股息及紅利全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

2. 分配現金股利新台幣 126,046,800 元(即每股配發現金股利新台幣 3.3 元)。

3. 本案業經董事會決議通過，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦由董事長全權調整之。

4. 111 年盈餘分配表，請參閱附件三（第 11 頁）。

第四案

案 由：111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：1. 本案係依據公司章程第 25 條規定處理。

2. 本公司 111 年稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 245,804 仟元，擬配發 111 年度員工酬勞新台幣 17,260 仟元及董事酬勞新台幣 3,500 仟元，與帳上估列無差異。

3.員工酬勞及董事酬勞相關資訊，請參閱附件四（第 12 頁）。

報告結果：以上四個報告案經主席徵詢全體出席股東，未有股東提問。報告案准予備查。

四、【承認事項】

第一案（董事會提）

案 由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1.本公司 111 年度財務報表，包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所謝明忠會計師、池瑞全會計師查核完竣。

2.營業報告書，請參閱附件一(第 5-8 頁)。

3.會計師查核報告、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配表，請參閱附件五(第 13-32 頁)。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，未有股東提問，依董事會所提議案照案承認。

表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數 25,578,176 權。

表 決 結 果	佔表決總權數
贊成權數：25,124,362 權	98.23%
反對權數：7,810 權	0.03%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：446,004 權	1.74%

五、【選舉事項】

第一案（董事會提）

案 由：全面改選董事案。

說 明：1.本屆董事任期將於 112 年 6 月 21 日屆滿。

2.茲依本公司「公司章程」第 16 條及「公司法第 192 條之一」提名董事七席(含獨立董事四席)候選人。

3.新選任董事任期自 112 年 6 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止，任期三年。

4.經 112 年 5 月 10 日董事會通過之候選人名單，請參閱附件六(第 33-35 頁)。

選舉結果：本案依投票表決結果，七席董事當選通過。

戶號/身分證統一編號	戶名/姓名	得票權數
戶號 3	陳柑富	42,744,471
戶號 10	蔡兆挺	39,608,132
戶號 15	王建盛	40,469,591
P1210XXXX	謝明仁	13,305,632
S1218XXXX	莊世任	13,219,698
H1211XXXX	黃瓊玉	13,225,254
D1215XXXX	郭維翰	13,198,900

六、【討論事項】

第一案（董事會提）

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。
說 明：1.依公司法第 209 條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
2.為借助本公司董事之專才與相關經驗，本案經董事會審議通過後，提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制，於股東會討論 本案前當場補充說明其範圍與內容。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，未有股東提問，依董事會所提議案照案通過認。表決結果如下：表決時出席股東加計電子方式行使表決總權數 25,578,176 權。

表 決 結 果	佔表決總權數
贊成權數：25,050,404 權	97.94%
反對權數：157,148 權	0.61%
無效票權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：370,624 權	1.45%

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會：同日上午十時五十三分。

【本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音記錄為準。】



倉和股份有限公司
一一一年度營業報告書

一、一一一年度營業計畫實施成果

因應全球邁向淨零碳排帶動的再生能源熱潮與烏俄戰爭催化下，世界各國加速發展再生能源，以確保自身能源的獨立性與多樣化，中國大陸、美國與歐洲市場等大型市場需求皆呈現增長。

全球太陽能廠對“降本提效”目標需求強烈，以及平價電價政策的推動，使太陽能產品在製程技術上不斷提升，從 P 型單晶 SE+PERC 製程，逐步轉成更高轉換效率的 N 型電池，包含 HJT、TOPCon 等新製程，目前已有多家集團陸續擴大產能。

2022 年中國大陸太陽能產業鏈雖歷經封控、地震、限電等多重因素的影響，中國大陸市場仍是主要需求者及供應者，但全球各地市場需求仍不斷上升，太陽能產線總開線率也呈現上升現象，倉和利用自身產品力的提升，使得本公司營業額逐步上升。

本公司暨子公司 2022 年合併營業收入新台幣 14.88 億元，較 2021 年增加 12.56%，2022 年合併稅後淨利新台幣 1.7 億元，每股盈餘 4.57 元。

二、預算執行情形(本公司並未對外公開財務預測)

(一)營業收入部份

2022年合併營業收入新台幣14.88億元，較2021年增加12.56%，主因已於前段說明。

(二)營業毛利部份

2022年合併毛利率38%，較2021年毛利率41%下滑3%。

(三)營業費用部份

2022 年合併營業費用約新台幣 3.82 億元，較 2021 年上升約 13.24%，主因營業規模增加，以及持續投入研究開發使營業費用上升所致。

三、財務收支及獲利能力分析

(一)簡易損益表：

單位：新臺幣仟元；每股盈餘元

項目	2022 年		2021 年		增(減)數		增(減)率%	
	個體	合併	個體	合併	個體	合併	個體	合併
營業收入	806,742	1,487,757	714,930	1,321,757	91,812	166,000	12.84%	12.56%
營業毛利	244,166	563,843	218,111	539,690	26,055	24,153	11.95%	4.48%
營業淨利	62,176	182,124	55,509	202,610	6,667	(20,486)	12.01%	(10.11%)
稅前淨利	211,696	225,044	197,382	214,540	14,314	10,504	7.25%	4.90%
稅後淨利	170,409	170,409	153,999	153,999	16,410	16,410	10.66%	10.66%
每股盈餘	4.57	4.57	4.13	4.13	0.44	0.44	10.66%	10.66%

(二)獲利能力：

項目	2022 年	2021 年
資產報酬率(%)	7.06%	6.47%
股東權益報酬率(%)	9.98%	8.91%
純益率(%)	11.45%	11.65%

四、研究發展狀況

本公司持續投入資源在技術創新研發，為客戶提供最佳的服務，替股東創造最大的價值，為環境節能減碳貢獻一份心力。

(一)產品研發：

因應市場太陽能電池等相關新技術需求，持續優化 CF 系列產品 3D 無網結網版；深耕研發人才培育計畫，以提升產品細線可印出能力，並結合 TIPS 認證，完善智財保護。

(二)製程研發：

持續設備升級並優化製程參數，提升品質與效能，發揮 CF 系列製程優勢，更積極與國內外優質廠商進行技術合作，提升產品性價比，達成降本提效的需求，提升客戶轉換效率並節省銀漿耗量，達成顧客與本公司互利雙贏的目標。

五、本年度營業計畫概要及未來發展策略

因應全球暖化危機，為達成巴黎氣候協議-升溫幅度標準續減至攝氏 1.5 度內的目標，2030 年太陽能將成為推動新增裝機的主力，所以全球新增裝機總量將逐年持續成長，隨著太陽能製程技術進步、成本降低、產能擴大，主要市場為中國大陸、歐洲、美國及印度。

目前產品型態呈現多元化，新型電池片發展趨勢無論 P-PERC、TOPCon、HJT、IBC 等製程都朝向細線化，提升轉換效率，電池片朝大尺寸規格發展。

為因應市場降本提效需求及競爭者技術追趕的雙重壓力下，2023 年經營方針聚焦在產品力之提升，應用 3D 無網結、高網目數、極細線化的網版製程技術，使產品創造提升轉換效率及降低銀漿的耗量，擴大與競爭者差距，持續增加市場佔有率。

本公司 2023 年營運計畫：

(一) 研發面：

提高網版印刷對太陽能電池效率的貢獻度，並持續不斷地投入資源和精力在以下方面：

- A. 開發新的材料和技術，以提高太陽能電池轉換效率。
- B. 持續改進 CF 系列製程、探索新工藝與推動自動化以提高生產效率和降低成本，實現更穩定的製程，持續創新和優化，為客戶提供更優質的產品和服務，實現倉和永續發展目標。

(二) 市場面：

持續推動 3D 無網結網版，擴大 CF 系列產品在全球太陽能市場的滲透率，並結合新一代雷射製程拓展非太陽能領域的網版應用面，並尋求精密電子印刷的成長及跨產業的投資機會。

(三) 製造面：

持續提升生產技術及製造能力，優化製造成本，落實產銷管理機制，完成資訊化系統管理模組。

(四) 管理面：

持續強化公司治理運作、降本提效、人才佈局、營運管理資訊系統化，以提升公司競爭力。

六、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司致力於健全的公司治理發展並追求獲利成長，更重視所有利害關係人的利益，積極實踐企業社會責任，在 2022 年的公司治理評鑑獲得相當亮眼的成效，這要歸功於所有與倉和共同努力推動永續的利害關係人，以及每一位辛勞的員工。展望未來，期盼透過攜手上下游廠商成為綠色供應鏈，並共同提升產業的社會責任與社會公民認知，誠如本公司的經營主軸：「我們的網版，印著倉和的永續藍圖」，除了呈現本公司對於 ESG 發展之期許，亦讓永續發展與本公司企業核心業務緊密結合。此外，本公司亦隨時關切全

球各個主要市場的總體經濟發展與國內、外政策趨勢，以因應市場環境變化，強化全球化的競爭力。

2023 年經營團隊持續在強化公司治理運作、跨領域的市場開拓等方向努力，除此之外，本公司亦建立將智財管理與營運目標結合的系統化管理制度，並取得經濟部工業局頒發 A 級台灣智慧財產管理認證，這對本公司在推動智慧財產管理的努力無非是莫大的鼓舞！創新的設計及開發能力是倉和的一大競爭利基，為有效確保技術競爭力，我們除了自主研發外，其中對於製造精密網版所使用之重要原物料，亦透過產業、學術、研究單位等合作管道能量，委託各項技術合作發展，有助公司研發、製造創新應用，期在精密網版的應用效能上有更進一步之提升。本公司亦積極投資新興科技產業，為分散經營不同領域做佈局。全體成員必將竭盡所能達成公司的目標，並以更優異的營運成績回報各位股東。

最後，敬請各位股東繼續給予經營團隊支持與鼓勵，萬分感謝。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

倉和股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，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經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，報請 鑒核。

此 上

倉和股份有限公司

一一二年股東常會

審計委員會召集人：



中華民國 一一二年三月二十一日

111 年度審計委員會與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果及處理情形
2022/3/17	審計委員會	1. 2021 年 10~12 月稽核業務執行報告	<p>建議：</p> <p>針對工安及災害風險自主檢查項目，務必督導落實執行。另請針對人員及公務車外出規定、雇主責任險是否完備等項目進行查核並提出報告。</p> <p>辦理情形：</p> <p>併入 2022.5.5 審計委員會「稽核業務執行報告」一併報告。</p>
		2. 2021 年度內控制度有效性考核暨內部控制制度聲明書	同意通過，提請董事會決議
2022/5/5	審計委員會	1. 2022 年 1~3 月稽核業務執行報告(含前次董事會交辦查核事項報告)	<p>建議：</p> <p>針對公司投保之團險是否能替代雇主責任險及員工公出未依規定落實部分，務必繼續追蹤改善情形。</p> <p>辦理情形：</p> <p>併入 2022.8.8 審計委員會「稽核業務執行報告」一併報告。</p>
2022/8/8	審計委員會	1. 2022 年 4~6 月稽核業務執行報告(含前次董事會交辦查核事項報告)	無反對意見
2022/11/9	審計委員會	1. 2022 年 7~9 月稽核業務執行報告	<p>建議：</p> <p>有關資通安全作業，請資訊部安排專案向審計委員報告。</p> <p>辦理情形：</p> <p>資訊部已於 2023/1/16 審計委員會，提出資訊安全環境架構說明報告，</p>
		2. 討論 2023 年度稽核計畫	同意通過，提請董事會決議

倉和股份有限公司
一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 銘
期初未分配盈餘	581,403,511
期初調整數	
加:本年度稅後淨利	170,409,730
減:認列於其他綜合損益之確定福利計劃精算損益	(238,127)
減:處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	985,377
截至本年度累積可供未分配盈餘	752,560,491
減:提列法定盈餘公積	(17,115,698)
減:提列特別盈餘公積	(2,619,310)
可供未分配盈餘	732,825,483
分配項目	
股東現金股利(每股 3.3 元)	(126,046,800)
期末未分配盈餘	606,778,683

負責人：



經理人：



主辦會計：



倉和股份有限公司 員工酬勞及董事酬勞相關資訊

一、本公司章程第 25 條規定：

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

二、董事會通過配發員工酬勞及董事酬勞等資訊：

考量公司整體營運狀況，提撥比率分別為 7.02% 及 1.42%。

1. 配發員工酬勞：新台幣 17,260,000 元。
2. 配發董事酬勞：新台幣 3,500,000 元。
3. 發放方式：均以現金發放。

三、差異原因：

本公司配發 111 年度員工酬勞 17,260,000 元及董事酬勞 3,500,000 元，與 111 年帳上估列數無差異。

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

倉和股份有限公司 公鑒：

查核意見

倉和股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達倉和股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與倉和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，對倉和股份有限公司民國 111 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。

茲對倉和股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：部分特定客戶之出貨真實性

倉和股份有限公司主係從事印刷用網版及網印耗材買賣，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險；本會計師認為倉和股份有限公司之主要部分特定客戶群之銷貨收入是否發生，對財務報表之影響實屬重大，故本會計師將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為關鍵查核事項。

本會計師除測試相關內部控制外，並執行下列主要查核程序：

1. 抽核特定客戶群之銷貨收入交易明細，核對相對應之佐證文件、立沖帳傳票及收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
2. 執行特定客戶資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓測試，確認前述交易之發生真實性及退貨折讓是否合理。

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倉和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倉和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。

倉和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，惟其目的非對倉和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，以及使倉和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倉和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. 對於倉和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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成倉和股份有限公司查核意見。

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，決定對倉和股份有限公司民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 池 瑞 全

池 瑞 全



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 21 日

倉和股份有限公司
個體資產負債表
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
11XX	流動資產							
1100	現金及約當現金（附註六及三十）		\$ 241,358	10		\$ 457,228	21	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及三十）		9,043	1		9,001	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九、十及三十）		114,569	5		180,635	8	
1150	應收票據（附註十一及三十）		8,541	-		8,879	-	
1170	應收帳款－非關係人（附註十一及三十）		148,217	6		105,167	5	
1180	應收帳款－關係人（附註十一、三十及三一）		87,813	4		74,203	3	
1200	其他應收款－非關係人（附註十一及三十）		753	-		340	-	
1210	其他應收款－關係人（附註十一、三十及三一）		7,601	-		7,145	-	
130X	存貨（附註十二）		61,996	3		41,381	2	
1410	預付款項（附註十七）		4,423	-		3,204	-	
1479	其他流動資產－其他（附註十七）		518	-		-	-	
11XX	流動資產總計		<u>684,832</u>	<u>29</u>		<u>887,183</u>	<u>40</u>	
1517	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（附註八及三十）		93,831	4		106,483	5	
1550	採用權益法之投資（附註十三）		905,945	39		1,008,861	45	
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三二）		574,129	25		101,568	4	
1755	使用權資產（附註十五）		26,500	1		37,391	2	
1780	電腦軟體淨額（附註十六）		3,387	-		3,440	-	
1840	遞延所得稅資產（附註二五）		15,272	1		21,341	1	
1915	預付設備款（附註十七）		25,759	1		12,328	1	
1920	存出保證金（附註十七及三十）		5,856	-		7,550	-	
1990	其他非流動資產（附註十七及三三）		5,000	-		52,000	2	
15XX	非流動資產總計		<u>1,655,679</u>	<u>71</u>		<u>1,350,962</u>	<u>60</u>	
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,340,511</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,238,145</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益							
2100	流動負債							
2130	短期借款（附註十八、二八、三十及三二）		\$ 135,000	6		\$ 90,000	4	
2150	合約負債－流動（附註二三）		872	-		335	-	
2170	應付票據（附註十九及三十）		7,840	-		18,367	1	
2180	應付帳款－非關係人（附註十九及三十）		92,957	4		82,360	4	
2280	應付帳款－關係人（附註十九、三十及三一）		2,835	-		500	-	
2280	租賃負債－流動（附註十五及二八）		11,921	-		11,931	-	
2200	其他應付款－非關係人（附註二十及三十）		70,295	3		61,905	3	
2220	其他應付款－關係人（附註二十及三十）		248	-		-	-	
2230	本期所得稅負債（附註二五）		38,501	2		32,837	1	
2399	其他流動負債（附註二十）		366	-		434	-	
21XX	流動負債總計		<u>360,835</u>	<u>15</u>		<u>298,669</u>	<u>13</u>	
2580	非流動負債							
2570	租賃負債－非流動（附註十五及二八）		15,554	1		26,337	1	
2640	遞延所得稅負債（附註二五）		150,102	6		174,257	8	
2670	淨確定福利負債－非流動（附註二一）		16,780	1		18,085	1	
25XX	其他非流動負債（附註二十及三十）		<u>50,270</u>	<u>2</u>		<u>51,261</u>	<u>2</u>	
25XX	非流動負債總計		<u>232,706</u>	<u>10</u>		<u>269,940</u>	<u>12</u>	
2XXX	負債總計		<u>593,541</u>	<u>25</u>		<u>568,609</u>	<u>25</u>	
3110	權益（附註二二）							
3110	股 本							
3110	普通股		<u>381,960</u>	<u>16</u>		<u>372,690</u>	<u>17</u>	
3200	資本公積		<u>457,562</u>	<u>20</u>		<u>412,980</u>	<u>18</u>	
3310	保留盈餘							
3320	法定盈餘公積		209,290	9		193,930	9	
3320	特別盈餘公積		26,346	1		17,324	1	
3350	未分配盈餘		<u>752,560</u>	<u>32</u>		<u>698,959</u>	<u>31</u>	
3300	保留盈餘總計		<u>988,196</u>	<u>42</u>		<u>910,213</u>	<u>41</u>	
3410	其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(20,539)	(1)		(33,330)	(1)	
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(8,425)	-		6,983	-	
3490	其他權益－其他		(51,784)	(2)		-	-	
3400	其他權益總計		(80,748)	(3)		(26,347)	(1)	
3XXX	權益總計		<u>1,746,970</u>	<u>75</u>		<u>1,669,536</u>	<u>75</u>	
	負債與權益總計		<u>\$ 2,340,511</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,238,145</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	項目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入（附註二三）	\$ 806,742	100	\$ 714,930	100
5000	營業成本（附註十二、二四及三一）	(564,445)	(70)	(508,958)	(71)
5900	營業毛利	242,297	30	205,972	29
5910	未實現銷貨利益	(4,721)	(1)	(1,735)	(1)
5920	已實現銷貨利益	6,590	1	13,874	2
5950	已實現營業毛利	244,166	30	218,111	30
	營業費用（附註二四）				
6100	推銷費用	(51,213)	(6)	(45,022)	(6)
6200	管理費用	(88,086)	(11)	(74,377)	(11)
6300	研究發展費用	(42,094)	(5)	(43,203)	(6)
6450	預期信用減損損失	(597)	-	-	-
6000	營業費用合計	(181,990)	(22)	(162,602)	(23)
6900	營業淨利	62,176	8	55,509	7
	營業外收入及支出（附註二四）				
7100	利息收入	2,032	-	1,256	-
7010	其他收入	20,145	2	20,154	3
7020	其他利益及損失	29,613	4	(6,934)	(1)
7050	財務成本	(3,267)	-	(2,425)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	100,997	12	129,822	18
7000	營業外收入及支出合計	149,520	18	141,873	20

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 211,696	26	\$ 197,382	27
7950	所得稅費用 (附註二五)	(41,287)	(5)	(43,383)	(6)
8200	本年度淨利	<u>170,409</u>	<u>21</u>	<u>153,999</u>	<u>21</u>
	其他綜合損益 (附註二五)				
	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(238)	-	(402)	-
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	(14,423)	(2)	(1,872)	-
8310	(14,661)	(2)	(2,274)	-	-
	後續可能重分類至損益 之項目：				
8370	採用權益法之子公 司、關聯企業及 合資之其他綜合 損益份額	15,988	2	(8,938)	(1)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	(3,197)	-	<u>1,787</u>	-
8360	<u>12,791</u>	<u>2</u>	<u>(7,151)</u>	<u>(1)</u>	
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(1,870)	-	(9,425)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 168,539</u>	<u>21</u>	<u>\$ 144,574</u>	<u>20</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 4.57		\$ 4.13	
9810	稀 釋	\$ 4.51		\$ 4.11	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉





倉和股份有限公司

個體權益變動表

民國 111 年及 110 年十一月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 股數 (仟股)	金 額	本 資本公積	保 法定盈餘公積			留 特別盈餘公積			盈 未分配盈餘			其 他 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			權 益 透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益			項 員工未賺得酬勞			目 權益總額		
					\$	37,269	\$	372,690	\$	412,980	\$	151,351	\$	36,837	\$	829,311	\$	(26,179)	\$	8,855	\$	-	\$	1,785,845	
A1	110 年 1 月 1 日餘額																								
B1	109 年度盈餘指撥及分配																								
B1	法定盈餘公積																								
B3	特別盈餘公積																								
B5	本公司股東現金股利																								
D1	110 年度淨利																								
D3	110 年度稅後其他綜合損益																								
D5	110 年度綜合損益總額																								
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	37,269	372,690	412,980	193,930	17,324	698,959	(33,330)	6,983														1,669,536		
B1	110 年度盈餘指撥及分配																								
B1	法定盈餘公積																								
B3	特別盈餘公積																								
B5	本公司股東現金股利																								
B9	本公司股東股票股利																								
N1	發行限制員工權利新股(基準日:111 年 11 月 11 日)	927	9,270	44,582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(53,852)	-	-	-			
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,068	2,068	-	-			
D1	111 年度淨利																						170,409		
D3	111 年度稅後其他綜合損益																						(1,870)		
D5	111 年度綜合損益總額																						168,539		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具																								
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	38,196	\$ 381,960	\$ 457,562	\$ 209,290	\$ 26,346	\$ 752,560	(\$ 20,539)	(\$ 8,425)	(\$ 51,784)	\$ 1,746,970														

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 211,696	\$ 197,382
A20010	收益費損項目		
A20300	預期信用減損損失	597	-
A20100	折舊費用	49,576	41,930
A20200	攤銷費用	2,201	1,638
A21900	員工認股權酬勞成本	2,068	-
A20900	財務成本	3,267	2,425
A21300	股利收入	(455)	(280)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	(100,997)	(129,822)
A21200	利息收入	(2,032)	(1,256)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(900)	-
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	2,973	(1,817)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(42)	(1)
A23900	與子公司之未實現利益	4,721	1,735
A24000	與子公司之已實現利益	(6,590)	(13,874)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	338	3,445
A31150	應收帳款	(57,257)	65,627
A31180	其他應收款	(869)	5,309
A31200	存 貨	(35,138)	2,815
A31230	預付款項	(1,219)	443
A31240	其他流動資產	(518)	724
A32130	應付票據	(10,527)	(136)
A32125	合約負債	537	(1,396)
A32150	應付帳款	12,932	(16,643)
A32180	其他應付款	7,920	(11,826)
A32240	淨確定福利負債	(1,543)	(1,852)
A32230	其他流動負債	(68)	(15)
A33000	營運產生之現金	80,671	144,555
A33300	支付之利息	(2,415)	(1,256)
A33500	支付之所得稅	(56,906)	(51,244)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>21,350</u>	<u>92,055</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 4,611)	(\$ 89,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,840	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(9,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	66,066	106,005
B02000	預付投資款增加	-	(5,000)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	174,397
B02700	購置不動產、廠房及設備	(454,926)	(28,866)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,350	-
B03800	存出保證金減少	1,694	800
B04500	購置無形資產	(2,148)	(3,080)
B06800	其他非流動資產增加	-	(47,000)
B07100	預付設備款增加	(12,602)	(11,627)
B07500	收取之利息	2,032	1,256
B07600	收取子公司股利	221,770	194,620
B09900	收取其他股利	455	280
BBBB	投資活動之淨現金（流出）流入	(175,080)	283,785
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	45,000	40,000
C04020	租賃本金償還	(12,976)	(13,672)
C03000	收取存入保證金	-	50,261
C03100	存入保證金返還	(991)	-
C04500	支付股利	(93,173)	(260,883)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(62,140)	(184,294)
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(215,870)	191,546
E00100	年初現金及約當現金餘額	457,228	265,682
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 241,358	\$ 457,228

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



。



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel : +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

倉和股份有限公司 公鑒：

查核意見

倉和股份有限公司及其子公司（倉和集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達倉和集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與倉和集團保持超然獨立，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，對倉和集團民國 111 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。

茲對倉和集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

關鍵查核事項：部分特定客戶之出貨真實性

倉和集團主係從事印刷用網版及網印耗材買賣，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險；本會計師認為倉和集團之主要部分特定客戶群之銷貨收入是否發生，對財務報表之影響實屬重大，故本會計師將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為關鍵查核事項。

本會計師除測試相關內部控制外，並執行下列主要查核程序：

1. 抽核特定客戶群之銷貨收入交易明細，核對相對應之佐證文件、立沖帳傳票及收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
2. 執行特定客戶資產負債表日後是否有重大銷貨退回及折讓測試，確認前述交易之發生真實性及退貨折讓是否合理。

其他事項

倉和股份有限公司業已編制民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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倉和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倉和集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

倉和集團之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對倉和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，以及使倉和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，則須於合併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倉和集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對倉和集團民國 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 謝 明 忠

謝 明 忠



會計師 池 瑞 全

池 瑞 全



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 21 日

倉和股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	產	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六及三十）		\$ 561,428	22	\$ 945,082	40
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七及三十）		9,043	-	9,001	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註九、十及三十）		114,569	5	180,635	7
1150	應收票據（附註十一及三十）		311,584	12	255,944	11
1170	應收帳款（附註十一及三十）		388,147	15	289,116	12
1200	其他應收款（附註十一及三十）		785	-	370	-
130X	存貨（附註十二）		183,077	7	135,218	6
1410	預付款項（附註十七）		13,377	1	13,983	1
1479	其他流動資產—其他（附註十七）		1,010	-	458	-
11XX	流動資產總計		<u>1,583,020</u>	<u>62</u>	<u>1,829,807</u>	<u>77</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（附註八及三十）		93,831	4	106,483	5
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三二）		765,629	30	279,134	12
1755	使用權資產（附註十五）		44,233	2	55,298	2
1801	電腦軟體淨額（附註十六）		3,658	-	4,055	-
1840	遞延所得稅資產（附註二五）		20,466	1	28,646	1
1915	預付設備款（附註十七）		28,191	1	15,891	1
1920	存出保證金（附註十七及三十）		5,874	-	7,734	-
1990	其他非流動資產（附註十七）		6,871	-	54,024	2
15XX	非流動資產總計		<u>968,753</u>	<u>38</u>	<u>551,265</u>	<u>23</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,551,773</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,381,072</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益					
流動負債						
2100	短期借款（附註十八、二八、三十及三二）		\$ 159,866	6	\$ 98,425	4
2130	合約負債（附註二三）		1,557	-	1,270	-
2150	應付票據（附註十九及三十）		9,959	-	18,367	1
2170	應付帳款（附註十九及三十）		150,303	6	115,949	5
2280	租賃負債—流動（附註十五及二八）		11,921	1	11,931	-
2200	其他應付款（附註二十及三十）		189,392	8	156,933	7
2230	本期所得稅負債（附註二五）		45,393	2	34,995	1
2399	其他流動負債—其他（附註二十及三十）		366	-	435	-
21XX	流動負債總計		<u>568,757</u>	<u>23</u>	<u>438,305</u>	<u>18</u>
非流動負債						
2580	租賃負債—非流動（附註十五及二八）		15,554	-	26,337	1
2570	遞延所得稅負債（附註二五）		153,442	6	177,548	8
2640	淨確定福利負債—非流動（附註二一）		16,780	1	18,085	1
2670	其他非流動負債（附註二十）		50,270	2	51,261	2
25XX	非流動負債總計		<u>236,046</u>	<u>9</u>	<u>273,231</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計		<u>804,803</u>	<u>32</u>	<u>711,536</u>	<u>30</u>
歸屬於本公司業主權益（附註二二）						
股 本						
3110	普通股		<u>381,960</u>	<u>15</u>	<u>372,690</u>	<u>16</u>
3200	資本公積		<u>457,562</u>	<u>18</u>	<u>412,980</u>	<u>17</u>
3310	法定盈餘公積		209,290	8	193,930	8
3320	特別盈餘公積		26,346	1	17,324	1
3350	未分配盈餘		752,560	29	698,959	29
3300	保留盈餘總計		<u>988,196</u>	<u>38</u>	<u>910,213</u>	<u>38</u>
其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(20,539)	(1)	(33,330)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(8,425)	-	6,983	-
3490	其他權益—其他		(51,784)	(2)	-	-
3400	其他權益總計		<u>(80,748)</u>	<u>(3)</u>	<u>(26,347)</u>	<u>(1)</u>
3XXX	權益總計		<u>1,746,970</u>	<u>68</u>	<u>1,669,536</u>	<u>70</u>
負債與權益總計						
	負債與權益總計		<u>\$ 2,551,773</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,381,072</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 营業收入（附註二三及三八）	\$ 1,487,757	100	\$ 1,321,757	100
5000 营業成本（附註十二及二十四）	(923,914)	(62)	(782,067)	(59)
5900 营業毛利	563,843	38	539,690	41
營業費用（附註二十四）				
6100 推銷費用	(104,678)	(7)	(93,255)	(7)
6200 管理費用	(140,411)	(10)	(124,497)	(10)
6300 研究發展費用	(136,665)	(9)	(119,475)	(9)
6450 預期信用減損利益	35	-	147	-
6000 营業費用合計	(381,719)	(26)	(337,080)	(26)
6900 营業淨利	182,124	12	202,610	15
營業外收入及支出（附註二四）				
7100 利息收入	6,189	-	7,078	-
7010 其他收入	9,575	1	10,714	1
7020 其他利益及損失	31,791	2	(2,436)	-
7050 財務成本	(4,635)	-	(3,426)	-
7000 营業外收入及支出 合計	42,920	3	11,930	1
7900 稅前淨利	225,044	15	214,540	16
7950 所得稅費用（附註二五）	(54,635)	(4)	(60,541)	(4)
8200 本年度淨利	170,409	11	153,999	12

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度		
		金額	%	金額	%	
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目：						
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 238)	-	(\$ 402)	-	
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	(14,423)	(1)	(1,872)	-	
8310		(14,661)	(1)	(2,274)	-	
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	15,988	1	(8,938)	(1)	
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,197)	-	1,787	-	
8360		12,791	1	(7,151)	(1)	
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	(1,870)	-	(9,425)	(1)	
8500	本年度綜合損益總額	\$ 168,539	11	\$ 144,574	11	
淨利歸屬於：						
8610	本公司業主	\$ 170,409	11	\$ 153,999	12	
8620	非控制權益	-	-	-	-	
8600		\$ 170,409	11	\$ 153,999	12	
綜合損益總額歸屬於：						
8710	本公司業主	\$ 168,539	11	\$ 144,574	11	
8720	非控制權益	-	-	-	-	
8700		\$ 168,539	11	\$ 144,574	11	
每股盈餘(附註二六)						
9710	基 本	\$ 4.57		\$ 4.13		
9810	稀 釋	\$ 4.51		\$ 4.11		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		歸屬於本公司業主之權益項目										員工未賺得酬勞	權益總額			
		股		資本公積		保留盈餘		未分配盈餘		其他權益						
		股數(仟股)	金額	\$	412,980	\$	151,351	\$	36,837	\$	829,311	\$	26,179	\$		
A1	110 年 1 月 1 日餘額	37,269	\$ 372,690	\$	412,980	\$	151,351	\$	36,837	\$	829,311	\$	(26,179)	\$ 8,855	\$ -	\$ 1,785,845
	109 年度盈餘指撥及分配															
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	42,579	-	(42,579)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(19,513)	19,513	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(260,883)	-	-	-	-	-	-	(260,883)	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	153,999	-	-	-	-	-	-	153,999	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(402)	(7,151)	(1,872)	-	-	-	-	(9,425)	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	153,597	(7,151)	(1,872)	-	-	-	-	144,574	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	37,269	\$ 372,690	\$ 412,980	\$ 193,930	\$ 17,324	\$ 698,959	(33,330)	6,983	-	-	-	-	-	\$ 1,669,536	-
	110 年度盈餘指撥及分配															
B1	法定盈餘公積	-	-	-	15,360	-	(15,360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	9,022	(9,022)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(93,173)	-	-	-	-	-	-	-	(93,173)	-
N1	發行限制員工權利新股(基準日:111 年 11 月 11 日)	927	9,270	44,582	-	-	-	-	-	-	-	(53,852)	-	-	-	
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,068	2,068	-	2,068	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	170,409	-	-	-	-	-	-	-	170,409	-
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(238)	12,791	(14,423)	-	-	-	-	-	(1,870)	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	170,171	12,791	(14,423)	-	-	-	-	-	168,539	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	985	-	(985)	-	-	-	-	-	-	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	38,196	\$ 381,960	\$ 457,562	\$ 209,290	\$ 26,346	\$ 752,560	(\$ 20,539)	(\$ 8,425)	(\$ 51,784)	(\$ 1,746,970)	-	-	-	-	-

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 225,044	\$ 214,540
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	110,141	104,139
A21900	員工認股權股酬勞成本	2,068	-
A20200	攤銷費用	2,701	2,538
A20300	預期信用減損迴轉利益	(35)	(147)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(42)	(1)
A20900	財務成本	4,635	3,426
A21200	利息收入	(6,189)	(7,078)
A21300	股利收入	(455)	(280)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(986)	(700)
A22900	租賃修改損失	-	131
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	(4,976)	2,502
A23800	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	866	(1,034)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(55,640)	243,898
A31150	應收帳款	(99,225)	172,986
A31180	其他應收款	(415)	1,871
A31200	存 貨	(48,511)	(6,642)
A31230	預付款項	606	(2,357)
A31240	其他流動資產	(553)	974
A32125	合約負債	287	(505)
A32130	應付票據	(8,408)	(136)
A32150	應付帳款	34,354	(4,989)
A32180	其他應付款	28,772	(39,697)
A32230	其他流動負債	(69)	(12)
A32240	淨確定福利負債	(1,543)	(1,852)
A33000	營運產生之現金	182,427	681,575
A33300	支付之利息	(3,577)	(2,242)
A33500	支付之所得稅	(63,292)	(67,234)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>115,558</u>	<u>612,099</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 4,611)	(\$ 89,000)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,840	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	66,066	106,005
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(9,000)
B02000	預付投資款增加	-	(5,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(514,584)	(82,323)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,004	13,836
B03800	存出保證金減少	1,860	724
B04500	購置無形資產	(2,293)	(3,080)
B06800	其他非流動資產減少（增加）	153	(46,802)
B07100	預付設備款	(27,298)	(13,605)
B07500	收取之利息	6,189	7,078
B07600	收取之股利	455	280
BBBB	投資活動之淨現金流出	(470,219)	(120,887)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	61,441	47,041
C04020	租賃本金償還	(12,976)	(16,648)
C04500	支付本公司業主股利	(93,173)	(260,883)
C03000	存入保證金（減少）增加	(991)	50,261
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(45,699)	(180,229)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	16,706	(9,370)
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(383,654)	301,613
E00100	年初現金及約當現金餘額	945,082	643,469
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 561,428	\$ 945,082

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡富得



經理人：陳柑富



會計主管：李正珉



倉和股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單

被提名 人類別	被提名 人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	所代表 之政府 或法人 名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
董事	陳柑富	中華工專電機科	1.正中印刷器材有限公司業務主管 2.本公司副總經理	1.本公司董事暨總經理 2.倉禾科技(成都)有限公司法定代表人 3.POSSESS 法定代表人 4.BRAVE HOLDING 法定代表人 5.昶宇實業股份有限公司董事 6.昱昇創能股份有限公司法人董事代表人	1,619,645 股	不適用	不適用
董事	蔡兆挺	基隆中學	1.倉禾科技(成都)有限公司監察人 2.倉和精密製造(蘇州)有限公司執行副總 3.光星(上海)國際貿易有限公司執行副總 4.本公司董事	1.鼎倉開發股份有限公司董事長 2.億和國際股份有限公司監察人	515,900 股	不適用	不適用

被提名 人類別	被提名 人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	所代表 之政府 或法人 名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
董事	王建盛	文化大學國貿系學士	1.中國化學製藥股份有限公司國外部 2.世紀貿易股份有限公司	1.本公司董事 2.瓏邦股份有限公司董事長 3.三瓏數位科技有限公司董事 4.金程股份有限公司董事	144,711 股	不適用	不適用
獨立董事	謝明仁	東海大學企管碩士	1.台北市會計師公會稅制委員會委員 2.台灣省會計師公會工商委員會委員 3.財團法人保險事業發展中心研究員 4.中華民國會計師公會全國聯合會鑑識會計委員會委員 5.悅城科技股份有限公司獨立董事	1.本公司獨立董事 2.勤茂會計師事務所會計師 3.中央大學財務金融系兼任講師 4.中華民國會計師公會全國聯合會評價暨鑑識會計委員會主任委員 5.財團法人會計研究發展基金會評價準則委員會委員 6.創元投資有限公司董事 7.單井工業(股)公司獨立董事 8.宏偉電機工業(股)公司獨立董事	0 股	不適用	否

被提名 人類別	被提名 人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數	所代表 之政府 或法人 名稱	是否已連 續擔任三 屆獨立董 事
独立董事	莊世任	1.國立中央大學企管博士班策略組博士候選人 2.國立中央大學高階主管企管碩士 3.私立輔仁大學科技管理所碩士	1.億光電子股份有限公司研發處處長兼產品策略銷售處長 2.綠明科技股份有限公司總經理 3.深圳市源磊科技有限公司執行總經理 4.燦瑞半導體有限公司總經理 5.綠達光電股份有限公司總經理	1.本公司獨立董事 2.創巨光科技(股)公司顧問	0股	不適用	否
独立董事	黃瓊玉	台灣大學經濟系學士	1.中租控股(股)公司經理 2.益鼎創業投資管理顧問(股)公司協理 3.中國信託創業投資(股)公司協理	1.本公司獨立董事 2.芯測科技(股)公司獨立董事 3.天凱科技(股)公司獨立董事	0股	不適用	否
独立董事	郭維翰	國立中正大學法學院碩士	1.臺灣桃園地方檢察署檢察官 2.臺灣新竹地方檢察署檢察官 3.群匯法律事務所合夥律師	寰瀛法律事務所合夥律師	0股	不適用	否