

增你強股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 15 日（星期三）上午九時整  
地點：台北市內湖區新湖二路 250 巷 8 號 8 樓（本公司會議室）  
出席：出席股東及委託代理人所代表股份總數 132,096,074 股（含以電子投票方式行使表決權股數 8,374,339 股），佔本公司已發行股份總數 213,824,864 股之 61.77 %。  
列席：林一帆會計師、陳以蓓律師  
出席董事：陳信義、范宏達、謝世富、周俊賢、蕭敏志

主席：董事長 周友義



記錄：黃瓊嬋



一、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、討論事項(一)

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：配合公司法修訂，擬修訂「公司章程」，「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件一。

決議：表決結果，贊成權數為130,994,902權，反對權數為5,544權，無效權數為0權，棄權權數為1,095,628權，贊成權數佔出席股東表決權總數132,096,074權之99.166%，本案照案通過。

四、報告事項

(一) 104 年度營業報告書，請參閱附件二。敬請 洽悉。

(二) 審計委員會查核報告書，請參閱附件三。敬請 洽悉。

(三) 104 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

依據公司法及本公司修訂後章程規定，擬分配員工酬勞13,500,000元及董事酬勞9,000,000元，均以現金方式發放。敬請 洽悉。

## 五、承認事項

### 第一案：董事會提

案由：104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一)本公司 104 年度之營業報告書、個體及合併財務報表已編製完成。

(二)上開財務報表，業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲以及王輝賢會計師查核竣事，並出具無保留意見查核報告在案。

(三)茲檢附

1.營業報告書(請參閱附件二)

2.會計師查核報告及財務報表(含合併財務報表)(請參閱附件四)

(四)敬請 承認。

決議：表決結果，贊成權數為 130,734,011 權，反對權數為 266,434 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 98.969%，本案照案通過。

### 第二案：董事會提

案由：104 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)104 年度盈餘分配案，業經董事會決議通過，現金股利每股分配 1.422 元。

(二)本案依除息基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例發給現金，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。

(三)嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

(四)本公司 104 年度盈餘分配表。(請參閱附件五)

(五)敬請 承認。

股東發言及答詢摘要：

股東戶號 59254 股東建議公司實施庫藏股減資提出發言，業經主席說明答覆。

決議：表決結果，贊成權數為 130,734,011 權，反對權數為 266,434 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 98.969%，本案照案通過。

## 六、討論事項(二)

### 第一案：董事會提

案由：資本公積配發現金案，提請 討論。

說明：(一)本公司擬依公司法第 241 條規定，以「超過票面金額發行股票所得溢額」之資本公積新臺幣 59,443,312 元配發現金與股東，每股配發現金 0.278 元。  
(二)本案依發放基準日股東名簿記載之股東持有股份之比例發給現金，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，至符合資本公積現金分配總額。  
(三)嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股數，股東配發現金比率因此發生變動時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

決議：表決結果，贊成權數為 130,732,896 權，反對權數為 267,549 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 98.968%，本案照案通過。

### 第二案：董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：配合本公司採書面或電子方式行使表決權及設置審計委員會並刪除監察人相關規定，擬修訂「股東會議事規則」，「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：表決結果，贊成權數為 130,994,897 權，反對權數為 5,548 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 99.166%，本案照案通過。

### 第三案：董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：配合本公司設置審計委員會並刪除監察人相關規定，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，「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七。

決議：表決結果，贊成權數為 130,994,897 權，反對權數為 5,548 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 99.166%，本案照案通過。

### 第四案：董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人及背書保證處理作業程序」案，提請 討論。

說明：配合本公司設置審計委員會並刪除監察人相關規定，擬修訂本公司「資金貸與他人及背書保證處理作業程序」，「資金貸與他人及背書保證處理作業程序」修訂前後條文對照表請參閱附件八。

決議：表決結果，贊成權數為 130,992,896 權，反對權數為 7,549 權，無效權數為 0 權，棄權權數為 1,095,629 權，贊成權數佔出席股東表決權總數 132,096,074 權之 99.165%，本案照案通過。

七、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

八、散會：同日上午九時四十分，主席宣佈散會。

增你強股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第廿四條之一	<p>本公司年度如有獲利，應提撥 3%-12% 為員工酬勞，董事酬勞不超過 3%，但公司尚有累積虧損時，則應先保留彌補數額後，再就餘額計算提撥。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p>	(本條新增)	配合公司法修訂之
第廿五條	<p>本公司年度決算如有盈餘，應先彌補已往年度虧損，並依法完納一切稅捐，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限)，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘為當年度可分配盈餘，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>本公司股利發放以當年度可分配盈餘 50% 以上，其中每年發放之現金股利以不低於當年度實際盈餘分配數之 20%。</p>	<p>本公司年度決算如有盈餘，應先彌補已往年度虧損，並依法完納一切稅捐，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列特別盈餘公積後，其餘為當年度可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會承認後分配之。分派盈餘時，應以當年度可分派盈餘之百分之 0.001%-15% 為員工紅利，董事酬勞不超過 5%，其餘併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由股東會決議分派之。</p> <p>本公司股利發放以當年度可分配盈餘 50% 以上，其中每年發放之現金股利以不低於當年度實際盈餘分配數之 20%。</p>	配合公司法修訂之
第廿八條	<p>本章程訂立於民國七十一年九月十三日</p> <p>：</p> <p>第三十次修正於民國一〇四年六月十日</p> <p>第三十一次修正於民國一〇五年六月十五日</p>	<p>本章程訂立於民國七十一年九月十三日</p> <p>：</p> <p>第三十次修正於民國一〇四年六月十日</p>	增列修訂日期及次數

## 附件二

### 一、104 年度營業報告書

#### 1. 營業計劃實施成果

104 年度之營收為 15,029,232 仟元相較於 103 年度之營收 18,805,562 仟元，衰退 3,776,330 仟元，衰退率 20.08%；104 年度稅前淨利為 387,455 仟元相較於 103 年度 393,045 仟元，衰退 5,590 仟元，衰退率 1.42%。

104 年度之合併營收 23,643,551 仟元，相較於 103 年度之合併營收 27,931,198 仟元，衰退 4,287,647 仟元，衰退率 15.35%；104 年稅前淨利為 423,039 仟元相較於 103 年度 414,847 仟元，成長 8,192 仟元，成長率 1.97%。

#### 2. 預算執行情形

104 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

#### 3 本公司財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	財務分析	
			103年度	104年度
財務結構(%)	負債佔資產比率		64.00	60.99
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		1,037.14	1,067.99
獲利能力	資產報酬率(%)		3.20	2.94
	權益報酬率(%)		7.74	6.72
	稅前純益占實收資本額比率(%)		19.40	19.78
	純益率(%)		1.31	1.42
	每股盈餘(元)		1.71	1.58

### 二、105年度營業計劃概要

#### 1. 經營方針

(1) 規劃中/長期發展策略，使公司獲利持續成長並永續經營。

(2) 創造半導體零組件通路商在供應鏈的最大價值，建立並經營長期發展的客戶與供應商關係。

(3) 建構和諧勞資關係，為員工與公司創造雙贏。

#### 2. 預期銷售數量及其依據:

以 2016 年投資環境來看，全球經濟處於低溫成長，加上在產業面 3C 產品不論是 PC、NB、平板甚或智慧型手機已達飽和階段，此外台灣產業尚面臨紅色供應鏈逐漸壯大的威脅以及亞洲區域經濟整合獨漏台灣之窘境，依市場財務預測，2016 年企業獲利僅為 4%，為歷年較低水準，以企業獲利四季度來看，呈現逐漸攀升，第三季為企業獲利高峰，次為第四季，以此步調，景氣應可緩步走揚。

雖然全球行動裝置出貨維持成長趨勢不變，但行動裝置滲透率已達到相對高檔，再加上 PC/NB 需求成長動能有限，2016 年全球半導體產值僅維持溫和成長。根據 Gartner 預估，2016 年全球半導體產值年成長+1.9%YoY 至 3,441 億元，2015~2019 年年複合成長率+3.9%YoY。但隨著各國開始往工業自動化及提升行車安全發展，工業用及車用 IC 需求成長動能優於整體產業。根據 Gartner 最新預估，2016 年工業用及車用

半導體產值分別達到 353 億美元(5.7%YoY)及 327 億美元(+4.8%YoY),2015~2019 年的年複合成長率分別為+8.2%YoY、+4.3%YoY,優於整體半導體產業。

根據預估,全球每年新車銷售約 8,000 萬輛,2015~2018 年銷售年複合成長率 +3.0YoY。雖然全球汽車銷售成長動能有限,但各國政府藉由法令規範持續加強行車安全,帶動車廠持續發展主動式行車安全技術。車用 IC 需求持續向上,未來四年內車用半導體成長動能僅次於工業用領域。

近年來 3C 產品在規格創新速度減緩以及成熟市場滲透率飽和下,NB 已進入負成長,智慧型手機及 TV 成長也明顯放緩。

2015 年 NB 出貨量為 1.28 億台(-10.9%YoY),2016 年市場規模將持續萎縮,預估出貨量為 1.2 億台(-6.3% YoY)。2015、2016 年 LCD TV 出貨量分別為 2.35 億台(+9.1% YoY)、2.42 億台(+3% YoY)。

全球手機市場逐漸趨近於穩定成長期,根據 Gartner 預估,2015 年全球手機出貨量達 19.05 億台,(+1.4% YoY)。預估 2016 年手機出貨量為 19.6 億台(+2.9% YoY),智慧型手機出貨量為 16.07 億台(+13% YoY),維持成長趨勢,智慧型手機成長動能將來自於新興市場換機需求。

大陸 IC 設計產業成長快速,2014 年市場規模達 170.5 億美元(+30% YoY),2003~2014 年 GAGR 達 36.8%。目前來看大陸 IC 設計廠商著重的設計重點有:(1)以海歸派為主,以市場規模大的智慧型手機切入;(2)內需市場:如小家電用 MCU 晶片、LED 照明晶片、智能卡晶片、RFID、藍牙晶片、STB 晶片等。

未來 WLAN 晶片成長動能來自於物聯網領域。物聯網範圍廣,目前已逐漸成熟為安控、智慧家庭及穿戴式裝置。智慧家庭市場逐漸有雛型,各大家電廠開始推廣聯網家電,包含 LCD TV、STB、IP Cam 等。未來 IOT 市場將快速成長。

2015 年受到 tablet PC 需求下滑影響,根據 Gartner 預估,2015 年 Ultra mobile 出貨量為 2.41 億台(-8.4% YoY)。4Q15 Apple、Microsoft 陸續推出 iPad Pro、surface Pro,市場反應佳,將帶動 NB 廠商積極轉向開發 2 合一 NB,可望刺激市場需求。預估 2016 年 Ultra mobile 在 2 合一 NB 帶動下,出貨量回復成長,預估 2016 年出貨量為 2.5 億台(+3.9% YoY)。

2015 年在電子終端應用技術衝突缺乏亮點下,產品持續以低價化漸成為刺激潛在終端銷售成長的推動力,觀察今年的手機、平板電腦成長開始有趨緩的狀況。2015 年整體電子終端應用僅年增 1.3%YoY 至 24.5 億支(台),其中手機銷售量成長趨緩年增約 6%;NB、PC 則呈現小幅衰退;平板電腦則因手機大尺寸化的趨勢,衰退幅度達約 3 成最為慘烈;原本市場抱以期待最多的穿戴式產品,Apple Watch 因須搭配 iPhone 使用,而無法獨立運作,軟體 Apps 尚未有突破性應用,致使年初市場估計 2015 年銷售量約 2000~2500 萬支下修至目前僅約 1300~1400 萬支。

不過推升下一波電子產業成長,仍必須透過智慧生態系的改變,不僅是硬體方面的創新,更需要整體智慧連網、介面平台等,相互搭配、相輔相成,達到萬物相連結、萬物皆智慧化為「物聯網」的目標。隨著「雲服務」包括「雲端計算」、「雲端儲存」的應用逐漸普及,終端電子產品不在強調效能,產品的差異未來將取決於硬體的「輕薄化、可攜式」以及軟體 Apps 的應用。其中在硬體的「典範移轉」過成中,傳統的 NB 將由 2-IN-1 機種以及超薄型 NB 統稱為 Ultra mobile 類 NB 產品為市場銷售重心;手機仍為消費者最仰賴的電子產品,惟後續動能則須觀察未來穿戴式產品功能性能逐漸替代手機之後,從而能帶動新一波電子終端應用的成長。

### 3.重要銷售政策

#### (1)持續耕耘 PC 與週邊、電源供應市場、消費性產品市場,維持 IT 產業原動力

不斷推出新產品以因應持續精進的應用需求。因應下一代產業的變化，雲端運算的需求，以Digital PWM IC 為主導，於Server電源管理線路中不斷地推出各項解決方案。同時間並積極投入資源開發Server Power產業，務必以total solution為產品推廣原則，帶給客戶最有效率的解決方案；如：PMIC,SiC, Super Junction等產品以提供電源供應的效率。

#### (2)擴增零售市場產品線

積極拓展電子產品零售通路,並擴增代理產品線,擴大e-commerce的業績.持續開發新市場，引進潛力產品線積極擴展視訊、網路通訊、機電控制、綠能、光電、汽車電子等潛力領域，引進包括MCU、工業控制、LED、G sensor、觸控IC、USB3.1 高速傳輸、BLDC等相關產品與技術開發。

#### (3)強化FAE技術支援與設計開發能力，聚焦解決方案銷售策略

成為「技術領先的增值通路商」為本公司的經營策略。因此掌握新技術與培養專業研發人才，開發高品質的應用設計解決方案，為公司人才培育的重要目標。解決方案的提供，除可減低客戶研發成本與時間外，亦能培養客戶忠誠度，拉大與競爭對手的差距。在另一方面，自有技術的養成，有助於公司爭取新產品代理權，強化產品線競爭實力。

#### (4)與 IC Design House 合作開發新產品

半導體零組件通路商為上游IC Design House與下游系統廠的橋樑，能夠掌握第一手市場資訊，提供上游供應商在產品研發與市場行銷的參考。本公司與國內外IC Design House建立更進一步的合作夥伴關係，主動積極參與新產品的開發，並透過公司通路銷售，創造雙贏。

#### (5)建立策略聯盟，增加產品代理機會

透過轉投資上游IC Design House或與同業策略聯盟，掌握科技與半導體產業脈動，增加產品代理機會，創造營收成長與獲利來源。

### 4.未來發展策略

面臨電子產業日益激烈的競爭，增你強致力成為「應用設計解決方案增值型供應商」，加強自身的研發能力，跳脫傳統零組件的買賣，提供客戶整體解決方案，加速客戶的產品上市時程，創造增你強不可取代的價值。為搭配以解決方案為主軸的銷售模式，公司除整合既有的行銷業務團隊，更致力培養FAE和研發設計人員。目前在應用設計解決方案的耕耘已逐步展現成效，在「電腦與周邊」、「電源管理」、「消費性電子」、「通訊與網絡」、「工業電源」、「汽車電子」、「家電製品」(如MCU應用方案與馬達控制器)等七大領域均有具體的方案內容。除了聚焦整合既有代理線產品，也設立市場開發處積極尋求新代理線，強化各解決方案的競爭力。

此外，公司也不斷尋求新市場商機，增加競爭優勢。此外，看好微控制器(MCU)的發展潛力，早已佈局低、中、高階應用市場，包括白色家電、工業控制、消費性電子與通訊產品等，加上觸控應用熱潮從手機擴展至3C產品與電腦，將帶動觸控MCU成長。在網通部份，網路的蓬勃發展，帶動多樣化應用，例如智慧電網與物聯網商機，與Microsemi PoE (Power over Ethernet)等產品，開拓網通市場商機，SSD價格有競爭力將趨動一波大成長動力。



## 5. 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2016 年全球經濟預期將較 2015 年略為轉好，尤其在下半年更為明顯。就區域看，成熟市場溫和成長，新興市場偏冷；其中以美國最為穩健，但仍難提速；歐、日則維持微弱的復甦；中國經濟將持續降溫，而其他新興市場則在諸多內外因素夾擊下，雖有谷底回升的機會，但仍難脫泥淖。國際貨幣基金（IMF）2016 年 1 月的「世界經濟展望」預測，2016 全球經濟成長率為 3.4%，高於 2015 年的 3.1%，但略低於 3.7% 的長期成長率；美、歐、日等成熟經濟表現均較 2015 年進步，中國則為唯一成長下滑的主要經濟體，且低於長期成長率近 4 個百分點。

2015 年全球經濟表現的一大特點為成熟與新興市場表現榮枯懸殊，前者復甦穩健，而後者則風雨飄搖，台灣做為新興市場的一員，實難獨善其身，我們預測全球經濟「一邊溫，一邊冷」的現象將可能延續至 2016 年。

新年伊始，人民幣大貶（隱含市場對中國經濟硬著陸的擔憂）、油價重挫（隱含總體需求不足）、中東與東北亞地緣政治風險增高、蘋果 iPhone 砍單等多重利空齊聚，導致國際股市與台股持續重挫。我們從產業供應鏈端確實也看到客戶訂單持續在縮減的窘境，今年第 1 季與第 2 季的企業獲利恐出現衰退持續擴大的窘境。

就外部競爭環境而言，除經濟成長之外，在產業面，全球皆面臨中國電子產業供應鏈逐漸壯大、層次提升之威脅，過去幾年中國以三種方式努力提升本土供應鏈，其一為國有產品使用本土零件、其二為過去高端設施需使用進口零件，也盡量以本土零件取代，其三則是透過積極併購方式直接取得技術 know how；在過去，台廠具備技術能力，能在中國市場深耕獲利，如今不僅中國廠商崛起雄霸中國市場，且亦逐漸切進國際重要產品供應鏈分享大餅，陸廠市佔率已逐漸壯大，造成台灣廠商的威脅。

過去台灣半導體零組件通路商的營收多來自於電腦與周邊應用產業，這種集中化的現象是因為客戶（即台灣 OEM/ODM 代工廠）多集中在此領域。隨著技術進步與網路普及，進入後 PC 時代，資訊家電（IA 產品）與消費性電子產品的普及，電腦與周邊產品產業已臻成熟，成長有限。半導體零組件通路商的成功關鍵在於是否能發掘具市場潛力的關鍵應用（killer application），進而取得關鍵零組件代理權。例如近年熱門的綠能產業、觸控應用、智慧家庭、無線通訊、汽車電子、醫療器材、物聯網等，本公司均密切注意與積極規劃。

公司銷售與採購訂單報價大部分採美元基礎，已有相當之避險互抵效果，加上設置專職單位執行財務避險操作，匯率問題不致造成營運重大困擾。

公司積極研擬配合法令變動，修改公司章程及相關辦法，補強各項公司治理 & CSR 以及其他相關配套措施與辦法，制定道德行為準則，公司治理實務守則，社會責任等相關辦法。此外，公司已於 2015 改選時提前設立獨立董事編制及審計委員會功能，持續強化公司治理之目標。

公司負責人：



經理人：



會計主管：





附件三

增你強股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 104 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表暨盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲會計師及王輝賢會計師查核完竣，出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之四及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

增你強股份有限公司 105 年股東常會

審計委員會召集人：蔡金拋



中 華 民 國                      1 0 5                      年                      3                      月                      2 2                      日

附件四

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003626 號

增你強股份有限公司 公鑒：

增你強股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。增你強股份有限公司民國 103 年度採權益法評價之子公司-增你強(香港)有限公司，其所認列之投資收益及附註十三所揭露之被投資公司相關資訊，係依該公司所委任其他會計師查核之財務報表作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國 103 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益為新台幣 132,177 仟元，占稅前淨利之 34%；民國 103 年 12 月 31 日採用權益法之投資為新台幣 1,133,800 仟元，占資產總額之 10%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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，足以允當表達增你強股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲

會計師

王輝賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 2 日

增你強股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
<b>流動資產</b>							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	529,752	5	\$ 686,379	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)					
	融資產—流動			114,641	1	132,726	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		1,002,802	9	887,904	8
1150	應收票據淨額			13,803	-	23,363	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		3,966,889	36	4,476,063	39
1180	應收帳款—關係人淨額	七		401,923	4	434,396	4
1200	其他應收款			46,077	1	45,435	-
130X	存貨	六(六)		2,455,993	22	2,467,850	22
1470	其他流動資產			99,924	1	88,249	1
11XX	流動資產合計			8,631,804	79	9,242,365	81
<b>非流動資產</b>							
1510	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)					
	融資產—非流動			10,750	-	11,570	-
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		-	-	18,909	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)					
	動			21,125	-	25,057	-
1550	採用權益法之投資	六(七)		1,739,297	16	1,603,971	14
1600	不動產、廠房及設備	六(八)		417,999	4	427,181	4
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		81,764	1	82,679	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		20,001	-	19,779	-
1900	其他非流動資產			41,161	-	41,522	-
15XX	非流動資產合計			2,332,097	21	2,230,668	19
1XXX	資產總計		\$	10,963,901	100	\$ 11,473,033	100

(續次頁)

增你強股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)	\$ 3,666,924	33	\$ 3,380,631	30		
2110	應付短期票券	六(十一)	-	-	199,882	2		
2150	應付票據		6,807	-	1,738	-		
2170	應付帳款		1,629,348	15	1,855,869	16		
2200	其他應付款		303,750	3	250,129	2		
2230	本期所得稅負債		59,928	1	12,957	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	-	-	570,600	5		
2399	其他流動負債—其他		32,827	-	30,745	-		
21XX	流動負債合計		5,699,584	52	6,302,551	55		
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	101,094	1	106,718	1		
2600	其他非流動負債		85,617	1	85,610	1		
25XX	非流動負債合計		186,711	2	192,328	2		
2XXX	負債總計		5,886,295	54	6,494,879	57		
<b>業主權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十五)	2,138,249	19	2,137,999	19		
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十六)	1,080,037	10	1,114,537	9		
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十七)	548,188	5	511,684	4		
3350	未分配盈餘		525,517	5	554,171	5		
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		785,615	7	659,763	6		
3XXX	權益總計		5,077,606	46	4,978,154	43		
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$ 10,963,901	100	\$ 11,473,033	100		

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌



增你強股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國104年及103年5月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		( 調 整 後 ) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 15,029,232	100	\$ 18,805,562	100
5000 營業成本	六(六)及七	( 14,169,961)	( 95)	( 17,975,021)	( 96)
5900 營業毛利		859,271	5	830,541	4
5910 未實現銷貨利益		( 1,600)	-	( 1,600)	-
5920 已實現銷貨利益		1,600	-	1,600	-
5950 營業毛利淨額		859,271	5	830,541	4
營業費用	六(二十)				
6100 推銷費用		( 451,231)	( 3)	( 495,429)	( 2)
6200 管理費用		( 172,431)	( 1)	( 173,394)	( 1)
6000 營業費用合計		( 623,662)	( 4)	( 668,823)	( 3)
6900 營業利益		235,609	1	161,718	1
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	64,556	-	47,321	-
7020 其他利益及損失	六(十九)	26,862	-	75,607	-
7050 財務成本	六(二十一)	( 45,144)	-	( 58,720)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	105,572	1	167,119	1
7000 營業外收入及支出合計		151,846	1	231,327	1
7900 稅前淨利		387,455	2	393,045	2
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 49,521)	-	( 27,757)	-
8200 本期淨利		\$ 337,934	2	\$ 365,288	2
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	( \$ 1,306)	-	( \$ 2,316)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		222	-	394	-
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		29,753	-	69,289	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	96,099	1	296,655	2
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 124,768	1	\$ 364,022	2
8500 本期綜合利益總額		\$ 462,702	3	\$ 729,310	4
每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(二十三)	\$ 1.58		\$ 1.71	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十三)	\$ 1.58		\$ 1.71	

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌



增你強股份有限公司

個體財務報表

民國104年及103年12月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他構算之金額	備供出售金融資產未實現損益	權益總額
103							
103年1月1日餘額	\$ 2,135,839	\$ 1,114,537	\$ 488,724	\$ 430,019	\$ 2,554	\$ 291,265	\$ 4,462,938
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	(2,654)	-	-	(2,654)
103年1月1日重編後餘額	2,135,839	1,114,537	488,724	427,365	2,554	291,265	4,460,284
102年度盈餘指撥及分配：(註一) 六(十七)	-	-	22,960	(22,960)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	(213,600)	-	-	(213,600)
現金股利	-	-	-	365,288	-	-	365,288
本期淨利	2,160	-	-	-	-	-	2,160
股份基礎給付交易	-	-	-	(1,922)	69,289	296,655	364,022
本期其他綜合損益	-	-	-	554,171	71,843	587,920	4,978,154
103年12月31日餘額	\$ 2,137,999	\$ 1,114,537	\$ 511,684	\$ 554,171	\$ 71,843	\$ 587,920	\$ 4,978,154
104							
104年1月1日餘額	\$ 2,137,999	\$ 1,114,537	\$ 511,684	\$ 554,171	\$ 71,843	\$ 587,920	\$ 4,978,154
103年度盈餘指撥及分配：(註二) 六(十七)	-	-	36,504	(36,504)	-	-	-
法定盈餘公積	-	(34,500)	-	(329,000)	-	-	(363,500)
現金股利	-	-	-	337,934	-	-	337,934
本期淨利	250	-	-	-	-	-	250
股份基礎給付交易	-	-	-	(1,084)	29,753	96,099	124,768
本期其他綜合損益	-	-	-	525,517	101,596	684,019	5,077,606
104年12月31日餘額	\$ 2,138,249	\$ 1,080,037	\$ 548,188	\$ 525,517	\$ 101,596	\$ 684,019	\$ 5,077,606

註一：民國102年度之董監酬勞\$6,200及員工紅利\$10已於個體綜合損益表中扣除。  
註二：民國103年度之董監酬勞\$10,000及員工紅利\$10已於個體綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩吟、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義

經理人：范宏達

會計主管：葉律昌





增你強股份有限公司  
個體現金流量表  
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
<b>動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 387,455	\$ 393,045
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
未實現銷貨利益	1,600	1,600
已實現銷貨利益	( 1,600 )	( 1,600 )
透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失	5,977	688
處分投資利益	( 3,211 )	( 25,616 )
(轉回利益)呆帳費用	( 6,138 )	69,117
採用權益法認列之子公司利益之份額	( 105,572 )	( 167,119 )
折舊費用及各項攤銷	六(二十) 28,348	28,306
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九) ( 601 )	( 517 )
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(十九) -	( 59 )
利息費用	六(二十一) 45,144	58,720
利息收入	( 2,557 )	( 2,465 )
股利收入	六(十八) ( 26,659 )	( 18,285 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,896	( 112,998 )
應收票據及帳款	524,872	( 1,636,775 )
應收帳款—關係人淨額	32,473	1,726,335
其他應收款	( 643 )	( 492 )
存貨	11,857	( 340,610 )
其他流動資產	( 11,675 )	5,609
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據及帳款	( 221,452 )	( 163,747 )
其他應付款	55,393	31,742
其他流動負債	2,082	( 35,560 )
其他非流動負債	( 1,299 )	553
營運產生之現金流入(流出)	726,690	( 190,128 )
收到採權益法被投資公司現金股利	-	3,678
收取之利息	2,557	2,465
支付之利息	( 46,916 )	( 57,063 )
支付之所得稅	( 8,174 )	( 17,079 )
營業活動之淨現金流入(流出)	674,157	( 258,127 )
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 2,000 )	( 12,000 )
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,032	-
取得備供出售金融資產	( 349 )	( 11,912 )
收取之股利	26,659	18,285
處分備供出售金融資產價款	550	47,843
以成本衡量之金融資產減資退回股款	7,052	870
增加採用權益法之投資	-	( 1,734 )
取得不動產、廠房及設備	六(八) ( 10,763 )	( 6,417 )
處分不動產、廠房及設備	655	634
存出保證金減少(增加)	95	( 301 )
其他非流動資產增加	( 7,276 )	( 5,578 )
投資活動之淨現金流入	16,655	29,690
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款	286,293	687,071
應付短期票券	( 199,882 )	99,964
償還長期借款	( 570,600 )	( 128,600 )
員工行使認股權繳入股款	250	2,160
發放現金股利	六(十七) ( 363,500 )	( 213,600 )
籌資活動之淨現金(流出)流入	( 847,439 )	446,995
匯率影響數	-	42,387
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 156,627 )	260,945
期初現金及約當現金餘額	686,379	425,434
期末現金及約當現金餘額	\$ 529,752	\$ 686,379

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏遠



會計主管：葉律昌





會計師查核報告

(105)財審報字第 15003627 號

增你強股份有限公司 公鑒：

增你強股份有限公司及子公司（以下簡稱增你強集團）民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之增你強(香港)有限公司，其民國 103 年度財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司民國 103 年度財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該公司民國 103 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 4,091,048 仟元，占合併資產總額之 30%，民國 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 13,092,724 仟元，占合併營業收入淨額之 47%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達增你強集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

增你強股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲

杜佩玲



會計師

王輝賢

王輝賢



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國 105 年 3 月 22 日

增你強股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,187,665	9	\$ 1,418,952	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		124,929	1	239,200	2
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	1,002,802	8	887,904	7
1150	應收票據淨額		144,290	1	147,973	1
1170	應收帳款淨額	六(五)	5,559,063	43	5,696,789	41
1200	其他應收款		45,158	-	45,903	-
130X	存貨	六(六)	3,937,539	30	4,332,086	31
1470	其他流動資產		102,943	1	109,930	1
11XX	流動資產合計		<u>12,104,389</u>	<u>93</u>	<u>12,878,737</u>	<u>93</u>
<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—非流動		10,750	-	11,570	-
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	-	-	18,909	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)				
	動		238,092	2	253,522	2
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	493,127	4	498,737	4
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八	81,764	1	82,679	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	32,477	-	37,579	-
1900	其他非流動資產		55,534	-	52,857	-
15XX	非流動資產合計		<u>911,744</u>	<u>7</u>	<u>955,853</u>	<u>7</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 13,016,133</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,834,590</u>	<u>100</u>

(續次頁)

增你強股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	104年12月31日		103年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(九)	\$	4,737,169	36	\$	4,191,625	30
2110	應付短期票券	六(十)		-	-		199,882	2
2150	應付票據			7,637	-		3,161	-
2170	應付帳款			2,453,689	19		2,935,620	21
2200	其他應付款			389,216	3		335,747	3
2230	本期所得稅負債			66,694	1		19,208	-
2320	一年或一營業週期內到期長期	六(十一)		-	-		887,208	6
	負債			-	-		-	-
2399	其他流動負債—其他			95,192	1		89,521	1
21XX	流動負債合計			7,749,597	60		8,661,972	63
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		101,094	1		106,718	1
2600	其他非流動負債			87,836	-		87,746	-
25XX	非流動負債合計			188,930	1		194,464	1
2XXX	負債總計			7,938,527	61		8,856,436	64
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)		2,138,249	16		2,137,999	15
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十五)		1,080,037	9		1,114,537	8
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		548,188	4		511,684	4
3350	未分配盈餘			525,517	4		554,171	4
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			785,615	6		659,763	5
31XX	歸屬於母公司業主之權益			5,077,606	39		4,978,154	36
	合計			5,077,606	39		4,978,154	36
3XXX	權益總計			5,077,606	39		4,978,154	36
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>								
九								
<b>重大之期後事項</b>								
十一								
3X2X	負債及股東權益總計		\$	13,016,133	100	\$	13,834,590	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌



增你強股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國104年及103年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			( 調 整 後 ) 103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入		\$ 23,643,551	100	\$ 27,931,198	100		
5000 營業成本	六(六)	( 22,103,809)	( 94)	( 26,462,399)	( 95)		
5900 營業毛利		1,539,742	6	1,468,799	5		
營業費用	六(十九)						
6100 推銷費用		( 805,531)	( 3)	( 839,428)	( 3)		
6200 管理費用		( 267,289)	( 1)	( 263,602)	( 1)		
6000 營業費用合計		( 1,072,820)	( 4)	( 1,103,030)	( 4)		
6900 營業利益		466,922	2	365,769	1		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十七)	76,787	-	61,848	-		
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 52,420)	-	68,313	-		
7050 財務成本	六(二十)	( 68,250)	-	( 81,083)	-		
7000 營業外收入及支出合計		( 43,883)	-	49,078	-		
7900 稅前淨利		423,039	2	414,847	1		
7950 所得稅費用	六(二十一)	( 85,105)	( 1)	( 49,559)	-		
8200 本期淨利		\$ 337,934	1	\$ 365,288	1		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	(\$ 1,306)	-	(\$ 2,316)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅		222	-	394	-		
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		29,753	-	69,289	-		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	96,099	1	296,655	1		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 124,768	1	\$ 364,022	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 462,702	2	\$ 729,310	2		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 337,934	1	\$ 365,288	1		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 462,702	2	\$ 729,310	2		
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十二)	\$ 1.58		\$ 1.71			
9850 稀釋每股盈餘	六(二十二)	\$ 1.58		\$ 1.71			

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
 杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌



增你強股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母保公司		其他業主之權益		總計	非控制權益	權益總額
	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他			
103年度							
103年1月1日餘額	\$ 1,114,537	\$ 488,724	\$ 430,019	\$ 2,554	\$ 4,462,938	\$ 1,655	\$ 4,464,593
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	(2,654)	-	(2,654)	-	(2,654)
103年1月1日重編後餘額	1,114,537	488,724	427,365	2,554	4,460,284	1,655	4,461,939
102年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積	-	22,960	(22,960)	-	-	-	-
現金股利	-	-	(213,600)	-	(213,600)	-	(213,600)
本期淨利	-	-	365,288	-	365,288	-	365,288
股份基礎給付交易	2,160	-	-	-	2,160	-	2,160
本期其他綜合損益	-	-	(1,922)	69,289	364,022	-	364,022
非控制權益減少	-	-	-	-	-	(1,655)	(1,655)
103年12月31日餘額	\$ 1,114,537	\$ 511,684	\$ 554,171	\$ 71,843	\$ 4,978,154	\$ -	\$ 4,978,154
104年							
104年1月1日餘額	\$ 1,114,537	\$ 511,684	\$ 554,171	\$ 71,843	\$ 4,978,154	\$ -	\$ 4,978,154
103年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積	-	36,504	(36,504)	-	-	-	-
現金股利	(34,500)	-	(329,000)	-	(363,500)	-	(363,500)
本期淨利	-	-	337,934	-	337,934	-	337,934
股份基礎給付交易	250	-	-	-	250	-	250
本期其他綜合損益	-	-	(1,084)	29,753	124,768	-	124,768
104年12月31日餘額	\$ 1,080,037	\$ 548,188	\$ 525,517	\$ 101,596	\$ 5,077,606	\$ -	\$ 5,077,606

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。



董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌

增你強股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併稅前淨利	\$ 423,039	\$ 414,847
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產淨損失(利益)	六(十八) 14,712	( 4,255 )
(回升利益)呆帳費用	六(五) ( 3,110 )	76,095
處分投資利益	六(十八) 7,894	( 27,329 )
折舊費用及各項攤銷	六(十九) 36,854	36,568
處分不動產、廠房及設備利益	六(十八) ( 289 )	( 280 )
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(十八) -	( 59 )
利息費用	六(二十) 68,250	81,083
利息收入	( 4,330 )	( 5,999 )
股利收入	六(十七) ( 35,722 )	( 26,350 )
其他收入	-	( 1,890 )
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
持有供交易之金融資產	49,347	( 155,168 )
應收票據及帳款	144,519	733,620
其他應收款	745	1,106
存貨	394,547	( 617,784 )
其他流動資產	6,987	29,028
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據及帳款	( 477,455 )	( 343,015 )
其他應付款	55,275	59,973
其他流動負債	5,671	( 34,698 )
其他非流動負債	( 1,217 )	( 8,090 )
營運產生之現金流入	685,717	207,403
收取之利息	4,330	5,999
支付之利息	( 70,056 )	( 80,030 )
支付之所得稅	( 39,411 )	( 34,556 )
營業活動之淨現金流入	580,580	98,816
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 2,000 )	( 63,496 )
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	53,032	-
收取之股利	35,722	26,350
取得備供出售金融資產	( 349 )	( 11,912 )
處分備供出售金融資產價款	550	47,843
處分以成本衡量之金融資產	6,098	4,887
以成本衡量之金融資產減資退回股款	7,052	870
取得不動產、廠房及設備	六(七) ( 24,056 )	( 9,600 )
處分不動產、廠房及設備	671	1,413
存出保證金減少(增加)	143	( 3,357 )
其他非流動資產增加	( 10,804 )	( 5,831 )
投資活動之淨現金流入(流出)	66,059	( 12,833 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	545,544	411,598
應付短期票券(減少)增加	( 199,882 )	99,964
償還長期借款	( 887,208 )	( 128,860 )
員工行使認股權繳入股款	250	2,160
發放現金股利	六(十六) ( 363,500 )	( 213,600 )
非控制權益減少	-	( 1,655 )
籌資活動之淨現金(流出)流入	( 904,796 )	169,607
匯率影響數	26,870	89,148
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 231,287 )	344,738
期初現金及約當現金餘額	1,418,952	1,074,214
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,187,665	\$ 1,418,952

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
杜佩玲、王輝賢會計師民國105年3月22日查核報告。

董事長：周友義



經理人：范宏達



會計主管：葉律昌





附件五

增你強股份有限公司  
104 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	191,002,771
減：103 年度保留盈餘調整數	(2,337,877)
104 年度保留盈餘調整數	(1,084,458)
調整後未分配盈餘	187,580,436
104 年度稅後淨利	337,934,284
減：提列法定盈餘公積	(33,793,428)
提列特別盈餘公積	0
104 年度可供分配盈餘	304,140,856
累積可分配盈餘	491,721,292
減：分配盈餘：	
股東紅利-現金(每股 1.422 元)	(304,058,957)
期末未分配盈餘	187,662,335

董事長：



經理人：



會計主管：



- 1 本年度盈餘分配以分配 104 年度可供分配盈餘為優先，不足之數由 103 年度可供分配餘額分配之，以此類推。



## 增你強股份有限公司

## 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第三條	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。 出席股東或代理出席股東應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之，出席股數以繳交之出席簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。	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。 出席股東或代理出席股東應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之，出席股數以繳交之出席簽到卡計算之。	配合本公司採書面或電子方式行使表決權。
第十六條	議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東及股東代理人代表之股權過半數之同意通過之，表決時， <u>應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。</u>	議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東及股東代理人代表之股權過半數之同意通過之，表決時， <u>如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。</u>	配合本公司採書面或電子方式行使表決權
第十七條	議案表決及董事選舉之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做作記錄。	議案表決及董監選舉之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做作記錄。	設置「審計委員會」，並刪除監察人之相關規定。

增你強股份有限公司

「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	修訂原因
<p>五、本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定，應經<u>審計委員會及董事會</u>通過後，提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應於<u>董事會議事錄</u>載明。</p> <p>本公司依前項規定將取得或處分資產處理程序提報<u>審計委員會及董事會</u>討論時，應充分考量各董事之意見，董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>五、本公司取得或處分資產依本處理程序或其他法律規定，應經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，<u>公司並應將董事異議資料送各監察人</u>。</p> <p>本公司若設置獨立董事，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，<u>獨立董事</u>如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>配合設置「審計委員會」，酌為文字修訂及刪除監察人之相關規定。</p>
<p>九、作業程序： (一)授權額度及層級 (略)</p> <p>3. 向關係人取得或處分不動產或與關係人取得或處分不動產外之其他資產：應依本處理程序第三章規定備妥相關資料，<u>提交審計委員會及董事會</u>通過後始得為之。</p> <p>(略)</p>	<p>九、作業程序： (一)授權額度及層級 (略)</p> <p>3. 向關係人取得或處分不動產或與關係人取得或處分不動產外之其他資產：應依本處理程序第三章規定備妥相關資料，<u>提交董事會通過及監察人承認</u>後始得為之。</p> <p>(略)</p>	<p>同上</p>
<p>十一、對子公司取得或處分資產之控管： (略)</p> <p>(二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣一億以上及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應定期稽核子公司之取得或處分資產作業，其稽核情形並應列為向<u>審計委員會及董事會</u>報告稽核業務之必要項目。</p>	<p>十一、對子公司取得或處分資產之控管： (略)</p> <p>(二)本公司之子公司取得或處分資產，應依各自訂定之「內控制度」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣一億以上及截至上月底止從事衍生性商品交易之情形，以書面匯總向本公司申報。本公司之稽核單位應定期稽核子公司之取得或處分資產作業，其稽核情形並應列為向<u>董事會及監察人</u>報告稽核業務之必要項目。</p>	<p>同上</p>
<p>十四、決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資</p>	<p>十四、決議程序： 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二</p>	<p>同上</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>產百分之十或新臺幣三億元以上者，執行單位應將下列資料，提交<u>審計委員會及董事會</u>通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： (略)</p> <p>本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交<u>審計委員會及董事會</u>通過部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第九條第一項第6款規定辦理。本公司依第一項規定提報<u>審計委員會及董事會</u>討論時，應充分考量各董事之意見，董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，執行單位應將下列資料，提交<u>董事會</u>通過及<u>監察人承認</u>後，始得簽訂交易契約及支付款項： (略)</p> <p>本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交<u>董事會</u>通過及<u>監察人承認</u>部分免再計入。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第九條第一項第6款規定辦理。本公司若設置<u>獨立董事</u>，依第一項規定提報董事會討論時，應充分考量各<u>獨立董事</u>之意見，<u>獨立董事</u>如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	
<p>十六、設算交易成本低於交易價格時之合理性舉證或應辦事項 (略)</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產，如經按第十五條及第十六條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項或第二項所述之情形，應辦理下列事項： 1. (略) 2. <u>審計委員會</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。 3. 應將前1及2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。 (略)</p>	<p>十六、設算交易成本低於交易價格時之合理性舉證或應辦事項 (略)</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產，如經按第十五條及第十六條規定評估結果之交易成本均較交易價格為低，且無本條第一項或第二項所述之情形，應辦理下列事項： 1. (略) 2. <u>監察人</u>應依公司法第二百十八條規定辦理。 3. 應將前1及2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。 (略)</p>	同上
<p>十九、內部稽核制度： (一)內部稽核人員應定期了解衍生性商品交易內部控制之允當性，按月查核交易部門對「衍生性商品交易處理程序」之遵守情形，並分析交易循環俾作稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各<u>獨立董事</u>。 (略)</p>	<p>十九、內部稽核制度： (一)內部稽核人員應定期了解衍生性商品交易內部控制之允當性，按月查核交易部門對「衍生性商品交易處理程序」之遵守情形，並分析交易循環俾作稽核報告。如發現重大違規情事，應以書面通知各<u>監察人</u>。 (略)</p>	同上

## 增你強股份有限公司

## 「資金貸與他人及背書保證處理作業程序」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>第十一條：貸款核定 (第一~三項略) 董事會討論時，應充分考量各董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>第十一條：貸款核定 (第一~三項略) 本公司已設置獨立董事時，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	配合設置「審計委員會」，酌為文字修訂。
<p>第十八條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： (略) 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，稽核單位應督促財務部訂定期限將超限之貸與資金收回，並將該改善計畫送各獨立董事。並依計畫時程完成改善。 四、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各獨立董事。</p>	<p>第十八條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： (略) 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，稽核單位應督促財務部訂定期限將超限之貸與資金收回，並將該改善計畫送各監察人。並依計畫時程完成改善。 四、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	配合設置「審計委員會」，刪除監察人之相關規定。
<p>第二十二條：對子公司資金貸與他人之控管程序： (略) 三、子公司內部人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各獨立董事。</p>	<p>第二十二條：對子公司資金貸與他人之控管程序： (略) 三、子公司內部人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各監察人。</p>	同上
<p>第二十五條：背書保證之限額及授權： (略) 五、背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時。應訂定改善計畫，並將相關改善計畫報告於審計委員會及董事會，並依計畫時程完成改善。</p>	<p>第二十五條：背書保證之限額及授權： (略) 五、背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時。應訂定改善計畫，並將相關改善計畫報告於董事會及送交各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>	同上
<p>第二十九條：辦理背書保證應注意事項：本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各獨立董事。</p>	<p>第二十九條：辦理背書保證應注意事項：本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	同上
<p>第三十三條：對子公司辦理背書保證之控管程序： (略)</p>	<p>第三十三條：對子公司辦理背書保證之控管程序： (略)</p>	同上

修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
<p>三、子公司人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各<u>獨立董事</u>。</p>	<p>三、子公司人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交各<u>監察人</u>。</p>	
<p>第三十六條：實施與修訂： 本程序經<u>審計委員會及董事會</u>通過後，提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應於<u>董事會議事錄</u>載明。本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。另本公司依前項規定將本作業程序提報<u>審計委員會及董事會</u>討論時，應充分考量各董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>第三十六條：實施與修訂： 本程序經董事會通過後，<u>送各監察人</u>並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。另本公司已設置<u>獨立董事</u>時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p>	<p>同上</p>