

享溫馨企業股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年五月二十六日（星期二） 下午二時整

地點：高雄市苓雅區建國一路 175 之 15 號本公司宴會廳

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 36,465,996 股（含電子方式出席行使表決權 2,106,554 股），佔本公司已發行普通股股份總數 60,000,000 股之 60.77%，已逾法定開會股權。

出席董事：享用投資股份有限公司代表人李東和董事、鎂和有限公司代表人吳坤和董事、蘇學文董事、林靜華董事、邱朝勇獨立董事

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 許凱甯會計師

主席：李東和 董事長



紀錄：陳璟甄



一、宣佈開會：出席股東代表股份已逾法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：114 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司 114 年度獲利（未計入員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利）為新台幣 42,004,466 元，且無累計虧損，依照公司章程第 20 條規定，員工酬勞及董事酬勞分別提撥 2%，金額皆為 840,089 元，且其中員工酬勞不低於 20% 應為基層員工酬勞 168,018 元，均以現金方式發放。

2. 員工酬勞發放對象包含本公司及從屬公司員工為限。其發放金額將參酌年資、職

級、工作績效、整體貢獻或特殊功績，以及員工資格認定等相關事項授權董事長全權處理之。

第四案

案由：114 年度董事酬金報告，敬請 鑒察。

說明：1.本公司董事之酬金係依公司章程第 16 條及第 20 條規定辦理，相關政策、個別酬金內容及數額，請參閱附件三。

第五案

案由：114 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：1.本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 6 日董事會決議通過。依章程第二十一條規定，股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

2.提撥股東紅利新台幣 66,048,000 元分派現金股利，每股配發 1.1008 元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

3.本案俟經董事會決議通過後授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

第六案

案由：由資本公積發放現金情形報告，敬請 鑒察。

說明：1.依章程第二十一條規定，股息紅利、法定盈餘公積及資本公積以現金發放者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

2.本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積配發現金，每股配發新台幣 1.1008 元，計新台幣 66,048,000 元，現金配發至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零合計數，列入公司之其他收入。

3.本案俟經董事會決議通過後授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

第七案

案由：修定「永續發展實務守則」案，敬請 鑒察。

說明：為配合相關法令修正，擬修訂本公司「永續發展實務守則」，請參閱附件四。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：114 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司 114 年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會及董事會決議，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師及許凱甯會計師查核竣事。。

2.上述營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一及附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 36,465,996 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊 成 權 數：36,452,880 權 (含電子投票 2,093,438 權)	99.96%
反 對 權 數：8,026 權 (含電子投票 8,026 權)	0.02%
無 效 權 數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,090 權 (含電子投票 5,090 權)	0.01%

表決結果，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司 114 年度稅後淨利為新台幣 35,480,307 元，依公司章程規定擬具盈餘分配表，請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 36,465,996 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊 成 權 數：36,452,880 權 (含電子投票 2,093,438 權)	99.96%
反 對 權 數：8,026 權 (含電子投票 8,026 權)	0.02%
無 效 權 數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,090 權 (含電子投票 5,090 權)	0.01%

表決結果，本案照案通過。

五、討論事項

第一案（董事會提）

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：為配合法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 36,465,996 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊 成 權 數：36,452,867 權 (含電子投票 2,093,425 權)	99.96%
反 對 權 數：8,039 權 (含電子投票 8,039 權)	0.02%
無 效 權 數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,090 權 (含電子投票 5,090 權)	0.01%

表決結果，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說明：為配合公司實際運作需要及相關法令規定，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，請參閱附件八。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 36,465,996 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊 成 權 數：36,452,866 權 (含電子投票 2,093,424 權)	99.96%
反 對 權 數：8,039 權 (含電子投票 8,039 權)	0.02%
無 效 權 數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,091 權 (含電子投票 5,091 權)	0.01%

表決結果，本案照案通過。

六、選舉事項

案由：全面改選董事案，敬請 選舉。

說明：1.本公司現任董事任期於 115 年 6 月 26 日屆滿，擬於本年度股東常會改選。

2.依公司章程第 13 條規定，應選董事五至九人，其中獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單人選任之，任期三年。

3.本屆董事擬選任九人(包含獨立董事四人)，任期三年，自股東常會選出當日(115 年 5 月 26 日)至 118 年 5 月 25 日止。原任董事之任期至本次股東常會完成時止。

4.董事(獨立董事)候選人名單，請參閱附件九。

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下：

當選別	股東戶名或姓名	選舉權數
董事	享用投資股份有限公司 代表人:李東和	58,983,451
董事	鎂和有限公司 代表人:吳坤和	42,439,124
董事	林靜華	39,432,117
董事	享用投資股份有限公司 代表人:李蘇學蘭	36,080,831
董事	楊維英	33,545,121
獨立董事	邱朝勇	31,338,114
獨立董事	蔡宗倫	29,527,690
獨立董事	林水城	27,882,783
獨立董事	王文筆	25,516,297

七、其他事項

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1.因本公司董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益前提下，爰依公司法 209 條規定，擬請股東會解除董事之競業禁止限制。

2.提請解除競業禁止董事名單，請參閱附件十。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 36,465,996 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊 成 權 數 ：36,446,834 權 (含電子投票 2,087,392 權)	99.94%
反 對 權 數 ：9,044 權 (含電子投票 9,044 權)	0.02%
無 效 權 數 ：0 權	0.00%

棄權/未投票權數：10,118 權 (含電子投票 10,118 權)	0.02%
---------------------------------------	-------

表決結果，本案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日下午二時三十分。

本次股東常會無股東提問。

享溫馨企業股份有限公司

民國 114 年度營業報告書

一、實施概況及經營方針

(一) 實施概況

本年度受全球經濟情勢波動及市場競爭持續加劇影響，本公司營業收入較去年度呈現下滑。面對外部環境變化，本公司持續深化品牌經營、強化差異化服務及營運管理，確保競爭優勢，並推動營收穩健成長。

(二) 經營方針

為因應視聽歌唱市場多元發展的變化，本公司以持續於各縣市拓展營業據點為發展重點。目前本公司已開業有 16 家 KTV 及 4 家囍宴會館，合計遍佈 7 個縣市，而 KTV 門市之嘉義店、楠梓店以及新飯店預計於 115 年度裝潢落成開幕，另尚有小港店興建中。此外，為擴大消費客群，本公司未來將發展 KTV 相關周邊業務，如鐵板燒、火鍋或燒肉等其他複合餐飲等服務。

本公司囍宴餐廳及 KTV 門市之餐飲服務為重要的營運服務，因此提升食品安全的控管亦為發展重點，本公司持續以更高標準審視食材供應商，採購安全合格之產品。此外，本公司已設立實驗室進行產品檢驗，並配置專業人員擴大自主檢驗的範疇，以提供消費者安心且高品質之餐飲服務。

本公司不僅持續扎根視聽歌唱業，更致力於囍宴婚宴餐廳會館的經營發展及專業能力，以落實公司「專業、穩定、精進」之發展方針，同時也創造出更多的附加價值。

二、營業結果

(一) 營運狀況

單位：新台幣千元

項目	114年度	113年度	增減金額	變動比例
營業收入	1,291,287	1,317,052	(25,765)	-2%
營業成本	825,265	804,142	21,123	3%
營業毛利	466,022	512,910	(46,888)	-9%
營業費用	412,705	385,970	26,735	7%
營業淨利	53,317	126,940	(73,623)	-58%
營業外收入及支出	(12,993)	(13,532)	539	-4%
稅前淨利	40,324	113,408	(73,084)	-64%
所得稅費用	4,844	20,938	(16,094)	-77%
本年度淨利	35,480	92,470	(56,990)	-62%

說明：

本公司 114 年度營業收入新台幣 1,291,287 千元，較 113 年度營業收入新台幣 1,317,052 千元略為衰退 2%，主係受到全球經濟環境變化及產業競爭激烈等因素影響所致；而受到原物料價格上漲及人事等固定成本增加影響，114 年度營業淨利較

113 年度減少新台幣 73,623 千元；114 年度稅前淨利較 113 年度減少 73,084 千元，114 年度本期淨利較 113 年度減少 56,990 千元。

(二) 財務比率及獲利能力分析

項目	114年度	113年度
財務結構		
負債占資產比率(%)	54.83	61.15
長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	153.68	156.98
償債能力		
流動比率(%)	116.10	95.93
速動比率(%)	100.43	80.96
利息保障倍數	1.97	3.90
獲利能力		
資產報酬率(%)	1.56	2.98
權益報酬率(%)	1.92	6.04
稅前純益占實收資本比率(%)	6.72	23.23
純益率(%)	2.74	7.02
每股盈餘(元)	0.68	2.00

三、115 年營業計畫概要

隨著流行音樂快速發展，除了傳統式 KTV，坊間也出現線上影音、KTV 亭、藍芽 K 歌麥克風等相關視聽歌唱多元服務，本公司為永續經營維持競爭力，除配合政府之食安及環境等相關法規外，亦以提升消費環境品質以及提供多元服務為重要營運發展方向。

1. 提升營業據點之環境品質及安全

近年因疫情影響使消費者更加注重環境衛生，本公司更加強各門市每日嚴格執行環境清潔消毒，並採購相關防疫設備提升 KTV 包廂及餐廳環境品質。此外，本公司為提供消費者安心的消費服務，亦依照公共安全法規定期檢修維護消防相關設備。

2. 持續拓展門市並增加行銷活動

為穩固享溫馨 KTV 在中南部及花東地區之品牌知名度，本公司以庭園式包廂模式積極於各縣市拓展 KTV 門市，並透過各項節慶活動刺激消費人次。本公司亦於春節及母親節等節日推廣宴會之優惠活動發展囍宴餐廳之多元性。未來，本公司將採用複合式餐飲結合 KTV 消費，拓展消費客群。

董事長：李東和



總經理：李奇霖



會計主管：邱雅雲



享溫馨企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

本公司董事會造具民國一一四年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗、許凱甯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為符合相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此 致

享溫馨企業股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：邱朝勇



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

享溫馨企業股份有限公司

民國 114 年度董事酬金報告

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	享用投資股份有限公司代表人：李東和	—	—	—	—	279	279	45	45	325 0.92%	325 0.92%	4,210	4,210	—	—	11	—	11	—	4,546 12.81%	4,546 12.81%	—
董事	享用投資股份有限公司代表人：吳福南	—	—	—	—	140	140	45	45	185 0.52%	185 0.52%	—	—	—	—	—	—	—	—	185 0.52%	185 0.52%	—
董事	錕和有限公司代表人：吳坤和	—	—	—	—	140	140	45	45	185 0.52%	185 0.52%	—	—	—	—	—	—	—	—	185 0.52%	185 0.52%	—
董事	蘇學文	—	—	—	—	140	140	45	45	185 0.52%	185 0.52%	—	—	—	—	—	—	—	—	185 0.52%	185 0.52%	—
董事	林靜華	—	—	—	—	140	140	40	40	180 0.51%	180 0.51%	—	—	—	—	—	—	—	—	180 0.51%	180 0.51%	—
獨立董事	邱朝勇	360	360	—	—	—	—	45	45	405 1.14%	405 1.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	405 1.14%	405 1.14%	—
獨立董事	蔡宗倫	360	360	—	—	—	—	45	45	405 1.14%	405 1.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	405 1.14%	405 1.14%	—
獨立董事	林水城	360	360	—	—	—	—	40	40	400 1.13%	400 1.13%	—	—	—	—	—	—	—	—	400 1.13%	400 1.13%	—
獨立董事	王文筆	360	360	—	—	—	—	45	45	405 1.14%	405 1.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	405 1.14%	405 1.14%	—
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：獨立董事酬金給付政策，係依本公司章程及 113 年 11 月 28 日董事會通過「董事及經理人薪酬管理辦法」辦理。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

享溫馨企業股份有限公司

「永續發展實務守則」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂說明
第十五條	本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊： 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。 五、延長產品之耐久性。 六、增加產品與服務之效能。 <u>七、提升對海洋或陸域生物多樣性及生態系之保育、資源永續利用及公平合理效益。</u>	本公司宜考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊： 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。 五、延長產品之耐久性。 六、增加產品與服務之效能。	參考聯合國生物多樣性公約倡議事項，並參酌海洋及自然保育之相關法令，公司宜考慮營運對生物多樣性與生態系之影響，俾利企業永續經營，爰修正本條文字，並增訂第七款。
第二十一條	本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 <u>上市上櫃公司宜建立產學合作計畫，培育產業種子人才。</u> 本公司應訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。 本公司應訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	為推廣產學一體、學子職涯發展等，鼓勵企業與學校合作育才，具有產學雙贏之效益，爰增訂第二項，並調整現行第二項至第三項。
第三十二條	本守則訂立於民國一一三年六月二十八日。 <u>本守則修訂於民國一一四年十一月十日。</u>	本守則訂立於民國一一三年六月二十八日。	

會計師查核報告

享溫馨企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

享溫馨企業股份有限公司（享溫馨公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達享溫馨公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與享溫馨公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對享溫馨公司民國 114 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對享溫馨公司民國 114 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入之認列真實發生

享溫馨公司係經營視聽歌唱及餐飲服務，其主要營業收入係透過各營業據點直接對消費者產生。本會計師依審計準則有關預設收入為顯著風險之規定，將特定營業收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策及揭露資訊，請參閱附註四及二十。

本會計師對上述關鍵查核事項執行主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試 POS 系統之一般電腦環境。
- 二、瞭解及測試營業收入認列之內控流程，並針對特定營業收入抽核繳款明細表、POS 系統報表及相關收款憑證，以確認營業收入真實發生。

管理階層與治理單位對財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報告，且維持與財務報告編製有關之必要內部控制，以確保財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報告時，管理階層之責任亦包括評估享溫馨公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算享溫馨公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

享溫馨公司之治理單位（審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報告之責任

本會計師查核財務報告之目的，係對財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對享溫馨公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使享溫馨公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報告使用者注意財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致享溫馨公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報告是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對享溫馨公司民國 114 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

會計師 許 凱 甯



許凱甯

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日



民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 174,547	4	\$ 146,822	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）	6,030	-	7,380	-
1150	應收票據—關係人（附註四、八、二十及二六）	-	-	271	-
1170	應收帳款（附註四、八、二十及二六）	4,262	-	6,472	-
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	4,042	-	-	-
130X	存貨（附註四及九）	45,471	1	48,199	1
1476	其他金融資產—流動（附註四及十）	100,000	2	100,000	2
1479	其他流動資產	14,859	1	8,459	-
11XX	流動資產總計	349,211	8	317,603	7
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二六及二七）	2,696,930	60	2,540,706	59
1755	使用權資產（附註四、十二及二六）	874,374	20	927,656	22
1760	投資性不動產（附註四、十三及二七）	482,614	11	487,631	11
1780	無形資產淨額（附註四）	2,019	-	2,120	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	5,503	-	4,933	-
1915	預付設備款（附註十一）	1,194	-	4,579	-
1920	存出保證金（附註四、十二及二六）	33,557	1	34,261	1
1980	其他金融資產—非流動（附註四、十及二七）	200	-	200	-
15XX	非流動資產總計	4,096,391	92	4,002,086	93
1XXX	資產總計	\$ 4,445,602	100	\$ 4,319,689	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註四及二十）	\$ 17,201	-	\$ 20,610	-
2150	應付票據（附註十五）	63,378	1	69,061	2
2170	應付帳款（附註十五）	42,880	1	52,287	1
2200	其他應付款（附註十六）	75,181	2	79,789	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	-	-	6,647	-
2280	租賃負債—流動（附註四、十二及二六）	78,832	2	80,423	2
2320	一年內到期之長期借款（附註十四及二七）	21,750	1	20,749	1
2399	其他流動負債	1,540	-	1,502	-
21XX	流動負債總計	300,762	7	331,068	8
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四及二七）	1,321,498	30	1,461,085	34
2550	負債準備—非流動（附註四及十七）	26,886	-	25,674	-
2580	租賃負債—非流動（附註四、十二及二六）	786,217	18	821,566	19
2645	存入保證金	2,202	-	2,253	-
25XX	非流動負債總計	2,136,803	48	2,310,578	53
2XXX	負債總計	2,437,565	55	2,641,646	61
	權益（附註十九）				
3110	普通股股本	600,000	14	488,000	12
3200	資本公積	766,930	17	486,816	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	87,302	2	72,145	2
3350	未分配盈餘	553,805	12	631,082	14
3300	保留盈餘總計	641,107	14	703,227	16
3XXX	權益總計	2,008,037	45	1,678,043	39
	負債及權益總計	\$ 4,445,602	100	\$ 4,319,689	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李東和



經理人：李奇霖



會計主管：邱雅雲



享溫馨企業股份有限公司



民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每

股盈餘為新台幣元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二十）				
4100	銷貨收入	\$ 750,921	58	\$ 762,807	58
4600	包廂收入	<u>540,366</u>	<u>42</u>	<u>554,245</u>	<u>42</u>
4000	營業收入合計	<u>1,291,287</u>	<u>100</u>	<u>1,317,052</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註九及二一）				
5110	銷貨成本	509,045	39	508,063	39
5600	包廂成本	<u>316,220</u>	<u>25</u>	<u>296,079</u>	<u>22</u>
5000	營業成本合計	<u>825,265</u>	<u>64</u>	<u>804,142</u>	<u>61</u>
5900	營業毛利	466,022	36	512,910	39
	營業費用（附註二一及二六）				
6100	推銷費用	308,455	24	279,941	21
6200	管理費用	103,647	8	105,529	8
6300	研究發展費用	<u>603</u>	<u>-</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>412,705</u>	<u>32</u>	<u>385,970</u>	<u>29</u>
6900	營業淨利	<u>53,317</u>	<u>4</u>	<u>126,940</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二一）	2,487	-	1,894	-
7010	其他收入（附註二一）	18,071	1	20,604	2
7020	其他利益及損失（附註二一）	7,682	1	2,957	-
7050	財務成本（附註二一及二六）	<u>(41,233)</u>	<u>(3)</u>	<u>(38,987)</u>	<u>(3)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>(12,993)</u>	<u>(1)</u>	<u>(13,532)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	40,324	3	113,408	9

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用(附註四及二二)	\$ 4,844	-	\$ 20,938	2
8200	本年度淨利	35,480	3	92,470	7
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	-	-	56,880	4
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	-	-	56,880	4
8500	本年度綜合損益總額	\$ 35,480	3	\$ 149,350	11
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基本每股盈餘	\$ 0.68		\$ 2.00	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 0.67		\$ 1.99	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李東和



經理人：李奇霖



會計主管：邱雅雲



享溫馨企業股份有限公司

權益變動表

民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普 通 股 股 本			保 留 盈 餘			其 他 權 益 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益	權 益 總 額
		股數 (千股)	金 額	資 本 公 積	法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘	合 計		
A1	113 年 1 月 1 日餘額	45,000	\$ 450,000	\$ 325,516	\$ 59,600	\$ 546,061	\$ 605,661	\$ 2,216	\$1,383,393
	112 年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	12,545	(12,545)	-	-	-
B5	分配現金股利	-	-	-	-	(54,000)	(54,000)	-	(54,000)
		-	-	-	12,545	(66,545)	(54,000)	-	(54,000)
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(13,500)	-	-	-	-	(13,500)
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	92,470	92,470	-	92,470
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	56,880	56,880
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	92,470	92,470	56,880	149,350
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資	-	-	-	-	59,096	59,096	(59,096)	-
E1	現金增資	3,800	38,000	174,800	-	-	-	-	212,800
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	48,800	488,000	486,816	72,145	631,082	703,227	-	1,678,043
	113 年度盈餘分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	-	15,157	(15,157)	-	-	-
B5	分配現金股利	-	-	-	-	(97,600)	(97,600)	-	(97,600)
		-	-	-	15,157	(112,757)	(97,600)	-	(97,600)
D1	114 年度淨利及綜合損益總額	-	-	-	-	35,480	35,480	-	35,480
E1	現金增資	11,200	112,000	280,000	-	-	-	-	392,000
N1	員工行使認股權發行新股	-	-	114	-	-	-	-	114
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	60,000	\$ 600,000	\$ 766,930	\$ 87,302	\$ 553,805	\$ 641,107	\$ -	\$2,008,037

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李東和



經理人：李奇霖



會計主管：邱雅雲





民國 114 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 40,324	\$113,408
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	199,100	174,079
A20200	攤銷費用	689	543
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產之淨損失（利益）	1,350	(275)
A21200	利息收入	(2,487)	(1,894)
A21300	股利收入	(340)	(1,585)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	114	-
A20900	財務成本	41,233	38,987
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(14,050)	(35)
A23700	存貨損失	132	705
A29900	其他項目	-	(7,487)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31130	應收票據	271	(271)
A31150	應收帳款	2,210	4,301
A31200	存 貨	2,596	(6,773)
A31240	其他流動資產	(5,939)	4,419
A32130	應付票據	1,948	(12,077)
A32150	應付帳款	(9,407)	(4,143)
A32180	其他應付款	(7,859)	(11,833)
A32125	合約負債	(3,409)	6,645
A32230	其他流動負債	38	(499)
A33000	營運產生之現金	246,514	296,215
A33100	收取之利息	2,026	1,322
A33200	收取之股利	340	1,585
A33300	支付之利息	(48,841)	(46,355)
A33500	支付之所得稅	(16,103)	(56,215)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>183,936</u>	<u>196,552</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	\$182,626
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(7,105)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(255,485)	(410,549)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	27,914	67
B03700	存出保證金減少(增加)	704	(1,451)
B04500	取得無形資產	(588)	(765)
B05400	取得投資性不動產	-	(24,666)
B06500	其他金融資產增加	-	(150,000)
B06600	其他金融資產減少	-	110,000
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>227,455</u>)	(<u>301,843</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(1,000)
C01600	舉借長期借款	260,000	532,082
C01700	償還長期借款	(398,586)	(438,117)
C03100	存入保證金減少	(51)	-
C04020	租賃本金償還	(84,519)	(79,500)
C04500	發放現金股利	(97,600)	(67,500)
C04600	現金增資	392,000	212,800
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>71,244</u>	<u>158,765</u>
EEEE	現金淨增加數	27,725	53,474
E00100	年初現金餘額	<u>146,822</u>	<u>93,348</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$174,547</u>	<u>\$146,822</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：李東和



經理人：李奇霖



會計主管：邱雅雲



 享溫馨企業股份有限公司
 盈餘分配表
 114 年度

單位：新台幣元

項目	小計	合計
期初未分配盈餘		\$ 518,325,092
114 年稅後淨利	\$ 35,480,307	
減：提列 10%法定盈餘公積	(3,548,031)	
可供分配盈餘		550,257,368
分配項目：		
股東現金股利(每股 1.1008 元)		(66,048,000)
期末未分配盈餘		\$ 484,209,368

董事長：李東和



總經理：李奇霖



會計主管：邱雅雲



享溫馨企業股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂說明
第五條	一、程序：本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： (一)、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產，且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)、進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1、實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2、實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。 <u>3、實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u> (五)、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動	一、程序：本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： (一)、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產，且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。 (二)、進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一： 1、實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。 2、實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。 (五)、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關	配合法令修訂。

	產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 <u>(六)、實收資本額達新臺幣五百億元以上之公開發行公司，於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，非屬第八款但書各目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u> <u>(七)、除前六款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</u> 1、買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2、買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 以下略。	係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (六)→除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1、買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2、買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 以下略。	
第十三條	本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；<u>本準則有關實收資本額百分之五之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之二點五計算之；本準則有關實收資本額達新臺幣一百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之；本準則有關實收資本額達新臺幣五百億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣一千億元計算之。</u>	本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。	配合法令修訂。

享溫馨企業股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂說明
第七條	七、 資金貸與期限及計息方式 (一) 貸與期限 每筆資金貸與期限以一年以內為原則，但營業週期長於一年者，以營業週期為準。	七、 資金貸與期限及計息方式 (一) 貸與期限 1.每筆資金貸與期限以一年以內為原則，但營業週期長於一年者，以營業週期為準。 2.如需超過一年者，應另報請董事會核准辦理展期。	刪除七、(一).2.，以符合法令規定
第八條	八、 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (一) 貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形。 (二) 因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會並依計畫時程完成改善。 (三) 在借貸期限屆滿前，應通知借款人屆期清償本息。借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償。 (四) 借款人未能按期償還本息時，本公司得要求借款人立即償還所有借款或就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	八、 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序 (一) 貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形。 (二) 因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會並依計畫時程完成改善。 (三) 在借貸期限屆滿前，應通知借款人屆期清償本息。借款人於貸款到期償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償。 (四) 借款人未能按期償還本息時，除事先提出請求，並經董事會同意展延者外，本公司得要求借款人立即償還所有借款或就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。	修正八、(四)，以符合法令規定

享溫馨企業股份有限公司
董事候選人名單

職稱	姓名	主要學/經歷	現職	持有股數
董事	享用投資股份有限公司代表人：李東和	高雄市立左營高級中學 高雄市義勇警察大隊長	享溫馨企業(股)公司董事長 兼任執行長 享用投資(股)公司董事長 佑順昌有限公司董事 聯順昌興業有限公司董事	10,460,939
董事	享用投資股份有限公司代表人：李蘇學蘭	高雄市道明高級中學 高雄市警察局鼓山分局警友會副主任 高雄市警察局五甲派出所警友會副主任	閻家歡投資有限公司董事 享用投資(股)公司董事 璽橋建設開發(股)公司董事	10,460,939
董事	鎂和有限公司代表人：吳坤和	羅馬琳達大學公共衛生博士 洛杉磯縣衛生局計畫室流行病學研究員	義守大學健康管理學系兼任 助理教授 鎂和有限公司負責人	1,368,707
董事	林靜華	亞洲大學經營管理系 欣華泰多媒體科技有限公司董事	欣華泰多媒體科技有限公司董事	1,810,424
董事	楊維英	高雄市市立商職高中 高雄市加工區新豐公司出口業務	已退休	49,000
獨立董事	邱朝勇	中原大學會計系 高都汽車(股)公司財務部資深協理	高都汽車(股)公司管理本部資深協理 海景世界企業(股)公司獨立董事	0
獨立董事	蔡宗倫	淡江大學國際研究學院東南亞研究所碩士 財團法人高雄市透南風教育基金會執行長	財團法人中華顧問工程司董事長 光菱電子(股)公司獨立董事 陽明海運(股)公司獨立董事	0
獨立董事	林水城	台灣大學法律系 台灣高等法院高雄分院法官兼庭長	林水城律師事務所律師(所長)	0
獨立董事	王文筆	中央警察大學犯罪防治學系 法務部矯正署高雄監獄典獄長	退休公務人員	0

享溫馨企業股份有限公司

解除競業禁止之董事名單

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	李東和	享溫馨企業(股)公司董事長兼任執行長 享用投資(股)公司董事長 佑順昌有限公司董事 聯順昌興業有限公司董事
董事	李蘇學蘭	閤家歡投資有限公司董事 享用投資(股)公司董事 璽橋建設開發(股)公司董事
董事	吳坤和	義守大學健康管理學系兼任助理教授 鎂和有限公司負責人
董事	林靜華	欣華泰多媒體科技有限公司董事
董事	楊維英	無
獨立董事	邱朝勇	高都汽車(股)公司管理本部資深協理 海景世界企業(股)公司獨立董事
獨立董事	蔡宗倫	財團法人中華顧問工程司董事長 光菱電子(股)公司獨立董事 陽明海運(股)公司獨立董事
獨立董事	林水城	林水城律師事務所律師(所長)
獨立董事	王文筆	無