

震旦行股份有限公司民國一百一十二年股東常會議事錄



日期：2023年6月19日（星期一）上午9時整

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 185,521,793 股（含以電子方式行使表決權股東股數 160,197,127 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 82.93%。

列席董事：袁蕙華、賴浩敏、馬志賢、廖國榮（獨立董事）、華月娟（獨立董事）、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 2022 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 2022 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 2022 年度員工酬勞分派情形報告。【詳見議事手冊第 5 頁】

四、本公司 2022 年度盈餘分配現金股利報告。【詳見議事手冊第 6 頁】

肆、承認事項：

〔第一案〕

案由：本公司 2022 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 2022 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 8~10 頁】

3. 會計師合併查核報告 【詳見議事手冊第 17~19 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 185,521,793 股，出席比例為 82.93%，投票表決結果：贊成權數 184,038,910 權，佔表決總權數 99.20%，反對權數 4,791 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,478,092 權。本案依董事會所提議案照案承認。

[第二案]

案由：本公司2022年度盈餘分配，提請承認案。

[董事會提]

說明：(一)本公司 2022 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 1,197,237,116 元，謹擬具盈餘分配表【如附件】分配之。
(二)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 185,521,793 股，出席比例為 82.93%，投票表決結果：贊成權數 184,030,836 權，佔表決總權數 99.19%，反對權數 13,865 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,477,092 權。本案依董事會所提議案照案承認。

伍、臨時動議：無。

陸、散會（上午 9 時 25 分）

主席：袁蕙華



紀錄：簡家新





廣興行股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金(附註六)	\$	110,190	1	\$	167,091	1
1150	應收票據(附註四、七及二十)		63,296	-		74,211	1
1170	應收帳款(附註四、七及二十)		136,182	1		134,406	1
1180	應收帳款-關係人(附註四、七、二十及二七)		71,217	1		67,966	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)		44,322	-		-	-
1200	其他應收款(附註四及二七)		23,259	-		66,985	-
130X	存貨(附註四及八)		581,144	4		634,381	5
1479	其他流動資產(附註十四)		70,856	1		77,620	1
11XX	流動資產總計		1,100,466	8		1,222,660	9
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及九)		10,956,676	83		10,780,872	82
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十、二七及二八)		770,324	6		776,296	6
1755	使用權資產(附註四、十一及二七)		114,649	1		156,847	1
1760	投資性不動產(附註四、十二及二八)		70,544	1		71,018	1
1805	商譽(附註四及十三)		38,147	-		38,147	-
1821	其他無形資產(附註四、十三及二七)		11,051	-		10,560	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)		72,465	1		81,158	1
1920	存出保證金(附註二七)		54,731	-		47,979	-
15XX	非流動資產總計		12,088,587	92		11,962,877	91
1XXX	資產總計		\$13,189,053	100		\$13,185,537	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五)	\$	1,400,000	11	\$	3,125,822	24
2110	應付短期票券(附註十五)		749,701	6		-	-
2130	合約負債-流動(附註四及二十)		150,799	1		179,273	1
2170	應付帳款(附註十六及二七)		307,319	2		341,786	2
2200	其他應付款(附註十七及二七)		225,295	2		265,792	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)		40,425	-		93,739	1
2280	租賃負債-流動(附註四、十一及二七)		59,652	-		78,661	1
2300	其他流動負債(附註十七)		34,338	-		63,044	-
21XX	流動負債總計		2,967,529	22		4,148,117	31
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十五)		1,950,000	15		650,000	5
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)		320,307	3		298,724	2
2580	租賃負債-非流動(附註四、十一及二七)		56,073	-		79,269	1
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十八)		380,546	3		412,894	3
2645	存入保證金(附註二七)		1,152	-		1,018	-
25XX	非流動負債總計		2,708,078	21		1,441,905	11
2XXX	負債總計		5,675,607	43		5,590,022	42
	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		1,821,477	14		1,939,269	15
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		2,017,211	15		1,880,146	14
3320	特別盈餘公積		852,220	7		852,220	6
3350	未分配盈餘		1,328,641	10		1,379,923	11
3300	保留盈餘總計		4,198,072	32		4,112,289	31
3400	其他權益	(76,302)	(1)	(26,242)	-
3500	庫藏股票	(791,826)	(6)	(791,826)	(6)
3XXX	權益總計		7,513,446	57		7,595,515	58
	負債與權益總計		\$13,189,053	100		\$13,185,537	100

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 111 年及 110 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	111年度			110年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四、二十及二七）					
4110	\$ 3,338,377		100	\$ 3,307,517		101
4170	(9,285)		-	(13,753)		(1)
4190	(6,543)		-	(8,635)		-
4000	3,322,549		100	3,285,129		100
5000	營業成本（附註八、二一及二七）					
	1,823,419		55	1,798,923		55
5900	1,499,130		45	1,486,206		45
5910	(54,316)	(2)		(61,580)	(2)	
5920	60,818	2		63,900	2	
5950	1,505,632	45		1,488,526	45	
	營業費用（附註二一及二七）					
6100	668,536	20		677,783	20	
6200	400,843	12		393,309	12	
6450	(1,044)	-		1,546	-	
6000	1,068,335	32		1,072,638	32	
6900	437,297	13		415,888	13	
	營業外收入及支出（附註四、九、二一及二七）					
7100	644	-		134	-	
7190	85,612	2		86,929	2	
7020	(2,012)	-		(1,689)	-	
7050	(43,000)	(1)		(26,023)	(1)	
7070	1,030,725	31		1,140,198	35	
7000	1,071,969	32		1,199,549	36	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	1,509,266	45	1,615,437	49
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(199,898)	(6)	(223,898)	(7)
8200	本年度淨利	<u>1,309,368</u>	<u>39</u>	<u>1,391,539</u>	<u>42</u>
	其他綜合損益 (附註四、九及十九)				
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)	14,393	1	(21,375)	-
8330	採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額	11,011	-	(3,789)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二二)	(2,879)	-	4,275	-
		<u>22,525</u>	<u>1</u>	(20,889)	-
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	110,289	3	(58,615)	(2)
8370	採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額	(178,206)	(5)	3,676	-
		(67,917)	(2)	(54,939)	(2)
8300	本年度其他綜合 (損) 益 (稅後淨額)	(45,392)	(1)	(75,828)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,263,976</u>	<u>38</u>	<u>\$ 1,315,711</u>	<u>40</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 5.82</u>		<u>\$ 6.19</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.82</u>		<u>\$ 6.18</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華

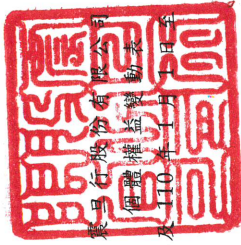


經理人：周銘中



會計主管：林雅玲





民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	110年1月1日餘額	股本	資本公積	保法	定公積	留公積	特別公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構之財務報表兌換之兌換差額	其他透過損益按公允價值衡量之金融資產	其他權益	庫藏股	股票	權益總額
A1	\$2,362,025	\$1,941,799	\$1,731,715	\$852,220	\$1,504,059										\$7,628,689
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	852,220	1,379,923					(682,175)	655,933		(791,826)		7,595,515
B1	-	-	137,065	-	(137,065)										-
B5	-	-	-	-	(1,228,253)										(1,228,253)
C15	-	(188,962)	-	-	-										(188,962)
C17	-	1,621	-	-	-										1,621
D1	-	-	-	-	1,309,368										1,309,368
D3	-	-	-	-	22,525					127,963	(195,880)				(45,392)
D5	-	-	-	-	1,331,893					127,963	(195,880)				1,263,976
M1	-	68,330	-	-	-					-	-				68,330
M5	-	1,219	-	-	-					-	-				1,219
Q1	-	-	-	-	(17,857)					-	17,857				-
Z1	\$2,362,025	\$1,821,477	\$2,017,211	\$852,220	\$1,328,641					(554,212)	\$477,910		(791,826)		\$7,513,446



董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

震旦行股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,509,266	\$ 1,615,437
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	254,771	247,177
A20200	攤銷費用	6,921	6,507
A20300	預期信用減損(利益)損失	(1,044)	1,546
A20900	財務成本	43,000	26,023
A21200	利息收入	(644)	(134)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	(1,030,725)	(1,140,198)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	366	323
A23900	與關聯企業之間未實現利益	54,316	61,580
A24000	與關聯企業之間已實現利益	(60,818)	(63,900)
A29900	租賃修改利益	(295)	(601)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	10,915	8,837
A31150	應收帳款	(732)	18,063
A31160	應收帳款—關係人	(3,251)	4,526
A31180	其他應收款	43,726	(2,502)
A31200	存 貨	(91,762)	(251,707)
A31240	其他流動資產	6,764	(33,596)
A32125	合約負債	(28,474)	41,997
A32150	應付帳款	(34,467)	9,146
A32180	其他應付款	(40,573)	(4,102)
A32230	其他流動負債	(28,706)	14,095
A32240	淨確定福利負債	(17,955)	(18,482)
A33000	營運產生之現金	590,599	540,035
A33100	收取之利息	644	134
A33300	支付之利息	(42,924)	(25,826)
A33500	支付之所得稅	(270,136)	(130,152)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>278,183</u>	<u>384,191</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(10,628)	(11,583)

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	217	58
B04600	處分無形資產價款	29	-
B03700	存出保證金增加	(6,752)	(7,681)
B04500	購置無形資產	(7,441)	(6,599)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	875,686	947,704
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>851,111</u>	<u>921,899</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	842,170
C00200	短期借款減少	(1,725,822)	-
C00500	應付短期票券增加	749,701	-
C00600	應付短期票券減少	-	(299,655)
C01600	舉借長期借款	1,300,000	-
C01700	償還長期借款	-	(350,000)
C03000	收取存入保證金	134	140
C04500	發放現金股利	(1,417,215)	(1,417,215)
C04020	租賃負債本金償還	(92,993)	(87,448)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,186,195)</u>	<u>(1,312,008)</u>
EEEE	現金淨減少	(56,901)	(5,918)
E00100	年初現金餘額	<u>167,091</u>	<u>173,009</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 110,190</u>	<u>\$ 167,091</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及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	111年12月31日			110年12月31日		
		金額	%	金額	金額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 2,219,983	12	\$ 2,693,853	15		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	63,953	-	76,650	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及八)	4,316,941	24	4,298,602	24		
1150	應收票據(附註四及十)	205,586	1	197,317	1		
1170	應收帳款(附註四及十)	1,049,732	6	1,146,529	6		
1180	應收帳款-關係人(附註四、十及三一)	154,855	1	118,885	1		
1200	其他應收款(附註四、十及三一)	49,580	-	143,379	1		
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)	93,574	-	48,537	-		
130X	存貨(附註四及十一)	1,796,514	10	1,654,021	9		
1479	其他流動資產(附註十八)	316,483	2	279,688	1		
11XX	流動資產總計	10,267,201	56	10,657,461	58		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	3,092,505	17	3,188,820	18		
1560	合約資產-非流動(附註四及二四)	120,794	1	83,476	1		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三一及三二)	2,763,328	15	2,543,920	14		
1755	使用權資產(附註四、十五及三一)	794,326	4	681,621	4		
1760	投資性不動產(附註四、十六及三二)	520,856	3	443,412	2		
1805	商譽(附註四及十七)	132,947	1	132,874	1		
1821	其他無形資產(附註四及十七)	58,083	-	62,214	-		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	183,740	1	185,154	1		
1920	存出保證金(附註三一)	165,953	1	152,365	1		
1980	其他金融資產-非流動(附註九及三二)	42,432	-	44,407	-		
1990	其他非流動資產(附註十八)	121,758	1	75,370	-		
15XX	非流動資產總計	7,996,722	44	7,593,633	42		
1XXX	資產總計	\$ 18,263,923	100	\$ 18,251,094	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十九)	\$ 1,509,000	8	\$ 3,356,812	18		
2110	應付短期票券(附註十九)	1,049,579	6	-	-		
2130	合約負債-流動(附註四及二四)	415,415	2	463,585	3		
2170	應付帳款(附註二十)	1,015,554	6	1,350,326	7		
2180	應付帳款-關係人(附註二十及三一)	2,557	-	1,539	-		
2200	其他應付款(附註二一及三一)	1,077,942	6	1,248,433	7		
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	161,889	1	247,253	1		
2280	租賃負債-流動(附註四、十五及三一)	312,871	2	237,755	1		
2300	其他流動負債(附註二一)	75,533	-	94,760	1		
21XX	流動負債總計	5,620,340	31	7,000,463	38		
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十九)	2,552,734	14	1,130,000	6		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	321,448	2	299,379	2		
2580	租賃負債-非流動(附註四、十五及三一)	374,241	2	332,112	2		
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二二)	441,734	2	487,419	3		
2645	存入保證金(附註三一)	69,413	-	75,087	-		
25XX	非流動負債總計	3,759,570	20	2,323,997	13		
2XXX	負債總計	9,379,910	51	9,324,460	51		
	歸屬於本公司業主權益(附註二三)						
	股本						
3110	普通股股本	2,362,025	13	2,362,025	13		
3200	資本公積	1,821,477	10	1,939,269	11		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,017,211	11	1,880,146	10		
3320	特別盈餘公積	852,220	5	852,220	5		
3350	未分配盈餘	1,328,641	7	1,379,923	7		
3300	保留盈餘總計	4,198,072	23	4,112,289	22		
3400	其他權益	(76,302)	(1)	(26,242)	-		
3500	庫藏股票	(791,826)	(4)	(791,826)	(4)		
31XX	本公司業主權益總計	7,513,446	41	7,595,515	42		
36XX	非控制權益	1,370,567	8	1,331,119	7		
3XXX	權益總計	8,884,013	49	8,926,634	49		
	負債與權益總計	\$ 18,263,923	100	\$ 18,251,094	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 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二四及三一）				
4110	銷貨收入	\$12,596,436	100	\$13,607,432	100
4170	銷貨退回	13,463	-	21,270	-
4190	銷貨折讓	6,648	-	8,905	-
4000	營業收入合計	<u>12,576,325</u>	<u>100</u>	<u>13,577,257</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註四、十一、二五及三一）	<u>7,031,430</u>	<u>56</u>	<u>7,567,572</u>	<u>55</u>
5900	營業毛利	5,544,895	44	6,009,685	45
5910	與關聯企業之已實現銷貨利益	<u>30,389</u>	<u>-</u>	<u>29,006</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>5,575,284</u>	<u>44</u>	<u>6,038,691</u>	<u>45</u>
	營業費用（附註四、十、二五及三一）				
6100	推銷費用	2,741,965	22	2,731,571	20
6200	管理費用	1,588,315	12	1,845,053	14
6450	預期信用減損（迴轉利益）損失	<u>22,522</u>	<u>-</u>	<u>(6,626)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>4,352,802</u>	<u>34</u>	<u>4,569,998</u>	<u>34</u>
6900	營業淨利	<u>1,222,482</u>	<u>10</u>	<u>1,468,693</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註四、七、十三、二五及三一）				
7100	利息收入	164,310	1	146,093	1
7190	其他收入	179,967	2	156,703	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他利益及損失	42,218	-	58,640	-
7050	財務成本	(71,964)	(1)	(45,385)	-
7060	採用權益法之關聯企業				
	損益份額	<u>273,185</u>	<u>2</u>	<u>235,655</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>587,716</u>	<u>4</u>	<u>551,706</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	1,810,198	14	2,020,399	15
7950	所得稅費用(附註四及二六)	<u>388,571</u>	<u>3</u>	<u>494,168</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>1,421,627</u>	<u>11</u>	<u>1,526,231</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
	(附註四、二二及二				
	六)				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	23,357	-	(27,020)	-
8320	採用權益法認列之				
	關聯企業之其他				
	綜合損益之份額	(193,793)	(1)	13,121	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅	(<u>4,671</u>)	<u>-</u>	<u>5,404</u>	<u>-</u>
		(<u>175,107</u>)	(<u>1</u>)	(<u>8,495</u>)	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益				
	之項目(附註四)				
8361	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額	135,027	1	(71,528)	-
8370	採用權益法之關聯				
	企業之其他綜合				
	(損)益	<u>8,983</u>	<u>-</u>	(<u>4,533</u>)	<u>-</u>
		<u>144,010</u>	<u>1</u>	(<u>76,061</u>)	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計	(<u>31,097</u>)	<u>-</u>	(<u>84,556</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,390,530</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,441,675</u>	<u>11</u>
	淨利歸屬於				

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
8610	本公司業主	\$ 1,309,368	10	\$ 1,391,539	10
8620	非控制權益	<u>112,259</u>	<u>1</u>	<u>134,692</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,421,627</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,526,231</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,263,976	10	\$ 1,315,711	10
8720	非控制權益	<u>126,554</u>	<u>1</u>	<u>125,964</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 1,390,530</u>	<u>11</u>	<u>\$ 1,441,675</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9710	基 本	<u>\$ 5.82</u>		<u>\$ 6.19</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.82</u>		<u>\$ 6.18</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



單位：新台幣仟元

震旦行股份有限公司
合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

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	透	過	其	他	權	益		
A1	\$2,362,025	\$1,941,799	\$1,731,715	\$852,220	\$1,504,059	(\$614,633)	\$643,330	(\$791,826)	\$7,628,689	非	控	制	權	益	總	額	歸	屬	於	本	公	司	業	主	權	益	總	額	\$8,924,147	
109 年度盈餘指撥及分配：																														
B1 提列法定盈餘公積	-	-	148,431	-	(148,431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(1,346,355)	-	-	-	(1,346,355)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,346,355)	-	
C15 資本公積配發現金股利	-	(70,860)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(70,860)	-	-	
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(75,828)	(8,728)	(84,556)	
D5 110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370,650	(67,542)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(96,954)	(96,954)	-	
Z1 110 年 12 月 31 日餘額	2,362,025	1,939,269	1,880,146	852,220	1,379,923	(682,175)	655,933	(791,826)	7,595,515	1,331,119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,331,119	1,370,567	8,926,634		
110 年度盈餘指撥及分配：																														
B1 提列法定盈餘公積	-	-	137,065	-	(137,065)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(1,228,253)	-	-	-	(1,228,253)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,228,253)	-	(1,228,253)
C15 資本公積配發現金股利	-	(188,962)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(188,962)	-	(188,962)	
C17 股東逾時未領取之股利	-	1,621	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,621	157	1,778	
D1 111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	1,309,368	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,309,368	112,259	1,421,627	
D3 111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	22,525	127,963	(195,880)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(45,392)	14,295	(31,097)	
D5 111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	1,331,893	127,963	(195,880)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,263,976	126,554	1,390,530	
M1 發放子公司股利調整資本公積	-	68,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,330	6,651	74,981	
M5 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,219	2,480	3,699	
Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(17,857)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
O1 子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1 111 年 12 月 31 日餘額	\$2,362,025	\$1,821,477	\$2,017,211	\$852,220	\$1,328,641	(\$554,212)	\$477,910	(\$791,826)	\$7,513,446	\$1,370,567	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370,567	\$8,884,013		

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

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,810,198	\$ 2,020,399
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	838,539	839,990
A20200	攤銷費用	23,983	21,443
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	22,522	(6,626)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(33,696)	(71,093)
A20900	財務成本	71,964	45,385
A21200	利息收入	(164,310)	(146,093)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	(273,185)	(235,655)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	2,673	753
A22700	處分投資性不動產利益	-	(13,124)
A22800	處分無形資產損失	235	-
A23900	與關聯企業間之已實現利益	(30,389)	(29,006)
A29900	租賃修改利益	(778)	(880)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(8,269)	(6,597)
A31150	應收帳款	94,908	164,277
A31160	應收帳款－關係人	(57,069)	(16,197)
A31180	其他應收款	139,941	(32,935)
A31200	存 貨	(389,258)	(442,571)
A31240	其他流動資產	(36,795)	1,386
A31125	合約資產	(37,318)	(63,886)
A32150	應付帳款	(334,772)	(41,099)
A32160	應付帳款－關係人	1,018	(416)
A32180	其他應付款	(168,972)	41,295
A32230	其他流動負債	(67,397)	(483)
A32240	淨確定福利負債	(23,247)	(21,054)
A33000	營運產生之現金	1,380,526	2,007,213
A33300	支付之利息	(71,705)	(59,639)
A33500	支付之所得稅	(509,157)	(373,647)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>799,664</u>	<u>1,573,927</u>
	投資活動之現金流量		

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(18,339)	(2,425,276)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(7,000,055)	(14,026,702)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,046,448	14,098,565
B02700	購置不動產、廠房及設備	(456,678)	(603,874)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,745	1,737
B03700	存出保證金增加	(13,588)	(1,796)
B04500	購置無形資產	(19,364)	(37,807)
B04600	處分無形資產價款	29	-
B05500	處分投資性不動產	-	15,664
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(54,818)	9,553
B07500	收取之利息	118,168	145,179
B07600	收取股利	<u>224,755</u>	<u>236,424</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>170,697</u>)	(<u>2,588,333</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	(1,847,812)	-
C00500	應付短期票券增加	1,049,579	-
C00600	應付短期票券減少	-	(319,651)
C01600	舉借長期借款	1,422,734	-
C01700	償還長期借款	-	(210,000)
C03100	存入保證金返還	(5,674)	(17,869)
C04020	租賃負債本金償還	(401,495)	(398,767)
C04500	發放現金股利	(1,438,628)	(1,439,188)
C05800	非控制權益變動	<u>3,699</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,217,597</u>)	(<u>1,650,283</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>114,760</u>	(<u>85,583</u>)
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(473,870)	(2,750,272)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>2,693,853</u>	<u>5,444,125</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,219,983</u>	<u>\$ 2,693,853</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
2022年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	14,604,808
精算(損)益列入保留盈餘	22,525,368
處分投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具，累積損益直接移轉至保留盈餘	(17,857,427)
調整後未分配盈餘	19,272,749
加：2022年度稅後淨利	1,309,367,957
減：提列法定盈餘公積	(131,403,590)
本期可供分配盈餘	1,197,237,116
減：分配項目	
股東股息-現金236,202,518股*每股4.7元)	(1,110,151,835)
期末未分配盈餘	87,085,281

- 註：1.優先分配2022年度淨利。
2.未分配盈餘加徵5%稅額為3,624,024元。
3.依本公司章程第29條規定，授權董事會決議將應分派之股息及紅利之全部
或一部以發放現金之方式為之。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲

