

# 喬山健康科技股份有限公司民國一〇八年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇八年六月十八日（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：羅昆泉、何月欣、謝平上、羅弘廷、傅維仁、羅碧芳、羅雅芳  
出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計233,151,196股(其中含電子方式行使表決權股數214,441,868股)，佔本公司扣除無表決權股數400,000股後之發行總股數303,616,617股之76.79%。  
主席：董事長羅昆泉  
記錄：林靜寬

壹、宣佈開會：出席股份總數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項

- (一)107年度營業報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (二)107年度審計委員會查核報告書。(請參閱附件)，敬請 洽悉。
- (三)107年度員工酬勞及董監酬勞分派情形報告書。

- 說明：(1)本公司民國107年度員工酬勞及董監事酬勞，業經民國108年3月29日董事會議決通過，上述酬勞皆以現金方式發放。
- (2)本公司民國107年度員工現金酬勞總金額為新台幣11,000,000元。
- (3)本公司民國107年度董監事酬勞為新台幣7,200,000元。
- (四)本公司第一次買回庫藏股執行情形報告
- 說明：(1)本公司第一次庫藏股買回日的係轉讓予員工，實際買回期間為105年3月22日至105年4月13日，共計買回900,000股。
- (2)本公司買回股數為500,000股已於108年4月10日轉予員工，另未轉讓員工之股份400,000股，依證券交易法第2條之2規定，公司應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，應辦理變更登記。本公司訂定108年5月7日為第一次庫藏股註銷之減資基準日。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：107年度營業報告及財務報告案。

說明：(1)本公司107年度個體財務報告及合併財務報告(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涂清淵、林鴻光會計師查核簽證完竣，連同營業報告書，送請審計委員會審查完竣，並出具書面審查報告在案。依公司法第228條規定，提請股東常會承認。

(2)營業報告書、會計師查核報告及107年度個體財務報告暨合併財務報告等，請 參閱附件。

(3)敬請 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：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,133,758 權	98.70%	
反對權數：	4,939 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	3,012,499 權	1.29%	

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：107年度盈餘分配案。

說明：(1)本公司107年度稅後淨利為新台幣389,786,744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38,978,674元，所餘可分配盈餘中分派股東現金股利：每股配發0.65元，計新台幣197,350,801元。

(2)107年度盈餘分配表，請參閱附件。

(3)敬請 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：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,213,765 權	98.74%	
反對權數：	3,932 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	2,933,499 權	1.25%	

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：(1)為配合法令規定及公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(2)本公司「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱議事手冊。

(3)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,213,751 權	98.74%	
反對權數：	3,946 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	2,933,499 權	1.25%	

本案照原案表決通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂本公司「取得處分資產作業辦法」部分條文案。

說明：(1)為配合法令修訂，擬修訂本公司「取得處分資產作業辦法」部分條文。

(2)本公司「取得處分資產作業辦法」修訂前後條文對照表請參閱議事手冊。

(3)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,213,450 權	98.73%	
反對權數：	4,247 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	2,933,499 權	1.25%	

本案照原案表決通過。

第三案（董事會提）

案由：修訂本公司「資金貸予他人作業程序辦法」部分條文案。

說明：(1)為配合法令修訂及本公司營運所需，擬修訂本公司「資金貸予他人作業程序辦法」部分條文。

(2)本公司「資金貸予他人作業程序辦法」修訂前後條文對照表請參閱議事手冊。

(3)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,213,751 權	98.74%	
反對權數：	3,946 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	2,933,499 權	1.25%	

本案照原案表決通過。

第四案（董事會提）

案由：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案。

說明：(1)為配合法令修訂及本公司營運所需，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文。

(2)本公司「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。

(3)敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：233,151,196權

表決結果		佔出席股東表決權數%	
贊成權數：	230,207,751 權	98.73%	
反對權數：	3,946 權	0.00%	
無效權數：	0 權	0.00%	
棄權與未投票權數：	2,939,499 權	1.26%	

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時三十五分，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

(一)營業報告書

民國107年喬山公司合併營收創下新台幣218億元的新高紀錄，較去年同期成長11.7%，107年稅後淨利台幣3.9億元，每股稅後盈餘1.29元。

民國107年，喬山公司透過不斷的激發創新思維，而且重視運用創意解決問題，使得運動健身器材產品在一成不變的消費市場中注入了新的活力，滿足客戶需求。並且透過研發技術及零組件團隊的努力，使得我們的跑帶使用壽命更長，為這運轉得更流暢。全球領先的俱樂部 and 健身房選擇與我們合作，皆因喬山公司所提供的優質產品。

根據國際健康及運動俱樂部協會(IHRA)統計，2017年全球健身房營收達872億美元，會員數約1.74億人，預估2030年將可成長至2.3億人，年複合成長率近6%。喬山目前亞洲第一大，全球第三大健身房器材廠商，隨著品牌知名度攀升及運動熱潮持續蔓延，將有助於喬山持續的成長。

財務表現

喬山公司民國107年全年合併營收為新台幣218億，較前一年的195億成長12%；稅後淨利為新台幣3.9億元，每股盈餘為新台幣1.29元。

民國107毛利率為46%，與前一年度降低1%；民國107年營業利率為0.3%，前一年則為0.7%。民國107年之稅後純益率則為1.8%，較前一年的稅後純益率0.7%增加1.1%。

合併財務資訊如下：

單位：新台幣仟元			
年 度	107 年度	106 年度	增(減)率
營業收入	21,757,064	19,494,431	11.6%
營業成本	11,719,868	10,289,954	13.9%
營業毛利(毛損)	10,037,196	9,204,477	9.0%
營業費用	9,959,581	9,067,785	9.8%
營業利益(損失)	77,615	136,692	-43.2%
營業外收入及支出	215,240	88,305	143.7%
稅前淨利(淨損)	292,855	224,997	30.2%
所得稅費用(利益)	-97,467	94,395	-203.3%
繼續營業單位本期淨利(淨損)	390,322	130,602	198.9%
淨利(淨損)歸屬於母公司業主	389,787	130,176	199.4%
淨利(淨損)歸屬於非控制權益	535	426	25.6%
綜合損益總額歸於母公司業主	353,340	-90,115	-492.1%
綜合損益總額歸於非控制權益	535	426	25.6%
基本每股盈餘(元)	1.29	0.43	197.7%

(二)108 年度營業計畫概要

1.經營方針：

(1)業務

a.商用發展市場：

1. 新客戶開發
2. 提供完整價值鏈

b.家用市場再成長

1. 整合銷售通路
2. 持續強化喬山自有零售通路

(2)產品發展策略

1. 建立外部策略夥伴
2. 強化內部產品創新研發

(3)製造

1. 強化產品競爭力
2. 持續改善品質、成本與交期
3. 產能扁平化
4. 強化關鍵零組件研發與生產

(4)管理

1. 營運效率的增進
2. 建立客服競爭優勢
3. 100%落實執行集團經營理念、企業文化及管理制度

董事長： 經理人： 會計主管：

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會 審查報告書

本公司董事會送迭一〇七年度營業報告書、財務報告及盈餘分配表

等，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所涂清淵與林鴻光會計師

查核完竣，並出具查核報告；上述營業報告書、財務報告及盈餘分配

表經本審計委員會審核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之

四及公司法第二百零九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

本公司 108 年股東常會

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

中 華 民 國 一 〇 八 年 五 月 七 日

喬山健康科技股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂

註一：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，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自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，授權董事長訂定配息基準日等事宜。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長全權處理。

註二：以107年度盈餘優先分配。

會計師查核報告

喬山健康科技股份有限公司 公鑒：

會計師查核報告

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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、國際財務報導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喬山健康科技股份有限公司及其子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喬山健康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。

喬山健康科技股份有限公司及其子公司之治理單位(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在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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對喬山健康科技股份有限公司及其子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，以及使喬山健康科技股份有限公司及其子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喬山健康科技股份有限公司及其子公司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

喬山健康科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

喬山健康科技股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達喬山健康科技股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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，與喬山健康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，對喬山健康科技股份有限公司民國一〇七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。

應收帳款之備抵損失(包含採用權益法之投資一子公司應收帳款)

喬山健康科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司應收帳款對於財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間及各帳齡區間損失率之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，評估管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制的有效性，包括執行簡易測試及瞭解管理階層如何評估應收帳款之預期信用損失及區分風險群組及各群組之預期損失率、抽選樣本執行應收帳款函證、分析前後期應收帳款變動及週轉率變動的趨勢、檢視應收帳款期後收款情形以評估可回收性及針對較長天期之應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性。

本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中與應收帳款有關揭露之適當性。

存貨評價(包含採用權益法之投資一子公司存貨)

喬山健康科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司存貨對於財務報表係屬重大，由於產品受到市場需求波動及技術快速變化而可能導致呆滯或過時之損失，存貨之備抵跌價估計涉及管理階層重大判斷，故本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)評估管理階層針對存貨所建立之內部控制之有效性，包括執行簡易測試及瞭解管理階層評估呆滯及過時存貨之會計政策的適當性、抽核測試存貨庫齡區間之正確性以判斷存貨庫齡表是否合理、選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，此外，本會計師亦取得當年度進銷存明細表，抽核測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，評估管理階層對存貨評價所採用之淨現價值。

本會計師亦考量與存貨評價有關揭露之適當性，請參閱財務報表附註五及六。

商譽減損

喬山健康科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司之商譽對於財務報表係屬重大，依據國際會計準則規範，管理階層必須每年針對相關現金產生單位進行減損測試，該公司因公允價值無法可靠衡量，而以使用價值衡量可回收金額，由於商譽帳面價值對喬山健康科技股份有限公司及其採用權益法之投資一子公司係屬重大、使用價值之評估較為複雜，且管理階層對於現金流量之預測所作之各種假設涉及管理階層重大判斷。因此，本會計師決定為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)分析管理階層評估使用價值之方法與假設；採用內部專家協助本會計師，評估管理階層關於成長率、折現率及毛利率等關鍵假設之合理性，包含參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率組成項目之權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析財務預測中之毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況預測之合理性；比較當前預測性財務資訊與截至目前已達成果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。

本會計師亦考量財務報表附註五及六有關減損測試結果及假設敏感性揭露之適當性。

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喬山健康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喬山健康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。

喬山健康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在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，惟其目的非對喬山健康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，以及使喬山健康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喬山健康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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對喬山健康科技股份有限公司民國一〇七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，除非法令不允许公開揭露特定事項，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。

Table with 5 columns: 代碼, 項目, 附註, 一〇七年度, 一〇六年度. Includes financial data for 2017 and 2016, such as 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

安永聯合會計師事務所 主管機關核准辦理公開發行財務報告 查核簽證文號：金管證(六)第0950104133號 (90)台財證(六)第100690號

承辦人：涂清淵 會計師：涂清淵 林鴻光 中華民國一〇八年三月二十九日

Table with 5 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 一〇七年度, 一〇六年度. Includes financial data for 2017 and 2016, such as 流動資產, 非流動資產, 資產總計, etc.

董事長：羅景東 經理人：羅光廷 會計主管：李志純

Table with 5 columns: 代碼, 項目, 附註, 一〇七年度, 一〇六年度. Includes financial data for 2017 and 2016, such as 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

董事長：羅景東 經理人：羅光廷 會計主管：李志純

Table with 5 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 一〇七年度, 一〇六年度. Includes financial data for 2017 and 2016, such as 流動負債, 非流動負債, 負債總計, etc.

董事長：羅景東 經理人：羅光廷 會計主管：李志純

Table with 5 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 一〇七年度, 一〇六年度. Includes financial data for 2017 and 2016, such as 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利, etc.

董事長：羅景東 經理人：羅光廷 會計主管：李志純

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股			
		3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國106年1月1日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,189,028	\$107,136	\$5,030,680	\$(772,054)	\$(48,948)	\$8,600,929	\$4,711	\$8,605,640
B1	105年度盈餘指撥及分配										
B3	提列法定盈餘公積			71,618		(71,618)			-		-
B5	提列特別盈餘公積				664,918	(664,918)			-		-
B5	普通股現金股利					(348,584)			(348,584)		(348,584)
D1	106年度淨利					130,176			130,176	426	130,602
D3	106年度其他綜合損益					(4,936)	(215,355)		(220,291)		(220,291)
D5	本期綜合損益總額					125,240	(215,355)		(90,115)	426	(89,689)
O1	非控制權益增減								-	74	74
Z1	民國106年12月31日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,260,646	\$772,054	\$4,070,800	\$(987,409)	\$(48,948)	\$8,162,230	\$5,211	\$8,167,441
A1	民國107年1月1日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,260,646	\$772,054	\$4,070,800	\$(987,409)	\$(48,948)	\$8,162,230	\$5,211	\$8,167,441
B1	106年度盈餘指撥及分配										
B3	提列法定盈餘公積			13,017		(13,017)			-		-
B5	提列特別盈餘公積				215,355	(215,355)			-		-
B5	普通股現金股利					(90,935)			(90,935)		(90,935)
C17	其他資本公積變動數		75						75		75
D1	107年度淨利					389,787			389,787	535	390,322
D3	107年度其他綜合損益					(7,314)	(29,133)		(36,447)		(36,447)
D5	本期綜合損益總額					382,473	(29,133)		353,340	535	353,875
O1	非控制權益增減								-	145	145
Z1	民國107年12月31日餘額	\$3,040,166	\$54,996	\$1,273,663	\$987,409	\$4,133,966	\$(1,016,542)	\$(48,948)	\$8,424,710	\$5,891	\$8,430,601

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：羅崑泉

經理人：羅光廷

會計主管：李志航

代碼	項 目	一〇七年度		一〇六年度		代碼	項 目	一〇七年度		一〇六年度	
		金額	金額	金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：					BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$292,855	\$224,997			B02700	取得不動產、廠房及設備	\$(621,003)	\$(893,889)		
A20000	調整項目：					B02800	處分不動產、廠房及設備	31,009	15,776		
A20010	收益費損項目：					B04500	取得無形資產	(11,199)	(50,944)		
A20100	折舊費用	375,301	319,104			BBBB	投資活動之淨現金流出	(601,193)	(929,057)		
A20200	攤銷費用	20,645	29,799								
A20300	呆帳費用提列數	-	35,139			CCCC	籌資活動之現金流量：				
A20300	預期信用減損損失	(1,350)	-			C00100	短期借款增加	10,852,851	4,152,669		
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(17,374)	40,001			C00200	短期借款減少	(10,723,665)	(4,391,425)		
A20900	利息費用	133,669	137,214			C00600	應付短期票券減少	(149,696)	(1,634)		
A21200	利息收入	(229,801)	(273,335)			C01600	舉借長期借款	269,976	1,721,199		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	23,724	13,361			C01700	償還長期借款	(509,521)	(325,570)		
A22800	處分及報廢無形資產損失	5	-			C04500	發放現金股利	(90,935)	(348,584)		
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(350,990)	806,655		
A31125	合約資產增加	5,180	-								
A31130	應收票據增加	(12,133)	(31,640)			DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(164,175)	(82,508)		
A31150	應收帳款增加	(314,777)	(80,410)			EEEE	本期現金及約當現金減少數	(135,687)	(278,617)		
A31180	其他應收款(增加)減少	(215,130)	104,829			E00100	期初現金及約當現金餘額	3,388,173	3,666,790		
A31200	存貨(增加)減少	(639,891)	676,194			E00200	期末現金及約當現金餘額	\$3,252,486	\$3,388,173		
A31230	預付款項減少(增加)	178,501	(160,170)								
A31240	其他流動資產(增加)減少	(33,400)	29,378								
A31990	其他非流動資產增加	(82,751)	(154,502)								
A32125	合約負債增加	70,082	-								
A32130	應付票據增加(減少)	226,502	(42,935)								
A32150	應付帳款增加(減少)	1,020,945	(646,243)								
A32180	其他應付款增加(減少)	288,081	(61,130)								
A32200	負債準備增加	39,135	25,125								
A32230	其他流動負債(減少)	(25,391)	(93,373)								
A32240	淨確定福利負債(減少)	(1,448)	(1,256)								
A32990	其他非流動負債增加(減少)	(7,907)	(96,355)								
A33000	營運產生之現金流入(流出)	1,093,272	(6,208)								
A33100	收取之利息	229,801	273,335								
A33300	支付之利息	(135,088)	(138,274)								
A33500	支付之所得稅	(207,314)	(202,560)								
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	980,671	(73,707)								

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：羅崑泉

經理人：羅光廷

會計主管：李志航

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	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	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	庫藏股票	
				3100	3200	3310	3320	3350	3410
A1	民國106年1月1日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,189,028	\$107,136	\$5,030,680	\$(772,054)	\$(48,948)	\$8,600,929
B1	105年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積			71,618		(71,618)			-
B5	提列特別盈餘公積				664,918	(664,918)			-
B5	普通股現金股利					(348,584)			(348,584)
D1	106年度淨利					130,176			130,176
D3	106年度其他綜合損益					(4,936)	(215,355)		(220,291)
D5	本期綜合損益總額					125,240	(215,355)		(90,115)
Z1	民國106年12月31日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,260,646	\$772,054	\$4,070,800	\$(987,409)	\$(48,948)	\$8,162,230
A1	民國107年1月1日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,260,646	\$772,054	\$4,070,800	\$(987,409)	\$(48,948)	\$8,162,230
B1	106年度盈餘指撥及分配								
B3	提列法定盈餘公積			13,017		(13,017)			-
B5	提列特別盈餘公積				215,355	(215,355)			-
B5	普通股現金股利					(90,935)			(90,935)
C17	其他資本公積變動數		75						75
D1	107年度淨利					389,787			389,787
D3	107年度其他綜合損益					(7,314)	(29,133)		(36,447)
D5	本期綜合損益總額					382,473	(29,133)		353,340
Z1	民國107年12月31日餘額	\$3,040,166	\$54,996	\$1,273,663	\$987,409	\$4,133,966	\$(1,016,542)	\$(48,948)	\$8,424,710

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：羅崑泉

經理人：羅光廷

會計主管：李志航

項 目	一〇七年度		一〇六年度		項 目	一〇七年度		一〇六年度	
	金額	金額	金額	金額		金額	金額		
營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：				
本期稅前淨利	\$418,862	\$212,836			取得採用權益法之投資	\$(41,671)	\$(36,007)		
調整項目：					處分採用權益法之投資	105,150	-		
收益費損項目：					取得不動產、廠房及設備	(59,682)	(416,556)		
折舊費用	54,514	49,482			取得無形資產	(5,742)	(18,220)		
攤銷費用	9,484	10,303			投資活動之淨現金流出	(1,945)	(470,783)		
呆帳費用迴轉數	-	899							
預期信用減損損失	763	-			籌資活動之現金流量：				
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(13,514)	38,483			短期借款增加	8,483,783	3,093,933		
利息費用	99,013	100,709			短期借款增加減少	(8,366,018)	(3,580,140)		
利息收入	(50,734)	(45,338)			應付短期票券減少	(149,696)	(1,634)		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	267,808	503,488			舉借長期借款	3,120	1,538,120		
關聯公司間未實現(已實現)利益	73,295	(231,169)			償還長期借款	(150,000)	(200,000)		
與營業活動相關之資產/負債變動數：					其他應付款-關係人減少	(404,562)	(404,562)		
合約資產增加	(4,108)	-			發放現金股利	(90,935)	(348,584)		
應收票據(增加)減少	(2,154)	12,585			籌資活動之淨現金流(出)入	(269,746)	97,133		
應收帳款增加	(42,244)	(11,183)							
應收帳款-關係人(增加)減少	(763,196)	145,432			本期現金及約當現金增加(減少)數	148,666	(116,819)		
其他應收款-關係人增加	(267,486)	(69,762)			期初現金及約當現金餘額	470,726	587,545		
存貨(增加)減少	(368,105)	226,568			期末現金及約當現金餘額	\$619,392	\$470,726		
預付款項減少(增加)	20,557	(35,022)							
其他流動資產減少(增加)	6,328	(8,333)							
其他非流動資產增加	(30,054)	(12,598)							
合約負債增加	133,497	-							
應付票據增加(減少)	80,197	(44,190)							
應付帳款增加(減少)	371,063	(168,615)							
應付帳款-關係人增加(減少)	647,194	(490,679)							
其他應付款增加(減少)	85,207	(12,966)							
其他應付款-關係人(減少)增加	(123,619)	28,233							
負債準備減少	(2,077)	(4,214)							