

千附實業股份有限公司

114 年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 05 月 26 日(星期一)上午九時整

地點：桃園市蘆竹區南崁路一段 99 號 8 樓。(本公司會議室)

出席：出席股東連同代理人持有股數共 80,413,566 股(含電子方式行使表決權 15,406,873 股)，佔本公司已發行股份總數 112,808,723 股(扣除無表決權股數)之 71.28%，已達法定出席股數。

出席董事：張瓊如、徐嘉謙、徐嘉聲、蕭珊珊、盧秋玲、尹章中共 6 席，已超過本屆董事席次 7 席之半數。

出席審委：盧秋玲(審計委員會召集人)、蕭珊珊、尹章中

列席：黃淑媛總經理、曾建銘會計師

主席：董事長 張瓊如

記錄：陳妹朱

壹、宣佈開會：出席股東及代表股份總額已達法定股數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

(一)113 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：113 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

(二)審計委員會查核 113 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核 113 年度決算表冊報告書，請參閱【附件二】。

(三)113 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司於 114 年 3 月 3 日經董事會決議通過，依據本公司章程第 19 條規定，訂定本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形如下：

單位：新台幣元

項目	提撥比率	金額	發放方式
董事酬勞	0.98%	4,500,000	全數以現金發放
員工酬勞	5.18%	23,864,999	

肆、承認事項

案由一：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司 113 年度財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘會計師及劉書琳會計師查核簽證完竣。

二、上項表冊連同營業報告書請參閱【附件一】及【附件三】，經董事會議通過後，已送請審計委員會審查完竣，請參閱【附件二】，依法提請 114 年股東常會承認。

表決結果：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子方式行使表決權數 15,406,873 權)共計 80,413,566 權。

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子方式行使表決權數)	68,718,368 權(3,711,675 權)	85.46%
反對權數(全部電子方式行使表決權數)	8,961 權(8,961 權)	0.01%
無效權數(其中電子方式行使表決權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(全部電子方式行使表決權數)	11,686,237 權(11,686,237 權)	14.53%

決議：經表決結果，本案照原案通過。

案由二：113 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司113年度稅後淨利暨加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額，依法提列法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，連同以前年度未分配盈餘，依公司章程擬定113年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。

二、本次盈餘分配，擬配發股東現金股利新台幣282,726,205元，每股配發新台幣2.5元，於股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日及相關事宜。

三、如俟後因發行股份變動，致影響配息率，擬授權董事長調整。

四、本次現金股利未滿一元之畸零數額，將列入公司之其他收入。

表決結果：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子方式行使表決權數 15,406,873 權)共計 80,413,566 權。

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子方式行使表決權數)	68,771,257 權(3,764,564 權)	85.52%
反對權數(全部電子方式行使表決權數)	8,955 權(8,955 權)	0.01%
無效權數(其中電子方式行使表決權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(全部電子方式行使表決權數)	11,633,354 權(11,633,354 權)	14.47%

決議：經表決結果，本案照原案通過。

伍、討論事項

案由一：修訂「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說明：配合法令及實際需求，修訂「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，請參閱【附件五】。

表決結果：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數(含電子方式行使表決權數 15,406,873 權)共計 80,413,566 權。

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數(其中電子方式行使表決權數)	68,764,501 權(3,757,808 權)	85.51%
反對權數(全部電子方式行使表決權數)	11,413 權(11,413 權)	0.02%
無效權數(其中電子方式行使表決權數)	0 權(0 權)	0.00%
棄權/未投票權數(全部電子方式行使表決權數)	11,637,652 權(11,637,652 權)	14.47%

決議：經表決結果，本案照原案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 9 時 20 分，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。



【附件一】113 年度營業報告書

千附實業股份有限公司

113 年度營業報告書

113 年千附實業合併營收為 29.68 億元，較 112 年度 26.28 億元增加 12.9%；年度毛利率為 31.38%，較 112 年度 23.89%增加 7.49%，年度稅後淨利為 394,422,076 元、EPS3.5 元，均較 112 年度佳。

機械事業在公司推動輕舟續航的組織變革後發揮了效果，營收較 112 年度大幅成長，廠務工程雖然面臨客戶推動美國及日本建廠，影響台灣的工程進度，仍有微幅成長，本公司子公司千附精密 113 年度營收為 15.20 億元，較 112 年度營收為 13.50 億元成長 12.55%，年度 EPS5.66 元，本公司將對千附精密公司繼續保有控制力股權，千附精密公司的營收與獲利也將按合併報表原則認列於本公司財務報表。

展望 114 年，機械事業處在全民重視健康管理，帶動運動養生熱潮下，本公司將持續善用品牌資源與集團客戶合作開發量產設備，鞏固策略合作夥伴關係，同時不斷組織優化及提升競爭力取得市場先機。廠務工程事業處除積極參與 AAS 系統工程標案，亦將持續完成多項排氣及駐廠工程，穩步增進營運動能。綜上所述，預期 114 年營運將穩步成長，獲利持續提升。

本公司本著誠信、積極、創新、突破的經營理念，持續強化組織執行力和行動力，以期在客戶價值流程中持續精實創新與精實營運。營造鼓勵創新的企業環境，聚焦不同產品的關鍵能力。透過資源整合、市場共構的策略，擴大經濟規模，持續價值創造與客戶共同成長。展望未來仍是充滿挑戰及機會，我們將秉持不斷的努力，面對挑戰和掌握契機往前邁進，以期持續創新客戶價值，營造永續經營的幸福企業。

董事長

張瓊如 

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		112 年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,967,516	100.00	2,628,431	100.00	339,085	12.90
營業成本	2,036,203	68.62	2,000,424	76.11	35,779	1.79
營業毛利	931,313	31.38	628,007	23.89	303,306	48.30
營業淨利	533,561	17.98	261,822	9.96	271,739	103.79
稅前淨利	637,361	21.48	302,745	11.52	334,616	110.53
稅後淨利	518,411	17.47	244,425	9.30	273,986	112.09
淨利歸屬於：本公司業主	394,422	13.29	167,755	6.38	226,667	135.12
淨利歸屬於：非控制權益	123,989	4.18	76,670	2.92	47,319	61.72
每股盈餘	3.50		1.49		2.01	

(二)財務收支及獲利能力分析

本公司 113 年度獲利能力詳下表：

項 目		113 年	112 年
財務結構(%)	負債佔資產比率	24.35%	17.79%
	長期資金佔固定資產比率	183.06%	229.00%
償債能力(%)	流動比率	245.00%	368.91%
	速動比率	99.45%	208.24%
	利息保障倍數	49.78	88.88
獲利能力	資產報酬率(%)	7.47%	3.21%
	股東權益報酬率(%)	11.10%	4.84%
	佔實收資本比率(%)	營業利益	46.90%
		稅前純益	23.02%
		56.03%	26.61%
	純益率(%)	13.29%	6.38%
	基本每股盈餘	3.50	1.49
	稀釋每股盈餘	3.48	1.48

董事長：張瓊如



總經理：張瓊如



會計主管：龔慈慈



【附件二】113 年度審計委員會查核報告書

千附實業股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所曾建銘以及劉書琳兩位會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

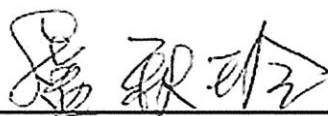
上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為符合相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百十九條之規定備具報告書如上。

敬請 鑒核

此致

千附實業股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 114 年 3 月 3 日

【附件三】113 年度會計師查核報告書、財務報表及合併財務報表

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 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 110016, Taiwan

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

會計師查核報告

千附實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

千附實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，上開個體財務報表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，足以允當表達千附實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表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，與千附實業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，對千附實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對千附實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入之真實性評估

有關收入認列之會計政策，請詳財務報告附註四(十二)。

千附實業股份有限公司之銷貨收入來源屬各種製鞋機械設備、零組件及廠務工程管路材料之製造買賣，本會計師分析各客戶銷貨收入資料，篩選符合特定指標之客戶。經評估符合特定指標之客戶銷貨收入風險較高，故將其銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解、評估及測試收入認列之內部控制制度係合理且有效執行。
2. 以特定客戶銷貨收入明細進行選樣，核對認列收入之相關文件是否相符，以確認銷貨收入之真實性。
3. 取得期後銷貨退回明細，抽核其相關憑證並檢視退貨原因之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估千附實業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千附實業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。

千附實業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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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表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：

1. 辨認並評估個體財務報表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。
2. 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，惟其目的非對千附實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使千附實業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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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千附實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於千附實業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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成千附實業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，決定對千附實業股份有限公司民國 113 年度個體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 曾 建 銘

曾建銘



會計師 劉 書 琳

劉書琳



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 114 年 3 月 3 日



單位：新台幣仟元

		113年12月31日			112年12月31日		
代 碼	資 產	金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金(附註四、六及二七)	\$	74,737	2	\$	247,853	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)		50,040	1		69,123	2
1140	合約資產—流動(附註四及二二)		1,064,373	24		534,092	14
1150	應收票據淨額(附註九及二七)		14,368	-		14,051	-
1172	應收帳款(附註四、九及二七)		159,018	4		68,396	2
1200	其他應收款(附註九及二七)		202	-		1,855	-
1210	其他應收款—關係人(附註九、二七及二八)		4,549	-		746	-
130X	存貨(附註四及十)		256,824	6		295,675	8
1410	預付款項(附註十六)		6,318	-		11,712	-
1476	其他金融資產—流動(附註十六、二七及二九)		104	-		101	-
1479	其他流動資產(附註十六)		6,627	-		6,667	-
11XX	流動資產總計		1,637,180	37		1,250,271	33
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、八及二七)		136,922	3		30,084	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)		1,528,572	35		1,417,157	37
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)		659,361	15		681,834	18
1760	投資性不動產淨額(附註四及十四)		358,048	8		362,968	9
1780	其他無形資產(附註四及十五)		2,928	-		6,692	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)		38,464	1		43,024	1
1990	其他非流動資產(附註十六及二七)		46,329	1		45,553	1
15XX	非流動資產總計		2,770,624	63		2,487,312	67
1XXX	資 產 總 計		\$ 4,407,804	100		\$ 3,837,583	100
流動負債							
2100	短期借款(附註四、十七及二七)	\$	200,000	4	\$	-	-
2130	合約負債—流動(附註四、二二及二八)		127,851	3		155,833	4
2170	應付帳款(附註十八及二七)		189,913	4		132,084	4
2180	應付帳款—關係人(附註十八、二七及二八)		36,127	1		731	-
2219	其他應付款(附註十九及二七)		101,370	2		86,523	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)		31,027	1		5,941	-
2399	其他流動負債(附註十九)		1,935	-		1,666	-
21XX	流動負債總計		688,194	15		382,778	10
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)		12,158	-		13,474	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二十)		19,759	1		25,072	1
2670	其他非流動負債(附註十九)		12	-		12	-
25XX	非流動負債總計		31,929	1		38,558	1
2XXX	負債總計		720,123	16		421,336	11
權益(附註二一)							
股 本							
3110	普通股股本		1,137,605	26		1,137,605	30
資本公積							
3211	資本公積—普通股股票溢價		258,010	6		258,010	7
3213	資本公積—轉換公司債轉換溢價		207,018	5		207,018	5
3220	資本公積—庫藏股票交易		1,863	-		1,440	-
3230	資本公積—實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額		544,174	12		544,174	14
3235	資本公積—認列對子公司所有權權益變動數		211,006	5		211,006	6
3270	資本公積—合併溢價		10,618	-		10,618	-
3200	資本公積總計		1,732,689	39		1,732,766	45
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		510,355	12		493,635	13
3320	特別盈餘公積		15,491	-		13,106	-
3350	未分配盈餘		794,266	18		586,843	15
3300	保留盈餘總計		1,320,112	30		1,093,584	28
其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	15,280	-	(	18,647	-
3420	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		44,252	1		31,56	-
3400	其他權益總計		28,972	1		(15,491)	-
3500	庫藏股票	(	31,217	(1)	(	31,217	(1)
3XXX	權益總計		3,687,681	84		3,416,247	89
負 債 與 權 益 總 計			\$ 4,407,804	100		\$ 3,837,583	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張耀如



經理人：張耀如



會計主管：吳恩廷



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二二及二八）				
4100	銷貨收入	\$ 326,639	23	\$ 393,866	32
4520	工程收入	1,083,893	77	855,278	68
4000	營業收入合計	1,410,532	100	1,249,144	100
	營業成本（附註十、二十、二三及二八）				
5110	銷貨成本	259,575	18	316,195	25
5520	工程成本	771,452	55	731,581	59
5000	營業成本合計	1,031,027	73	1,047,776	84
5900	營業毛利	379,505	27	201,368	16
	營業費用（附註二十、二三及二八）				
6100	推銷費用	29,202	2	55,464	4
6200	管理費用	148,142	11	137,452	11
6300	研究發展費用	14,813	1	23,396	2
6450	預期信用減損損失	3,781	-	2,045	-
6000	營業費用合計	195,938	14	218,357	17
6900	營業淨利（淨損）	183,567	13	(16,989)	(1)
	營業外收入及支出（附註二三及二八）				
7100	利息收入	3,028	-	1,985	-
7010	其他收入	18,737	1	33,798	3
7020	其他利益及損失	10,043	1	4,045	-
7050	財務成本	(1,207)	-	(1,181)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註十一）	217,979	16	155,901	12
7000	營業外收入及支出合計	248,580	18	194,548	15

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 432,147	31	\$ 177,559	14
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(37,725)	(3)	(9,804)	(1)
8200	本年度淨利	<u>394,422</u>	<u>28</u>	<u>167,755</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,792	-	(302)	-
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	40,433	3	80	-
8330	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	613	-	(1,036)	-
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	<u>3,387</u>	<u>-</u>	<u>(1,683)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (淨額) 合計	<u>46,225</u>	<u>3</u>	<u>(2,941)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 440,647</u>	<u>31</u>	<u>\$ 164,814</u>	<u>13</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.50</u>		<u>\$ 1.49</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.48</u>		<u>\$ 1.48</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瓊如



經理人：張瓊如



會計主管：龔慧慈





千附

民國 113 年及 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	113,761	金	1,137,605	實 本 公 積	1,208,562	法 定 盈 餘 公 積	465,623	特 別 盈 餘 公 積	18,139	未 分 配 盈 餘	725,349	其 他 權 益 項 目				盈 餘 總 額
													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 淨額	未實現損益	庫 存 股	
A1	112 年 1 月 1 日餘額	113,761	\$	1,137,605	\$	1,208,562	\$	465,623	\$	18,139	\$	725,349	(\$	16,964)	\$	3,858	\$ 3,510,455
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	28,012	-	-	-	(	28,012)	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	5,033	-	5,033	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	282,726)	-	-	-	-	(282,726)
M1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	704	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	704
M5	實際處分千附精密子公司部分權益	-	-	-	-	23,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,000
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167,755	-	-	-	-	167,755
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	556)	(	1,683)	(	702)	(2,941)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167,199	(	1,683)	(	702)	164,814
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	113,761	\$	1,137,605	\$	1,232,266	\$	493,635	\$	13,106	\$	586,843	(	18,647)	\$	3,156	\$ 3,416,247
B1	112 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	16,720	-	-	-	(	16,720)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	2,385	(	2,385)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	169,636)	-	-	-	-	(169,636)
M1	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	423	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	423
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	394,422	-	-	-	-	394,422
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,742	-	-	-	-	46,225
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,387	-	-	-	-	440,647
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	113,761	\$	1,137,605	\$	1,232,689	\$	510,355	\$	15,491	\$	794,266	(\$	15,260)	\$	44,252	\$ 3,682,681

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：張瓊如



經理人：張瓊如



會計主管：裴慧慈

千附實業股份有限公司

個體財務報告

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 432,147	\$ 177,559
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	29,278	30,456
A20200	攤銷費用	3,802	4,814
A20300	預期信用減損損失	3,781	2,045
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(2,930)	(3,479)
A20900	財務成本	1,207	1,181
A21200	利息收入	(3,028)	(1,985)
A21300	股利收入	(4,847)	(6,834)
A22400	採用權益法認列之子公司損益之 份額	(217,979)	(155,901)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(3,131)	(470)
A23100	處分透過損益按公允價值衡量金 融資產淨損失	796	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(7,048)	(7,142)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(530,281)	422,553
A31130	應收票據	(317)	(4,659)
A31150	應收帳款	(94,403)	169,860
A31200	存 貨	45,899	112,843
A31230	預付款項	5,394	906
A31240	其他流動資產	(2,110)	31
A32125	合約負債	(27,982)	37,200
A32150	應付帳款	93,225	(360,899)
A32180	其他應付款	15,105	(34,321)
A32230	其他流動負債	240	319
A32240	淨確定福利負債	(3,073)	12
A33000	營運產生之現金	(266,255)	384,089
A33100	收取之利息	3,028	1,985
A33300	支付之利息	(1,144)	(1,181)
A33500	支付之所得稅	(10,690)	(7,685)
AAAA	營業活動之淨現金（流出）流入	(275,061)	377,208

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 66,405)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融 資產	21,217	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,429)	(178,360)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,354	487
B03700	存出保證金增加	(249)	-
B03800	存出保證金減少	-	2,451
B04500	購置無形資產	(38)	(636)
B06500	其他金融資產增加	(3)	-
B06700	其他非流動資產增加	(527)	(41,860)
B07600	收取之股利	116,681	252,492
BBBB	投資活動之淨現金流入	71,601	34,574
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	530,000	640,000
C00200	短期借款減少	(330,000)	(640,000)
C04500	發放現金股利	(169,636)	(282,726)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	30,364	(282,726)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(173,096)	129,056
E00100	年初現金及約當現金餘額	247,853	118,797
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 74,757	\$ 247,853

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張瓊如



經理人：張瓊如



會計主管：龔慈慈



會計師查核報告

千附實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

千附實業股份有限公司及其子公司（千附集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達千附集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表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，與千附集團保持超然獨立，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，對千附集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

茲對千附集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶收入之真實性評估

千附實業股份有限公司之銷貨收入來源屬各種製鞋機械設備、零組件及廠務工程管路材料之製造買賣；千附集團之子公司千附精密股份有限公司之收入來源屬光電及半導體設備零組件、航太零組件；本會計師分析各客戶銷貨收入資料，篩選符合特定指標之客戶。

經評估，符合特定指標之客戶銷貨收入風險較高，且需以人工確認及核對相關單據，故可能造成收入認列存有不適當之情形，以及審計準則對收入認列預設為顯著風險，故將其銷貨收入認列之真實性列為關鍵查核事項。與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱財務報告附註四(十二)及附註二二。

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 瞭解、評估及測試收入認列之內部控制制度係合理且有效執行。
2. 以特定客戶銷貨收入明細進行選樣，核對認列收入之相關文件是否相符，以確認銷貨收入之真實性。
3. 取得期後銷貨退回明細，抽核其相關憑證並檢視退貨原因之合理性。

其他事項

千附實業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估千附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千附集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

千附集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表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表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：

1. 辨認並評估合併財務報表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。
2. 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，惟其目的非對千附集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使千附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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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千附集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對千附集團民國 113 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 曾 建 銘



曾建銘

會計師 劉 書 琳



劉書琳

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 3 日

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		全	項	%	全	項	%
流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註四、六及二九)	\$	432,622	8	\$	980,987	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二九)		131,514	2		129,051	3
1140	合約資產—流動 (附註四及二二)		1,084,373	18		534,092	11
1150	應收票據淨額 (附註九及二九)		14,721	-		14,051	-
1172	應收帳款 (附註四、九及二九)		553,482	10		336,922	7
1200	其他應收款 (附註九及二九)		10,787	-		13,370	-
1220	本期所得稅資產 (附註二五)		94	-		84	-
130X	存貨 (附註四及十)		665,063	11		614,901	12
1410	預付款項 (附註十六)		28,812	1		13,852	-
1476	其他金融資產—流動 (附註十六、二九及三一)		27,308	1		26,030	1
1479	其他流動資產 (附註十六)		10,655	-		6,683	-
11XX	流動資產總計		2,950,631	51		2,670,073	54
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、八及二九)		152,448	3		31,146	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十二)		2,133,164	36		1,563,204	31
1733	使用權資產 (附註四及十三)		107,158	2		120,234	2
1760	投資性不動產 (附註四及十四)		312,176	5		315,824	6
1780	其他無形資產 (附註四及十五)		15,887	-		21,446	1
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二五)		44,808	1		52,632	1
1980	其他金融資產—非流動 (附註十六、二九及三一)		34,543	-		-	-
1990	其他非流動資產 (附註十六及二九)		94,109	2		211,497	4
15XX	非流動資產總計		2,694,293	49		2,315,983	46
1XXX	資 產 總 計	\$	5,633,924	100	\$	4,986,056	100
流動負債							
2100	短期借款 (附註四、十七及二九)	\$	330,000	6	\$	20,000	1
2130	合約負債—流動 (附註四及二二)		145,262	2		192,404	4
2170	應付帳款 (附註十八及二九)		373,509	6		256,921	5
2219	其他應付款 (附註十九及二九)		275,555	5		226,855	5
2250	本期所得稅負債 (附註二五)		74,695	1		17,911	-
2280	租賃負債—流動 (附註四、十四及二九)		5,651	-		6,328	-
2399	其他流動負債 (附註十九)		3,358	-		3,343	-
21XX	流動負債總計		1,208,030	21		723,762	15
非流動負債							
2540	長期借款 (附註四、十七及二九)		69,458	1		-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二五)		15,136	-		13,947	-
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十四及二九)		109,798	2		120,964	2
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二十)		21,783	1		27,231	1
2670	其他非流動負債 (附註十九及二九)		1,207	-		1,312	-
25XX	非流動負債總計		217,382	4		163,454	3
2XXX	負債總計		1,425,412	25		887,216	18
歸屬於本公司業主之權益 (附註二一)							
股 本							
3110	普通股股本		1,137,605	19		1,137,605	23
資本公積							
3211	資本公積—普通股股票溢價		258,010	4		258,010	5
3213	資本公積—轉換公司債轉換溢價		207,018	4		207,018	4
3220	資本公積—庫藏股票交易		1,863	-		1,440	-
3250	資本公積—實際取得或處分子公司股價價格與帳面價值差額		544,174	9		544,174	11
3255	資本公積—認列對子公司所有權權益變動數		211,006	4		211,006	5
3270	資本公積—合併溢價		10,618	-		10,618	-
3200	資本公積總計		1,232,689	21		1,232,666	25
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		510,355	9		493,635	10
3320	特別盈餘公積		15,491	-		13,106	-
3350	未分配盈餘		794,266	14		586,843	12
3300	保留盈餘總計		1,320,112	23		1,093,584	22
其他權益							
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	15,260	-	(	18,647	(1)
3420	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		44,252	1		3,126	-
3400	其他權益總計		28,992	1	(	15,491	(1)
3500	庫藏股票	(	31,717	(1)	(	31,717	(1)
31XX	本公司業主權益總計		3,687,681	65		3,416,247	68
36XX	非控制權益		740,831	13		682,543	14
3XXX	權益總計		4,428,512	78		4,098,790	82
負 債 與 權 益 總 計							
		\$	5,633,924	100	\$	4,986,056	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：張理如

經理人：張理如

會計主管：張慧恩

千附實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二二）				
4100	銷貨收入	\$ 1,876,351	63	\$ 1,767,328	67
4520	工程收入	1,083,893	37	854,245	33
4600	勞務收入	7,272	-	6,858	-
4000	營業收入合計	<u>2,967,516</u>	<u>100</u>	<u>2,628,431</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、二十及二三）				
5110	銷貨成本	1,261,103	43	1,265,213	48
5520	工程成本	771,452	26	731,606	28
5600	勞務成本	3,648	-	3,605	-
5000	營業成本合計	<u>2,036,203</u>	<u>69</u>	<u>2,000,424</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>931,313</u>	<u>31</u>	<u>628,007</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二十及二三）				
6100	推銷費用	76,911	2	99,754	4
6200	管理費用	255,022	9	204,472	8
6300	研究發展費用	59,603	2	59,924	2
6450	預期信用減損損失	6,216	-	2,035	-
6000	營業費用合計	<u>397,752</u>	<u>13</u>	<u>366,185</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>533,561</u>	<u>18</u>	<u>261,822</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註二三）				
7100	利息收入	31,881	1	16,389	1
7010	其他收入	26,314	1	15,365	-
7020	其他利益及損失	58,671	2	12,614	-
7050	財務成本	(13,066)	(1)	(3,445)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>103,800</u>	<u>3</u>	<u>40,923</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	637,361	21	302,745	11
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(118,950)	(4)	(58,320)	(2)
8200	本年度淨利	<u>518,411</u>	<u>17</u>	<u>244,425</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		全 額	%	全 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$ 1,714	-	(\$ 706)	-
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 損益	41,096	2	(702)	-
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	3,387	-	(1,683)	-
8300	其他綜合損益(淨額) 合計	46,197	2	(3,091)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 564,608	19	\$ 241,334	9
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 394,422	13	\$ 167,755	6
8620	非控制權益	123,989	4	76,670	3
8600		\$ 518,411	17	\$ 244,425	9
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 440,647	15	\$ 164,814	6
8720	非控制權益	123,961	4	76,520	3
8700		\$ 564,608	19	\$ 241,334	9
	每股盈餘(附註二六)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 3.50		\$ 1.49	
9810	稀 釋	\$ 3.48		\$ 1.48	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張瓊如



經理人：張瓊如



會計主管：龔慧慈



千附實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 637,361	\$ 302,745
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	140,540	146,884
A20200	攤銷費用	8,622	8,667
A20300	預期信用減損損失	6,216	2,035
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產淨利益	(12,725)	(4,210)
A20900	財務成本	13,066	3,445
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(2,205)	(8,094)
A21200	利息收入	(31,881)	(16,389)
A21300	股利收入	(8,797)	(9,277)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(4,484)	(470)
A23100	處分透過損益按公允價值衡量金 融資產淨利益	(6,138)	(22,645)
A29900	已實現遞延收入	(49)	(49)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(530,281)	438,958
A31130	應收票據	(670)	(4,643)
A31150	應收帳款	(222,814)	171,760
A31200	存 貨	(74,032)	88,358
A31230	預付款項	(14,960)	30,501
A31240	其他流動資產	(1,924)	(1,636)
A32125	合約負債	(47,142)	17,166
A32150	應付帳款	142,663	(421,975)
A32180	其他應付款	51,680	(88,267)
A32230	其他流動負債	15	632
A32240	淨確定福利負債	(3,306)	(641)
A33000	營運產生之現金	38,755	632,855
A33100	收取之利息	32,416	15,742
A33300	支付之利息	(12,904)	(3,445)
A33500	支付之所得稅	(54,438)	(104,044)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,829</u>	<u>541,108</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 80,206)	\$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(447,599)	(175,037)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	463,999	185,273
B02700	購置不動產、廠房及設備	(585,293)	(270,492)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,799	487
B04500	購置無形資產	(3,063)	(8,441)
B06600	其他金融資產增加	(35,821)	(107)
B06700	其他非流動資產增加	(5,217)	(95,813)
B07600	收取之股利	8,797	9,277
B03800	存出保證金減少	4,314	1,353
BBBB	投資活動之淨現金流出	(675,290)	(353,500)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,699,000	670,000
C00200	短期借款減少	(3,389,000)	(650,000)
C00500	應付短期票券增加	40,000	-
C00600	應付短期票券減少	(40,000)	-
C01600	舉借長期借款	69,458	-
C03100	存入保證金返還	(56)	(564)
C04020	租賃負債本金償還	(5,477)	(6,598)
C04500	發放現金股利	(169,213)	(282,022)
C05800	支付非控制權益現金股利	(65,673)	(118,211)
C05500	處分子公司部分權益價款	-	32,673
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	139,039	(354,722)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	4,257	(2,638)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(528,165)	(169,752)
E00100	年初現金及約當現金餘額	980,987	1,150,739
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 452,822	\$ 980,987

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張瓊如



經理人：張瓊如



會計主管：龔慈慈



【附件四】113 年度盈餘分配表

千附實業股份有限公司 113年度盈餘分配表

項 目	金 額	金 額
上期末分配盈餘		398,102,894
本期稅後淨利	394,422,076	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(49,507)	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,791,803	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		396,164,372
減：提列法定盈餘公積		(39,616,437)
加：迴轉特別盈餘公積		15,490,071
當年度未分配盈餘		372,038,006
本期可供分配盈餘		770,140,900
股東紅利-2.5元		282,726,205
期末未分配盈餘		487,414,695
註：分配時以當年度盈餘優先分配		
盈餘分配股數		113,090,482

董事長：張瓊如



總經理：張瓊如



會計主管：龔慧慈



【附件五】 公司章程-修訂條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
第十九條：當年度如有獲利，彌補以前年度虧損後；如尚有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下： 一、董事酬勞不高於當期獲利之百分之二。 二、員工酬勞不低於當期獲利之百分之二，<u>得以股票或現金分派</u>，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司之員工。 董事酬勞及員工酬勞分派案，應由董事會決議後向股東會報告。	第十九條：當年度如有獲利，彌補以前年度虧損後；如尚有獲利，應提撥員工酬勞及董事酬勞如下： 一、董事酬勞不高於當期獲利之百分之二。 二、員工酬勞不低於當期獲利之百分之二，<u>其中不低於百分之十做為基層員工調整薪資或分配酬勞</u>，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司之員工。 董事酬勞及員工酬勞分派案，應由董事會決議後向股東會報告。	依據證券交易法第14條第6項規定修訂
第廿一條：本章程訂立於民國七十一年四月十二日 第一次修正於民國七十三年十一月十五日 第二次修正於民國七十六年十二月一日 第三次修正於民國七十七年二月十一日 第四次修正於民國七十八年十一月十八日 第五次修正於民國八十一年二月一日 第六次修正於民國八十一年十二月五日 第七次修正於民國八十三年四月十五日 第八次修正於民國八十六年十一月廿一日 第九次修正於民國八十六年十二月廿二日 第十次修正於民國八十七年一月十九日 第十一次修正於民國八十七年三月十九日 第十二次修正於民國八十八年四月廿三日 第十三次修正於民國八十八年六月廿四日 第十四次修正於民國八十八年十一月三日 第十五次修正於民國九十年六月十九日 第十六次修正於民國九十一年五月二十日	第廿一條：本章程訂立於民國七十一年四月十二日 第一次修正於民國七十三年十一月十五日 第二次修正於民國七十六年十二月一日 第三次修正於民國七十七年二月十一日 第四次修正於民國七十八年十一月十八日 第五次修正於民國八十一年二月一日 第六次修正於民國八十一年十二月五日 第七次修正於民國八十三年四月十五日 第八次修正於民國八十六年十一月廿一日 第九次修正於民國八十六年十二月廿二日 第十次修正於民國八十七年一月十九日 第十一次修正於民國八十七年三月十九日 第十二次修正於民國八十八年四月廿三日 第十三次修正於民國八十八年六月廿四日 第十四次修正於民國八十八年十一月三日 第十五次修正於民國九十年六月十九日 第十六次修正於民國九十一年五月二十日	增加修訂日期

修訂前條文	修訂後條文	修訂理由
第十七次修正於民國九十一年五月二十日	第十七次修正於民國九十一年五月二十日	
第十八次修正於民國九十二年六月廿五日	第十八次修正於民國九十二年六月廿五日	
第十九次修正於民國九十二年六月廿五日	第十九次修正於民國九十二年六月廿五日	
第二十次修正於民國九十三年六月十五日	第二十次修正於民國九十三年六月十五日	
第二十一次修正於民國九十四年六月十四日	第二十一次修正於民國九十四年六月十四日	
第二十二次修正於民國九十四年九月九日	第二十二次修正於民國九十四年九月九日	
第二十三次修正於民國九十五年六月十四日	第二十三次修正於民國九十五年六月十四日	
第二十四次修正於民國九十六年六月十五日	第二十四次修正於民國九十六年六月十五日	
第二十五次修正於民國九十七年六月十三日	第二十五次修正於民國九十七年六月十三日	
第二十六次修正於民國九十八年六月三日	第二十六次修正於民國九十八年六月三日	
第二十七次修正於民國九十九年六月九日	第二十七次修正於民國九十九年六月九日	
第二十八次修正於民國一〇〇年六月九日	第二十八次修正於民國一〇〇年六月九日	
第二十九次修正於民國一〇一年六月十三日	第二十九次修正於民國一〇一年六月十三日	
第三十次修正於民國一〇二年六月十三日	第三十次修正於民國一〇二年六月十三日	
第三十一次修正於民國一〇五年六月七日	第三十一次修正於民國一〇五年六月七日	
第三十二次修正於民國一〇六年六月八日	第三十二次修正於民國一〇六年六月八日	
第三十三次修正於民國一〇七年五月二十九日	第三十三次修正於民國一〇七年五月二十九日	
第三十四次修正於民國一〇九年五月二十八日，本次增訂有關設置審計委員會及刪除監察人等相關條文，自民國一〇七年五月二十九日股東常會選任之監察人民國一一〇年六月三十日任期屆滿時始適用之	第三十四次修正於民國一〇九年五月二十八日，本次增訂有關設置審計委員會及刪除監察人等相關條文，自民國一〇七年五月二十九日股東常會選任之監察人民國一一〇年六月三十日任期屆滿時始適用之	
第三十五次修正於民國一一一年五月二十七日	第三十五次修正於民國一一一年五月二十七日	
第三十六次修正於民國一一二年五月三十一日	第三十六次修正於民國一一二年五月三十一日	
	<u>第三十七次修正於民國一一四年五月二十六日</u>	