

震旦行股份有限公司民國一一三年股東常會議事錄



日期：2024年6月19日（星期三）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 182,787,436 股（含以電子方式行使表決權股東股數 157,439,436 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 81.70%。

列席董事：袁蕙華、賴浩敏、馬志賢、廖國榮（獨立董事）、許文鍾（獨立董事）

主席：袁董事長蕙華

紀錄：李家逸

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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年度盈餘分配現金股利報告。【詳見議事手冊第 6 頁】

肆、承認及討論事項：

[第一案]

案由：本公司2023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 2023 年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅會計師、池瑞全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，一次分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 182,787,436 股，出席比例為 81.70%，投票表決結果：贊成權數 182,134,357 權，佔表決總權數 99.64%，反對權數 9,412 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 643,667 權。本案依董事會所提議案照案承認。

[第二案]

案由：本公司2023年度盈餘分配，提請承認案。

[董事會提]

說明：(一)本公司 2023 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 1,067,946,865 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，一次分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 182,787,436 股，出席比例為 81.70%，投票表決結果：贊成權數 182,114,355 權，佔表決總權數 99.63%，反對權數 29,413 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 643,668 權。本案依董事會所提議案照案承認。

[第三案]

案由：修正本公司章程，提請審議案。

[董事會提]

說明：(一)依經濟部經授商字第 11101110800 號函及其他相關法令之規定，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	第八條 本公司股份得免印製股票。倘本公司印製股票時，應均為記名股票，並依中華民國公司法及其他相關法令之規定辦理。	第八條 本公司股票均為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章及編號，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。	依經濟部函文經授商字第 11101110800 號函，條文內容爰修改為相關作法均依中華民國公司法及其他相關法令之規定辦理。

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
二	<p>第十二條 第一項 (略)</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，除<u>公開發行股票公司股務處理準則</u>另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p>	<p>第十二條 第一項 (略)</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</p> <p>(新增)</p>	<p>因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，對於股東權益限制較多，爰增訂第三項規定。</p>
三	<p>第十八條 第一項 (略)</p> <p>本公司董事席次中設獨立董事不得少於三人，<u>獨立董事連續任期不宜逾三屆</u>，其候選人提名之方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。</p>	<p>第十八條 第一項 (略)</p> <p>本公司董事席次中設獨立董事不得少於三人，<u>且不得少於董事席次五分之一</u>，其候選人提名之方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。</p>	<p>爰增列獨立董事連續任期不宜逾三屆之規定，以符合公司治理需求。</p>
四	<p>第二十一條</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席，但因故未能出席，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。</p>	<p>第二十一條</p> <p>董事會開會時，董事應親自出席，但因故未能出席，<u>除居住國外者，得依法委託居住國內之其他股東，經常代理出席董事會</u>外，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但代理人以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席</p>	<p>爰刪除與現行法規不合之處。</p>
五	<p>第三十二條</p> <p>本章程訂立於一九六三年七月十二日。</p> <p>...</p> <p>(略)</p> <p>第四十五次修正於二〇二二年六月九日。</p> <p>第四十六次修正於二〇二四年六月十九日。</p>	<p>本章程訂立於一九六三年七月十二日。</p> <p>...</p> <p>(略)</p> <p>第四十五次修正於二〇二二年六月九日。</p>	<p>爰增列本次修正日期</p>

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，一次分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 182,787,436 股，出席比例為 81.70%，投票表決結果：贊成權數 182,039,846 權，佔表決總權數 99.59%，反對權數 103,922 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 643,668 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「股東會議事規則」，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，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二) 修正條文對照表下：

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
一	<p>第二條 股東會召集及開會通知</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。<u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p>	<p>第二條 股東會召集及開會通知</p> <p>一、本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p>	<p>因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，對於股東權益限制較多，爰增訂此規定。</p>
二	<p>第六條 簽名簿等文件之備置</p> <p>一、...(前略)；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。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；...(下略)。</u></p>	<p>第六條 簽名簿等文件之備置</p> <p>一、...(前略)；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；...(下略)。</p>	<p>爰明定本公司召開視訊股東會應至少提供股東連線設備及必要之協助等申請期間之相關應注意事項。</p>

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
三	<p>第二十一條 通訊障礙及數位落差股東之處理</p> <p>七、公司召開視訊股東會時，應對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>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>第二十一條 通訊障礙及數位落差股東之處理</p> <p>七、公司召開視訊股東會時，應對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。</p>	爰明定本公司召開視訊股東會應至少提供股東連線設備及必要之協助等申請期間之相關應注意事項。
四	<p>第二十二條 施行</p> <p>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) 第四次修正於二〇二二年六月九日。 <u>第五次修正於二〇二四年六月十九日。</u></p>	<p>第二十二條 施行</p> <p>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) 第四次修正於二〇二二年六月九日。</p>	爰增列本次修正日期

(三) 請審議。

決議方法：採逐案討論，一次分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 182,787,436 股，出席比例為 81.70%，投票表決結果：贊成權數 182,133,346 權，佔表決總權數 99.64%，反對權數 10,422 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 643,668 權。本案依董事會所提議案照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會（上午 9 時 31 分）

（本股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準）

（本次股東會無股東提問。）

主席：袁蕙華



紀錄：李家逸



震旦行股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金 (附註六)	\$ 179,361	1	\$ 110,190	1		
1150	應收票據 (附註四、七及二十)	58,815	1	63,296	-		
1170	應收帳款 (附註四、七及二十)	135,369	1	136,182	1		
1180	應收帳款—關係人 (附註四、七、二十及二七)	60,938	1	71,217	1		
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)	19,779	-	23,259	-		
130X	存貨 (附註四及八)	436,169	3	581,144	4		
1479	其他流動資產 (附註十四)	133,279	1	70,856	1		
11XX	流動資產總計	<u>1,023,710</u>	<u>8</u>	<u>1,100,466</u>	<u>8</u>		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	10,555,804	82	10,956,676	83		
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二七及二八)	826,828	6	770,324	6		
1755	使用權資產 (附註四、十一及二七)	246,076	2	114,649	1		
1760	投資性不動產 (附註四、十二及二八)	70,070	1	70,544	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)	8,138	-	11,051	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	67,302	1	72,465	1		
1920	存出保證金 (附註二七)	55,805	-	54,731	-		
15XX	非流動資產總計	<u>11,868,170</u>	<u>92</u>	<u>12,088,587</u>	<u>92</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$12,891,880</u>	<u>100</u>	<u>\$13,189,053</u>	<u>100</u>		
	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十五)	\$ 1,700,620	13	\$ 1,400,000	11		
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)	100,227	1	150,799	1		
2170	應付帳款 (附註十六及二七)	403,500	3	307,319	2		
2200	其他應付款 (附註十七及二七)	238,584	2	225,295	2		
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	62,707	-	40,425	-		
2280	租賃負債—流動 (附註四、十一及二七)	77,203	1	59,652	-		
2300	其他流動負債 (附註十七)	36,670	-	34,338	-		
21XX	流動負債總計	<u>2,619,511</u>	<u>20</u>	<u>2,967,529</u>	<u>22</u>		
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十五)	2,090,000	16	1,950,000	15		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	267,137	2	320,307	3		
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十一及二七)	171,284	2	56,073	-		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八)	357,549	3	380,546	3		
2645	存入保證金 (附註二七)	1,052	-	1,152	-		
25XX	非流動負債總計	<u>2,887,022</u>	<u>23</u>	<u>2,708,078</u>	<u>21</u>		
2XXX	負債總計	<u>5,506,533</u>	<u>43</u>	<u>5,675,607</u>	<u>43</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	1,875,002	15	1,821,477	14		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,148,615	17	2,017,211	15		
3320	特別盈餘公積	852,220	6	852,220	7		
3350	未分配盈餘	1,176,930	9	1,328,641	10		
3300	保留盈餘總計	<u>4,177,765</u>	<u>32</u>	<u>4,198,072</u>	<u>32</u>		
3400	其他權益	(237,619)	(2)	(76,302)	(1)		
3500	庫藏股票	(791,826)	(6)	(791,826)	(6)		
3XXX	權益總計	<u>7,385,347</u>	<u>57</u>	<u>7,513,446</u>	<u>57</u>		
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$12,891,880</u>	<u>100</u>	<u>\$13,189,053</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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二十及二七）				
4110	銷貨收入	\$ 3,280,702	100	\$ 3,338,377	100
4170	銷貨退回	(7,893)	-	(9,285)	-
4190	銷貨折讓	(4,625)	-	(6,543)	-
4000	營業收入合計	3,268,184	100	3,322,549	100
5000	營業成本（附註八、二一及二七）	1,720,118	53	1,823,419	55
5900	營業毛利	1,548,066	47	1,499,130	45
5910	與關聯企業之未實現銷貨利益	(63,263)	(2)	(54,316)	(2)
5920	與關聯企業之已實現銷貨利益	59,120	2	60,818	2
5950	已實現營業毛利	1,543,923	47	1,505,632	45
	營業費用（附註二一及二七）				
6100	推銷費用	632,814	19	668,536	20
6200	管理費用	448,847	14	400,843	12
6450	預期信用減損迴轉利益 （附註四及七）	(540)	-	(1,044)	-
6000	營業費用合計	1,081,121	33	1,068,335	32
6900	營業淨利	462,802	14	437,297	13
	營業外收入及支出（附註四、九、二一及二七）				
7100	利息收入	944	-	644	-
7190	其他收入	87,780	3	85,612	2
7020	其他利益及損失	(1,729)	-	(2,012)	-
7050	財務成本	(64,744)	(2)	(43,000)	(1)
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	764,754	23	1,030,725	31
7000	營業外收入及支出合計	787,005	24	1,071,969	32

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	1,249,807	38	1,509,266	45
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(158,300)	(5)	(199,898)	(6)
8200	本年度淨利	<u>1,091,507</u>	<u>33</u>	<u>1,309,368</u>	<u>39</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)	(214)	-	14,393	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	(1,491)	-	11,011	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二二)	<u>43</u>	<u>-</u>	(2,879)	<u>-</u>
		(1,662)	<u>-</u>	<u>22,525</u>	<u>1</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	(138,861)	(4)	110,289	3
8370	採用權益法之子公司 及關聯企業之其他 綜合損益份額	(22,456)	(1)	(178,206)	(5)
		(161,317)	(5)	(67,917)	(2)
8300	本年度其他綜合 (損) 益 (稅後淨額)	(162,979)	(5)	(45,392)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 928,528</u>	<u>28</u>	<u>\$ 1,263,976</u>	<u>38</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 4.86</u>		<u>\$ 5.82</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.85</u>		<u>\$ 5.82</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
個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	保 留 盈 餘				其 他 權 益	總 額
		股本	資本公積	特別公積	盈餘		
A1	\$2,362,025	\$1,939,269	\$1,880,146	\$852,220	\$1,379,923	(\$682,175)	\$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)
D5	-	-	-	-	1,331,893	127,963	(195,880)
M1	-	-	-	-	-	-	68,330
M5	-	-	-	-	-	-	1,219
Q1	-	-	-	-	(17,857)	-	-
Z1	2,362,025	1,821,477	2,017,211	852,220	1,328,641	(554,212)	7,513,446
B1	-	-	131,404	-	(131,404)	-	-
B5	-	-	-	-	(1,110,152)	-	(1,110,152)
D1	-	-	-	-	1,091,507	-	1,091,507
D3	-	-	-	-	(1,662)	(142,040)	(162,979)
D5	-	-	-	-	1,089,845	(142,040)	928,528
M1	-	53,525	-	-	-	-	53,525
Z1	\$2,362,025	\$1,875,002	\$2,148,615	\$852,220	\$1,176,930	(\$696,252)	\$7,385,347
						(\$791,826)	
							\$655,933
							\$7,595,515

透過其他綜合

損益按公允價值

衡量之金融資產

未實現損益

國外營運機構

財務報表換算

之兌換差額

其他

權益

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

總額

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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,249,807	\$ 1,509,266
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	253,642	254,771
A20200	攤銷費用	7,155	6,921
A20300	預期信用減損迴轉利益	(540)	(1,044)
A20900	財務成本	64,744	43,000
A21200	利息收入	(944)	(644)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額	(764,754)	(1,030,725)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	835	366
A23900	與關聯企業之間未實現利益	63,263	54,316
A24000	與關聯企業之間已實現利益	(59,120)	(60,818)
A29900	租賃修改利益	(91)	(295)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	4,481	10,915
A31150	應收帳款	1,353	(732)
A31160	應收帳款－關係人	10,279	(3,251)
A31180	其他應收款	3,480	43,726
A31200	存 貨	(58,562)	(91,762)
A31240	其他流動資產	(62,423)	6,764
A32125	合約負債	(50,572)	(28,474)
A32150	應付帳款	96,181	(34,467)
A32180	其他應付款	11,967	(40,573)
A32230	其他流動負債	2,332	(28,706)
A32240	淨確定福利負債	(23,211)	(17,955)
A33000	營運產生之現金	749,302	590,599
A33100	收取之利息	944	644
A33300	支付之利息	(63,422)	(42,924)
A33500	支付之所得稅	(139,660)	(270,136)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>547,164</u>	<u>278,183</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,631)	(10,628)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	58	217
B04600	處分無形資產價款	-	29
B03700	存出保證金增加	(1,074)	(6,752)
B04500	購置無形資產	(4,242)	(7,441)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	<u>1,052,200</u>	<u>875,686</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,033,311</u>	<u>851,111</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	300,620	-
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	(749,701)	-
C01600	舉借長期借款	140,000	1,300,000
C03000	收取存入保證金	-	134
C03100	存入保證金減少	(100)	-
C04500	發放現金股利	(1,110,152)	(1,417,215)
C04020	租賃負債本金償還	(91,971)	(92,993)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,511,304)</u>	<u>(1,186,195)</u>
EEEE	現金淨增加(減少)	69,171	(56,901)
E00100	年初現金餘額	<u>110,190</u>	<u>167,091</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 179,361</u>	<u>\$ 110,190</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 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	112年12月31日			111年12月31日		
		金額	%	金額	%	金額	%
	流動資產						
1100	現金(附註六)	\$ 2,723,584	15	\$ 2,219,983		12	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	97,510	1	63,953		-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及三三)	3,858,355	22	4,316,941		24	
1150	應收票據(附註四及十)	148,257	1	205,586		1	
1170	應收帳款(附註四及十)	867,112	5	1,049,732		6	
1180	應收帳款—關係人(附註四、十及三二)	135,865	1	154,855		1	
1200	其他應收款(附註四、十及三二)	54,099	-	49,580		-	
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)	48,347	-	93,574		-	
130X	存貨(附註四及十一)	1,265,110	7	1,796,514		10	
1479	其他流動資產(附註十八)	446,235	2	316,483		2	
11XX	流動資產總計	9,644,474	54	10,267,201		56	
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	3,081,538	17	3,092,505		17	
1560	合約資產—非流動(附註四及二四)	113,141	1	120,794		1	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三二及三三)	2,986,388	17	2,763,328		15	
1755	使用權資產(附註四、十五及三二)	797,217	4	794,326		4	
1760	投資性不動產(附註四、十六及三三)	510,618	3	520,856		3	
1805	商譽(附註四及十七)	133,020	1	132,947		1	
1821	其他無形資產(附註四及十七)	50,417	-	58,083		-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	176,670	1	183,740		1	
1920	存出保證金(附註三二)	164,877	1	165,953		1	
1980	其他金融資產—非流動(附註九及三三)	28,173	-	42,432		-	
1990	其他非流動資產(附註十八)	252,982	1	121,758		1	
15XX	非流動資產總計	8,295,041	46	7,996,722		44	
1XXX	資產總計	\$ 17,939,515	100	\$ 18,263,923		100	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十九)	\$ 1,832,173	10	\$ 1,509,000		8	
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)	285,797	2	415,415		2	
2170	應付帳款(附註二十及三二)	1,006,437	6	1,018,111		6	
2200	其他應付款(附註二一及三二)	995,916	5	1,077,942		6	
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	135,456	1	161,889		1	
2280	租賃負債—流動(附註四、十五及三二)	284,138	2	312,871		2	
2300	其他流動負債(附註二一)	97,769	-	75,533		-	
21XX	流動負債總計	4,637,686	26	5,620,340		31	
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十九)	3,417,319	19	2,552,734		14	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	267,603	2	321,448		2	
2580	租賃負債—非流動(附註四、十五及三二)	410,659	2	374,241		2	
2630	長期遞延收入(附註二八)	27,260	-	-		-	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二二)	410,644	2	441,734		2	
2645	存入保證金(附註三二)	60,247	-	69,413		-	
25XX	非流動負債總計	4,593,732	25	3,759,570		20	
2XXX	負債總計	9,231,418	51	9,379,910		51	
	歸屬於本公司業主權益(附註二二)						
	股本						
3110	普通股股本	2,362,025	13	2,362,025		13	
3200	資本公積	1,875,002	10	1,821,477		10	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	2,148,615	12	2,017,211		11	
3320	特別盈餘公積	852,220	5	852,220		5	
3350	未分配盈餘	1,176,930	6	1,328,641		7	
3300	保留盈餘總計	4,177,765	23	4,198,072		23	
3400	其他權益	(237,619)	(1)	(76,302)		(1)	
3500	庫藏股票	(791,826)	(4)	(791,826)		(4)	
31XX	本公司業主權益總計	7,385,347	41	7,513,446		41	
36XX	非控制權益	1,322,750	8	1,370,567		8	
3XXX	權益總計	8,708,097	49	8,884,013		49	
	負債與權益總計	\$ 17,939,515	100	\$ 18,263,923		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 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二四及 三二）				
4110	銷貨收入	\$11,551,774	100	\$12,596,436	100
4170	銷貨退回	13,742	-	13,463	-
4190	銷貨折讓	4,700	-	6,648	-
4000	營業收入合計	11,533,332	100	12,576,325	100
5000	營業成本（附註四、十一、 二五及三二）	6,213,223	54	7,031,430	56
5900	營業毛利	5,320,109	46	5,544,895	44
5910	與關聯企業之已實現銷貨利 益	11,755	-	30,389	-
5950	已實現營業毛利	5,331,864	46	5,575,284	44
	營業費用（附註四、十、二 五及三二）				
6100	推銷費用	2,606,248	22	2,741,965	22
6200	管理費用	1,698,270	15	1,588,315	12
6450	預期信用減損（迴轉利 益）損失	(4,189)	-	22,522	-
6000	營業費用合計	4,300,329	37	4,352,802	34
6900	營業淨利	1,031,535	9	1,222,482	10
	營業外收入及支出（附註 四、七、十三、二五及三 二）				
7100	利息收入	130,632	1	164,310	1
7190	其他收入	161,878	2	179,967	2

(接次頁)

(承前頁)

代碼		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
7590	其他利益及損失	12,820	-	42,218	-
7050	財務成本	(91,903)	(1)	(71,964)	(1)
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額	<u>237,542</u>	<u>2</u>	<u>273,185</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>450,969</u>	<u>4</u>	<u>587,716</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	1,482,504	13	1,810,198	14
7950	所得稅費用(附註四及二六)	<u>308,215</u>	<u>3</u>	<u>388,571</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>1,174,289</u>	<u>10</u>	<u>1,421,627</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	(733)	-	23,357	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(20,801)	-	(193,793)	(1)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>146</u>	<u>-</u>	<u>(4,671)</u>	<u>-</u>
		<u>(21,388)</u>	<u>-</u>	<u>(175,107)</u>	<u>(1)</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	(148,319)	(1)	135,027	1
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 (損)益	<u>(12,129)</u>	<u>-</u>	<u>8,983</u>	<u>-</u>
		<u>(160,448)</u>	<u>(1)</u>	<u>144,010</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>(181,836)</u>	<u>(1)</u>	<u>(31,097)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 992,453</u>	<u>9</u>	<u>\$ 1,390,530</u>	<u>11</u>

淨利歸屬於

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
8610	本公司業主	\$ 1,091,507	9	\$ 1,309,368	10
8620	非控制權益	<u>82,782</u>	<u>1</u>	<u>112,259</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,174,289</u>	<u>10</u>	<u>\$ 1,421,627</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 928,528	8	\$ 1,263,976	10
8720	非控制權益	<u>63,925</u>	<u>1</u>	<u>126,554</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 992,453</u>	<u>9</u>	<u>\$ 1,390,530</u>	<u>11</u>
	每股盈餘 (附註二七)				
9710	基 本	<u>\$ 4.86</u>		<u>\$ 5.82</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.85</u>		<u>\$ 5.82</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



12/21/2023



震旦行股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	保	法	定	公	積	特	別	公	積	未	分	配	盈	餘	外	營	運	機	構	之	兌	換	差	額	其	他	權	益	歸	屬	於	本	公	司	業	主	權	益	總	額												
A1	\$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	\$8,926,634																																									
B1	-	-	137,065	-	-	-	-	(137,065)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
B5	-	-	-	-	-	-	-	(1,228,253)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-									
C15	-	(188,962)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
C17	-	-	1,621	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
D1	-	-	-	-	-	-	-	1,309,368	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
D3	-	-	-	-	-	-	-	22,525	127,963	(195,880)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
D5	-	-	-	-	-	-	-	1,331,893	127,963	(195,880)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
M1	-	-	68,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
M5	-	-	1,219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Q1	-	-	-	-	-	-	-	(17,857)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Z1	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	8,884,013																																										
B1	-	-	131,404	-	-	-	-	(131,404)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	-	-	-	(1,110,152)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	-	-	-	-	-	-	-	1,091,507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	-	-	-	-	-	-	-	(1,662)	(142,040)	(19,277)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	-	1,089,845	(142,040)	(19,277)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	-	-	53,525	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	\$2,362,025	\$1,875,002	\$2,148,615	\$ 852,220	\$1,176,930	(\$ 696,252)	\$ 458,633	(\$ 791,826)	\$7,385,347	\$1,322,750	\$8,708,097																																										

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：林雅玲



經理人：周銘中



董事長：袁蕙華

震旦行股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,482,504	\$ 1,810,198
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	799,402	838,539
A20200	攤銷費用	25,095	23,983
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(4,189)	22,522
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資 產淨利益	(45,375)	(33,696)
A20900	財務成本	91,903	71,964
A21200	利息收入	(130,632)	(164,310)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(237,542)	(273,185)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	11,740	2,673
A22800	處分無形資產損失	37	235
A29900	採用權益法之關聯企業減損損失	10,946	-
A23900	與關聯企業間之已實現利益	(11,755)	(30,389)
A29900	租賃修改利益	(1,267)	(778)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	57,329	(8,269)
A31150	應收帳款	187,523	94,908
A31160	應收帳款—關係人	18,990	(57,069)
A31180	其他應收款	(4,257)	139,941
A31200	存 貨	216,996	(389,258)
A31240	其他流動資產	(129,752)	(36,795)
A31125	合約資產	7,653	(37,318)
A32150	應付帳款	(11,674)	(333,754)
A32180	其他應付款	(82,774)	(168,972)
A32210	遞延收入	27,260	-
A32230	其他流動負債	(107,382)	(67,397)
A32240	淨確定福利負債	(31,823)	(23,247)
A33000	營運產生之現金	2,138,956	1,380,526
A33300	支付之利息	(90,683)	(71,705)
A33500	支付之所得稅	(336,050)	(509,157)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,712,223</u>	<u>799,664</u>
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(10,336)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,054,873)	(18,339)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,488,945	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(9,755,552)	(7,000,055)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,767,370	7,046,448
B02700	購置不動產、廠房及設備	(361,159)	(456,678)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,888	2,745
B03700	存出保證金增加	-	(13,588)
B03800	存出保證金減少	1,076	-
B04500	購置無形資產	(18,248)	(19,364)
B04600	處分無形資產價款	-	29
B06800	其他非流動資產增加	(116,965)	(54,818)
B07500	收取之利息	81,386	118,168
B07600	收取股利	236,423	224,755
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>264,955</u>	<u>(170,697)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	323,173	-
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	(1,049,579)	-
C01600	舉借長期借款	864,585	1,422,734
C03100	存入保證金返還	(9,166)	(5,674)
C04020	租賃負債本金償還	(383,401)	(401,495)
C04500	發放現金股利	(1,168,841)	(1,438,628)
C05800	非控制權益變動	-	3,699
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,423,229)</u>	<u>(1,217,597)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>(50,348)</u>	<u>114,760</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	503,601	(473,870)
E00100	年初現金餘額	<u>2,219,983</u>	<u>2,693,853</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 2,723,584</u>	<u>\$ 2,219,983</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

2023 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	87,085,281
精算(損)益列入保留盈餘	(1,660,880)
調整後未分配盈餘	85,424,401
加：2023年度稅後淨利	1,091,507,084
減：提列法定盈餘公積	(108,984,620)
本期可供分配盈餘	1,067,946,865
減：分配項目	
股東股息-現金(236,202,518股*每股4.1元)	(968,430,324)
期末未分配盈餘	99,516,541

註：1.優先分配2023年度淨利。
2.未分配盈餘加徵5%稅額為621,563元。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲

