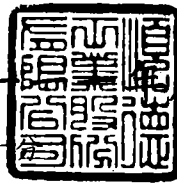


順德工業股份有限公司 股東常會議事錄



時間：中華民國一〇一一年五月廿七日上午九時三十分

地點：彰化市大竹里彰南路二段二六〇號(本公司會議室)

出席人員：出席股東及受託股東代理人代表股份總數 146,914,545 股(其中以電子方式行使表決權股數 86,076,586 股)，佔本公司已發行股份總數 182,140,249 股之 80.66%，已達法定出席股數，宣佈開會。

出席董事：董事長陳朝雄、董事陳朝明、董事陳維德、董事陳介玄、董事威爾森投資股份有限公司代表人陳維舜、獨立董事鄭文正(審計委員會召集人)、獨立董事蔣文議、獨立董事鍾從定、獨立董事曾國釗

列席：國富浩華聯合會計師事務所邵朝彬會計師

主席：陳朝雄 董事長



記錄：黃瓊如



一、主席致詞：(略)

二、報告事項

(一)一一〇年度營業報告。【請參閱附件】

(二)審計委員會審查一一〇年度決算表冊報告。【請參閱附件】

(三)一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分配與評估情形報告。

說明：1.依公司章程第 32 條規定，本公司 110 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣 1,077,059,642 元，提列員工酬勞 1.5%計新台幣 16,155,895 元及董事酬勞 1.2%計新台幣 12,924,716 元，均以現金方式發放。

2.董事及經理人之個別績效評估結果：

本公司董事及經理人分別依據「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」及「考核管理作業辦法」定期進行評估，均符合評估標準。

3.個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性：

本公司考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，給予董事及經理人合理報酬；並依照本公司董事績效評估辦法作為評核依據，經理人則比照全體員工，依照考核管理作業辦法每年二次評核。

三、承認事項

第一案：董事會提。

案由：一一〇年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一一〇年度個體財務報表暨合併財務報表業已編製完竣，並經 111 年 2 月 24 日董事會決議通過，併同營業報告書經審計委員會審查竣事，謹提請承認。【請參閱附件】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 146,914,545 權

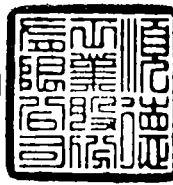
表決結果	佔表決權總數%
贊成權數：143,542,148 權 (含電子投票 82,704,189 權)	97.70%
反對權數：11,313 權 (含電子投票 11,313 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,361,084 權 (含電子投票 3,361,084 權)	2.29%

本案票決通過。

第二案：董事會提。

案由：一一〇年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1.本公司一一〇年度盈餘分配如附表。



(附表)

項 目	金 額
期初未分配盈餘	2,145,147,931
加：其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數)	(12,443,927)
加：本年度稅後淨利	852,243,936
減：提列法定盈餘公積	(83,980,001)
減：提列特別盈餘公積	(5,121,052)
可供分配盈餘	2,895,846,887
減：股東股利(每股配發現金 3 元)	(546,420,747)
期末未分配盈餘	2,349,426,140

董事長：



經理人：



會計主管：



2.擬自可分配盈餘中提撥 546,420,747 元配發現金股利，每股配發新台幣 3 元，依本公司董事會決議時流通在外總股數 182,140,249 股計算，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入，本次現金股利分派案俟股東常會決議通過後，擬授權由董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依實際流通在外股數調整每股配發金額。

3.前項盈餘分配表，如經主管機關調整或變更時，授權由董事會配合辦理。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 146,914,545 權

表決結果	佔表決權總數%
贊成權數：143,555,948 權 (含電子投票 82,717,989 權)	97.71%
反對權數：12,513 權 (含電子投票 12,513 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,346,084 權 (含電子投票 3,346,084 權)	2.28%

本案票決通過。

四、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請討論。

說明：為配合相關法令，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，謹提請討論。【請參閱附件】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 146,914,545 權

表決結果	佔表決權總數%
贊成權數：143,545,474 權 (含電子投票 82,707,515 權)	97.71%
反對權數：19,514 權 (含電子投票 19,514 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,349,557 權 (含電子投票 3,349,557 權)	2.28%

本案票決通過。

第二案： 董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：為配合相關法令，擬修訂「公司章程」部分條文，謹提請 討論。【請參閱附件】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 146,914,545 權

表決結果	佔表決權總數%
贊成權數：142,933,657 權 (含電子投票 82,095,698 權)	97.29%
反對權數：601,084 權 (含電子投票 601,084 權)	0.41%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：3,379,804 權 (含電子投票 3,379,804 權)	2.30%

本案票決通過。

第三案： 董事會提

案由：解除本公司董事及法人董事代表人競業禁止限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：1.依公司法第 209 條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」，本屆董事，在無損及本公司利益之前提下，謹提請股東會同意自該董事就任之日起，解除其競業禁止之限制。

2.董事及法人董事代表人兼任其他公司職務之資料表如下：

董事及法人董事代表人	兼任公司名稱及職務
陳維德	瑋嘉投資股份有限公司董事
威爾森投資股份有限公司 代表人陳維舜	朝新金屬工業股份有限公司總經理 威爾森投資股份有限公司董事

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數 146,914,545 權


表決結果	佔表決權總數%
贊成權數：136,409,294 權 (含電子投票 75,571,335 權)	92.85%
反對權數：19,527 權 (含電子投票 19,527 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：10,485,724 權 (含電子投票 10,485,724 權)	7.14%

本案票決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時五十分主席宣布散會。

【附件】


順德工業集團有限公司
一一〇年度營業報告書

各位敬愛的股東女士、先生：

本公司在全體同仁共同防疫與努力經營下，已順利完成 2021 年之營運。順德工業集團持續以提升製程產能、降低損耗與加速新品量產來發展電子與文具等相關事業，並於疫情期間提升與客戶及供應商更縝密的視訊聯繫，來供應客戶增加的訂單及滿足品質與交期的需求。

2021 年全球經濟續受地緣政治紛爭及變種病毒侵襲外，更面臨產業斷鏈及貨運延宕的衝擊，各國政府近年透過 QE 與降息衍生的資金氾濫再加上節能減碳帶動的能源需求更推升通膨使得各國 CPI 紛創數十年新高，但總經的成長仍偏弱勢，對相關民生消費與資通產業構成不利的打擊；而新興能源管理與 xEV 帶動的投資與需求仍以倍數的成長而異軍突起，造就半導體產業的持續蓬勃發展與投資方興未艾。順德電子事業主要以供應全球 IDM 客戶為主，受惠於前述工業應用與車用電子等領域中高階產品需求不斷遞增而讓營收與獲利得以亮麗表現。電子事業持續與主要客戶研發與量產更多電源管理與功率應用產品來提升附加價值，並運用前年需求減緩之際提前部署的智慧製造、良率改善、多元採購及資訊應用等專案改善，來因應車用與工業高階產品嚴格的品質規範與增加的需求，並滿足材料供應與降低損耗成本，以因應缺料斷鏈、高銅價及高匯率等外在不利環境對經營的嚴重衝擊；至於文具事業面對通膨墊高成本及疫情降低需求的影響，持續以行銷活動及發展新品等創造需求策略來因應，有效降低對文具事業營運的影響；此外，關係企業德輝科技成功開發利基客戶、擴大市占與提升產能而使得營收與獲利持續增加；朝新金屬則受鋼鐵上漲與開發新客戶帶來營收與獲利的上升；轉投資之江蘇廠持續提升產能效率與供應大陸發展第三代半導體需求，使得營收與獲利明顯成長。

總計順德 2021 年營收 82.47 億元成長 32%；集團合併營收 111.52 億元成長近 32%；本期淨利 8.52 億元，基本每股盈餘為 4.68 元創歷年新高。

2021 年在汽車、xEV、伺服器及 5G 等產業運用與需求大幅增加下，使得全球半導體銷售達到 5530 億美元成長高達 26%，世界半導體貿易統計組織（WSTS）預測 2022 年全球半導體市場將成長持續 8.8%達到逾 6000 億美元的規模，其中分離式元件、類比 IC 及記憶體產值也將成長 6.2%至 8.8%，感測器與邏輯 IC 將會有兩位數的成長。順德電子事業已多元供應前述產業需求，更結合研發及製造協同與客戶開發 GaN 及 SiC 的產品應用領域，透過加速量產與製程改善等努力來提升附加價值，並繼續領導產業的發展與創新。在五金文具事業方面，持續增加台灣的產能規模與開發更多 OBM 產品，來提升競爭力與利潤率。

面對 2022 年，全球經濟發展隨著疫苗接種和 Covid-19 口服藥將有助於邊境重新開放，供應鏈瓶頸改善雖有助緩解生產壓力，但經濟重啟後出現的新能源需求將使通膨維持高檔。而客戶受惠在車用、工控及綠能等產業發展所帶來功率半導體技術升級及需求遞增的趨勢，順德集團將以智能廠房與高效產線的啟用，來擴增製造產能及製程效率，致力提升經營價值並滿足客戶需求。希望各位股東女士、先生能繼續支持與協助，相信以順德穩健且不斷創新的發展，將讓集團事業的經營更為卓越與成長。

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司

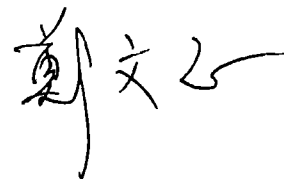
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一〇年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書及盈餘分配等表冊，其中財務報表業經國富浩華聯合會計師事務所查核完竣並出具查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此致

本公司一一一年股東常會

審計委員會召集人：鄭文正



中華民國一一一年二月二十四日

會計師查核報告

順德工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

順德工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達順德工業股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與順德工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，對順德工業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對順德工業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、存貨之評價

順德工業股份有限公司民國 110 年 12 月 31 日存貨金額占總資產 26%，存貨之評價受到需求市場波動及技術快速變化而可能導致存貨滯銷或過時，以致發生呆滯及過時的損失，另其存貨成本要素之分攤及淨變現價值之估計金額係受管理當局之主觀判斷，故列為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括執行細項測試，藉由驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用，與最近期之銷售價格以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得及驗證民國 110 年底之存貨跌價及呆滯明細及庫齡資料，分析存貨庫齡變化情形；評估提列備抵存貨跌價及呆滯損失政策之合理性；並取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料，以驗證存貨之存在性與完整性，及藉由參與及觀察存貨盤點，亦同時評估存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

二、收入認列

銷貨收入係投資人及管理階層評估順德工業股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於銷售地點包括台灣、中國大陸、馬來西亞及美國等多國市場，其中因應部份國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，須對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及銷售商品控制移轉時點之複雜度，故銷貨收入列為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括評估收入會計政策的適當性，測試銷貨循環中與收入認列時攸關之內部控制的有效性，包括抽核選樣執行銷貨收入之真實性測試；針對前十大銷售客戶評估其變動情形有無重大異常，並分析銷貨收入與應收款項週轉天數合理性；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，並瞭解期後是否有重大退換貨情形。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估順德工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順德工業股份有限公司或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

順德工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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對順德工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使順德工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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查

核意見。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順德工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於順德工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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成順德工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，決定對順德工業股份有限公司民國 110 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：楊夏新

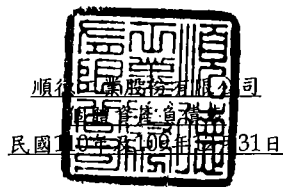


會計師：楊則新



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

中華民國 111 年 2 月 24 日



單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	附 註	110.12.31		109.12.31	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 414,502	4	\$ 485,608	5
1150	應收票據淨額	六(二)	24,050	-	14,629	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	1,606,606	15	1,149,234	13
1180	應收帳款-關係人淨額	七	143,633	1	54,001	1
1200	其他應收款		23,601	-	46,933	1
1210	其他應收款-關係人	七	9,481	-	17,496	-
130x	存 貨	六(四)	2,834,928	26	1,808,085	20
1410	預付款項	五、六(五)	73,333	1	56,955	1
1476	其他金融資產-流動	六(六)	6,600	-	6,800	-
1470	其他流動資產		-	-	616	-
11xx	流動資產合計		5,136,734	47	3,640,357	41
	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	六(七)	20,222	-	16,898	-
1550	採用權益法之投資	六(八)	2,361,882	21	2,280,015	26
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	3,091,157	28	2,563,326	29
1755	使用權資產	六(十)、七	180,460	2	193,070	2
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	39,931	-	42,725	-
1780	無形資產	五、六(十二)	41,405	-	50,843	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	90,192	1	80,100	1
1900	其他非流動資產	六(十三)	82,608	1	35,203	-
15xx	非流動資產合計		5,907,857	53	5,262,180	59
1xxx	資產總計		\$ 11,044,591	100	\$ 8,902,537	100
	流動負債					
2130	合約負債	六(二十三)	\$ 93,512	1	\$ 76,746	1
2150	應付票據	六(十四)	6,288	-	4,686	-
2170	應付帳款		1,025,809	9	653,529	8
2180	應付帳款-關係人	七	161,606	1	113,434	1
2200	其他應付款	六(十五)	553,297	5	341,976	4
2220	其他應付款項-關係人	七	2,663	-	12,537	-
2230	本期所得稅負債	六(二十八)	171,759	2	59,888	1
2280	租賃負債-流動	五、六(十)、七	11,994	-	12,751	-
2320	一年或一營業週期內到期長 期負債	六(十六)	80,833	1	23,333	-
2300	其他流動負債		19,891	-	11,599	-
21xx	流動負債合計		2,127,652	19	1,310,479	15
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十六)	2,159,256	20	1,344,537	15
2570	遞延所得稅負債	五、六(二十八)	287,065	3	274,568	3
2580	租賃負債-非流動	五、六(十)、七	127,231	1	135,073	2
2640	淨確定福利負債-非流動	五、六(十八)	132,736	1	128,340	1
2600	其他非流動負債	六(十七)	23,843	-	29,754	-
	非流動負債合計		2,730,131	25	1,912,272	21
2xxx	負債總計		4,857,783	44	3,222,751	36
	權 益					
3100	股 本	六(十九)	1,821,403	16	1,821,403	20
3200	資本公積	六(二十)	485,598	4	485,403	5
3300	保留盈餘	六(二十一)				
3310	法定盈餘公積		899,980	8	865,445	10
3320	特別盈餘公積		134,642	1	155,570	2
3350	未分配盈餘		2,984,948	28	2,486,607	29
3400	其他權益	六(二十二)	(139,763)	(1)	(134,642)	(2)
3xxx	權益總計		6,186,808	56	5,679,786	64
	負債及權益總計		\$ 11,044,591	100	\$ 8,902,537	100

董事長:

(請參閱後附個體財務報表)
經理人:

會計主管:



順德工業股份有限公司
民國110年12月31日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘：新台幣元)

代碼	項 目	附 註	110年度		109年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十三)、七	\$ 8,247,659	100	\$ 6,227,222	100
5000	營業成本	五、六(二十四)、七	(6,743,958)	(82)	(5,350,875)	(86)
5900	營業毛利		1,503,701	18	876,347	14
5910	未實現銷貨損益		(34,044)	-	(33,145)	(1)
5920	已實現銷貨損益		33,145	-	36,370	1
5950	營業毛利淨額		1,502,802	18	879,572	14
	營業費用	六(二十四)、七				
6100	推銷費用		(211,496)	(3)	(188,388)	(2)
6200	管理費用		(221,062)	(3)	(163,357)	(3)
6300	研究發展費用		(204,434)	(2)	(175,817)	(3)
6000	營業費用合計		(636,992)	(8)	(527,562)	(8)
6900	營業利益		865,810	10	352,010	6
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		166	-	390	-
7010	其他收入	六(二十五)、七	65,992	1	54,328	1
7020	其他利益及損失	六(二十六)	(23,504)	-	(64,377)	(1)
7050	財務成本	六(二十七)、七	(12,643)	-	(15,120)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額		152,158	1	96,786	1
7000	營業外收入及支出合計		182,169	2	72,007	1
7900	稅前淨利		1,047,979	12	424,017	7
7950	所得稅費用	五、六(二十八)	(195,735)	(2)	(74,870)	(1)
8200	本期淨利		852,244	10	349,147	6
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目	六(二十九)				
8311	確定福利計畫之再衡量數		(14,453)	-	(4,524)	-
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		3,324	-	(320)	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他 綜合損益之份額		(882)	-	(177)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	2,326	-	975	-
8360	後續可能重分類至損益之項目	六(二十九)				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌 換差額		(9,850)	-	26,472	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(二十八)	1,970	-	(5,294)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(17,565)	-	17,132	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 834,679	10	\$ 366,279	6
	每股盈餘	六(三十)				
9750	基本每股盈餘		\$ 4.68		\$ 1.92	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 4.68		\$ 1.92	

(請參閱後附個體財務報表附註)

董事長：

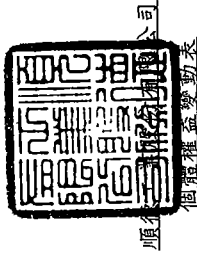


經理人：



會計主管：





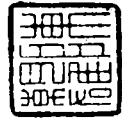
順德有限公司
個體權益變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	保留盈餘				其他權益			權益總計	
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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 量之金融資產未 實現(損)益		其他權益 項目合計
109年1月1日餘額	\$ 1,821,403	485,257	815,192	101,183	2,573,748	\$ (168,987)	\$ 13,417	\$ (155,570)	\$ 5,641,213
108年度盈餘分配	-	-	-	54,387	(54,387)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(50,253)	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	50,253	-	(327,852)	-	-	-	(327,852)
股東現金股利-每股1.8元	-	-	-	-	-	-	-	-	146
因受領贈與產生者	-	146	-	-	-	-	-	-	349,147
109年度淨利	-	-	-	-	349,147	-	-	-	17,132
109年度其他綜合損益	-	-	-	-	(3,796)	21,178	(250)	20,928	5,679,786
109年12月31日餘額	1,821,403	485,403	865,445	155,570	2,486,607	(147,809)	13,167	(134,642)	
109年度盈餘分配	-	-	-	(20,928)	20,928	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	(34,535)	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	34,535	-	(327,852)	-	-	-	(327,852)
股東現金股利-每股1.8元	-	-	-	-	-	-	-	-	195
因受領贈與產生者	-	195	-	-	-	-	-	-	852,244
110年度淨利	-	-	-	-	852,244	-	-	-	(17,565)
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(12,444)	(7,880)	2,759	(5,121)	
110年12月31日餘額	\$ 1,821,403	\$ 485,598	\$ 899,980	\$ 134,642	\$ 2,984,948	\$ (155,689)	\$ 15,926	\$ (139,763)	\$ 6,186,808

(請參閱後附個體財務報告附註)



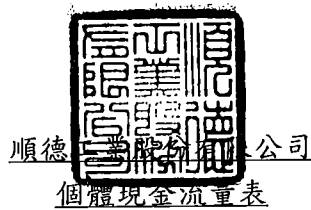
董事長：



經理人：



會計主管：



民國110年及109年1月1日至12月31日

	單位：新台幣仟元	
	110年度	109年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,047,979	\$ 424,017
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	410,935	426,010
攤銷費用	15,195	18,221
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之		
淨利益	-	(190)
未實現利益	(291)	(4,667)
利息費用	12,643	15,120
利息收入	(166)	(390)
股利收入	(392)	(475)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(152,158)	(96,786)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,504)	(7,661)
非金融資產減損迴轉利益	-	(4,000)
與營業活動相關之資產負債變動數		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	3,006
應收票據	(9,421)	4,528
應收帳款	(457,372)	(131,736)
應收帳款-關係人	(89,632)	33,045
其他應收款	28,249	15,104
其他應收款-關係人	8,015	7,191
存貨	(1,026,843)	(4,839)
預付費用	(16,378)	(16,424)
其他流動資產	(4,304)	1,888
合約負債	16,766	10,393
應付票據	1,602	(1,404)
應付帳款	372,280	265,221
應付帳款-關係人	48,172	29,726
其他應付款	135,413	(7,956)

【接次頁】

【承前頁】

	110年度	109年度
其他應付款-關係人	\$ (9,874)	\$ (14,866)
其他流動負債	8,168	(1,433)
淨確定福利負債	(10,057)	(14,492)
其他營業負債	(7,314)	2,792
營運產生之現金流入	319,711	948,943
收取之利息	168	402
收取之股利	60,243	74,666
支付之利息	(10,617)	(15,367)
支付之所得稅	(77,164)	(6,313)
營業活動之淨現金流入	292,341	1,002,331
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	(876,774)	(317,720)
處分不動產、廠房及設備	2,755	14,902
存出保證金(增加)減少	450	(3,228)
取得無形資產	(5,757)	(8,383)
其他金融資產減少	200	3,538
其他非流動資產增加	(15,909)	(15,591)
投資活動之淨現金流出	(895,035)	(326,482)
舉借長期借款	1,617,080	330,000
償還長期借款	(743,333)	(710,000)
租賃本金償還	(14,307)	(11,251)
發放現金股利	(327,852)	(327,852)
籌資活動之淨現金流入(出)	531,588	(719,103)
本期現金及約當現金減少數	(71,106)	(43,254)
期初現金及約當現金餘額	485,608	528,862
期末現金及約當現金餘額	\$ 414,502	\$ 485,608

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

順德工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

順德工業股份有限公司及子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達順德工業股份有限公司及子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與順德工業股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對順德工業股份有限公司及子公司民國 110 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對順德工業股份有限公司及子公司民國 110 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、存貨之評價

順德工業股份有限公司及子公司民國 110 年 12 月 31 日存貨金額占總資產 33%，存貨之評價受到需求市場波動及技術快速變化而可能導致存貨滯銷或過時，以致發生呆滯及過時的損失，另其存貨成本要素之分攤及淨變現價值之估計金額係受管理當局之主觀判斷，故列為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括執行細項測試，藉由驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用，與最近期之銷售價格以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得及驗證民國 110 年底之存貨跌價及呆滯明細及庫齡資料，分析存貨庫齡變化情形，評估提列備抵存貨跌價及呆滯損失政策之合理性；並取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料，以驗證存貨之存在性與完整性，及藉由參與及觀察存貨盤點，亦同時評估存貨狀況，以評估過時及損壞存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

二、收入認列

銷貨收入係投資人及管理階層評估順德工業股份有限公司及子公司財務或業務績效之主要指標。由於銷售地點包括台灣、中國大陸、馬來西亞及美國等多國市場，其中因應部份國外客戶之需求設置國外倉庫，且針對主要客戶之銷售條件不盡相同，須對客戶訂單或合約文件判別交易條件，因涉及銷售商品控制移轉時點之複雜度，故銷貨收入列為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括評估收入會計政策的適當性，測試銷貨循環中與收入認列時攸關之內部控制的有效性，包括抽核選樣執行銷貨收入之真實性測試；針對前十大銷售客戶評估其變動情形有無重大異常，並分析銷貨收入與應收款項週轉天數合理性；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，並瞭解期後是否有重大退換貨情形。

其他事項

順德工業股份有限公司業已編製民國 110 及 109 年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估順德工業股份有限公司及子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順德工業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

順德工業股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對順德工業股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。

- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使順德工業股份有限公司及子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致順德工業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責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，決定對順德工業股份有限公司及子公司民國110年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師： 楊廷瀚



會計師： 林明新



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

中華民國 111 年 2 月 24 日

代碼	項 目	附 註	110.12.31		109.12.31	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 702,314	5	\$ 764,179	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	57,434	-	57,302	1
1150	應收票據淨額	六(三)	141,917	1	146,242	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	2,379,821	18	1,757,587	17
1180	應收帳款-關係人淨額	七	20,881	-	23,461	-
1200	其他應收款	七	20,559	-	14,117	-
130x	存 貨	五、六(五)	4,086,541	33	2,804,041	27
1410	預付款項	六(六)	110,409	1	92,955	1
1476	其他金融資產-流動	六(七)、七	55,190	-	45,249	-
1470	其他流動資產		-	-	616	-
11xx	流動資產合計		7,575,066	58	5,705,749	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	六(八)	20,222	-	16,898	-
1600	不動產、廠房及設備	五、六(九)	4,951,418	38	4,416,029	42
1755	使用權資產	六(十)	213,854	2	226,979	2
1780	無形資產	五、六(十一)	42,705	-	53,494	1
1840	遞延所得稅資產	五、六(三十)	120,527	1	114,660	1
1900	其他非流動資產	六(十二)	120,798	1	41,909	-
15xx	非流動資產合計		5,469,524	42	4,869,969	46
1xxx	資產總計		\$ 13,044,590	100	\$ 10,575,718	100
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)	\$ 867,361	7	\$ 788,562	7
2110	應付短期票券	六(十四)	-	-	9,985	-
2130	合約負債	六(二十五)	104,504	1	78,902	1
2150	應付票據	六(十五)	159,924	1	105,124	1
2170	應付帳款		1,316,613	9	830,196	8
2180	應付帳款-關係人	七	2,198	-	-	-
2200	其他應付款	六(十六)	722,253	6	508,824	5
2220	其他應付款項-關係人	七	860	-	440	-
2230	本期所得稅負債	六(三十)	209,988	2	76,429	1
2280	租賃負債-流動	六(十)	9,436	-	10,214	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)	135,082	1	145,920	1
2300	其他流動負債		21,273	-	12,802	-
21xx	流動負債合計		3,549,492	27	2,567,398	24
非流動負債						
2540	長期借款	六(十七)	2,381,276	19	1,424,558	14
2570	遞延所得稅負債	五、六(三十)	311,966	2	299,423	3
2580	租賃負債-非流動	六(十)	92,497	1	98,046	1
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十九)	144,397	1	137,552	1
2670	其他非流動負債	六(十八)	31,768	-	37,387	-
25xx	非流動負債合計		2,961,904	23	1,996,966	19
2xxx	負債總計		6,511,396	50	4,564,364	43
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本	六(二十)	1,821,403	14	1,821,403	17
3200	資本公積	六(二十一)	485,598	4	485,403	5
3300	保留盈餘	六(二十二)				
3310	法定盈餘公積		899,980	7	865,445	8
3320	特別盈餘公積		134,642	1	155,570	1
3350	未分配盈餘		2,984,948	22	2,486,607	24
3400	其他權益	六(二十三)	(139,763)	(1)	(134,642)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		6,186,808	47	5,679,786	54
36xx	非控制權益	六(二十四)	346,386	3	331,568	3
3xxx	權益總計		6,533,194	50	6,011,354	57
負債及權益總計			\$ 13,044,590	100	\$ 10,575,718	100

(請參閱後附合併財務報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國110年及109年12月31日



單位：新台幣仟元
 (每股盈餘：新台幣元)

代碼	項 目		110年度		109年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十五)、七	\$ 11,152,550	100	\$ 8,450,611	100
5000	營業成本	五、六(二十六)、七	(9,042,560)	(81)	(7,118,232)	(84)
5900	營業毛利		2,109,990	19	1,332,379	16
	營業費用	六(二十六)、七				
6100	推銷費用		(311,191)	(3)	(273,859)	(3)
6200	管理費用		(328,226)	(3)	(256,243)	(3)
6300	研究發展費用		(247,850)	(2)	(207,140)	(3)
6450	預期信用減損利益	六(四)	2,696	-	6,450	-
6000	營業費用合計		(884,571)	(8)	(730,792)	(9)
6900	營業利益		1,225,419	11	601,587	7
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,116	-	1,439	-
7010	其他收入	六(二十七)	36,904	-	33,664	1
7020	其他利益及損失	六(二十八)	(37,430)	-	(64,784)	(1)
7050	財務成本	六(二十九)	(58,468)	(1)	(57,333)	(1)
7000	營業外收入及支出合計		(57,878)	(1)	(87,014)	(1)
7900	稅前淨利		1,167,541	10	514,573	6
7950	所得稅費用	五、六(三十)	(257,202)	(2)	(113,192)	(1)
8200	本期淨利		910,339	8	401,381	5
	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	六(三十一)	(16,652)	-	(4,506)	-
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	六(三十一)	3,324	-	(320)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十)	2,765	-	971	-
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	六(三十一)	(9,850)	-	26,472	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(三十)	1,970	-	(5,294)	-
8300	其他綜合損益(淨額)		(18,443)	-	17,323	-
8500	本期綜合損益總額		\$ 891,896	8	\$ 418,704	5
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 852,244	7	\$ 349,147	4
8620	非控制權益		58,095	1	52,234	1
			\$ 910,339	8	\$ 401,381	5
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 834,679	7	\$ 366,279	4
8720	非控制權益		57,217	1	52,425	1
			\$ 891,896	8	\$ 418,704	5
	每股盈餘	六(三十二)				
9750	基本每股盈餘		\$ 4.68		\$ 1.92	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 4.68		\$ 1.92	

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



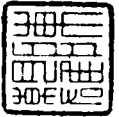


順德工業股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		非控制權益	權益總計	
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	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未實現(損)益	其他權益項目合計			合 計
109年1月1日餘額	\$ 1,821,403	485,257	815,192	101,183	2,573,748	(168,987)	13,417	\$ (155,570)	\$ 5,641,213	\$ 330,453	\$ 5,971,666
108年度盈餘分配	-	-	-	54,387	(54,387)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	50,253	(50,253)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(327,852)	-	-	-	(327,852)	-	(327,852)
股東現金股利-每股1.8元	-	146	-	-	-	-	-	-	146	-	146
因受領贈與產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,310)	(51,310)
非控制權益變動數	-	-	-	-	349,147	-	-	-	349,147	52,234	401,381
109年1月至12月淨利	-	-	-	-	(3,796)	21,178	(250)	20,928	17,132	191	17,323
109年1月至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(147,809)	13,167	(134,642)	5,679,786	331,568	6,011,354
109年12月31日餘額	1,821,403	485,403	865,445	155,570	2,486,607	(147,809)	13,167	(134,642)	5,679,786	331,568	6,011,354
109年度盈餘分配	-	-	-	(20,928)	20,928	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	34,535	(34,535)	-	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	(327,852)	-	-	-	(327,852)	-	(327,852)
股東現金股利-每股1.8元	-	195	-	-	-	-	-	-	195	-	195
因受領贈與產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(42,399)	(42,399)
非控制權益變動數	-	-	-	-	852,244	-	-	-	852,244	58,095	910,339
110年1月至12月淨利	-	-	-	-	(12,444)	(7,880)	2,759	(5,121)	(17,565)	(878)	(18,443)
110年1月至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	(155,689)	15,926	(139,763)	6,186,808	346,386	6,533,194
110年12月31日餘額	\$ 1,821,403	\$ 485,598	\$ 899,980	\$ 134,642	\$ 2,984,948	\$ (155,689)	\$ 15,926	\$ (139,763)	\$ 6,186,808	\$ 346,386	\$ 6,533,194



董事長：



經理人：



會計主管：

(請參閱後附合併財務報告附註)



順德工業集團有限公司及子公司

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	
	110年度	109年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 1,167,541	\$ 514,573
收益費損項目		
折舊費用	656,417	675,333
攤銷費用	17,580	20,561
預期信用減損損失(利益)數	(2,696)	(6,450)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之(利益)損失	(132)	(458)
利息費用	58,468	57,333
利息收入	(1,116)	(1,439)
股利收入	(392)	(475)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	174	(8,586)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	13,935	(4,000)
與營業活動相關之資產負債變動數		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	6,103
應收票據	3,625	(36,111)
應收帳款	(619,536)	(170,673)
存貨	(1,286,508)	(188,882)
預付款項	(17,629)	(23,148)
其他金融資產	(102)	1,023
其他流動資產	(6,030)	(38)
合約負債	25,611	8,277
應付票據	55,328	59,417
應付帳款	489,327	272,299
其他應付款	143,070	(1,483)
其他流動負債	8,348	(1,342)
淨確定福利負債	(10,167)	(14,794)
其他營業負債	(8,260)	1,857
營運產生之現金流入	686,856	1,158,897
收取之利息	1,118	1,451
收取之股利	392	475
支付之利息	(55,432)	(56,048)
支付之所得稅	(112,350)	(37,806)
營業活動之淨現金流入	520,584	1,066,969


【接次頁】


【承前頁】

	110年度	109年度
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	\$ (1,193,835)	\$ (489,263)
處分不動產、廠房及設備	3,130	30,360
存出保證金(增加)減少	868	(978)
取得無形資產	(6,804)	(11,944)
其他金融資產增加	(10,098)	(24,258)
其他非流動資產增加	(15,909)	(15,591)
投資活動之淨現金流出	<u>(1,222,648)</u>	<u>(511,674)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	83,277	4,269
應付短期票券減少	(10,000)	-
舉借長期借款	1,790,640	437,050
償還長期借款	(840,961)	(710,000)
租賃本金償還	(12,032)	(9,012)
其他非流動負債增加(減少)	1,280	(3,725)
發放現金股利	(327,852)	(327,852)
非控制權益變動	(42,399)	(51,310)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>641,953</u>	<u>(660,580)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(1,754)</u>	<u>(2,045)</u>
本期現金及約當現金減少數	(61,865)	(107,330)
期初現金及約當現金餘額	764,179	871,509
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 702,314</u>	<u>\$ 764,179</u>

(請參閱後附合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修正說明
<p>第四條 公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： (略) 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自律規範及下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、執行案件時，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；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 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適當且合理及遵循相關法令等事項。</p>	<p>第四條 公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： (略) 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、查核案件時，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；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 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合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	<p>配合主管 機關法令 修訂</p>
<p>第七條 公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，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，應於事實發生之日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一~二略) 三、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： (以下略)</p>	<p>第七條 公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，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，應於事實發生之日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一~二略) 三、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中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (以下略)</p>	<p>配合主管 機關法令 修訂</p>
<p>第八條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生之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照，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，應於事實發生之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>第八條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生之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照，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，應於事實發生之日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，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>配合主管 機關法令 修訂</p>

<p>簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第一項及前項交易金額之計算，應依第廿七條第二項規定辦理，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，已依本準則規定提交股東會、審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p>	<p>前項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。</p>	
<p>第二十七條 取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： (一~五略)</p> <p>六、除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： (一)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。 (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 (以下略)</p>	<p>第二十七條 取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券主管機關指定網站辦理公告申報： (一~五略)</p> <p>六、除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： (一)買賣國內公債。 (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。 (以下略)</p>	<p>配合主管機關法令修訂</p>

公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	修正說明
<p>第十四條之一 本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。</p>		<p>配合法令及實際需要修訂。</p>
<p>第卅五條 本章程訂立於中華民國五十六年八月七日，第一次修正於民國五十八年八月三十日.....。第三十六次修正於民國一一一年五月廿七日。</p>	<p>第卅五條 本章程訂立於中華民國五十六年八月七日，第一次修正於民國五十八年八月三十日.....。</p>	<p>增列修訂日期。</p>