

股票代號：6469



大樹醫藥股份有限公司

一〇七年股東常會 議事手冊

時間：中華民國一〇七年六月二十九日

地點：桃園市中壢區成章四街143號

目 錄

| | |
|-----------------------------------|----|
| 壹、開會程序..... | 1 |
| 貳、會議議程..... | 2 |
| 一、報告事項..... | 3 |
| 二、承認事項..... | 4 |
| 三、討論事項..... | 5 |
| 四、臨時動議..... | 5 |
| | |
| 參、附件 | |
| 一、一〇六年度營業報告書..... | 6 |
| 二、一〇六年度監察人審查報告書..... | 8 |
| 三、一〇六年度會計師查核報告書及財務報表(含合併財務表)..... | 11 |
| 四、一〇六年度盈餘分派表..... | 30 |
| | |
| 肆、附錄 | |
| 一、公司章程..... | 31 |
| 二、股東會議事規則..... | 36 |
| 三、董事及監察人持股情形..... | 41 |

壹、開會程序

大樹醫藥股份有限公司 一〇七年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

貳、會議議程

大樹醫藥股份有限公司

一〇七年股東常會議程

時間：中華民國 107 年 06 月 29 日(星期五)上午 10 時整

地點：桃園市中壢區成章四街 143 號(本公司會議室)

一、宣布開會(報告出席股份總數)

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 本公司 106 年度營業狀況報告。
- (二) 本公司 106 年度監察人審查報告。
- (三) 本公司 106 年度員工酬勞及董監酬勞分派報告。

四、承認事項

- (一) 本公司 106 年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 本公司 106 年度盈餘分派案。

五、討論事項

盈餘轉增資發行新股案。

六、臨時動議

七、散會

報告事項

一、本公司 106 年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 106 年度營業報告書，請參閱本手冊第 6-7 頁【附件一】。

二、本公司 106 年度監察人審查報告，報請 公鑒。

說 明：民國 106 年度監察人審查報告書，請參閱本手冊第 8-10 頁【附件二】。

三、本公司 106 年度員工酬勞及董監酬勞分派報告，報請 公鑒。

說 明：本公司 106 年度獲利為新台幣(以下同)123,845,830 元，按公司章程規定分派董監酬勞 0.89%計 1,102,228 元、員工酬勞 3%計 3,715,375 元，均以現金方式發放。

承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表案，謹 提請承認。

說明：

- 1.本公司106年度財務報表業經董事會決議通過並經安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師查核完竣，並依公司法規定連同營業報告書送請監察人審查竣事。
- 2.106年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表(含合併財務報表)，請參閱本手冊第6-7頁【附件一】及第11-29頁【附件三】。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司 106 年度盈餘分派案，謹 提請承認。

說明：

1. 本公司106年度稅後淨利為新台幣102,418,555元，依法提列法定盈餘公積，加計期初未分配盈餘及扣除其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數)後，可供分配盈餘為新台幣180,939,484元，擬配發普通股現金股利新台幣54,902,610元(每股分配1.8元)，普通股股票股利新台幣30,501,450元(每股分配1元)。盈餘分派表，請參閱本手冊第30頁【附件四】。
2. 本公司106年度盈餘分派案，提請股東會通過後，如因主管機關之命令而有必要調整分派表時，依該命令內容逕行變更之；嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。並擬提請股東會授權董事會於股東會通過後訂定配息基準日等相關事宜。
3. 現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，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。

決議：

討論事項

(董事會提)

案由：盈餘轉增資發行新股案，謹提請討論。

說明：

1. 本公司為配合營運需要，充實公司之營運資金，擬自民國 106 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 30,501,450 元轉增資發行新股 3,050,145 股，每股面額新台幣 10 元，均為普通股。
2. 股東股票股利依增資配股基準日股東名簿所載之股東，依其持有股份比例，每仟股配發 100 股。配發不足一股之畸零股，依公司法第 240 條之規定，按面額折發現金至元為止；股東亦可自增資配股基準日起五日內，向股務代理機構辦理拼湊一整股，拼湊不足或未拼湊之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購。
3. 嗣後如因本公司本變動，影響流通在外股數，致股東配股率因此發生變動而須修正時，擬請股東會授董事長全權處理。
4. 本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股相同。
5. 本案將俟股東常會通過，依法向主管機關申報核准後，擬提請股東會授權董事會另訂除權配股增資基準日，如經主管機關核定修正或因應事實需要，須予變更時，亦提請授權董事會全權處理之。

決議：

臨時動議

散會

附件一

大樹醫藥股份有限公司 營業報告書

茲將本公司一〇六年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、一〇六年度營業報告

(一)一〇六年度營業計劃實施成果

本公司一〇六年度，合併營業收入淨額為 3,623,734 仟元，較一〇五年度增加 29.33%；合併稅前淨利 123,843 仟元，較一〇五年度增加 9%。營收及稅前淨利均有增加，主要原因為本公司一〇六年度新展 21 家門市挹注營收，並藉由有效控管費用提升營運效率，使得一〇六年度合併營收及稅前淨利均有所展獲。

一〇六年度是本公司上櫃之後五年計劃中的第二年，本年度營業收入仍像過去三年約 30% 之增幅力道，在費用有效控制下維持獲利的成長，依據一〇六年度的展店進度，可望於五年計劃中在一〇九年度達成 200 店的目標。

一〇七年度即將突破 100 間門市，已朝經濟規模的方向前進，過去快速開設的新門市也將陸續浮現獲利的成效，相信在規模持續擴大、費用獲得控制、門市逐漸成熟三大因素下，一〇七年度起會朝向更加獲利的方向努力，故本公司將持續提供客戶更完善之服務及更多元之產品，盡最大之努力來滿足消費者之需求，為股東創造更高價值及為員工提供更佳之工作環境。

(二)預算執行情形：本公司未公開一〇六年財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目 | 106 年度 |
|-----------------|-----------|
| 營業活動現金流量 | 156,851 |
| 投資活動現金流量 | (115,740) |
| 籌資活動現金流量 | 38,683 |
| 資產報酬率 (%) | 7.28 |
| 股東權益報酬率 (%) | 13.27 |
| 稅前純益占實收資本比例 (%) | 40.60 |
| 純益率 | 2.82 |
| 每股盈餘 (元) | 3.36 |

註：上列財務資料填列係依據採用國際財務報導準則之合併資訊。

二、一〇七年度營業計劃概要

- ①持續優化成功展店模式，擴大事業版圖。
- ②持續佈局策略合作機會。
- ③透過首創個人化雲端健康管理系統，提供消費者免費的線上專業照護服務，提昇雲端健康資訊平台使用量，並於五年內使此平台成熟，成為國內第一專業健康照護雲端虛擬通路。
- ④啟動雲端健康資訊平台之商業功能，整合實體與虛擬客服銷售系統，克服因法規限制藥品無法線上販售，建構客戶直接快速且完整之雙向健康諮詢管道。
- ⑤推動健康互聯網發展，提升實體門市會員服務，建構全渠道 O2O(Online to Offline)模式。

三、未來公司發展策略

本公司將採取積極穩健之成長策略，一方面網羅專業人才，一方面積極開發新產品與新市場，以使本公司成為業界之頂尖。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司為經營藥局之通路，因商品品項豐富，所面臨之競爭對象，亦包含藥局、藥妝店，面對同業削價競爭，未來競爭亦日益激烈；本公司將提供員工專業完整教育訓練，進而建立「大樹藥局」的專業品牌價值，並藉由創新的資深管理核心團隊，開發高門檻服務流程，並快速複製成功經驗拓展事業版圖，拉大與競爭對手之差異。

董事長：劉玉騰



總經理：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



附件二

大樹醫藥股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會送本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)經安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師查核完竣，並出具會計師查核報告書。上開營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案復經本監察人審察，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司一〇七年股東常會

大樹醫藥股份有限公司

監察人 劉淑亮



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 九 日

大樹醫藥股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會送送本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)經安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師查核完竣，並出具會計師查核報告書。上開營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案復經本監察人審察，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司一〇七年股東常會

大樹醫藥股份有限公司

監察人 陳鴻儀



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 九 日

大樹醫藥股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會送送本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案等，其中財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)經安永聯合會計師事務所羅筱靖、鄭清標會計師查核完竣，並出具會計師查核報告書。上開營業報告書、財務報表(包含個體財務報表及合併財務報表)及盈餘分派議案復經本監察人審察，認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司一〇七年股東常會

大樹醫藥股份有限公司

監察人 謝博銓



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 九 日

附件三

會計師查核報告

大樹醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

大樹醫藥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，基於本會計師之查核結果，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，足以允當表達大樹醫藥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個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與大樹醫藥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，對大樹醫藥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。

收入認列

大樹醫藥股份有限公司於民國一〇六年一月一日至十二月三十一日認列營業收入3,606,685仟元，收入來源包括不同的銷貨模式，如藥局零售買賣及管理服務收入等，由於銷售模式非屬單一，且因門市據點多、商品異動頻繁，故辨認營業收入認列存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解各種銷售模式、評估各模式下收入認列會計政策之適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效

性、針對門市執行交易測試，檢視門市出貨相關文件及交易條件是否與收入認列時點一致、執行按月分析產品別毛利率變動以及執行截止測試等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註六有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

大樹醫藥股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日之存貨淨額為391,681仟元，占個體總資產25%。大樹醫藥股份有限公司主要係從事婦嬰用品及各項藥品之買賣，產品多有保存期限，致備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性、評估對即期品之管理方式及過時存貨之辨認並測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡表之正確性及選擇重大庫存地點並執行實地觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨數量及使用狀態等查核程序。本會計師亦考量個體財務報表附註五及六有關存貨揭露之適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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大樹醫藥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大樹醫藥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。

大樹醫藥股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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，惟其目的非對大樹醫藥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，以及使大樹醫藥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大樹醫藥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，決定對大樹醫藥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公司財務報告

查核簽證文號：(106)金管證審字第 1060026003 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

羅筱靖

羅筱靖



會計師：

鄭清標

鄭清標



中華民國一〇七年三月九日

大樹醫藥股份有限公司
 個體資產負債表
 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
 (金額均以新台幣千元為單位)

| 資 產 | | | 一〇六年十二月三十一日 | | 一〇五年十二月三十一日 | |
|------|--------------|---------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| 11xx | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$255,465 | 17 | \$176,086 | 14 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資 | 四、六.2及八 | 51,240 | 3 | 65,451 | 5 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四及六.3 | 502 | - | 1,450 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.4 | 248,700 | 16 | 257,467 | 20 |
| 1180 | 應收帳款－關係人淨額 | 四、六.4及七 | 142,322 | 9 | 123,679 | 10 |
| 1200 | 其他應收款 | | 39,382 | 3 | 20,614 | 2 |
| 1210 | 其他應收款－關係人 | 七 | 5,819 | - | 3,239 | - |
| 1310 | 存貨 | 四及六.5 | 391,681 | 25 | 302,916 | 24 |
| 1410 | 預付款項 | | 23,491 | 2 | 22,305 | 2 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 1,911 | - | 3,037 | - |
| | 流動資產合計 | | <u>1,160,513</u> | <u>75</u> | <u>976,244</u> | <u>77</u> |
| 15xx | 非流動資產 | | | | | |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資 | 四及六.2 | 3,000 | - | 3,000 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四及六.6 | 59,470 | 4 | 57,948 | 5 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四及六.7 | 261,834 | 17 | 190,505 | 15 |
| 1780 | 無形資產 | 四及六.8 | 2,997 | - | 440 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四及六.21 | 1,329 | - | 1,627 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 四及六.9 | 51,095 | 4 | 38,328 | 3 |
| | 非流動資產合計 | | <u>379,725</u> | <u>25</u> | <u>291,848</u> | <u>23</u> |
| | 資產總計 | | <u>\$1,540,238</u> | <u>100</u> | <u>\$1,268,092</u> | <u>100</u> |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司
 個體資產負債表(續)
 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
 (金額均以新台幣千元為單位)

| 負債及權益 | | | 一〇六年十二月三十一日 | | 一〇五年十二月三十一日 | |
|-------|-------------|--------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| 21xx | 流動負債 | | | | | |
| 2102 | 銀行借款 | 六.10 | \$70,000 | 5 | \$- | - |
| 2150 | 應付票據 | | 239,811 | 16 | 224,129 | 18 |
| 2160 | 應付票據—關係人 | 七 | 18,030 | 1 | 6,929 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | | 293,048 | 19 | 201,516 | 16 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | 14,006 | 1 | 14,841 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | 六.11 | 74,066 | 5 | 55,345 | 4 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 四及六.21 | 9,001 | - | 9,269 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | 六.12 | 10,310 | 1 | 13,637 | 1 |
| | 流動負債合計 | | <u>728,272</u> | <u>48</u> | <u>525,666</u> | <u>42</u> |
| 25xx | 非流動負債 | | | | | |
| 2640 | 淨確定福利負債 | 四及六.13 | 3,486 | - | 3,397 | - |
| 2645 | 存入保證金 | 七 | 3,767 | - | 2,604 | - |
| | 非流動負債合計 | | <u>7,253</u> | <u>-</u> | <u>6,001</u> | <u>-</u> |
| | 負債總計 | | <u>735,525</u> | <u>48</u> | <u>531,667</u> | <u>42</u> |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | |
| 3100 | 股本 | 六.14 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 305,015 | 20 | 265,230 | 21 |
| 3200 | 資本公積 | 六.14 | | | | |
| 3210 | 股票發行溢價 | | 265,308 | 17 | 265,308 | 21 |
| 3271 | 員工認股權 | 四及六.15 | 2,952 | - | 3,631 | - |
| 3280 | 其他 | | 1,279 | - | - | - |
| 3300 | 保留盈餘 | 六.14 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 38,978 | 3 | 29,692 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 191,181 | 12 | 172,564 | 14 |
| | 權益總計 | | <u>804,713</u> | <u>52</u> | <u>736,425</u> | <u>58</u> |
| | 負債及權益總計 | | <u>\$1,540,238</u> | <u>100</u> | <u>\$1,268,092</u> | <u>100</u> |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇六年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇五年六月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘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 | 四、六.16及七 | \$3,606,685 | 100 | \$2,881,999 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 七 | (2,735,918) | (76) | (2,259,491) | (78) |
| 5900 | 營業毛利 | | 870,767 | 24 | 622,508 | 22 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (626,950) | (18) | (422,238) | (15) |
| 6200 | 管理費用 | | (152,743) | (4) | (119,655) | (4) |
| | 營業費用合計 | | (779,693) | (22) | (541,893) | (19) |
| 6900 | 營業利益 | | 91,074 | 2 | 80,615 | 3 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 六.19及七 | 5,516 | - | 6,682 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 六.19及七 | (2,267) | - | (4,612) | - |
| 7050 | 財務成本 | 六.19 | (217) | - | - | - |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額 | | 24,922 | 1 | 25,338 | 1 |
| | 營業外收入及支出合計 | | 27,954 | 1 | 27,408 | 1 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 119,028 | 3 | 108,023 | 4 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四及六.21 | (16,610) | - | (15,158) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 102,418 | 3 | 92,865 | 3 |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額) | 六.20 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (250) | - | 10 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (250) | - | 10 | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$102,168 | 3 | \$92,875 | 3 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | 六.22 | \$3.36 | | \$3.11 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 六.22 | \$3.31 | | \$3.06 | |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司

個體權益變動表

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
(金額均以新台幣為單位)

| 代 碼 | 項 目 | 股 本 3100 | 資 本 公 積 3200 | 保 留 盈 餘 | | 權 益 總 額 3XXX |
|-----|-------------------------|-------------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| | | | | 法 定 盈 餘 公 積 3310 | 未 分 配 盈 餘 3350 | |
| A1 | 民國一〇五年一月一日餘額 | \$231,000 | \$137,814 | \$21,946 | \$150,585 | \$541,345 |
| B1 | 民國一〇四年盈餘指撥及分配 法定盈餘公積 | | | 7,746 | (7,746) | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | (50,520) | (50,520) |
| B9 | 普通股股票股利 | 12,630 | | | (12,630) | - |
| D1 | 民國一〇五年度淨利 | | | | 92,865 | 92,865 |
| D3 | 民國一〇五年度其他綜合損益 | | | | 10 | 10 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | 92,875 | 92,875 |
| E1 | 現金增資 | 21,600 | 129,600 | | | 151,200 |
| N1 | 股份基礎給付交易 | | 1,525 | | | 1,525 |
| Z1 | 民國一〇五年十二月三十一日餘額 | 265,230 | 268,939 | 29,692 | 172,564 | 736,425 |
| B1 | 民國一〇五年盈餘指撥及分配 法定盈餘公積 | | | 9,286 | (9,286) | - |
| B5 | 普通股現金股利 | | | | (34,480) | (34,480) |
| B9 | 普通股股票股利 | 39,785 | | | (39,785) | - |
| D1 | 民國一〇六年度淨利 | | | | 102,418 | 102,418 |
| D3 | 民國一〇六年度其他綜合損益 | | | | (250) | (250) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | 102,168 | 102,168 |
| E1 | 現金增資 | | | | | - |
| N1 | 股份基礎給付交易 | | 600 | | | 600 |
| Z1 | 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | \$305,015 | \$269,539 | \$38,978 | \$191,181 | \$804,713 |

(請參閱個體財務報表附註)

註：民國一〇六年度董監酬勞1,102仟元及員工酬勞3,715仟元已於當年度綜合損益表中扣除。

民國一〇五年度董監酬勞998仟元及員工酬勞3,372仟元已於當年度綜合損益表中扣除。

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹藥業股份有限公司

現金流量表

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
(金額以新台幣為單位)

| 代 碼 | 項 目 | 一〇六年度 | 一〇五年度 | 代 碼 | 項 目 | 一〇六年度 | 一〇五年度 |
|--------|--------------------------|-----------|-----------|--------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 | \$119,028 | \$108,023 | B00700 | 無活絡市場之債務工具投資(增加)減少 | 14,211 | (61,451) |
| A20000 | 調整項目： | | | B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (112,644) | (90,699) |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目： | | | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | - | 2 |
| A20100 | 折舊費用 | 38,926 | 28,551 | B01800 | 取得採用權益法之投資 | - | (2,000) |
| A20200 | 攤銷費用 | 1,503 | 523 | B03700 | 存出保證金(增加)減少 | (9,294) | (12,894) |
| A20900 | 利息費用 | 217 | - | B04500 | 取得無形資產 | (4,060) | (52) |
| A21200 | 利息收入 | (1,000) | (2,633) | BBBB | 投資活動之淨現金流入(流出) | (111,787) | (167,094) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | 600 | 1,525 | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A23100 | 處分投資利益 | (16) | (844) | C00100 | 舉借短期借款 | 70,000 | - |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 5 | 104 | C02600 | 存入保證金增加(減少) | 1,163 | - |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益之份額 | (24,922) | (25,338) | CD4500 | 發放現金股利 | (34,480) | (50,520) |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | CD4600 | 現金增資 | - | 151,200 |
| A31110 | 持有供交易之金融資產(增加)減少 | 16 | 844 | CCCC | 籌資活動之淨現金流入(流出) | 36,683 | 100,680 |
| A31130 | 應收票據(增加)減少 | 948 | 1,072 | EEEE | 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 79,379 | 56,965 |
| A31140 | 應收票據—關係人(增加)減少 | - | 46 | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 176,086 | 119,121 |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少 | 8,767 | (126,557) | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$255,465 | \$176,086 |
| A31160 | 應收帳款—關係人(增加)減少 | (18,643) | (123,612) | | | | |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (18,768) | 19,778 | | | | |
| A31190 | 其他應收款—關係人(增加)減少 | (2,580) | (2,539) | | | | |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (88,765) | 13,599 | | | | |
| A31230 | 預付款項(增加)減少 | (1,186) | 12,903 | | | | |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少 | 1,126 | 338 | | | | |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 15,682 | 124,378 | | | | |
| A32140 | 應付票據—關係人增加(減少) | 11,101 | 6,929 | | | | |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 91,532 | 60,328 | | | | |
| A32160 | 應付帳款—關係人增加(減少) | (835) | 8,357 | | | | |
| A32180 | 其他應付款增加(減少) | 17,632 | 9,254 | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | (3,327) | 1,389 | | | | |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少) | (161) | (160) | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入(流出) | 146,880 | 116,258 | | | | |
| A33100 | 收取之利息 | 1,000 | 2,633 | | | | |
| A33200 | 收取之股利 | 23,400 | 20,800 | | | | |
| A33300 | 支付之利息 | (217) | - | | | | |
| A33500 | 支付之所得稅 | (16,580) | (16,312) | | | | |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入(流出) | 154,483 | 123,379 | | | | |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



聲 明 書

本公司民國一〇六年度(自民國一〇六年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：大樹醫藥股份有限公



負責人：劉 玉 騰



中華民國一〇七年三月九日

會計師查核報告

大樹醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

大樹醫藥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、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達大樹醫藥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，與大樹醫藥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，對大樹醫藥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。

收入認列

大樹醫藥股份有限公司及其子公司於民國一〇六年一月一日至十二月三十一日認列營業收入3,623,734仟元，收入來源包括不同的銷貨模式，如藥局零售買賣及管理服務收入等，由於銷售模式非屬單一，且因門市據點多、商品異動頻繁，故辨認營業收入認列存有顯著風險，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)了解各種銷售模式

、評估各模式下收入認列會計政策之適當性、評估及測試銷售循環中與收入認列時點攸關之內部控制的有效性、針對門市執行交易測試，檢視門市出貨相關文件及交易條件是否與收入認列時點一致、執行按月分析產品別毛利率變動以及執行截止測試等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註六有關營業收入揭露之適當性。

存貨評價

大樹醫藥股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日之存貨淨額為512,048仟元，占合併總資產33%。大樹醫藥股份有限公司及其子公司主要係從事婦嬰用品及各項藥品之買賣，產品多有保存期限，致備抵存貨跌價及呆滯損失金額之評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估備抵存貨跌價及呆滯損失提列政策之適當性、評估對即期品之管理方式及過時存貨之辨認並測試攸關之內部控制的有效性、抽選樣本測試存貨庫齡表之正確性及選擇重大庫存地點並執行實地觀察存貨盤點程序，檢視目前存貨數量及使用狀態等查核程序。本會計師亦考量合併財務報表附註五及六有關存貨揭露之適當性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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大樹醫藥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大樹醫藥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。

大樹醫藥股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對大樹醫藥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，以及使大樹醫藥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大樹醫藥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.對於集團內組成合併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，決定對大樹醫藥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

大樹醫藥股份有限公司已編製民國一〇六年度及民國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公司財務報告

查核簽證文號：(106)金管證審字第 1060026003 號

(103)金管證審字第 1030025503 號

羅筱靖 羅筱靖



會計師：

鄭清標 鄭清標



中華民國一〇七年三月九日

大樹醫藥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
 及民國一〇五年十二月三十一日
 (金額均以新台幣千元為單位)

| 資 產 | | | 一〇六年十二月三十一日 | | 一〇五年十二月三十一日 | |
|------|--------------|---------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| 11xx | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$274,672 | 18 | \$194,878 | 15 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資 | 四及六.2及八 | 51,240 | 4 | 65,451 | 5 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四及六.3 | 531 | - | 1,450 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四及六.4 | 275,555 | 18 | 273,233 | 22 |
| 1200 | 其他應收款 | | 43,835 | 3 | 24,539 | 2 |
| 1310 | 存貨 | 四及六.5 | 512,048 | 33 | 421,714 | 33 |
| 1410 | 預付款項 | | 34,251 | 2 | 35,674 | 3 |
| 1470 | 其他流動資產 | | 2,264 | - | 3,375 | - |
| | 流動資產合計 | | <u>1,194,396</u> | <u>78</u> | <u>1,020,314</u> | <u>80</u> |
| 15xx | 非流動資產 | | | | | |
| 1546 | 無活絡市場之債務工具投資 | 四及六.2及八 | 3,000 | - | 3,000 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四及六.6 | 281,558 | 18 | 213,769 | 17 |
| 1780 | 無形資產 | 四及六.7 | 2,997 | - | 440 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四及六.20 | 1,329 | - | 1,627 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 四及六.8 | 53,835 | 4 | 40,757 | 3 |
| | 非流動資產合計 | | <u>342,719</u> | <u>22</u> | <u>259,593</u> | <u>20</u> |
| | 資產總計 | | <u>\$1,537,115</u> | <u>100</u> | <u>\$1,279,907</u> | <u>100</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫療股份有限公司及子公司
 合併資產負債表(續)
 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
 (金額均以新台幣元為單位)

| 負債及權益 | | | 一〇六年十二月三十一日 | | 一〇五年十二月三十一日 | |
|-------|-------------|--------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 金額 | % | 金額 | % |
| 21xx | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 四及六.9 | 570,000 | 4 | \$- | - |
| 2150 | 應付票據 | | 249,978 | 16 | 233,080 | 18 |
| 2170 | 應付帳款 | | 302,416 | 20 | 217,359 | 17 |
| 2200 | 其他應付款 | 四及六.10 | 76,957 | 5 | 58,570 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 四及六.20 | 11,087 | 1 | 12,465 | 1 |
| 2300 | 其他流動負債 | 四及六.11 | 12,651 | 1 | 15,887 | 1 |
| | 流動負債合計 | | <u>723,089</u> | <u>47</u> | <u>537,361</u> | <u>42</u> |
| 25xx | 非流動負債 | | | | | |
| 2640 | 淨確定福利負債 | 四及六.12 | 3,486 | - | 3,397 | 1 |
| 2645 | 存入保證金 | | 3,887 | - | 2,724 | - |
| | 非流動負債合計 | | <u>7,373</u> | <u>-</u> | <u>6,121</u> | <u>1</u> |
| | 負債總計 | | <u>730,462</u> | <u>47</u> | <u>543,482</u> | <u>43</u> |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | |
| 3100 | 股本 | 四及六.13 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 305,015 | 20 | 265,230 | 21 |
| 3200 | 資本公積 | 四及六.13 | | | | |
| 3210 | 股票發行溢價 | | 265,308 | 18 | 265,308 | 21 |
| 3271 | 員工認股權 | 四及六.14 | 2,952 | - | 3,631 | - |
| 3280 | 其他 | | 1,279 | - | - | - |
| 3300 | 保留盈餘 | 四及六.13 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 38,978 | 3 | 29,692 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 191,181 | 12 | 172,564 | 13 |
| 36xx | 非控制權益 | | 1,940 | - | - | - |
| 3xxx | 權益總計 | | <u>806,653</u> | <u>53</u> | <u>736,425</u> | <u>57</u> |
| | 負債及權益總計 | | <u>\$1,537,115</u> | <u>100</u> | <u>\$1,279,907</u> | <u>100</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司及其子公司

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
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

| 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 | 四及六.15 | \$3,623,734 | 100 | \$2,802,016 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | | (2,703,732) | (75) | (2,123,781) | (76) |
| 5900 | 營業毛利 | | 920,002 | 25 | 678,235 | 24 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (651,902) | (18) | (449,932) | (16) |
| 6200 | 管理費用 | | (159,813) | (4) | (127,570) | (4) |
| | 營業費用合計 | | (811,715) | (22) | (577,502) | (20) |
| 6900 | 營業利益 | | 108,287 | 3 | 100,733 | 4 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 四及六.18 | 18,039 | 1 | 17,498 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 四及六.18 | (2,266) | - | (4,612) | - |
| 7050 | 財務成本 | | (217) | - | - | - |
| | 營業外收入及支出合計 | | 15,556 | 1 | 12,886 | - |
| 7900 | 稅前淨利 | | 123,843 | 4 | 113,619 | 4 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四及六.20 | (21,485) | (1) | (20,754) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 102,358 | 3 | 92,865 | 3 |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額) | 六.19 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (250) | - | 10 | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (250) | - | 10 | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$102,108 | 3 | \$92,875 | 3 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | \$102,418 | 3 | \$92,865 | 3 |
| 8620 | 非控制權益 | | (60) | - | - | - |
| | | | \$102,358 | 3 | \$92,865 | 3 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | \$102,168 | 3 | \$92,875 | 3 |
| 8720 | 非控制權益 | | (60) | - | - | - |
| | | | \$102,108 | 3 | \$92,875 | 3 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | 六.21 | \$3.36 | | \$3.11 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 六.21 | \$3.31 | | \$3.06 | |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司及子公司
合併權益變動表
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
(金額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 | | | | 總計 | 非控制權益 | 權益總額 |
|------|-----------------|-------------|-----------|----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | | |
| | | | | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | | | |
| 3100 | 3200 | 3310 | 3350 | 31XX | 36XX | 3XXX | | |
| A1 | 民國一〇五年一月一日餘額 | \$231,000 | \$137,814 | \$21,946 | \$150,585 | \$541,345 | \$- | \$541,345 |
| B1 | 民國一〇四年盈餘指撥及分配 | | | | | | | |
| B5 | 法定盈餘公積 | | | 7,746 | (7,746) | - | | - |
| B9 | 現金股利 | | | | (50,520) | (50,520) | | (50,520) |
| B9 | 股票股利 | 12,630 | | | (12,630) | - | | - |
| D1 | 民國一〇五年度淨利 | | | | 92,865 | 92,865 | | 92,865 |
| D3 | 民國一〇五年度其他綜合損益 | | | | 10 | 10 | | 10 |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | 92,875 | 92,875 | - | 92,875 |
| E1 | 現金增資 | 21,600 | 129,600 | | | 151,200 | | 151,200 |
| N1 | 股份基礎給付交易 | | 1,525 | | | 1,525 | | 1,525 |
| Z1 | 民國一〇五年十二月三十一日餘額 | 265,230 | 268,939 | 29,692 | 172,564 | 736,425 | - | 736,425 |
| B1 | 民國一〇五年盈餘指撥及分配 | | | | | | | |
| B5 | 法定盈餘公積 | | | 9,286 | (9,286) | - | | - |
| B9 | 現金股利 | | | | (34,480) | (34,480) | | (34,480) |
| B9 | 股票股利 | 39,785 | | | (39,785) | - | | - |
| D1 | 民國一〇六年度淨利 | | | | 102,418 | 102,418 | (60) | 102,358 |
| D3 | 民國一〇六年度其他綜合損益 | | | | (250) | (250) | - | (250) |
| D5 | 本期綜合損益總額 | - | - | - | 102,168 | 102,168 | (60) | 102,108 |
| N1 | 股份基礎給付交易 | | 600 | | | 600 | | 600 |
| O1 | 非控制權益增減 | | | | | - | 2,000 | 2,000 |
| Z1 | 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | \$305,015 | \$269,539 | \$38,978 | \$191,181 | \$804,713 | \$1,940 | \$806,653 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



大樹醫藥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
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
(金額均以新台幣千元為單位)

| 代 碼 | 項 目 | 一〇六年度 | 一〇五年度 | 代 碼 | 項 目 | 一〇六年度 | 一〇五年度 |
|--------|-------------------|-----------|-----------|--------|--------------------|-----------|-----------|
| | | 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 | \$123,843 | \$113,619 | B00700 | 無活絡市場之債務工具投資(增加)減少 | 14,211 | (61,451) |
| A20000 | 調整項目： | | | B02200 | 取得不動產、廠房及設備 | (116,286) | (91,777) |
| A20010 | 收益費損項目： | | | B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | - | 2 |
| A20100 | 折舊費用 | 46,054 | 35,111 | B03700 | 存出保證金(增加)減少 | (9,605) | (13,136) |
| A20200 | 攤銷費用 | 1,503 | 523 | B04500 | 取得無形資產 | (4,060) | (52) |
| A20900 | 利息費用 | 217 | - | BBBB | 投資活動之淨現金流入(流出) | (115,740) | (166,414) |
| A21200 | 利息收入 | (1,009) | (2,642) | | | | |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | 600 | 1,525 | CCCC | 籌資活動之現金流量： | | |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 5 | 104 | C00100 | 舉借短期借款 | 70,000 | - |
| A23100 | 處分投資利益 | (16) | (844) | C03000 | 存入保證金增加(減少) | 1,163 | - |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動數： | | | C04500 | 發放現金股利 | (34,480) | (50,520) |
| A31110 | 持有供交易之金融資產(增加)減少 | 16 | 844 | C04600 | 現金增資 | - | 151,200 |
| A31130 | 應收票據(增加)減少 | 919 | 1,139 | C05800 | 非控制權益變動增加(減少) | 2,000 | - |
| A31150 | 應收帳款(增加)減少 | (2,322) | (128,487) | CCCC | 籌資活動之淨現金流入(流出) | 38,683 | 100,680 |
| A31180 | 其他應收款(增加)減少 | (19,296) | 18,254 | | | | |
| A31200 | 存貨(增加)減少 | (90,334) | (106,344) | EEEE | 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 79,794 | 63,415 |
| A31230 | 預付款項(增加)減少 | 1,423 | 3,146 | E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | 194,878 | 131,463 |
| A31240 | 其他流動資產(增加)減少 | 1,111 | 291 | E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | \$274,672 | \$194,878 |
| A32130 | 應付票據增加(減少) | 16,898 | 129,490 | | | | |
| A32150 | 應付帳款增加(減少) | 85,057 | 70,640 | | | | |
| A32180 | 其他應付款增加(減少) | 17,352 | 9,365 | | | | |
| A32230 | 其他流動負債增加(減少) | (3,236) | 2,212 | | | | |
| A32240 | 淨確定福利負債增加(減少) | (161) | (160) | | | | |
| A33000 | 營運產生之現金流入(流出) | 178,624 | 147,786 | | | | |
| A33100 | 收取之利息 | 1,009 | 2,642 | | | | |
| A33300 | 支付之利息 | (217) | - | | | | |
| A33500 | 支付之所得稅 | (22,565) | (21,279) | | | | |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入(流出) | 156,851 | 129,149 | | | | |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：劉玉騰



經理人：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



附件四

大樹醫藥股份有限公司
一〇六年度盈餘分派表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|-----------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | \$89,012,650 |
| 減：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數) | (249,865) |
| 加：106 年度稅後淨利 | 102,418,555 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (10,241,856) |
| 可供分配盈餘 | 180,939,484 |
| 分配項目 | |
| 股東紅利-現金(每股 1.80 元) | (54,902,610) |
| 股東紅利-股票(每股 1.00 元) | (30,501,450) |
| | (85,404,060) |
| 期末未分配盈餘 | \$95,535,424 |
| 附註： | |
| 盈餘分配以 106 年度盈餘優先分配 | |

董事長：劉玉騰



總經理：鄭明龍



會計主管：吳淑宜



附錄一

大樹醫藥股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為大樹醫藥股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1.F108021 西藥批發業。
- 2.F208021 西藥零售業。
- 3.F108031 醫療器材批發業。
- 4.F208031 醫療器材零售業。
- 5.F208050 乙類成藥零售業。
- 6.F102170 食品什貨批發業。
- 7.F203010 食品什貨、飲料零售業。
- 8.F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- 9.F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- 10.F106020 日常用品批發業。
- 11.F206020 日常用品零售業。
- 12.F107030 清潔用品批發業。
- 13.F207030 清潔用品零售業。
- 14.F108040 化粧品批發業。
- 15.F208040 化粧品零售業。
- 16.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- 17.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- 18.F601010 智慧財產權業。
- 19.I103060 管理顧問業。
- 20.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得就業務之需要對外保證，其作業依照本公司背書保證處理程序辦理。

第四條：本公司轉投資他公司而為有限責任股東時，所有投資總額不受公司

法第十三條不得超過實收股本百分之四十規定之限制。

第五條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司及分支機構。

第六條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣陸億元整，分為陸仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

前項資本總額內保留柒仟伍佰萬元供發行員工認股權憑證，共計柒佰伍拾萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。

第八條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。

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。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開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均停止之。

第三章 股 東 會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

本公司股東委託書之使用辦法，依公司法及主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託規則」規定辦理。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但有公司法第一百七十九條規定情形之股份，其股份無表決權。

第十三條：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股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司上市(櫃)後，依主管機關規定，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，其相關事宜悉依法令規定辦理。

第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

本公司董事及監察人之選舉採候選人提名制。

上述董事名額中設立獨立董事，獨立董事人數不少於二人，且不少於董事席次五分之一。

前項董事、獨立董事及監察人之相關資格、提名方式與其他應遵循事項，依證券主管機關之規定辦理。

第十五條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

董事會之決議，除法令或公司章程另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十六條：本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第十七條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理；董事因故不能出席董事會時，得委託其他董事代表出席，代表人以受一人委託為限。

第十八條：本公司董事、監察人執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準，授權董事會議訂之。

本公司得依上市上櫃公司治理實務守則之規定，為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，投保範圍授權董事會決議。

第五章 經理人

第十九條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規

定辦理。

第六章 會 計

第二十條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，依法提交股東常會，請求承認。

第二十一條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十為員工酬勞，不高於百分之三為董監事酬勞。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，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十二條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積，就其餘額加計以前年度累積未分配盈餘後，作為可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東紅利。

為因應經濟景氣變動，並健全公司財務結構，本公司採行平衡股利政策，未來股利發放之政策訂定如下：

每年就上述可供分配盈餘提撥不低於百分之十分派股東紅利，惟可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得擬議不分配。

為考量平衡穩定之股利政策，將視投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利發放以不低於當年度股利總額百分之十為限。

第七條 附 則

第二十三條：本公司公開發行後，若有擬撤銷公開發行之情事時，應經股東會決議，且興櫃及上市櫃期間均不變動本條文。

第二十四條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十五條：本章程訂立於中華民國 90 年 4 月 18 日。

第一次修訂於中華民國 95 年 8 月 10 日。

第二次修訂於中華民國 97 年 1 月 14 日。

第三次修訂於中華民國 97 年 12 月 15 日。

第四次修訂於中華民國 99 年 5 月 21 日。

第五次修訂於中華民國 101 年 6 月 15 日。

第六次修訂於中華民國 103 年 5 月 30 日。

第七次修訂於中華民國 103 年 9 月 26 日。

第八次修訂於中華民國 104 年 6 月 8 日。

第九次修訂於中華民國 105 年 6 月 29 日。

附錄二

大樹醫藥股份有限公司

股東會議事規則

第一條：為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，特訂定本規則，以資遵循。

第二條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於三十日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有記名股票未滿一千股股東，得於十五日前以輸入公開資訊觀測站公告方式為之。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條：股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，應於股東會開會前二日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條：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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第六條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條：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或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。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，宜有董事會過半數之董事參與出席。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條：本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條：股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

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時，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股東會表決。

第十條：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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十一條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條：股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

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；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。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。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條：股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後

二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司公開發行後得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條：徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條：辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第十九條：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十條：本規則訂定於中華民國一〇二年六月二十五日、第一次修訂於中華民國一〇五年六月二十九日。

附錄三

董事及監察人持股情形

截至 107 年 5 月 1 日(停止過戶日)董事及監察人持股明細如下：

| 職稱 | 姓名 | 停止過戶日止持有股份 | |
|---------|----------------------|------------|-------|
| | | 股數 | 比率% |
| 董事長 | 峻韋投資有限公司 代表人：劉玉騰 | 5,095,167 | 16.70 |
| 董事 | 禎翰投資有限公司 代表人：鄭明龍 | 4,183,987 | 13.72 |
| 董事 | 遠鼎創業投資股份有限公司 代表人：沈立平 | 668,955 | 2.19 |
| 獨立董事 | 劉天道 | 0 | 0.00 |
| 獨立董事 | 魏宗德 | 0 | 0.00 |
| 全體董事合計 | | 9,948,109 | 32.61 |
| 監察人 | 謝博銓 | 26,565 | 0.09 |
| 監察人 | 劉淑亮 | 1,002,225 | 3.29 |
| 監察人 | 陳鴻儀 | 0 | 0.00 |
| 全體監察人合計 | | 1,028,790 | 3.38 |

註 1：本公司目前已發行股份總數為 30,501,450 股。

註 2：依證交法第 26 條之規定，全體董事最低應持有股數計 3,600,000 股，全體監察人最低應持有股數計 360,000 股。

註 3：本公司設有二席獨立董事，獨立董事以外之全體董事，監察人持股成數得以八成計算。