

燦星國際旅行社(原：燦星旅遊網)股份有限公司 100 年股東常會議事錄



時間：中華民國 100 年 6 月 28 日(星期二)上午 9 時

地點：台北市內湖區堤頂大道一段 331 號 6 樓

出席：出席股東暨委託代理股份計 19,023,405 股，佔本公司已發行股份總數 29,900,000 股之 63.62%。

主席：董事長 莊興 先生

記錄：鄭學優



壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

一、99 年度營運狀況報告，報請 公鑒。(請參閱附件一)

二、審計委員會審查 99 年度決算表冊報告，報請 公鑒。(請參閱附件二)

肆、承認事項

<第一案>

【案由】承認 99 年度決算表冊。

【董事會提】

【說明】

一、本公司 99 年度財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所林鈞堯會計師與蔡金拋會計師查核簽證竣事，敬請 鑒核。

二、經審計委員會審查後之上述表冊連同營業報告書(請參閱附件一)，提請股東會承認。

三、99 年度財務報表暨合併財務報表及會計師查核報告書(請參閱附件三)。

四、敬請 承認。

【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>

【案由】承認 99 年度盈餘分配案。

【董事會提】

【說明】

一、本公司 99 年度財務報表業已辦理完竣，決算後之稅後純益為新台幣 68,376,554 元，其可分配盈餘為新台幣 48,798,921 元。

二、依本公司章程規定，就當年度稅後純益提列 10% 之法定盈餘公積 5,422,102 元，其分配情形(請參閱附件四)。

三、本次盈餘分配案，於提報股東會通過後，如本公司發行且流通在外股數，因主管機關之命令或買回本公司股份，將庫藏股轉讓、轉換或註銷，使股東配息率有調整之必要時，擬請股東會授權董事會全權處理。

四、本案於股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日配發之。

五、敬請 承認。

【決議】本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

<第一案>

【案由】修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。

【董事會提】

【說明】

一、配法令及實務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文。

二、「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表(請參閱議事手冊)。

【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>

【案由】擬辦理現金增資發行新股，供本公司初次申請股票上櫃公開承銷案。 【董事會提】

【說明】

一、為配合本公司申請上櫃時依法令規定強制以發行新股供公開承銷案，擬於主管機關規定之額度內辦理現金增資發行普通股，發行價格將依公開承銷之承銷價而定，除依公司法第267條規定，保留發行新股總數百分之十之股份，由本公司員工承購外，其餘發行新股總額之百分之九十由原股東認購之股數擬請原股東放棄並全數提撥公開承銷之用；本次員工若有認購不足或放棄認購，則授權董事長洽特定人認購之。

二、本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

三、本次增資發行之新股提請股東會決議通過後，授權董事會全權處理本次增資相關事宜。

四、本次增資發行新股所訂發行股數、發行價格、發行辦法、發行條件、計劃項目、募集金額、及其他有關事項，如因法令規定或主管機關核定及基於營運評估或因應客觀條件需要修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

【決議】本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：(同日上午 9 時 08 分)

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

< 附件一 >

燦星國際旅行社股份有限公司
(原名：燦星旅遊網股份有限公司)

九十九年度營業報告書

一、九十九年營業結果

本公司 99 年度合併營業收入新台幣參拾陸億肆佰貳拾伍萬元較 98 年度合併營業收入新台幣貳拾捌億陸仟零肆拾參萬元增加新台幣柒億肆仟參佰捌拾貳萬元，正成長 26%；99 年度稅後淨利新台幣陸仟捌佰參拾捌萬元較 98 年度稅後淨損新台幣貳仟玖佰捌拾萬元，淨利增加新台幣玖仟捌佰壹拾捌萬元。因整體旅遊業受 98 年全球金融海嘯影響後復甦力道強勁，及 99 年第一季國人旅遊需求意願提升，致合併毛利成長新台幣柒仟參佰壹拾萬元。然在公司積極進行費用管控下，致營業淨利增加新台幣陸仟柒佰肆拾貳萬元。茲將本公司 99 年度營業結果重點說明如下：

1. 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	99 年度		98 年度		增（減）金額	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度 (%)
合併營收	3,604,246	100	2,860,429	100	743,817	26
營業毛利	456,738	13	383,638	13	73,100	19
營業費用	423,678	12	418,000	15	5678	1
營業利益	33,060	1	(34,362)	(1)	67422	196
稅後淨利	68,377	2	(29,799)	(1)	98176	329
稅後 EPS（元）	2.55		(2.36)		4.91	208

2. 財務收支及獲利能力分析：

項目		99 年度	98 年度
財務結構（%）	負債占資產比率（%）	48.45	85.00
	長期資金占固定資產比率（%）	1052.28	175.88
償債能力（%）	流動比率（%）	184.11	98.89
	速動比率（%）	162.30	81.40
獲利能力（%）	資產報酬率（%）	8.82	(4.65)
	股東權益報酬率（%）	25.95	(28.52)
	純益率（%）	1.90	(1.04)

二、未來展望

本公司以永續經營、利潤共享、創造股東及員工價值極大化之理念積極拓展市場，持續增加獲利。

(1) 持續進行虛實通路整合，99 年加強網路通路之行銷資源及服務品質，以增加成交率及

提高營運獲利。100 年將透過持續教育訓練提升網路及實體通路販賣力及會員顧客之服務經營。

(2)加強各產品線經營

本公司主要營運獲利來源來自東北亞線及國際個人票。今年將以優勢採購搭配精準比價系統，以提供客戶最新最快旅遊相關訊息。在國際機票及國內外訂房部份，規劃快速回覆機制，以拉高成交率擴大營收基礎。在歐美長線及大陸線等區域以招攬相關旅遊人才進行商品設計及操盤，以提升營運獲利。

感謝各位股東的愛護與支持，燦星全體同仁將繼續秉持『誠信、超值、舒適』的理念更加努力，使燦星旅遊成為客戶之第一選擇，讓公司營運績效更上一層樓，尚祈各位股東及社會賢達，繼續給與策勵與支持。

在此謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



< 附件二 >

燦星國際旅行社股份有限公司

(原名：燦星旅遊網股份有限公司)

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林鈞堯會計師及蔡金拋會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案經本審計委員會查核，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報告如上，敬請 鑒核。

此致

燦星國際旅行社股份有限公司 100 年股東常會

林

安

宙



獨立董事： 劉

瑞

村



姚

鷺



中 華 民 國 一 〇 〇 年 三 月 八 日

<附件三>

會計師查核報告

(100)財審報字第 10002673 號

燦星國際旅行社股份有限公司 公鑒：

燦星國際旅行社股份有限公司(原名:燦星旅遊網股份有限公司)民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表,暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製,足以允當表達燦星國際旅行社股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

燦星國際旅行社股份有限公司已編製民國 99 及 98 年度之合併財務報表,並均經本會計師出具無保留意見之查核報告在案,備供參考。

資 誠 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

蔡金拋



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(76)台財證(一)第 11412 號

(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 100 年 3 月 7 日



單位：新台幣仟元

		99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日					99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		
資 產		金	額	%	金	額	%	負債及股東權益		金	額	%	金	額	%
流動資產								流動負債							
1100	現金及約當現金(附註四(一))	\$	188,789	43	\$	4,149	1	2100	短期借款(附註四(五))	\$	-	-	\$	79,141	21
1140	應收帳款淨額		53	-		332	-	2120	應付票據		1,360	-		846	-
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)		7,813	2		13,961	4	2170	應付費用		15,788	4		16,359	4
1275	待出售非流動資產(附註四(二)及六)		-	-		301,060	77	2228	其他應付款項(附註四(二))		7,701	2		179,740	46
1298	其他流動資產(附註四(十))		1,459	-		3,515	1	2298	其他流動負債		439	-		802	-
11XX	流動資產合計		198,114	45		323,017	83	21XX	流動負債合計		25,288	6		276,888	71
基金及投資								2XXX	負債總計		25,288	6		276,888	71
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(三))		218,535	50		47,244	12	股東權益							
固定資產(附註四(四))								股本(附註四(七))							
成本								3110	普通股股本		299,000	68		177,000	45
1544	電腦通訊設備		59,856	14		57,684	15	資本公積(附註四(八))							
1561	辦公設備		5,592	1		5,592	1	3211	普通股溢價		59,850	14		-	-
1631	租賃改良		5,643	1		5,643	2	保留盈餘(附註四(九))							
15XY	成本及重估增值		71,091	16		68,919	18	3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		54,221	12	(	63,156	(16)
15X9	減：累計折舊	(	62,355	(14)	(	54,603	(14)	3XXX	股東權益總計		413,071	94		113,844	29
1670	未完工程及預付設備款		533	-		-	-	重大承諾及或有事項(附註七)							
15XX	固定資產淨額		9,269	2		14,316	4	重大之期後事項(附註四(二)及九)							
其他資產								負債及股東權益總計							
1820	存出保證金(附註五)		1,013	-		1,013	-			\$	438,359	100	\$	390,732	100
1830	遞延費用		11,428	3		5,142	1								
18XX	其他資產淨額		12,441	3		6,155	1								
1XXX	資產總計	\$	438,359	100	\$	390,732	100								

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



燦星國際旅行社股份有限公司
(原名：聯星旅遊股份有限公司)

民國 99 年及 98 年 1 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)

	99	年	度	98	年	度
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4610 勞務收入	\$	95,961	97	\$	83,531	90
4800 其他營業收入		2,909	3		9,391	10
4000 營業收入合計		98,870	100		92,922	100
營業成本						
5610 勞務成本合計	(	67,135	68	(	48,046	52
5910 營業毛利		31,735	32		44,876	48
營業費用(附註四(十二)及五)						
6100 推銷費用	(	23,373	24	(	20,074	21
6200 管理及總務費用	(	33,785	34	(	26,690	29
6000 營業費用合計	(	57,158	58	(	46,764	50
6900 營業淨損	(	25,423	26	(	1,888	2
營業外收入及利益						
7110 利息收入		69	-		175	-
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(三))		60,292	61		-	-
7130 處分固定資產利益(附註四(二))		31,523	32		-	-
7210 租金收入(附註五)		1,722	2		2,000	2
7480 什項收入		691	-		95	-
7100 營業外收入及利益合計		94,297	95		2,270	2
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(	497	-	(	482	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(三))		-	-	(	29,676	32
7500 營業外費用及損失合計	(	497	-	(	30,158	32
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)		68,377	69	(	29,776	32
8110 所得稅費用(附註四(十))		-	-	(	23	-
9600 本期淨利(損)	\$	68,377	69	(\$	29,799	32
	稅	前	稅	稅	前	稅
		後			後	
基本每股盈餘(虧損)(附註四(十一))						
9750 本期淨利(損)	\$	2.55	\$	2.55	(\$	2.36)
稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(十一))						
9850 本期淨利(損)	\$	2.55	\$	2.55	(\$	2.36)

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興

經理人：莊興

會計主管：尚忠信

 燦星國際旅行社股份有限公司
 (原名：燦星旅遊網股份有限公司)
 股東權益變動表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積 普 通 股 溢 價	(待 彌 補 虧 損) 未 分 配 盈 餘	合 計
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 128,494	\$ -	(\$ 33,357)	\$ 95,137
現金增資	48,506	-	-	48,506
98 年度淨損	-	-	(29,799)	(29,799)
98 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 177,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 63,156)</u>	<u>\$ 113,844</u>
99 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 177,000	\$ -	(\$ 63,156)	\$ 113,844
減資彌補虧損	(49,000)	-	49,000	-
現金增資	171,000	59,850	-	230,850
99 年度淨利	-	-	68,377	68,377
99 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 299,000</u>	<u>\$ 59,850</u>	<u>\$ 54,221</u>	<u>\$ 413,071</u>

(以下空白)

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



 燦星國際旅行社股份有限公司
 (原名：燦星旅遊網股份有限公司)
 現金流量表
 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利(損)	\$ 68,377	(\$ 29,799)
調整項目		
折舊費用	7,752	10,868
攤銷費用	4,923	2,733
採權益法認列之投資(收益)損失	(60,292)	29,676
處分固定資產利益	(31,523)	-
資產及負債科目之變動		
應收帳款	271	1,166
應收帳款-關係人淨額	6,156	(5,156)
其他流動資產	(5,700)	(1,621)
應付票據	514	(85)
應付所得稅	-	(3,294)
應付費用	(687)	5,513
其他應付款	3,497	-
其他流動負債	432	661
營業活動之淨現金(流出)流入	(6,280)	10,662
投資活動之現金流量		
採權益法評價之長期股權投資-子公司增加	(111,000)	(79,000)
購置固定資產	(183,425)	(121,695)
存出保證金減少	-	1,193
遞延費用增加	(9,207)	(1,511)
處分固定資產價款	342,843	-
投資活動之淨現金流入(流出)	39,211	(201,013)
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(79,141)	79,141
現金增資	230,850	48,506
融資活動之淨現金流入	151,709	127,647
本期現金及約當現金增加(減少)	184,640	(62,704)
期初現金及約當現金餘額	4,149	66,853
期末現金及約當現金餘額	\$ 188,789	\$ 4,149
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 497	\$ 482
本期支付所得稅	\$ 7	\$ 3,335
支付現金、簽發票據、賒欠購置固定資產等		
固定資產等購置數	\$ 4,165	\$ 301,435
加：期初應付款	179,740	-
減：期末應付款	(480)	(179,740)
支付現金	\$ 183,425	\$ 121,695
支付現金購置資訊軟體等(帳列遞延費用)		
資訊軟體等購置數	\$ 11,209	\$ 1,511
減：期末應付款及票據	(2,002)	-
支付現金	\$ 9,207	\$ 1,511

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



會計師查核報告

(100)財審報字第 10002826 號

燦星國際旅行社股份有限公司 公鑒：

燦星國際旅行社股份有限公司(原名：燦星旅遊網股份有限公司)及子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達燦星國際旅行社股份有限公司及子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

資 誠 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

蔡金拋



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(76)台財證(一)第 11412 號

(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 100 年 3 月 7 日

燦星國際股份有限公司及子公司
(原名：燦星網路股份有限公司及子公司)

合併資產負債表
民國99年及98年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日			負債及股東權益	99 年 12 月 31 日			98 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%		金	額	%	金	額	%
流動資產							流動負債						
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$	559,358	70	\$	124,835	16	2100 短期借款(附註四(八))	\$	-	-	\$	79,141	10
1310 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 (附註四(二))		1,216	-		-	-	2180 公平價值變動列入損益之金融負債-流動 (附註四(九))		-	-		273	-
1120 應收票據淨額		3,320	-		665	-	2120 應付票據		12,277	2		14,970	2
1140 應收帳款淨額(附註四(三))		44,324	6		40,354	5	2140 應付帳款		104,435	13		103,197	14
1150 應收帳款-關係人淨額(附註五)		11,328	1		20,117	3	2170 應付費用(附註五)		42,874	5		50,007	7
1178 其他應收款(附註四(十五)及五)		8,350	1		8,971	1	2228 其他應付款項(附註四(六))		9,632	1		179,740	24
1190 其他金融資產-流動(附註六)		800	-		25,514	3	2260 預收款項(附註四(十))		218,407	27		214,743	28
120X 存貨(附註四(四))		11,588	2		6,192	1	2298 其他流動負債(附註四(十五))		630	-		2,887	-
1260 預付款項(附註四(五))		73,097	9		106,619	14	21XX 流動負債合計		388,255	48		644,958	85
1275 待出售非流動資產(附註四(六)及六)		-	-		301,060	40	其他負債						
1298 其他流動資產		1,435	-		3,477	1	2820 存入保證金		-	-		30	-
11XX 流動資產合計		714,816	89		637,804	84	28XX 其他負債合計		-	-		30	-
基金及投資							2XXX 負債總計		388,255	48		644,988	85
1440 其他金融資產-非流動(附註六)		17,390	2		34,310	4	股東權益						
14XX 基金及投資合計		17,390	2		34,310	4	股本(附註四(十二))						
固定資產(附註四(七)及五)							3110 普通股股本		299,000	37		177,000	23
成本							資本公積(附註四(十三))						
1544 電腦通訊設備		68,281	8		65,431	8	3211 普通股溢價		59,850	8		-	-
1561 辦公設備		21,027	3		20,756	3	保留盈餘(附註四(十四))						
1627 出租資產		1,452	-		14,517	2	3350 未分配盈餘(待彌補虧損)		54,221	7	(	63,156	(8)
1631 租賃改良		45,052	6		44,472	6	3XXX 股東權益總計		413,071	52		113,844	15
1681 其他設備		435	-		-	-	重大承諾及或有事項(附註七)						
15XY 成本及重估增值		136,247	17		145,176	19	重大之期後事項(附註九)						
15X9 減：累計折舊	(	97,525	(12)	(	80,647	(10)							
1670 未完工程及預付設備款		533	-		200	-							
15XX 固定資產淨額		39,255	5		64,729	9							
其他資產													
1820 存出保證金(附註五)		16,841	2		13,375	2							
1830 遞延費用		13,024	2		8,614	1							
18XX 其他資產淨額		29,865	4		21,989	3							
1XXX 資產總計	\$	801,326	100	\$	758,832	100	負債及股東權益總計	\$	801,326	100	\$	758,832	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



 燦星國際股份有限公司及子公司
 (原名：燦星旅遊股份有限公司及子公司)
 合併損益表
 民國 99 年及 98 年 1 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)

	99	年	度	98	年	度		
	金	額	%	金	額	%		
營業收入(附註五)								
4110 銷貨收入	\$	3,598,866	100	\$	2,843,333	99		
4800 其他營業收入		5,380	-		17,096	1		
4000 營業收入合計		3,604,246	100		2,860,429	100		
營業成本								
5110 銷貨成本(附註四(四)(十七)及五)	(	3,147,508)	(87)	(	2,476,791)	(86)		
營業毛利淨額		456,738	13		383,638	14		
營業費用(附註四(十七)及五)								
6100 推銷費用	(	389,730)	(11)	(	387,248)	(14)		
6200 管理及總務費用	(	33,948)	(1)	(	30,752)	(1)		
6000 營業費用合計	(	423,678)	(12)	(	418,000)	(15)		
6900 營業淨利(損)		33,060	1	(	34,362)	(1)		
營業外收入及利益								
7110 利息收入		819	-		561	-		
7130 處分固定資產利益(附註四(六))		31,523	1		-	-		
7160 兌換利益		6,038	-		3,108	-		
7480 什項收入		2,021	-		2,141	-		
7100 營業外收入及利益合計		40,401	1		5,810	-		
營業外費用及損失								
7510 利息費用	(	497)	-	(	482)	-		
7530 處分固定資產損失	(	4,474)	-	(	209)	-		
7880 什項支出		-	-	(	287)	-		
7500 營業外費用及損失合計	(	4,971)	-	(	978)	-		
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)		68,490	2	(	29,530)	(1)		
8110 所得稅費用(附註四(十五))	(	113)	-	(	269)	-		
9600XX 合併總損益	\$	68,377	2	(\$	29,799)	(1)		
歸屬於：								
9601 合併淨損益	\$	68,377	2	(\$	29,799)	(1)		
	稅	前	稅	稅	前	稅		
基本每股盈餘(虧損)(附註四(十六))								
9750 本期淨利(損)	\$	2.55	\$	2.55	(\$	2.34)	(\$	2.36)
稀釋每股盈餘(虧損)(附註四(十六))								
9850 本期淨利(損)	\$	2.55	\$	2.55	(\$	2.34)	(\$	2.36)

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



 燦星國際旅行社股份有限公司及子公司
 (原名：燦星旅遊股份有限公司及子公司)
 合併股東權益變動表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積 普通股溢價	(待彌補虧損) 未分配盈餘	合 計
98 年 1 月 1 日餘額	\$ 128,494	\$ -	(\$ 33,357)	\$ 95,137
現金增資	48,506	-	-	48,506
98 年度合併總損益	-	-	(29,799)	(29,799)
98 年 12 月 31 日餘額	\$ 177,000	\$ -	(\$ 63,156)	\$ 113,844
99 年 1 月 1 日餘額	\$ 177,000	\$ -	(\$ 63,156)	\$ 113,844
減資彌補虧損	(49,000)	-	49,000	-
現金增資	171,000	59,850	-	230,850
99 年度合併總損益	-	-	68,377	68,377
99 年 12 月 31 日餘額	\$ 299,000	\$ 59,850	\$ 54,221	\$ 413,071

(以下空白)

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



 燦星國際旅行社股份有限公司及子公司
 (原名：燦星旅遊股份有限公司及子公司)
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

99 年 度 98 年 度

營業活動之現金流量

合併總損益	\$	68,377	(\$	29,799)
調整項目				
備抵呆帳轉列其他收入		-	(	916)
折舊費用		20,177		27,459
攤銷費用		6,113		3,849
金融資產評價(利益)損失	(	1,216)		273
存貨跌價及呆滯損失		76		-
處分固定資產(利益)損失	(	27,049)		209
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產淨變動數	(	273)		-
應收票據淨額	(	2,655)		14,772
應收帳款淨額	(	3,970)		7,607
應收帳款關係人淨額		8,789	(	15,419)
其他應收款		621	(	5,460)
存貨	(	5,472)		3,025
預付款項		33,522	(	23,422)
其他流動資產		6,456	(	3,260)
應付票據	(	2,693)	(	38,407)
應付帳款		1,238	(	15,420)
應付所得稅		-	(	2,901)
應付費用	(	7,068)	(	6,813)
其他應付款項	(	5,561)	(	1,407)
預收款項		3,664		44,931
其他流動負債	(	2,257)		2,747
營業活動之淨現金流入(流出)		90,819	(	38,352)

(續次頁)

 燦星國際旅遊股份有限公司及子公司
 (原名：燦星旅遊股份有限公司及子公司)
 合併現金流量表
 民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
<u>投資活動之現金流量</u>						
受限制資產減少(增加)	\$		41,634	(\$		684)
購置固定資產	(		185,862)	(		146,275)
處分固定資產價款			349,014			40,419
遞延費用增加	(		9,295)	(		2,686)
存出保證金(增加)減少	(		3,466)			7,329
投資活動之淨現金流入(流出)			192,025	(		101,897)
<u>融資活動之現金流量</u>						
短期借款(減少)增加	(		79,141)			79,141
存入保證金減少	(		30)	(		68)
現金增資			230,850			48,506
融資活動之淨現金流入			151,679			127,579
本期現金及約當現金增加(減少)			434,523	(		12,670)
期初現金及約當現金餘額			124,835			137,505
期末現金及約當現金餘額	\$		559,358	\$		124,835
<u>現金流量資訊之補充揭露：</u>						
本期支付利息	\$		497	\$		482
本期支付所得稅	\$		38	\$		3,381
支付現金、簽發票據、賒欠購置固定資產等						
固定資產等購置數	\$		6,602	\$		318,079
加：期初應付款			179,740			7,936
減：期末應付票據及帳款	(		480)	(		179,740)
支付現金	\$		185,862	\$		146,275
支付現金購置資訊軟體等(帳列遞延費用)						
資訊軟體等購置數	\$		11,297	\$		2,686
減：期末應付票據及帳款	(		2,002)			-
支付現金	\$		9,295	\$		2,686

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信



< 附件四 >

燦星國際旅行社股份有限公司
(原名：燦星旅遊網股份有限公司)

99 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初餘額	(63,155,531)
加：減資彌補虧損	49,000,000
加：本年度稅後淨利	68,376,554
減：提列 10%法定盈餘公積	5,422,102
本年度可分配盈餘	48,798,921
分配項目	
股東現金股利-每股配發 1.63 元	48,798,921
期末未分配盈餘	0
備註： 員工紅利\$618,216	

※現金股利配發不足一元之畸零款，俟股東會通過後授權董事長洽特定人吸收。

董事長：莊興



經理人：莊興



會計主管：尚忠信

