

寶島光學科技股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇三年六月二十四日（星期二）上午九時  
地點：新北市汐止區新台五路一段 81 號 14 樓  
出席股東：出席股東及股東代理人所代表之股份計 45,511,518 股，佔本公司發行股份總數 60,059,898 股之 75.77%。

主席：董事長蔡國彤 記錄：孫家謨  
監督會（報告出席股東數）  
副主席：主席致詞（略）  
參、報告事項：

（一）、一〇二年度營業狀況報告（請參閱附件）。

（二）、監察人審查一〇二年度決算表冊報告（請參閱附件）。

（三）、其他報告事項：無。

肆、承認事項：

第一案（董事會提）  
案由：本公司一〇二年度決算表冊，敬請承認。

說明：謹造具本公司一〇二年度決算表冊包括營業報告書、個體財務報告及合併財務報表（請參閱附件），經董事會通過，並送請監察人審查完竣，謹提請承認。

決議：經主席充分說明並徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第二案（董事會提）  
案由：本公司一〇二年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：1.擬具本公司一〇二年度之盈餘分配表（請參閱附件）。  
2.本次擬配發現金股利，每股配發 4.2 元，即每仟股配發 4,200 元。  
3.現金股利計算至元為止，配發不足 1 元之差額，授權董事長洽特定人分配之。  
4.本次股東常會決議通過後授權董事長另訂配息基準日。

謹提請承認。  
決議：經主席充分說明並徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

伍、討論事項：

第一案（董事會提）  
案由：討論修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請決議。

說明：為增加「取得或處分資產處理程序」條文之完備，擬修正「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表（請參閱附件），謹提請決議。

決議：經主席充分說明並徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

第六案（董事會提）  
案由：討論修正本公司「背書保證作業程序」案，謹提請決議。

說明：為增加「背書保證作業程序」條文之完備，擬修正「背書保證作業程序」部分條文，修正條文對照表（請參閱附件），謹提請決議。

決議：經主席充分說明並徵詢全體出席股東無異議，照案通過。

其他討論議案：無。

附註：臨時動議：無。

柒、散會

〈附件〉



寶島光學科技股份有限公司

監察人審查報告書

一、營業計劃實施成果：

產品別	銷 售 量		營 業 收 入			
	101 年	102 年	增(減)%	101 年	102 年	增(減)%
眼鏡	4,163,698	4,128,234	(0.85%)	2,158,335	2,221,903	2.95%

一〇二年度持續拓展新據點達 10 家，使全集團營運據點達 231 家。本年度在政府政策轉向，開放一般藥局及藥妝店販售隱形眼鏡的影響下，集團合併銷售數量略微減少，但因公司順應消費者近年大量使用 3C 產品及護眼意識抬頭等需求，推出各式濾藍光與變色鏡片眼鏡，以護眾大眾視力健康為目標之營業策略，獲得消費者青睞，使本年度銷售量雖減少 0.85%，但在平均單價提升下，營業收入成長 2.95%。

二、預算執行情形：

年 度	一〇二年會計年度		
	預 算 數	實 際 數	達 成 率
營業收入	2,270,986	2,221,903	97.84%
營業成本	923,138	869,880	94.23%
營業毛利	1,347,848	1,352,023	100.31%
營業費用	1,218,226	1,233,698	101.27%
營業淨利	129,622	118,325	91.28%
營業外收入	286,858	344,674	120.15%
營業外支出	16,373	29,690	181.34%
稅前淨利	400,107	433,309	108.30%
所得稅費用	82,052	76,346	93.05%
本期淨利	318,055	356,963	112.23%

一〇二年度全球經濟仍延續去年以來緩慢復甦的態勢，但其成長的結構卻已悄悄轉變，美國公布之數據顯示其經濟朝成長的方向前進，雖然帶動美聯儲削減量化寬鬆(QE)政策造成資產價格下跌，但也代表美國實體經濟未來仍有較大的成長潛力。反觀大部分新興國家卻出現成長放緩的現象，凸顯新興國家經濟結構性仍不夠健全的問題。近年來台灣經濟在對外開放與產業無法轉型提升中陷兩難，造成國內經濟在這波反彈的局面中落入後段班，低成長逐漸成為台灣經濟的常態。



一〇三年股東常會議事錄

營收達成率達 97.84%；營業成本在銷售組合調整得宜之下達成率為 94.23%，成本率則下降至 39.15%；營業毛利在傳統配鏡銷售成長的情況下，達成率為 100.31%；本公司年度重新規劃門市人員工時制度並進行全面性的調薪作業，以累積公司人力資本並強化人力素質且因營業據點增加使得營業費用上升，達成率為 101.27%。

在前述原因影響下，營業結算產生淨利 118,325 千元，達成率為 91.28%；營業外收入主要因權益法轉投資事業營運結果超乎預期，認列之投資收益較預算數增加，使營業外收入達成 120.15%，營業外支出則因成本法投資事業尚處於營運改善階段，為求穩健保守故擇列部分減損損失，達成率為 181.34%；綜上所述，一〇二年度營業結果在本業持穩及轉投資事業獲利挹注之下，產生 356,963 千元之獲利，達成預算淨利目標之 112.23%。

三、財務收支及獲利能力分析

一〇二年度營業收入 2,221,903 千元，較一〇一年度 2,158,335 千元，增加 63,568 千元，成長 2.95%，一〇二年度營業活動產生之淨現金流入 148,393 千元，較一〇一年度營業活動產生之淨現金流入 194,659 千元，減少 46,266 千元。

一〇二年度稅前淨利 433,309 千元，較一〇一年度稅前淨利 396,596 千元，獲利增加 36,713 千元，一〇二年度結算淨利 356,963 千元，較一〇一年度結算淨利 325,592 千元，淨利增加 31,371 千元，增加 9.64%，股東權益報酬率由一〇一年度之 22.85% 略為減少至 19.80%，每股盈餘則由一〇一年度之 5.42 元，增加到一〇二年度 5.94 元，營業結果相較一〇一年度獲利呈現成長，營業情形穩定，財務結構仍然穩健。

董事長： 董事長印 球印 球印  
經理人： 球印 球印  
會計主管： 球印 球印

〈附件〉

寶島光學科技股份有限公司  
一〇二年度決算表冊審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之盈餘分配表，經本監察人審查後，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：寶島電子股份有限公司  
代表人：關子江

中華民國一〇三年三月二十七日

寶島光學科技股份有限公司  
一〇二年度決算表冊審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度營業報告書、財務報告等決算表冊，及一〇二年度合併資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等財務報告，業經本監察人查核尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告如上，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：智偉投資股份有限公司  
代表人：林文惠

中華民國一〇三年三月二十七日

寶島光學科技股份有限公司  
一〇二年度決算表冊審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度營業報告書、財務報告等決算表冊，及一〇二年度合併資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等財務報告，業經本監察人查核尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告如上，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：梁榮輝  
球印 球印

中華民國一〇三年三月二十七日

寶島光學科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之盈餘分配表，經本監察人審查後，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：寶島電子股份有限公司  
代表人：關子江

中華民國一〇三年五月十三日

寶島光學科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之盈餘分配表，經本監察人審查後，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：智偉投資股份有限公司  
代表人：林文惠

中華民國一〇三年五月十三日

寶島光學科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度之盈餘分配表，經本監察人審查後，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：梁榮輝  
球印 球印

中華民國一〇三年五月十三日

寶島光學科技股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一〇二年度營業報告書、財務報告等決算表冊，及一〇二年度合併資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等財務報告，業經本監察人查核尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定，繕具報告如上，敬請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：梁榮輝  
球印 球印

中華民國一〇三年三月二十七日

〈附件〉

寶島光學科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序

修正條文對照表

二、法令依據

本處理程序悉依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱證期局）公開發行公司取得或處分資產處理準則之規定訂定。

三、適用範圍

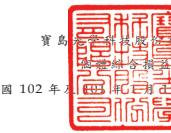
本處理程序所稱之資產範圍如下：  
(一)股票、公債、公司債、金融債券、表影基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。  
(二)不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建用地之存貨）及設備。  
(三)會員證。  
(四)專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。  
(五)金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。  
(六





民國 102 年 12 月  
1 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元



寶島光學  
有限公司  
總經理合會計事務所

民國 102 年 12 月 31 日

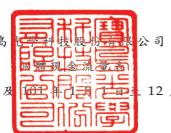
單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元



寶島光學  
有限公司  
總經理合會計事務所

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元



寶島光學  
有限公司  
總經理合會計事務所

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元



寶島光學  
有限公司  
總經理合會計事務所

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼 資產 102年12月31日 101年12月31日 101年1月1日

金額 % 金額 % 金額 %

流動資產

1100 現金及鈔票（附註四及六） \$ 138,029 5 \$ 68,012 3 \$ 136,009 7

1125 儲備出售金融資產—流動（附註四及七） 66,852 2 209,872 9 64,563 3

1150 應收票據淨額（附註四及九） 33 - - -

1170 應收帳款淨額（附註四及九） 4,300 - 14,114 1 7,318 -

1200 其他應收款（附註四） 586 - 278 - 4,686 -

1210 其他應收款—關係人（附註四及二三） 12,084 - 11,638 1 10,633 1

1300 存貨（附註四及十） 448,063 16 388,820 16 377,246 20

1410 預付款項 15,577 1 8,043 - 9,273 1

11XX 流動資產總計 685,524 24 700,772 29 699,722 32

非流動資產

1550 採用權益法之投資（附註四及十一） 1,804,546 63 1,353,971 56 1,023,475 53

以成本衡量之金融資產—非流動（附註四及八） 64,170 2 82,729 3 2,292 -

1600 不動產、廠房及設備（附註四及九） 158,471 6 134,254 6 140,012 7

1650 投資性不動產（附註四、十三及二十四） 87,294 3 88,233 4 85,168 4

1700 递延所得稅資產（附註四及十九） 8,057 - 4,712 - 5,047 -

1840 其他非流動資產（附註四及十九） 11,140 - 9,644 - 8,769 1

1920 存在係列（附註四及十九） 59,826 2 59,752 2 59,562 3

15XX 非流動資產總計 2,193,504 76 1,732,845 71 1,324,284 68

IXXX 資產總計 \$ 2,879,028 100 \$ 2,433,622 100 \$ 1,934,011 100

代碼 負債及權益 102年12月31日 101年12月31日 101年1月1日

金額 % 金額 % 金額 %

流動負債

2150 短期借款（附註四） \$ 1,196 - \$ 1,190 - \$ 1,499 -

2160 應付票據—關係人（附註四及二三） 223,429 8 205,825 8 194,064 10

2170 應付票據（附註四） 39,475 1 37,968 2 41,056 2

2219 其他應付款（附註四、十四及二三） 235,814 8 196,356 8 186,301 10

2226 递延所得稅負債（附註十九） 10,569 - 47,810 2 10,836 -

2299 其他流動負債 27,657 1 20,086 1 12,607 1

21XX 流動負債總計 358,140 18 509,235 21 446,363 23

非流動負債

2550 負債準備—非流動（附註四及十五） 1,290 - - -

2640 爲子供金負債（附註四及十六） 766 - 629 - 629 -

2570 递延所得稅負債（附註四及十九） 185,795 7 167,692 7 157,424 8

25XX 非流動負債總計 177,839 6 293,174 12 268,550 14

XXX 負債總計 903,830 31 802,409 33 714,913 37

權益（附註四及十七）

3110 普通股 600,599 21 600,599 25 600,599 31

資本公積 476,492 17 316,512 13 684 -

保留盈餘 183,067 7 151,234 6 126,720 7

3220 特別盈餘 4,622 - 57,483 3 359,914 18

3300 未分配盈餘 855,952 30 714,601 29 516,117 28

3400 其他權益 42,155 1 (499) 42,155 1 71,698 4

34XX 權益總計 1,975,198 69 1,631,213 67 1,219,098 63

負債與權益總計 \$ 2,879,028 100 \$ 2,433,622 100 \$ 1,934,011 100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 103 年 3 月 27 日查核報告)



寶島光學  
有限公司  
總經理合會計事務所

民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼 資產 102年12月31日 101年12月31日 101年1月1日

金額 % 金額 % 金額 %

流動資產

1100 現金及鈔票（附註四及六） \$ 244,154 8 \$ 87,121 4 \$ 146,559 7

1125 儲備出售金融資產—流動（附註四及七） 75,685 - 219,652 9 88,053 4

1150 應收票據淨額（附註四及九） 4,408 - 14,850 1 2,596 -

1170 應收帳款淨額（附註四及九） 30,074 1 29,040 1 69,633 4

1200 其他應收款（附註四） 817 - 408 - 5,090 -

1210 其他應收款—關係人（附註四及二五） 12,153 - 11,698 - 11,009 1

1220 递延所得稅資產（附註四及二一） 152 - 153 - 2 -

130X 存在係列（附註四及二十） 478,455 17 418,604 17 407,834 21

1410 預付款項 16,122 1 24,620 2 3,641,711 3

11XX 流動資產總計 864,053 30 780,095 32 746,346 38

非流動資產

1550 採用權益法之投資（附註四及十二） 1,627,832 56 1,246,610 51 821,666 42

1545 不動產、廠房及設備—非流動（附註四及八） 78,637 3 106,521 4 85,963 4

1620 递延所得稅資產（附註四及二六） 187,453 6 154,255 6 154,908 8

1760 其他非流動資產（附註四及二六） 87,294 3 88,233 4 85,168 4

1840 递延所得稅資產（附註四及二一） 8,061 - 4,719 - 5,056 -

1920 存在係列（附註四及二十） 11,186 - 9,666 - 8,764 1

15XX 非流動資產總計 2,046,853 70 1,666,704 68 1,225,729 62

IXXX 資產總計 \$ 2,908,911 100 \$ 2,456,799 100 \$ 1,971,972 100

代碼 負債及權益 102年12月31日 101年12月31日 101年1月1日

金額 % 金額 % 金額 %

流動負債

2150 短期借款（附註四及十五） \$ 1,000 - \$ 1,000 - \$ 1,000 -

2160 應付票據—關係人（附註四及二五） 1,196 - 1,190 - 1,499 -

2170 應付票據（附註四） 241,133 8 221,639 9 102,505 11

2170 递延所得稅負債（附註四及二五） 36,475 1 37,968 2 41,056 2

2219 其他應付款（附註四及二五） 748 - 1,056 -

2226 递延所得稅負債（附註四及二五） 243,994 9 200,065 8 192,038 10

2230 其他應付款（附註四及二五） 10,569 - 47,810 2 10,968 -

2299 其他流動負債 28,317 1 21,350 1 13,217 1

21XX 流動負債總計 566,032 19 531,022 22 482,343 24

非流動負債

2550 不動產、廠房及設備—非流動（附註四及十七） 1,431 - 1,431 - 1,431 -

2640 递延所得稅負債（附註四及十八） 766 - 629 - 629 -

2645 存入係列（附註四及二一） 187,645 7 169,082 7 159,405 8

25XX 非流動負債總計 177,839 6 294,564 5 270,531 14

XXX 負債總計 933,713 32 825,586 34 752,874 38

歸屬於公司業主之權益（附註四及十九） 600,599 21 600,599 24 600,599 30

3110 普通股 476,492 16 316,512 13 684 -

資本公積 183,067 6 151,234 6 126,720 7

3220 特別盈餘 4,622 - 57,483 3 359,914 18

3350 未分配盈餘 855,952 29 714,601 29 546,117 28

3400 其他權益 42,155 2 (499) - 71,698 4

34XX 權益總計 1,975,198 68 1,631,213 66 1,219,098 62