

燦星國際旅行社(原：燦星旅遊網)股份有限公司 102 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 102 年 6 月 19 日(星期三)上午 9 時整

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 24,753,643 股，佔本公司已發行股份總數 36,292,000 股之 68.21%。

主 席：陳彥君先生



記 錄：尚忠信



壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

一、101 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 101 年度決算表冊報告，報請 公鑒。(請參閱附件二)

三、本公司首次採用國際財務報導準則，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。
(請參閱議事手冊)

肆、承認事項

<第一案>

【案由】承認 101 年度決算表冊案。

【董事會提】

【說明】

- 一、本公司 101 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杜佩玲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、101 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 101 年度盈餘分配案。

【董事會提】

【說明】

- 一、本公司 101 年度財務報表業已辦理完竣，決算後之稅後純益為新台幣 17,284,237 元。
- 二、依本公司章程規定，就當年度稅後純益提列 10%之法定盈餘公積為新台幣 1,728,424 元，提列後加計期初未分配盈餘餘額為新台幣 156,961 元，本年度可分配盈餘為新台幣 15,712,774 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「公司章程」部份條文案。

【董事會提】

【說明】

- 一、配合實務需求，擬修訂本公司「公司章程」之部份條文。
- 二、「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件五。

【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】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、配合法令修正及實務需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」之部份條文。
- 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。

<第三案>

【案由】修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案。

【董事會提】

【說明】

- 一、配合法令修正及實務需求，擬修訂本公司「背書保證作業程序」之部份條文。
- 二、「背書保證作業程序」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。

<第四案>

【案由】解除董事競業禁止限制案。

【董事會提】

【說明】

- 一、依據公司法第 209 條之規定，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。
- 二、本公司法人董事代表人及董事，包括陳彥君董事長及莊興董事，為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，主要係因投資關係或由法人指派而兼任與本公司營業範圍相同或類似公司之職務，參與公司重要經營決策，董事兼任職務情形請參閱附件六。

【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 11 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>

燦星國際旅遊股份有限公司
(原名：燦星旅遊網股份有限公司)

一〇一年度營業報告書

一、一〇一年營業結果

本公司 101 年度合併營業收入新台幣 2,689,628 仟元較 100 年度合併營業收入 3,090,999 仟元減少 401,371 仟元，減少 13 %；101 年度稅後淨利新台幣 17,263 仟元較 100 年度稅後淨利 25,019 仟元，淨利減少 7,756 仟元。101 年本公司營收減少，惟本公司優化銷售產品組合，致合併毛利增加新台幣 5,084 仟元；另本公司加強對各線別旅遊商品營採人力布署，使營業費用增加新台幣 14,221 仟元，致營業淨利減少新台幣 9,137 仟元。茲將本公司 101 年度營業結果重點說明如下：

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	101 年度		100 年度		增(減)金額	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度(%)
合併營收	2,689,628	100	3,090,999	100	(401,371)	(13)
營業毛利	463,106	17	458,022	15	5,084	1
營業費用	457,125	17	442,904	14	14,221	3
營業利益	5,981	0	15,118	1	(9,137)	(60)
稅後淨利	17,263	1	25,019	1	(7,756)	(31)
稅後 EPS (元)	0.49		0.79		(0.3)	(38)

(二) 財務收支及獲利能力分析：

項 目		101 年度	100 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率 (%)	47.06	51.73
	長期資金占固定資產比率 (%)	2,197.31	1,285.59
償債能力 (%)	流動比率 (%)	202.53	171.40
	速動比率 (%)	186.54	146.48
獲利能力 (%)	資產報酬率 (%)	1.98	3.11
	股東權益報酬率 (%)	3.90	6.24
	純益率 (%)	0.64	0.81

（三）預算及預算執行情形

101 年度合併營業收入為新台幣 2,689,628 仟元，預算為 4,315,213 仟元，達成率為 62 %。

二、一〇二年度營業計畫概要

身處行動數位化、資訊透明化的年代，本公司將更加強自身虛實整合實力，藉由潛力市場開發、優質商品研發、既有客群深化等三大經營重點。

（一）以虛實整合提升公司整體獲利

面對虛擬通路與實體門市整合的時代，本公司除將在營運模式以及企業資訊系統(ERP)創新外，深化員工教育訓練與拔擢人才機制，以期在公司經營績效提升的同時，為公司培育優異的經營幹部。未來顧客不僅能在網路、電話下單時，體驗優質且便利的服務外，本公司還將續展門市服務顧客及利用便捷的資訊系統搭配全方位專業的服務人員，在軟、硬實力的展現下，提升訂單成交率與客戶滿意度。

（二）掌握趨勢產品線再創佳績

本公司將聚焦資源在趨勢的掌握以及品牌力的塑造。在行動數位趨勢上，本公司不但將持續強化 APP 與相關網路系統，也將針對自主(助)式消費模式開發對應商品。本公司除將力行提供消費者「高品質第一便宜商品」，新年度亦將鎖定特定利基市場做重點式開發，並希望能藉此拓展市場與提高公司品牌形象。此外隨著散客自由行風潮盛起，重要航點與航班的取得將是本公司的另一營運重點。而在本土深耕上，各門市亦會積極與各里鄰建立良好關係，並隨時做好為社區服務提供最好服務的準備。

嶄新的一年，燦星國旅全體同仁將繼續秉持「人是需要旅行的，人是需要交朋友的」的理念，共同期許不但能掌握趨勢，提供顧客最優質的體驗外，更要能領先趨勢，為顧客造夢、逐夢、圓夢，並用實質的獲利來回饋各位股東長期以來對燦星的支持與愛護。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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一〇一年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表暨合併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杜佩玲會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表暨合併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 102 年股東常會

林 安 宙



獨立董事： 劉 瑞 村



姚 鷺



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 十 八 日

<附件三>

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003168 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 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」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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 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於民國 100 年 1 月 31 日經股東臨時會決議通過，變更其主要營業項目為旅行業，並以民國 100 年 3 月 31 日為收購基準日，收購子公司燦星旅遊網旅行社股份有限公司除大陸人士來台業務以外之所有營業暨相關資產及負債。

燦星國際旅行社股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度之合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

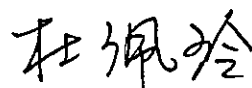
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

杜佩玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 8 日

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)

資產負債表
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
資 產		附註	金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 702,528	75	\$ 494,700	61
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)	-	-	22	-
1120	應收票據淨額		682	-	210	-
1140	應收帳款淨額	四(三)	48,522	5	39,150	5
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	1,837	-	2,209	-
1178	其他應收款	四(十五)	2,336	-	2,362	-
1180	其他應收款 - 關係人	五	9,236	1	6,732	1
1190	其他金融資產 - 流動	六	30,060	3	-	-
120X	存貨	四(四)	4,667	1	8,159	1
1260	預付款項	四(五)	65,852	7	95,790	12
1298	其他流動資產 - 其他		-	-	156	-
11XX	流動資產合計		865,720	92	649,490	80
基金及投資						
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)及五	27,522	3	68,679	9
1440	其他金融資產 - 非流動	六	3,940	-	34,300	4
14XX	基金及投資合計		31,462	3	102,979	13
固定資產						
成本						
1544	電腦通訊設備		11,821	1	23,477	3
1561	辦公設備		1,037	-	3,834	1
1631	租賃改良		22,640	3	27,064	3
1681	其他設備		408	-	408	-
15XY	成本及重估增值		35,906	4	54,783	7
15X9	減：累計折舊		(13,358)	(1)	(24,502)	(3)
15XX	固定資產淨額		22,548	3	30,281	4
無形資產						
1750	電腦軟體成本		5,064	1	7,919	1
17XX	無形資產合計		5,064	1	7,919	1
其他資產						
1820	存出保證金		12,096	1	14,410	2
1830	遞延費用		-	-	631	-
18XX	其他資產合計		12,096	1	15,041	2
1XXX	資產總計		\$ 936,890	100	\$ 805,710	100

(續次頁)

燦星國際股份有限公司
(原名:燦星網路股份有限公司)
資產負債表
民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2120	應付票據		\$	8,219 1	\$	7,755 1
2140	應付帳款			167,034 18		131,709 16
2170	應付費用			36,215 4		45,493 6
2210	其他應付款項			5,250 -		4,275 1
2260	預收款項	四(八)		222,666 24		225,664 28
2298	其他流動負債 - 其他			1,529 -		1,523 -
21XX	流動負債合計			440,913 47		416,419 52
2XXX	負債總計			440,913 47		416,419 52
股東權益						
股本		四(十)				
3110	普通股股本			362,920 39		299,000 37
資本公積		四(十一)				
3211	普通股溢價			107,186 11		59,850 7
3280	其他			506 -		- -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十二)		7,924 1		5,422 1
3350	未分配盈餘	四(十三)		17,441 2		25,019 3
3XXX	股東權益總計			495,977 53		389,291 48
重大承諾及或有事項		七				
重大期後事項		九				
負債及股東權益總計			\$	936,890 100	\$	805,710 100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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)

損益表

民國 101 年及 100 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)

項目	附註	101 年 度 金 額 %	100 年 度 金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 2,681,600 100	\$ 2,312,731 99
4610 勞務收入		- -	14,279 1
4800 其他營業收入		2,238 -	1,623 -
4000 營業收入合計		2,683,838 100	2,328,633 100
營業成本	五		
5110 銷貨成本	四(四)	(2,221,525) (83)	(1,976,527) (85)
5610 勞務成本	四(十七)	- -	(11,223) -
5000 營業成本合計		(2,221,525) (83)	(1,987,750) (85)
5910 營業毛利		462,313 17	340,883 15
營業費用	四(十七)及五		
6100 推銷費用		(359,127) (13)	(257,910) (11)
6200 管理及總務費用		(96,217) (4)	(89,677) (4)
6000 營業費用合計		(455,344) (17)	(347,587) (15)
6900 營業淨利(損)		6,969 -	(6,704) -
營業外收入及利益			
7110 利息收入		5,713 1	1,771 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(六)	- -	23,089 1
7160 兌換利益		2,900 -	1,129 -
7480 什項收入	五	3,159 -	6,047 -
7100 營業外收入及利益合計		11,772 1	32,036 1
營業外費用及損失			
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	(362) -	- -
7650 金融負債評價損失		(75) -	- -
7880 什項支出		(1,004) -	(313) -
7500 營業外費用及損失合計		(1,441) -	(313) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		17,300 1	25,019 1
8110 所得稅費用	四(十五)	(16) -	- -
9600 本期淨利		\$ 17,284 1	\$ 25,019 1
基本每股盈餘	四(十六)		
9750 本期淨利		\$ 0.49	\$ 0.79
稀釋每股盈餘	四(十六)		
9850 本期淨利		\$ 0.49	\$ 0.79

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長:陳彥君



經理人:林淑美



會計主管:尚忠信





單位：新台幣千元

100 年 度	普 通 股 本	普 通 股	溢 價	公 積 金	保 留 公 積 金	盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	計
100 年 1 月 1 日 餘額	\$ 299,000	\$	59,850	\$ -	\$ -	\$ 54,221	\$ 413,071	
99 年 盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	-	-	5,422	(5,422)	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(48,799)	(48,799)	
100 年度淨利	-	-	-	-	-	25,019	25,019	
100 年 12 月 31 日 餘額	\$ 299,000	\$	59,850	\$ -	\$ 5,422	\$ 25,019	\$ 389,291	
101 年 度								
101 年 1 月 1 日 餘額	\$ 299,000	\$	59,850	\$ -	\$ 5,422	\$ 25,019	\$ 389,291	
100 年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	-	-	2,502	(2,502)	-	
現金股利	-	-	-	-	-	(3,440)	(3,440)	
股票股利	18,920	-	-	-	-	(18,920)	-	
現金增資	45,000	-	46,402	-	-	-	91,402	
員工認購普通股權益變動數	-	-	934	506	-	-	1,440	
101 年度淨利	-	-	-	-	-	17,284	17,284	
101 年 12 月 31 日 餘額	\$ 362,920	\$	107,186	\$ 506	\$ 7,924	\$ 17,441	\$ 495,977	

(註)民國 100 年及 99 年度經股東會決議配發之員工現金紅利為\$225及\$618，皆已於各期損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。



董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		17,284	\$		25,019
調整項目						
金融資產評價利益			-	(		22)
金融負債評價損失			75			-
呆帳損失			2,005			-
備抵呆帳轉列其他收入			-	(		262)
存貨跌價損失			241			-
採權益法認列之投資損失(收益)			362	(		23,089)
採權益法之長期股權投資發放現金股利			21,522			37,945
折舊費用			10,916			12,970
攤銷費用			4,128			5,058
現金增資保留員工認購之酬勞成本			1,440			-
報廢固定資產及遞延費用淨損失			703			293
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		472)			11,472
應收帳款	(		11,377)			17,575
應收帳款-關係人			372			5,604
其他應收款			26			21,954
其他應收款-關係人	(		2,504)			6,292
存貨			3,251	(		822)
預付款項			29,938			1,740
其他流動資產-其他			156			1,629
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數	(		53)			-
應付票據			464	(		28,525)
應付帳款			35,325			11,843
應付費用	(		9,278)			7,224
其他應付款項			220	(		4,454)
預收款項	(		2,998)			55,109
其他流動負債-其他			6			1,192
營業活動之淨現金流入			101,752			165,745

(續次頁)

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 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產減少(增加)	\$ 300	(\$ 18,890)
採權益法評價之長期股權投資-子公司增加	(15,700)	-
採權益法評價之長期股權投資減資退回股款	19,000	135,000
處分長期投資價款	15,973	-
購置固定資產	(3,577)	(7,751)
處分固定資產價款	25	-
無形資產增加	(325)	(2,111)
處分無形資產價款	104	-
存出保證金減少	2,314	934
遞延費用增加	-	(128)
以現金收購子公司資產及負債淨現金流入數	-	81,911
投資活動之淨現金流入	18,114	188,965
<u>融資活動之現金流量</u>		
現金增資	91,402	-
發放現金股利	(3,440)	(48,799)
融資活動之淨現金流入(流出)	87,962	(48,799)
本期現金及約當現金增加	207,828	305,911
期初現金及約當現金餘額	494,700	188,789
期末現金及約當現金餘額	\$ 702,528	\$ 494,700
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付所得稅	\$ 652	\$ 164
<u>以現金收購子公司之資產及負債相關資訊如下：</u>		
現金及約當現金	\$ -	\$ 307,249
除現金及約當現金以外之淨資產	-	(83,695)
收購子公司之淨資產	\$ -	\$ 223,554
收購子公司之總價款	\$ -	\$ 225,338
收購子公司之現金餘額	\$ -	\$ 307,249
減：收購子公司已支付現金數	-	(225,338)
收購子公司之淨現金流入數	\$ -	\$ 81,911

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



會計主管：尚忠信



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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

燦星國際旅行社股份有限公司於民國 100 年 1 月 31 日經股東臨時會決議通過，變更其主要營業項目為旅行業，並以民國 100 年 3 月 31 日為收購基準日，收購子公司燦星旅遊網旅行社股份有限公司除大陸人士來台業務以外之所有營業暨相關資產及負債。

燦星國際旅行社股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用行政院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(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製燦星國際旅行社股份有限公司及子公司之合併財務報表。燦星國際旅行社股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

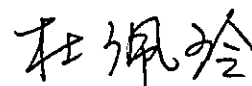
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林鈞堯



會計師

杜佩玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 1 8 日

燦星國際旅行社股份有限公司及其子公司
 (原名：燦星旅遊網股份有限公司及其子公司)
 合併資產負債表
 民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

			101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	727,598	78	\$	559,704	70
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)						
	融資產 - 流動			-	-		22	-
1120	應收票據淨額			682	-		210	-
1140	應收帳款淨額	四(三)		48,569	5		39,149	5
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		1,837	-		2,755	-
1178	其他應收款	四(十四)		2,459	-		2,517	-
1180	其他應收款 - 關係人	五		9,236	1		6,688	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		32,560	3		-	-
120X	存貨	四(四)		4,667	1		8,159	1
1260	預付款項	四(五)		65,884	7		95,826	12
1298	其他流動資產 - 其他			-	-		189	-
11XX	流動資產合計			893,492	95		715,219	89
基金及投資								
1440	其他金融資產 - 非流動	六		3,940	1		36,300	4
14XX	基金及投資合計			3,940	1		36,300	4
固定資產								
成本								
1544	電腦通訊設備			11,845	1		23,477	3
1561	辦公設備			1,037	-		3,834	1
1631	租賃改良			22,640	3		27,064	3
1681	其他設備			408	-		408	-
15XY	成本及重估增值			35,930	4		54,783	7
15X9	減：累計折舊		(	13,358	2	(	24,502	3
15XX	固定資產淨額			22,572	2		30,281	4
無形資產								
1750	電腦軟體成本			5,168	1		7,919	1
17XX	無形資產合計			5,168	1		7,919	1
其他資產								
1810	閒置資產			-	-		750	-
1820	存出保證金			12,246	1		15,410	2
1830	遞延費用			-	-		684	-
18XX	其他資產合計			12,246	1		16,844	2
1XXX	資產總計		\$	937,418	100	\$	806,563	100

(續次頁)

燦星國際旅行社股份有限公司及子公司
(原名：燦星旅遊網股份有限公司及子公司)
合併資產負債表
民國 101 年及 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日			
負債及股東權益		附註	金	額	%	金	額	%
流動負債								
2120	應付票據		\$	8,219	1	\$	7,755	1
2140	應付帳款			167,035	18		131,821	16
2170	應付費用			36,410	4		45,869	6
2210	其他應付款項			5,255	-		4,279	1
2260	預收款項	四(七)		222,703	24		226,025	28
2298	其他流動負債 - 其他			1,540	-		1,523	-
21XX	流動負債合計			441,162	47		417,272	52
2XXX	負債總計			441,162	47		417,272	52
股東權益								
股本		四(九)						
3110	普通股股本			362,920	39		299,000	37
資本公積		四(十)						
3211	普通股溢價			107,186	11		59,850	7
3280	其 他			506	-		-	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十一)		7,924	1		5,422	1
3350	未分配盈餘	四(十二)		17,441	2		25,019	3
361X	母公司股東權益合計			495,977	53		389,291	48
3610	少數股權			279	-		-	-
3XXX	股東權益總計			496,256	53		389,291	48
重大承諾事項及或有事項		七						
重大之期後事項		九						
負債及股東權益總計			\$	937,418	100	\$	806,563	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
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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：燦星旅遊網股份有限公司及子公司)
合 併 損 益 表
民國 101 年及 100 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)

項目	附註	101 年 度	100 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 2,687,300 100	\$ 3,089,228 100
4610 勞務收入		90 -	148 -
4800 其他營業收入		2,238 -	1,623 -
4000 營業收入合計		2,689,628 100	3,090,999 100
營業成本			
5110 銷貨成本	四(四)及五	(2,226,508) (83)	(2,632,977) (85)
5610 勞務成本		(14) -	- -
5000 營業成本合計		(2,226,522) (83)	(2,632,977) (85)
營業毛利		463,106 17	458,022 15
營業費用	四(十六)及五		
6100 推銷費用		(360,579) (13)	(330,612) (11)
6200 管理及總務費用		(96,546) (4)	(112,292) (3)
6000 營業費用合計		(457,125) (17)	(442,904) (14)
6900 營業淨利		5,981 -	15,118 1
營業外收入及利益			
7110 利息收入		6,067 1	2,746 -
7160 兌換利益		2,868 -	1,670 -
7480 什項收入		3,417 -	5,610 -
7100 營業外收入及利益合計		12,352 1	10,026 -
營業外費用及損失			
7650 金融負債評價損失		(75) -	- -
7880 什項支出		(1,027) -	(314) -
7500 營業外費用及損失合計		(1,102) -	(314) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		17,231 1	24,830 1
8110 所得稅利益	四(十四)	32 -	189 -
9600XX 合併總損益		\$ 17,263 1	\$ 25,019 1
歸屬於：			
9601 合併淨損益		\$ 17,284 1	\$ 25,019 1
9602 少數股權損益		(21) -	- -
		\$ 17,263 1	\$ 25,019 1
		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘	四(十五)		
9750 本期淨利		\$ 0.48 \$ 0.49	\$ 0.78 \$ 0.79
稀釋每股盈餘	四(十五)		
9850 本期淨利		\$ 0.48 \$ 0.49	\$ 0.78 \$ 0.79

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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)
合併損益表
民國101年度10月1日至12月31日

單位：新台幣千元

100 年 度	普 通 股 本	資 本 公 積 金	保 留 公 積 金	盈 餘 公 積 金	少 數 股 權	合 計
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 299,000	\$ 59,850	\$ -	\$ 54,221	\$ -	\$ 413,071
99 年盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	5,422	5,422	-	-
現金股利	-	-	-	48,799	-	48,799
100 年度合併總損益	-	-	-	25,019	-	25,019
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 299,000	\$ 59,850	\$ 5,422	\$ 25,019	\$ -	\$ 389,291
101 年 度						
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 299,000	\$ 59,850	\$ -	\$ 25,019	\$ -	\$ 389,291
100 年度盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	2,502	2,502	-	-
現金股利	-	-	-	3,440	-	3,440
股票股利	18,920	-	-	18,920	-	-
現金增資	45,000	46,402	-	-	-	91,402
員工認購普通股權益變動數	-	934	-	-	-	1,440
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	300	300
101 年度合併總損益	-	-	-	17,284	(21)	17,263
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 362,920	\$ 107,186	\$ 7,924	\$ 17,441	\$ 279	\$ 496,256

(註)民國100年及99年度經股東會決議配發之員工現金紅利為\$226及\$618，已於各期損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所林鈞堯、杜佩玲會計師民國102年3月18日查核報告。



董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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：燦星旅遊網股份有限公司及子公司)
 合 併 現 金 流 量 表
 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		17,263	\$		25,019
調整項目						
金融資產評價利益			-	(		22)
金融負債評價損失			75			-
呆帳損失(備抵呆帳轉列其他收入數)			2,005	(		262)
存貨跌價損失(評價回升利益)			241	(		59)
折舊費用			11,134			15,733
攤銷費用			4,144			5,310
現金增資保留員工認購之酬勞成本			1,440			-
報廢固定資產及遞延費用淨損失			703			293
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			-			1,216
應收票據	(		472)			3,110
應收帳款	(		11,425)			5,437
應收帳款-關係人			918			8,573
其他應收款			34	(		991)
其他應收款-關係人	(		2,548)			136
存貨			3,251			3,488
預付款項			29,930	(		22,729)
其他流動資產-其他			189			1,437
遞延所得稅資產及負債淨變動數			-	(		191)
公平價值變動列入損益之金融負債淨變動數	(		53)			-
應付票據			464	(		4,522)
應付帳款			35,214			27,386
應付費用	(		8,770)			5,521
其他應付款項	(		443)	(		5,995)
預收款項	(		3,322)			7,618
其他流動負債-其他			17			893
營業活動之淨現金流入			79,989			76,399

(續次頁)

燦星國際旅行社股份有限公司及子公司
原名：燦星旅遊網股份有限公司及子公司)
合 併 現 金 流 量 表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
受限制資產增加	(\$ 200)	(\$ 18,110)
處分子公司價款	15,973	-
購置固定資產	(3,577)	(8,297)
無形資產增加	(325)	(1,097)
存出保證金減少	3,164	1,431
遞延費用增加	-	(1,181)
投資活動之淨現金流入(流出)	15,035	(27,254)
<u>融資活動之現金流量</u>		
現金增資	91,402	-
發放現金股利	(3,440)	(48,799)
少數股權股東權益變動數	300	-
融資活動之淨現金流入(流出)	88,262	(48,799)
合併個體變動影響數	(15,392)	-
本期現金及約當現金增加	167,894	346
期初現金及約當現金餘額	559,704	559,358
期末現金及約當現金餘額	\$ 727,598	\$ 559,704

現金流量資訊之補充揭露：

本期支付所得稅	\$ 688	\$ 258
---------	--------	--------

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
林鈞堯、杜佩玲會計師民國 102 年 3 月 18 日查核報告。

董事長：陳彥君



經理人：林淑美



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)

101 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初餘額	156,961
加：本年度稅後淨利	17,284,237
減：提列 10%法定盈餘公積	1,728,424
本年度可分配盈餘	15,712,774
分配項目	
股東現金股利-每股配發 0.35 元	12,702,200
期末未分配盈餘	3,010,574
備註：員工紅利\$229,050	

※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：陳彥君



經理人：林淑美



會計主管：尚忠信



<附件五>

燦星國際旅行社股份有限公司

公司章程修正條文對照表

條次	擬修正條文	原條文	修正說明
第十六條	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，得再推副董事長各一人，董事長對外代表本公司。 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，由董事長指定董事一人代理之。 除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事於改選後召集外，董事會應由董事長召集之；並得以書面、電子郵件(E-MAIL)及傳真等方式於開會七日前通知各董事，遇緊急情事時得隨時召集之。 <u>董事無法出席董事會議，得委託其他董事代理出席董事會，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代表出席，但需出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，代理人以受一人之委託為限。董事會如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。</u>	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，得再推副董事長各一人，董事長對外代表本公司。 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，由董事長指定董事一人代理之。 除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事於改選後召集外，董事會應由董事長召集之；並得以書面、電子郵件(E-MAIL)及傳真等方式於開會七日前通知各董事，遇緊急情事時得隨時召集之。	配合實務修正
第十七條之一	<u>董事得按月酌支報酬，不論盈虧，公司得支給之，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之。</u>	董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，<u>並參酌同業通常水準，授權董事會議定之，不論營業盈虧每年每位不得高於新台幣壹佰伍拾萬元。</u>	配合實務修正
第二十二條	本公司每年決算如有盈餘應先提繳稅款，彌補已往虧損，就其餘額應提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有<u>盈餘連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，得視業務需要酌予保留外，其餘依下列原則分派：</u> 1. 員工紅利為百分之一到七。 2. 股東紅利，本項數額得先提列部分或全部作為一般特別盈餘公積後，再分派之。	本公司每年決算如有盈餘應先提繳稅款，彌補已往虧損，就其餘額應提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得視業務需要酌予保留外，其餘依下列原則分派： 1. 員工紅利為百分之一到七。 2. 股東紅利，本項數額得先提列部分或全部	配合實務修正

條次	擬修正條文	原條文	修正說明
	員工及股東紅利得以全部或一部分以發行新股方式為之。 本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構，營運狀況，盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，及依財務、業務及經營面等因素之考量得以股票股利或現金股利方式為之。惟現金股利分派之比例應不低於當年度股利總額百分之五。 本公司無盈餘可分派，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將法定盈餘及資本公積全部或一部分依法令或主管機關規定分派。	作為一般特別盈餘公積後，再分派之。 員工及股東紅利得以全部或一部分以發行新股方式為之。 本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構，營運狀況，盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，及依財務、業務及經營面等因素之考量得以股票股利或現金股利方式為之。惟現金股利分派之比例應不低於當年度股利總額百分之五。 本公司無盈餘可分派，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將法定盈餘及資本公積全部或一部分依法令或主管機關規定分派。	
第二十四條	本章程訂立於中華民國九十二年二月十二日。 第一次修訂於中華民國九十五年十二月八日。 第二次修訂於中華民國九十六年六月十二日。 第三次修訂於中華民國九十七年六月十日。 第四次修訂於中華民國九十七年十二月十日。 第五次修訂於中華民國九十八年六月十日。 第六次修訂於中華民國九十九年六月廿五日。 第七次修訂於中華民國一〇〇年一月三十一日。 第八次修訂於中華民國一〇一年六月十八日。 第九次修訂於中華民國一〇二年六月十九日。	本章程訂立於中華民國九十二年二月十二日。 第一次修訂於中華民國九十五年十二月八日。 第二次修訂於中華民國九十六年六月十二日。 第三次修訂於中華民國九十七年六月十日。 第四次修訂於中華民國九十七年十二月十日。 第五次修訂於中華民國九十八年六月十日。 第六次修訂於中華民國九十九年六月廿五日。 第七次修訂於中華民國一〇〇年一月三十一日。 第八次修訂於中華民國一〇一年六月十八日。	增訂修正日期

<附件六>

解除董事競業禁止限制明細表

職稱	姓名	兼任情形
董事長	陳彥君	1. 大學光學(股)公司獨立董事
		2. 廈門燦坤實業(股)公司董事
		3. 漳州燦坤實業有限公司董事
		4. 漳州燦坤南港電器有限公司董事
		5. 上海燦坤實業有限公司董事
		6. 燦坤實業(股)公司董事
		7. New Grand Trading Limited 董事長
		8. 冠騰國際投資(股)公司董事長
		9. 冠力投資(股)公司董事長
		10. 大力投資(股)公司董事長
		11. Sino Express Global Limited 董事
		12. 英昇發展有限公司董事
		13. Sino Global Development Limited 董事
		14. System Hawk Limited 董事
		15. Fordchee Development Limited 董事
		16. Eupa Industry Corporation Limited 董事
		17. Fillman Investments Limited 董事
		18. 香港欣榮國際商貿有限公司董事
		19. 香港燦星控股有限公司董事
		20. 震旦電信股份有限公司董事
		21. 金鑽連鎖企業股份有限公司董事
		22. 燦星文創股份有限公司董事
董事	莊興	1. 展發國際股份有限公司董事