106
雅博股份有限公司 股務代理人
元富證券股份有限公司 股務代理部
台北市大安區敦化南路2段97號6樓
電話：(02)2325-3800(代表線)
網址：http://www.masterlink.com.tw/

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第808號
印刷品
未書寫正確郵遞區號者，應按信函交付郵資

股東 台啟

㉔

雅博股份有限公司一〇〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇〇年六月二十四日(星期五)上午九時正
地點：新北市土城區民生街9號
出席：親自出席股東股數37,747,106股，委託出席股數1,355,870股，合計出席股數計39,102,976股，佔本公司已發行股份總數75,805,051股之51.58%。
列席：王自軍會計師、郭瓔滿律師

主席：韓董事長春菊　　記錄：王家蘭

壹、宣佈開會：報告出席代表股份，總數已達法定數額，依法宣佈開會。
貳、主席致詞：略。
參、報告事項
　一、九十九年度營業狀況報告。(洽悉)
　二、監察人查核九十九年度決算表冊報告。(洽悉)
肆、承認事項
　第一案　九十九年度營業報告書及財務報表承認案(董事會提)
　說　明：1.本公司九十九年度決算表冊，經勤業眾信聯合會計師事務所王自軍、徐文亞會計師查核完竣，並經董事會決議通過，依公司法規定送請監察人查核完竣，認為尚無不合，並出具查核報告在案。
　　2.檢附九十九年度決算表冊，營業報告書請參閱附錄。財務報表請參閱附錄。
　　3.謹提請　承認。
　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　九十九年度盈餘分配案(董事會提)
　說　明：1.九十九年度稅後淨利為180,681,025元，加計前期之未分配盈餘117,736,697元，減列法定盈餘公積18,068,103元及特別盈餘公積576,784元，計本期可供分配盈餘為279,772,835元，擬依公司章程分派之。
　　2.謹檢附本公司九十九年度盈餘分配表如下：

雅博股份有限公司
中華民國九十九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項　目	金額	
	小　計	合　計
期初未分配盈餘		117,736,697
加：本年度稅後純益	180,681,025	
減：提列法定盈餘公積	(18,068,103)	
提列特別盈餘公積	(576,784)	
可供分配盈餘		279,772,835
減：(分配項目)		
股東紅利(股票，每股1.00元)	75,805,060	
股東紅利(現金，每股1.10元)	83,385,560	
期末未分配盈餘		120,582,215
附註：		
配發員工紅利	16,097,927	
配發董監事酬勞	3,577,317	

註：本公司此次盈餘分派，優先分配99年度稅後盈餘。
　3.本次分配之員工紅利為16,097,927元及董監事酬勞為3,577,317元。
　4.本次配發之現金股利計算至元為止，元以下捨去不計，不足一元之畸零股利，授權董事長洽特定人分配之。
　5.前項股利分配案俟股東常會通過並呈奉主管機關核備後，授權董事會另訂配股、配息基準日。
　6.謹提請　承認。
　決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
伍、討論事項
　第一案　增資發行新股案(董事會提)
　說　明：1.本公司為配合業務發展所需，擬以九十九年度股東紅利中提撥新台幣75,805,060元轉增資發行新股7,580,506股，每股面額壹拾元。
　　2.股東紅利轉增資發行新股部份，按配股基準日股東名簿所載股東持股比例計算，每仟股無償配發100股。配發不足一股之畸零股，自配股基準日起五日內由股東自行拼湊成整股，並向本公司股務代理機構辦理拼湊。若逾期未辦理拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第二四〇條規定以現金分派之，授權董事長洽特定人按面額承購。
　　3.本次增資發行新股之權利義務與原已發行之股份相同，俟提經股東常會通過並呈報主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日，屆時另行公告。
　　4.以上增資相關事宜，如因事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬授權董事會全權處理之。
　　5.謹提請　討論。
　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　修訂公司章程部份條文案(董事會提)
　說　明：1.為配合公司未來營運經營，擬修訂本公司章程，修改條文前後對照表請參閱附錄。
　　2.謹提請　討論公決。
　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　修訂「取得或處分資產處理辦法」部分條文案(董事會提)
　說　明：1.因應品牌國際化之目的，購買通路商或代理商生意所需之投資，擬修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」。
　　2.擬具本公司「取得或處分資產處理辦法」修正條文前後對表如下：

雅博股份有限公司
「取得或處分資產處理程序」條文修正對照表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
第五條	投資非供營業用不動產與有價證券額度，本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下： 一、非供營業使用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之十五。 二、投資長、短期有價證券之總額不得高於淨值的百分之九十。 三、投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之三十。	投資非供營業用不動產與有價證券額度，本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下： 一、非供營業使用之不動產，其總額不得高於淨值的百分之十五。 二、投資長、短期有價證券之總額不得高於淨值的百分之五十。 三、投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之二十五。	因應品牌國際化之目的，購買通路商或代理商生意所需之投資，修改投資額度。

　　3.謹提請 討論公決。
　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：上午九時十二分。

一、九十九年度營業狀況報告

雅博股份有限公司
九十九年營業報告書

雅博股份有限公司九十九年在歐美各國醫療支出與保險給付緊縮下，面對國際大廠壟斷的局面，積極突破重圍，並且面臨人民幣升值與競爭對手低價挑戰，優先穩住毛利率35%，使得營收維持小幅成長，較前一年成長0.91%。儘管表現未如預期理想，還是要感謝所有同仁的努力與付出，更要感謝股東、客戶、供應商持續的支持與勉勵。以下謹就九十九年度營業狀況及未來營運展望，概要報告如下：

(一)、九十九年度營業報告

本公司九十九年度營業收入為新台幣1,450,343仟元，較上年度成長約1%，營業毛利率為35%，營業費用為新台幣310,002仟元，稅前純益為新台幣214,868仟元，較上年度衰退約16.75%。九十九年稅後盈餘為新台幣180,681仟元，較上年度衰退14.85%，每股盈餘為新台幣2.38元。

本公司持續投資專業醫療產品的研發，著重提升產品技術層次、增加產品附加價值、掌握自主關鍵零組件、以及累積臨床驗證能量。九十九年度研究發展費用76,652仟元，佔九十九年度營收5%。

(二)、未來展望

展望一百年，雅博持續品牌創業之路，五項主要經營方針：(1)品牌經營；(2)利基產品；(3)營運效率；(4)創新加值；(5)品質提升。新的一年，本公司仍將秉持「誠信、專業、創新」的經營理念，追求成長與挑戰性的獲利目標，持續創新研發、提升生產效能及提高營銷管理績效，以獲取更高的利潤來回饋全體股東。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

二、監察人查核九十九年度決算表冊報告

監察人查核報告書

茲准
董事會造送本公司九十九年度營業報告書、盈餘分配表及經勤業眾信聯合會計師事務所查核完畢之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表(含合併財務報表)等冊，業經本監察人查核，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定。
報請
鑒察

此致

本公司一〇〇年股東常會

監察人：林添發
監察人：周延鵬
監察人：雅信投資開發股份有限公司
代表人：李金柱

中　華　民　國　一　〇　〇　年　五　月　九　日

附錄【一】

會計師查核報告

雅博股份有限公司　公鑒：

雅博股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達雅博股份有限公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，雅博股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

雅博股份有限公司民國九十九年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

雅博股份有限公司已編製民國九十九及九十八年度之合併財務報表，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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師王自軍　　會計師徐文亞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中　華　民　國　一　〇　〇　年　三　月　四　日

會計師查核報告

雅博股份有限公司　公鑒：

雅博股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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，足以允當表達雅博股份有限公司及其子公司民國九十九年及九十八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，雅博股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師王自軍　　會計師徐文亞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中　華　民　國　一　〇　〇　年　三　月　四　日

附錄【二】公司章程條文對照表

雅博股份有限公司
公司章程條文修正對照表

條次	修正後條文	原條文	修正理由
第二條之一	本公司因業務或投資關係對外得為背書保證。	本公司得就進出口貿易及所營業務同業間對外保證。	修改文字敘述。
第二條之二	本公司轉投資總額，得不受公司法第十三條之限制。	本公司得經董事會決議，在國內外轉投資，為他公司有限責任股東，其投資總額除依法令另有規定外，得不受公司法第十三條有關本公司實收股本百分之四十之限制，惟不得超過本公司實收股本。	配合公司實際業務需要修改
第三條	本公司設總公司於新北市，必要時得經董事會之決議得在國內外設立分公司。	本公司設總公司於台灣省台北縣，必要時得經董事會之決議得在國內外設立分公司。	配合台北縣升格為直轄市
第十三條之一	本公司上述董事名額中，獨立董事人數二人；採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	配合證券交易法一百八十三條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數二人；採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	刪除配合證交法之敘述
第二十條	公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。董事會擬具盈餘分配方案經股東會決議後分配。 盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟股票股利分派之比例，不得高於當年度分配盈餘總額之百分之五十。	公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。因本公司目前處於營運穩定成長階段，現階段採取平衡股利政策，以不低於當年度可分配盈餘之百分之六十分配之，且配合公司未來資本規劃，以發放現金股利為優先，惟股票股利分派之比例，不得高於當年度分配盈餘總額之百分之五十。	配合公司營運需要修改配股政策
第二十條之一	本公司年度總決算如有盈餘，應於完納一切稅捐及彌補以往年度虧損後，先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限。 依法令或依主管機關規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘得再分配如下： 一、董事監察人酬勞百分之二以下。 二、員工紅利百分之五至百分之十。 三、其餘分配股息及股東紅利。 前項員工之股票紅利之發放對象包含符合一定條件之從屬員工，其條件授權公司董事會決定之。	本公司年度總決算如有盈餘，應於完納一切稅捐及彌補以往年度虧損後，先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本額時，不在此限，並依證交法第四十一條規定提列特別盈餘公積後，再就其餘額，連同上年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘。公司就可供分配之盈餘酌予保留不分配連同上年度累積未分配盈餘作為可供分配盈餘。公司就可供分配之盈餘酌予保留不分配外，餘依左列百分比分派之： 一、董事監察人酬勞百分之二以下。 二、員工紅利百分之五至百分之十。 三、其餘分配股息及股東紅利。 上述員工之股票紅利之發放對象包含符合一定條件之從屬員工，其條件授權公司董事會決定之。	修改文字敘述
第廿二條	本章程訂立於民國七十九年三月十日。 第一次修訂於民國七十九年十一月卅日。 第二次修訂於民國八十二年五月一日。 …… …… 第十九次修訂於民國九十五年六月十三日。 第二十次修訂於民國九十九年六月十四日。 第二十一次修訂於民國一〇〇年六月二十四日	本章程訂立於民國七十九年三月十日。 第一次修訂於民國七十九年十一月卅日。 第二次修訂於民國八十二年五月一日。 …… …… 第十九次修訂於民國九十五年六月十三日。 第二十次修訂於民國九十九年六月十四日。	增列修訂日期

YS013482 杰恒圖書(02)22982928 15.5x14吋

雅博股份有限公司

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四）	$ 246,681	16	$ 242,223	15
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	60,072	4	60,022	4
1120	應收票據（附註二）	16,913	1	22,232	1
1140	應收帳款（附註二及六）	118,790	8	147,825	9
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二及十九）	75,140	5	90,105	6
1178	其他應收款	3,144	–	3,649	–
1180	其他應收款－關係人（附註二及十九）	14,532	1	7,979	–
1210	存貨（附註二、三及七）	83,394	5	39,932	3
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十八）	7,443	1	8,422	1
1291	受限制資產－流動（附註十九及二十）	1,810	–	15,450	1
1298	其他流動資產（附註八）	5,323	–	9,380	1
11XX	流動資產合計	632,582	41	647,119	41
1421	權益法之長期股權投資（附註二及九）	484,831	31	460,833	30
	固定資產－淨額（附註二、十、十九及二十）				
1501	土　地	254,863	16	254,863	16
1521	房屋及建築	216,667	14	209,020	13
1531	機器設備	16,903	1	17,404	1
1551	運輸設備	6,223	–	6,225	1
1561	辦公設備	12,707	1	12,846	1
1681	其他設備	1,522	–	1,522	–
15X1	成本合計	504,887	32	501,880	32
1599	減：累計折舊	(97,484)	(6)	(85,893)	(5)
15XX	固定資產合計	407,403	26	415,987	27
	其他資產				
1820	存出保證金	9,574	1	20,044	1
1830	遞延費用（附註二）	15,150	1	16,820	1
1860	遞延所得稅資產　非流動（附註二及十八）	567		876	
1888	其　他	758		758	
18XX	其他資產合計	26,049	2	38,498	2
1XXX	資　產　總　計	$1,550,865	100	$1,562,437	100

代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2120	應付票據	$ 7,503	1	$ 8,161	
2140	應付帳款	67,124	4	46,456	3
2150	應付帳款　關係人（附註十九）	43,702	3	46,858	3
2168	應付所得稅（附註二及十八）	9,953	1	19,884	1
2170	應計費用（附註十一、十五及十九）	75,030	5	70,803	5
2278	一年內到期之長期負債（附註十三及二十）	–	–	6,167	–
2298	其他流動負債（附註十二及十九）	36,357	2	41,077	3
21XX	流動負債合計	244,078	16	238,466	15
	長期負債				
2420	長期借款（附註十三及二十）	–	–	46,767	3
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十四）	6,064		7,108	1
2XXX	負債合計	250,742	16	292,371	19
	股東權益（附註十五）				
	股　本				
3110	普通股	758,050	49	721,953	46
	資本公積				
3210	發行溢價	123,047	8	123,047	8
3270	合併溢額	1	–	1	–
	保留盈餘				
3310	法定公積	121,184	8	99,965	6
3320	特別盈餘公積	14,376	1	14,376	1
3350	未分配盈餘	298,418	19	297,785	19
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	(14,953)	(1)	12,939	1
3XXX	股東權益合計	1,300,123	84	1,270,066	81
1XXX	負債及股東權益總計	$1,550,865	100	$1,562,437	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四）	$ 386,340	23	$ 371,632	23
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	71,093	4	60,022	4
1120	應收票據淨額（附註二）	16,813	1	22,232	1
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	171,181	11	204,417	12
1178	其他應收款（附註二十）	7,215		6,486	
1210	存貨（附註二、三及七）	162,864	10	114,285	7
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十八）	8,248	1	8,435	1
1291	受限制資產　流動（附註二一）	1,810		15,450	1
1298	其他流動資產（附註八）	19,402	1	24,854	1
11XX	流動資產合計	824,166	51	827,783	50
	投　資				
1421	權益法之長期股權投資（附註二及九）	88,855	6	68,140	4
	固定資產（附註二、十及二一）				
	成　本				
1501	土　地	254,863	16	254,863	15
1521	房屋及建築	477,537	29	491,612	30
1531	機器設備	59,175	4	61,042	4
1551	運輸設備	9,752	1	9,610	1
1561	辦公設備	23,445	1	24,190	1
1681	其他設備	3,896		12,355	1
15X1	小　計	829,658	51	853,612	52
1599	減：累計折舊	(185,584)	(11)	(164,272)	(10)
1672	預付設備款	121	–	791	–
15XX	固定資產淨額	648,195	40	690,091	42
	無形資產（附註二）				
1782	土地使用權（附註二一）	13,804	1	15,080	1
	其他資產				
1820	存出保證金	12,446	1	23,225	1
1830	遞延費用淨額（附註二）	22,847	1	23,799	2
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十九）	967	–	876	–
1888	其　他	758		758	
18XX	其他資產合計	36,718	2	48,658	3
1XXX	資　產　總　計	$1,621,938	100	$1,649,752	100

代碼	負債及股東權益	九十九年十二月三十一日 金額	%	九十八年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十一及二一）	$ 58,259	4	$ 60,369	4
2120	應付票據	7,503	–	10,594	1
2140	應付帳款（附註二十）	114,658	7	110,432	7
2160	應付所得稅（附註二及十九）	16,749	1	22,660	1
2170	應計費用（附註十二、十六及二十）	90,716	6	83,031	5
2270	一年內到期之長期負債（附註十四及二一）			6,167	
2298	其他流動負債（附註十八）	18,390	1	21,900	1
21XX	流動負債合計	306,275	19	315,153	19
	長期負債				
2420	長期借款（附註十四及二一）	–	–	46,767	3
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十五）	6,064	–	7,108	–
2XXX	負債合計	312,339	19	369,028	22
	歸公司股東權益（附註十六）				
	股　本				
3110	普通股	758,050	47	721,953	44
	資本公積				
3210	發行溢價	123,047	7	123,047	7
3270	合併溢額	1		1	
	保留盈餘				
3310	法定公積	121,184	8	99,965	6
3320	特別盈餘公積	14,376	1	14,376	1
3350	未分配盈餘	298,418	18	297,785	18
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	(14,953)	(1)	12,939	1
	母公司股東權益合計	1,300,123	80	1,270,066	77
3610	少數股權	8,576	1	10,658	1
3XXX	股東權益合計	1,308,699	81	1,280,724	78
	負債及股東權益總計	$1,621,938	100	$1,649,752	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積	保留盈餘 法定公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	股東權益其他項目 累積換算調整數	合計
九十八年一月一日餘額	$ 679,000	$ 120,001	$ 84,110	$ 14,376	$ 223,675	$ 24,253	$1,145,415
九十七年度盈餘分配							
法定公積	–	–	15,855	–	(15,855)	–	–
現金股利	–	–	–	–	(81,480)	–	(81,480)
股票股利	40,740				(40,740)		
員工紅利轉增資	2,213	3,047	–	–	–	–	5,260
九十八年度純益					212,185		212,185
長期股權投資外幣換算調整數	–	–	–	–	–	(11,314)	(11,314)
九十八年十二月三十一日餘額	721,953	123,048	99,965	14,376	297,785	12,939	1,270,066
九十八年度盈餘分配							
法定公積			21,219		(21,219)		
現金股利	–	–	–	–	(122,732)	–	(122,732)
股東紅利轉增資	36,097	–	–	–	(36,097)	–	–
九十九年度純益	–	–	–	–	180,681	–	180,681
長期股權投資外幣換算調整數	–	–	–	–	–	(27,892)	(27,892)
九十九年十二月三十一日餘額	$ 758,050	$ 123,048	$ 121,184	$ 14,376	$ 298,418	($ 14,953)	$1,300,123

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	歸公司股東權益 股本	資本公積	保留盈餘 法定公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	累積換算調整數	少數股權	合計
九十八年一月一日餘額	$ 679,000	$ 120,001	$ 84,110	$ 14,376	$ 223,675	$ 24,253	$ 18,058	$1,163,473
九十七年度盈餘分配								
法定公積	–	–	15,855	–	(15,855)	–	–	–
現金股利	–	–	–	–	(81,480)	–	–	(81,480)
股票股利	40,740	–	–	–	(40,740)	–	–	–
員工紅利轉增資	2,213	3,047	–	–	–	–	–	5,260
子公司少數股東權益變動影響數	–	–	–	–	–	–	(4,298)	(4,298)
九十八年度合併總純益	–	–	–	–	212,185	–	(3,102)	209,083
長期股權投資外幣換算調整數	–	–	–	–	–	(11,314)	–	(11,314)
九十八年十二月三十一日餘額	721,953	123,048	99,965	14,376	297,785	12,939	10,658	1,280,724
九十八年度盈餘分配								
法定公積	–	–	21,219	–	(21,219)	–	–	–
現金股利	–	–	–	–	(122,732)	–	–	(122,732)
股票股利	36,097				(36,097)			
子公司少數股東權益變動影響數	–	–	–	–	–	–	(842)	(842)
九十九年度合併總純益	–	–	–	–	180,681	–	(1,240)	179,441
長期股權投資外幣換算調整數						(27,892)		(27,892)
九十九年十二月三十一日餘額	$ 758,050	$ 123,048	$ 121,184	$ 14,376	$ 298,418	($ 14,953)	$ 8,576	$1,308,699

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
	營業收入（附註二及十九）				
4110	銷貨收入	$1,456,376	101	$1,443,726	101
4170	減：銷貨退回	(1,653)	–	(2,343)	–
4190	減：銷貨折讓	(10,625)	(1)	(8,947)	(1)
4100	銷貨收入淨額	1,444,098	100	1,432,436	100
4800	其他營業收入	6,245	–	4,814	–
4000	營業收入合計	1,450,343	100	1,437,250	100
5000	營業成本（附註十六及十九）	(943,872)	(65)	(932,261)	(65)
5910	營業毛利	506,471	35	504,989	35
5920	聯屬公司間未實現利益	(26,412)	(2)	(24,796)	(2)
5930	聯屬公司間已實現利益	24,796	2	14,983	1
	已實現營業毛利	504,855	35	495,176	34
	營業費用（附註十六及十九）				
6100	推銷費用	163,623	11	127,502	9
6200	管理及總務費用	69,727	5	66,643	4
6300	研究發展費用	76,652	5	69,090	5
6000	營業費用合計	310,002	21	263,835	18
6900	營業淨利	194,853	14	231,341	16
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	303	–	1,025	–
7121	權益法認列之投資收益－淨額（附註二及九）	53,964	4	25,318	2
7130	處分固定資產利益（附註二及十九）	34	–	21	–
7140	處分投資利益－淨額（附註五）	141	–	194	–
7210	租金收入（附註十九）	147	–	1,560	–
7310	金融資產評價利益－淨額（附註五）	72	–	22	–
7480	什項收入	7,509	–	8,377	1
7100	營業外收入及利益合計	62,170	4	36,517	3
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	26	–	2,310	–
7530	處分固定資產損失（附註二）	–	–	32	–
7560	兌換損失－淨額（附註五）	42,129	3	4,541	1
7880	什項支出	–	–	2,890	–
7500	營業外費用及損失合計	42,155	3	9,773	1
7900	稅前純益	214,868	15	258,085	18
8110	所得稅費用（附註二及十八）	(34,187)	(3)	(45,900)	(3)
9600	本期純益	$ 180,681	12	$ 212,185	15

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘（附註十七）	$ 2.83	$ 2.38	$ 3.41	$ 2.80
9850	稀釋每股盈餘（附註十七）	$ 2.82	$ 2.37	$ 3.39	$ 2.79

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代碼		九十九年度 金額	%	九十八年度 金額	%
	營業收入（附註二及二十）				
4110	銷貨收入	$1,667,958	101	$1,583,962	100
4170	減：銷貨退回	(2,349)	–	(2,490)	–
4190	銷貨折讓	(10,638)	(1)	(9,018)	–
4100	銷貨收入淨額	1,654,971	100	1,572,454	100
4800	其他營業收入	6,245	–	4,815	–
4000	營業收入合計	1,661,216	100	1,577,269	100
5000	營業成本（附註三、十七及二十）	(1,025,534)	(61)	(979,348)	(62)
5910	營業毛利	635,682	39	597,921	38
	營業費用（附註十七及二十）				
6100	推銷費用	230,866	14	178,159	11
6200	管理及總務費用	103,035	6	108,097	7
6300	研究發展費用	77,233	5	69,965	5
6000	營業費用合計	411,134	25	356,221	23
6900	營業淨利	224,548	14	241,700	15
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	601	–	1,399	–
7121	權益法認列之投資收益－淨額（附註二及九）	32,415	2	14,053	1
7140	處分投資利益－淨額（附註五）	141	–	194	–
7310	金融資產評價利益－淨額（附註二及五）	93	–	22	–
7480	什項收入	7,568	–	14,542	1
7100	營業外收入及利益合計	40,818	2	30,210	2
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	1,181	–	7,633	1
7530	處分固定資產損失（附註二）	182	–	161	–
7560	兌換損失－淨額	40,885	3	3,344	–
7630	減損損失（附註二）	–	–	–	–
7880	什項支出	1,199	–	3,000	–
7500	營業外費用及損失合計	43,447	3	14,138	1
7900	稅前淨利	221,919	13	257,772	16
8110	所得稅費用（附註二及十九）	(42,478)	(2)	(48,689)	(3)
9600	合併總純益	$ 179,441	11	$ 209,083	13
	歸屬于：				
9601	母公司股東	$ 180,681	11	$ 212,185	13
9602	少數股權	(1,240)	–	(3,102)	–
		$ 179,441	11	$ 209,083	13

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘（附註十八）	$ 2.83	$ 2.38	$ 3.41	$ 2.80
9850	稀釋每股盈餘（附註十八）	$ 2.82	$ 2.37	$ 3.39	$ 2.79

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

雅博股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	$ 179,441	$ 209,083
折舊費用	37,446	39,156
各項攤提	12,715	18,758
處分固定資產淨損失	182	161
處分投資利益	(141)	(194)
權益法認列之投資利益	(32,415)	(14,053)
指定公平價值變動列入損益金融商品評價利益	(93)	(22)
遞延所得稅	496	681
淨退休金成本已提撥數	(1,044)	(1,125)
營業資產及負債之淨變動		
交易目的之金融資產	–	273
應收票據	6,219	(790)
應收帳款	33,236	(10,226)
其他應收款	(729)	1,508
存　貨	(48,599)	51,286
其他流動資產	5,482	11,957
應付票據	(3,091)	2,964
應付帳款	4,226	6,850
應付所得稅	(5,911)	(11,284)
應付費用	7,685	7,613
其他流動負債	(3,775)	(7,310)
營業活動之淨現金流入	191,310	305,286
投資活動之現金流量		
指定公平價值變動列入損益之金融資產淨（增加）減少	(10,837)	35,347
出售固定資產價款	2,385	958
購置固定資產	(17,098)	(14,048)
存出保證金減少（增加）	10,779	(336)
未攤銷費用增加	(11,853)	(7,382)
受限制資產減少	13,620	32,842
投資活動之淨現金流（出）入	(13,014)	47,381
融資活動之現金流量		
償還短期借款	(2,110)	(127,353)
償還長期借款	(52,934)	(92,754)
發放現金股利	(122,732)	(81,480)
少數股權減少	(428)	(2,055)
融資活動之淨現金流出	(178,202)	(303,642)
匯率影響數	(5,386)	(2,996)
本期現金及約當現金（減少）增加數	(5,292)	46,029
期初現金及約當現金餘額	371,632	325,603
期末現金及約當現金餘額	$ 366,340	$ 371,632
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 955	$ 7,725
本期支付所得稅	$ 47,893	$ 59,276
不影響現金之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	$ –	$ 6,167
未分配盈餘轉增資	$ 36,097	$ 40,740
固定資產重分類至未攤銷費用	$ 4,509	$ 5,328
應付員工股票紅利轉列股本及資本公積	$ –	$ 5,260
支付現金購置固定資產		
固定資產增加	$ 17,363	$ 14,576
應付設備款增加	(265)	(528)
支付現金	$ 17,098	$ 14,048
支付現金購置未攤銷費用		
未攤銷費用增加	$ 11,863	$ 5,999
其他應付款減少		1,383
支付現金	$ 11,863	$ 7,382

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇〇年三月四日查核報告）

董事長：　經理人：　會計主管：

YS013482 永信興業(02)22982828 15.5×14吋