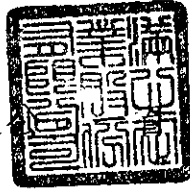


滿心企業股份有限公司 一〇二年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇二年六月十一日(星期二)上午九時整

開會地點：新北市五股區五權六路 18 號 8 樓

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 37,502,456 股，佔本公司已發行股份總數 54,626,878 股之 68.65%

主席：李俊良



記錄：林意文



一、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股數已達法定數額，依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

### 三、報告事項

- (一)、民國一〇一年度營業報告及民國一〇二年營業計畫。(請參閱附件一)
- (二)、監察人審查民國一〇一年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三)、可分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額報告。

說明：1.本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘淨減少 29,887 仟元，累積至 102 年 1 月 1 日則為淨減少 33,877 仟元。

2.本公司因無首次採用 IFRSs 編製財務報告時，因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數(利益)轉入保留盈餘部分，故依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，無須就轉換日首次採用 IFRSs 編製財務報告時，因選擇適用 IFRSs 第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數(利益)轉入保留盈餘部分於 102 年 1 月 1 日就前述轉入保留盈餘部分提列特別盈餘公積。

### 四、承認事項

#### 第一案：【董事會提】

案由：本公司民國一〇一年度決算表冊案，提請承認。

說明：1.本公司民國一〇一年度財務報表及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、楊柳鋒會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書在案，並連同營業報告書，送請監察人審查完竣後，出具審查報告書在案。

2.會計師查核報告及民國一〇一年度財務報表與合併財務報表。

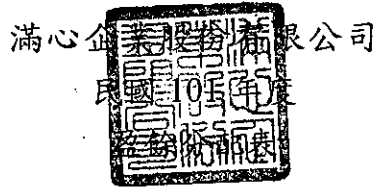
(請參閱附件三)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

第二案：【董事會提】

案由：本公司民國一〇一年度盈餘分派案，提請承認。

說明：1.本公司民國一〇一年度盈餘分派除依公司章程提撥法定盈餘公積新台幣 2,830,617 元、特別盈餘公積新台幣 3,134,089 元、董事及監察人酬勞新台幣 446,829 元及員工紅利新台幣 670,244 元外，另提撥股東股利新台幣 21,850,752 元。如下表所示。  
2.股利分派如嗣後因買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動者，擬請授權董事會辦理相關調整事宜。  
3.現金股利俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂配息基準日及發放日。



單位：新台幣元

項目	金額
86年及以前年度未分配盈餘餘額	72,652,092
87年及以後年度未分配盈餘餘額	25,677,456
期初餘額	98,329,548
加：101年度稅後淨利	28,306,165
減：提列10%法定盈餘公積	2,830,617
減：提列特別盈餘公積	3,134,089
101年度可供分配盈餘	22,341,459
本期可供分配盈餘	120,671,007
分配項目	
股東紅利	
擬發放現金，每仟股配發400元	21,850,752
擬分派總額	21,850,752
期末未分配盈餘	98,820,255
附註： 配發員工紅利 670,244 元 配發董監事酬勞 446,829 元	

董事長：李俊良



經理人：詹新長



會計主管：李湘芳



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案承認。

五、討論事項(一)

第一案：【董事會提】

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請討論。

說明：1.配合法令修正及符合實際作業需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

2.檢附本公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表如下：

滿心企業股份有限公司

資金貸與他人作業程序修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正依據
貳、內容 第一條	<p>貸與對象：</p> <p>一、與本公司間或與行號間有業務往來者。</p> <p>二、與本公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。惟其資金貸與期限不得長於一年，其額度以不超過貸與企業淨值之百分之四十為限。</p>	<p>貸與對象：</p> <p>一、與本公司間或與行號間有業務往來者。</p> <p>二、與本公司間或與行號間有短期融通資金之必要者。融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>基於公司治理需要，直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，雖不受貸與企業淨值百分之四十限額及期限一年之限制，仍應於作業程序中載明資金貸與之限額及期限，爰增訂第四項後段規定，以茲明確。</p>
貳、內容 第八條	<p>公告申報：</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公</p>	<p>公告申報：</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第一項第二款序文。</p> <p>二、為落實資訊及</p>

條次	修正後條文	修正前條文	修正依據
	<p>告申報：</p> <p>(一)……(略)。</p> <p>(二)……(略)。</p> <p>(三)……(略)。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>	<p>(一)……(略)。</p> <p>(二)……(略)。</p> <p>(三)……(略)。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>時公開，爰增訂事實發生日之定義。</p>
<p>參、其他事項</p>	<p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時…(略)。</p> <p>二、本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>三、本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。另本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p>四、本作業程序未盡事宜部份，……(略)。</p>	<p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時…(略)。</p> <p>二、本公司應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>三、本作業程序未盡事宜部份，……(略)。</p>	<p>本公司採行國際財務報導準則，第二點爰酌作文字修正，並增訂第三點，以茲明確。</p>

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案：【董事會提】

案由：修訂本公司「背書保證施行辦法」部份條文案，提請討論。

說明：1.配合法令修正及符合實際作業需求，擬修訂本公司「背書保證施行辦法」部份條

文。

2.檢附本公司「背書保證施行辦法」修訂前後條文對照表如下：

滿心企業股份有限公司

背書保證施行辦法修訂前後條文對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正依據
第六條	<p>背書保證辦理程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時……(略)。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <p>(一)……(略)。</p> <p>(二)……(略)。</p> <p>(三)……(略)。</p> <p>(四)……(略)。</p> <p>(五)……(略)。</p> <p>(六)……(略)。</p> <p>(七)……(略)。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象……(略)。</p> <p>四、財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供……(略)。</p> <p>五、本公司因情事變更，使背書保證對象……(略)。</p> <p>六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額……(略)。</p> <p>七、子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前款規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</p>	<p>背書保證辦理程序</p> <p>一、本公司辦理背書保證事項時……(略)。</p> <p>二、財務部針對被背書保證公司作徵信調查並作風險評估，評估事項應包括：</p> <p>(一)……(略)。</p> <p>(二)……(略)。</p> <p>(三)……(略)。</p> <p>(四)……(略)。</p> <p>(五)……(略)。</p> <p>(六)……(略)。</p> <p>(七)……(略)。</p> <p>三、財務部應建立備查簿，就背書保證對象……(略)。</p> <p>四、財務部應依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供……(略)。</p> <p>五、本公司因情事變更，使背書保證對象……(略)。</p> <p>六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額……(略)。</p>	<p>一、本公司採行國際財務報導準則，第四款爰酌作文字修正。</p> <p>二、考量子公司股票如為無面額或每股面額非新臺幣十元，爰增訂第七款規定。</p>
第十條	<p>公告申報程序</p> <p>本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>一、……(略)。</p>	<p>公告申報程序</p> <p>本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、……(略)。</p>	<p>一、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正第三項序文。</p> <p>二、因應採用國際財務報導</p>

條次	修正後條文	修正前條文	修正依據
	<p>二、……(略)。</p> <p>三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、……(略)。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>第二項所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>	<p>二、……(略)。</p> <p>三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>四、……(略)。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p>	<p>準則編製財務報告，第三項第三款爰酌作文字修正。</p> <p>三、為落實資訊及時公開，爰增訂事實發生日之定義。</p>
第十一條	<p>本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，……(略)。</p> <p>本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。另本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p>	<p>本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，……(略)。</p>	<p>本公司採行國際財務報導準則，增訂第二項，以茲明確。</p>

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

## 六、選舉事項

### 【董事會提】

案由：改選本公司董事及監察人。

說明：1.本公司設董事九人(含獨立董事二人)、監察人三人，本屆董事及監察人任期於民國一〇二年六月十四日屆滿，故於本次股東常會提前全面改選。

2.新任董事及監察人自選任之日起，任期三年，自民國一〇二年六月十一日起至民國一〇五年六月十日。

3.本次選舉案之獨立董事候選人，業依規定已由本公司董事會議審查通過，名單如下。

4.謹提請 選舉。

獨立董事候選人名單

姓名	蔣錦昌	黃寶成
戶號/身分證字號	230	752
學歷	國立中興大學法商學院 企業管理學系畢業	國立政治大學 會計研究所畢業
經歷	豐群來來百貨股份有限公司	1. 黃寶成會計師事務所 2. 台灣慎昌有限公司財務經理
持有股數	929 股	0 股

選舉結果：

當選任職	戶號	戶名	當選權數
董事	1	李俊良	62,249,670
董事	9980	日商株式會社 DESCENTE	61,425,000
董事	4779	傑克喜亞投資有限公司	41,891,598
董事	2	詹新長	41,729,805
董事	751	三井物產株式會社代表人筧啟泰	39,337,308
董事	4	李俊民	38,516,985
董事	5	張承寬	37,894,266
獨立董事	230	蔣錦昌	921,807
獨立董事	752	黃寶成	919,665
監察人	285	陳瑛	36,098,456
監察人	558	戴蔭本	36,098,456
監察人	753	李長松	36,098,456

七、討論事項(二)

【董事會 提】

案由：解除本公司董事競業禁止案，提請 討論。

說明：1.依公司法第 209 條規定董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2.本公司董事（含法人董事及其代表人或由法人指派代表人擔任董事者），有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，擬解除其競業禁止之限制。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

八、臨時動議：無

九、散會：主席宣佈散會。(散會時間中華民國一〇二年六月十一日上午九時二十五分)



## 民國一〇一年度營業報告書

## 一、經營方針

為落實績效管理，裁撤不良銷售點與對既有各銷售點之營業狀況強化外，針對營運狀況不佳的品牌，於合約到期後結束代理權，並尋求引進更適切市場需要的商品。且加強商品採購的精準度，亦針對不同的市場區隔，推出更具競爭力的價格，以因應平價時尚消費趨勢。在百貨通路經營上，除於一〇〇年12月開幕的板橋大遠百與台中大遠百陸續設立櫃點外，另於一〇一年5月新開幕的新竹巨城亦設立櫃點營運，建立起全方位客戶服務網並與媒體維持良好的互動關係，以達成提高毛利的經營重點。

## 二、營業結果

茲就本公司一〇一年度營業計劃實施成果、營業預算執行情形、財務收支及獲利能力分析、代理品牌說明如下：

## (一)營業計劃實施成果

本公司一〇一年度營業收入為1,396,407仟元，較一〇〇年度營業收入減少62,426仟元，衰退率為4.28%，一〇一年度稅後淨利為28,305仟元較一〇〇年度之稅後淨利減少68,256仟元，衰退率為70.69%，主要係因大環境之不利因素導致民間消費緊縮，使得部分商品消化率不如預期。為刺激消費，加重折扣力度及結束品牌代理提列備抵存貨跌價1,600仟元，以致於營業收入及營業毛利較一〇〇年度減少62,426仟元及73,656仟元。另板橋大遠百、台中大遠百及新竹巨城分別於一〇〇年12月及一〇一年5月開幕增加之專櫃及人事相關費用，使得營業費用較一〇〇年度增加19,285仟元。雖因日幣貶值使兌換淨利益較一〇〇年度增加27,243仟元，但大陸地區市況不佳，轉投資公司結束Felix Buhler品牌代理，使投資損失較一〇〇年度增加13,701仟元，故一〇一年度稅後淨利較一〇〇年度減少68,256仟元。

## (二)營業預算執行情形

項目	101年度預算數(仟元)	101年度實際數(仟元)	達成率
營業收入	1,535,550	1,396,407	90.94%
稅前淨利	140,407	35,109	25.01%

## (三)財務收支及獲利能力分析

## 1.財務收支分析

項目	101年度(仟元)	100年度(仟元)	增(減)比率
營業利益	38,784	131,725	-70.56%
營業外利益	22,303	12,442	79.26%
營業外支出	25,978	27,276	-4.76%
稅前純益	35,109	116,891	-69.96%

## 2. 獲利能力分析

項目		101 年度	100 年度
資產報酬率		2.36%	8.08%
股東權益報酬率		3.06%	11.35%
佔實收資本比率	營業利益	7.10%	24.11%
	稅前純益	6.43%	21.40%
純益率(稅後)		2.03%	6.62%
每股盈餘(元)		0.52	2.02

### (四)代理品牌說明

品牌名稱	說明
Munsingwear	此品牌係美國品牌，國內所銷售 Munsingwear 商品由日本進口，設計偏向傳統，品質一流，雖價位較高，但不受流行趨勢影響。
le coq sportif GOLF COLLECTION	此品牌以年輕化 GOLF 系列服飾為主，融合了時髦感性和美國高爾夫運動主張年輕、強悍、美麗的風格。
le coq sportif	此品牌以運動精神為品牌軸心，塑造出追求法國藝術設計的時尚流行風味，商品傾向以原味經典、時尚流行、休閒舒適為主，輔以輕量級運動服裝、專業單車、慢跑、網球與足球系列，創造出新的運動生活型態。
Calvin Klein golf	此品牌以簡潔的設計、經典的剪裁及色調表現紐約客極簡俐落風為其獨特風格。此系列商品包含男女高爾夫服裝、配件及球筒等。
M <sup>C</sup> GREGOR	此品牌之商品訴求以休閒生活為主軸，強調「實穿」和「休閒」功能兼具，簡約純粹的自然風，展露不論男女老幼都喜愛的舒適美感，營造屬於「全家共享」的時尚概念。
Felix Buhler	此品牌源自瑞士，以貴族的鄉間休閒生活為主軸，簡潔俐落的風格，強調穿著的舒適性和身型線條柔和，休閒之外也可搭配出專業、時尚的職場風格。
NEWYORKER	此品牌以舒適的休閒品味作為品牌設計元素的主軸，大量運用條紋、幾何圖形和品牌經典蘇格蘭格紋的設計元素，不斷讓職場穿搭有新的驚喜，講究高雅的經典蘇格蘭格紋、細緻剪裁及尊貴雅致的穿著品味。
COMME CA DU MODE	此品牌之商品訴求以年輕上班族群為主軸，強調素材的質感、穿著簡單性及流行感，頗受台灣型男、名媛之青睞。
Purple & Yellow	此品牌以獨具日本風格的美式休閒品牌精神為訴求，將美式休閒的時尚風格，完美運用亞洲東方的獨家版型與剪裁，推出全系列的男、女裝，展現出東方亞洲人的美式休閒感，更成為日本輕中年消費族群熱愛的品牌。
COMME CA ISM	此品牌是以生活的根本為發想基礎，提供「令人雀

品牌名稱	說明
	躍心動感覺」的服飾及生活雜貨，以黑、灰、白、米色系為主調，結合日式傳統與都會雅痞的風格，帶來平價、簡約、高質感的日系流行風尚。
HAZZYS	此品牌結合了 LG 時裝集團一貫的精心剪裁和當今國際流行色彩，給人愉悅的非凡感受，並以強調高品質產品及英倫貴族休閒風格之獨特市場定位為主，主營男女休閒服飾。
NARA CAMICIEE	本品牌源自義大利，商品多樣化的款式與獨特的剪裁，迎合時尚女性豐富的生活體驗，提供上班族依不同的時間、場合、地點，都能穿出多樣出色的美麗服裝。其優雅的線條設計外，色彩的繽紛、立體裁剪風格及布料的舒適感，亦是廣受女性顧客青睞之原因。
IORI	此品牌為來自東京原宿之平價女裝，以帶有手工藝感元素為基調，混合古典風格，層層疊穿方式與多樣化配件為其特色，一直深受 80 年代對時尚敏感的女性所喜愛。
Jayro	此品牌其設計以年輕女性優雅甜美、款式新穎的風格為主，加上搭配性極高的配件，成為年輕上班族最喜歡的品牌之一。
ココディール	此品牌針對女性以甜美浪漫為訴求，運用流行性的時尚單品及高質感商品吸引所有對時尚有興趣的女性，且透過服裝的流行百搭為概念，以「善用場合、符合日常生活中的時尚搭配」為品牌精神。
Stola.	此品牌以極富質感的面料、精緻的剪裁線條以及完美修飾身型的版型著稱，加上華麗的原創印花以及手工刺繡等細膩的細節設計，隨性又成熟甜美的歐系風格勾勒出女性獨一無二的浪漫、知性與柔美，尤其受事業有成的女性主管及名媛貴婦的偏愛。
As Know as de base	此品牌是個極富有色彩同時講求材質的年輕女性品牌，將印象不同的單品或不同的材質，以協調且愉快的方式組合穿搭，適合喜歡表現自我風格的女性。
ANNA SUI	此品牌商品以配件飾品為主，其設計以 LOVE IN DREAM 為風格，設定以喜愛打扮自己的女性為主要訴求客層。

## 民國一〇二年營業計劃

### 一、經營方針

落實績效評估及管理，除裁撤不良銷售點及對既有各銷售點之營業狀況繼續強化外，加強商品採購之精準度並提升庫存消化率及毛利率。另在百貨通路經營上，除了積極著重於開發有潛力且已成熟之現有商場外，並引入韓系 HAZZYS 及日系 NEWYORKER 二大品牌陸續展店。且因應消費族群之改變，亦規劃著手於開發網購市場，以期能減少實體店鋪之衝擊。未來一年持續引進適切之商品及加強員工教育訓練，確立以客為尊的理念，建立全方位客戶服務網及維持與媒體良好的互動關係，為本年度的經營重點。

### 二、產銷政策

在既有品牌方面，透過消化率分析，加強商品設計及採購之精準度，並配合專櫃分級管理，依不同之市場區隔制定銷售策略，以提升毛利並有效降低庫存。針對新引進之品牌 HAZZYS 和 NEWYORKER 規劃拓點及相關宣傳計劃，於未來一年提高品牌知名度及培養忠實客群。另透過各項教育訓練強化員工素質以期提升原有品牌櫃位單點業績，並持續開發更多元化的商品及品牌，以開拓新市場。

在西進大陸政策方面，由於大陸高爾夫服飾市況不佳，轉投資公司於一〇一年結束 Felix Buhler 品牌代理，一〇二年為清貨期。另一主要品牌 ANNA SUI 自一〇一年取得大陸地區經銷代理業務後，除了留下上海商場作為直營形象店面外，其餘地區則與當地代理商合作「分區代理」，由於大陸市場太大，各地消費習慣不同，可避免不諳當地市場的風險，同時運用代理商的力量，拓展營業額及降低營運成本。轉投資公司一〇一年度營業額較一〇〇年成長，但由於毛利率相對降低，代理業務效益尚未顯現，一〇二年尚需繼續拓展大陸地區市場佔有率，才能降低結束品牌於清貨期可能帶來的虧損。

### 三、營運展望

就總體經營環境而言，公司主要進貨來源為日本，日圓較一〇一年貶值約 14%，使得進口商品成本相對降低，公司已於一〇二年春夏季起陸續調降部分品牌訂價約 4%~23%，故日圓貶值使成本降低的效益已適當反應於訂價中，因此毛利增加的效益有限。隨著美國各項經濟數據持續改善，激勵我國經濟及金融市場表現，對未來投資及消費信心將有所提振。不過，美國財政問題尚待協商、歐元區經濟持續衰退、日圓大幅走貶等，都將對國際及台灣經濟表現增添不確定因素。在實質薪資未能提升、政府預算精簡等因素，難免影響內需的擴增，政府將持續執行「經濟動能推升方案」及相關短期措施，是否能促使景氣復甦，仍有待觀察。整體而言，今年經濟可望漸入佳境，前景仍具高度挑戰，但值得審慎期待。

董事長：李俊良



經理人：詹新長



會計主管：李湘芳



附件二

## 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表暨一〇一年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、楊柳鋒會計師查核簽證竣事，併同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人予以審查完畢，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑑察。

此 致

滿心企業股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：李長松



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

## 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表暨一〇一年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、楊柳鋒會計師查核簽證竣事，併同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人予以審查完畢，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑑察。

此 致

滿心企業股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：陳瑛



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

## 監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇一年度財務報表暨一〇一年度合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所江忠儀、楊柳鋒會計師查核簽證竣事，併同營業報告書及盈餘分配議案，經本監察人予以審查完畢，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定提出報告，敬請 鑑察。

此 致

滿心企業股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：戴蔭本



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 七 日

附件三



### 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

滿心企業股份有限公司董事會 公鑒：

滿心企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。


依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達滿心企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

滿心企業股份有限公司已編製民國一〇一年及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

江忠儀  
楊柳鋒



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第166967號

民國一〇二年三月二十五日



單位：新台幣千元

民國一〇一一年一月三十一日



滿

司

	101.12.31		100.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金(附註四(一))	\$ 39,083	3	126,485	10
1121 應收票據	4,892	-	6,449	-
1140 應收帳款淨項(附註二及四(二))	209,718	22	273,615	21
1210 存貨淨額(附註二及四(三))	560,408	46	556,573	43
1280 其他流動資產(附註二、四(十)及五)	10,188	1	12,966	1
	904,777	72	976,088	75
<b>基金及長期投資：</b>				
1421 將權益法之長期股權投資(附註二及四(四))	312,728	9	82,779	6
1440 其他金融資產一非流動(附註五及六)	19,392	1	4	-
	123,030	10	82,783	6
<b>固定資產(附註二、四(五)及六)：</b>				
1501 土地	109,413	9	109,413	8
1521 房屋及建築	177,968	14	177,968	13
1531 機器設備	219	-	850	-
1551 運輸設備	-	-	7,413	1
1561 辦公設備	6,037	1	6,623	1
1681 其他設備	-	-	1,000	-
	293,637	24	303,362	23
減：累積折舊	(84,207)	(8)	(97,510)	(7)
	109,430	10	205,852	16
24,203	2	43,515	3	
<b>其他資產(附註二、四(十))</b>				
15x9	546,269	44	546,269	42
18xx	127,250	10	127,250	10
	90,142	8	80,436	7
	128,635	10	189,920	14
	9,235	1	13,760	1
	(12,389)	(1)	(13,021)	(1)
	896,102	72	953,070	73
<b>資產總計</b>	\$ 1,251,500	100	1,308,202	100
<b>負債及股東權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
21xx 短期借款(附註四(六))	\$ 153,872	12	182,494	14
22xx 應付短期票據淨額(附註四(七))	30,000	2	-	-
23xx 應付票據及帳款(附註五)	32,135	3	34,714	3
24xx 應付所得稅(附註四(九))	2,071	-	10,466	1
25xx 應付費用	52,639	4	74,787	5
26xx 其他金融負債一流動	2,028	-	7,434	1
27xx 營業週期內到期之長期借款(附註四(八))	9,866	1	10,242	1
28xx 其他流動負債	12,504	1	9,729	1
	295,215	23	329,806	25
<b>長期負債：</b>				
24xx 長期借款(附註四(八))	32,059	3	6,073	-
<b>其他負債：</b>				
28xx 應計退休金負債(附註二及四(九))	18,043	1	17,086	1
29xx 存入保證金	10,252	1	-	-
30xx 遞延稅項一聯屬公司間利益(附註五)	1,169	-	2,107	-
	23,064	2	10,193	1
<b>負債合計</b>	355,338	28	355,132	27
<b>股東權益(附註四(十一))</b>				
31xx 普通股股本	546,269	44	546,269	42
32xx 資本公積	127,250	10	127,250	10
33xx 保留盈餘				
3310 法定盈餘公積	90,142	8	80,436	7
3350 未提撥保留盈餘	128,635	10	189,920	14
3420 累積換算調整數	9,235	1	13,760	1
3430 未列為退休金成本之淨損失	(12,389)	(1)	(13,021)	(1)
<b>股東權益合計</b>	896,102	72	953,070	73
<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
<b>負債及股東權益總計</b>	\$ 1,251,500	100	1,308,202	100



會計主管：



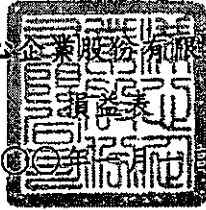
經理人：



董事長：

(請詳閱後附財務報表附註)

滿心企業股份有限公司





民國一〇一年及一〇〇〇年十二月三十一日


單位：新台幣千元

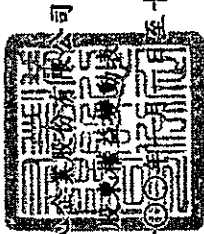
	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 1,426,404	102	1,490,149	102
4170 減：銷貨退回	(28,096)	(2)	(29,567)	(2)
4190 銷貨折讓	(1,901)	-	(1,749)	-
銷貨收入淨額	1,396,407	100	1,458,833	100
5111 銷貨成本(附註四(三))	(803,793)	(57)	(791,833)	(54)
營業毛利	592,614	43	667,000	46
5920 減：聯屬公司間未實現利益	(1,169)	-	(2,107)	-
5930 加：聯屬公司間已實現利益	2,107	-	2,315	-
	593,552	43	667,208	46
營業費用				
6100 推銷費用	(500,946)	(36)	(476,492)	(33)
6200 管理及總務費用	(53,822)	(4)	(58,991)	(4)
	(554,768)	(40)	(535,483)	(37)
營業淨利	38,784	3	131,725	9
營業外收入及利益				
7160 兌換利益	13,550	1	-	-
7480 什項收入	8,753	1	12,442	1
	22,303	2	12,442	1
營業外費用及損失				
7510 利息費用	(2,221)	-	(2,988)	-
7521 權益法認列之投資損失(附註四(四))	(23,524)	(2)	(9,823)	(1)
7560 兌換損失	-	-	(13,693)	(1)
7880 什項支出	(233)	-	(772)	-
	(25,978)	(2)	(27,276)	(2)
本期稅前淨利	35,109	3	116,891	8
8110 所得稅費用(附註二及四(十))	(6,804)	(1)	(20,330)	(1)
本期淨利	\$ 28,305	2	96,561	7
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 每股盈餘(元)(附註二及四(十二))	\$ 0.64	0.52	2.45	2.02
基本每股盈餘	\$ 0.64	0.52	2.44	2.01
稀釋每股盈餘				

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：



滿

民國一〇一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位:新台幣千元

股東權益其 他調整項目	保留盈餘			未認列為 退休基金成 本之淨損失			合計
	股本	資本公積	法定盈 餘公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	未認列為 退休基金成 本之淨損失	
普通股 股本	464,369	4,400	78,723	197,902	7,178	(3,333)	748,339
	-	-	10,763	(10,763)	-	-	-
	-	-	(92,874)	(92,874)	-	-	(92,874)
	-	-	96,561	96,561	-	-	96,561
本期損益	81,900	122,850	-	-	-	-	204,750
現金增資	-	-	-	-	-	(10,288)	(10,288)
未認列為退休基金成本之淨損失	-	-	-	-	6,582	-	6,582
外幣財務報表換算所產生兌換差額	546,269	127,250	89,486	189,926	13,760	(13,621)	953,070
民國一〇〇一年一月一日餘額							
盈餘指撥及分配(註1):							
提列法定盈餘公積	-	-	9,656	(9,656)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(81,940)	(81,940)	-	-	(81,940)
本期損益	-	-	28,305	28,305	-	-	28,305
未認列為退休基金成本之淨損失	-	-	-	-	-	1,252	1,252
外幣財務報表換算所產生兌換差額	-	-	-	-	(4,525)	-	(4,525)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 546,269	127,250	99,142	126,635	9,235	(12,369)	896,162

註1: 董監酬勞 1,937 千元及員工紅利 2,906 千元已於損益表中扣除。

註2: 董監酬勞 1,738 千元及員工紅利 2,607 千元已於損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)



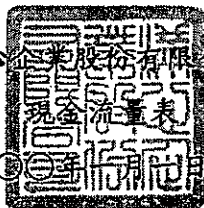
董事長:



經理人:



會計主管:



民國一〇一年及一〇〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 28,305	96,561
調整項目：		
折舊費用	6,577	7,825
攤銷費用	49,236	36,459
備抵銷貨退回及折讓迴轉	(1,548)	(2,024)
存貨跌價及呆滯損失	16,000	-
處分固定資產損失	-	4
採權益法認列之投資損失	23,524	9,823
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據	1,757	(1,735)
應收帳款	1,305	(7,774)
存貨	(35,782)	(120,708)
其他流動資產	4,767	1,218
遞延所得稅負債淨額	(6,125)	(1,473)
應付票據及帳款	(2,579)	14,649
應付所得稅	(8,395)	(10,121)
應付費用	(22,148)	13,197
其他金融負債-流動	(583)	(228)
其他流動負債	2,775	(2,280)
應計退休金負債	809	161
遞延貸項	(938)	(208)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>56,957</b>	<b>33,346</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
增加採權益法之長期股權投資	(56,107)	-
購置固定資產	(437)	(2,204)
其他資產增加	(32,317)	(50,610)
其他金融資產增加	(46)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(88,907)</b>	<b>(52,814)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	(28,522)	(56,906)
應付短期票券增加	30,000	-
舉借長期借款	50,000	-
償還長期借款	(24,390)	(10,094)
發放現金股利	(81,940)	(92,874)
現金增資	-	204,750
<b>融資活動之淨現金流(出)入</b>	<b>(54,852)</b>	<b>44,876</b>
本期現金淨(減少)增加數	(86,802)	25,408
期初現金餘額	126,485	101,077
期末現金餘額	\$ 39,683	\$ 126,485
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 2,484	\$ 2,693
本期支付所得稅	\$ 21,324	\$ 28,946
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期附息負債	\$ 9,866	\$ 10,242

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

### 會計師查核報告

滿心企業股份有限公司董事會 公鑒：

滿心企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年及一〇〇年度之合併損益表、合併股東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。


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規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作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，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一般公認會計原則編製，足以允當表達滿心企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

江建儀  
楊柳鋒



證券主管機關 (88)台財證(六)第18311號  
核准簽證文號 (90)台財證(六)字第166967號

民國一〇二年三月二十五日

滿心企業有限公司

其子公司

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		101.12.31		100.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
11xx	流動資產：				
1100	現金(附註四(一))	90,885	8	137,952	11
1121	應收票據	4,692	-	6,448	-
1140	應收帳款淨額(附註二及四(二))	282,667	22	294,593	22
1210	存貨淨額(附註二及四(三))	642,838	50	608,314	46
1280	其他流動資產(附註二、四(九))	21,013	2	18,788	1
		1,051,095	82	1,066,096	80
14xx	基金及長期投資：				
1400	其他金融資產-非流動(附註六)	2,826	-	2,723	-
15xx	固定資產(附註二、四(四)及六)：				
1501	土地	109,413	9	109,413	8
1521	房屋及建築	177,968	14	177,968	13
1531	機器設備	219	-	850	-
1551	運輸設備	584	-	8,016	1
1561	辦公設備	8,456	1	8,876	1
1681	其他設備	515	-	1,621	-
		297,155	24	300,744	23
15x9	減：累積折舊	(90,577)	(8)	(99,523)	(7)
		206,578	16	207,221	16
18xx	其他資產(附註二及四(九))	25,646	2	51,067	4
		1,327,107	100	1,327,107	100
	資產總計				
		1,327,107	100	1,327,107	100
負債及股東權益					
21xx	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(五))	153,972	12	182,464	13
	應付短期票券淨額(附註四(六))	30,000	3	-	-
	應付票款及撥款(附註五)	36,338	3	34,939	3
	應付所得稅(附註四(九))	2,071	-	10,466	1
	應付費用	55,021	4	78,845	6
	其他金融負債-流動	2,028	-	7,434	1
	營業週期內到期之長期借款(附註四(七))	9,806	1	10,242	1
	其他流動負債	29,391	2	19,498	1
		318,687	25	343,918	26
24xx	長期負債：				
2420	長期借款(附註四(七))	32,059	3	6,073	-
28xx	其他負債：				
2810	應計退休金負債(附註二及四(八))	16,643	1	17,086	1
2820	存入保證金	16,594	1	6,960	1
		33,237	2	24,046	2
	負債合計	383,983	30	374,037	28
	股東權益：(附註四(十))				
3110	普通股股本	540,269	43	546,269	41
3210	資本公積-發行溢價	127,250	10	127,250	10
3310	保留盈餘	99,142	8	89,486	7
3350	未提撥保留盈餘	126,635	10	189,926	14
3420	累積換算調整數	9,235	-	13,760	1
3430	未認為退休金成本之淨損失	(12,369)	(1)	(13,621)	(1)
	股東權益合計	896,162	70	953,070	72
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
	負債及股東權益總計	1,280,145	100	1,327,107	100



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報表附註)



會計主管：

滿心企業股份有限公司及其子公司



民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4110 銷貨收入	\$ 1,532,230	102	1,578,413	102
4170 減：銷貨退回	(28,096)	(2)	(29,567)	(2)
4190 銷貨折讓	(1,901)	-	(1,749)	-
銷貨收入淨額	1,502,233	100	1,547,097	100
5111 銷貨成本(附註四(三))	(873,286)	(58)	(839,266)	(54)
營業毛利	628,947	42	707,831	46
營業費用				
6100 推銷費用	(540,960)	(36)	(515,054)	(33)
6200 管理及總務費用	(71,077)	(5)	(74,122)	(5)
	(612,037)	(41)	(589,176)	(38)
營業淨利	16,910	1	118,655	8
營業外收入及利益				
7160 兌換利益	13,115	1	-	-
7480 什項收入	9,379	1	12,767	1
	22,494	2	12,767	1
營業外費用及損失				
7510 利息費用	(2,221)	-	(2,988)	-
7560 兌換損失	-	-	(13,904)	(1)
7880 什項支出	(233)	-	(873)	-
	(2,454)	-	(17,765)	(1)
稅前合併淨利	36,950	3	113,657	8
8110 所得稅費用(附註二及四(九))	(8,645)	(1)	(17,096)	(1)
合併總淨利	\$ 28,305	2	96,561	7
歸屬予：				
母公司股東	\$ 28,305	2	96,561	7
9602 少數股權	-	-	-	-
	\$ 28,305	2	96,561	7
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 歸屬於母公司每股盈餘(元)(附註四(十一))	\$ 0.64	0.52	2.45	2.02
基本每股盈餘	\$ 0.64	0.52	2.44	2.01
稀釋每股盈餘				

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





滿心企業股份有限公司

合併財務報表

民國一〇一年一月一日及十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		保留盈餘		股東權益其他調整項目		合計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積調整數	未認列為退休金成本之淨損失	
民國一〇〇一年一月一日期初餘額	\$ 464,369	4,400	78,723	197,002	7,178	(3,333)	748,339
盈餘指撥及分配(註1):	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	10,763	(10,763)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(92,874)	(92,874)	-	-	(92,874)
本期合併總淨利	-	-	-	96,561	-	-	96,561
現金增資	81,900	122,850	-	-	-	-	204,750
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(10,288)	(10,288)
外幣財務報表換算所產生兌換差額	-	-	-	-	6,582	-	6,582
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$ 546,269	127,250	89,486	189,926	13,760	(13,621)	953,070
盈餘指撥及分配(註2):	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	9,656	(9,656)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(81,940)	-	-	(81,940)
本期合併總淨利	-	-	-	28,305	-	-	28,305
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	1,252	1,252
外幣財務報表換算所產生兌換差額	-	-	-	-	(4,525)	-	(4,525)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 546,269	127,250	99,142	126,635	9,235	(12,369)	896,162

註1：董監酬勞1,987千元及員工紅利2,906千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞1,788千元及員工紅利2,607千元已於損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



滿心企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 28,305	96,561
調整項目：		
折舊費用	7,032	8,174
攤銷費用	57,582	42,999
備抵銷貨退回及折讓迴轉數	(1,548)	(2,024)
存貨跌價及呆滯損失	17,411	1,584
處分固定資產損失	-	4
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據	1,757	(1,735)
應收帳款	9,363	(9,353)
存貨	(47,626)	(129,679)
其他流動資產	1,024	(2,330)
遞延所得稅資產及負債淨額	(4,284)	(4,707)
應付票據及帳款	1,399	13,283
應付所得稅	(8,395)	(10,121)
應付費用	(23,824)	14,732
其他金融負債-流動	(583)	(228)
其他流動負債	9,892	3,610
應計退休金負債	809	161
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>48,314</b>	<b>20,931</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購置固定資產	(676)	(3,056)
其他金融資產增加	(103)	(363)
其他資產增加	(37,806)	(58,929)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(38,585)</b>	<b>(62,348)</b>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少	(28,522)	(56,906)
應付短期票券增加	30,000	-
舉借長期借款	50,000	-
償還長期借款	(24,390)	(10,094)
存入保證金增加	9,633	1,565
發放現金股利	(81,940)	(92,874)
現金增資	-	204,750
<b>融資活動之淨現金流(出)入</b>	<b>(45,219)</b>	<b>46,441</b>
匯率影響數	(2,577)	6,464
本期現金淨(減少)增加數	(38,067)	11,488
期初現金餘額	137,952	126,464
期末現金餘額	\$ 99,885	\$ 137,952
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 2,484	2,693
本期支付所得稅	\$ 21,241	28,258
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
一年內到期之長期附息負債	\$ 9,866	10,242

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

