

震旦行股份有限公司民國一一一年股東常會議事錄



日期：2022年6月9日（星期四）上午9時

地點：台北市信義路五段2號3樓（實體股東會）（震旦國際大樓多功能會議廳）

出席股數：出席股東股數 187,432,456 股（含以電子方式行使表決權股東股數 162,606,652 股），佔本公司已發行股份總數（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數）223,705,721 股之 83.78%。

列席董事：袁蕙華、賴浩敏、馬志賢、許文鍾（獨立董事）

主席：袁董事長蕙華

紀錄：簡家新

壹、主席宣佈開會：主席說明出席股東代表股數，已達公司法之規定，宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

一、本公司 2021 年度營業報告。【詳見議事手冊第 2~3 頁】

二、本公司審計委員會查核 2021 年度各項決算表冊審查意見之報告。【詳見議事手冊第 4 頁】

三、本公司 2021 年度員工酬勞分派情形報告。【詳見議事手冊第 5 頁】

肆、承認及討論事項：

〔第一案〕

案由：本公司 2021 年度營業報告書及財務報告，提請承認案。

〔董事會提〕

說明：（一）本公司 2021 年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師、謝建新會計師查核簽證之財務報告，已送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會審查報告書。

（二）檢附營業報告書及各項財務報告，提請承認。

- | | |
|-----------|----------------|
| 1.營業報告書 | 【詳見議事手冊第 2~3頁】 |
| 2.個體資產負債表 | 【如附件】 |
| 3.個體綜合損益表 | 【如附件】 |
| 4.個體權益變動表 | 【如附件】 |
| 5.個體現金流量表 | 【如附件】 |
| 6.合併資產負債表 | 【如附件】 |
| 7.合併綜合損益表 | 【如附件】 |
| 8.合併權益變動表 | 【如附件】 |
| 9.合併現金流量表 | 【如附件】 |

附：1.審計委員會審查報告書 【詳見議事手冊第 4頁】

2.會計師個體查核報告 【詳見議事手冊第 7~9頁】

3.會計師合併查核報告 【詳見議事手冊第 16~18頁】



決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 185,910,231 權，佔表決總權數 99.18%，反對權數 5,594 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,516,631 權。本案依董事會所提議照案承認。

〔第二案〕

案由：本公司 2021 年度盈餘分配，提請承認案。

〔董事會提〕

說明：(一)本公司 2021 年度稅後損益業已依公司法第 228 條規定編製完竣，可供分配盈餘(含以前年度未分配盈餘數)為新台幣(下同) 1,242,857,902 元，謹擬具盈餘分配表【如附件】分配之。擬配發股東股息 1,228,253,094 元，累計期末未分配盈餘為 14,604,808 元。
(二)本公司 2021 年度擬以現金分配股東股利 1,228,253,094 元，每股配發 5.2 元，俟本次股東常會承認後，授權董事會另訂配息基準日。
(三)本次現金股利按股東持有股數計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
(四)提請承認。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 185,910,235 權，佔表決總權數 99.18%，反對權數 5,590 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,516,631 權。本案依董事會所提議案照案承認。

〔第三案〕

案由：本公司擬以資本公積配發現金，提請審議案。

〔董事會提〕

說明：(一)本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 188,962,014 元配發給股東，每股配發現金 0.8 元，按股東持有股數計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
(二)俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配發基準日及相關發回事宜。
(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 185,898,231 權，佔表決總權數 99.18%，反對權數 17,594 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,516,631 權。本案依董事會所提議案照案通過。

〔第四案〕

案由：修正本公司章程，提請審議案

〔董事會提〕

說明：(一)配合主管機關推動視訊股東會之政策，依該規定明定本公司股東會得以視訊會議或其他中央主管機關公告之方式召開，擬修正本公司章程部分條文。

(二)修正條文對照表如下：

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
一	第十二條 第一項 (略) <u>第二項</u> 本公司股東會開會時，得以 <u>視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u>	第十二條 第一項 (略) <u>新增</u>	一、本項新增。 二、依公司法規定並配合主管機關推動視訊股東會之政策，以因應數位化時代之需求，提供股東便利參與股東會之管道，擬增訂本項。
二	第二十九條 第一~三項 (略) <u>第四項</u> 本公司授權董事會以 <u>三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。</u>	第二十九條 第一~三項 (略) <u>新增</u>	一、本項新增。 二、因應公司法第240條修正，擬新增本條規定。
三	第三十二條 本章程訂立於一九六三年七月十二日。 ...(略) 第四十四次修正於二〇二〇年六月十日。 <u>第四十五次修正於二〇二二年六月九日。</u>	第三十二條 本章程訂立於一九六三年七月十二日。 ...(略) 第四十四次修正於二〇二〇年六月十日。	擬增列本次修訂日期。

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 184,465,193 權，佔表決總權數 98.41%，反對權數 1,448,568 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,518,695 權。本案依董事會所提議案照案通過。

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
四	<p>第六條 簽名簿等文件之備置</p> <p>一、 本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人(以下簡稱股東)報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。<u>股東會以視訊會議召開者，應記載股東參與及行使權利方法、因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處</u><u>理方式，以及如須延期或續行集會時之日期及其他應注意事項；如召開視訊股東會者，並應記載對於以視訊方式參與有困難之股東所提供之適當替代措施。報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；</u><u>股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。</u></p> <p>二、~五、(略)</p> <p>六、 <u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。</u></p> <p>七、 <u>股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。</u></p>	<p>第六條 簽名簿等文件之備置</p> <p>一、 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之。</p> <p>二、~五、(略)</p> <p>新增</p> <p>新增</p>	<p>公司以視訊會議方式召開股東會時，為使股東得以知悉視訊會議平台之操作程序及相關事宜，公司應於開會通知書記載；如召開視訊股東會者，因僅存以視訊參與一種方式，對於部分仍存有數位落差之股東，仍難以期待均可使用視訊方式參與，對於此等股東仍應提供適當替代措施如書面方式行使表決權或提供股東租借參與視訊會議之必要設備等。若囿於開會通知書版面篇幅，亦應記載各項作業期間及方式之要旨，並為明訂視訊出席之股東辦理報到之時間及程序，擬修正第一項。</p> <p>股東擬以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前向公司登記，擬新增第六項。為使採視訊方式出席之股東得以閱覽議事手冊及年報等相關資料，公司應將之上傳至股東會視訊會議平台，擬新增第七項。</p>
五	<p>第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證</p> <p>一、 股東會之開會過程應全程錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證</p> <p>股東會之開會過程應全程錄音及錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>參考公司法第一百八十三條及公開發行公司董事會議事辦法第十八條規定，明定公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
五	<p><u>二、股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>三、前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。</u></p>	<p>新增</p> <p>新增</p>	<p>等資料進行記錄保存，並要求公司應對視訊會議進行全程不間斷錄音及錄影，並應於公司存續期間妥善保存，並同時提供受託辦理視訊會議事務者保存，擬新增相關規定。</p>
六	<p>第九條 股東會股數之計算與開會</p> <p>一、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及<u>視訊會議平台報到股數</u>，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>二、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；<u>股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。</u></p> <p>三、前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第 1 項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；<u>股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。</u></p> <p>四、(略)</p>	<p>第九條 股東會股數之計算與開會</p> <p>一、股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>二、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>三、前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第 1 項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>四、(略)</p>	<p>為明訂公司股東會以視訊會議方式為之時，計算出席股份總數時應加計以視訊方式完成報到股東之股數，擬修正。公司股東會以視訊會議方式為之時，如遇主席宣布流會，公司應另於股東會視訊會議平台公告流會，以即時週知股東，擬修正。公司假決議另行召集股東會，股東欲以視訊方式出席者，應向本公司登記，擬修正。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
七	<p><u>第十一條 股東發言</u> <u>一、~六、(略)</u> <u>七、</u> <u>股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。</u> <u>八、前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。</u></p>	<p><u>第十一條 股東發言</u> <u>一、~六、(略)</u> <u>新增</u></p> <p><u>新增</u></p>	<p>為明訂以視訊方式參與股東會之股東，其提問之方式、程序與限制，擬新增。 為有助其他股東均能了解提問股東之提問內容，公司除對與股東會各項議題無關之提問得予以篩選外，其餘股東提問問題宜於視訊平台揭露，擬新增。</p>
八	<p><u>第十三條 議案表決</u> <u>一、~三、(略)</u> <u>四、股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u> <u>五、~八、(略)</u> <u>九、</u> <u>股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。</u> <u>十、</u> <u>本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東、徵求人或受託代理人，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。</u> <u>十一、</u> <u>以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。</u></p>	<p><u>第十三條 議案表決</u> <u>一、~三、(略)</u> <u>四、股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u> <u>五、~八、(略)</u> <u>新增</u></p> <p><u>新增</u></p> <p><u>新增</u></p>	<p>為明訂股東以書面或電子方式行使表決權後，欲改以視訊方式出席股東會，應先以與行使表決權相同之方式撤銷，擬修正。 股東會以視訊會議召開者，為使以視訊方式參與之股東有較充足之投票時間，自主席宣布開會時起，至宣布投票結束時止，均可進行各項原議案之投票，其計票作業須為一次性計票始可配合以視訊參與股東之投票時間，擬新增。 視訊輔助股東會之股東，已辦理以視訊方式出席之登記，如欲改為親自出席實體股東會，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記，逾期撤銷者，僅得以視訊方式參與股東會，擬新增。 考量書面與電子投票均為股東行使權利之方式之一，基於公平對待之原則，書面投票亦應比照前開電子投票之規範精神，以保障股東權益，擬新增。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
九	<p><u>第十五條 會議記錄及簽署事項</u> 一、~三、(略) 四、 <u>股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名、對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供適當之替代措施及因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。</u></p>	<p><u>第十五條 會議記錄及簽署事項</u> 一、~三、(略) 新增</p>	為利股東了解視訊會議之召開結果、對數位落差股東之替代措施及發生斷訊處理方式及處理情形，擬新增。
十	<p><u>第十六條 對外公告</u> 一、 <u>徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將股東出席權數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席權數者，亦同。</u> 二、(略)</p>	<p><u>第十六條 對外公告</u> 一、 <u>徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。</u> 二、(略)</p>	為使股東得知悉徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，以及採書面或電子方式出席之股數，及為使參與股東會視訊會議之股東可同步知悉股東出席權數是否達股東會開會之門檻，擬修正。
十一	<p><u>第十九條 視訊會議之資訊揭露</u> <u>股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。</u></p>	新增	為使參與股東會視訊會議之股東得即時知悉各項議案之表決情形及選舉結果，規範充足之資訊揭露時間，擬新增。
十二	<p><u>第二十條 視訊股東會主席及紀錄人員所在地</u><u>本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。</u></p>	新增	於股東會以視訊會議方式為之，且無實體開會地點時，主席應在我國境內主持會議，另為使股東得知悉主席所在地點，主席應於開會時宣布其所在地之地址，擬新增。

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
十三	<p><u>第二十一條 通訊障礙及數位落差股東之處理</u></p> <p><u>一、股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。</u></p> <p><u>二、股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，股東會延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。</u></p> <p><u>三、依前項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。</u></p> <p><u>四、本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之二十第四項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業，且列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會。</u></p> <p><u>五、公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。</u></p> <p><u>六、本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。</u></p>	<p><u>新增</u></p>	<p>為減少視訊會議之通訊問題，參酌國外實務，得於會前提供連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題，擬新增第一項。考量公司召開視訊股東會時，為保障股東權益，除公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之二十所定無須延期或續行集會情事外，若視訊會議平台即公司主會場之系統發生斷訊，不包括個別股東因其自身因素所致之斷訊，持續達三十分鐘以上時，延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定，爰明定主席應於開會時應採行相關措施，擬新增第二項。針對因發生通訊障礙無法續行會議，而須延期或續行召開股東會時，對於前次會議已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，得視為已完成決議，無須再重新討論及決議，以減少續行會議開會時間及成本，擬新增第三項。考量前開斷訊而延期或續行集會與原股東會實具有同一性，爰無須因股東會延期或續行集會之日期，再依公開發行公司股票公司股務處理準則第四十四條之二十第四項所列規定重新辦理股東會相關前置作業，並為明確可參加延期或續行集會之股東，故明定列載於原定股東會停止過戶之股東名冊之股東有權出席股東會，擬新增第四項。另考量股東會視訊會議已延期時，就公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
十三	<p>七、本公司召開視訊股東會時，應對<u>於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</u></p>		<p>二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項等有關股東會當天須公告揭露事項，仍須於延期或續行會議當天再揭露予股東知悉，擬新增第五項。</p> <p>考量視訊輔助股東會同時有實體會議及視訊會議進行，如因不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時，因尚有實體股東會進行，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會仍得繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會，擬新增第六項。</p> <p>公司召開視訊股東會時，考量數位落差股東以視訊方式參與股東會恐有所窒礙，應提供股東適當替代措施，如書面方式行使表決權或提供股東租借參與會議之必要設備等，擬新增第七項。</p>
十四	<p><u>第二十二條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則於二〇一六年六月八日制定。 ...(略) 第三次修正於二〇二一年七月十五日。 第四次修正於二〇二二年六月九日。</p>	<p><u>第十九條</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。 本規則於二〇一六年六月八日制定。 ...(略) 第三次修正於二〇二一年七月十五日。</p>	<p>擬修正條次並增列本次修訂日期。</p>

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 185,896,220 權，佔表決總權數 99.18%，反對權數 17,605 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,518,631 權。本案依董事會所提議案照案通過。

[第六案]

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」，提請審議案。

[董事會提]

說明：(一)依據金融監督管理委員會 2022 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號規定，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二)修正條文對照表如下：

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
一	<p>第五條</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>1.(略)</p> <p>2.(略)</p> <p>3.</p> <p>專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>4.(略)</p> <p>(二)</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另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者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p>	<p>第五條</p> <p>一、(略)</p> <p>二、評估程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>1.(略)</p> <p>2.(略)</p> <p>3.</p> <p>專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人<u>中華民國會計研究發展基金會</u>(以下簡稱<u>會計研究發展基金會</u>)所發布之<u>審計準則公報第二十號</u>規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>4.(略)</p> <p>(二)</p> <p>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。另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者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號</u>規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。</p>	<p>考量已修正增訂要求外部專家出具意見書應遵循其所屬同業公會之自律規範，已涵蓋會計師出具意見書應執行程序，擬刪除本條會計師應依財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理之文字。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
二	<p><u>第六條</u></p> <p><u>一、二(略)</u></p> <p><u>二-1、公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第五條第四項第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p><u>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p><u>二-2、已依本法規定設置獨立董事者，依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>二-3、已依本法規定設置審計委員會者，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第十四條第二項及第三項規定。</u></p> <p><u>二-4、公開發行公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達公開發行公司總資產百分之十以上者，公開發行公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但公開發行公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>三、</u></p> <p><u>第一項及前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意並經董事會通過部分免再計入。</u></p>	<p><u>第六條</u></p> <p><u>一、二(略)</u></p> <p><u>新增</u></p> <p><u>三、</u></p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交審計委員會同意並經董事會通過部分免再計入。</u></p>	<p>配合法規修正，擬增加相關條文。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
三	<p><u>第九條</u></p> <p>一、</p> <p>(一)~(五)…(略)</p> <p>(六)</p> <p>除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.</p> <p><u>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。</u></p> <p>…(略)</p>	<p><u>第九條</u></p> <p>一、</p> <p>(一)~(五)…(略)</p> <p>(六)</p> <p>除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>1.</p> <p>買賣國內公債。</p> <p>…(略)</p>	<p>主管機關考量現行公開發行公司買賣國內公債已豁免辦理公告申報，爰修正放寬其買賣債券發行評等不低於我國主權評等等級之外國公債，亦得豁免辦理公告申報，擬配合修正條文。</p>
四	<p><u>第十二條</u></p> <p>一、(略)</p> <p>二、</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之<u>自律規範</u>及下列事項辦理：</p> <p>(一)</p> <p>承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>(二)</p> <p><u>執行</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(三)</p> <p>對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(四)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且合理</u>及遵循相關法令等事項。</p> <p>三、(略)</p>	<p><u>第十二條</u></p> <p>一、(略)</p> <p>二、</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應下列事項辦理：</p> <p>(一)</p> <p>承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>(二)</p> <p><u>查核</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(三)</p> <p>對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(四)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>合理與正確</u>及遵循相關法令等事項。</p> <p>三、(略)</p>	<p>一、基於外部專家所屬各同業公會業對其承辦相關業務定有相關規範，擬修正納入其業者或人員出具意見書之相關自律規範。</p> <p>二、鑑於前開外部專家依據本準則規定，承接及執行出具估價報告或合理性意見書案件，並非指財務報告之查核工作，擬修正相關文字</p> <p>三、考量外部專家對於所使用之資料來源、參數及資訊等實際評估情形，有關資訊來源、參數之適當及合理等，擬修正相關文字。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
五	<p><u>第十四條</u> 本處理程序應經審計委員會全體成員二分之一以上同意並經董事會通過後，提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會及股東會討論。</p> <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 本條所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。 重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用本條第二項及第三項規定。</p>	<p><u>第十四條</u> 本處理程序應經審計委員會同意並經董事會通過後，提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會及股東會討論。</p> <p>新增</p>	配合法規修正，擬新增相關條文。
六	<p><u>第十五條</u> 一、本處理程序，訂立於一九八九年十一月二十七日。 …(略) 十一、第十次修正於二〇一九年六月十二日。 <u>十二、第十一次修正於二〇二二年六月九日。</u></p>	<p><u>第十五條</u> 一、本處理程序，訂立於一九八九年十一月二十七日。 …(略) 十一、第十次修正於二〇一九年六月十二日。</p>	擬增列本次修訂日期。

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 185,905,214 權，佔表決總權數 99.18%，反對權數 8,598 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,518,644 權。本案依董事會所提議案照案通過。

伍、選舉事項：

案由：本公司董事改選案。

[董事會提]

- 說明：(一)本公司董事任期於 2022 年 6 月 11 日屆滿，為配合本次股東會日期全面改選。
 (二)依本公司章程第 18 條規定，本次選任董事 7 人(含獨立董事 3 人)，由股東就董事候選人名單選任之，任期均為 3 年，即自 2022 年 6 月 9 日至 2025 年 6 月 8 日止。
 (三)本公司董事採候選人提名制，其資格業經 2022 年 4 月 28 日第十一屆第十六次董事會審查通過，並依規定公告，本屆董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料如下：

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
董事	陳永泰	中興大學經濟系學士	震旦行(股)公司董事	震旦國際(股)公司董事長	21,269,000
董事	袁蕙華	台灣大學_復旦大學 EMBA	震旦國際(股)公司董事	震旦行(股)公司董事長	1,184,000
董事	震旦國際(股)公司 代表人：賴浩敏	國立台灣大學法學士 日本東京大學法學碩士	中央選舉委員會主任委員 司法院大法官 並為院長	震旦行(股)公司董事	101,856,312
董事	馬志賢	國立台灣大學財務金融系學士 復旦大學 EMBA	震旦行(股)公司董事	康銘科技(股)公司董事長	3,000
獨立董事	廖國榮	美國田納西大學管理碩士	昱晶能源科技(股)公司董事長	元晶太陽能科技(股)公司董事長	0
獨立董事	華月娟	國立台灣大學心理研究所碩士	倚天資訊(股)公司經理	華德士顧問(股)公司總經理	0
獨立董事	許文鐘	私立明新工業專科學校	互盛股份有限公司董事長及總經理	震旦行(股)公司董事	0

(四)本次選舉依本公司董事選任辦法為之，請參閱附錄四(第 69~70 頁)。

(五)敬請選舉。

選舉結果：當選名單如下

當選身分	戶號或身分證明編號	戶名或姓名	當選權數
董事	2	陳永泰	241,542,237 權
董事	157573	袁蕙華	189,518,691 權
董事	133	震旦國際股份有限公司 代表人：賴浩敏	180,516,506 權
董事	87281	馬志賢	166,504,228 權
獨立董事	F1013*****	廖國榮	164,310,610 權
獨立董事	F2268*****	華月娟	160,833,570 權
獨立董事	Y1200*****	許文鐘	160,545,199 權

以上票選結果經主席當場宣佈。

陸、許可事項：

案由：本公司董事之競業行為，提請許可案。

[董事會提]

說明：(一)依公司法第209條規定，董事競業行為應取得股東會許可。本公司董事有擔任與本公司營業項目範圍相同或類似之他公司董事之情形，惟由其參與經營，對本公司之發展有益。為營運策略上之需求，擬提請股東會許可本公司新選任董事及其代表人之競業行為。

(二)競業行為於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

許可內容：本公司第十二屆新當選董事之競業情形如下：

董事	兼任公司	職稱
袁蕙華	康鈺科技(股)公司	董事
	通業技研(股)公司	董事
	長陽生醫國際(股)公司	董事
	震旦(中國)有限公司	董事長
	上海震旦辦公設備有限公司	董事長
	上海震旦辦公自動化銷售有限公司	董事長
	互盛(中國)有限公司	董事
	震旦機械設備(上海)有限公司	董事
	震旦云(上海)科技有限公司	董事
	震喜家具有限公司	董事
陳永泰	震旦(中國)有限公司	董事
	上海震旦辦公設備有限公司	董事
	上海震旦辦公自動化銷售有限公司	董事
馬志賢	康鈺科技(股)公司	董事長
	通業技研(股)公司	董事
	長陽生醫國際(股)公司	董事

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,432,456 股，出席比例為 83.78%，投票表決結果：贊成權數 180,867,254 權，佔表決總權數 96.49%，反對權數 1,615,423 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 4,949,779 權。本案依董事會所提議案照案許可。

柒、臨時動議：無。

捌、散會(上午9時48分)

主席：袁蕙華



紀錄：簡家新





聚豐行股份有限公司
個體資產負債表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	110年12月31日			109年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金 (附註六)	\$	167,091	1	\$	173,009	1
1150	應收票據 (附註四及七)		74,211	1		83,048	1
1170	應收帳款 (附註四及七)		134,408	1		154,015	1
1180	應收帳款—關係人 (附註四、七及二七)		67,986	-		72,492	1
1200	其他應收款 (附註四、七及二七)		66,985	-		64,483	-
130X	存貨 (附註四及八)		634,381	5		503,546	4
1479	其他流動資產 (附註十四)		77,620	1		44,024	-
11XX	流動資產總計		<u>1,222,680</u>	<u>9</u>		<u>1,094,617</u>	<u>8</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)		10,780,872	82		10,576,456	82
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二七及二八)		776,296	6		803,052	6
1755	使用權資產 (附註四、十一及二七)		156,847	1		158,776	1
1760	投資性不動產 (附註四、十二及二八)		71,018	1		71,493	1
1805	商譽 (附註四及十三)		38,147	-		38,147	-
1821	其他無形資產 (附註四及十三)		10,560	-		10,468	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)		81,158	1		78,942	1
1920	存出保證金 (附註二七)		47,979	-		40,298	1
15XX	非流動資產總計		<u>11,962,877</u>	<u>91</u>		<u>11,777,632</u>	<u>92</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$13,185,537</u>	<u>100</u>		<u>\$12,872,249</u>	<u>100</u>
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十五)	\$	3,125,822	24	\$	2,293,652	18
2110	應付短期票券 (附註十五)		-	-		299,655	2
2130	合約負債—流動 (附註四及二十)		179,273	1		137,276	1
2170	應付帳款 (附註十六及二七)		341,786	2		332,640	3
2200	其他應付款 (附註十七及二七)		265,792	2		269,897	2
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)		93,739	1		42,340	-
2280	租賃負債—流動 (附註四、十一及二七)		78,661	1		73,819	1
2300	其他流動負債 (附註十七)		63,044	-		48,949	-
21XX	流動負債總計		<u>4,148,117</u>	<u>31</u>		<u>3,468,028</u>	<u>27</u>
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十五)		650,000	5		1,000,000	8
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)		298,724	2		258,436	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十一及二七)		79,269	1		86,217	1
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八)		412,894	3		410,001	3
2645	存入保證金 (附註二七)		1,018	-		878	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,441,905</u>	<u>11</u>		<u>1,755,532</u>	<u>14</u>
2XXX	負債總計		<u>5,590,022</u>	<u>42</u>		<u>5,243,560</u>	<u>41</u>
	權益 (附註十九)						
	股 本						
3110	普通股股本		2,362,025	18		2,362,025	18
3200	資本公積		1,939,289	15		1,941,799	15
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		1,880,146	14		1,731,715	13
3320	特別盈餘公積		852,220	6		852,220	7
3350	未分配盈餘		1,379,923	11		1,504,059	12
3300	保留盈餘總計		<u>4,112,289</u>	<u>31</u>		<u>4,087,994</u>	<u>32</u>
3400	其他權益	(26,242)	-	(28,897)	-
3500	庫藏股票	(791,826)	(6)	(791,826)	(6)
3XXX	權益總計		<u>7,595,515</u>	<u>58</u>		<u>7,628,689</u>	<u>59</u>
	負債與權益總計		<u>\$13,185,537</u>	<u>100</u>		<u>\$12,872,249</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲



震旦行股份有限公司

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	110年度		109年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二十及二七）			
4110	\$ 3,307,517	101	\$ 3,199,689	101
4170	(13,753)	(1)	(15,836)	(1)
4190	(8,635)	-	(9,240)	-
4000	<u>3,285,129</u>	<u>100</u>	<u>3,174,613</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註八、二一及二七）			
	<u>1,798,923</u>	<u>55</u>	<u>1,692,644</u>	<u>53</u>
5900	1,486,206	45	1,481,969	47
5910	(61,580)	(2)	(61,664)	(2)
5920	<u>63,900</u>	<u>2</u>	<u>65,300</u>	<u>2</u>
5950	<u>1,488,526</u>	<u>45</u>	<u>1,485,605</u>	<u>47</u>
	營業費用（附註二一及二七）			
6100	677,783	20	660,298	21
6200	393,309	12	411,772	13
6450				
	<u>1,546</u>	<u>-</u>	<u>12</u>	<u>-</u>
6000	<u>1,072,638</u>	<u>32</u>	<u>1,072,082</u>	<u>34</u>
6900	<u>415,888</u>	<u>13</u>	<u>413,523</u>	<u>13</u>
	營業外收入及支出（附註四、九、二一及二七）			
7100	134	-	113	-
7190	86,929	2	84,225	3
7020	(1,689)	-	(1,527)	-
7050	(26,023)	(1)	(26,190)	(1)
7070				
	<u>1,140,198</u>	<u>35</u>	<u>1,179,744</u>	<u>37</u>
7000	<u>1,199,549</u>	<u>36</u>	<u>1,236,365</u>	<u>39</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	110年度		109年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	1,615,437	49	1,649,888	52
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(223,898)	(7)	(211,579)	(7)
8200	本年度淨利	<u>1,391,539</u>	<u>42</u>	<u>1,438,309</u>	<u>45</u>
	其他綜合損益 (附註四、十及十九)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註十八)	(21,375)	-	(27,549)	(1)
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(3,789)	-	(1,351)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二二)	<u>4,275</u>	<u>-</u>	<u>5,510</u>	<u>1</u>
		<u>(20,889)</u>	<u>-</u>	<u>(23,390)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(58,615)	(2)	123,736	4
8370	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	<u>3,676</u>	<u>-</u>	<u>227,287</u>	<u>7</u>
		<u>(54,939)</u>	<u>(2)</u>	<u>351,023</u>	<u>11</u>
8300	本年度其他綜合 (損) 益 (稅後淨額)	<u>(75,828)</u>	<u>(2)</u>	<u>327,633</u>	<u>11</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,315,711</u>	<u>40</u>	<u>\$ 1,765,942</u>	<u>56</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 6.19</u>		<u>\$ 6.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.18</u>		<u>\$ 6.39</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲





廣豐行股份有限公司
何禮祥 謹啟

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	109年1月1日餘額	資本公積法	保留公積	盈餘未分配盈餘	其他	權益	總出
A1	\$2,362,025	\$1,920,710	\$1,597,471	\$1,523,988	(\$ 758,072)	\$ 505,137	(\$ 791,826)
B1	-	-	134,244	(134,244)	-	-	-
B5	-	-	-	(1,369,975)	-	-	(1,369,975)
C15	-	(47,241)	-	-	-	-	(47,241)
D1	-	-	-	1,438,309	-	-	1,438,309
D3	-	-	-	(23,390)	143,439	207,584	327,633
D5	-	-	-	1,414,919	143,439	207,584	1,765,942
M1	-	68,330	-	-	-	-	68,330
Q1	-	-	-	69,391	-	(69,391)	-
Z1	2,362,025	1,941,789	1,731,715	1,504,059	(614,633)	643,330	(791,826)
B1	-	-	148,431	(148,431)	-	-	-
B5	-	-	-	(1,346,355)	-	-	(1,346,355)
C15	-	(70,860)	-	-	-	-	(70,860)
D1	-	-	-	1,391,539	-	-	1,391,539
D3	-	-	-	(20,889)	(67,542)	12,603	(75,828)
D5	-	-	-	1,370,650	(67,542)	12,603	1,315,711
M1	-	68,330	-	-	-	-	68,330
Z1	\$2,362,025	\$1,939,269	\$1,880,146	\$1,379,923	(\$ 682,175)	\$ 655,933	(\$ 791,826)

後附之附註係本細則財務報告之一部分。



經理人：周銘中



董事長：袁蕙華



會計主管：林雅琦

震旦行股份有限公司

個體現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,615,437	\$ 1,649,888
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	247,177	247,248
A20200	攤銷費用	6,507	7,490
A20300	預期信用減損損失	1,546	12
A20900	財務成本	26,023	26,183
A21200	利息收入	(134)	(113)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	323	358
A22300	採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額	(1,140,198)	(1,179,744)
A23900	與關聯企業之間未實現利益	61,580	61,664
A24000	與關聯企業之間已實現利益	(63,900)	(65,300)
A29900	租賃修改利益	(601)	(138)
A30000	營業資產及負債之變動數		
A31130	應收票據	8,837	(2,285)
A31150	應收帳款	18,063	3,732
A31160	應收帳款－關係人	4,526	2,073
A31180	其他應收款	(2,502)	(263)
A31200	存 貨	(251,707)	(153,599)
A31240	其他流動資產	(33,596)	(21,749)
A32125	合約負債	41,997	73,498
A32150	應付帳款	9,146	68,020
A32180	其他應付款	(4,102)	15,761
A32230	其他流動負債	14,095	907
A32240	淨確定福利負債	(18,482)	(32,552)
A33000	營運產生之現金	540,035	701,091
A33100	收取之利息	134	113
A33300	支付之利息	(25,826)	(26,051)
A33500	支付之所得稅	(130,152)	(87,455)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>384,191</u>	<u>587,698</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(11,583)	(17,135)

(接次頁)

(承前頁)

代碼		110年度	109年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	58	1
B03700	存出保證金增加	(7,681)	(6,135)
B04500	購置無形資產	(6,599)	(5,832)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	947,704	491,341
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>921,899</u>	<u>462,240</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	842,170	232,766
C00500	應付短期票券增加	-	299,655
C00600	應付短期票券減少	(299,655)	-
C01700	償還長期借款	(350,000)	-
C03000	收取存入保證金	140	62
C04500	發放現金股利	(1,417,215)	(1,417,216)
C04020	租賃負債本金償還	(87,448)	(82,454)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,312,008)</u>	<u>(967,187)</u>
EEEE	現金淨(減少)增加數	(5,918)	82,751
E00100	年初現金餘額	<u>173,009</u>	<u>90,258</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 167,091</u>	<u>\$ 173,009</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲



代碼	資	110年12月31日		109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)	\$ 2,893,853	15	\$ 5,444,125	30
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	78,650	-	77,420	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)	4,298,602	24	1,873,326	10
1150	應收票據(附註四、十一及二六)	197,317	1	180,720	1
1170	應收帳款(附註四、十一及二六)	1,167,628	6	1,303,845	7
1180	應收帳款-關係人(附註四、十一、二六及三三)	97,788	1	102,688	1
1200	其他應收款(附註四、十一及三三)	143,379	1	109,530	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二八)	48,537	-	49,332	-
130X	存貨(附註四及十二)	1,654,021	9	1,463,849	8
1479	其他流動資產(附註十九)	279,888	1	281,074	2
11XX	流動資產總計	10,867,461	58	10,895,709	60
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	3,188,820	18	3,166,926	17
1660	合約資產-非流動(附註二六)	83,476	1	19,590	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五、三三及三四)	2,543,920	14	2,315,741	13
1755	使用權資產(附註四、十六及三三)	861,621	4	841,237	4
1760	投資性不動產(附註四、十七及三四)	443,412	2	450,870	3
1805	商譽(附註四及十八)	132,874	1	132,801	1
1821	其他無形資產(附註四及十八)	62,214	-	44,208	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二八)	185,154	1	179,114	1
1920	存出保證金(附註三三)	152,365	1	150,569	1
1980	其他金融資產-非流動(附註十及三四)	44,407	-	60,665	-
1990	其他非流動資產(附註十九)	75,370	-	15,479	-
15XX	非流動資產總計	7,593,633	42	7,167,200	40
1XXX	資產總計	\$18,251,094	100	\$18,062,909	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註二十)	\$ 3,356,812	18	\$ 2,621,620	14
2110	應付短期票券(附註二十)	-	-	319,651	2
2130	合約負債-流動(附註二六)	463,585	3	467,117	3
2170	應付帳款(附註二一)	1,350,326	7	1,391,426	8
2180	應付帳款-關係人(附註二一及三三)	1,639	-	1,955	-
2200	其他應付款(附註二二及三三)	1,248,433	7	1,221,392	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二八)	247,263	1	194,294	1
2280	租賃負債-流動(附註四、十六及三三)	237,755	1	310,466	2
2300	其他流動負債(附註二三)	94,760	1	91,711	-
21XX	流動負債總計	7,000,463	38	6,619,633	37
	非流動負債				
2540	長期借款(附註二十)	1,130,000	6	1,340,000	7
2570	遞延所得稅負債(附註四及二八)	299,379	2	258,460	1
2580	租賃負債-非流動(附註四、十六及三三)	332,112	2	346,260	2
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二四)	487,419	3	481,453	3
2645	存入保證金(附註三三)	75,087	-	92,958	1
25XX	非流動負債總計	2,323,997	13	2,519,129	14
2XXX	負債總計	9,324,460	51	9,138,762	51
	歸屬於本公司業主權益(附註二五)				
	股本				
3110	普通股股本	2,362,025	13	2,362,025	13
3200	資本公積	1,939,299	11	1,941,799	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,880,148	10	1,731,715	10
3320	特別盈餘公積	852,220	5	852,220	5
3350	未分配盈餘	1,379,923	7	1,504,059	8
3300	保留盈餘總計	4,112,289	22	4,087,994	23
3400	其他權益	(26,242)	-	28,697	-
3500	庫藏股票	(791,828)	(4)	(791,828)	(5)
31XX	本公司業主權益總計	7,696,515	42	7,628,689	42
36XX	非控制權益	1,331,119	7	1,295,458	7
3XXX	權益總計	8,924,634	49	8,924,147	49
	負債與權益總計	\$18,251,094	100	\$18,062,909	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲



震旦行股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二五及三三）				
4110	銷貨收入	\$13,607,432	100	\$12,985,917	100
4170	銷貨退回	21,270	-	25,470	-
4190	銷貨折讓	8,905	-	9,473	-
4000	營業收入合計	<u>13,577,257</u>	100	<u>12,950,974</u>	100
5000	營業成本（附註四、十二、二六及三三）	<u>7,567,572</u>	55	<u>7,152,644</u>	55
5900	營業毛利	6,009,685	45	5,798,330	45
5910	與關聯企業之已實現銷貨利益	<u>29,006</u>	-	<u>76,297</u>	1
5950	已實現營業毛利	<u>6,038,691</u>	45	<u>5,874,627</u>	46
	營業費用（附註四、十一、二六及三三）				
6100	推銷費用	2,731,571	20	2,439,433	19
6200	管理費用	1,845,053	14	1,905,205	15
6450	預期信用減損（利益）損失	(<u>6,626</u>)	-	<u>12,609</u>	-
6000	營業費用合計	<u>4,569,998</u>	34	<u>4,357,247</u>	34
6900	營業淨利	<u>1,468,693</u>	11	<u>1,517,380</u>	12
	營業外收入及支出（附註四、七、九、十四、二六及三三）				
7100	利息收入	146,093	1	63,933	-
7190	其他收入	156,703	1	127,087	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他利益及損失	58,640	-	124,854	1
7050	財務成本	(45,385)	-	(57,471)	-
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額	<u>235,655</u>	<u>2</u>	<u>249,645</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>551,706</u>	<u>4</u>	<u>508,048</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	2,020,399	15	2,025,428	16
7950	所得稅費用(附註四及二七)	<u>494,168</u>	<u>4</u>	<u>466,693</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>1,526,231</u>	<u>11</u>	<u>1,558,735</u>	<u>12</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目 (附註四、二四及二 七)				
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	-	-	232,144	2
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(27,020)	-	(28,086)	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	13,121	-	(5,194)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>5,404</u>	-	<u>5,617</u>	-
		(<u>8,495</u>)	-	<u>204,481</u>	<u>2</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目(附註四及十 五)				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(71,528)	-	151,624	1
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 (損)益	(<u>4,533</u>)	-	<u>10,038</u>	-
		(<u>76,061</u>)	-	<u>161,662</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益合計	<u>(84,556)</u>	<u>-</u>	<u>366,143</u>	<u>3</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,441,675</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,924,878</u>	<u>15</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,391,539	10	\$ 1,438,309	11
8620	非控制權益	<u>134,692</u>	<u>1</u>	<u>120,426</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,526,231</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,558,735</u>	<u>12</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,315,711	10	\$ 1,765,942	14
8720	非控制權益	<u>125,964</u>	<u>1</u>	<u>158,936</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 1,441,675</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,924,878</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二八)				
9710	基 本	<u>\$ 6.19</u>		<u>\$ 6.40</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.18</u>		<u>\$ 6.39</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲





震旦行股份有限公司

合併資產負債表

民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其他權益										
	股本	資本公積	法定公積	特別公積	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	遞延所得稅	未實現匯損	其他	
A1	109年1月1日餘額	\$ 1,920,710	\$ 1,597,471	\$ 852,220	\$ 1,523,968	(\$ 758,072)	\$ 505,137	(\$ 791,826)	\$ 7,211,633	\$ 1,162,100	\$ 8,373,733
B1	109年度盈餘撥備及分配：										
B5	提列法定盈餘公積	-	134,244	-	(134,244)	-	-	-	-	-	-
B5	普通現金股利	-	-	-	(1,369,975)	-	-	-	(1,369,975)	-	(1,369,975)
C15	資本公積配發現金股利	-	(47,241)	-	-	-	-	-	(47,241)	-	(47,241)
D1	109年度淨利	-	-	-	1,438,309	-	-	-	1,438,309	120,426	1,558,735
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(23,390)	143,439	207,584	-	377,633	38,510	366,143
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	1,414,919	143,439	207,584	-	1,765,942	159,936	1,924,878
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	68,330	-	-	-	-	-	68,330	6,651	74,981
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	6,287	6,287
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(38,526)	(38,526)
O1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	69,391	-	(69,391)	-	-	-	-
Z1	109年12月31日餘額	2,362,025	1,841,769	852,220	1,504,059	(614,633)	643,330	(791,826)	7,628,689	1,285,458	8,924,147
B1	109年度盈餘撥備及分配：										
B5	提列法定盈餘公積	-	148,431	-	(148,431)	-	-	-	-	-	-
B5	普通現金股利	-	-	-	(1,346,355)	-	-	-	(1,346,355)	-	(1,346,355)
C15	資本公積配發現金股利	-	(70,860)	-	-	-	-	-	(70,860)	-	(70,860)
D1	110年度淨利	-	-	-	1,391,539	-	-	-	1,391,539	134,692	1,526,231
D3	110年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(20,889)	(67,542)	12,603	-	(75,828)	(8,728)	(84,556)
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	1,370,650	(67,542)	12,603	-	1,315,711	125,964	1,441,675
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	68,330	-	-	-	-	-	68,330	6,651	74,981
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(98,954)	(98,954)
Z1	110年12月31日餘額	\$ 2,362,025	\$ 1,939,269	\$ 852,220	\$ 1,379,923	(\$ 692,175)	\$ 655,933	(\$ 791,826)	\$ 7,695,515	\$ 1,331,119	\$ 8,926,634

後附之附註係本合併財務報告之一部分



董事長：袁蕙華



經理人：周統中



會計主管：林雅玲

震旦行股份有限公司子公司

合併現金流量表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110年度	109年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 2,020,399	\$ 2,025,428
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	839,990	842,956
A20200	攤銷費用	21,443	16,940
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(6,626)	12,609
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(71,093)	(156,023)
A20900	財務成本	45,385	57,437
A21200	利息收入	(146,093)	(63,916)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(235,655)	(249,645)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	753	5,184
A22700	處分投資性不動產利益	(13,124)	(8,653)
A23900	與關聯企業間之已實現利益	(29,006)	(76,297)
A29900	租賃修改利益	(880)	(204)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(6,597)	(4,004)
A31150	應收帳款	143,178	(300,489)
A31160	應收帳款—關係人	4,902	5,187
A31180	其他應收款	(32,935)	8,034
A31200	存 貨	(442,571)	(97,504)
A31240	其他流動資產	1,386	(103,075)
A31125	合約資產	(63,886)	(19,590)
A32150	應付帳款	(41,099)	209,942
A32160	應付帳款—關係人	(416)	(10,814)
A32180	其他應付款	41,295	162,541
A32230	其他流動負債	(483)	31,254
A32240	淨確定福利負債	(21,054)	(32,246)
A33000	營運產生之現金	2,007,213	2,255,052
A33300	支付之利息	(59,639)	(77,920)
A33500	支付之所得稅	(373,647)	(301,705)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,573,927</u>	<u>1,875,427</u>
	投資活動之現金流量		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度	109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	-	339,967
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,425,276)	(644,259)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(14,026,702)	(18,515,874)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	14,098,565	18,752,483
B02700	購置不動產、廠房及設備	(603,874)	(641,062)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,737	12,106
B03700	存出保證金增加	(1,796)	-
B03800	存出保證金減少	-	16,957
B04500	購置無形資產	(37,807)	(24,657)
B05500	處分投資性不動產	15,664	18,333
B06700	其他非流動資產增加	-	(12,040)
B06800	其他非流動資產減少	9,553	-
B07500	收取之利息	145,179	64,059
B07600	收取股利	<u>236,424</u>	<u>224,336</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,588,333)</u>	<u>(409,651)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	735,192	-
C00200	短期借款減少	-	(192,648)
C00500	應付短期票券增加	-	219,659
C00600	應付短期票券減少	(319,651)	-
C01700	償還長期借款	(210,000)	(140,000)
C03100	存入保證金返還	(17,869)	(15,242)
C04020	租賃負債本金償還	(398,767)	(405,237)
C04500	發放現金股利	(1,439,188)	(1,380,761)
C05800	非控制權益變動	-	<u>6,297</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,650,283)</u>	<u>(1,907,932)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(85,583)</u>	<u>121,620</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(2,750,272)	(320,536)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,444,125</u>	<u>5,764,661</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,693,853</u>	<u>\$ 5,444,125</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華

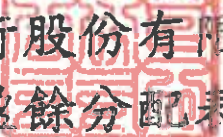


經理人：周銘中



會計主管：林雅玲




震旦行股份有限公司
盈餘分配表
2021 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	9,272,617
精算(損)益列入保留盈餘	(20,888,736)
調整後未分配盈餘	(11,616,119)
加：2021 年度稅後淨利	1,391,539,053
減：提列法定盈餘公積	(137,065,032)
本期可供分配盈餘	1,242,857,902
減：分配項目	
股東股息-現金 236,202,518 股*每股 5.2 元)	(1,228,253,094)
期末未分配盈餘	14,604,808

註：1.優先分配 2021 年度淨利。

2.未分配盈餘加徵 5%稅額為 266,610 元。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲

