



環拓科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時 間：民國 112 年 6 月 29 日(星期四) 上午 9 時 30 分

地 點：屏東縣枋寮鄉精進路 50 號(屏南工業區污水處理廠管理大樓 2 樓會議室)

召開方式：實體股東會

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數共計 71,702,776 股，佔本公司已發行股份總數 102,099,974 股之 70.22%。

出席董事：袁連惟先生、吳俊耀先生、周坤元先生、周李月惠女士

出席獨立董事/審計委員會委員：蘇慈玲女士、黃順天先生、薛仲祐先生

列 席：安侯建業聯合會計師事務所許振隆會計師

主 席：袁連惟先生

紀 錄：謝怡欣

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

- 一、民國 111 年度營業報告書，請參閱附件(敬請 洽悉)。
- 二、民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞分派報告，請參閱議事手冊(敬請 洽悉)。
- 三、民國 111 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件(敬請 洽悉)。
- 四、修訂「永續發展實務守則」(敬請 洽悉)。

肆、承認事項

第一案：民國 111 年度營業報告書及財務報表案。

(董事會提)

說明：

一、本公司民國 111 年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所許振隆及楊博任會計師查核竣事並出具查核報告書，連同營業報告書經審計委員會審查並出具書面報告。營業報告書、合併財務報表及個體財務報表，請參閱附件。

二、謹 提請承認。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東可行使表決權 71,702,776 權，贊成權數 71,011,281 權，反對權數 6 權，棄權/未投票權數 691,489 權，贊成權數占出席股東表決權總數 99.03%，本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：民國 111 年度虧損撥補案。

(董事會提)

說明：

一、本公司民國 111 年度虧損撥補表，請參閱附件。

二、謹 提請承認。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東可行使表決權 71,702,776 權，贊成權數 71,011,281 權，反對權數 6 權，棄權/未投票權數 691,489 權，贊成權數占出席股東表決權總數 99.03%，本案經出席股東票決後，照案通過。

伍、討論事項

第一案：修訂「董事選舉辦法」案。

(董事會提)

說明：

- 一、依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心中華民國 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582661 號函，本公司配合修訂「董事選舉辦法」相關條文。
- 二、「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
- 三、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東可行使表決權 71,702,776 權，贊成權數 71,012,281 權，反對權數 6 權，棄權/未投票權數 690,489 權，贊成權數占出席股東表決權總數 99.03%，本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：修訂「股東會議事規則」案。

(董事會提)

說明：

- 一、依據臺灣證券交易所股份有限公司民國 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號函，本公司配合修訂「股東會議事規則」相關條文
- 二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
- 三、謹提請討論。

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東可行使表決權 71,702,776 權，贊成權數 71,012,281 權，反對權數 6 權，棄權/未投票權數 690,489 權，贊成權數占出席股東表決權總數 99.03%，本案經出席股東票決後，照案通過。

陸、選舉事項

第一案：全面改選董事案。

(董事會提)

說明：

- 一、本公司現任董事及獨立董事任期於 112 年 6 月 4 日屆滿，擬於民國 112 年股東常會辦理全面改選。
- 二、依本公司章程第 12 條規定，本次選任董事九人(含獨立董事三人，採候選人提名制度)，新任董事任期三年，自民國 112 年 6 月 29 日至 115 年 6 月 28 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- 三、獨立董事候選人名單業經 112 年 3 月 30 日董事會決議通過，獨立董事候選人名單請參閱附件。
- 四、謹 提請選舉。

選舉結果：當選名單如下：

身份別	戶號或統一編號	戶名或姓名	得票權數
董 事	00000001	袁連惟	82,912,365
董 事	00000002	吳俊耀	67,076,806
董 事	00000018	高興昌鋼鐵股份有限公司 代表人：呂泰榮	66,987,974
董 事	00000004	周坤元	66,376,495
董 事	00000027	周李月惠	66,098,719
董 事	00000248	蔡秉勳	66,082,822
獨立董事	S1206*****	黃順天	69,993,722
獨立董事	T2016*****	蘇慈玲	69,970,614
獨立董事	S1214*****	薛仲祐	69,297,025

柒、其他議案

第一案：解除新任董事競業之限制案。

(董事會提)

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬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」。
- 二、為借助本公司董事專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，擬提請民國 112 年股東常會許可解除本公司新任董事及其代表人有關董事競業之限制。
- 三、獨立董事擬解除競業之限制明細，請參閱附件。
- 四、謹 提請討論。

新任董事擬解除競業明細如下：

董事姓名	競業限制項目	擔任職務
袁連惟	御城建設股份有限公司	董事長
吳俊耀	傳閱工程股份有限公司	董 事
	般佑科技股份有限公司	
	資源再利用研究發展基金會	
周坤元	中太汽車股份有限公司	董事長
	中楠投資股份有限公司	
高興昌鋼鐵股份有限公司 法人代表人：呂泰榮	高興昌鋼鐵股份有限公司	董 事
	高興工業股份有限公司	
	強益投資股份有限公司	
	協昌國際鋼鐵股份有限公司	法人董事代表人
	協昌興貿易股份有限公司	
三和耐火工業股份有限公司		
周李月惠	進旻股份有限公司	董事長
	信帥股份有限公司	
	宥帥股份有限公司	
	建富汽車股份有限公司	董 事
	北都汽車股份有限公司	
	建造建設股份有限公司	
	中太汽車股份有限公司	監察人
協利輪胎五金股份有限公司		
蔡秉勳	昭通興業有限公司	董事長
	鈺鈦有限公司	

決議：本議案投票表決結果：表決時出席股東可行使表決權 71,702,776 權，贊成權數 71,540,714 權，反對權數 35,008 權，棄權/未投票權數 127,054 權，贊成權數占出席股東表決權總數 99.77%，本案經出席股東票決後，照案通過。

捌、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

玖、散會：同日上午10時04分，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。

主 席：袁連惟



紀 錄：謝怡欣



環拓科技股份有限公司
ENRESTEC INC
—— 111 年度營業報告書

111 年新冠疫情的影響已趨近尾聲，國際間商務往來逐漸熱絡，企業經營環境受 ESG 風潮的帶動，循環經濟的企業經營思維，逐漸落實於各大企業。且全球經濟受困於地緣戰爭衝突的影響，國際能源價格高漲，原物料價格上升。公司經營一掃過去總體經濟不振的陰霾，致力於循環經濟生產模式，裂解產品因具低碳特性，產品銷售價量均得以提升，裂解技術亦受國外大廠肯定，開始推動合作計畫。

公司長期致力環保碳黑應用技術開發，111 年除了擴增多項運動產品應用領域外，也陸續通過世界級輪胎品牌原料認證，帶動環保碳黑的銷售量及價格提升。在裂解油產銷方面，則積極開拓與碳黑製造廠合作，將廢輪胎裂解油導入碳黑生產原料用油，再進入物料循環生產，已獲相當成效，並建立穩定合作關係。

隨著裂解產品導入國際供應圈，公司廢輪胎裂解技術系統已漸獲國際肯定，數個國際性公司已開始啟動設備系統購置、工程規劃及技術合作計畫等工作的研討，公司設備行銷業務日益熱絡，尤其日本及中東地區，未來將可順利推展公司技術行銷海外。因應此一潮流，泰國 ECO Infinic 公司亦啟動第二期擴廠計畫，增購第二期工程設備，挹注公司工程營收，為因應國際間未來大量環保碳黑需求先行準備。本年度同時順利完成揚泰綠能公司建廠工程，公司成為國際間第一家同時擁有連續式及半連續式裂解處理技術的公司，得以處理不同型態的有機廢棄物，擴大技術領域。

展望 112 年，預期全球仍受地緣政治衝擊因素的影響，能源價格居高及原物料短缺，均有助於公司資源再生業務的推展。此外全球的減碳風潮，符合 ESG 的企業經營思維，成為各企業經營目標，將有助於公司加速落實設備技術的行銷及國際市場的開拓。本公司秉持著資源循環與環境和諧共生，持續強化經營管理及技術提升，改善製程工藝，降低生產能耗及廢棄物，及研發各項產品應用技術，佈局高質化特殊環保碳黑，推展本公司永續綠色產品，提升公司經營效益，為股東創造最大利益與價值。

1. 民國 111 年度營業計劃實施成果

111 年及 110 年度合併綜合損益表單位:新台幣仟元

單位:新台幣仟元

項目	111 年度	%	110 年度	%	增減金額	增減%
營業收入淨額	352,849	100	229,106	100	123,743	54.01
營業成本	231,550	66	192,916	84	38,634	20.03
營業毛利淨額	106,190	30	29,680	13	76,510	257.78
營業費用	73,324	21	55,046	24	18,278	33.20
營業淨利(損)	32,866	9	(25,366)	(11)	58,232	(229.57)
營業外收入及支出	(18,716)	(5)	(23,653)	(11)	4,937	(20.87)
稅前淨利(損)	14,150	4	(49,019)	(22)	63,169	(128.87)
所得稅費用(利益)	0	0	439	0	(439)	(100)
本期淨利(損)	14,150	4	(49,458)	(22)	63,608	(128.61)
其他綜合損益	10,103	3	(22,780)	(10)	32,883	(144.35)
本期綜合損益總額	24,253	7	(72,238)	(32)	96,491	(133.57)

(1) 營業收入

本公司 111 年度及 110 年度總營業收入分別為 352,849 仟元及 229,106 仟元, 111 年度總營收較 110 年度總營收增加 123,743 仟元, 總營收增加達 54.01%, 變動原因說明如下:

產品營收 (佔 111 年度營收比約 70.06%)

本公司所生產的環保再生產品, 隨國際環保議題的重視, 環保再利用產品對企業的增加值和業務積極拓展國內外市場及因俄烏戰爭致國際原油價格上漲之影響, 帶動油品和碳黑二項主產品銷售量和價格的提升。111 年度營收油品銷售額較 110 年度增加 104,333 仟元, 成長 552.41%; 碳黑部分 111 年度銷售額較 110 年度增加 29,943 仟元, 成長 40.55%。產品營收 111 年度較 110 年度營收增加 128,059 仟元, 成長約 107.48%, 111 年度產品營收創歷年新高。

工程營收 (佔 111 年度營收比約 29.94%)

本公司 111 年度工程收入 105,645 仟元, 較 110 年度微幅減少 4,316 仟元, 主係因設備工程進行營收認列, 係隨工程進度投入情形逐步滿足履約義務, 以完工比例法認列工程收入。

本公司 111 年度有二項工程進行: 設備銷售揚泰綠能(股)公司於 111 年完成竣工驗收認列工程收入, 佔工程營收 60,399 仟元, 工程營收比 57.17%。另一項進行項目是泰國 ECO Infinic Co., Ltd. 在 111 年 8 月再啟動第二期擴廠計畫, 向公司增購第二期工程設

備，新設備銷售挹注工程營收 45,246 仟元，佔工程營收比 42.83%，為因應國際間未來大量環保碳黑需求先行準備。本年度因同時順利完成揚泰綠能公司建廠工程，本公司成為國際間第一家同時擁有連續式及半連續式裂解處理技術的公司，得以處理不同型態的有機廢棄物，擴大技術領域。

(2)營業成本

本公司 111 年營業成本 231,550 仟元，較 110 年度 192,916 仟元增加 38,634 仟元，營業成本較 110 年增加 20.03%，主係因 111 年產品銷售數量較 110 年度成長，致製成品銷貨成本增加 93,157 仟元。

(3)營業毛利淨額

本公司 111 年度及 110 年度營業毛利淨額分別為 106,190 仟元及 29,680 仟元，毛利率則分別為 30.09%及 12.95%，111 年度營業毛利淨額較 110 年度增加 76,510 仟元。增加原因係上述油品和碳黑營收成長及承攬揚泰公司工程與泰國 ECO Infinic Co., Ltd. 工程，致整體業績及毛利隨之增加。

(4)營業費用

本公司 111 年度營業費用為 73,324 仟元，較 110 年度 55,046 仟元增加 18,278 仟元，主要增加推銷費用 18,181 仟元和管理費用 2,932 仟元，推銷費用和管理費用增加，係因 111 年度業務拓展銷售成長，致運輸等相關費用增加所致。

(5)營業淨利

本公司 111 年度營業淨利為 32,866 仟元，110 年度淨損(25,366)仟元，營業淨利較 110 年度增加 58,232 仟元，主係因營收和毛利增加所致。

(6)營業外收入及支出

本公司 111 年度營業外淨支出為 18,716 仟元，較 110 年度淨支出 23,653 仟元減少 4,937 仟元，主係外幣兌換利益和處份動產設備收益增加所致。

(7)稅前淨利(損)

本公司 111 年度稅前淨利 14,150 仟元，110 年度稅前淨損(49,019)仟元，較 110 年度增加 63,169 仟元，主係因營收和毛利成長相對獲利增加所致。本公司 111 年度本期淨利為 14,150 仟元，每股獲利為 0.14 元。

2. 預算執行情形：本公司 111 年度未公開財務預測資訊，故無需揭露預算執行情形。

3. 合併財報綜合效益分析：

合併財報分析項目		111 年	110 年
財務結構%	負債占資產比率	36.68	30.88
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	198.37	179.64
償債能力%	流動比率	101.31	83.67
	速動比率	92.91	46.80
	利息保障倍數	3.93	(10.04)
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.63	9.95
	平均收現日數	55	37
	存貨週轉率(次)	5.39	3.44
	應付款項週轉率(次)	5.55	5.40
	平均銷貨日數	68	106
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.74	0.44
	總資產週轉率(次)	0.31	0.21
獲利能力	資產報酬率(%)	1.58	(4.12)
	權益報酬率(%)	1.88	(6.37)
	稅前純益占實收資本額比率(%)	1.39	(4.80)
	純益率(%)	4.01	(21.59)
	每股盈餘(元)	0.14	(0.48)

4. 研究發展狀況

本公司研究發展主軸包括裂解技術開發提升及裂解產品應用技術研發兩大類；裂解技術研發主要在於持續開發各項可回收物質裂解技術；裂解產品應用技術研發，則在於研究各項裂解產品的應用技術，現階段主要在於環保碳黑及裂解油等各項產品高值化生產及應用技術，提升裂解產品價值。以下分別說明本公司短、長期研發重點：

短期研究發展計畫：

(一) 裂解技術研發類：

- (1) 持續進行各類型廢棄物裂解條件研發，建立各類型處理物裂解處理資料庫系統，擴大公司裂解技術能力。近三年裂解技術研發包括廢鋁塑包裝材、廢油管材及廢橡膠輸送帶等廢棄物裂解技術研發，以順利將裂解技術應用於揚泰公司及行銷技術至全世界。
- (2) 持續各輪胎廠牌輪胎(轎車胎/機車胎/腳踏車胎)裂解試驗，掌握各輪胎廠牌輪胎之裂解固形物、裂解油及裂解氣比例，長期觀察各輪胎廠牌輪胎固形物、裂解油之物化特性及掌握其變化，以因應未來廢輪胎成分變化對裂解操作的影響。
- (3) 研發探討廢輪胎裂解廠與各類型產業合作共構的模組化設備系統。

(二) 裂解產品應用技術研發類：

- (1) 環保碳黑內胎、內面膠及鋼絲膠等配方持續應用開發。
- (2) 與國際輪胎大廠合作開發廢輪胎裂解油做為碳黑生產用油，製造新型環保碳黑第二年研究計畫。
- (3) 持續開發新規格裂解碳黑及應用技術，本年度執行重點：
 - (A) 執行開發新規格粉狀碳黑應用於高色度色母粒及纖維級色母粒第二年計畫。
 - (B) 開發環保碳黑研磨分散與油墨應用技術，應用於光固化遮光膠材料，第一年計畫。

長期研究發展計畫：

(一) 裂解技術研發類：

公司計畫長期推動各項裂解技術的開發，包括連續式裂解技術、半連續式裂解技術、環保碳黑生產技術及裂解油蒸餾提純技術等，將逐年編列計畫分年實施；此外，亦將視環境廢棄物處理需求，逐年規劃測試開發處理目標物。預計為公司除了廢輪胎處理外，另開發增加多種裂解廢棄物處理，提升公司技術能力。

(二) 裂解產品應用技術研發類：

廢輪胎裂解產品的應用技術相當多元，各項應用技術開發完成後，均有助於公司裂解產品銷售及推廣。公司長期均會視市場需求及公司能力的發展，編訂應用技術開發目標，目前由於全球減碳需求及環境永續發展的氛圍大量提升，公司未來將積極配合國際性品牌公司所推動的環境永續計畫，爭取策略聯盟關係，讓公司的環保產品得以藉國際品牌商品在世界上發光。

預計投入之研發經費：

公司將依據各項研發需求編列所需經費，以確保公司裂解生產技術的市場競爭性，及持續提供環保裂解產品，擴大環保裂解產品的應用範圍。

5. 受到總體經濟環境、外部環境、法規環境之影響

111 年新冠疫情的影響已趨近尾聲，國際間商務往來逐漸熱絡，企業經營環境受 ESG 風潮的帶動，循環經濟的企業經營思維，逐漸落實於各大企業。且全球經濟受困於地緣戰爭衝突的影響，國際能源價格高漲，原物料價格上升。公司經營一掃過去總體經濟不振的陰霾，致力於循環經濟生產模式，裂解產品因具低碳特性，產品銷售價量均得以提升，裂解技術亦受國外大廠肯定，開始推動合作計畫。

公司所生產的環保再生產品，隨國際環保議題的重視，有利於業務銷售拓展，公司必須藉由這一波的影響，加速與國際性品牌公司建立環境永續聯盟關係，推廣至全世界的舞台。



環拓科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表(包括個體及合併財務報表)及虧損撥補議案等，其中財務報表(包括個體及合併財務報表)業經委託安侯建業聯合會計師事務所許振隆會計師及楊博任會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

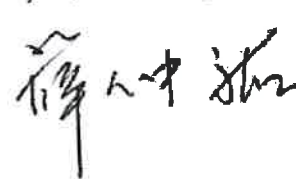
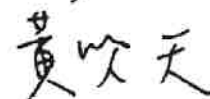
環拓科技股份有限公司 民國一一二年股東常會

環拓科技股份有限公司

審計委員會主席：蘇慈玲 女士

委員：黃順天 先生

委員：薛仲祐 先生



中華民國一一二年三月三十日

環拓科技股份有限公司「永續發展實務守則」修訂前後條文對照表(第三次)

修正前條文	修正後條文	說明
	<p>3.6.21</p> <p><u>上市上櫃公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化创意產業，以促進文化發展。</u></p>	<p>新增條文。</p>
<p>4.</p> <p>本守則經董事會決議通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>第一次修正於民國109年4月24日。</p> <p>第二次修正於民國110年12月27日。</p>	<p>4.</p> <p>本守則經董事會決議通過後施行，並提股東會報告，修正時亦同。</p> <p>第一次修正於民國109年4月24日。</p> <p>第二次修正於民國110年12月27日。</p> <p><u>第三次修正於民國112年3月30日。</u></p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

會計師查核報告

環拓科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環拓科技股份有限公司及其子公司(環拓集團)民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一〇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，足以允當表達環拓集團民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一〇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，與環拓集團保持超然獨立，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，對環拓集團民國一一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：

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及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；存貨評價之揭露請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

環拓集團主要的存貨為各類廢橡膠回收處理再生各項產品，係以成本與淨變現價值孰低衡量。相關產品因價格競爭及環保意識下，銷售需求及價格可能會有劇烈波動，估計存貨淨變現價值需仰賴環拓集團管理階層之主觀判斷，故導致存貨成本可能有超過其淨變現價值之風險，為本會計師進行財務報表查核之重要事項。

因應之查核程序：

針對存貨之評價，本會計師於年底觀察實地盤點，以檢視存貨之狀態；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及存貨庫齡變化情形，以評估環拓集團有關存貨備抵評價提列之正確性；針對環拓科技股份有限公司管理階層所採用之淨變現價值基礎，核對銷貨單之銷售價格、分析銷售費用率，以評估銷售價格及銷售費用率之正確性。另，檢視其過去提列存貨跌

價損失之適切性，以驗證環拓集團管理階層估計存貨備抵評價之適足性。本會計師並評估環拓科技股份有限公司對有關揭露項目之允當性。

其他事項

環拓科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇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告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，管理階層之責任亦包括評估環拓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環拓科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

環拓集團之治理單位(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，惟其目的非對環拓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，以及使環拓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環拓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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環拓集團民國一一一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：

許振隆
楊建化



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國 一 一 二 年 三 月 三 十 日

環拓科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 162,374	14	33,710	3
1150 應收票據(附註六(三))	2,845	-	4,795	-
1170 應收帳款(附註六(三))	22,508	2	22,785	2
1180 應收帳款－關係人(附註六(三)及七)	53,550	4	-	-
1200 應收帳款(附註六(四)及七)	11,023	1	9,835	1
130X 存貨(附註六(五))	22,379	2	63,481	6
1479 其他流動資產－其他(附註六(十))	16,928	1	16,041	2
流動資產合計	291,607	24	150,647	14
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七)	388,686	32	416,496	39
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	463,104	39	495,493	47
1755 使用權資產(附註六(八))	265	-	619	-
1780 無形資產(附註六(九))	1,362	-	657	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	4,128	-	4,128	-
1915 預付設備款	428	-	-	-
1920 存出保證金	1,509	-	929	-
1980 其他金融資產－非流動(附註六(二)及八)	499	-	1,165	-
1995 其他非流動資產－其他(附註六(六)及七)	54,892	5	8	-
非流動資產合計	914,873	76	919,495	86
資產總計	\$ 1,206,480	100	1,070,142	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十一))	2100		2100	
合約負債－流動(附註六(十八))	2130		2130	
應付票據	2151		2151	
應付帳款	2170		2170	
其他應付款(附註七)	2200		2200	
租賃負債－流動(附註六(十四))	2280		2280	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二)及八)	2320		2320	
其他流動負債－其他(附註六(十三))	2399		2399	
流動負債合計	287,828	24	180,044	17
非流動負債：				
長期借款(附註六(十二)及八)	2540		2540	
租賃負債－非流動(附註六(十四))	2580		2580	
其他非流動負債(附註六(十三))	2670		2670	
非流動負債合計	5,000	-	-	-
負債總計	154,739	12	150,438	14
權益(附註六(十七))：				
股本	442,567	36	330,482	31
資本公積	1,021,000	85	1,021,000	95
待彌補虧損	141,511	12	141,511	13
其他權益	(384,984)	(32)	(399,134)	(37)
權益總計	(13,614)	(1)	(23,717)	(2)
負債及權益總計	\$ 1,206,480	100	1,070,142	100



董事長：袁連惟

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：吳俊耀



會計主管：陳美秀

環拓科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 352,849	100	229,106	100
5000 營業成本(附註六(五)(七)(十五)及十二)	231,550	66	192,916	84
5900 營業毛利	121,299	34	36,190	16
5910 減：未實現銷貨損益(附註七)	16,927	5	8,328	3
5920 加：已實現銷貨損益(附註七)	1,818	1	1,818	-
5950 營業毛利淨額	106,190	30	29,680	13
6000 營業費用(附註六(七)(八)(九)(十五)、七及十二)：				
6100 推銷費用	27,060	8	8,879	4
6200 管理費用	37,474	11	34,542	15
6300 研究發展費用	8,790	2	11,625	5
營業費用合計	73,324	21	55,046	24
6900 營業淨利(損)	32,866	9	(25,366)	(11)
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一))	1,305	-	20	-
7010 其他收入(附註六(廿一)及七)	5,267	1	3,153	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)	2,343	1	(258)	-
7050 財務成本(附註六(廿一))	(4,827)	(1)	(4,441)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(六))				
	(22,804)	(6)	(22,127)	(10)
營業外收入及支出合計	(18,716)	(5)	(23,653)	(11)
7900 稅前淨利(損)	14,150	4	(49,019)	(22)
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	-	-	439	-
8200 本期淨利(損)	14,150	4	(49,458)	(22)
8300 其他綜合損益：				
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	10,103	3	(22,780)	(10)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	10,103	3	(22,780)	(10)
8300 本期其他綜合損益	10,103	3	(22,780)	(10)
8500 本期綜合損益總額	\$ 24,253	7	(72,238)	(32)
每股盈餘(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.14	(0.48)	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.14	(0.48)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁連惟



經理人：吳俊耀



會計主管：陳美秀



環拓科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目		權益總額
			國外營運機構財務報表換算之兌換差	額	
\$ 1,021,000	141,985	(349,676)	(937)		812,372
-	-	(49,458)	-		(49,458)
-	-	-	(22,780)		(22,780)
-	-	(49,458)	(22,780)		(72,238)
-	(474)	-	-		(474)
\$ 1,021,000	141,511	(399,134)	(23,717)		739,660
-	-	14,150	-		14,150
-	-	-	10,103		10,103
-	-	14,150	10,103		24,253
\$ 1,021,000	141,511	(384,984)	(13,614)		763,913

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一一年十二月三十一日餘額



董事長：袁連惟

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：吳俊耀



會計主管：陳美秀

環拓科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 14,150	(49,019)
調整項目：		
收益損項目		
折舊費用	38,670	42,856
攤銷費用	857	700
利息費用	4,832	4,441
利息收入	(1,305)	(20)
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	22,804	22,127
處分報廢不動產、廠房及設備利益	(950)	-
聯屬公司間未實現利益	16,927	8,328
聯屬公司間已實現利益	(1,818)	(1,818)
與營業活動相關之資產/負債變動數：	80,017	76,614
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產減少	-	38,451
應收票據減少(增加)	1,950	(1,740)
應收帳款減少(增加)	277	(7,358)
應收帳款—關係人增加	(53,550)	-
其他應收款增加	(973)	(898)
存貨減少(增加)	41,102	(14,829)
其他流動資產(增加)減少	(887)	4,324
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(12,081)	17,950
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	16,905	9,399
應付票據增加(減少)	18,578	(2,189)
應付帳款增加(減少)	206	(4,685)
其他應付款增加(減少)	1,464	(11,289)
預收款項減少	-	(12,451)
其他流動負債減少	(446)	(1,526)
其他非流動負債增加	5,000	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	41,707	(22,741)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	29,626	(4,791)
調整項目合計	109,643	71,823
營運產生之現金流入	123,793	22,804
收取之利息	1,099	20
支付之利息	(4,780)	(4,416)
營業活動之淨現金流入	120,112	18,408
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(120,000)
取得不動產、廠房及設備	(10,161)	(1,211)
處分不動產、廠房及設備	4,464	-
存出保證金增加	(580)	(45)
取得無形資產	(1,562)	(492)
其他金融資產減少(增加)	666	687
其他非流動資產增加	(54,884)	-
預付設備款增加	(428)	-
投資活動之淨現金流出	(62,485)	(121,061)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	73,224	26,987
舉借長期借款	110,000	72,222
償還長期借款	(111,835)	(90,880)
租賃本金償還	(352)	(355)
籌資活動之淨現金流入	71,037	7,974
本期現金及約當現金增加(減少)數	128,664	(94,679)
期初現金及約當現金餘額	33,710	128,389
期末現金及約當現金餘額	\$ 162,374	33,710

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁連惟



經理人：吳俊耀



會計主管：陳美秀



會計師查核報告

環拓科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環拓科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達環拓科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇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，與環拓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，對環拓科技股份有限公司民國一一一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：

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及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；存貨評價之揭露請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

環拓科技股份有限公司主要的存貨為各類廢橡膠回收處理再生各項產品，係以成本與淨變現價值孰低衡量。相關產品因價格競爭及環保意識下，銷售需求及價格可能會有劇烈波動，估計存貨淨變現價值需仰賴環拓科技股份有限公司管理階層之主觀判斷，故導致存貨成本可能有超過其淨變現價值之風險，為本會計師進行財務報表查核之重要事項。

因應之查核程序：

針對存貨之評價，本會計師於年底觀察實地盤點，以檢視存貨之狀態；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨周轉率及存貨庫齡變化情形，以評估環拓科技股份有限公司有關存貨備抵評價提列之合理性；針對環拓科技股份有限公司管理階層所採用之淨變現價值基礎，核對銷售單之銷售價格、分析銷售費用率，以評估銷售價格及銷售費用率之合理性。另，檢視其過去提列存貨跌價損失之適切性，以驗證環拓科技股份有限公司管理階層估計存貨備抵評價之適足性。本會計師並評估環拓科技股份有限公司對有關揭露項目之允當性。

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環拓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環拓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。

環拓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，惟其目的非對環拓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，以及使環拓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環拓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. 對於採用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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成環拓科技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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環拓科技股份有限公司民國一一一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：

許振隆
楊曉化



證券主管機關：金管證六字第0960069825號

核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號

民國一一二年三月三十日



環拓科技股份有限公司

資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31		111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 162,350	14	33,683	3	2100 流動負債：			
1150 應收票據(附註六(三))	2,845	-	4,795	-	短期借款(附註六(十一))	\$ 150,211	12	76,987
1170 應收帳款(附註六(三))	22,508	2	22,785	2	合約負債—流動(附註六(十八))	26,304	2	9,399
1180 應收帳款—關係人(附註六(三)及七)	53,550	4	-	-	應付票據	44,026	4	25,448
1200 其他應收款(附註六(四)及七)	11,052	1	9,835	1	應付帳款	7,062	1	6,856
130X 存貨(附註六(五))	22,379	2	63,481	6	其他應付款(附註七)	20,529	2	19,724
1479 其他流動資產—其他(附註六(十))	16,928	1	16,041	2	租賃負債—流動(附註六(十四))	268	-	352
流動資產合計	291,612	24	150,620	14	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二)及八)	35,497	3	36,901
					其他流動負債—其他(附註六(十三))	3,931	-	4,377
非流動資產：					流動負債合計	287,828	24	180,044
1550 採用權益法之投資(附註六(六)及七)	388,681	32	416,523	39	非流動負債：			
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	463,104	39	495,493	47	長期借款(附註六(十二)及八)	149,739	12	150,170
1755 使用權資產(附註六(八))	265	-	619	-	租賃負債—非流動(附註六(十四))	-	-	268
1780 無形資產(附註六(九))	1,362	-	657	-	其他非流動負債(附註六(十三))	5,000	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	4,128	-	4,128	-	非流動負債合計	154,739	12	150,438
1915 預付設備款	428	-	-	-	負債總計	442,567	36	330,482
1920 存出保證金	1,509	-	929	-	權益(附註六(十七))：			
1980 其他金融資產—非流動(附註六(二)及八)	499	-	1,165	-	股本	1,021,000	85	1,021,000
1995 其他非流動資產—其他(附註六(六)及七)	54,892	5	8	-	資本公積	141,511	12	141,511
非流動資產合計	914,868	76	919,522	86	待彌補虧損	(384,984)	(32)	(399,134)
資產總計	\$ 1,206,480	100	1,070,142	100	其他權益	(13,614)	(1)	(23,717)
					權益總計	763,913	64	739,660
					負債及權益總計	\$ 1,206,480	100	1,070,142

董事長：袁連惟

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：吳俊耀

會計主管：陳美秀

環拓科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 352,849	100	229,106	100
5000 營業成本(附註六(五)(七)(十五)及十二)	231,550	66	192,916	84
5900 營業毛利	121,299	34	36,190	16
5910 減：未實現銷貨損益(附註七)	16,927	5	8,328	3
5920 加：已實現銷貨損益(附註七)	1,818	1	1,818	-
5950 營業毛利淨額	106,190	30	29,680	13
6000 營業費用(附註六(七)(八)(九)(十五)、七及十二)：				
6100 推銷費用	27,060	8	8,879	4
6200 管理費用	37,440	11	34,518	15
6300 研究發展費用	8,790	2	11,625	5
營業費用合計	73,290	21	55,022	24
6900 營業淨利(損)	32,900	9	(25,342)	(11)
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一))	1,305	-	20	-
7010 其他收入(附註六(廿一)及七)	5,267	1	3,153	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)	2,341	1	(258)	-
7050 財務成本(附註六(廿一))	(4,827)	(1)	(4,441)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(六))				
	(22,836)	(6)	(22,151)	(10)
營業外收入及支出合計	(18,750)	(5)	(23,677)	(10)
7900 稅前淨利(損)	14,150	4	(49,019)	(21)
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	-	-	439	-
8200 本期淨利(損)	14,150	4	(49,458)	(21)
8300 其他綜合損益：				
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	10,103	3	(22,780)	(10)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	10,103	3	(22,780)	(10)
8300 本期其他綜合損益	10,103	3	(22,780)	(10)
8500 本期綜合損益總額	\$ 24,253	7	(72,238)	(31)
每股盈餘(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.14	(0.48)	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	0.14	(0.48)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁連惟

經理人：吳俊耀

會計主管：陳美秀

環拓科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

普通股	資本公積	待彌補虧損	其他權益項目		權益總額
			國外營運機構財務報表換算之兌換差	額	
\$ 1,021,000	141,985	(349,676)	(937)		812,372
-	-	(49,458)	-		(49,458)
-	-	-	(22,780)		(22,780)
-	-	(49,458)	(22,780)		(72,238)
-	(474)	-	-		(474)
1,021,000	141,511	(399,134)	(23,717)		739,660
-	-	14,150	-		14,150
-	-	-	10,103		10,103
-	-	14,150	10,103		24,253
\$ 1,021,000	141,511	(384,984)	(13,614)		763,913

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：吳俊耀

會計主管：陳美秀

董事長：袁連惟

環拓科技股份有限公司及子公司

現金流量表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 14,150	(49,019)
調整項目：		
收益損項目		
折舊費用	38,670	42,856
攤銷費用	857	700
利息費用	4,832	4,441
利息收入	(1,305)	(20)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	22,836	22,151
處分不動產、廠房及設備利益	(950)	-
聯屬公司間未實現利益	16,927	8,328
聯屬公司間已實現利益	(1,818)	(1,818)
收益損項目合計	80,049	76,638
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：		
合約資產減少	-	38,451
應收票據減少(增加)	1,950	(1,740)
應收帳款減少(增加)	277	(7,358)
應收帳款一關係人增加	(53,550)	-
其他應收款增加	(1,011)	(898)
存貨減少(增加)	41,102	(14,829)
其他流動資產(增加)減少	(887)	4,324
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(12,119)	17,950
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	16,905	9,399
應付票據增加(減少)	18,578	(2,189)
應付帳款增加(減少)	206	(4,685)
其他應付款增加(減少)	1,473	(11,289)
其他流動負債減少	(446)	(13,977)
其他非流動負債增加	5,000	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	41,716	(22,741)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	29,597	(4,791)
調整項目合計	109,646	71,847
營運產生之現金流入	123,796	22,828
收取之利息	1,099	20
支付之利息	(4,780)	(4,416)
營業活動之淨現金流入	120,115	18,432
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	-	(120,000)
取得不動產、廠房及設備	(10,161)	(1,211)
處分不動產、廠房及設備	4,464	-
存出保證金增加	(580)	(45)
取得無形資產	(1,562)	(492)
其他金融資產減少(增加)	666	687
其他非流動資產增加	(54,884)	-
預付設備款增加	(428)	-
投資活動之淨現金流出	(62,485)	(121,061)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	73,224	26,987
舉借長期借款	110,000	72,222
償還長期借款	(111,835)	(90,880)
租賃本金償還	(352)	(355)
籌資活動之淨現金流入	71,037	7,974
本期現金及約當現金增加(減少)數	128,667	(94,655)
期初現金及約當現金餘額	33,683	128,338
期末現金及約當現金餘額	\$ 162,350	33,683

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁連惟



經理人：吳俊耀



會計主管：陳美秀





環拓科技股份有限公司

虧損撥補表

民國一一一年度

單位：新台幣元

期初待彌補虧損	\$ (399,133,103)
一一一年度淨利	\$ 14,150,305
期末待彌補虧損	\$ (384,982,798)

負責人：袁連惟



經理人：吳俊耀



主辦會計：陳美秀



環拓科技股份有限公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表(第二次)

修正前條文	修正後條文	說明
<p>第五條 本公司於上市(櫃)後，董事之選舉應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。董事因故解任…略。獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不登士櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>第五條 本公司於上市(櫃)後，董事之選舉應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。董事因故解任…略。獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>修訂部分條文內容。</p>
<p>第十條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	<p>第十條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</p>	<p>第十條刪除。</p>
<p>第十一條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用董事會製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p>	<p>第十條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p>	<p>條號變更。 修訂部分條文內容。</p>

環拓科技股份有限公司「董事選舉辦法」修訂前後條文對照表(第二次)

修正前條文	修正後條文	說明
<p>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	<p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	
<p>第十二條 以下略。</p>	<p>第十一條 以下略。</p>	<p>條號變更。</p>
<p>第十三條 以下略。</p>	<p>第十二條 以下略。</p>	<p>條號變更。</p>
<p>第十四條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。 本辦法訂定於民國 108 年 6 月 21 日。 第一次修正於民國 109 年 6 月 5 日。</p>	<p>第十三條 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。 本辦法訂定於民國 108 年 6 月 21 日。 第一次修正於民國 109 年 6 月 5 日。 第二次修正於民國 112 年 6 月 29 日。</p>	<p>條號變更。 增列本次修訂日期。</p>

環拓科技股份有限公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表(第四次)

修正前條文	修正後條文	說明
<p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 以下略。</p>	<p>第三條（股東會召集及開會通知） 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 以下略。</p>	修訂部分條文內容。
<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、略。 二、略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>第六條之一（召開股東會視訊會議，召集通知應載事項） 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、略。 二、略。 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	修訂部分條文內容。
<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>第二十二條（數位落差之處理） 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	修訂部分條文內容。

環拓科技股份有限公司「股東會議事規則」修訂前後條文對照表(第四次)

修正前條文	修正後條文	說明
<p>第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。本議事規則訂定於民國 108 年 6 月 21 日。 第一次修正於民國 109 年 6 月 5 日。 第二次修正於民國 110 年 8 月 26 日。 第三次修正於民國 111 年 6 月 27 日。</p>	<p>第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。本議事規則訂定於民國 108 年 6 月 21 日。 第一次修正於民國 109 年 6 月 5 日。 第二次修正於民國 110 年 8 月 26 日。 第三次修正於民國 111 年 6 月 27 日。 第四次修正於民國 112 年 6 月 29 日。</p>	<p>條號修改及增列本次修訂日期。</p>

環拓科技股份有限公司
獨立董事候選人名單

姓 名	蘇 慈 玲	黃 順 天	薛 仲 祐
學 歷	國立政治大學會計研究所碩士	私立輔仁大學法律學系學士	國立中山大學中國與亞太區域研究所博士
經 歷	會計師國家考試及格 71~76年及82年~100年 擔任安侯建業聯合會計師事務所執業會計師	具備律師證書執業 23年迄今	104年11月~105年9月 擔任唐榮鐵工廠股份有限公司法務室主任 105年9月~108年9月 擔任唐榮鐵工廠股份有限公司助理副總經理
現 職	民國 95 年~迄今，擔任光耀會計師事務所執業會計師 民國 104 年~迄今，擔任中冠資訊股份有限公司監察人	民國 85 年迄今，擔任黃順天律師事務所執業律師	無

環拓科技股份有限公司
獨立董事擬解除競業之限制明細

董事姓名	競業限制項目	擔任職務
蘇 慈 玲	光耀會計師事務所	會計師
	中冠資訊股份有限公司	監察人
黃 順 天	黃順天律師事務所	律 師