

順德工業股份有限公司 109 年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年六月廿三日上午九時

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 143,368,046 股(其中以電子方式行使表決權股數 88,291,815 股)，佔本公司已發行股份總數 182,140,249 股之 78.71%，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、董事陳昭宏、董事陳介玄、獨立董事蔣文議

出席監察人：謝勝彥、鍾瓊瑩

列席：國富浩華聯合會計師事務所邵朝彬會計師、金擘聯合法律事務所袁德蓓律師、監察人謝勝彥

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)一〇八年度營業報告。【請參閱附件】

(二)監察人審查一〇八年度決算表冊報告。【請參閱附件】

(三)一〇八年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

說明：1.依公司章程第 32 條規定。

2.本公司 108 年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益為新台幣 623,132,364 元，提列員工酬勞 1.5%計新台幣 9,346,985 元及董監事酬勞 1.2%計新台幣 7,477,588 元，均以現金方式發放。

三、承認事項

第一案：董事會提。

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一〇八年度個體財務報表暨合併財務報表業已編製完竣，並經 109 年 3 月 6 日董事會決議通過，併同營業報告書經監察人審查竣事，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 143,368,046 權

| 表決結果 | 佔表決權總數% |
|---|---------|
| 贊成權數：140,864,579 權 (含電子投票 85,870,888 權) | 98.25% |
| 反對權數：12,354 權 (含電子投票 12,354 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數：2,491,113 權 (含電子投票 2,408,573 權) | 1.74% |

本案票決通過。

第二案：董事會提。

案由：一〇八年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1.本公司一〇八年度盈餘分配如附表。

(附表)

單位：新台幣元

| 項 | 金額 |
|-----------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 2,071,217,563 |
| 加：其他綜合損益(確定福利計畫之再衡量數) | 10,964,884 |
| 加：本年度稅後淨利 | 491,566,102 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (50,253,099) |
| 減：提列特別盈餘公積 | (54,386,538) |
| 可供分配盈餘 | 2,469,108,912 |
| 減：股東股利(每股配發現金 1.8 元) | (327,852,448) |
| 期末未分配盈餘 | 2,141,256,464 |

董事長：



經理人：



會計主管：



- 2.擬自可分配盈餘中提撥 327,852,448 元配發現金股利，每股配發新台幣 1.8 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 143,368,046 權

| 表決結果 | 佔表決權總數% |
|---|---------|
| 贊成權數：140,864,579 權 (含電子投票 85,870,888 權) | 98.25% |
| 反對權數：12,354 權 (含電子投票 12,354 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數：2,491,113 權 (含電子投票 2,408,573 權) | 1.74% |

本案票決通過。

四、討論事項

第一案：董事會提

案由：修訂「資金貸與他人作業程序處理辦法」部份條文案，提請討論。

說明：為配合相關法令，擬修訂「資金貸與他人作業程序處理辦法」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 143,368,046 權

| 表決結果 | 佔表決權總數% |
|---|---------|
| 贊成權數：140,859,578 權 (含電子投票 85,865,887 權) | 98.25% |
| 反對權數：17,355 權 (含電子投票 17,355 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數：2,491,113 權 (含電子投票 2,408,573 權) | 1.74% |

本案票決通過。

第二案： 董事會提

案由：修訂「背書保證作業程序處理辦法」部分條文案，提請 討論。

說明：為配合相關法令，擬修訂「背書保證作業程序處理辦法」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 143,368,046 權

| 表決結果 | 佔表決權總數% |
|---|---------|
| 贊成權數：140,859,578 權 (含電子投票 85,865,887 權) | 98.25% |
| 反對權數：17,355 權 (含電子投票 17,355 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數：2,491,113 權 (含電子投票 2,408,573 權) | 1.74% |

本案票決通過。

第三案： 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 143,368,046 權

| 表決結果 | 佔表決權總數% |
|---|---------|
| 贊成權數：140,864,578 權 (含電子投票 85,870,887 權) | 98.25% |
| 反對權數：12,355 權 (含電子投票 12,355 權) | 0.01% |
| 無效權數：0 權 | 0.00% |
| 棄權/未投票權數：2,491,113 權 (含電子投票 2,408,573 權) | 1.74% |

本案票決通過。

五、選舉事項

案由：補選獨立董事案。(董事會提)

- 說明：1.本公司獨立董事黃蘭鏜女士，因於一〇八年六月二十二日辭任獨立董事乙職，依公司章程規定，擬補選獨立董事一席。本次選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。
- 2.新選任之獨立董事，於選任後即行就任，補足原任期至本屆任期屆滿為止，任期自一〇九年六月二十三日起至一一〇年六月二十一日止。
- 3.本公司業已於一〇九年五月六日召開董事會對獨立董事候選人資格予以審查，會中通過獨立董事鍾從定一人資格，茲將相關資料載明如下：

| 姓名 | 主要學(經)歷 | 持有股份 |
|-----|-------------------------------|------|
| 鍾從定 | 美國丹佛大學國際關係博士 國立雲林科技大學企管系教授 | 0 |

4.提請 選舉。

選舉結果：獨立董事當選名單(一席)

| 戶號 | 職稱 | 姓名 | 當選權數 |
|-------|------|-----|-------------|
| 55836 | 獨立董事 | 鍾從定 | 114,205,987 |

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時五十七分主席宣布散會。

【附件】

順德工業股份有限公司
一〇八年度營業報告書

各位敬愛的股東女士、先生：

本公司在全體同仁努力經營下，已順利完成 2019 年之營運。順德工業集團持續以提升生產技術及研發規模來發展電子與文具相關事業，並共同與協力廠商合作及多元採購，來滿足客戶訂單與整合服務的需求。

2019 年全球深受中美貿易戰與地區性貿易衝突的影響而減緩經濟的成長，尤以消費性電子衰退幅度最大，而汽車與工業等領域應用的發展則受需求降低未能持續成長。順德電子事業主要以供應全球 IDM 客戶為主，受傳統應用領域終端需求衰退而影響銷售表現。電子事業為因應外在衝擊，除加強與產業鏈客戶協同推出相關高階應用產品來提升附加價值，內部再開拓料源多元採購及增加自製銅材的品質與產量，並續擴增自動化生產及檢驗製程，來降低電子生產成本，以因應需求減緩調降售價的壓力及台幣升值稀釋獲利產生的風險；至於文具事業部門仍受中美貿易戰加徵關稅墊高成本及新興市場匯率大幅貶值減少需求的衝擊，致力以自有品牌及新產品來提升競爭力並新增客源，有效降低對文具事業營收與獲利的影響；此外，關係企業德輝科技繼續開拓 VCM 利基市場提升市占率而有營收及獲利同時成長的表現；朝新金屬及轉投資之江蘇廠等事業則受傳統鋼鐵景氣及大陸總體經濟下滑與需求停滯影響，使得營收與損益呈現衰退。總計順德 2019 年營收 67.19 億元衰退 17%；集團合併營收 88.39 億元減少 15%；本期淨利 491,566 千元，基本每股盈餘為 2.70 元。

國際半導體產業協會(SEMI)表示，新型冠狀病毒疫情發展與國際貿易衝突的延伸仍會是 2020 年整體市場發展情勢的不確定因素，但 5G、資料中心、AI 與物聯網(IoT)在未來產業發展上扮演推動要角，順德電子事業除已供應車用安全、節能及電源管理模組及工業電控等產業需求，更持續與客戶開發先進產業多元領域的產品運用，並以精簡生產製程提升產研合作等努力來滿足客戶低成本與高質量的技術趨勢，進而建立產業的領導地位與永續發展。在五金文具事業方面，除自有品牌銷售增加外，更投入環保節能產品的研發與量產，另為因應貿易戰衝擊而擴增台灣產能導入自動化製程作業持續順利進行，將能繼續增加文具事業的產品市占率與競爭力。

面對 2020 年，總體經濟發展除仍受貿易保護意識高漲而受阻，再逢新型冠狀病毒疫情肆虐而雪上加霜，但客戶在汽車、工業及資通產業新科技持續發展所帶來新品需求下，順德集團將以累積研發的質量投入製程效率的改善及生產良率的精進；而為滿足利基產品產能的需求，順德已執行擴建廠房計劃來增加高階產品的生產規模。希望各位股東女士、先生能繼續支持與協助，相信以順德穩健的經營及接受挑戰創新的發展，將讓集團事業的經營更為成長與成功。

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司

監察人審查報告書

茲准 董事會造送本公司一〇八年度財務報表(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，經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇九年股東常會

監 察 人 謝 勝 彥



鍾 瓊 瑩



中華民國一〇九年三月十三日

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108年及107年12月31日之個體資產負債表，暨民國108年及107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108年及107年12月31日之個體財務狀況，暨民國108年及107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108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，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對順德工業股份有限公司民國108年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

一、存貨之減損

順德工業股份有限公司民國108年12月31日存貨金額占總資產20%，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108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，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，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；取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，及收入認列時點是否與合約或訂單所載內容一致；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，以及是否有異常之收入傳票，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（含監察人）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）。

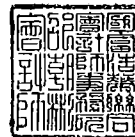
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對順德工業股份有限公司民國 108 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：楊貞瑜



會計師：邵朝彬



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

中華民國 109 年 3 月 6 日


 順德中源股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 108 年 12 月 31 日

| 代碼 | 資 產 | 108.12.31 | | 單位：新台幣仟元 107.12.31 | |
|------|--------------------------|-----------|-----|-----------------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 528,862 | 6 | 636,273 | 7 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 2,816 | - | 2,425 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 19,157 | - | 24,124 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 1,039,032 | 12 | 1,409,193 | 15 |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | 65,512 | 1 | 225,306 | 2 |
| 1200 | 其他應收款 | 71,419 | 1 | 177,468 | 2 |
| 1210 | 其他應收款-關係人 | 20,150 | - | 11,072 | - |
| 130x | 存 貨 | 1,803,246 | 20 | 1,871,747 | 19 |
| 1410 | 預付款項 | 42,471 | - | 53,881 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產-流動 | 10,338 | - | 42,650 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 2,933 | - | 2,441 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | 3,605,936 | 40 | 4,456,580 | 46 |
| | 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 | 17,218 | - | 16,336 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 2,226,457 | 25 | 2,342,012 | 24 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 2,655,087 | 30 | 2,699,487 | 27 |
| 1755 | 使用權資產 | 191,658 | 2 | - | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 45,520 | 1 | 48,314 | - |
| 1780 | 無形資產 | 58,741 | 1 | 61,655 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 102,574 | 1 | 122,663 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 15,715 | - | 54,105 | 1 |
| 15xx | 非流動資產合計 | 5,312,970 | 60 | 5,344,572 | 54 |
| 1xxx | 資產總計 | 8,918,906 | 100 | 9,801,152 | 100 |
| 代碼 | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2131 | 合約負債-流動 | 66,353 | 1 | 46,806 | - |
| 2150 | 應付票據 | 6,562 | - | 9,268 | - |
| 2170 | 應付帳款 | 388,308 | 5 | 1,000,617 | 10 |
| 2180 | 應付帳款-關係人 | 83,708 | 1 | 128,939 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 | 353,992 | 4 | 490,525 | 5 |
| 2220 | 其他應付款項-關係人 | 27,403 | - | 32,967 | 1 |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 18,854 | - | 152,815 | 2 |
| 2280 | 租賃負債-流動 | 8,435 | - | - | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 80,000 | 1 | 492,000 | 5 |
| 2300 | 其他流動負債 | 12,117 | - | 17,062 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | 1,045,732 | 12 | 2,370,999 | 24 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 1,675,000 | 19 | 1,250,000 | 13 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 265,200 | 3 | 291,214 | 3 |
| 2580 | 租賃負債-非流動 | 132,707 | 1 | - | - |
| 2640 | 淨確定福利負債 | 138,308 | 2 | 159,621 | 2 |
| 2600 | 其他非流動負債 | 20,746 | - | 26,358 | - |
| 25xx | 非流動負債合計 | 2,231,961 | 25 | 1,727,193 | 18 |
| 2xxx | 負債總計 | 3,277,693 | 37 | 4,098,192 | 42 |
| | 股本 | 1,821,403 | 20 | 1,821,403 | 19 |
| 3200 | 資本公積 | 485,257 | 6 | 485,155 | 5 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 815,192 | 9 | 732,304 | 8 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 101,183 | 1 | 84,954 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,573,748 | 29 | 2,680,327 | 26 |
| 3400 | 其他權益 | (155,570) | (2) | (101,183) | (1) |
| 3xxx | 權益總計 | 5,641,213 | 63 | 5,702,960 | 58 |
| | 負債及權益總計 | 8,918,906 | 100 | 9,801,152 | 100 |

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘：新台幣元)

| 代碼 | 項 目 | 108 年度 | | 107 年度 | |
|------|-----------------------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入 | 6,719,302 | 100 | 8,105,455 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | (5,619,860) | (84) | (6,691,212) | (83) |
| 5900 | 營業毛利 | 1,099,442 | 16 | 1,414,243 | 17 |
| 5910 | 未實現銷貨損益 | (36,370) | (1) | (37,597) | - |
| 5920 | 已實現銷貨損益 | 37,598 | 1 | 32,818 | - |
| 5950 | 營業毛利淨額 | 1,100,670 | 16 | 1,409,464 | 17 |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (176,088) | (3) | (186,430) | (2) |
| 6200 | 管理費用 | (188,308) | (3) | (214,324) | (2) |
| 6300 | 研究發展費用 | (199,206) | (2) | (202,818) | (3) |
| 6000 | 營業費用合計 | (563,602) | (8) | (603,572) | (7) |
| 6900 | 營業利益 | 537,068 | 8 | 805,892 | 10 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 64,990 | 1 | 75,181 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (5,846) | - | 79,435 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (20,656) | - | (17,771) | - |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關聯企 業及合資損益之份額 | 30,752 | - | 100,316 | 1 |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 69,240 | 1 | 237,161 | 3 |
| 7900 | 稅前淨利 | 606,308 | 9 | 1,043,053 | 13 |
| 7950 | 所得稅費用 | (114,742) | (2) | (214,173) | (3) |
| 8200 | 本期淨利 | 491,566 | 7 | 828,880 | 10 |
| | 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 | 13,488 | - | (3,434) | - |
| 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 | 882 | - | 2,336 | - |
| 8330 | 採用權益法認列之子公司之其他 綜合損益之份額 | 174 | - | (68) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (2,772) | - | 434 | - |
| 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 | (68,992) | (1) | (31,677) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | 13,798 | - | 2,838 | - |
| 8300 | 其他綜合損益 | (43,422) | (1) | (29,571) | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | 448,144 | 6 | 799,309 | 10 |
| | 每股盈餘 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | 2.70 | | 4.55 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | 2.70 | | 4.54 | |

董事長：



經理人：



會計主管：



民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 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 |
| 107 年 1 月 1 日餘額 | 1,821,403 | 485,125 | 660,705 | 54,332 | 2,409,981 | (84,954) | - | (84,954) | 5,346,592 |
| 追溯適用之影響數 | - | - | - | - | 1,644 | - | 10,736 | 10,736 | 12,380 |
| 108 年 1 月 1 日調整後餘額 | 1,821,403 | 485,125 | 660,705 | 54,332 | 2,411,625 | (84,954) | 10,736 | (74,218) | 5,358,972 |
| 106 年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 30,622 | (30,622) | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | 71,599 | - | (71,599) | - | - | - | - |
| 股東現金股利-每股 2.5 元 | - | - | - | - | (455,351) | - | - | - | (455,351) |
| 因受領贈與產生者 | - | 30 | - | - | - | - | - | - | 30 |
| 107 年度淨利 | - | - | - | - | 828,880 | - | - | - | 828,880 |
| 107 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,606) | (28,839) | 1,874 | (26,965) | (29,571) |
| 107 年 12 月 31 日餘額 | 1,821,403 | 485,155 | 732,304 | 84,954 | 2,680,327 | (113,793) | 12,610 | (101,183) | 5,702,960 |
| 107 年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 16,229 | (16,229) | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | 82,888 | - | (82,888) | - | - | - | - |
| 股東現金股利-每股 2.8 元 | - | - | - | - | (509,993) | - | - | - | (509,993) |
| 因受領贈與產生者 | - | 102 | - | - | - | - | - | - | 102 |
| 108 年度淨利 | - | - | - | - | 491,566 | - | - | - | 491,566 |
| 108 年度其他綜合損益 | - | - | - | - | 10,965 | (55,194) | 807 | (54,387) | (43,422) |
| 108 年 12 月 31 日餘額 | 1,821,403 | 485,257 | 815,192 | 101,183 | 2,573,748 | (168,987) | 13,417 | (155,570) | 5,641,213 |

董事長：



經理人：



會計主管：




 順德工業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| | 108 年度 | 107 年度 |
|---------------------|-----------|-----------|
| 單位：新台幣仟元 | | |
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | 606,308 | 1,043,053 |
| 調整項目 | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 457,222 | 420,393 |
| 攤銷費用 | 13,513 | 14,713 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之 | | |
| 淨損失(利益) | (391) | 246 |
| 未實現利益 | (3,602) | 2,149 |
| 利息費用 | 20,656 | 17,771 |
| 利息收入 | (1,687) | (1,777) |
| 股利收入 | (1,693) | (353) |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額 | (30,752) | (100,316) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (4,122) | (1,226) |
| 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 | - | 3,000 |
| 應收票據 | 4,967 | (7,969) |
| 應收帳款 | 370,209 | 29,393 |
| 應收帳款-關係人 | 159,794 | (150,191) |
| 其他應收款 | 103,889 | (103,913) |
| 其他應收款-關係人 | (3,817) | 15,234 |
| 存貨 | 68,501 | (50,016) |
| 預付費用 | 10,351 | (23,652) |
| 其他流動資產 | 1,484 | 5,279 |
| 合約負債 | 19,547 | (39,207) |
| 應付票據 | (1,448) | (2,336) |
| 應付帳款 | (612,309) | 148,553 |
| 應付帳款-關係人 | (45,231) | (28,123) |
| 其他應付款 | (102,883) | 40,898 |

【接次頁】

【承前頁】

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------------|-----------|-----------|
| 其他應付款-關係人 | (5,566) | 18,938 |
| 其他流動負債 | (4,943) | - |
| 淨確定福利負債 | (7,825) | (21,312) |
| 其他營業負債 | (5,673) | 487 |
| 營運產生之現金流入 | 1,004,499 | 1,229,716 |
| 收取之利息 | 1,871 | 1,810 |
| 收取之股利 | 82,784 | 81,443 |
| 支付之利息 | (20,775) | (17,741) |
| 支付之所得稅 | (243,603) | (145,348) |
| 營業活動之淨現金流入 | 824,776 | 1,149,880 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | (407,672) | (618,740) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 14,478 | 19,008 |
| 存出保證金增加 | (423) | (614) |
| 取得無形資產 | (9,864) | (10,549) |
| 取得使用權資產 | (51,773) | - |
| 其他金融資產減少 | 32,312 | 8,892 |
| 投資活動之淨現金流出 | (422,942) | (602,003) |
| 舉借長期借款 | 733,000 | 500,000 |
| 償還長期借款 | (720,000) | (393,200) |
| 租賃本金償還 | (12,312) | - |
| 其他非流動負債增加 | 60 | - |
| 發放現金股利 | (509,993) | (455,351) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (509,245) | (348,551) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (107,411) | 199,326 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 636,273 | 436,947 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 528,862 | 636,273 |

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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 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 108 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 108 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、存貨之減損

順德工業股份有限公司及子公司民國 108 年 12 月 31 日存貨金額占總資產 25%，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 108 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，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，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；取得主要客戶之訂單或合約文件，檢視其交易條件，及收入認列時點是否與合約或訂單所載內容一致；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，以及是否有異常之收入傳票，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 108 及 107 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（含監察人）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 108 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：楊貞瑜



會計師：邵朝彬



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

中華民國 109 年 3 月 6 日

順德工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 資 產 | 108.12.31 | | 107.12.31 | |
|------|--------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | \$871,509 | 8 | \$995,674 | 9 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 62,947 | 1 | 2,425 | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 108,113 | 1 | 136,939 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 1,591,245 | 15 | 2,051,940 | 18 |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | 5,279 | - | 4,227 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 13,779 | - | 19,655 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | - | - | 711 | - |
| 130x | 存 貨 | 2,603,477 | 25 | 2,866,122 | 25 |
| 1410 | 預付款項 | 71,255 | 1 | 83,054 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產-流動 | 20,493 | - | 64,358 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 1,943 | - | 1,516 | - |
| 11xx | 流動資產合計 | 5,350,040 | 51 | 6,226,621 | 55 |
| | 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 | 17,218 | - | 16,336 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 4,566,765 | 44 | 4,762,760 | 41 |
| 1755 | 使用權資產 | 223,701 | 2 | - | - |
| 1780 | 無形資產 | 60,131 | 1 | 64,431 | 1 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 143,854 | 2 | 157,888 | 1 |
| 1985 | 長期預付租金 | - | - | 79,807 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產 | 34,861 | - | 73,772 | 1 |
| 15xx | 非流動資產合計 | 5,046,530 | 49 | 5,154,994 | 45 |
| 1xxx | 資產總計 | \$10,396,570 | 100 | \$11,381,615 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款 | \$767,575 | 7 | \$857,005 | 8 |
| 2110 | 應付短期票券 | 9,998 | - | - | - |
| 2130 | 合約負債-流動 | 70,600 | 1 | 50,565 | - |
| 2150 | 應付票據 | 44,509 | - | 88,374 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 | 554,347 | 5 | 1,182,975 | 10 |
| 2180 | 應付帳款-關係人 | 1,513 | - | 3,418 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 506,444 | 5 | 657,802 | 5 |
| 2220 | 其他應付款項-關係人 | 813 | - | 1,816 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 35,634 | 1 | 176,581 | 2 |
| 2280 | 租賃負債-流動 | 5,802 | 1 | - | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期債 | 132,465 | 1 | 545,751 | 5 |
| 2300 | 其他流動負債 | 13,224 | - | 18,303 | - |
| 21xx | 流動負債合計 | 2,142,924 | 21 | 3,582,590 | 31 |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款 | 1,717,975 | 17 | 1,250,000 | 12 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 289,993 | 3 | 315,957 | 3 |
| 2580 | 租賃負債-非流動 | 92,720 | 1 | - | - |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動 | 148,350 | 1 | 169,703 | 1 |
| 2600 | 其他非流動負債 | 32,942 | - | 39,370 | - |
| 25xx | 非流動負債合計 | 2,281,980 | 22 | 1,775,030 | 16 |
| 2xxx | 負債總計 | 4,424,904 | 43 | 5,357,620 | 47 |
| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,821,403 | 17 | 1,821,403 | 16 |
| 3200 | 資本公積 | 485,257 | 4 | 485,155 | 4 |
| 3300 | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 815,192 | 8 | 732,304 | 6 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 101,183 | 1 | 84,954 | 1 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 2,573,748 | 25 | 2,680,327 | 24 |
| 3400 | 其他權益 | (155,570) | (1) | (101,183) | (1) |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益合計 | 5,641,213 | 54 | 5,702,960 | 50 |
| 36xx | 非控制權益 | 330,453 | 3 | 321,035 | 3 |
| 3xxx | 權益總計 | 5,971,666 | 57 | 6,023,995 | 53 |
| | 負債及權益總計 | \$10,396,570 | 100 | \$11,381,615 | 100 |

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘：新台幣元)

| 代碼 | 項目 | 108 年度 | | 107 年度 | |
|------|-----------------------------------|-------------|------|--------------|------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 | 營業收入 | \$8,839,367 | 100 | \$10,416,495 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | (7,304,437) | (83) | (8,485,037) | (81) |
| 5900 | 營業毛利(毛損) | 1,534,930 | 17 | 1,931,458 | 19 |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (266,228) | (3) | (285,709) | (3) |
| 6200 | 管理費用 | (284,030) | (3) | (310,872) | (3) |
| 6300 | 研究發展費用 | (226,684) | (2) | (236,646) | (2) |
| 6450 | 預期信用減損損失(利益) | (6,904) | - | 863 | - |
| 6000 | 營業費用合計 | (783,846) | (8) | (832,364) | (8) |
| 6900 | 營業利益 | 751,084 | 9 | 1,099,094 | 11 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 28,031 | - | 38,247 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (26,278) | - | 56,127 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (58,239) | (1) | (53,248) | (1) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | (56,486) | (1) | 41,126 | - |
| 7900 | 稅前淨利 | 694,598 | 8 | 1,140,220 | 11 |
| 7950 | 所得稅費用 | (144,133) | (2) | (251,651) | (2) |
| 8200 | 本期淨利(淨損) | 550,465 | 6 | 888,569 | 9 |
| | 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 | 13,618 | - | (4,166) | - |
| 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 | 882 | - | 2,336 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (2,798) | - | 1,009 | - |
| 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 | (68,992) | (1) | (31,677) | - |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部分相關之所 得稅 | 13,798 | - | 2,838 | - |
| 8300 | 其他綜合損益 | (43,492) | (1) | (29,660) | - |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$506,973 | 5 | \$858,909 | 9 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$491,566 | 5 | \$828,880 | 8 |
| 8620 | 非控制權益 | 58,899 | 1 | 59,689 | 1 |
| | | \$550,465 | 6 | \$888,569 | 9 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$448,144 | 5 | \$799,309 | 8 |
| 8720 | 非控制權益 | 58,829 | - | 59,600 | 1 |
| | | \$506,973 | 5 | \$858,909 | 9 |
| | 每股盈餘 | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | \$2.70 | | \$4.55 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | \$2.70 | | \$4.54 | |

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

| 項目 | 保留盈餘 | | | | | | 其他權益項目 | | 合計 | 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 | | | |
| 107年1月1日餘額 | \$ 1,821,403 | \$ 485,125 | \$ 660,705 | \$ 54,332 | \$ 2,409,981 | \$ (84,954) | \$ - | \$ (84,954) | \$ 5,346,592 | \$ 310,846 | \$ 5,657,438 |
| IFRS 9 追溯適用之影響數 | - | - | - | - | 1,644 | - | 10,736 | 10,736 | 12,380 | - | 12,380 |
| 107年1月1日調整後餘額 | 1,821,403 | 485,125 | 660,705 | 54,332 | 2,411,625 | (84,954) | 10,736 | (74,218) | 5,358,972 | 310,846 | 5,669,818 |
| 106年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 30,622 | (30,622) | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | 71,599 | - | (71,599) | - | - | - | - | - | - |
| 股東現金股利-每股 2.5 元 | - | - | - | - | (455,351) | - | - | - | (455,351) | - | (455,351) |
| 因受領贈與產生者 | - | 30 | - | - | - | - | - | - | 30 | - | 30 |
| 非控制權益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (49,411) | (49,411) |
| 107年1月至12月淨利 | - | - | - | - | 828,880 | - | - | - | 828,880 | 59,689 | 888,569 |
| 107年1月至12月其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,606) | (28,839) | 1,874 | (26,965) | (29,571) | (89) | (29,660) |
| 107年12月31日餘額 | 1,821,403 | 485,155 | 732,304 | 84,954 | 2,680,327 | (113,793) | 12,610 | (101,183) | 5,702,960 | 321,035 | 6,023,995 |
| 107年度盈餘分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | 16,229 | (16,229) | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | 82,888 | - | (82,888) | - | - | - | - | - | - |
| 股東現金股利-每股 2.8 元 | - | - | - | - | (509,993) | - | - | - | (509,993) | - | (509,993) |
| 因受領贈與產生者 | - | 102 | - | - | - | - | - | - | 102 | - | 102 |
| 非控制權益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (49,411) | (49,411) |
| 108年1月至12月淨利 | - | - | - | - | 491,566 | - | - | - | 491,566 | 58,899 | 550,465 |
| 108年1月至12月其他綜合損益 | - | - | - | - | 10,965 | (55,194) | 807 | (54,387) | (43,422) | (70) | (43,492) |
| 108年12月31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 |

董事長：



經理人：



會計主管：



順德工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

| | 單位：新台幣仟元 | |
|-------------------------------|------------|--------------|
| | 108 年度 | 107 年度 |
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 694,598 | \$ 1,140,220 |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 716,287 | 668,317 |
| 攤銷費用 | 15,820 | 20,092 |
| 預期信用減損損失(利益)數 | 6,904 | (863) |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及 負債之(利益)損失 | (509) | 246 |
| 利息費用 | 58,239 | 53,248 |
| 利息收入 | (4,055) | (2,911) |
| 股利收入 | (1,693) | (353) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (4,494) | (2,350) |
| 非金融資產減損損失(迴轉利益) | 5,725 | - |
| 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 | (60,013) | 3,000 |
| 應收票據 | 25,392 | 3,903 |
| 應收帳款 | 438,461 | (11,879) |
| 存貨 | 241,177 | (116,130) |
| 預付款項 | 9,657 | (27,073) |
| 其他金融資產 | 3,164 | (4,955) |
| 其他流動資產 | 2,160 | 9,790 |
| 合約負債 | 20,170 | (37,219) |
| 應付票據 | (41,236) | 30,425 |
| 應付帳款 | (625,831) | 135,303 |
| 其他應付款 | (113,176) | 23,162 |
| 其他流動負債 | (5,065) | 1,962 |
| 淨確定福利負債 | (8,276) | (22,518) |
| 其他營業負債 | (7,230) | (1,606) |
| 營運產生之現金流入 | 1,366,176 | 1,861,811 |
| 收取之利息 | 4,286 | 2,944 |
| 收取之股利 | 1,693 | 353 |
| 支付之利息 | (58,018) | (52,282) |
| 支付之所得稅 | (286,344) | (177,558) |
| 營業活動之淨現金流入 | 1,027,793 | 1,635,268 |

【接次頁】

【承前頁】

| | 108 年度 | 107 年度 |
|------------------|-------------------|--------------------|
| 投資活動之現金流量 | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | \$ (576,022) | \$ (1,018,741) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 7,803 | 21,828 |
| 存出保證金增加 | (1,500) | (649) |
| 取得無形資產 | (10,828) | (11,504) |
| 取得使用權資產 | (51,773) | - |
| 其他金融資產(增加)減少 | 43,267 | (5,949) |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(589,053)</u> | <u>(1,015,015)</u> |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加(減少) | (58,620) | 23,592 |
| 應付短期票券增加(減少) | 10,000 | (10,000) |
| 舉借長期借款 | 777,831 | 500,000 |
| 償還長期借款 | (720,000) | (393,200) |
| 租賃本金償還 | (10,378) | - |
| 其他非流動負債增加 | 1,293 | 7,743 |
| 支付之股利 | (509,993) | (455,351) |
| 非控制權益變動 | (49,411) | (49,411) |
| 籌資活動之淨現金流出 | <u>(559,278)</u> | <u>(376,627)</u> |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(3,627)</u> | <u>2,914</u> |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (124,165) | 246,540 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 995,674 | 749,134 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 871,509</u> | <u>\$ 995,674</u> |

董事長：



經理人：



會計主管：



資金貸與他人作業程序處理辦法修訂條文對照表

| 修訂後條文 | 現行條文 | 修正說明 |
|---|---|-------------------|
| <p>第四條 資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之三十五為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司可貸資金總額之二分之一為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值之百分之十為限。</p> <p>四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與金額以不超過本公司可貸資金總額為限。</p> | <p>第四條 資金貸與總額及個別對象限額</p> <p>一、本公司總貸與金額以不超過本公司淨值之百分之三十五為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司可貸資金總額之二分之一為限。</p> <p>二、與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司可貸資金總額之二分之一為限。</p> <p>四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與金額以不超過本公司可貸資金總額之二分之一為限。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第六條 貸放程序</p> <p>一~二(略)</p> <p>三、貸款核定：</p> <p>1. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核欠佳，或借款用途不當不擬貸放者，經辦人員應將婉拒之理由，簽奉核定後，儘速答覆借款人。</p> <p>2. 對於徵信調查結果，信用評核良好、借款用途正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，逐級呈董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 本公司及子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第四條第四項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 公司並應充分考量獨立董事意見，其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會記錄。</p> <p>3. 借款案件經奉核定後，財務部應儘速函告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等。</p> <p>四~六(略)</p> | <p>第六條 貸放程序</p> <p>一~二(略)</p> <p>三、貸款核定：</p> <p>1. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核欠佳，或借款用途不當不擬貸放者，經辦人員應將婉拒之理由，簽奉核定後，儘速答覆借款人。</p> <p>2. 對於徵信調查結果，信用評核良好、借款用途正當之案件，經辦人員應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，逐級呈董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。 本公司及子公司間，或子公司間之資金貸與，應依規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 前項所稱一定額度，除符合第四條第一項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 公司並應充分考量獨立董事意見，其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會記錄。</p> <p>3. 借款案件經奉核定後，財務部應儘速函告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人等。</p> <p>四~六(略)</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第十一條 內部稽核</p> <p>一、內稽人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄。</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人、獨立董事及審計委員會。</p> | <p>第十一條 內部稽核</p> <p>一、內稽人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄。</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第十二條 貸放金額超限改善計劃</p> | <p>第十二條 貸放金額超限改善計劃</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |

| 修訂後條文 | 現行條文 | 修正說明 |
|---|---|------------|
| <p>一、貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計劃。</p> <p>二、<u>相關改善計劃應送各監察人、獨立董事及審計委員會</u>，並依計劃時程完成改善。</p> | <p>一、貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計劃。</p> <p>二、相關改善計劃應送各監察人，並依計劃時程完成改善。</p> | 關法令修訂 |
| <p>第十三條 公告申報程序</p> <p>一、一般公告申報：</p> <p>(一)公告申報期限：每月十日前，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>(二)公告申報內容：本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本條所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>資金貸與</u>對象及金額之日等日期孰前者。</p> <p>四、本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之，其財務報告係以國際財務報導準則編製者，本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> | <p>第十三條 公告申報程序</p> <p>一、一般公告申報：</p> <p>(一)公告申報期限：每月十日前，輸入證券主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>(二)公告申報內容：本公司及子公司上月份資金貸與餘額。</p> <p>二、資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>(三)本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本條所稱事實發生日，係指<u>交易</u>簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>交易</u>對象及<u>交易</u>金額之日等日期孰前者。</p> <p>四、本辦法所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之，其財務報告係以國際財務報導準則編製者，本辦法所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> | 配合主管機關法令修訂 |
| <p>第十四條</p> <p>經理人及主辦人員違反本作業程序時，應依情節輕重，按本公司發布之工作規則第八條有關獎懲規定予以懲處。</p> <p><u>本公司負責人違反第二條規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u></p> | <p>第十四條</p> <p>經理人及主辦人員違反本作業程序時，應依情節輕重，按本公司發布之工作規則第八條有關獎懲規定予以懲處。</p> | 配合主管機關法令修訂 |
| <p>第十六條</p> <p>本作業程序經董事會通過，董事異議之紀錄或書面聲明應併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>依前項規定提董事會討論時應充份考量各獨立董事意見，獨立董事如有反對意見或保留意見應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>本公司設置審計委員會時，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>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。</u></p> | <p>第十六條</p> <p>本作業程序經董事會通過，董事異議之紀錄或書面聲明應併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。依前項規定提董事會討論時，獨立董事之同意或反對意見及理由應列入董事會紀錄。</p> | 配合主管機關法令修訂 |

背書保證作業程序處理辦法修訂條文對照表

| 修訂後條文 | 現行條文 | 修正說明 |
|--|--|-------------------|
| <p>第五條 一~三(略)</p> <p>四、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定改善計劃於一定期限內消除超限部分，相關超限改善計劃應送各監察人、<u>獨立董事及審計委員會</u>。</p> <p>五~六(略)</p> | <p>第五條 一~三(略)</p> <p>四、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過背書保證作業程序所訂額度之必要時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定改善計劃於一定期限內消除超限部分，相關超限改善計劃應送各監察人。</p> <p>五~六(略)</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第八條 一(略)</p> <p>二、背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財報淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>採用權益法之投資帳面金額及資金貸與合計數</u>達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本條所稱事實發生日，係指<u>簽約日、付款日、董事會決議日</u>或其他足資確定<u>背書保證對象及金額之日</u>等日期孰前者。</p> | <p>第八條 一(略)</p> <p>二、背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財報淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> <p>三、本條所稱事實發生日，係指<u>交易簽約日、付款日、董事會決議日</u>或其他足資確定<u>交易對象及交易金額之日</u>等日期孰前者。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第九條 內部稽核：</p> <p>一、內稽人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄。</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人、<u>獨立董事及審計委員會</u>。</p> | <p>第九條 內部稽核：</p> <p>一、內稽人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄。</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第十條 本作業程序經董事會通過，董事異議之記錄或書面聲明併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>依前項規定提董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>公司設置審計委員會時，訂定或修正本作業程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用第二項規定。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>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。</u></p> | <p>第十條 本作業程序經董事會通過，董事異議之記錄或書面聲明併送各監察人及提股東會討論，修正時亦同。</p> <p>依前項規定提董事會討論時，<u>獨立董事之同意或反對意見及理由應列入董事會紀錄。</u></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>第八條 本公司股票概為記名式，由<u>代表公司之董事</u>簽名或蓋章並依法簽證後發行之。 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。</p> | <p>第八條 本公司股票概為記名式，由<u>董事長及董事三人以上</u>簽名或蓋章並依法簽證後發行之。 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。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p>第四章 <u>董事、監察人及審計委員會</u></p> | <p>第四章 董事監察人</p> | |
| <p>第廿條 本公司設董事<u>七至十一人</u>，監察人二人，<u>董事及監察人之選舉採候選人提名制度</u>，由股東會就<u>董事及監察人候選人名單</u>中選任之。董事、監察人任期均為三年，連選均得連任，其任期屆滿不及改選時，依公司法第一九五條規定辦理。 前項董事名額中，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股兼職限制、提名與選任方式，及其他應遵循事項，依證券主管機關相關法令辦理。 選任後得經董事會決議於任期內就其執行業務範圍為董事及監察人購買責任保險。 全體董事及監察人之合計持股比例，悉依證券管理機關之規定辦理。</p> | <p>第廿條 本公司設董事五至七人，監察人二人，<u>均由股東會就有行為能力之人中</u>選任之。董事、監察人任期均為三年，連選均得連任，其任期屆滿不及改選時，依公司法第一九五條規定辦理。前項董事名額中，獨立董事名額不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，<u>採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之</u>。有關獨立董事之專業資格、持股兼職限制、提名與選任方式，及其他應遵循事項，依證券主管機關相關法令辦理。 選任後得經董事會決議於任期內就其執行業務範圍為董事及監察人購買責任保險。 全體董事及監察人之合計持股比例，悉依證券管理機關之規定辦理。</p> | <p>配合主管機關法令修訂</p> |
| <p><u>第廿六條之一</u> 本公司自民國一一〇年股東常會起依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會以取代監察人，由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定有關監察人之職權。 本章程關於監察人之相關規定自審計委員設置後，將不再適用。 審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人，其中一人為召集人，相關組織規章由董事會決議通過後施行。</p> | | <p>配合審計委員會設置所需修訂</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.....<u>第三十四次修正於民國一〇九年六月廿三日</u>。</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> |