

震旦行股份有限公司二十一年股東常會議事錄

日期：2021年7月15日（星期四）上午10時整

地點：台北市信義路五段2號3樓（震旦國際大樓多功能會議廳）

出席股數：出席股東股數 187,875,747 股（含以電子方式行使表決權股東股數 9,639,545 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 83.98%。

列席董事：袁蕙華、賴浩敏、馬志賢、廖國榮（獨立董事）

主席：袁董事長蕙華

紀錄：黃彰玲

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 2020 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 2020 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 2020 年度員工酬勞分派情形報告。【詳見議事手冊第 5 頁】
- 四、重新制定本公司「董事會議事規則」並廢止原「董事會議事規則」報告。【詳見議事手冊第 6 頁】
- 五、修正本公司「道德行為準則」報告。【詳見議事手冊第 7 頁】

肆、承認及討論事項：

[第一案]

案由：本公司 2020 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 2020 年度營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全會計師、謝建新會計師查核簽證之財務報告，已送請審計委員會查核完竣，並出具審計委員會審查報告書。

(二)檢附營業報告書及各項財務報告，提請承認。

- | | | |
|-----------------|----------|---------|
| 1. 營業報告書 | 【詳見議事手冊第 | 2~3頁】 |
| 2. 個體資產負債表 | 【如附件】 | |
| 3. 個體綜合損益表 | 【如附件】 | |
| 4. 個體權益變動表 | 【如附件】 | |
| 5. 個體現金流量表 | 【如附件】 | |
| 6. 合併資產負債表 | 【如附件】 | |
| 7. 合併綜合損益表 | 【如附件】 | |
| 8. 合併權益變動表 | 【如附件】 | |
| 9. 合併現金流量表 | 【如附件】 | |
| 附：1. 審計委員會審查報告書 | 【詳見議事手冊第 | 4頁】 |
| 2. 會計師個體查核報告 | 【詳見議事手冊第 | 9~11頁】 |
| 3. 會計師合併查核報告 | 【詳見議事手冊第 | 18~20頁】 |



決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,875,747 股，出席比例為 83.98%，投票表決結果：贊成權數 186,440,822 權，佔表決總權數 99.23%，反對權數 1,902 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,433,023 權。本案依董事會所提議案照案承認。

[第二案]

案由：本公司 2020 年度盈餘分配，提請承認案。

[董事會提]

說明：(一)本公司 2020 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(下同) 1,355,626,970 元，謹擬具盈餘分配表【如附件】分配之。擬配發股東股息 1,346,354,353 元，累計期末未分配盈餘為 9,272,617 元。

(二)本公司 2020 年度擬以現金分配股東股利 1,346,354,353 元，每股配發 5.7 元，俟本次股東常會承認後，授權董事會另訂配息基準日。

(三)本次現金股利按股東持有股數計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(四)提請承認。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,875,747 股，出席比例為 83.98%，投票表決結果：贊成權數 186,440,822 權，佔表決總權數 99.23%，反對權數 1,902 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,433,023 權。本案依董事會所提議案照案承認。

[第三案]

案由：本公司擬以資本公積配發現金，提請審議案。

[董事會提]

說明：(一)本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 70,860,755 元配發給股東，每股配發現金 0.3 元，按股東持有股數計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(二)俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配發基準日及相關發放事宜。

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,875,747 股，出席比例為 83.98%，投票表決結果：贊成權數 186,439,844 權，佔表決總權數 99.23%，反對權數 2,902 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,433,001 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)配合公司法第 172 條之 1 第 5 項規定及經商字第10700105410 號函，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

(二)修正條文對照表如下：

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一~三...(略)</p> <p>四、 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 第 1 項各款之事項、<u>證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6 發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 及第 60 條之 2 之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>五...(略)</p>	<p>第二條 股東會召集及開會通知一~三...(略)</p> <p>四、 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 第 1 項各款、<u>證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6 或其他依法令於股東會不得以臨時動議提出之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於主管機關或公司指定之網站，並將其網址載明於通知。</u></p> <p>五...(略)</p>	<p>為免誤解公司法第一百八十五條第一項各款之事項外皆可以臨時動議提出，擬將現行條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。</p>
二	<p>第三條 股東會前之提案及處理一、 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u></p> <p>二~六...(略)</p>	<p>第三條 股東會前之提案及處理一、 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東會提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u></p> <p>二~六...(略)</p>	<p>配合公司法第 172 條之一第 5 項規定，及經商字 10700105410 號函，擬修正本條第一項之內容。</p>



項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
三	<p>第十九條 施行 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) 第二次修正於二〇二〇年六月十日。 第三次修正於二〇二一年七月十五日。</p>	<p>第十九條 施行 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) 第二次修正於二〇二〇年六月十日。</p>	增列本次修正日期。

補充說明：本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故本公司股東會議事規則第19條之修訂日期修正為2021年7月15日。

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,875,747 股，出席比例為 83.98%，投票表決結果：贊成權數 186,440,844 權，佔表決總權數 99.23%，反對權數 1,902 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,433,001 權。本案依董事會所提議案照案通過。

[第五案]

案由：修正本公司「董事選任辦法」，提請審議案。

[董事會提]

說明：(一)依臺灣證券交易所股份有限公司 2020 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號公告辦理，擬修正本公司「董事選任辦法」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	<p>第十一條 無效選票 選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用有召集權人製作準備之選票者。 2~3...(略)</p>	<p>第十一條 無效選票 選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用董事會製作準備之選票者。 2~3...(略)</p>	股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一項第一款。

項次	內容		說明
	擬修正條文	修正前條文	
	<p>4.所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>5.除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>6.刪除</p>	<p>4.所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>5.除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>6.所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	<p>配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，擬調整本條第一項第四款及第五款，並刪除第六款。</p>
二	<p>第十三條 施行 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。 本辦法於二〇一六年六月八日制定。 ...(略) 第二次修正於二〇二〇年六月十日。 第三次修正於二〇二一年七月十五日。</p>	<p>第十三條 施行 本辦法經股東會通過實行，修正時亦同。 本辦法於二〇一六年六月八日制定。 ...(略) 第二次修正於二〇二〇年六月十日。</p>	<p>統一本條文字用語。</p> <p>增列本次修正日期。</p>

補充說明：本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故本公司董事選任辦法第13條之修訂日期修正為2021年7月15日。

(三)請審議。

決議方法：採逐案討論，依事項別分案投票表決方式。

決議：本案表決時出席股數 187,875,747 股，出席比例為 83.98%，投票表決結果：贊成權數 186,440,844 權，佔表決總權數 99.23%，反對權數 1,902 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 1,433,001 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 10 時 33 分）

主席：袁蕙華



紀錄：黃彰玲





民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註六)	\$ 173,009	1	\$ 90,258	1
1150	應收票據 (附註四及七)	83,048	1	80,763	1
1170	應收帳款 (附註四及七)	154,015	1	157,759	1
1180	應收帳款—關係人 (附註四、七及二七)	72,492	1	74,565	1
1200	其他應收款 (附註四、七及二七)	64,483	-	64,220	-
130X	存貨 (附註四及八)	503,546	4	448,471	4
1479	其他流動資產 (附註十四)	44,024	-	22,275	-
11XX	流動資產總計	1,094,617	8	938,311	8
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及九)	10,576,456	82	9,466,415	82
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十、二七及二八)	803,052	6	851,333	7
1755	使用權資產 (附註四、十一及二七)	158,776	1	129,722	1
1760	投資性不動產 (附註四、十二及二八)	71,493	1	71,967	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)	10,468	-	12,126	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	78,942	1	80,485	1
1920	存出保證金 (附註二七)	40,298	1	34,163	-
15XX	非流動資產總計	11,777,632	92	10,684,358	92
1XXX	資 產 總 計	\$12,872,249	100	\$11,622,669	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十五)	\$ 2,283,652	18	\$ 2,050,886	18
2110	應付短期票券 (附註十五)	299,655	2	-	-
2130	合約負債—流動 (附註四及二十)	137,276	1	63,778	1
2170	應付帳款 (附註十六及二七)	332,640	3	264,620	2
2200	其他應付款 (附註十七及二七)	269,697	2	253,804	2
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	42,340	-	42,820	-
2280	租賃負債—流動 (附註四、十一及二七)	73,819	1	61,465	1
2300	其他流動負債 (附註十七)	48,949	-	48,042	-
21XX	流動負債總計	3,488,028	27	2,785,415	24
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十五)	1,000,000	8	1,000,000	9
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	258,436	2	140,885	1
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十一及二七)	86,217	1	68,916	1
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八)	410,001	3	415,004	3
2645	存入保證金 (附註二七)	878	-	816	-
25XX	非流動負債總計	1,755,532	14	1,625,621	14
2XXX	負債總計	5,243,560	41	4,411,036	38
	權益 (附註十九)				
	股本				
3110	普通股股本	2,362,025	18	2,362,025	20
3200	資本公積	1,941,799	15	1,920,710	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,731,715	13	1,597,471	14
3320	特別盈餘公積	852,220	7	852,220	7
3350	未分配盈餘	1,504,059	12	1,523,968	13
3300	保留盈餘總計	4,087,994	32	3,973,659	34
3400	其他權益	28,697	-	(252,935)	(2)
3500	庫藏股票	(791,826)	(6)	(791,826)	(7)
3XXX	權益總計	7,628,689	59	7,211,633	62
	負債與權益總計	\$12,872,249	100	\$11,622,669	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲



震旦行股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二十及二 七）				
4110	銷貨收入	\$ 3,199,689	101	\$ 3,180,536	101
4170	銷貨退回	(15,836)	(1)	(17,555)	(1)
4190	銷貨折讓	(9,240)	-	(16,047)	-
4000	營業收入合計	<u>3,174,613</u>	<u>100</u>	<u>3,146,934</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註八、二一及二 七）	<u>1,692,644</u>	<u>53</u>	<u>1,708,174</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	1,481,969	47	1,438,760	46
5910	與關聯企業之未實現銷貨利益	(61,664)	(2)	(63,987)	(2)
5920	與關聯企業之已實現銷貨利益	<u>65,300</u>	<u>2</u>	<u>67,034</u>	<u>2</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,485,605</u>	<u>47</u>	<u>1,441,807</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註四、七、二一 及二七）				
6100	推銷費用	660,298	21	657,037	21
6200	管理費用	411,772	13	396,289	13
6450	預期信用減損損失（迴轉 利益）	<u>12</u>	<u>-</u>	(665)	-
6000	營業費用合計	<u>1,072,082</u>	<u>34</u>	<u>1,052,661</u>	<u>34</u>
6900	營業淨利	<u>413,523</u>	<u>13</u>	<u>389,146</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出（附註四、 九、二一及二七）				
7100	利息收入	113	-	135	-
7190	其他收入	84,225	3	82,504	3
7020	其他利益及損失	(1,527)	-	(18,933)	(1)
7050	財務成本	(26,190)	(1)	(24,169)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額	<u>1,179,744</u>	<u>37</u>	<u>1,182,161</u>	<u>38</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,236,365</u>	<u>39</u>	<u>1,221,698</u>	<u>39</u>
7900	稅前淨利	1,649,888	52	1,610,844	51
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(<u>211,579</u>)	(<u>7</u>)	(<u>236,052</u>)	(<u>7</u>)
8200	本年度淨利	<u>1,438,309</u>	<u>45</u>	<u>1,374,792</u>	<u>44</u>
	其他綜合損益 (附註四)				
	不重分類至損益之項目				
	(附註十、十八及二二)				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(27,549)	(1)	(32,360)	(1)
8330	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(1,351)	-	(6,664)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>5,510</u>	<u>1</u>	<u>6,472</u>	<u>-</u>
8310		(<u>23,390</u>)	<u>-</u>	(<u>32,552</u>)	(<u>1</u>)
	後續可能重分類至損益之項目 (附註十)				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	123,736	4	(237,073)	(8)
8370	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	<u>227,287</u>	<u>7</u>	(<u>139,457</u>)	(<u>4</u>)
8360		<u>351,023</u>	<u>11</u>	(<u>376,530</u>)	(<u>12</u>)
8300	本年度其他綜合 (損) 益 (稅後淨額)	<u>327,633</u>	<u>11</u>	(<u>409,082</u>)	(<u>13</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,765,942</u>	<u>56</u>	<u>\$ 965,710</u>	<u>31</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 6.40</u>		<u>\$ 6.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.39</u>		<u>\$ 6.11</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：袁蕙華

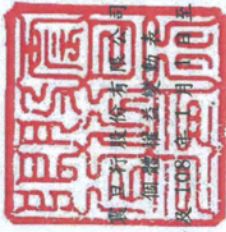


經理人：周銘中



會計主管：林雅玲





民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108年1月1日餘額	股本	資本公積	保法公積	留公積	特別公積	盈餘	未分配盈餘	餘盈餘	其他			庫藏股	權益總額
										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	其他		
A1	\$ 2,362,025	\$ 1,843,004	\$ 1,445,171	\$ 852,220	\$ 1,751,045	\$ 477,204	\$ 600,997	\$ 791,826	\$ 7,585,432					
B1	-	-	152,300	-	(152,300)	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(1,417,215)	-	-	-	-	-	-	-	(1,417,215)	
C17	-	7,948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,948	
D1	-	-	-	-	1,374,792	-	-	-	-	-	-	-	1,374,792	
D3	-	-	-	-	(32,552)	(280,868)	(95,662)	-	-	-	-	-	(409,082)	
D5	-	-	-	-	1,342,240	(280,868)	(95,662)	-	-	-	-	-	965,710	
M1	-	68,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,330	
M7	-	1,428	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,428	
Q1	-	-	-	-	198	-	(198)	-	-	-	-	-	-	
Z1	2,362,025	1,920,710	1,597,471	852,220	1,523,988	(758,072)	505,137	(791,826)	7,211,633					
B1	-	-	134,244	-	(134,244)	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	-	-	-	-	(1,369,975)	-	-	-	-	-	-	-	(1,369,975)	
C15	-	(47,241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,241)	
D1	-	-	-	-	1,438,309	-	-	-	-	-	-	-	1,438,309	
D3	-	-	-	-	(23,390)	143,439	207,584	-	-	-	-	-	327,633	
D5	-	-	-	-	1,414,919	143,439	207,584	-	-	-	-	-	1,765,942	
M1	-	68,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,330	
Q1	-	-	-	-	69,391	-	(69,391)	-	-	-	-	-	-	
Z1	\$ 2,362,025	\$ 1,941,799	\$ 1,731,715	\$ 852,220	\$ 1,504,059	\$ 614,633	\$ 643,330	(791,826)	\$ 7,628,689					

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：周銘中

董事長：袁蕙華

會計主管：林雅玲



震旦行股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 1,649,888	\$ 1,610,844
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	247,248	245,057
A20200	攤銷費用	7,490	8,438
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	12	(665)
A20900	財務成本	26,183	24,163
A21200	利息收入	(113)	(135)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	358	511
A22300	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	(1,179,744)	(1,182,161)
A23100	處分投資損失	-	17,949
A23900	與關聯企業之間未實現利益	61,664	63,987
A24000	與關聯企業之間已實現利益	(65,300)	(67,034)
A29900	租賃修改利益	(138)	-
A30000	營業資產及負債之變動數		
A31130	應收票據	(2,285)	8,508
A31150	應收帳款	3,732	13,873
A31160	應收帳款—關係人	2,073	7,776
A31180	其他應收款	(263)	13,171
A31200	存 貨	(153,599)	(173,480)
A31240	其他流動資產	(21,749)	31,503
A32125	合約負債	73,498	(11,129)
A32150	應付帳款	68,020	(95,186)
A32180	其他應付款	15,761	(18,099)
A32230	其他流動負債	907	(4,959)
A32240	淨確定福利負債	(32,552)	(16,764)
A33000	營運產生之現金	701,091	476,168
A33100	收取之利息	113	135
A33300	支付之利息	(26,051)	(24,621)
A33500	支付之所得稅	(87,455)	(120,720)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>587,698</u>	<u>330,962</u>

投資活動之現金流量

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	-	150,694
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,135)	(22,206)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1	5
B03700	存出保證金增加	(6,135)	(803)
B04500	購置無形資產	(5,832)	(5,253)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	491,341	591,358
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>462,240</u>	<u>713,795</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	232,766	540,441
C00500	應付短期票券增加	299,655	-
C00600	應付短期票券減少	-	(179,987)
C03000	收取存入保證金	62	9
C04500	發放現金股利	(1,417,216)	(1,417,215)
C04020	租賃負債本金償還	(82,454)	(80,985)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(967,187)</u>	<u>(1,137,737)</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	82,751	(92,980)
E00100	年初現金餘額	<u>90,258</u>	<u>183,238</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 173,009</u>	<u>\$ 90,258</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
 合併資產負債表
 民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 5,444,125	30	\$ 5,764,661	34
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	77,420	-	158,520	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產流動(附註四及八)	-	-	107,823	1
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)	1,873,326	10	1,229,067	7
1150	應收票據(附註四及十一)	190,720	1	186,716	1
1170	應收帳款(附註四及十一)	1,303,845	7	1,019,475	6
1180	應收帳款-關係人(附註四、十一及三四)	102,688	1	105,127	-
1200	其他應收款(附註四、十一及三四)	109,530	1	117,707	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二七)	49,332	-	457	-
130X	存貨(附註四及十二)	1,463,649	8	1,524,802	9
1479	其他流動資產(附註十九)	281,074	2	177,999	1
11XX	流動資產總計	10,895,709	60	10,392,354	61
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	3,156,926	17	3,039,586	18
1560	合約資產-非流動	19,590	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五、三四及三五)	2,315,741	13	1,939,676	11
1755	使用權資產(附註四、十六及三四)	641,237	4	702,289	4
1760	投資性不動產(附註四、十七及三五)	450,870	3	465,911	3
1805	商譽(附註四及十八)	132,801	1	132,728	1
1821	其他無形資產(附註四及十八)	44,208	-	35,926	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	179,114	1	169,676	1
1920	存出保證金(附註三四)	150,569	1	167,526	1
1980	其他金融資產-非流動(附註十及三五)	60,665	-	35,459	-
1990	其他非流動資產(附註十九)	15,479	-	28,645	-
15XX	非流動資產總計	7,167,200	40	6,717,422	39
1XXX	資 產 總 計	\$ 18,062,909	100	\$ 17,109,776	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註二十)	\$ 2,621,620	14	\$ 2,814,268	16
2110	應付短期票券(附註二十)	319,651	2	99,992	1
2130	合約負債-流動(附註二五)	467,117	3	459,544	3
2170	應付帳款(附註二一)	1,391,425	8	1,181,483	7
2180	應付帳款-關係人(附註二一及三四)	1,955	-	12,769	-
2200	其他應付款(附註二二及三四)	1,221,392	7	1,079,334	6
2230	本期所得稅負債(附註四及二七)	194,294	1	94,628	1
2280	租賃負債-流動(附註四、十六及三四)	310,468	2	272,725	2
2300	其他流動負債(附註二二)	91,711	-	68,030	-
21XX	流動負債總計	6,619,633	37	6,082,773	36
	非流動負債				
2540	長期借款(附註二十)	1,340,000	7	1,480,000	9
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	258,460	1	140,885	1
2580	租賃負債-非流動(附註四、十六及三四)	346,260	2	438,574	2
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二三)	481,453	3	485,613	3
2645	存入保證金(附註三四)	92,956	1	108,198	-
25XX	非流動負債總計	2,519,129	14	2,653,270	15
2XXX	負債總計	9,138,762	51	8,736,043	51
	歸屬於本公司業主權益(附註二四)				
	股本				
3110	普通股股本	2,362,025	13	2,362,025	14
3200	資本公積	1,941,799	11	1,920,710	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,731,715	10	1,597,471	9
3320	特別盈餘公積	852,220	5	852,220	5
3350	未分配盈餘	1,504,059	8	1,523,968	9
3300	保留盈餘總計	4,087,994	23	3,973,659	23
3400	其他權益	28,697	-	(252,935)	(1)
3500	庫藏股票	(791,826)	(5)	(791,826)	(5)
31XX	本公司業主權益總計	7,628,689	42	7,211,633	42
36XX	非控制權益	1,295,458	7	1,162,100	7
3XXX	權益總計	8,924,147	49	8,373,733	49
	負債與權益總計	\$ 18,062,909	100	\$ 17,109,776	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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二六及三五）				
4110	銷貨收入	\$12,985,917	100	\$13,643,478	100
4170	銷貨退回	25,470	-	21,711	-
4190	銷貨折讓	9,473	-	16,654	-
4000	營業收入合計	<u>12,950,974</u>	<u>100</u>	<u>13,605,113</u>	<u>100</u>
5000	營業成本（附註四、十二、二七及三五）	<u>7,152,644</u>	<u>55</u>	<u>7,569,044</u>	<u>56</u>
5900	營業毛利	5,798,330	45	6,036,069	44
5910	與關聯企業之已實現銷貨利益	<u>76,297</u>	<u>1</u>	<u>61,645</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>5,874,627</u>	<u>46</u>	<u>6,097,714</u>	<u>45</u>
	營業費用（附註四、十一、二七及三五）				
6100	推銷費用	2,439,433	19	3,050,347	23
6200	管理費用	1,853,556	14	1,670,017	12
6300	研發費用	51,649	1	-	-
6450	預期信用減損損失	<u>12,609</u>	<u>-</u>	<u>6,697</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>4,357,247</u>	<u>34</u>	<u>4,727,061</u>	<u>35</u>
6900	營業淨利	<u>1,517,380</u>	<u>12</u>	<u>1,370,653</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出（附註四、七、九、十四、二七及三五）				
7100	利息收入	63,933	-	45,579	-
7190	其他收入	127,087	1	146,078	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他利益及損失	124,854	1	153,871	1
7050	財務成本	(57,471)	-	(65,129)	-
7060	採用權益法之關聯企業 及合資損益份額	<u>249,645</u>	<u>2</u>	<u>281,688</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>508,048</u>	<u>4</u>	<u>562,087</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	2,025,428	16	1,932,740	14
7950	所得稅費用(附註四及二八)	<u>466,693</u>	<u>4</u>	<u>430,984</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>1,558,735</u>	<u>12</u>	<u>1,501,756</u>	<u>11</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目 (附註四、二四及二 八)				
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	232,144	2	(32,214)	-
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(28,086)	-	(36,784)	-
8320	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益之份額	(5,194)	-	(71,110)	(1)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	<u>5,617</u>	<u>-</u>	<u>7,357</u>	<u>-</u>
8310		<u>204,481</u>	<u>2</u>	<u>(132,751)</u>	<u>(1)</u>
	後續可能重分類至損益 之項目(附註四及十 五)				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	151,624	1	(295,245)	(2)
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 (損)益	<u>10,038</u>	<u>-</u>	<u>(22,157)</u>	<u>-</u>
8360		<u>161,662</u>	<u>1</u>	<u>(317,402)</u>	<u>(2)</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益合計	<u>366,143</u>	<u>3</u>	<u>(450,153)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,924,878</u>	<u>15</u>	<u>\$ 1,051,603</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於				
8610	本公司業主	\$ 1,438,309	11	\$ 1,374,792	10
8620	非控制權益	<u>120,426</u>	<u>1</u>	<u>126,964</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,558,735</u>	<u>12</u>	<u>\$ 1,501,756</u>	<u>11</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,765,942	14	\$ 965,710	7
8720	非控制權益	<u>158,936</u>	<u>1</u>	<u>85,893</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 1,924,878</u>	<u>15</u>	<u>\$ 1,051,603</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二九)				
9710	基 本	<u>\$ 6.40</u>		<u>\$ 6.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.39</u>		<u>\$ 6.11</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
合併財務報表

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	保	留	盈	餘	其	他	權	益	歸屬於本公司 業主權益總計	非控制權益	總額
A1	\$ 2,362,025	\$ 1,843,004	\$ 1,445,171	\$ 852,220	\$ 1,751,045	(\$ 477,204)	(\$ 600,997)	(\$ 791,826)	\$ 7,565,432	\$ 1,113,576	\$ 8,699,008	
B1	-	-	152,300	-	(152,300)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(1,417,215)	-	-	-	(1,417,215)	-	-	(1,417,215)
C17	-	7,948	-	-	-	-	-	-	7,948	-	-	7,948
D1	-	-	-	-	1,374,792	-	-	-	1,374,792	126,964	126,964	1,501,756
D3	-	-	-	-	(32,552)	(280,868)	(95,662)	-	(409,082)	(41,071)	(450,153)	
D5	-	-	-	-	1,342,240	(280,868)	(95,662)	-	965,710	85,893	1,051,603	
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(44,020)	(44,020)	
M7	-	1,428	-	-	-	-	-	-	1,428	-	-	1,428
M1	-	68,330	-	-	-	-	-	-	68,330	6,651	6,651	74,981
Q1	-	-	-	-	198	-	(198)	-	-	-	-	-
Z1	2,362,025	1,920,710	1,597,471	852,220	1,523,968	(758,072)	505,137	(791,826)	7,211,633	1,162,100	8,373,733	
B1	-	-	134,244	-	(134,244)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(1,369,975)	-	-	-	(1,369,975)	-	-	(1,369,975)
C15	-	(47,241)	-	-	-	-	-	-	(47,241)	-	-	(47,241)
D1	-	-	-	-	1,438,309	-	-	-	1,438,309	120,426	120,426	1,558,735
D3	-	-	-	-	(23,390)	143,439	207,584	-	327,633	38,510	38,510	366,143
D5	-	-	-	-	1,414,919	143,439	207,584	-	1,765,942	158,936	158,936	1,924,878
M1	-	68,330	-	-	-	-	-	-	68,330	6,651	6,651	74,981
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,297	6,297	6,297
Q1	-	-	-	-	69,391	-	(69,391)	-	-	-	-	-
Z1	2,362,025	1,941,799	1,731,715	852,220	1,504,059	(614,633)	643,330	(791,826)	7,628,689	1,295,458	8,924,147	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：袁蕙華

經理人：周銘中

會計主管：林雅玲



震旦行股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 2,025,428	\$ 1,932,740
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	842,956	737,362
A20200	攤銷費用	16,940	14,835
A20300	預期信用減損損失	12,609	6,697
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(156,023)	(180,944)
A20900	財務成本	57,437	65,075
A21200	利息收入	(63,916)	(45,579)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(249,645)	(281,688)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,184	2,863
A22700	處分投資性不動產利益	(8,653)	-
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	11,348
A23900	與關聯企業間之已實現利益	(76,297)	(61,645)
A29900	租賃修改利益	(204)	-
A29900	廉價購買利益—取得子公司	-	(5,241)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31130	應收票據	(4,004)	53,045
A31150	應收帳款	(300,489)	234,460
A31160	應收帳款—關係人	5,187	86,314
A31180	其他應收款	8,034	12,495
A31200	存 貨	(97,504)	(57,903)
A31240	其他流動資產	(103,075)	128,372
A31125	合約資產	(19,590)	-
A32150	應付帳款	209,942	(587,411)
A32160	應付帳款—關係人	(10,814)	(211,504)
A32180	其他應付款	162,541	(229,796)
A32230	其他流動負債	31,254	(14,171)
A32240	淨確定福利負債	(32,246)	(21,554)
A33000	營運產生之現金	2,255,052	1,588,170
A33300	支付之利息	(77,920)	(64,968)
A33500	支付之所得稅	(301,705)	(421,470)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,875,427</u>	<u>1,101,732</u>

(接次頁)



(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	339,967	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(644,259)	(728,040)
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,515,874)	(27,780,597)
B00200	出售指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	18,752,483	27,871,777
B02200	取得子公司之淨現金流入	-	80,699
B02700	購置不動產、廠房及設備	(641,062)	(230,437)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	12,106	19,917
B03700	存出保證金增加	-	(32,572)
B03800	存出保證金減少	16,957	-
B04500	購置無形資產	(24,657)	(27,947)
B05500	處分投資性不動產	18,333	-
B06700	其他非流動資產增加	(12,040)	(6,845)
B07500	收取之利息	64,059	45,139
B07600	收取股利	<u>224,336</u>	<u>278,377</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>409,651</u>)	(<u>510,529</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	451,751
C00200	短期借款減少	(192,648)	-
C00500	應付短期票券增加	219,659	-
C00600	應付短期票券減少	-	(169,989)
C01600	舉借長期借款	-	80,000
C01700	償還長期借款	(140,000)	-
C03100	存入保證金返還	(15,242)	(20,723)
C04020	租賃負債本金償還	(405,237)	(328,317)
C04500	發放現金股利	(1,380,761)	(1,386,254)
C05800	非控制權益變動	<u>6,297</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,907,932</u>)	(<u>1,373,532</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>121,620</u>	(<u>233,342</u>)
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(320,536)	(1,015,671)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,764,661</u>	<u>6,780,332</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,444,125</u>	<u>\$ 5,764,661</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

2020 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	19,749,036
精算(損)益列入保留盈餘	(23,389,970)
處分投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具，累積損益直接移轉至保留盈餘	69,390,890
調整後未分配盈餘	65,749,956
加：2020 年度稅後淨利	1,438,307,896
減：提列法定盈餘公積	(148,430,882)
本期可供分配盈餘	1,355,626,970
減：分配項目	
股東股息-現金 236,202,518 股*每股 5.7 元)	(1,346,354,353)
期末未分配盈餘	9,272,617

註：優先分配 2020 年度淨利。

董事長：袁蕙華



經理人：周銘中



會計主管：林雅玲

