

股票代碼：1736



喬山健康科技股份有限公司
Johnson Health Tech. Co., Ltd.

一〇七年股東常會 議事手冊

開會時間：中華民國107年6月28日（星期四）上午九時整

開會地點：台中市大雅區東大路二段999號（本公司B1視廳教室）

目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	2
參、報告事項.....	3
肆、承認事項.....	4
伍、討論事項.....	5
陸、臨時動議.....	7
柒、附件.....	8
一、106 年度營業報告書.....	9
二、106 年度審計委員會查核報告書.....	11
三、會計師查核報告書暨 106 年度合併財務報表.....	12
四、會計師查核報告書暨 106 年度個體財務報表.....	22
五、106 年度盈餘分配表.....	31
六、「買回股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表.....	32
捌、附錄.....	33
一、股東大會議事規則.....	34
二、買回股份轉讓員工辦法.....	36
三、公司章程.....	38
四、董事持股情形.....	44

喬山健康科技股份有限公司 107 年股東常會開會程序

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、討論事項

陸、臨時動議

柒、散會

喬山健康科技股份有限公司

107 年股東常會會議議程

開會時間：中華民國 107 年 6 月 28 日（星期四）上午九時整

開會地點：台中市大雅區東大路二段 999 號（本公司 B1 視廳教室）

一、宣布開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

（一）106 年度營業報告書。

（二）106 年度審計委員會查核報告書。

（三）106 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

（四）修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。

四、承認事項

（一）106 年度營業報告及財務報表案。

（二）106 年度盈餘分配案。

五、討論事項

擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、106 年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：106 年度營業報告書，請參閱本手冊第 9-10 頁，附件一。

二、106 年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：106 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 11 頁，附件二。

三、106 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：(1) 本公司民國106年度員工酬勞及董事酬勞，業經民國107年5月11日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金方式發放。

(2) 本公司民國106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 106 年度董事酬勞為新台幣 7,200,000 元。

四、修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。

說明：(1) 為配合公司營運需求及激勵員工之目的，修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」部分條文。

(2) 本公司「買回股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 32 頁，附件六。

承認事項

第一案 (董事會提)

案由：106 年度營業報告及財務報表案。

說明：(1)本公司 106 年度個體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 106 年度個體財務報表暨合併財務報表等，請參閱本手冊第 9-10 頁、第 12-21 頁及第 22-30 頁，附件一、附件三及附件四。

(3)敬請 承認。

決議：

第二案 (董事會提)

案由：106 年度盈餘分配案。

說明：(1)本公司 106 年度稅後淨利為新台幣 130,175,250 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 13,017,525 元，所餘可分配盈餘中分派股東現金股利：每股配發 0.3 元，計新台幣 90,934,985 元。

(2)106 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 31 頁，附件五。

(3)敬請 承認。

決議：

討論事項

案由：擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工案。(董事會提)

說明：(1)本公司第 1 次買回公司股份總計 900,000 股，為激勵員工及提昇員工向心力，擬以低於實際買回股份之價格轉讓予員工，依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工應說明事項如下：

(a)所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性：

實際轉讓價格之定價原則以不低於定價日前 3 個營業日計算之普通股收盤價簡單算數平均數乘以 70%計算，暫定庫藏股轉讓員工價格為 NT\$21.05 元(以 107 年 5 月 3 日前 3 個營業日平均收盤價格 30.07 元*70%)，實際定價日授權董事長視日後股票市價決定之。暫定轉讓價格約為買回平均價格 54.4 元之 38.7%，折價比率係依目前經濟狀況及本公司未來營運情形觀之，尚屬合理。

(b)轉讓股數、目的及合理性：

轉讓股數：900,000 股。

目的：激勵員工及提昇員工向心力。

合理性：以定價日前 3 個營業日平均收盤價格之 70%，適度給予員工激勵，且擬轉讓予員工之股數，以未逾「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定，累計不得超過公司已發行股份總數之 5%，故應屬合理。

(c)認股員工之資格條件及得認購之股數

員工資格條件：依本公司「買回公司股份轉讓員工辦法第四條」辦理。

得認購之股數：依本公司「買回公司股份轉讓員工辦法第五條」辦理。

(d)、對股東權益影響事項：

1. 可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形：

(1). 可能費用化之金額為：

(市價(認股基準日收盤價)-實際轉讓價格)× 實際
轉讓股數

(2). 對公司每股盈餘稀釋情形：

每股盈餘稀釋=可能費用化之金額÷本公司流通在
外股數

2. 說明低於實際買回股份之平均價格轉讓與員工對公司
造成之財務負擔：

公司以低於取得成本將庫藏股轉讓予員工，預計轉讓金額與
取得成本之差異金額計 30,003 仟元，因公司帳上並無因庫
藏股交易產生之資本公積，故該項差額扣除費用化之金額
8,145 仟元，應沖抵未分配盈餘 21,858 仟元，目前公司未分
配盈餘在分配完民國 105 年度之盈餘後尚餘 3,945,561 仟
元，仍高於上述差額，庫藏股轉讓予員工後，公司增加新台
幣 18,945 仟元之資金可運用且公司營運績效持續改善中，應
不致對公司造成重大財務負擔。

(2)敬請 討論。

決議：

臨時動議

散會

附件

(一)營業報告書

民國 106 年喬山公司合併營收為新台幣 195 億元，受新台幣升值影響營收較 105 年負成長 3.3%，如以美金表達則為成長 3.5%，由 105 年美金 6.21 億元成長至 106 年 6.43 億元。

106 年獲利不如預期主要受全球商用市場客戶擴展趨緩及匯率變動影響。另本公司創新性新產品未能於 106 年上市搶市，導致獲利衰退。

由於近年來人類維護健康意識提高，帶動健身器材相關行業發展，另平價健身房擴展迅速以及本公司致力於擴展自有零售通路之策略下，將有助於喬山公司未來持續成長。

財務表現

喬山公司民國 106 年全年合併營收為新台幣 195 億，較前一年的 201 億負成長 3.3%；稅後淨利為新台幣 1.3 億元，每股盈餘為新台幣 0.43 元。

民國 106 毛利率為 47.2%，與前一年度提升 0.9%；民國 106 年營業利益率為 0.7%，前一年則為 3.06%。民國 106 年之稅後純益率則為 0.7%，較前一年的稅後純益率 3.6%減少 2.9%。

合併財務資訊如下：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	106 年度	105 年度	增(減)率
營業收入	19,494,431	20,164,515	-3.3%
營業成本	10,289,954	10,828,889	-5.0%
營業毛利（毛損）	9,204,477	9,335,626	-1.4%
營業費用	9,067,785	8,719,018	4.0%
營業利益（損失）	136,692	616,608	-77.8%
營業外收入及支出	88,305	385,799	-77.1%
稅前淨利（淨損）	224,997	1,002,407	-77.6%
所得稅費用（利益）	94,395	285,988	-67%
繼續營業單位本期淨利（淨損）	130,602	716,419	-81.8%
淨利（淨損）歸屬於母公司業主	130,176	716,180	-81.8%
淨利（淨損）歸屬於非控制權益	426	239	78.2%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(90,115)	48,452	-286.0%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	426	239	78.2%
基本每股盈餘（元）	0.43	2.36	-81.8%

企業發展

展望未來，本公司於 107 年陸續發表新產品 S-Force、Spinner Bike 及 Smart Strength，並於第二季起陸續上市供貨，藉由新產品的問市將持續支持現有商用客戶的穩定成長。

喬山公司並同時發表了 Matrix Connected Solutions，重新定位科技產品整合為一個完整的數位科技生態系統(digital ecosystem)，靈活為俱樂部老闆和管理者實現其目標。各類強效的硬體和軟體解決方案為俱樂部所有者、教練、使用者、和客服技術人員等提升各個方面的使用體驗，幫助俱樂部提高顧客留存率、建立參與度、增強差異化、投資報酬率最大化、創造收入並增進新會員。並透過自建及購併通路策略，以貼近當地市場脈動及需求，藉以提升喬山產品在全球各地的品牌識別度及市佔率。

在家用市場方面亦有新產品上市以供應零售及批發市場需要，新產品亮麗色彩與設計感外型，並可連結喬山今年推出的fitDisplay APP增強互動性，搶攻年輕族群市場。Citta系列則是以流線、簡約的設計，符合都會型健身市場需求。

美國零售通路方面，透過整併及費用管控及物流費用結餘專案持續進行，零售通路的購併綜效將持續顯現。

(二)107 年度營業計畫概要

1.經營方針：

(1).業務

a.商用發展市場：

1. 新產品上市
2. 持續支持現有客戶的穩定成長
3. 開發新的連鎖俱樂部

b.家用市場再成長

1. 強化產品競爭力
2. 持續拓展喬山自有零售通路

(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. 推動自動化生產
2. 強化品質管控與提升
3. 提高零件自製率
4. 生產平準化

(4)管理

1. 營運效率的增進
2. 財務競爭優勢建立

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

本公司董事會造送一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，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、財務報表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二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

本公司 107 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 七 年 五 月 十 一 日

會計師查核報告

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及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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、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，足以允當表達喬山健康科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一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，與喬山健康科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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及其子公司民國一〇六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。

商譽減損

截至民國一〇六年十二月三十一日，喬山健康科技股份有限公司及其子公司商譽總計新台幣 1,146,144 仟元，佔合併資產總額 5%。該公司依據國際財務報導準則之規範，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；比較當期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。

存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，喬山健康科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為新台幣 4,871,222 仟元，佔合併資產總額 22%，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，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估存貨之備抵跌價估計、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變現價值，包括自各存貨抽選適當樣本核對相關憑證，以確認所採用存貨淨變現價值之合理性。

本會計師亦考量與存貨評價有關揭露之適當性，請參閱合併財務報表附註五及六。

應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日，喬山健康科技股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣 7,376,279 仟元及 200,038 仟元，應收帳款淨額占合併資產總額 32%，對於喬山健康科技股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款之減損評估涉及管理階層重大判斷事項，且所採用之提列政策影響備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款減損之情形，故本會計師決定應收帳款減損評估為關鍵查核事項。

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，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估應收款帳之減損、抽選樣本執行應收帳款函證、檢視應收帳款期後收款情形以評估其可回收性、評估備抵呆帳提列政策之適當性、測試帳齡之正確性，並針對逾期應收帳款評估個別應收帳款減損之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款揭露的適當性。

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，決定對喬山健康科技股份有限公司及其子公司民國一〇六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。

其他

喬山健康科技股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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。

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

涂清淵

會計師：

涂清淵



林鴻光

林鴻光



中華民國一〇七年三月三十日

喬山健康科技股份有限公司及子公司

民國一〇六年十二月三十一日
 (金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產		\$3,388,173	15	\$3,666,790	16
1100	現金及約當現金	四及六.1	-	-	24,757	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	77,390	-	45,750	-
1150	應收票據淨額	四	7,176,241	32	7,132,940	32
1170	應收帳款淨額	四及六.3	211,571	1	316,400	1
1200	其他應收款	四及六.4	4,871,222	22	5,547,416	25
130X	存貨	四及六.5	683,304	3	523,134	2
1410	預付款項	四及六.4	99,587	1	128,965	1
1470	其他流動資產					
11XX	流動資產合計		16,507,488	74	17,386,152	77
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	2,883,303	13	2,364,266	10
1780	無形資產	四及六.7及8	1,201,583	5	1,259,990	6
1840	遞延所得稅資產	四及六.22	995,865	5	1,110,385	5
1900	其他非流動資產	六.9	678,813	3	531,756	2
15XX	非流動資產合計		5,759,564	26	5,266,397	23
1XXX	資產總計		\$22,267,052	100	\$22,652,549	100

(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





喬山健康科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一〇六年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.10	\$5,051,682	23	\$5,304,428	23
2110	應付短期票券	四及六.11	149,696	1	149,989	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四及六.12	27,812	-	9,696	-
2150	應付票據		160,391	1	203,326	1
2170	應付帳款	六.13	2,459,529	11	3,105,772	14
2200	其他應付款		2,179,972	10	2,243,503	10
2230	本期所得稅負債	四及六.22	328,083	1	563,413	2
2322	一年內到期長期負債	四及六.14	309,217	1	324,304	1
2300	其他流動負債		543,125	2	636,498	3
21XX	流動負債合計		11,209,507	50	12,540,929	55
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.14	2,291,139	10	866,365	4
2550	負債準備-非流動	四及六.13	139,369	1	114,244	1
2570	遞延所得稅負債	四及六.22	285,005	1	259,116	1
2640	淨確定福利負債-非流動	五及六.15	68,231	-	63,540	-
2600	其他非流動負債	四	106,360	1	202,715	1
25XX	非流動負債合計		2,890,104	13	1,505,980	7
2XXX	負債總計		14,099,611	63	14,046,909	62
	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	四及六.16	3,040,166	14	3,040,166	14
3200	資本公積	四及六.16	54,921	-	54,921	-
3300	保留盈餘	四及六.16				
3310	法定盈餘公積		1,260,646	6	1,189,028	5
3320	特別盈餘公積		772,054	3	107,136	-
3350	未分配盈餘		4,070,800	18	5,030,680	22
3300	保留盈餘合計		6,103,500	27	6,326,844	27
3400	其他權益		(987,409)	(4)	(772,054)	(3)
3500	庫藏股票		(48,948)	-	(48,948)	-
31XX	母公司業主權益合計		8,162,230	37	8,600,929	38
36XX	非控制權益	六.17	5,211	-	4,711	-
3XXX	權益總計		8,167,441	37	8,605,640	38
	負債及權益總計		\$22,267,052	100	\$22,652,549	100

(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

喬山健康科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇六年度		一〇五年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、六.18及七	\$19,494,431	100	\$20,164,515	100
5000	營業成本	四及六.19	(10,289,954)	(53)	(10,828,889)	(54)
5900	營業毛利		9,204,477	47	9,335,626	46
6000	營業費用	四及六.19				
6100	推銷費用		(3,631,841)	(19)	(3,585,847)	(18)
6200	管理費用		(4,975,168)	(25)	(4,665,610)	(23)
6300	研發費用		(460,776)	(2)	(467,561)	(2)
	營業費用合計		(9,067,785)	(46)	(8,719,018)	(43)
6900	營業利益		136,692	1	616,608	3
7000	營業外收入及支出	四及六.20				
7010	其他收入		371,085	2	433,016	2
7020	其他利益及損失		(145,566)	(1)	68,041	-
7050	財務成本		(137,214)	(1)	(115,258)	-
	營業外收入及支出合計		88,305	-	385,799	2
7900	稅前淨利		224,997	1	1,002,407	5
7950	所得稅費用	四及六.22	(94,395)	-	(285,988)	(1)
8200	本期淨利		130,602	1	716,419	4
8300	其他綜合損益	四及六.21				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(5,947)	-	(3,386)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,011	-	576	-
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		(259,464)	(1)	(801,106)	(4)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		44,109	-	136,188	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(220,291)	(1)	(667,728)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$(89,689)	-	\$48,691	1
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$130,176	1	\$716,180	4
8620	非控制權益		426	-	239	-
			\$130,602	1	\$716,419	4
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(90,115)	-	\$48,452	1
8720	非控制權益		426	-	239	-
			\$(89,689)	-	\$48,691	1
	每股盈餘	四及六.23				
9750	基本每股盈餘		\$0.43		\$2.36	
9850	稀釋每股盈餘		\$0.43		\$2.36	

(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



喬山健康科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一月至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保 留 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	庫藏股	總計	非控制權益	權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積					
民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3500	31XX	36XX	3XXX
\$3,040,166	\$54,921	\$1,132,667	\$64,037	\$4,720,787	\$ -	\$(107,136)	\$ -	\$8,905,442	\$4,569	\$8,910,011
104年度盈餘指撥及分配					(56,361)			-		-
提列法定盈餘公積			56,361	43,099	(43,099)			-		-
提列特別盈餘公積					(304,017)			(304,017)		(304,017)
普通股現金股利										
105年度淨利					716,180	(664,918)		716,180	239	716,419
105年度其他綜合損益					(2,810)			(667,728)		(667,728)
本期綜合損益總額					713,370	(664,918)		48,452	239	48,691
非控制權益增減									(97)	(97)
庫藏股買回							(48,948)	(48,948)		(48,948)
民國105年12月31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
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
105年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積			71,618	664,918	(71,618)			-		-
提列特別盈餘公積					(664,918)			-		-
普通股現金股利					(348,584)			(348,584)		(348,584)
106年度淨利					130,176	(215,355)		130,176	426	130,602
106年度其他綜合損益					(4,936)			(220,291)		(220,291)
本期綜合損益總額					125,240	(215,355)		(90,115)	426	(89,689)
非控制權益增減									74	74
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

(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

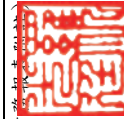
代碼	項 目	一〇六年度		一〇五年度		項 目	一〇六年度		一〇五年度	
		金額	金額	金額	金額		金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$224,997	\$1,002,407			對子公司之收購(扣除所取得之現金)	\$ -			
A20000	調整項目：					取得不動產、廠房及設備	(893,889)			
A20010	收益費損項目：					處分不動產、廠房及設備	15,776			
A20100	折舊費用	319,104	292,713			取得無形資產	(50,944)			
A20200	攤銷費用	29,799	39,746			投資活動之淨現金流出	(929,057)			
A20300	呆帳費用	35,139	12,276			籌資活動之現金流量：				
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	40,001	(16,200)			短期借款增加	4,152,669			
A20900	利息費用	137,214	115,258			短期借款減少	(4,391,425)			
A21200	利息收入	(273,335)	(371,474)			應付短期票券減少	(1,634)			
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	13,361	7,044			舉借長期借款	1,721,199			
A22800	處分及報廢無形資產利益	-	(47)			償還長期借款	(325,570)			
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：					發放現金股利	(348,584)			
A31130	應收票據增加	(31,640)	(8,703)			買回庫藏股	-			
A31150	應收帳款(增加)減少	(80,410)	79,212			籌資活動之淨現金流入(出)	806,655			
A31180	其他應收款減少	104,829	68,840							
A31200	存貨減少(增加)	676,194	(579,393)							
A31220	預付款項增加	(160,170)	(170,039)							
A31240	其他流動資產減少(增加)	29,378	(19,198)							
A31990	其他非流動資產(增加)減少	(154,502)	16,503			匯率變動對現金及約當現金之影響	(82,508)			
A32130	應付票據(減少)增加	(42,935)	51,444			本期現金及約當現金減少數	(278,617)			
A32150	應付帳款(減少)增加	(646,243)	702,297			期初現金及約當現金餘額	3,666,790			
A32180	其他應付款(減少)增加	(61,130)	115,428			期末現金及約當現金餘額	\$3,388,173			
A32200	負債準備增加	25,125	3,488							
A32230	其他流動負債(減少)增加	(93,373)	142,984							
A32240	淨確定福利負債減少	(1,256)	(1,390)							
A32990	其他非流動負債減少	(96,355)	(87,284)							
A33000	營運產生之現金流入	(6,208)	1,395,912							
A33100	收取之利息	273,335	371,474							
A33300	支付之利息	(138,274)	(113,052)							
A33500	支付之所得稅	(202,560)	(396,658)							
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(73,707)	1,257,676							

單位：新臺幣仟元

董事長：羅崑泉



經理人：羅光廷



會計主管：李志航



會計師查核報告

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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五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一〇六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。

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—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—子公司係屬重大、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；比較當期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。

存貨評價(包含採用權益法之投資—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—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，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估存貨之備抵跌價估計、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變現價值，包括自各存貨抽選適當樣本核對相關憑證，以確認所採用存貨淨變現價值之合理性。

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。

應收帳款減損(包含採用權益法之投資—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—子公司應收帳款對於財務報表係屬重大，由於應收帳款之減損評估涉及管理階層重大判斷事項，且所採用之提列政策影響備抵呆帳評估是否得以反映應收帳款減損之情形，故本會計師決定應收帳款減損評估為關鍵查核事項。

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，包括選取樣本執行簡易測試及了解管理階層如何評估應收款帳之減損、抽選樣本執行應收帳款函證、檢視應收帳款期後收款情形以評估其可回收性、評估備抵呆帳提列政策之適當性、測試帳齡之正確性，並針對逾期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。

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一〇六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。

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

涂清淵

會計師：涂清淵



林鴻光

林鴻光



中華民國一〇七年三月三十日

民國一〇六年十二月三十一日 及 民國一〇五年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	資產					
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$470,726	2	\$587,545	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四、六.2及十二	-	-	20,041	-
1150	應收票據淨額	四、六.3	14,810	-	27,395	-
1170	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	534,428	3	524,144	3
1180	應收帳款	四、六.3及七	3,539,049	18	3,733,726	19
1200	其他應收款	四及八	18,154	-	11,808	-
1210	其他應收款-關係人淨額	七	281,063	1	211,301	1
130X	存貨	四及六.4	681,864	4	908,432	4
1410	預付款項		96,170	1	61,148	-
1470	其他流動資產		15,689	-	7,356	-
11XX	流動資產合計		5,651,953	29	6,092,896	30
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四、六.5	12,846,632	66	13,293,163	66
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	848,597	4	481,523	3
1780	無形資產	四	18,194	-	10,277	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.18	180,433	1	129,838	1
1900	其他非流動資產		50,574	-	37,976	-
15XX	非流動資產合計		13,944,430	71	13,952,777	70
1XX	資產總計		\$19,596,383	100	\$20,045,673	100

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：羅崑泉



經理人：羅光廷

會計主管：李志航



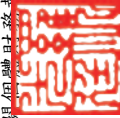
(金額除另予註明外，均以新台幣元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.7	\$3,855,000	20	\$4,341,207	22
2110	應付短期票券	四及六.8	149,696	1	149,989	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四、六.9及十二	23,289	-	4,847	-
2150	應付票據		105,696	1	149,886	1
2170	應付帳款		670,063	3	838,678	4
2180	應付帳款-關係人	七	2,527,204	13	3,017,883	15
2200	其他應付款	六.10	344,985	2	357,848	2
2220	其他應付款-關係人	七	867,127	4	1,243,456	6
2230	本期所得稅負債	六.18	84,168	-	85,178	-
2322	一年內到期長期負債	六.11	150,000	1	200,000	1
2399	其他流動負債		299,806	1	82,951	-
21XX	流動負債合計		9,077,034	46	10,471,923	52
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.11	2,087,780	11	699,660	4
2550	負債準備-非流動	四及六.10	29,342	-	33,556	-
2570	遞延所得稅負債	四及六.18	171,766	1	176,065	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.12	68,231	-	63,540	-
25XX	非流動負債合計		2,357,119	12	972,821	5
2XXX	負債總計		11,434,153	58	11,444,744	57
	權益					
3100	股本	四及六.13				
3110	普通股股本		3,040,166	16	3,040,166	15
3200	資本公積		54,921	-	54,921	-
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		1,260,646	6	1,189,028	6
3320	特別盈餘公積		772,054	4	107,136	1
3350	未分配盈餘		4,070,800	21	5,030,680	25
3300	保留盈餘合計		6,103,500	31	6,326,844	32
3400	其他權益		(987,409)	(5)	(772,054)	(4)
3500	庫藏股票		(48,948)	-	(48,948)	-
3XXX	權益總計		8,162,230	42	8,600,929	43
	負債及權益總計		\$19,596,383	100	\$20,045,673	100

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：羅崑泉



經理人：羅光延



會計主管：李志航

民國一〇六年及一〇五年一月至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	四、六.14及七	\$8,622,526	100	\$9,798,014	100
5000	營業成本	六.15	(6,447,645)	(75)	(7,392,628)	(75)
5900	營業毛利		2,174,881	25	2,405,386	25
5910	未實現銷貨利益		231,169	3	(73,383)	(1)
5950	營業毛利淨額		2,406,050	28	2,332,003	24
6000	營業費用	六.15	(1,059,181)	(13)	(1,090,198)	(11)
6100	推銷費用		(276,059)	(3)	(263,569)	(3)
6200	管理費用		(351,943)	(4)	(341,661)	(3)
6300	研發費用		(1,687,183)	(20)	(1,695,428)	(17)
6900	營業費用合計		718,867	8	636,575	7
7000	營業外收入及支出	四及六.16	113,233	1	116,569	1
7010	其他收入	六.16	(15,067)	-	12,470	-
7020	其他利益及損失	六.16	(100,709)	(1)	(76,000)	(1)
7050	財務成本	四及六.5	(503,488)	(6)	180,084	2
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(506,031)	(6)	233,123	2
7900	營業外收入及支出合計		212,836	2	869,698	9
7950	稅前淨利	四及六.18	(82,660)	(1)	(153,518)	(2)
8200	所得稅費用		130,176	1	716,180	7
8300	本期淨利					
8300	其他綜合損益	六.17				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(5,947)	-	(3,386)	-
8349	與不可重分類之項目相關之所得稅		1,011		576	
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		(259,464)	(3)	(801,106)	(8)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		44,109	1	136,188	1
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(220,291)	(2)	(667,728)	(7)
8500	本期綜合損益總額		\$ (90,115)	(1)	\$ 48,452	-
9750	每股盈餘	四及六.19	\$0.43		\$2.36	
9850	基本每股盈餘		\$0.43		\$2.36	
	稀釋每股盈餘		\$0.43		\$2.36	

董事長：羅崑泉

經理人：羅光廷

會計主管：李志航

(請參閱個體財務報告附註)

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	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	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
						保 留 盈 餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
民國105年1月1日餘額	3100	3200	3310	3320	3350	3410	3410	3500	3XXX
104年度盈餘指撥及分配	\$3,040,166	\$54,921	\$1,132,667	\$64,037	\$4,720,787	\$-(107,136)	\$-(107,136)	\$-	8,905,442
提列法定盈餘公積			56,361	43,099	(56,361)				-
提列特別盈餘公積					(43,099)				-
普通股現金股利					(304,017)				(304,017)
105年度淨利					716,180				716,180
105年度其他綜合損益					(2,810)		(664,918)		(667,728)
本期綜合損益總額					713,370		(664,918)		48,452
庫藏股買回								(48,948)	(48,948)
民國105年12月31日餘額	\$3,040,166	\$54,921	\$1,189,028	\$107,136	\$5,030,680	\$-(772,054)	\$-(772,054)	\$-(48,948)	\$8,600,929
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)	\$-(772,054)	\$-(48,948)	\$8,600,929
105年度盈餘指撥及分配			71,618	664,918	(71,618)				-
提列法定盈餘公積					(664,918)				-
提列特別盈餘公積					(348,584)				(348,584)
普通股現金股利					130,176				130,176
106年度淨利					(4,936)		(215,355)		(220,291)
106年度其他綜合損益					125,240		(215,355)		(90,115)
本期綜合損益總額					\$4,070,800		\$-(987,409)		\$8,162,230
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)	\$-(987,409)	\$-(48,948)	\$8,162,230

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：羅光廷



經理人：羅光廷



會計主管：李志航



喬山健康科技股份有限公司

民國一〇六年及一〇五年

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

項 目	一〇六年度		一〇五年度	
	金額	金額	金額	金額
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利	\$212,836	\$869,698		\$(696,370)
調整項目：				(125,664)
收益費損項目：				546
折舊費用	49,482	45,589		(5,204)
攤銷費用	10,303	16,862		(470,783)
呆帳費用迴轉數	899	(165)		
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	38,483	(14,744)		
利息費用	100,709	76,000		
利息收入	(45,338)	(39,815)		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	503,488	(180,084)		
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	-	(495)		
聯屬公司間未實現(利益)損失	(231,169)	73,383		
與營業活動相關之資產/負債變動數：				
應收票據減少(增加)				
應收帳款增加	12,585	(8,703)		
應收帳款-關係人減少(增加)	(11,183)	(85,385)		
其他應收款(增加)減少	145,432	(314,761)		
其他應收款-關係人(增加)減少	(6,346)	1,803		
存貨減少(增加)	(69,762)	8,390		
預付款項增加	226,568	(321,194)		
其他流動資產(增加)減少	(35,022)	(21,329)		
其他非流動資產增加	(8,383)	2,537		
應付票據(減少)增加	(12,598)	(7,195)		
應付帳款(減少)增加	(44,190)	29,219		
應付帳款-關係人(減少)增加	(168,615)	130,285		
其他應付款(減少)增加	(490,679)	719,598		
其他應付款-關係人增加	(12,966)	46,892		
負債準備增加(減少)增加	28,233	198,771		
其他流動負債增加	(4,214)	5,125		
淨確定福利負債減少	216,855	29,809		
營運產生之現金流入	(1,256)	(1,390)		
收取之利息	404,202	1,258,701		
支付之利息	45,338	39,815		
支付之所得稅	(99,265)	(74,336)		
營業活動之淨現金流入	(93,444)	(311,962)		
	256,831	912,218		
投資活動之現金流量：				
取得採用權益法之投資				
取得不動產、廠房及設備				
處分不動產、廠房及設備				
取得無形資產				
投資活動之淨現金流出				
籌資活動之現金流量：				
短期借款增加				
短期借款減少				
應付短期票券減少				
舉借長期借款				
償還長期借款				
買回庫藏股				
其他應付款-關係人(減少)增加				
發放現金股利				
籌資活動之淨現金流入				
本期現金及約當現金(減少)增加數				
期初現金及約當現金餘額				
期末現金及約當現金餘額				



經理人：羅光廷



董事長：羅崑泉



會計主管：李志航

【附件五】

喬山健康科技股份有限公司
盈餘分配表
民國106年度

(單位:新臺幣元)

項	目	
	期初未分配盈餘	3,945,560,658
減:	其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)	(4,936,203)
加:	106年度稅後純益	130,175,250
減:	提列法定盈餘公積(註一)	(13,017,525)
減:	提列特別盈餘公積	(215,355,101)
	本期可供分配之累積未分配盈餘	3,842,427,079
減:	分配項目:	
	股東紅利-現金股利 (每股0.3元)	90,934,985
	期末累積未分配盈餘	3,751,492,094

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作可供分配盈餘，分配時得視業務狀況酌予保留一部份盈餘外，餘由董事長擬具盈餘分配議案提請股東會決議分配股東紅利。

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，並俟本次股東會通過後，授權董事長訂定配息基準日等事宜。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。

註三：以106年度盈餘優先分配。

喬山健康科技股份有限公司
「買回股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
<p>第七條： 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格(計算至新台幣分為止，毫以下四捨五入)；惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率範圍內調整之。<u>如以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應於轉讓前，提經最近一次股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉說明「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定事項，始得辦理。</u></p> <p>轉讓價格調整公式： 轉讓價格 = 實際買回股份之平均價格 X 申報買回股份時已發行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數 上列公式：已發行股數係指普通股已發行股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。</p>	<p>第七條： 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格(計算至新台幣分為止，毫以下四捨五入)；惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率範圍內調整之。 轉讓價格調整公式： 轉讓價格 = 實際買回股份之平均價格 X 申報買回股份時已發行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數 上列公式：已發行股數係指普通股已發行股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。</p>	<p>配合實務需要新增以低於實際買回之平均價格轉讓予員工。</p>

附錄

喬山健康科技股份有限公司

股東大會議事規則

- 第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，依本規則辦理。
- 第二條：公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條：本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之。會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權。前項以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 第五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條：已屆開會時間，主席應宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，延長時間合計不得超過一小時。延後兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超過議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程序時，得宣佈停止討論，提付表決。
- 第十五條：議案表決之監票及計票人員，由主席定之，但監票人員應具有股東身分，表決結果應當場報告，並作成記錄。
- 第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。
- 第十七條：議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十八條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 第十九條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維秩序時應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第二十條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。
本次修正於民國九十五年四月七日。

喬山健康科技股份有限公司
買回股份轉讓員工辦法
(第一次買回)

2016.05.12

(目的)

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第28條之2第1項第1款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

(轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

(轉讓期間)

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份日起三年內，一次或分次轉讓予員工。

(受讓人之資格)

第四條 凡於認股基準日前在職滿一年之本公司員工或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司及子公司員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。受讓之對象於員工認股基準日至認購繳款截止日期間離職(或留職停薪)者，喪失認購資格，由董事長另洽其他員工認購之。
前項所稱子公司員工，係指本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之海內、外子公司員工。

(員工受讓股數之訂定)

第五條 本公司考量員工職等、服務年資及對公司之特殊貢獻等標準，並兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，訂定員工得受讓股份之權數，就符合本公司薪資報酬委員會組織規程規範之經理人呈送薪資報酬委員會審核，董事會核定，其餘由董事長核定之。

(轉讓之程序)

第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

- 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

(約定之每股轉讓價格)

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格(計算至新台幣分為止，毫以下四捨五入)；惟在轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率範圍內調整之。

轉讓價格調整公式：

轉讓價格 = 實際買回股份之平均價格 X 申報買回股份時已發行之普通股總數 / 轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數

上列公式：已發行股數係指普通股已發行股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

(轉讓後之權利義務)

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

(其他有關公司與員工權利義務事項)

第九條

- 一、依本辦法轉讓之股份，其所發生之稅捐及費用依轉讓當時之法令規定及公司相關作業辦理。
- 二、本公司得依整體經營獲利狀況，保留調整或停止實施之權利，受領之員工需盡保密之義務。
- 三、本辦法未盡規定之事項，悉依政府相關法令或本公司其他相關管理辦法辦理。

(其他)

第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

喬山健康科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為喬山健康科技股份有限公司。

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、CH01010 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、CQ01010 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 烘焙炊蒸食品製造業。
- 二十一、F101130 蔬果批發業。
- 二十二、F102020 食用油脂批發業。
- 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。

第三條：本公司設總公司於台中市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分支機構。

第四條：本公司公告方法以登載於本公司所在地之縣市或省市日報顯著部份及通函行之。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣肆拾伍億元正，分為肆億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元正，授權董事會分次發行其中保留貳仟萬股，供認股權憑證行使認股權使用，包含員工認股權憑證、附認股權公司債等。

第六條：本公司股票由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：公司發行新股時其股票得就該次發行總數合併印製，或採發行之股份得免印製股票。前項規定發行之股份，應洽證券集中保管事業機構保管或登錄，亦得依證券集中保管機構之請求，合併換發大面額證券。

第八條：公司股票事務處理辦法依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股票事務處理準則」及相關規定辦理。

第九條：依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一及「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條之一規定，本公司應有股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意，以低於發行日之本公司普通股股票之收盤價發行員工認股權憑證及以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。

第十條：刪除。

第十一條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股 東 會

第十二條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。

- 第十三條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。
- 第十四條：股東會開會除公司法另有規定外，由董事會召開，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席依公司法第一八二條之一規定辦理。
- 第十五條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。
- 第十六條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席股東會，相關事項悉依法令規定辦理。
- 第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第四章 董事

- 第十八條：本公司設董事七至十一人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期為三年，連選均得連任，上述董事名額中，含獨立董事二人至五人。本公司全體董事所持有股份總數，不得少於證券主管機關所定之最低成數。董事於任期內，本公司得為其投保因執行業務發生責任賠償之責任險。
本公司依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會。審計委員會由全體獨立董事組成，其職權行使及相關事項，悉依相關法令規定辦理。
- 第十八條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事名額二人至五人。
董事及獨立董事採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第192條之1規定辦理。
- 第十九條：董事缺額達三分之一時，董事會應依公司法第二〇一條規定之期限召開股東會補選之，其任期以補原任之期限為限。
- 第二十條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止，但主管機關依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。
- 第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，並依同一方式互選副董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第廿一條之一：董事會每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之，並得以電話、傳真、電子郵件等方式代替書面通知。

第廿二條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由副董事長代理之，或副董事長亦因故不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。

第廿三條：董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第廿四條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，永久保存。

第廿五條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第廿五條之一：本公司董事之報酬，不論盈虧，授權董事會依同業通常水準支給議定之。

第五章 經理及職員

第廿六條：本公司設總經理一人，其委任、解任及報酬由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之。

第廿七條：本公司得經董事會決議，聘請顧問及重要職員。

第廿八條：刪除。

第六章 決算

第廿九條：本公司每會計年度終了，由董事會編造下列表冊，依法定程序提請股東常會承認：

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第三十條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞、不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。。

第三十條之一：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作可供分配盈餘，分配時得視業務狀況酌予保留一部份盈餘外，餘由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議分配股東紅利。

前項法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不提列法定盈餘公積。

公司正處於成長期，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，當盈餘滿足公司資金規劃之現金需求後，有足夠之剩餘盈餘可供分配的現金股利時，其現金股利發放金額為股東紅利總額10%以上，其比率得由董事會視當年度實際獲利及資金狀況或基於資本支出、業務擴充需要調整股票股利比率至50%~100%，提請股東會決議調整之。

第七章 附 則

第卅一條：本公司轉投資金額得超過實收股本百分之四十。

第卅二條：本公司得為同業間對外保證業務。

第卅三條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第卅四條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第卅五條：本章程訂立於民國六十四年九月十九日，
第一次修正於民國六十七年八月十二日，
第二次修正於民國六十八年七月三日，
第三次修正於民國六十八年九月二十六日，
第四次修正於民國七十年二月十日，
第五次修正於民國七十三年九月十八日，
第六次修正於民國七十五年八月二十九日，
第七次修正於民國七十五年十月十五日，
第八次修正於民國八十七年八月二十九日，
第九次修正於民國八十七年十一月十六日，
第十次修正於民國八十七年十一月三十日，

第十一次修正於民國八十九年五月二十日，
第十二次修正於民國九十年六月二十日（第一次），
第十三次修正於民國九十年六月二十日（第二次），
第十四次修正於民國九十一年五月十一日（第一次），
第十五次修正於民國九十一年五月十一日。（第二次），
第十六次修正於民國九十二年六月二十三日。
第十七次修正於民國九十四年六月二十四日。
第十八次修正於民國九十五年六月二十七日。
第十九次修正於民國九十六年六月二十二日。
第二十次修正於民國九十七年六月二十五日。
第二十一次修正於民國九十九年六月三十日。
第二十二次修正於民國一〇〇年六月二十八日。
第二十三次修正於民國一〇一年六月二十八日。
第二十四次修正於民國一〇三年六月二十四日。
第二十五次修正於民國一〇四年六月二十三日。
第二十六次修正於民國一〇五年六月二十八日。
第二十七次修正於民國一〇六年六月二十二日。

喬山健康科技股份有限公司

董事長：羅崑泉



喬山健康科技股份有限公司

董事持股情形

停止過戶日：民國 107 年 4 月 30 日

職稱	姓名	選(就)任日期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
			股數	持股比例 % (註一)	股數	持股比例 % (註二)
董事長	羅崑泉	106/6/22	61,229,933	20.14%	61,229,933	20.14%
董事	何月欣	106/6/22	12,776,199	4.20%	12,776,199	4.20%
董事	羅光廷	106/6/22	84,704,121	27.86%	84,704,121	27.86%
董事	謝平上	106/6/22	39,428	0.01%	39,428	0.01%
董事	汪雅康	106/6/22	0	0.00%	0	0.00%
董事	羅雅芳	106/6/22	17,180,413	5.65%	17,180,413	5.65%
董事	羅碧芳	106/6/22	14,986,094	4.93%	14,936,094	4.91%
董事	傅鍾仁	106/6/22	42,960	0.01%	42,960	0.01%
獨立董事	陳伯昌	106/6/22	0	0.00%	0	0.00%
獨立董事	林義鈇	106/6/22	170,000	0.05%	170,000	0.06%
獨立董事	游朝堂	106/6/22	0	0.00%	0	0.00%
董事合計			1 191,129,148	62.86%	119,107,9148	62.84%

註一：選任時發行總股份：普通股 304,016,617 股。

註二：民國 106 年 4 月 24 日發行總股份：普通股 304,016,617 股。

備註：1.本公司全體董事法定應持有股數為 12,160,664 股，截至 107 年 4 月 30 日止全體董事持有股數為 176,100,094 股，已符合法令規定。

2.依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事依比率計算之持股成數降為百分之八十。