

喬山健康科技股份有限公司104年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月二十三日(星期二)上午九時整
地點：台中市大雅區東大路二段999號(本公司B1視聽教室)
出席董事：羅崑泉、何月欣、汪雅廉、游朝堂、羅光廷、羅雅芳
出席：親自出席及委託代理出席股數共計239,912,231股，佔本公司已發行股份總數302,417,270股之79.33%。
主席：董事長羅崑泉
記錄：林靜寬

查、宣佈開會：出席股東依法定股數，主席依法宣佈開會。
貳、主席致詞：(略)。
參、報告事項
(一)103年度營業報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。
(二)103年度監察人查核報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。

肆、承認及討論事項
第一案(董事會提)
案由：103年度營業報告書及財務報表案。
說明：(1)本公司103年度個別財務報表及合併財務報表(資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表及現金流量表)已編製完成，業經安永聯合會計師事務所林鴻光、涂清淵會計師查核簽證完竣，連同營業報告書、送請監察人查核完竣，並出具審查報告書在案。依公司法第230條規定，提請股東會承認。
(2)營業報告書、會計師查核報告及103年度個別財務報表暨合併財務報表等，請參閱附件。
(3)敬請 承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提)
案由：103年度盈餘分配案。
說明：(1)本公司103年度之稅後淨利為新台幣2,637,699,875元，依本公司章程第三十條規定先提撥百分之十為法定盈餘公積計新台幣263,769,988元，所餘可分配盈餘中分派方式如下：
(a)股東股票股利：每股無償配發0.05元，計新台幣15,120,870元，以盈餘轉增發行新股1,512,087股。
(b)股東現金股利：每股配發1.5元，計新台幣453,625,905元。
(2)現金股利俟股東會通過後，擬授權董事會另行訂定配息基準日辦理發放。
(3)103年度盈餘分配表，請參閱附件。
(4)敬請 承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案(董事會提)
案由：103年度盈餘及員工紅利轉增發行新股案。
說明：(1)本公司為擴充設備及營運需要，擬自民國103年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣15,120,870元，轉增發行新股1,512,087股；員工股票紅利新台幣6,000,000元，轉增發行新股，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。
(2)本次增資按增資基準日股東名簿所載之股東及其持有股數計算，盈餘轉增發行員工紅利外，每仟股無償配發5股。配發不足壹股之時零股，股東可自增資基準日起五日內向本公司服務代理機構辦理拼湊或整股，拼湊後仍不足一股之時零股，授權董事長洽特定人按面額認購之。
(3)本次增資發行之新股，其權利義務與原股份相同，並按無實體發行。
(4)有關員工紅利分派按本公司員工分紅辦法分配。
(5)本案俟股東會通過並報主管機關核准後，擬提請股東會授權董事會另訂增資基準日。
(6)嗣後如買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因，致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理之。
(7)以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要修訂，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。
(8)敬請 討論。

議事經過：員工股票紅利轉增發行新股補充說明如下：員工股票紅利依104年6月22日本公司收盤價70.6元，並考量除權除息之影響為計算基礎計算，以員工股票紅利新台幣6,000,000元，計發行新股87,260股，不足一股之員工紅利2元，以現金發放。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，自民國103年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣15,120,870元，計發行新股1,512,087股，及員工股票紅利新台幣6,000,000元，計發行新股87,260股，不足一股之員工紅利2元，以現金發放之。

第四案(董事會提)
案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。
說明：(1)為配合公司實務需求，修訂本公司「公司章程」部分條文。
(2)「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
(3)敬請 討論。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案(董事會提)
案由：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。
說明：(1)為配合法令規定及公司營運所需，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
(2)「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
(3)敬請 討論。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

陸、散會：同日上午九時二十五分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

【附件】

喬山健康科技股份有限公司 103年度營業報告書

(一)103年營業報告
2014年合併營收成長以美登表達為正成長6.6%；整體營業業績自2013年\$5.12億美元成長至2014年\$5.46億美元，合併營收按健身器材商用產品、家用產品及按摩椅事業部等區分，分別為商用市場產品營收為\$3.61億美元、家用產品營收為\$1.74億美元及按摩椅產品營收為\$11億萬美元；其中商用市場產品營收較2013年成長19%，且自2009年~2014年平均複合成長率達23%；而家用產品營收較2013年負成長11%；茲就商用市場、家用市場及按摩椅產品等說明如下：

(1)商用市場產品線營收：
全球商用市場營收成長率為19%，佔2014年健身器材合併營收之67%；主要成長原因為(1)商用產品進入市場已達十三年，產品耐用性及品質水準已達商用產品標準並通過市場驗證。(2)完整產品線及綿密銷售網絡。(3)公司已為產業領導廠商，有助於提升商用產品品牌知名度。(4)平價經濟型健身俱樂部興起，我產品生產適重垂直整合價格具競爭優勢。(5)成功打入區域國家及全球連鎖健身俱樂部市場與國際級連鎖飯店，持續維持該通路之擴張。

(2)家用市場產品線營收：
全球家用市場營收負成長率為11%，佔2014年健身器材合併營收之33%；主要衰退原因為(1)退出低毛利運動產品通路。(2)將營業重心轉往較高毛利的高端家用市場通路及亞洲零售市場通路。

(3)自有品牌按摩椅產品
2014年總合併營收共計\$11億萬美元，主要銷售國家為台灣及大陸。

合併財務資訊如下：

項目	單位：新台幣仟元		
	103年度	102年度	增(減)率
營業收入	16,551,036	15,071,154	9.8%
營業成本	8,906,290	8,473,741	5.1%
營業毛利(毛損)	7,644,746	6,597,413	15.9%
營業費用	6,303,118	5,886,521	7.1%
營業利益(損失)	1,341,628	710,892	88.7%
營業外收入及支出	1,935,614	211,359	815.8%
稅前淨利(淨損)	3,277,242	922,251	255.4%
所得稅費用(利益)	639,597	65,311	879.3%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	2,637,645	856,940	207.8%
淨利(淨損)歸屬於母公司業主	2,637,700	856,968	207.8%
淨利(淨損)歸屬於非控制權益	(55)	(28)	96.4%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	2,794,289	1,102,385	153.5%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(55)	(28)	96.4%
基本每股盈餘(元)	8.73	4.25	105.4%

3.未來公司研究發展策略：
本公司2015年新產品研發重點如下：
(1)Matrix 品牌：提供高品質及創新產品與電池及儀錶競爭力提高。
(2)Vision 品牌：高級家用專賣店系列新產品。
(3)補全 accessory 產品線；發展具競爭力產品線提升中國市場佔有率。
以上新產品線之上市及通路發展，有助公司提升商用與家用市場佔有率之提升。

(二)104年度營業計畫概要
1.經營方針：
(1)業務
a. 商用發展市場：
- 提升市佔率
- 開發特殊通路
- 建立 Matrix 成為商用品牌第一名
b. 家用市場再成長
- 發展自有零售通路及電子商務市場
- 改善經銷市場獲利
- 重建運動用品市場獲利模式
- 成為健身器材專賣店第一品牌
(2)營運效率化
a. 客戶服務：48小時內維修完成90%
b. 精進全球後勤系統：倉庫、庫存及運輸管理

董事長： 經理人： 會計主管：

喬山健康科技股份有限公司 監察人查核報告書

本公司董事會造送一〇三年度財務報表，業經安永聯合會計師事務所林鴻光、涂清淵會計師查核簽證完畢，連同營業報告書及盈餘分配表議案復經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百零九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇四年股東常會

喬山健康科技股份有限公司
監察人：傅鍾仁
監察人：王允城
監察人：羅碧芳

中華民國一〇四年三月二十四日

喬山健康科技股份有限公司
(單位：新臺幣元)

項目	
期初未分配盈餘	2,262,768,648
加：其他綜合損益(確定福利計劃精算利益)	246,556
加：103年度稅後純益	2,637,699,875
減：提列法定盈餘公積(註一)	(263,769,988)
本期可供分配之累積未分配盈餘	4,636,945,091
減：分配項目：	
股東股利	468,746,775
股東紅利-股票股利(每股0.05元)	15,120,870
股東紅利-現金股利(每股1.5元)	453,625,905
期末累積未分配盈餘	4,168,198,316

附註
配發員工紅利 - 股票 6,000,000
配發董監事酬勞 - 現金 7,200,000

董事長： 經理人： 會計主管：

註一：本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補已往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積金，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，連同上年度累積未分配盈餘可供分配盈餘，分配時視業務狀況酌予保留一部份盈餘外，餘按下列分配之：提列員工紅利不低於百分之一、董監事酬勞不高於百分之五、其餘為股東紅利。員工分配股票紅利之對象及比率由董事會授權董事長依公司「員工分紅辦法」執行之。
註二：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下無條件捨去，不足一元之零數合計數，由少數數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並依本次股東會通過後，授權董事會訂定配息基準日等事宜。
註三：嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
註四：以103年度盈餘優先分配。
註五：估列董監事酬勞及員工紅利新台幣11,000,000元，與分配數新台幣13,200,000元差異，調整104年度損益。

喬山健康科技股份有限公司 公司章程修訂前後條文對照表

修正後	修正前	修訂理由
第二條：本公司所營事業如左： 一、CF01011 醫療器材製造業。 二、F108031 醫療器材批發業。 三、F208031 醫療器材零售業。 四、C01010 體育用品製造業。 五、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。 六、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 七、C001010 模具製造業。 八、F106030 模具批發業。 九、F206030 模具零售業。 十、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 十一、CC01080 電子零組件製造業。 十二、F119010 電子材料批發業。 十三、F219010 電子材料零售業。 十四、J801030 競技及休閒運動場館業。 十五、JE01010 租賃業。 十六、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 十七、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十八、F113070 電信器材批發業。 十九、F213060 電信器材零售業。 二十、C104020 烘焙糕點食品製造業。 二十一、F101130 蔬果批發業。 二十二、F102020 食用油鹽批發業。 二十三、F102040 飲料批發業。 二十四、F102050 茶葉批發業。 二十五、F102170 食品什貨批發業。 二十六、F106020 日常用品批發業。 二十七、F108040 化粧品批發業。 二十八、F201010 農產品零售業。 二十九、F203010 食品什貨、飲料零售業。 三十、F206020 日常用品零售業。 三十一、F208040 化粧品零售業。 三十二、F399040 無店面零售業。 三十三、F401010 國際貿易業。 三十四、F501060 餐館業。 三十五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條：本公司所營事業如左： 一、CF01011 醫療器材製造業。 二、F108031 醫療器材批發業。 三、F208031 醫療器材零售業。 四、C01010 體育用品製造業。 五、F109030 運動器材批發業。 六、F209020 運動器材零售業。 七、C001010 模具製造業。 八、F106030 模具批發業。 九、F206030 模具零售業。 十、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。 十一、CC01080 電子零組件製造業。 十二、F119010 電子材料批發業。 十三、F219010 電子材料零售業。 十四、J801030 競技及休閒體育場館業。 十五、I601010 租賃業。 十六、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 十七、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 十八、F113070 電信器材批發業。 十九、F213060 電信器材零售業。 二十、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	依據公司營運需求修訂

喬山健康科技股份有限公司 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第一條 依據 本處理程序依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)91.12.10(91)台財證(一)第0910006105號函、96年1月19日金管會金管證一字第0960001463號函及101年2月13日金管證發字第1010004588號函公開發行公司取得或處分資產處理準則；有關規定訂定之。	第一條 依據 本處理程序依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會(以下簡稱證期會)91.12.10(91)台財證(一)第0910006105號函之規定辦理。	動作文字修正。
第三條 本程序所稱資產範圍及名詞定義 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、衍生性商品。 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、其他重要資產。	第三條 本程序所稱資產範圍 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權)及設備。 三、會員證。 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、衍生性商品。 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 七、其他重要資產。	一、增加名詞定義 二、將原第十四條移至第三條
三、本程序所稱「關係人」：指子公司、應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。	第十四條 本辦法有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。	
三、本程序所稱「專業估價者」：係指不動產估價師或其他依法得從事不動產、設備估價業務者。	三、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	
四、本程序所稱「事實發生日」：係指交易契約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日，寧日期孰前者，但尚需經主管機關核准之投資者，以上開日期或後推主管機關核准之日孰前者為準。	四、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	
五、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	五、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	
六、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	六、本程序所稱「最近期財務報告」：係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。	
第四條 取得及處份不動產或設備，除與政府機構交易、自地自建、租地自建，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，並應符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，並通知公司監察人及提下次股東會報告，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (二)交易金額達新台幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (1)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (2)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (三)不動產 估價單位於評估不動產投資時應提出市場調查一詞分析其市場行情及回報率等分析一詞經審核後提報董事會通過後辦理。 四、設備 採購單位依實際需求提出申請，經審核主管核准後，由採購單位負責採購。有關採購一詞一、續價一訂購一驗收及處分之核准權限依本公司固定資產增減及相關規定辦理。 第五條 交易條件之決定程序 取得或處分資產，應按資產種類依下列規定分別委請審計師及起訴無獨立之專家出具報告： 一、取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地自建、租地自建，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，並應符合下列規定：	第四條 評估及作業程序與執行 一、按權益法之長期投資 一、總管理處就核投資個案針對其財務結構、經營能力、未來成長性、獲利能力及投資回收年限等項目進行可行性評估，並擬定投資金額提出投資建議案，經董事會核准後辦理。 二、內容包括取得日期、面值、取得成本等。 三、定期增提投資收益是否達到評估標準，並分析其繼續持有或處分擬提可行性評估。 四、提供出售一以成本衡量是以公平價值變動列入損益之金融資產 一、投資標的評估原則如下： 1.對上市或上櫃公司股票，評估其財務結構、獲利能力及未來發展潛力。 2.對公司債或轉換公司債，除評估其債項要點外，尤重其償債能力。 3.對基金等，評估其操作績效。 4.對公債或債券等，評估其市場利率狀況而決定承作之期間。 二、會計部門設置投資明細表，內容包括取得日期、面值、取得成本等。 三、會計單位每月提供短期投資明細表供決策參考。 三、不動產 估價單位於評估不動產投資時應提出市場調查一詞分析其市場行情及回報率等分析一詞經審核後提報董事會通過後辦理。 四、設備 採購單位依實際需求提出申請，經審核主管核准後，由採購單位負責採購。有關採購一詞一、續價一訂購一驗收及處分之核准權限依本公司固定資產增減及相關規定辦理。 第五條 交易條件之決定程序 取得或處分資產，應按資產種類依下列規定分別委請審計師及起訴無獨立之專家出具報告： 一、取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地自建、租地自建，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，並應符合下列規定：	一、新增「第四條 取得或處份不動產或設備之處理程序」 二、將原「第五條 交易條件之決定程序」第一款內容移至「第四條」 三、將原「第四條 評估及作業程序與執行」刪除

代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金	\$422,452	3	\$482,459	4	2100	流動負債	\$2,563,370	15	\$1,670,000	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	-	4,191	0	2110	短期借款	99,913	1	99,904	1
1150	應收票據淨額	33,335	-	41,327	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	19,541	-	2,443	-
1170	應收帳款淨額	456,521	3	328,093	2	2150	應付票據	100,233	1	113,286	1
1180	應收帳款-關係人淨額	3,879,512	23	3,788,223	28	2170	應付帳款	738,312	4	652,062	5
1200	其他應收款	519,091	3	702,253	5	2180	應付帳款-關係人	2,760,354	16	2,651,484	19
1300	存貨	525,686	3	496,051	4	2200	其他應付款	355,779	2	314,445	2
1410	預付款項	36,954	-	34,307	-	2230	其他應付款-關係人	281,305	2	276,936	2
1470	其他流動資產	5,495	-	4,208	-	2322	一年內到期長期負債	105,000	1	105,000	1
14XX	流動資產合計	\$5,891,285	35	\$5,893,242	43	2399	其他流動負債	65,473	-	34,002	-
1550	非流動資產	10,582,618	63	7,240,086	54	21XX	流動負債合計	7,242,246	43	6,026,604	44
1600	不動產、廠房及設備	408,793	2	428,862	3	3100	股本	-	-	-	-
1780	無形資產	5,363	-	13,675	-	3110	普通股股本	3,024,172	18	2,014,480	15
1840	遞延所得稅資產	25,134	-	21,239	-	3200	資本公積	49,794	-	37,746	-
1900	其他非流動資產	25,549	-	14,926	-	3300	保留盈餘	-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	\$11,047,457	65	\$7,718,788	57	3310	法定盈餘公積	868,897	5	783,200	6
						3320	特別盈餘公積	64,037	1	227,206	2
						3350	未分配盈餘	4,900,715	29	3,595,433	26
						3300	保留盈餘合計	5,833,649	35	4,605,839	34
						3400	其他權益	-	-	-	-
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	189,424	1	49,336	-
1XXX	資產總計	\$16,938,742	100	\$13,612,030	100	34XX	權益總計	9,097,039	54	6,707,401	49
						3XXX	負債及權益總計	\$16,938,742	100	\$13,612,030	100

董事長：羅昆泉
經理人：蔣光廷
會計主管：魏文琦

代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金	\$5,096,716	25	\$1,936,610	13	2100	流動負債	\$3,949,390	20	\$1,952,811	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	-	9,040	0	2110	短期借款	99,913	1	99,904	1
1150	應收票據淨額	33,335	-	42,081	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	29,248	-	19,607	-
1170	應收帳款淨額	6,469,752	32	5,003,027	34	2150	應付票據	176,566	1	119,714	1
1200	其他應收款	288,082	2	57,803	0	2170	應付帳款	2,784,725	14	2,407,895	16
1300	存貨	309,781	2	3,177,461	21	2200	其他應付款	1,796,392	9	1,499,727	10
1410	預付款項	203,480	1	152,241	1	2230	其他應付款-關係人	223,625	3	181,739	1
1470	其他流動資產	141,172	1	81,476	1	2322	一年內到期長期負債	276,479	1	234,159	2
14XX	流動資產合計	\$16,246,008	81	\$10,683,364	72	2399	其他流動負債	300,449	1	310,311	2
1550	非流動資產	1,991,568	10	2,452,524	17	21XX	流動負債合計	10,082,888	50	6,805,867	46
1600	不動產、廠房及設備	243,137	1	270,446	2	3100	股本	-	-	-	-
1780	無形資產	835,729	4	757,143	4	3110	普通股股本	3,024,172	15	2,014,480	14
1840	遞延所得稅資產	806,542	4	671,235	5	3200	資本公積	49,794	-	37,746	-
1900	其他非流動資產	3,876,976	19	4,151,348	28	3300	保留盈餘	-	-	-	-
15XX	非流動資產合計	\$11,047,457	65	\$7,718,788	57	3310	法定盈餘公積	868,897	4	783,200	5
						3320	特別盈餘公積	64,037	1	227,206	2
						3350	未分配盈餘	4,900,715	24	3,595,433	21
						3300	保留盈餘合計	5,833,649	29	4,605,839	31
						3400	其他權益	189,424	1	49,336	-
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	189,424	1	49,336	-
1XXX	資產總計	\$20,122,084	100	\$14,834,712	100	34XX	權益總計	9,100,442	45	6,710,830	45
						3XXX	負債及權益總計	\$20,122,084	100	\$14,834,712	100

董事長：羅昆泉
經理人：蔣光廷
會計主管：魏文琦

代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	\$9,551,036	100	\$15,071,154	100
5000	營業成本	(8,906,200)	(93)	(8,473,741)	(56)
5900	營業毛利	644,836	7	6,597,413	44
6100	管理費用	(2,919,435)	(18)	(2,795,065)	(18)
6200	銷售費用	(2,990,893)	(18)	(2,688,587)	(18)
6300	研發費用	(392,790)	(2)	(402,869)	(3)
6900	營業費用合計	(6,303,118)	(38)	(5,886,521)	(39)
7000	營業外收入及支出	1,341,628	8	710,892	5
7010	其他收入	2,194,562	13	278,057	2
7020	其他利益及損失	(169,460)	(1)	18,911	-
7050	財務成本	(89,488)	(1)	(85,609)	(1)
7900	營業外收入及支出合計	1,955,614	12	211,399	1
8300	稅前淨利	\$3,277,542	20	922,251	6
8310	所得稅費用	(639,597)	(4)	(65,312)	-
8320	本期淨利	2,637,945	16	856,940	6
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	188,365	1	326,470	2
8320	確定福利計畫精算利益	(17,873)	-	(1,777)	-
8330	其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(137,213)	-	(82,830)	(1)
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	153,279	1	241,863	2
8300	本期綜合損益總額	\$2,791,224	17	\$1,102,357	7
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$2,637,700	16	\$856,968	6
8620	非控制權益	(66,475)	-	(28,882)	-
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$2,791,224	17	\$1,102,385	7
8720	非控制權益	(55)	-	(28)	-
9750	每股盈餘	\$2.84		\$2.84	
9850	稀釋每股盈餘	\$2.84		\$2.84	

董事長：羅昆泉
經理人：蔣光廷
會計主管：魏文琦

項	目	盈餘					其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權益總額
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX
民國102年1月1日餘額		\$2,003,815	\$33,392	\$697,464	\$64,037	\$3,296,485	\$(194,389)	\$5,900,804
101年度盈餘指撥及分配(註一)		-	-	85,736	-	(85,736)	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	-	163,169	(163,169)	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	(300,572)	-	(300,572)
普通股現金股利		10,019	-	-	-	(10,019)	-	-
普通股股票股利		-	-	-	-	-	-	-
102年度淨利		-	-	-	-	856,968	-	856,968
102年度其他綜合損益		-	-	-	-	1,476	-	245,417
本期綜合損益總額		-	-	-	-	858,444	-	1,102,385
員工紅利轉增資		646	4,354	-	-	-	-	5,000
其他		-	-	-	-	(216)	-	(216)
民國102年12月31日餘額		\$2,014,480	\$37,746	\$783,200	\$227,206	\$3,595,433	\$49,336	\$6,707,401
民國103年1月1日餘額		\$2,014,480	\$37,746	\$783,200	\$227,206	\$3,595,433	\$49,336	\$6,707,401
102年度盈餘指撥及分配(註二)		-	-	85,697	-	(85,697)	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	-	163,169	(163,169)	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	-	(402,896)	-	(402,896)
普通股現金股利		1,007,240	-	-	-	(1,007,240)	-	-
普通股股票股利		-	-	-	-	-	-	-
103年度淨利		-	-	-	-	2,637,700	-	2,637,700
103年度其他綜合損益		-	-	-	-	246	-	156,589
本期綜合損益總額		-	-	-	-	2,637,946	-	2,794,289
員工紅利轉增資		2,452	12,048	-	-	-	-	14,500
其他		-	-	-	-	(16,255)	-	(16,255)
民國103年12月31日餘額		\$3,024,172	\$49,794	\$868,897	\$64,037	\$4,900,715	\$189,424	\$9,097,039

註一：提列盈餘分配及員工紅利5,000仟元已於當期損益表中扣除。
註二：提列盈餘分配及員工紅利14,500仟元已於當期損益表中扣除。

董事長：羅昆泉
經理人：蔣光廷
會計主管：魏文琦

項	目	盈餘					其他權益項目 國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	總計	非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	30XX	3XXX
民國102年1月1日餘額		\$2,003,815	\$33,392	\$697,464	\$64,037	\$3,296,485	\$(194,389)	\$5,900,804	\$10,038	\$5,910,842
101年度盈餘指撥及分配(註一)		-	-	85,736	-	(85,736)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	-	163,169	(163,169)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	(300,572)	-	(300,572)	-	(300,572)
普通股現金股利		10,019	-	-	-	(10,019)	-	-	-	-
普通股股票股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-
102年度淨利		-	-	-	-	856,968	-	856,968	(28)	856,940
102年度其他綜合損益		-	-	-	-	1,476	-	245,417	-	245,417
本期綜合損益總額		-	-	-	-	858,444	-	1,102,385	(28)	1,102,357
員工紅利轉增資		646	4,354	-	-	-	-	5,000	(6,581)	(6,581)
其他		-	-	-	-	(216)	-	(216)	-	(216)
民國102年12月31日餘額		\$2,014,480	\$37,746	\$783,200	\$227,206	\$3,595,433	\$49,336	\$6,707,401	\$3,429	\$6,710,830
民國103年1月1日餘額		\$2,014,480	\$37,746	\$783,200	\$227,206	\$3,595,433	\$49,336	\$6,707,401	\$3,429	\$6,710,830
102年度盈餘指撥及分配(註二)		-	-	85,697	-	(85,697)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積		-	-	-	163,169	(163,169)	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	-	(402,896)	-	(402,896)	-	(402,896)
普通股現金股利		1,007,240	-	-	-	(1,007,240)	-	(402,896)	-	(402,896)
普通股股票股利		-	-	-	-	-	-	-	-	-
103年度淨利(損)		-	-	-	-	2,637,700	-	2,637,700	(55)	2,637,645
103年度其他綜合損益		-	-	-	-	246	-	156,589	-	156,589
本期綜合損益總額		-	-	-	-	2,637,946	-	2,794,289	(55)	2,794,234
員工紅利轉增資		2,452	12,048	-	-	-	-	29	-	29
其他		-	-	-	-	(16,255)	-	(16,255)	-	(16,255)
民國103年12月31日餘額		\$3,024,172	\$49,794	\$868,897	\$64,037	\$4,900,715	\$189,424	\$9,097,039	\$3,403	\$9,100,442

註一：提列盈餘分配及員工紅利5,000仟元已於當期損益表中扣除。
註二：提列盈餘分配及員工紅利14,500仟元已於當期損益表中扣除。

董事長：羅昆泉
經理人：蔣光廷
會計主管：魏文琦

代碼	會計項目	一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	\$9,292,498	100	\$8,455,861	100
5000	營業成本	(7,04			