

  
亞果遊艇開發股份有限公司  
民國一十二年股東常會議事錄

- 一、 時間：中華民國一十二年六月十三日(星期二)，上午十時整
- 二、 地點：台南市安平區新港路二段777號(實體股東會)
- 三、 出席：出席股東及委託代理人所代表股份總數總計57,519,547股(含以電子方式出席之股數819,010股)，佔本公司已發行總股數103,459,664股之55.59%。

主席：侯佑霖董事長



紀錄：邱旭鴻



出席董事：侯佑霖董事長、鄭寶蓮副董事長、盧繼剛獨立董事、  
李福彬獨立董事、蔡雪苓獨立董事

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 廖鴻儒會計師

- 四、 宣佈開會：出席股份總數已逾法定數額，主席依法宣佈開會。
- 五、 主席致詞：(略)
- 六、 報告事項

- (一) 111年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二) 審計委員會審查111年度審查報告。(請參閱附件二)
- (三) 111年度員工及董事酬勞分配報告。

說明：

1. 依據本公司章程第十八條之一規定，公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞不高於稅前淨利百分之三，員工酬勞不低於稅前淨利百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
2. 前項所稱獲利，係以稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益為計算基礎。
3. 本公司111年度擬提列員工酬勞新台幣785,563元及董事酬勞新台幣1,571,127元，係分別按前述稅前利益之1.0%及2.0%提列，並均以現金方式發放。

- (四) 111年度盈餘分派現金報告

說明：

1. 依據公司章程十九條規定，授權董事會決議，將應分派股息

及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 111 年度保留盈餘以因應充實營運資金、拓展業務為優先，擬不分配盈餘股利。

- (五) 修訂本公司「董事會議事規則」案。(請參閱附件五)
- (六) 修訂本公司「永續發展實務守則」案。(請參閱附件六)
- (七) 111年度私募發行普通股辦理情形報告。(請參閱附件七)

## 七、承認事項

- (一) 案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。【董事會提】

說明：

1. 本公司111年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及吳長駿會計師查核竣事，並出具查核報告在案，連同營業報告書送請審計委員會審查完竣。
2. 上述會計師查核報告暨財務報表，請參閱附件三。
3. 敬請 承認。

決議：出席股東表決權數 56,472,703 權，贊成權數：56,220,800 權，其中電子投票贊成 730,474 權，占總表決權數 99.55%；反對表決權數 8,396 權，其中電子投票反對 8,396 權；棄權/未投票權數 243,507 權，其中電子投票棄權/未投票 80,140 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案照案承認。

- (二) 案由：本公司 111 年度盈餘分派案。【董事會提】

說明：

1. 茲依公司法及本公司章程規定，編製 111 年度盈餘分配表，請參閱附件四。
2. 依據公司章程十九條規定，授權董事會決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
3. 111 年度保留盈餘以因應充實營運資金、拓展業務為優先，擬不分配盈餘股利。
4. 敬請 承認。

決議：出席股東表決權數 56,472,703 權，贊成權數：56,224,800 權，其中電子投票贊成 734,474 權，占總表決權數 99.56%；

反對表決權數 54,396 權，其中電子投票反對 54,396 權；棄權/未投票權數 193,507 權，其中電子投票棄權/未投票 30,140 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案照案承認。

#### 八、 討論事項

(一) 案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。【董事會提】

說明：

1. 為配合本公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱附件八。
2. 謹提請 決議。

決議：出席股東表決權數 56,506,703 權，贊成權數：56,171,850 權，其中電子投票贊成 691,524 權，占總表決權數 99.41%；反對表決權數 98,396 權，其中電子投票反對 98,396 權；棄權/未投票權數 236,457 權，其中電子投票棄權/未投票 29,090 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案照案通過。

(二) 案由：資本公積轉增資發行新股案。【董事會提】

說明：

1. 本公司擬以資本公積 51,729,830 元轉增資，發行新股 5,172,983 股，均為普通股，每股面額新台幣 10 元。發行條件：

(1) 本次資本公積轉增資發行新股，由原股東按配股基準日股東名簿記載之持股數，每仟股無償配發新股 50 股。

(2) 本次配發不足一股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內，自行辦理拼湊成一股向本公司股務代理機構登記，其拼湊後仍不足一股部分，則依公司法第 240 條規定按股票面額改發現金，計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人依照股票面額承購。

(3) 本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行之普通股股份相同。

2. 增資基準日：俟經股東會通過並呈奉主管機關核准後，擬請股東會授權董事會訂定。
3. 本增資案如因法令變動、主管機關規定或因流動在外股份數量變動，致股東配股率因此發生變動而須修正，或有其他相關未盡事宜時，擬請股東會授權董事會全權處理。
4. 謹提請 決議。

決議：出席股東表決權數 56,506,703 權，贊成權數：56,174,824 權，其中電子投票贊成 694,498 權，占總表決權數 99.41%；反對表決權數 95,421 權，其中電子投票反對 95,421 權；棄權/未投票權數 236,458 權，其中電子投票棄權/未投票 29,091 權；無效權數 0 權，本案依董事會所提議案照案通過。

#### 九、選舉事項

案由：增選二席董事案，提請 選舉。【董事會提】

說明：

1. 依本公司章程第十三條規定，本公司設董事5~9人，任期3年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。
2. 本公司目前董事席次為七席(含三席獨立董事)，為加強董事職能及配合公司營運，擬於本次股東常會增選二席董事，增選後董事席次為九席(含三席獨立董事)，新任董事自本次股東常會結束後就任，任期112年6月13日起至113年7月5日止，與本屆董事任期相同。

選舉結果：

##### 董事當選名單

戶號或身分證字號	戶名或姓名	得票選舉權數	選舉結果
3761	台灣健康運動投資股份有限公司法人董事代表人：黃俊義	55,401,305 權	當選
3761	台灣健康運動投資股份有限公司法人董事代表人：謝汶芳	55,401,305 權	當選
1100	張穎恩	7,086 權	未當選
2213	莊智翔	88 權	未當選
4381	劉致榮	2 權	未當選

十、 其他議案

案由：解除本公司董事及其代表人之競業禁止限制案。【董事會提】

說明：

1. 依公司法第209 條規定「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」規定辦理。
2. 為協助本公司順利拓展業務及借助本公司董事之專才與相關經驗，其行為對本公司並無利益衝突之虞，擬於不違反公司利益之範圍內，解除本公司董事競業禁止之限制。董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容補充說明請參閱附件九。
3. 112年股東常會新選任董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容補充說明，將於112年股東常會選舉結果後揭示於股東會場。
4. 謹提請 決議。

新選任董事及其代表人為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為之內容補充說明：

董事及其代表人競業內容

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	台灣健康運動投資股份有限公司 代表人：黃俊義	金智富資產管理股份有限公司總經理 易通圓投資股份有限公司董事長 台灣化學綠能股份有限公司董事長 台灣鋼鐵股份有限公司監察人 台鋼航太科技股份有限公司監察人 友訊投資股份有限公司監察人 天權投資股份有限公司監察人 台灣健康運動投資股份有限公司董事長 優競健身事業股份有限公司董事 榮福股份有限公司董事 聯合光纖通信股份有限公司董事 台鋼工程股份有限公司監察人 台灣網通投資控股股份有限公司監察人 力新國際科技股份有限公司董事 加捷生醫股份有限公司董事 友勁科技股份有限公司董事
董事	台灣健康運動投資股份有限公司 代表人：謝汶芳	台鼎保險經紀人股份有限公司董事 加捷生技股份有限公司董事 台鋼運動行銷股份有限公司董事

		台鋼雄鷹棒球隊股份有限公司董事 燦星國際旅行社股份有限公司董事 優競健身事業股份有限公司董事 加捷生醫股份有限公司董事
--	--	--

議事經過：股東邱○○(戶號：1332)發言內容略為：依公司發佈之重大訊息，我們知道玉雨投資有限公司代表人已改派，所以本議案附件九中要解除的玉雨投資有限公司代表人競業內容已不適用，故本人建議修正附件九刪除玉雨投資代表人競業內容，其餘內容不變。也請一併說明新選任董事擬解除之競業內容，以利股東知悉；經主席與出席董事討論，主席裁示依修正案進行表決。

決議：因應修正議案內容，依法規定，電子投票之表決權數於本案視為棄權。本案依更新之董事競業禁止名單進行修正案投票表決，表決結果，出席股東表決權數 56,506,703 權，贊成權數：55,401,305 權，占總表決權數 98.04%；反對表決權數 0 權；棄權/ 未投票權數 1,105,398 權；無效權數 0 權，贊成權數超過法定數額，本修正案經表決通過。

十一、 臨時動議：無。

十二、 散會：同日上午十一時十八分。

# 附件

## 【附件一】

### 亞果遊艇開發股份有限公司

#### 111年度營業報告書

各位股東女士、先生：

謹代表亞果遊艇集團經營團隊感謝各位股東對本公司的支持與關心。

本公司持續增加銷售及會員服務項目、擴增服務據點及設施、提升會員服務。提供本公司會員安全且優質的遊憩場域，並搭配遊艇獨有的精緻遊程特色，本公司 111 年度營收穩定成長。

112 年疫情已消退，本公司將持續打造創新遊艇產業服務鏈，強化與結合遊艇會及碼頭營運管理、帆船及遊艇租售、代管及維修之軟實力。發展臺灣遊艇休閒產業，朝向臺灣第一遊艇休閒品牌目標邁進。逐步落實與發展台灣海洋觀光遊憩，為本公司在 112 年度注入更多的營收獲利。

#### 一、111 度營業結果

##### (一)營業計劃實施成果

本公司 111 年度合併營業收入淨額為新台幣 406,645 仟元，較 110 年度合併營業收入淨額 351,115 仟元，增加 55,530 仟元，成長 15.82%，係因 111 年船舶租賃收入、活動服務、場地租賃收入增加及泊位憑證銷售使用權資產轉租收益增加所致；111 年度合併稅後淨利為新台幣 56,711 仟元，較 110 年度合併稅後淨利 90,168 仟元，減少 33,457 仟元，減少 37.11%。

單位：新臺幣仟元

項目	111 年度		110 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	差異金額	增(減)幅度%
營業收入	406,645	100	351,115	100	55,530	15.82
營業毛利	263,531	64	257,658	73	5,873	2.28%
營業費用	191,111	46	138,469	39	52,642	38.02%
營業淨利(損)	72,420	18	119,189	34	(46,769)	(39.24%)
稅後淨利(損)	56,711	14	90,168	26	(33,457)	(37.11%)
淨利歸屬於母公司業主	56,757	14	90,890	26	(34,133)	(37.55%)
稅後基本每股盈餘(元)	0.63	-	1.48	-	(0.85)	(57.43%)

## (二)財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目		111 年度	110 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	45.35	50.27
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	323.60	405.56
償債能力(%)	流動比率(%)	403.09	527.18
	速動比率(%)	399.46	521.98
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	1.69	3.52
	股東權益報酬率(%)	2.55	6.74
	稅前純益佔實收資本比率(%)	7.38	12.58
	純益率(%)	13.95	25.68

### 二、112 年度營業計畫概要及未來發展策略

本公司從事海洋休閒產業，以創造遊艇休憩生活圈為理念，連結台北、台中、台南、高雄及澎湖，積極打造臺灣最佳海洋休憩廊帶，以及朝全台連鎖型遊艇碼頭邁進，開創出一個從陸地延伸到海洋的藍海市場。

本公司持續積極拓展業務銷售產品、通路及據點，112 年度營業計畫及未來發展策略如以下各項計畫之推動：1.亞果高雄愛河灣碼頭及會所 112 年 1 月正式營運；2.亞果台南安平遊艇城預定 112 年 12 月二期開發區（黃金會所、會員度假中心、Villa 及遊艇碼頭二期）開始營運；3.子公司亞平公司持續簽訂船艇銷售代理及經銷契約，擴增銷售船艇品牌及種類，提升船艇銷售營收；4.子公司亞青青灣度假村及亞悅悅樁軒分時度假產品銷售計畫；5.預計參與地方政府及臺灣港務公司中、北部碼頭招商案，以增加中、北部碼頭營運據點，加速中、北部市場之開拓，帶動整體營運績效之提升；6.成立新子公司亞顧技術服務公司，以多年專業遊艇港開發、營運經驗，參與國內外遊艇碼頭規劃、設計等技術服務，增加新營運項目；7.簽訂國外遊艇姊妹會，原計畫於 109 年陸續與友好國外遊艇會簽訂會員互惠契約，因新冠疫情影響，暫緩推動，今年疫情已消退，將重新啟動簽訂作業，以拓展會員權益，增加服務據點，透過以上各項計畫逐步完成，可挹注本公司營收及獲利之提升，本公司亦將持續打造創新遊艇產業服務鏈，發展臺灣遊艇休閒產業，朝向臺灣第一遊艇休閒品牌目標邁進。

#### (一)短期發展計畫

##### 1. 拓增銷售產品增加營收

###### (1)碼頭泊位

###### A. 亞果高雄愛河灣遊艇碼頭

本公司於 111 年第 2 季起推出高雄愛河灣遊艇碼頭泊位憑證（80 呎及 60 呎，兩種泊位規格），該碼頭總計規劃 87 席泊位，145 呎 1 席、125 呎 1 席、80 呎 24 席及 60 呎 61 席，規劃共銷售 40 席（80 呎 10 席及 60 呎 30 席）泊位憑證，透過泊位憑證銷售，加速吸引船艇停泊及回收期初開發成本，111 年已銷售 26 席，剩餘 14 席，預計於 112 年上半年銷售完畢，其餘 47 席泊位以租賃方式進行營運。



## B. 亞果台南安平二期遊艇碼頭

本公司預計於 112 年第 2 季起推出台南安平二期遊艇碼頭泊位憑證（80 呎及 60 呎，兩種泊位規格），該期碼頭總計規劃 41 席泊位，80 呎 12 席及 60 呎 29 席，規劃共銷售 20 席（80 呎 5 席及 60 呎 15 席），透過泊位憑證銷售，加速吸引船艇停泊及回收期初開發成本。

### (2) 海上遊憩

拓增海上旅遊多元性及豐富性，積極規劃海陸旅遊，由現行單日 3-7 小時船艇繞港賞夕或專案設計海上活動，將逐步規劃 2 天 1 夜至 3 天 2 夜之長航旅遊，開始帶領會員更深度、多元的體驗海洋之美。

### (3) 船艇銷售、代管及維修

子公司亞平公司持續簽訂國外帆船及遊艇品牌代理及經銷契約，擴增銷售船艇品牌及種類，並搭配船艇銷售拓展私人船艇代管業務，除了銷售及代管外，也將持續增加船艇維修服務項目，初期以船艇機電及輪機項目為主。

### (4) 分時度假旅館

規劃子公司亞青青灣度假村 38 棟 Villa 及亞悅悅椿軒 40 間行政套房分時度假產品，預計於 112 年第 2 季開始銷售，該產品銷售可減少本公司自有開發資金比例，提高營運收益。

## 2. 遊艇會據點及設施之擴增

本公司以立足南台灣，邁向世界，目前已有 5 處服務據點【台北內湖、台中南屯（經銷商）、高雄愛河灣、台南安平、澎湖馬公】，後續預計將爭取投資中、北部遊艇碼頭開發權，朝向打造環島碼頭開發網邁進。

目前除持續與台北 101 尊榮俱樂部及美國運通黑卡等品牌串連合作外，112 年預計將簽訂 2 家以上國外遊艇姊妹會，以拓展會員權益，增加服務據點增加會員銷售通路及互惠會員權益。

## 3. 會員服務提升

舉辦海上遊憩體驗、商業講座、會員活動、船艇證照課程、帆船賽事等，促進會員海上休憩、商務交流機會。

增進合作餐廳營運管理效能，以專案活動進行聯合行銷；強化 CRM 服務系統智能化，提升會員線上預約服務功能增進會員服務滿意度；建置船艇維修後勤及 SOP 流程，提升船艇妥善率及租賃率，並持續辦理船艇教學課程，逐步建構帆船及遊艇之銷售平台，以及協辦國際級帆船競賽，結合產、官、學界落實發展台灣海洋觀光遊憩軟實力之目標。

## (二) 長期發展計畫

### 1. 遊艇會締結聯盟

從 112 年開始由台灣出發與世界遊艇會連結，逐步與世界知名遊艇會締結互惠聯盟，拓展會員權益。

### 2. 營運區域之擴展

未來本公司除繼續以台灣為根本發展外，將積極發展同屬華人社會之中國大陸、香港地區以及東南亞地區，擴展營運版圖。

### 3. 提升營運績效

持續強化本公司既有經營實力（遊艇會營運、碼頭管理、帆船及遊艇租售、代管及維修、帆船、動力小艇教學課程），在維持及提升會員及消費者權益及本公司服務品質下，降低營運成本、資本支出，以增進本公司收益與獲利能力。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

亞果遊艇為台灣第一家遊艇會員俱樂部，建置自有船隊提供會員遊艇/帆船租賃、客制化旅遊行程、遊艇動力小船及帆船國際認證課程教學，並於 106 年、108 年及 111 年陸續建置完成澎湖馬公、台南安平及高雄愛河灣 3 處國際級遊艇碼頭之硬體設施後，進階提供會員船艇的代管/保養維修/代租服務/泊位銷售/泊位租賃等服務，由最核心的會員服務開始，創造會員專屬休閒遊憩、商務交流及各式專業講座、活動等多元化服務。因此，本公司有別於其他單項遊艇服務業者，為國內最專業的遊艇休憩一條龍式整合性服務。加上安平遊艇城取得新加坡悅榕集團 Banyan Tree Angsana 品牌授權，整體規劃包括碼頭精品活動、岸上出租餐廳、分時渡假公寓式酒店與國際級休閒飯店 (Banyan Tree) 經營，演化成為台灣第一個綜合型遊艇城開發業者。

台灣四面環海，因過去海禁緣故，加以台灣傳統習俗對海禁忌居多，許多長輩都不喜歡小孩子碰水，導致台灣人親海習慣不足，推廣海洋活動難度較高，親近海洋習慣及文化尚未養成與普及，為此，本公司將透過舉辦更多的海上體驗活動（如帆船/獨木舟/SUP/水上腳踏車等）及帆船賽事，提高民眾親近海洋的意願，讓民眾感受到海洋的魅力。

展望 112 年，全球新冠肺炎疫情警戒已解除，本公司將持續強化與結合遊艇會及碼頭營運管理、帆船及遊艇租售、代管及維修之軟實力，逐步落實與發展台灣海洋觀光遊憩，期待在產業一條龍的多元經營理念下，再為本公司注入更多豐厚的營收獲利。

亞果遊艇開發股份有限公司

董事長:侯佑霖



【附件二】

亞果遊艇開發股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒會計師及吳長駿會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證卷交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

亞果遊艇開發股份有限公司

一一二年股東常會

審計委員會召集人：盧繼剛



中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 十 八 日

【附件三】

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

亞果遊艇開發股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體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編製，足以允當表達亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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個體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，與亞果遊艇開發股份有限公司保持超然獨立，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，對亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報告中會費收入金額為新台幣 277,752 千元，占營業收入淨額 73%。會費收入為亞果遊艇開發股份有限公司主要營收來源，本會計師認為會費收入是否真實發生對個體財務報告之影響實屬重大，故將會費收入真實性列為關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱附註四(十二)，營業收入相關揭露請參閱附註二二。

本會計師針對上述關鍵查核事項，執行下列主要查核程序：

- 一、評估會費收入有關控制之設計是否適當，並確認控制是否有效執行。
- 二、執行會費收入證實性測試，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估亞果遊艇開發股份有限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亞果遊艇開發股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞果遊艇開發股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體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個體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個體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、辨認並評估個體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，惟其目的非對亞果遊艇開發股份有限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，以及使亞果遊艇開發股份有限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個體財務報告使用者注意個體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亞果遊艇開發股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於亞果遊艇開發股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞果遊艇開發股份有限公司查核意見。

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，決定對亞果遊艇開發股份有限公司民國 111 年度個體財務報告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 廖 鴻 儒



廖 鴻 儒

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 0990031652 號

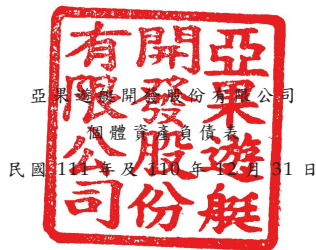
會計師 吳 長 駿



吳 長 駿

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 112 年 4 月 18 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 996,690	22		\$ 931,967	25	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八及三十）	300	-		450	-	
1150	應收票據（附註四、九及二二）	407	-		1,709	-	
1170	應收帳款（附註四、九及二二）	6,403	-		2,803	-	
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、二二及二九）	81	-		518	-	
130X	存貨（附註四及十）	1,065	-		357	-	
1479	其他流動資產（附註十六）	62,292	1		13,511	1	
11XX	流動資產總計	1,067,238	23		951,315	26	
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	19,210	-		8,000	-	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四、八及三十）	56,457	1		40,346	1	
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	285,928	6		198,736	5	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二九及三十）	1,332,257	29		862,437	23	
1755	使用權資產（附註四及十三）	1,189,289	25		1,262,151	34	
1760	投資性不動產（附註四及十四）	647,857	14		353,529	10	
1780	其他無形資產（附註四及十五）	762	-		717	-	
1920	存出保證金	27,876	1		14,438	1	
1990	其他非流動資產（附註十六）	34,635	1		1,410	-	
15XX	非流動資產總計	3,594,271	77		2,741,764	74	
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,661,509	100		\$ 3,693,079	100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十九及三十）	\$ 12,670	-		\$ -	-	
2130	合約負債－流動（附註二二及二九）	107,732	3		104,531	3	
2170	應付帳款（附註十七）	2,514	-		2,763	-	
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二九）	279	-		-	-	
2200	其他應付款（附註十八及二九）	54,922	1		26,268	1	
2230	本期所得稅負債（附註四）	13,782	-		10,546	-	
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	28,829	1		24,416	1	
2320	一年內到期長期借款（附註十九及三十）	48,820	1		9,600	-	
2399	其他流動負債（附註十八）	5,072	-		4,848	-	
21XX	流動負債總計	274,620	6		182,972	5	
	非流動負債						
2527	合約負債－非流動（附註二二及二九）	363,132	8		220,401	6	
2540	長期借款（附註十九及三十）	67,075	1		13,200	-	
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	1,396,473	30		1,424,778	39	
2645	存入保證金（附註二九）	3,788	-		3,962	-	
25XX	非流動負債總計	1,830,468	39		1,662,341	45	
2XXX	負債總計	2,105,088	45		1,845,313	50	
	權益（附註二一）						
3110	普通股股本	1,032,857	22		826,077	22	
3140	預收股本	330	-		2,790	-	
3100	股本合計	1,033,187	22		828,867	22	
3200	資本公積	1,352,336	29		906,194	25	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	13,460	-		4,323	-	
3350	未分配盈餘	156,002	4		108,382	3	
3300	保留盈餘總計	169,462	4		112,705	3	
3400	其他權益	1,436	-		-	-	
3XXX	權益總計	2,556,421	55		1,847,766	50	
	負債及權益總計	\$ 4,661,509	100		\$ 3,693,079	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真





亞果遊艇開發股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額 (附註四、二 二及二九)	\$ 380,170	100	\$ 334,432	100
5000	營業成本 (附註十、二三及 二九)	<u>118,002</u>	<u>31</u>	<u>77,130</u>	<u>23</u>
5900	營業毛利	262,168	69	257,302	77
5910	未實現銷貨利益	( <u>1,308</u> )	-	-	-
5950	已實現營業毛利	<u>260,860</u>	<u>69</u>	<u>257,302</u>	<u>77</u>
	營業費用 (附註九、二三及 二九)				
6100	推銷費用	93,624	25	72,089	22
6200	管理費用	62,390	16	55,183	16
6300	研究發展費用	7,700	2	-	-
6450	預期信用迴轉利益	( <u>318</u> )	-	( <u>655</u> )	-
6000	營業費用合計	<u>163,396</u>	<u>43</u>	<u>126,617</u>	<u>38</u>
6900	營業淨利	<u>97,464</u>	<u>26</u>	<u>130,685</u>	<u>39</u>
	營業外收入及支出 (附註 四、二三及二九)				
7100	利息收入	1,326	-	379	-
7010	其他收入	15,721	4	1,162	-
7020	其他利益及損失	1,875	1	( 809)	-
7050	財務成本	( 18,485)	( 5)	( 16,215)	( 5)

(接次頁)

(承前頁)

代碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法之子公司損失份額	(\$ 21,701)	( 6)	(\$ 10,967)	( 3)
7000	營業外收入及支出合計	( 21,264)	( 6)	( 26,450)	( 8)
7900	稅前淨利	76,200	20	104,235	31
7950	所得稅費用 (附註二四)	19,443	5	13,345	4
8200	本年度淨利	56,757	15	90,890	27
	其他綜合損益 (附註四、七及二八)				
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金融資產衡量損益	1,436	-	-	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 58,193	15	\$ 90,890	27
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	\$ 0.63		\$ 1.48	
9850	稀 釋	\$ 0.61		\$ 1.48	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真





民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元  
( 准每股金額為新台幣元 )

代碼	110年1月1日餘額(重編後)	普通股	股東預	收	股本	公積	法定盈餘	留	未分配	盈餘	其他權益項目	總計
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A5	509,835	-	-	241,955	-	46,984	-	-	474	-	799,248	
B1	-	-	-	-	-	4,323	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,323)	-	-	
B9	12,822	-	-	-	-	-	-	-	(12,821)	-	(12,821)	
									(12,822)	-	-	
C1	-	-	-	1,600	-	-	-	-	-	-	1,600	
E1	300,000	-	-	660,000	-	-	-	-	-	-	960,000	
N1	3,420	2,790	-	2,457	-	-	-	-	-	-	8,667	
Q1	-	-	-	-	-	474	-	-	(474)	-	-	
M7	-	-	-	182	-	-	-	-	-	-	182	
D1	-	-	-	-	-	90,890	-	-	-	-	90,890	
Z1	826,077	2,790	-	906,194	-	4,323	-	4,323	108,382	-	1,847,766	
B1	-	-	-	-	-	9,137	-	9,137	(9,137)	-	-	
C1	-	-	-	1,979	-	-	-	-	-	-	1,979	
E1	200,000	-	-	440,000	-	-	-	-	-	-	640,000	
N1	6,780	(2,460)	-	1,157	-	-	-	-	-	-	5,477	
M7	-	-	-	3,006	-	-	-	-	-	-	3,006	
D1	-	-	-	-	-	56,757	-	-	-	-	56,757	
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,436	1,436	
D5	-	-	-	-	-	56,757	-	-	-	-	58,193	
Z1	1,032,857	330	-	1,352,336	-	13,460	-	13,460	156,002	-	2,556,421	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：侯岳森



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真

亞果遊艇開發股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 76,200	\$ 104,235
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	55,727	46,472
A20200	攤銷費用	324	424
A20300	預期信用迴轉利益	( 318)	( 655)
A20900	財務成本	18,485	16,215
A21200	利息收入	( 1,326)	( 379)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,979	1,600
A22400	採用權益法之子公司損失份額	21,701	10,967
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	195	2
A23700	存貨跌價及呆滯損失	97	220
A23900	與子公司之未實現利益	1,308	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,302	( 109)
A31150	應收帳款(含關係人)	( 2,845)	3,176
A31200	存 貨	( 805)	189
A31240	其他流動資產	( 48,781)	( 4,778)
A32125	合約負債	187,351	31,514
A32130	應付票據	-	( 3,702)
A32150	應付帳款(含關係人)	30	1,711
A32180	其他應付款(含關係人)	( 5,830)	( 21,541)
A32230	其他流動負債	224	3,120
A33000	營運產生之現金	305,018	188,681
A33100	收取之利息	1,326	379
A33300	支付之利息	( 31,653)	( 16,215)
A33500	支付之所得稅	( 16,207)	( 240)
AAAA	營業活動之淨現金流入	258,484	172,605
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	( 9,774)	( 8,000)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	\$ 2,074
B01400	子公司減資退回股款	-	74,000
B01800	取得採用權益法之投資	( 107,744)	( 146,000)
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 478,186)	( 153,128)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29,083	106
B04500	購置無形資產	( 358)	( 156)
B05350	取得使用權資產	-	( 6,000)
B05400	購置投資性不動產	( 298,612)	( 153,288)
B05900	其他應收款－關係人減少	-	10,182
B06500	按攤銷後成本衡量之金融資產增加	( 29,399)	( 9,441)
B06700	其他非流動資產增加	( 25,977)	-
B07600	收取子公司股利	549	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 920,418)</u>	<u>( 389,651)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	12,670	-
C01600	舉借長期借款	103,220	33,100
C01700	償還長期借款	( 10,125)	( 10,300)
C03000	存入保證金增加	( 174)	937
C04020	租賃負債本金償還	( 24,411)	( 27,430)
C04500	支付股利	-	( 12,821)
C04600	發行新股	640,000	960,000
C04800	員工執行認股權	5,477	8,667
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>726,657</u>	<u>952,153</u>
EEEE	現金及約當現金增加金額	64,723	735,107
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>931,967</u>	<u>196,860</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 996,690</u>	<u>\$ 931,967</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真



### 會計師查核報告

亞果遊艇開發股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

亞果遊艇開發股份有限公司及其子公司（亞果遊艇集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，上開合併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暨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，足以允當表達亞果遊艇集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師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合併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，與亞果遊艇集團保持超然獨立，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，對亞果遊艇集團民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對亞果遊艇集團民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

亞果遊艇集團民國 111 年度合併財務報告中會費收入金額為新台幣 277,752 千元，占合併營業收入淨額 68%。會費收入為亞果遊艇集團主要營收來源，本會計師認為會費收入是否真實發生對合併財務報告之影響實屬重大，故將會費收入真實性列為關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱附註四(十四)，營業收入相關揭露請參閱附註二六。

本會計師針對上述關鍵查核事項，執行下列主要查核程序：

- 一、評估會費收入有關控制之設計是否適當，並確認控制是否有效執行。
- 二、執行會費收入證實性測試，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。

#### **其他事項**

亞果遊艇開發股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加強調事項段落之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估亞果遊艇集團繼續經營之能力、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亞果遊艇集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞果遊艇集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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合併財務報

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合併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、辨認並評估合併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，惟其目的非對亞果遊艇集團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，以及使亞果遊艇集團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合併財務報告使用者注意合併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亞果遊艇集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於亞果遊艇集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞果遊艇集團查核意見。

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，決定對亞果遊艇集團民國 111 年度合併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 廖 鴻 儒



廖 鴻 儒

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

會計師 吳 長 駿



吳 長 駿

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

中 華 民 國 112 年 4 月 18 日



亞果遊艇股份有限公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	資產	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,102,770	23	\$ 1,025,036	28
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三四)	105	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及三六)	300	-	450	-
1150	應收票據(附註四、十及二六)	462	-	4,096	-
1170	應收帳款(附註四、十及二六)	7,041	-	3,934	-
1180	應收帳款—關係人(附註四、十、二六及三五)	159	-	533	-
1200	其他應收款(附註十)	17,533	1	169	-
1220	本期所得稅資產(附註四)	218	-	-	-
130X	存貨(附註四及十一)	1,301	-	369	-
1479	其他流動資產(附註二十)	107,134	2	38,923	1
11XX	流動資產總計	1,237,023	26	1,073,510	29
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三四)	19,210	-	8,000	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九及三六)	61,457	1	45,346	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三五及三六)	1,371,794	29	872,736	23
1755	使用權資產(附註四及十五)	1,195,536	25	1,262,151	34
1760	投資性不動產(附註四及十六)	647,857	14	353,529	10
1805	商譽(附註四及十七)	2,236	-	2,236	-
1821	營運特許權資產(附註四及十九)	121,233	3	89,950	2
1825	其他無形資產(附註四及十八)	7,711	-	8,474	-
1920	存出保證金	35,376	1	20,240	1
1990	其他非流動資產(附註二十)	46,592	1	6,945	-
15XX	非流動資產總計	3,509,002	74	2,669,607	71
1XXX	資產總計	\$ 4,746,025	100	\$ 3,743,117	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註二三及三六)	\$ 12,670	-	\$ -	-
2130	合約負債—流動(附註二六及三五)	111,088	2	110,359	3
2170	應付帳款(附註二一)	3,287	-	3,185	-
2180	應付帳款—關係人(附註二一及三五)	135	-	72	-
2200	其他應付款(附註二二)	63,587	1	28,226	1
2219	其他應付款—關係人(附註二二及三五)	597	-	153	-
2230	本期所得稅負債(附註四)	13,782	-	10,879	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十五)	29,077	1	24,416	1
2250	營運特許權負債—流動(附註四及十九)	623	-	609	-
2320	一年內到期長期借款(附註二三及三六)	48,820	1	9,600	-
2399	其他流動負債(附註二二)	23,219	1	16,135	-
21XX	流動負債總計	306,885	6	203,634	5
	非流動負債				
2527	合約負債—非流動(附註二六及三五)	363,132	8	220,401	6
2540	長期借款(附註二三及三六)	67,075	1	13,200	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十五)	1,396,726	30	1,424,778	38
2550	營運特許權負債—非流動(附註四及十九)	14,697	-	15,320	1
2645	存入保證金(附註三五)	3,880	-	4,174	-
25XX	非流動負債總計	1,845,510	39	1,677,873	45
2XXX	負債總計	2,152,395	45	1,881,507	50
	權益(附註二五)				
3110	普通股股本	1,032,857	22	826,077	22
3140	預收股本	330	-	2,790	-
3100	股本總計	1,033,187	22	828,867	22
3200	資本公積	1,352,336	28	906,194	24
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	13,460	-	4,323	-
3350	未分配盈餘	156,002	4	108,382	3
3300	保留盈餘總計	169,462	4	112,705	3
3400	其他權益	1,436	-	-	-
31XX	本公司業主之權益總計	2,556,421	54	1,847,766	49
36XX	非控制權益	37,209	1	13,844	1
3XXX	權益總計	2,593,630	55	1,861,610	50
	負債及權益總計	\$ 4,746,025	100	\$ 3,743,117	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



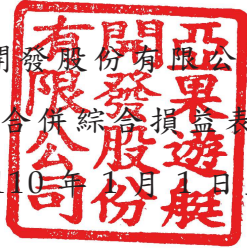
會計主管：顏淑真



亞果遊艇開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 及 110 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		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額(附註四、二 六及三五)	\$ 406,645	100	\$ 351,115	100
5000	營業成本(附註十一、二七 及三五)	<u>143,114</u>	<u>35</u>	<u>93,457</u>	<u>27</u>
5900	營業毛利	<u>263,531</u>	<u>65</u>	<u>257,658</u>	<u>73</u>
	營業費用(附註十、二七及 三五)				
6100	推銷費用	119,365	29	82,563	23
6200	管理費用	64,260	16	56,626	16
6300	研究發展費用	7,700	2	-	-
6450	預期信用迴轉利益	( <u>214</u> )	<u>-</u>	( <u>720</u> )	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>191,111</u>	<u>47</u>	<u>138,469</u>	<u>39</u>
6900	營業淨利	<u>72,420</u>	<u>18</u>	<u>119,189</u>	<u>34</u>
	營業外收入及支出(附註二 七)				
7100	利息收入	1,421	-	319	-
7190	其他收入	16,149	4	2,625	1
7020	其他利益及損失	5,092	1	(1,694)	-
7050	財務成本	( <u>18,837</u> )	( <u>4</u> )	( <u>16,521</u> )	( <u>5</u> )
7000	營業外收入及支出 合計	<u>3,825</u>	<u>1</u>	( <u>15,271</u> )	( <u>4</u> )
7900	稅前淨利	76,245	19	103,918	30
7950	所得稅費用(附註四及二八)	<u>19,534</u>	<u>5</u>	<u>13,750</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	111年度		110年度			
	金	額 %	金	額 %		
8200	\$	56,711	14	\$	90,168	26
	其他綜合損益(附註四、八及三四)					
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金融資產衡量損益					
		1,436	-		-	-
8500	\$	58,147	14	\$	90,168	26
	淨利(損)歸屬於：					
8610	\$	56,757	14	\$	90,890	26
8620	(	46)	-	(	722)	-
8600	\$	56,711	14	\$	90,168	26
	綜合損益總額歸屬於：					
8710	\$	58,193	14	\$	90,890	26
8720	(	46)	-	(	722)	-
8700	\$	58,147	14	\$	90,168	26
	每股盈餘(附註三十)					
9750	\$	0.63		\$	1.48	
9850	\$	0.61		\$	1.48	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真





亞果開發股份有限公司  
民國110年12月31日

單位：新台幣千元  
(惟每股金額為新台幣元)

代碼	於本屬	於本公司		業主之		權益		總計	非控制權益	總計
		股本	資本公積	盈餘	其他權益項目	總計	權益			
A5	普通股	509,835	241,955	46,984	474	799,248	14,566	813,814		
B1	110年1月1日餘額(重編後)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	109年度盈餘指撥及分配(附註二五)	-	-	4,323	-	4,323	-	-	-	-
B9	法定盈餘公積	-	-	(4,323)	-	(4,323)	-	-	-	-
	股東現金股利-每股0.25元	-	-	(12,821)	-	(12,821)	-	(12,821)	-	(12,821)
	股東股票股利-每股0.25元	12,822	-	(12,822)	-	-	-	-	-	-
C1	其他資本公積變動	-	1,600	-	-	1,600	-	1,600	-	1,600
E1	認列員工認股權之酬勞成本(附註二九)	-	660,000	-	-	660,000	-	960,000	-	960,000
N1	現金增資(附註二五)	3,420	2,457	-	-	8,667	-	8,667	-	8,667
D1	執行員工認股權(附註二五及二九)	-	-	90,890	-	90,890	(722)	90,890	(722)	90,168
Q1	110年度淨利(損)及綜合損益總額	-	-	474	(474)	-	-	-	-	-
M7	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	182	-	-	182	-	182	-	182
Z1	對子公司所有權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	110年12月31日餘額	826,077	906,194	108,382	-	1,847,766	13,844	1,861,610		
B1	110年度盈餘指撥及分配(附註二五)	-	-	9,137	-	9,137	-	-	-	-
	法定盈餘公積	-	-	(9,137)	-	(9,137)	-	-	-	-
C1	其他資本公積變動	-	1,979	-	-	1,979	-	1,979	-	1,979
E1	認列員工認股權之酬勞成本(附註二九)	-	440,000	-	-	640,000	-	640,000	-	640,000
N1	現金增資(附註二五)	6,780	1,157	-	-	5,477	-	5,477	-	5,477
M7	執行員工認股權(附註二五及二九)	-	-	56,757	-	3,006	25,750	26,756	(46)	26,756
D1	子公司增資	-	-	-	-	56,757	(46)	56,711	-	56,711
D3	111年度淨利(損)	-	-	-	-	1,436	-	1,436	-	1,436
D5	111年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	58,193	(46)	58,147	-	58,147
O1	111年度綜合損益總額	-	-	56,757	1,436	58,193	(46)	58,147	-	58,147
	子公司發放股利	-	-	-	-	-	(339)	(339)	-	(339)
Z1	111年12月31日餘額	1,032,857	1,352,336	156,002	1,436	2,556,421	37,209	2,593,630		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：唐玉書



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真

亞果遊艇開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 76,245	\$ 103,918
	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	59,376	48,444
A20200	攤銷費用	7,511	6,053
A20300	預期信用迴轉利益	( 214)	( 720)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產 及負債之淨利益	( 17)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	1,979	1,600
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用	383	-
A20900	財務成本	18,837	16,521
A23000	處分金融資產淨損失	-	219
A23700	存貨跌價及呆滯損失	99	226
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益） 損失	( 2,307)	130
A21200	利息收入	( 1,421)	( 319)
A29900	廉價購買利益	( 413)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,634	( 2,311)
A31150	應收帳款（含關係人）	( 2,519)	3,619
A31200	存 貨	( 848)	203
A31240	其他流動資產	( 61,170)	( 30,865)
A31180	其他應收款（含關係人）	( 17,364)	-
A32130	應付票據	-	( 3,702)
A32150	應付帳款（含關係人）	165	2,108
A32180	其他應付款（含關係人）	( 1,896)	( 21,060)
A32125	合約負債	185,213	33,982
A32230	其他流動負債	7,593	11,100
A33000	營運產生之現金	272,866	169,146
A33100	收取之利息	1,421	319
A33300	支付之利息	( 32,004)	( 16,521)
A33400	退還之所得稅	392	-
A33500	支付之所得稅	( 17,034)	( 137)
AAAA	營業活動之淨現金流入	225,641	152,807

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 9,774)	(\$ 8,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	3,422
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 15,961)	( 7,012)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 88)	-
B02200	收購營運資產	( 20,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 500,582)	( 301,892)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	31,229	111
B03700	存出保證金增加	( 15,136)	-
B04500	購置無形資產(含營運特許權資產)	( 25,487)	( 17,596)
B05350	取得使用權資產	( 4,500)	( 6,000)
B05400	購買投資性不動產	( 298,612)	-
B06700	其他非流動資產增加	( 31,786)	-
B07100	預付設備款增加	( 621)	( 3,370)
B02000	預付土地款增加	( 7,240)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 898,558)	( 340,337)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	23,170	-
C00200	短期借款減少	( 10,500)	-
C01600	舉借長期借款	103,220	33,100
C01700	償還長期借款	( 10,125)	( 10,300)
C03000	存入保證金減少	( 294)	( 3,727)
C04020	租賃負債及營運特許權負債本金償還	( 26,714)	( 28,001)
C04500	支付股利	-	( 12,821)
C04600	發行新股	640,000	960,000
C04800	員工執行認股權	5,477	8,667
C05800	非控制權益變動	26,417	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	750,651	946,918
EEEE	現金及約當現金增加金額	77,734	759,388
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,025,036	265,648
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,102,770	\$ 1,025,036

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：侯佑霖



經理人：唐玉書



會計主管：顏淑真



【附件四】



  
 亞果遊艇開發股份有限公司  
 中華民國一一一年度  
 盈餘分配表

單位：新臺幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初餘額		99,245,803
重編調整數		
期初餘額（重編後）		99,245,803
加：本年度稅後淨利	56,756,416	
處分透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資，累積損 益直接移轉至保留盈餘		
減：提列法定盈餘公積	5,675,642	
可供分配盈餘		150,326,577
分配項目		
期末未分配盈餘		<u>150,326,577</u>

負責人：

經理人：

會計主管：



【附件五】

亞果遊艇開發股份有限公司

「董事會議事規則」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
第三條	<p>本公司董事會應至少每季召開一次，並於議事規範明定之。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>本公司董事會應至少每季召開一次，並於議事規範明定之。</p> <p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合公開發行公司董事會議事辦法第三條修正。
第七條	<p>本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依【證券交易法】(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定</p>	<p>本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依【證券交易法】(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指【證券發</p>	配合公開發行公司董事會議事辦法第七條修正。

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
	<p>之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人指【證券發行人財務報告編製準則】所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>行人財務報告編製準則】所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>公司設有獨立董事者，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
第十九條	<p><u>董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用第二條、第三條第二項、第四條至第六條、第九條及第十一條至前條規定；董事長之選任或解任準用第三條第四項規定。但常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。</u></p>		<p>一、本條新增。 二、配合公開發行公司董事會議事辦法第十九條修正。</p>
第二十條	<p>本議事規範之訂定應經董事會同意，並提股東會報告。未來如有修訂得授權董事會決議之。</p>	<p>第十九條 本議事規範之訂定應經董事會同意，並提股東會報告。未來如有修訂得授權董事會決議之。</p>	<p>配合本次增訂條文，調整條次。</p>

【附件六】

亞果遊艇開發股份有限公司

「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	修訂理由
第二十七條之一	<u>上市上櫃公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。</u>	本條新增	配合主管機關為鼓勵企業支持文化藝術活動並促進文化永續發展，故修正本公司永續發展實務守則部分條文。

【附件七】

亞果遊艇開發股份有限公司

111 年度私募發行普通股辦理情形

項目	111 年第 1 次私募 發行日期：111 年 9 月 12 日
私募有價證券種類	普通股
股東會通過日期及數額	111 年 6 月 14 日股東常會決議通過發行總股數以不超過普通股 20,000,000 股，於股東會決議之日起一年內分一次至三次辦理之。
價格訂定之依據及合理性	<p>依據本公司 111 年 6 月 14 日股東常會決議私募價格之訂定，以定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數或興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價；或定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值，以上列二基準計算價格較高者為參考價格，以不低於參考價格之八成訂定之。</p> <p>茲以本次董事會召開日期 111 年 7 月 26 日為定價日，前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數或興櫃股票電腦議價點選系統內該興櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價；或定價日前最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值，以上列二基準計算價格較高者 38.24 元為參考價格，故擬訂定 32 元為本次實際私募價格，為參考價之 83.68%，不低於股東常會決議參考價格之八成，故本次私募價格訂定方式及條件符合法令規定，應屬合理。</p>
特定人選擇之方式	<p>本次私募普通股之對象，以符合證券交易法第 43 條之 6 及行政院金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)字第 0910003455 號函規定之特定人為限。</p> <p>目前已洽定之應募人為：台灣健康運動投資股份有限公司、易昇鋼鐵股份有限公司。</p>
辦理私募之必要理由	<p>考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保增資之可行性，籌資之時效性及便利性，故擬透過私募方式募集資金。</p> <p>另透過授權董事會視公司實際營運需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。而私募有價證券三年內限制轉讓之規定，將更確保本公司與策略性投資人之長期合作關係。</p>
價款繳納完成日期	111 年 8 月 8 日

	私募對象	資格條件	認購數量(仟股)	與公司關係	參與公司經營情形
應募人資料	台灣健康運動投資股份有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6	1,000	無	無
	易昇鋼鐵股份有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6	19,000	無	無
實際認購價格	每股新台幣 32 元				
實際認購價格與參考價格差異	實際認購價格每股 32 元，為參考價格新台幣 38.24 元之 83.68%，不低於股東常會決議參考價格之八成，故本次私募價格訂定方式及條件符合法令規定，應屬合理。				
辦理私募對股東權益影響	<p>本次辦理私募增資發行普通股所募集資金用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭 A 區開發案。台灣寶島除了山林美景外，因四面環海從台灣各碼頭搭乘遊艇到外海，體驗海洋風光有別於山林美景，且本公司尚建設遊艇碼頭區的 Villa 度假中心，提供一條龍遊艇旅遊服務，因此本次辦理私募增資所募集資金用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭 A 區開發案，預期對本公司未來營運應可產生助益並提升市場競爭力，進而有效提升股東權益。本次私募價格之訂定以不低於參考價格之八成，係高於本公司 110 年底之每股淨值，短期雖可能對公司每股盈餘造成稀釋，惟長期而言，藉由引進策略投資人的資源與資金，若進展順利可進一步協助本公司擴大市場版圖、提高營業收入及獲利能力，故本次私募案對本公司之股東權益應具正面之效益。</p>				
私募資金運用情形及計畫執行進度	<p>截至 112 年第一季，私募資金實際支用金額為 235,391,480 元全數用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭 A 區開發案。安平遊艇城第二期開發案結構體施工已進入尾聲，RC 面裝修工程開始作業，惟因受市場缺工影響而有所延遲，預計 112 年第四季完成。愛河灣浮動碼頭工程已於 111 年第四季完工，工程款支付於 112 年第一季完成。</p>				
私募效益彰顯情形	<p>使資金募集管道更多元化及彈性，並強化公司財務結構，用以擴大本公司未來營運規模，提升公司長期競爭力及股東權益。</p>				

【附件八】

亞果遊艇開發股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

條次	修訂後條文	原條文	修訂理由
第十六條	全體董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及同業市場通常水準支給之。本公司得依相關法令為董事購買責任保險，其投保範圍授權董事會議定之。	全體董事之報酬，由股東會議定之，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。本公司得依相關法令為董事購買責任保險，其投保範圍授權董事會議定之。	配合公司法及實際需要修訂。
第二十三條	本章程訂立於民國103年7月4日。 (略) 第十一次修訂於民國108年6月25日。 第十二次修訂於民國109年6月30日。 第十三次修訂於民國110年7月6日。 第十四次修訂於民國111年6月14日。 第十五次修訂於民國112年6月13日。	本章程訂立於民國103年7月4日。 (略) 第十一次修訂於民國108年6月25日。 第十二次修訂於民國109年6月30日。 第十三次修訂於民國110年7月6日。 第十四次修訂於民國111年6月14日。	增訂修訂日期。

【附件九】

董事及其代表人競業內容

職稱	序號	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	1	侯佑霖	玉雨投資有限公司董事長 興固國際企業股份有限公司董事 耘樓投資股份有限公司董事 樂活海洋休閒股份有限公司董事長 利豐國際股份有限公司董事長 鉅揚國際顧問股份有限公司董事 三興管理顧問股份有限公司董事長 萬通人力資源顧問股份有限公司董事 生源泰生物科技股份有限公司董事 衛鴻國際股份有限公司董事 雲象泰式餐廳股份有限公司董事 統博國際經營顧問股份有限公司監察人 辣角國際股份有限公司監察人 興通投資股份有限公司監察人 萬通國際人力開發股份有限公司董事長 燦星國際旅行社股份有限公司董事長 亞悅開發股份有限公司董事長 亞青海洋文創股份有限公司董事 亞澎遊艇開發股份有限公司董事 星購網行銷股份有限公司董事長 沐雨投資有限公司董事長 星榕經營管理顧問股份有限公司董事長 和迅生命科學股份有限公司董事 泰萬通國際地產股份有限公司董事長
董事	2	鄭寶蓮	萬通國際人力開發股份有限公司董事 萬通人力資源顧問股份有限公司董事 興固國際企業股份有限公司監察人 鉅揚國際顧問股份有限公司董事 統博國際經營顧問股份有限公司董事長 生源泰生物科技股份有限公司監察人 星購網行銷股份有限公司董事 辣角國際股份有限公司董事長 衛鴻國際股份有限公司監察人 興通投資股份有限公司董事

			樂銓管理顧問股份有限公司董事長 燦星國際旅行社股份有限公司董事 星榕經營管理顧問股份有限公司董事 亞平開發股份有限公司董事 亞青海洋文創股份有限公司監察人 亞澎遊艇開發股份有限公司監察人 亞悅開發股份有限公司監察人 樂活海洋休閒股份有限公司監察人 亞顧股份有限公司監察人 大立海洋生活股份有限公司董事 泰萬通國際地產股份有限公司監察人
董事	3	葉榮裕	順程鞋業股份有限公司董事暨總經理
董事	4	玉雨投資 有限公司 代表人:黃俊義	金智富資產管理股份有限公司總經理 易通圓投資股份有限公司董事長 台灣化學綠能股份有限公司董事長 台灣鋼鐵股份有限公司監察人 台鋼航太科技股份有限公司監察人 友訊投資股份有限公司監察人 天權投資股份有限公司監察人 台灣健康運動投資股份有限公司董事長 優競健身事業股份有限公司董事 榮福股份有限公司董事 聯合光纖通信股份有限公司董事 台鋼工程股份有限公司監察人 台灣網通投資控股股份有限公司監察人 力新國際科技股份有限公司董事
獨立董事	5	蔡雪苓	智基科技開發股份有限公司獨立董事 桂盟國際股份有限公司獨立董事 上華東方管理顧問有限公司董事 晶宇生物科技實業股份有限公司獨立董事 金威生物科技股份有限公司監察人 長惠投資股份有限公司監察人
獨立董事	6	盧繼剛	文清管理顧問有限公司董事 聯亞藥業股份有限公司獨立董事