

2023

巨大機械工業股份有限公司

ANNUAL MEETING

股票代號：9921

中華民國一一二年股東常會議事手冊

開會日期：一一二年六月二十一日

開會地點：台中市西屯區東大路一段999號

 **GIANT**
GROUP

目 錄

一、開會程序.....	1
二、會議議程.....	2
三、議案內容及提案者.....	3~9
報告事項.....	3~7
承認事項.....	8~9
臨時動議.....	9
四、公司董事持股情形.....	10
五、附件.....	11~34
審計委員會查核報告書.....	11
本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形.....	12
會計師查核報告.....	13~34
六、附錄.....	35~42
公司章程.....	35~39
股東會議事規則.....	40~41
本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	42

巨大機械工業股份有限公司

一一二年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、臨時動議

六、散會

巨大機械工業股份有限公司股東常會議程

開會方式：實體股東會

時間：中華民國一一二年六月二十一日（星期三）上午九時正

地點：台中市西屯區東大路一段999號（巨大總部）

一、開會如儀

二、主席致詞

三、報告事項：

（一）一一一年度營業報告。

（二）審計委員會查核一一一年度決算表冊報告。

（三）一一一年度員工及董事酬勞分派情形報告。

（四）本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告。

（五）子公司鼎鎂新材料科技股份有限公司申請在中國大陸之證券交易所上市案須出具承諾事項報告。

四、承認事項：

（一）承認一一一年度決算表冊案。

（二）承認一一一年度盈餘分配案。

五、臨時動議

六、散 會

報告事項

一、——一年度營業報告

營業報告書

——一年世界開始走向與COVID-19共存，各地陸續解封，民眾生活開始新的常態，自行車產業受益於疫情期間爆發性的需求也逐漸趨緩。歷經了中國封控與供應鏈的紊亂，巨大集團在充滿挑戰的經營環境中，依靠著OE代工業務與自有品牌在中國市場強勢成長，使集團合併營收再度邁向新的高點，較——〇年成長12.5%，達到920.4億元。然而下半年需求的急遽轉變也帶來新的考驗，加上兩年多來供應鏈問題導致的高庫存，影響整個產業，也才衍生出延長票期的新聞風波。該次事件裡我們有許多檢討改進的地方，但是巨大集團與客戶、供應商維持夥伴關係的初心不變，也很感謝在短短三個月共度寒冬的供應商，未來也持續與夥伴們一起為自行車產業共創永續價值。

秉持著長期對環境、社會及股東的關懷與承諾，巨大集團藉著50周年慶，以【Get Greater】理念為主題，揭露集團未來的ESG策略：『Cycling for a Better Future 騎向淨好未來』，結合創新低碳生活（Innovating a clean future）、轉型價值循環（Transforming for circularity），以及促進多元共融（Mobilizing for DEI）三個ESG策略面向為架構，推行企業永續經營。巨大集團在ESG的行動也榮獲行政院國家永續發展獎「111年國家永續發展獎-企業類」的肯定，以此為始，我們會為了永續走得更好更遠。

財務績效

巨大集團——一年合併營收為新台幣（以下同）920.4億元，成長12.5%，是集團歷史新高；由於成本端受到物料及人力成本上漲影響，加上代工業務(OE)銷售占比提升，毛利率較前一年度24.1%下降，僅維持在22.6%，影響營業利益表現。稅前淨利新台幣87.4億元，約與——〇年持平；歸屬於母公司業主權益之稅後淨利新台幣58.4億元較——〇年減少1.5%，每股稅後盈餘15.51元。

技術發展

巨大集團走過50年，以One & Only的精神，開發自有品牌產品，並以製造技術與品質取得代工客戶的信賴。為了迎接未來更多的50年，我們以“創無止境-推動自行車世界的進化”之品牌願景，持續在自行車及零組件、電動輔助自行車（E-bike）、自行車聯網(IoB)等相關領域，投入研究發展，以創新價值引領自行車潮流，提升整體產品價值，進一步打造自行車生態圈。

了解自行車運動愛好者對速度、耐力的追求，GIANT持續投入在高階公路車的開發，為消費者打造更高水準的空力、耐力和全能公路車，同時積極贊助UCI公路賽事，從專業選手的反饋中優化產品，並從專業選手在一級賽事的表現中，驗證高階產品世界級的競爭力。此外，GIANT還將搭配自有零組件和Power Meter，為大眾市場提供更具價值的競賽公路車選擇。

電動輔助自行車(E-bike)近年是市場成長主流，為擴大品牌優勢，一一二年將在Human Interface上提供更智能化的整合，消費者除了可直接操控GIANT自主開發的RideControl控制器、RideDash螢幕、RideControl App外，也可直接操控與車連結的第三方變速系統(Shimano, Enviolo, SRAM等)，達到人車機一體的全面整合，這也是GIANT擁有自主系統的優勢。

Gravel/Cyclocross混合路面自行車，也是新興流行趨勢，我們以全新推出的Revolt Advanced X，除了配備避震前叉，賦予騎士挑戰更嚴苛和更多趣味的礫石騎乘，也搭配伸縮座桿全新的礫石輪組，帶來更佳騎乘體驗。GIANT透過技術與研發的創新，提升產品價值，也拓展在Gravel領域的更大商機。

品牌發展與行銷

巨大集團透過技術研發與創新及多品牌經營，提供不同消費族群所需的產品與服務。一一一年巨大集團在台灣國際品牌價值調查中，以品牌價值7.46億美元，創下品牌價值新高，榮獲“台灣國際品牌第六名”，並名列自行車品牌第一名。

在運動行銷與贊助上，集團贊助的三鐵選手在——一年有著絕佳的表現，其中包含IRONMAN 70.3世界冠軍、IRONMAN St. George世界冠軍、IRONMAN KONA世界冠軍、Professional Triathletes Organization男子年度排名第一與第二名；另外，在登山車選手部份，台灣選手江勝山在亞錦賽拿下冠軍等，皆為集團的品牌帶來許多行銷與曝光效益。同時，集團所贊助的男女子一級車隊Team BikeExchange-Jayco，其中男子隊囊括6個三大環賽的單站冠軍與1個國家冠軍；女子隊也取得2個大環賽單站冠軍與4個國家冠軍，成功藉由全球頂級的公路車自行車賽事佳績，持續提升品牌高階形象。久違的女子環法賽今年重新盛大舉辦，為了倡導Liv精神，董事長本人也親自應邀加入騎行，讓女性運動員也能享受競賽樂趣。

企業發展與未來展望

巨大擁有完整研發、生產到銷售的供應鏈，未來持續以此為根基，提供創新產品以及優質服務，引領自行車潮流。深耕全球市場，持續擴展企業版圖。

自行車的市場需求經歷兩年快速成長期，不論面對未來總體經濟或自行車市場，短期都應保守以對，讓庫存回到正常水位；但長期而言，依然可以穩健樂觀看待自行車產業發展，極端氣候、ESG的浪潮讓各國政府投入自行車基礎建設、大力支持bike/E-bike，自行車運動與自行車生活將扮演民生的重要角色。面對未來，我們持續推出New Mobility創新潮流產品，開發IoB產品，推動GRP通路現代化，也尋求策略投資，加速完善騎行生態圈。

面對瞬息萬變的外在環境，我們會加強企業韌性，追求穩健成長。在此，我們也衷心地感謝所有的員工、客戶、股東、及合作夥伴長久以來的支持，並期待未來，讓我們一起為綠色騎行、永續地球而努力。

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉



二、審計委員會查核——一年度決算表冊報告

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第11頁。

三、——一年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：1、依本公司章程第二十七條規定『本公司年度如有獲利，應提撥6%~12%為員工酬勞，及提撥不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。...』。

2、本公司董事會通過提列員工酬勞7.1%新台幣538,258,062元，及董事酬勞2%新台幣152,365,530元，均以現金方式發放。

四、本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告。

說明：1、本公司為償還銀行借款，經111年3月25日董事會決議通過發行國內第一次無擔保轉換公司債發行總張數40,000張，每張面額為新台幣壹拾萬元整，發行總面額為新台幣4,000,000仟元，依票面金額之100.5%發行，發行期間5年。本案業經金融監督管理委員會111年5月26日金管證發字第11103429341號函核准發行在案，本公司已於111年6月10日完成募集，並自111年6月13日於證券商營業處所櫃檯買賣交易。

2、本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形，請參閱本手冊第12頁。

五、子公司鼎鎂新材料科技股份有限公司申請在中國大陸之證券交易所上市案須出具承諾事項報告。

說明：1、本公司之子公司鼎鎂新材料科技股份有限公司申請在中國大陸之證券交易所上市案，業經本公司110年7月8日股東常會決議通過。

2、子公司申請掛牌須出具之承諾事項對本公司及子公司之財務、業務或股東權益之影響，業已於本公司110年8月6日及111年6月20日審計委員會審議及董事會決議通過。本次因應中國證監會「全面實行股票發行註冊制制度發布實施」規定，本公司需向上海交易所提交承諾函及相關文件，本公司董事會於112年2月23日通過，本次補充項目，主要對於法令遵循做出承諾，合乎本公司道德行為準則精神，故此補充對本公司及子公司之財務、業務或股東權益不具潛在重大影響。

3、僅就本次要求提交之承諾及文件摘要說明，其他承諾已於111年6月23日股東會報告。

(1)、關於鼎鎂公司出具「關於申請電子文件與預留原件一致的承諾函」，本公司先前於110年8月6日決議通過鼎鎂出具「關於首次公開發行股票並上市申請文件書面文件與電子文本一致性的承諾」，惟因中國證監會法令變動需另向上海證券交易所出具「關於申請電子文件與預留原件一致的承諾函」，此二承諾函內容相近，僅函文文字變動，出具主體不變。

(2)、關於本公司及大金公司及鼎鎂公司出具「關於保證不影響和干擾審核的承諾函」本公司先前於111年6月20日決議通過鼎鎂公司出具「首次公開發行股票保證不影響和干擾發審委審核的承諾函」，惟因中國證監會法令變動需本公司、大金公司及鼎鎂公司向上海證券交易所出具「關於保證不影響和干擾審核的承諾函」

(3)、其他因應本次中國證監會法令變動應出具：「發行人控股股東聲明」及「對證券發行文件的確認意見」。該聲明與確認意見旨為確認「上市招股說明書等全套證券發行文件不存在違反規定披露信息情形，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，文件內容真實、準確、完整」與先前通過承諾函相符。

承認事項

第一案 董事會提

案 由：一一一年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：本公司一一一年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳麗冬會計師及蘇定堅會計師查核簽證完竣，連同營業報告書送請審計委員會查核竣事，謹提請 承認。請參閱本手冊第13~34頁。

決 議：

第二案 董事會提

案 由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1、本公司一一一年度稅前淨利為 6,927,653 仟元，預估營利事業所得稅為 1,083,778 仟元，稅後純益為 5,843,875 仟元。

2、本公司一一一年度盈餘分配，擬訂分配現金股利每股新台幣 7.8 元，現金股利計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。俟股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。（盈餘分配表請參閱下表）

巨大機械工業股份有限公司
———年度盈餘分配表



單位:新台幣元

期初未分配盈餘	12,242,443,925
本期淨利	5,843,874,826
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	75,550,357
本期淨利加計調整數	5,919,425,183
提列法定盈餘公積(10%) (註1)	(591,942,518)
迴轉特別盈餘公積(註2)	617,295,112
本期可供分配盈餘	5,944,777,777
累積未分配盈餘	18,187,221,702
分配項目	
股東紅利-現金(每股7.8元)	(3,058,104,083)
期末未分配盈餘	15,129,117,619

註1.雖法定公積已達實收資本額，惟不影響盈餘分配及可降低未分配盈餘加徵稅額之考量下，選擇繼續提列法定公積。法定盈餘公積提列基礎以「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」

註2. 因其他權益項目正數餘額增加，依規定迴轉特別盈餘公積。

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉



決 議：

臨時動議
散會

董事持股情形

1.全體董事最低應持有股數及股東名簿記載持有股數明細表

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	15,682,585	66,294,926

※停止過戶日：一 一 二 年四月二十三日

2.董事持有股數明細表

職 稱	姓 名	股東名簿登記股數
董事長	杜 綉 珍	8,406,668
董 事	劉 湧 昌	16,296,026
董 事	劉 金 標	7,738,278
董 事	亞庇控股(股)公司	18,238,183
董 事	涂 子 謙	3,693,827
董 事	邱 大 鵬	4,395,707
董 事	楊 懷 卿	6,454,980
董 事	邱 大 維	1,071,257
獨立董事	陳 宏 守	0
獨立董事	羅 瑞 霖	0
獨立董事	何 春 盛	0

※ 停止過戶日：一 一 二 年四月二十三日

審計委員會查核報告書

茲准

本公司董事會造送之民國一一一年度營業報告書、財務報表、盈餘分配表等各項表冊，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表、盈餘分配表經由本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法規定報告如上，報請鑒查。

巨大機械工業股份有限公司

審計委員會召集人：羅瑞霖

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形

發行標的	國內第一次無擔保轉換公司債
董事會決議日期	111年3月25日
募集原因	償還銀行借款
主管機關核准文號	金融監督管理委員會111年5月26日金管證發字第11103429341號函 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心111年6月9日證櫃債字第11100055652號函
發行日期	111年6月13日
發行總面額	新台幣40億元整
發行期限	5年 111年6月13日發行，116年6月13日到期
發行張數/面額	40,000張/100,000元(每張)
發行價格	依面額100.5%發行
票面利率	0%
發行時轉換價格	每股新台幣290.7元
最新轉換價格	每股新台幣275.9元
轉換期間	111年9月14日~116年6月13日
還本方式	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。款項將於到期日後 10 個營業日(含第 10 個營業日)內支付。
已轉換普通股之金額	本轉換公司債截至112年3月30日止，已轉換普通股之金額為0仟元。

會計師查核報告

巨大機械工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨大機械工業股份有限公司及其子公司（巨大集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達巨大集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與巨大集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對巨大集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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。

茲對巨大集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶銷貨收入之真實性

巨大集團民國 111 年度主要客戶銷貨收入占營業收入比例重大，由於來自主要客戶之銷貨收入金額相對其他客戶集中，故將其列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師針對上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與收入認列有關之內部控制，並測試其運作之有效性。
2. 取得主要客戶交易明細並選樣測試，核對主要客戶原始訂單、出貨憑證及確認貨款收回情形。
3. 檢視期後發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認銷貨收入之發生。

其他事項

民國 110 年度列入巨大集團合併財務報表之子公司中，有關 Gaiwin B.V 及其轉投資公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述公司之合併財務報表所列示之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 110 年 12 月 31 日之合併資產總額為新台幣 18,813,181 仟元，占合併資產總額之 24%；民國 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併營業收入淨額為新台幣 18,934,180 仟元，占合併營業收入淨額之 23%。

民國 111 及 110 年度採權益法之被投資公司中，微程式資訊股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述公司採用權益法之投資及其認列之綜合損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，對上述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣 90,834 仟元及 88,997 仟元，均占合併資產總額之 0.1%；民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對上述被投資公司所認列之綜合損益分別為新台幣 1,837 仟元及 (8,402) 仟元，分別占合併綜合損益總額之 0.02% 及 (0.1%)。

巨大機械工業股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，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巨大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巨大集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

巨大集團之治理單位（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合併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，惟其目的非對巨大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，以及使巨大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巨大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，以及合併合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於巨大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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成巨大集團查核意見。

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，決定對巨大集團民國 111 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 吳麗冬



吳麗冬

會計師 蘇定堅



蘇定堅

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 4 日

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 11,954,584	13	\$ 7,714,386	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	441,130	1	2,172,367	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九及三四)	1,572,508	2	1,044,822	1
1150	應收票據(附註四、十及三四)	117,090	-	97,118	-
1170	應收帳款(附註四、十、三三及三四)	16,110,300	17	14,259,880	19
1200	其他應收款(附註十及三三)	374,442	-	304,558	-
1310	存 貨(附註四及十一)	41,385,088	44	30,872,481	40
1470	其他流動資產(附註十四及三三)	1,261,772	1	1,596,674	2
11XX	流動資產總計	<u>73,216,914</u>	<u>78</u>	<u>58,062,286</u>	<u>75</u>
	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(附註四及八)	38,964	-	38,977	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及九)	1,146,938	1	1,345,989	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	101,231	-	95,047	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及三三)	13,091,836	14	12,181,556	16
1755	使用權資產(附註四及十六)	2,611,790	3	2,157,735	3
1805	商 譽(附註四及十七)	67,402	-	64,367	-
1821	其他無形資產(附註四及十八)	415,534	1	497,620	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及二七)	2,099,996	2	1,733,783	2
1915	預付設備款(附註三三)	489,350	1	471,821	-
1995	其他非流動資產(附註十九)	254,824	-	550,250	1
15XX	非流動資產總計	<u>20,317,865</u>	<u>22</u>	<u>19,137,145</u>	<u>25</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 93,534,779</u>	<u>100</u>	<u>\$ 77,199,431</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款(附註二十及三四)	\$ 21,508,034	23	\$ 19,696,646	25
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註四及七)	33,058	-	-	-
2150	應付票據	2,097,881	2	1,999,047	3
2170	應付帳款(附註三三)	7,591,012	8	7,032,707	9
2219	其他應付款(附註二二及三三)	10,334,657	11	8,540,540	11
2230	本期所得稅負債(附註四及二七)	2,467,740	3	1,619,691	2
2250	負債準備—流動(附註四及二三)	446,217	-	499,365	1
2280	租賃負債—流動(附註四及十六)	528,110	1	451,372	1
2320	一年內到期之長期銀行借款(附註二十)	1,604,240	2	-	-
2399	其他流動負債	611,688	1	610,666	1
21XX	流動負債總計	<u>47,222,637</u>	<u>51</u>	<u>40,450,034</u>	<u>53</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註二一)	3,758,556	4	-	-
2540	長期銀行借款(附註二十)	2,389,708	3	3,163,236	4
2570	遞延所得稅負債(附註四及二七)	1,865,301	2	1,620,062	2
2580	租賃負債—非流動(附註四及十六)	1,234,841	1	927,220	1
2630	遞延收入—非流動(附註四及三十)	964,245	1	979,416	2
2640	淨確定福利負債(附註四及二四)	85,141	-	202,698	-
2670	其他非流動負債(附註二三)	114,465	-	203,680	-
25XX	非流動負債總計	<u>10,412,257</u>	<u>11</u>	<u>7,096,312</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>57,634,894</u>	<u>62</u>	<u>47,546,346</u>	<u>62</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	3,920,646	4	3,750,646	5
3200	資本公積	4,716,303	5	1,792,401	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	5,939,679	6	5,350,968	7
3320	特別盈餘公積	2,522,195	3	1,938,124	2
3350	未分配盈餘	18,161,869	19	17,165,872	22
3400	其他權益	(1,904,900)	(2)	(2,522,195)	(3)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>33,355,792</u>	<u>35</u>	<u>27,475,816</u>	<u>35</u>
36XX	非控制權益	<u>2,544,093</u>	<u>3</u>	<u>2,177,269</u>	<u>3</u>
3XXX	權益總計	<u>35,899,885</u>	<u>38</u>	<u>29,653,085</u>	<u>38</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 93,534,779</u>	<u>100</u>	<u>\$ 77,199,431</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍

經理人：劉湧昌

會計主管：潘巧莉

巨大機械工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及三三)	\$ 92,043,675	100	\$ 81,839,870	100
5000	營業成本 (附註十一、二六及三三)	<u>71,219,652</u>	<u>77</u>	<u>62,075,731</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>20,824,023</u>	<u>23</u>	<u>19,764,139</u>	<u>24</u>
	營業費用 (附註二六及三三)				
6100	推銷費用	7,944,478	9	7,484,368	9
6200	管理費用	2,855,958	3	2,519,430	3
6300	研究發展費用	1,531,809	2	1,041,133	1
6450	預期信用減損損失 (附註四及十)	<u>577,339</u>	<u>-</u>	<u>9,921</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>12,909,584</u>	<u>14</u>	<u>11,054,852</u>	<u>13</u>
6900	營業利益	<u>7,914,439</u>	<u>9</u>	<u>8,709,287</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出 (附註四)				
7050	財務成本 (附註二六)	(427,656)	-	(217,104)	-
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額 (附註十三)	5,802	-	(6,942)	-
7100	利息收入	326,861	-	285,600	-
7130	其他利益及損失 (附註 二六及三十)	213,945	-	267,335	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產 (負債) 利益 (損失)	(12,474)	-	7,342	-
7610	處分不動產、廠房及設 備利益 (損失) 淨額	13,243	-	(19,291)	-
7630	外幣兌換利益 (損失) 淨額	<u>703,859</u>	<u>1</u>	<u>(297,767)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>823,580</u>	<u>1</u>	<u>19,173</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 8,738,019	10	\$ 8,728,460	11
7950	所得稅費用(附註四及二七)	<u>2,561,488</u>	<u>3</u>	<u>2,420,951</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>6,176,531</u>	<u>7</u>	<u>6,307,509</u>	<u>8</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註二四)	94,438	-	(53,710)	-
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	(603)	-	257	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二七)	<u>(18,888)</u>	<u>-</u>	<u>10,742</u>	<u>-</u>
		<u>74,947</u>	<u>-</u>	<u>(42,711)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	806,247	1	(718,136)	(1)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益份額 (附註十三)	293	-	-	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二七)	<u>(154,474)</u>	<u>-</u>	<u>146,082</u>	<u>-</u>
		<u>652,066</u>	<u>1</u>	<u>(572,054)</u>	<u>(1)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>727,013</u>	<u>1</u>	<u>(614,765)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 6,903,544</u>	<u>8</u>	<u>\$ 5,692,744</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 5,843,875	6	\$ 5,930,074	7
8620	非控制權益	<u>332,656</u>	<u>1</u>	<u>377,435</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 6,176,531</u>	<u>7</u>	<u>\$ 6,307,509</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 6,536,720	7	\$ 5,303,035	7
8720	非控制權益	<u>366,824</u>	<u>1</u>	<u>389,709</u>	-
8700		<u>\$ 6,903,544</u>	<u>8</u>	<u>\$ 5,692,744</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二八)				
9750	基 本	<u>\$ 15.51</u>		<u>\$ 15.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 15.14</u>		<u>\$ 15.73</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉




 巨大機械工業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 8,738,019	\$ 8,728,460
	收益費損項目		
A20100	折舊費用及攤銷費用	2,143,995	1,946,415
A20300	預期信用減損損失	577,339	9,921
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨損失（利益）	12,474	(7,342)
A20900	財務成本	427,656	217,104
A21200	利息收入	(326,861)	(285,600)
A21300	股利收入	(118)	(75)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	76,619	-
A22300	採用權益法之關聯企業損益之 份額	(5,802)	6,942
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失 （利益）	(13,243)	19,291
A23700	存貨跌價及呆滯損失	589,524	145,214
A23700	非金融資產減損損失	-	123,043
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	61,201	(21,272)
A29900	已實現長期遞延收入	(125,864)	(61,983)
A29900	租賃修改利益	(1,952)	(3,566)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(18,978)	19,449
A31150	應收帳款	(2,008,667)	(2,708,320)
A31180	其他應收款	662	(65,643)
A31200	存 貨	(9,880,367)	(13,755,449)
A31240	其他流動資產	372,940	(400,892)
A32130	應付票據	67,021	174,559
A32150	應付帳款	440,188	706,611
A32180	其他應付款	1,620,979	1,752,763
A32200	負債準備	(68,763)	62,986
A32230	其他流動負債	(3,456)	77,490
A32240	淨確定福利負債	(23,240)	33,498
A33000	營運產生之現金流入（出）	2,651,306	(3,286,396)
A33100	收取之利息	256,339	230,413
A33300	支付之利息	(356,316)	(222,343)
A33500	支付之所得稅	(2,039,756)	(1,681,353)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	511,573	(4,959,679)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 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	\$ -	(\$ 36,906)
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(363,633)	(1,606,282)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	69,900	20,202
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(441,130)	-
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	2,208,684	1,670,783
B01800	取得採用權益法之投資	-	(4,570)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,682,770)	(1,661,945)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	159,886	92,078
B04500	購置無形資產	(57,944)	(217,040)
B05350	取得使用權資產	(170,367)	(67,371)
B06800	其他非流動資產減少	303,935	309,825
B07100	預付設備款增加	(788,947)	(430,926)
B07600	收取其他股利	118	75
B09900	取得政府補助款	131,621	179,793
BBBB	投資活動之淨現金流出	(630,647)	(1,752,284)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加	1,275,844	8,924,198
C01200	發行可轉換公司債	4,015,190	-
C01600	舉借長期銀行借款	818,712	645,801
C01700	償還長期銀行借款	(122,917)	(1,558,496)
C04020	租賃負債本金償還	(282,081)	(255,841)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	(98,471)	19,376
C04500	發放現金股利	(3,750,646)	(3,000,517)
C04600	發行本公司新股	2,754,000	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	4,609,631	4,774,521
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(250,359)	280,663
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	4,240,198	(1,656,779)
E00100	年初現金及約當現金餘額	7,714,386	9,371,165
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 11,954,584	\$ 7,714,386

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉



會計師查核報告

巨大機械工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

巨大機械工業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達巨大機械工業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與巨大機械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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對巨大機械工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表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。

茲對巨大機械工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶銷貨收入之真實性

巨大機械工業股份有限公司民國 111 年度主要客戶銷貨收入占營業收入比例重大，由於來自主要客戶之銷貨收入金額相對其他客戶集中，故將其列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策請參閱附註四。

本會計師針對上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解與收入認列有關之內部控制，並測試其運作之有效性。
2. 取得主要客戶交易明細並選樣測試，核對主要客戶原始訂單、出貨憑證及確認貨款收回情形。
3. 檢視期後發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認銷貨收入之發生。

其他事項

採權益法之被投資公司中，民國 111 年度微程式資訊股份有限公司之財務報表，以及民國 110 年度 Gaiwin B.V. 與其轉投資公司暨微程式資訊股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關上述公司採用權益法之投資及其認列之綜合損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，對上述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣 90,834 仟元及 9,894,052 仟元，分別占個體資產總額 0.17% 及 20%；民國 111 及 110 年度對上述被投資公司所認列之綜合損益分別為新台幣 1,837 仟元及 691,235 仟元，分別占個體綜合損益總額 0.03% 及 13%。

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巨大機械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巨大機械工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。

巨大機械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，惟其目的非對巨大機械工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，以及使巨大機械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巨大機械工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. 對於巨大機械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，並負責形成巨大機械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，決定對巨大機械工業股份有限公司民國 111 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 吳麗冬



吳麗冬

會計師 蘇定堅



蘇定堅

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

巨大機械工業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現 金 (附註四及六)	\$ 1,021,167	2	\$ 611,583	1		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	-	-	1,417	-		
1150	應收票據 (附註四及九)	-	-	452	-		
1170	應收帳款 (附註四及九)	3,675,881	7	3,284,596	7		
1180	應收帳款—關係人 (附註四及三十)	6,986,356	13	5,382,631	11		
1200	其他應收款 (附註九及三十)	150,902	-	154,912	-		
1310	存 貨 (附註四及十)	8,827,715	16	8,072,818	17		
1470	其他流動資產 (附註十二)	176,431	-	120,692	-		
11XX	流動資產總計	20,838,452	38	17,629,101	36		
	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 (附註四及八)	1,468	-	2,071	-		
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	27,704,689	51	25,196,220	51		
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及三十)	4,248,066	8	3,937,729	8		
1755	使用權資產 (附註四及十四)	271,541	1	268,459	1		
1760	投資性不動產 (附註四及十五)	193,901	-	290,849	1		
1821	其他無形資產 (附註四)	222,430	-	273,943	1		
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二四)	1,265,831	2	1,122,819	2		
1915	預付設備款	139,381	-	222,168	-		
1990	其他非流動資產 (附註十六)	15,002	-	16,047	-		
15XX	非流動資產總計	34,062,309	62	31,330,305	64		
1XXX	資 產 總 計	\$54,900,761	100	\$48,959,406	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款 (附註十七)	\$ 4,880,000	9	\$ 9,100,000	19		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註四及七)	33,058	-	-	-		
2150	應付票據	682	-	720	-		
2170	應付帳款	3,304,399	6	3,357,578	7		
2180	應付帳款—關係人 (附註三十)	901,540	2	1,305,891	3		
2219	其他應付款 (附註十九及三十)	3,146,629	6	2,718,000	5		
2230	本期所得稅負債 (附註四及二四)	1,915,580	3	1,325,605	3		
2250	負債準備—流動 (附註四及二十)	150,673	-	156,673	-		
2280	租賃負債—流動 (附註四及十四)	7,666	-	5,983	-		
2320	一年內到期之長期銀行借款 (附註十七)	295,000	1	-	-		
2399	其他流動負債	116,635	-	89,040	-		
21XX	流動負債總計	14,751,862	27	18,059,490	37		
	非流動負債						
2530	應付公司債 (附註十八)	3,758,556	7	-	-		
2540	長期銀行借款 (附註十七及二七)	1,301,899	2	1,674,094	4		
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二四)	1,302,845	2	1,158,036	2		
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十四)	264,560	1	264,038	1		
2630	遞延收入—非流動 (附註四、十七及二七)	79,185	-	124,906	-		
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及二一)	86,062	-	203,026	-		
25XX	非流動負債總計	6,793,107	12	3,424,100	7		
2XXX	負債總計	21,544,969	39	21,483,590	44		
	權 益						
3110	普通股股本	3,920,646	7	3,750,646	7		
3200	資本公積	4,716,303	9	1,792,401	4		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	5,939,679	11	5,350,968	11		
3320	特別盈餘公積	2,522,195	4	1,938,124	4		
3350	未分配盈餘	18,161,869	33	17,165,872	35		
3400	其他權益	(1,904,900)	(3)	(2,522,195)	(5)		
3XXX	權益總計	33,355,792	61	27,475,816	56		
	負債及權益總計	\$54,900,761	100	\$48,959,406	100		

後附之附註係本個體財務報告之一部分

查閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍

經理人：劉湧昌

會計主管：潘巧莉

巨大機械工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及三十）	\$ 39,537,210	100	\$ 34,865,724	100
5000	營業成本（附註十、二三及三十）	<u>33,804,291</u>	<u>85</u>	<u>29,572,599</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利	5,732,919	15	5,293,125	15
5920	與子公司及關聯企業之未實現利益	(<u>710,894</u>)	(<u>2</u>)	(<u>329,543</u>)	(<u>1</u>)
5950	已實現營業毛利	<u>5,022,025</u>	<u>13</u>	<u>4,963,582</u>	<u>14</u>
	營業費用（附註二三及三十）				
6100	推銷費用	970,164	3	648,949	2
6200	管理費用	1,309,904	3	1,217,813	3
6300	研究發展費用	732,898	2	651,155	2
6450	預期信用減損損失 （附註四及九）	<u>331,421</u>	<u>1</u>	<u>3,068</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>3,344,387</u>	<u>9</u>	<u>2,520,985</u>	<u>7</u>
6900	營業利益	<u>1,677,638</u>	<u>4</u>	<u>2,442,597</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註二三及三十）	(<u>114,708</u>)	-	(<u>52,414</u>)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 （附註十一）	4,368,486	11	4,617,550	13
7100	利息收入	39,313	-	12,320	-
7120	權利金收入（附註三十）	232,878	1	201,145	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7130	股利收入	\$ 118	-	\$ 75	-
7190	管理服務收入(附註三十)	9,556	-	20,368	-
7190	其他收入(附註十五及 二七)	78,113	-	92,827	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產(負債) 利益(損失)(附註四)	(12,474)	-	7,199	-
7210	處分不動產、廠房及設 備利益淨額(附註四)	1,295	-	226	-
7590	其他支出(附註四及十五)	(4,682)	-	(129,453)	-
7630	外幣兌換利益(損失) 淨額	<u>652,120</u>	<u>2</u>	<u>(174,547)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>5,250,015</u>	<u>14</u>	<u>4,595,296</u>	<u>13</u>
7900	稅前淨利	6,927,653	18	7,037,893	20
7950	所得稅費用(附註四及二四)	<u>1,083,778</u>	<u>3</u>	<u>1,107,819</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>5,843,875</u>	<u>15</u>	<u>5,930,074</u>	<u>17</u>
	其他綜合損益(附註四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註二一)	93,834	-	(53,506)	-
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	(603)	-	257	-
8330	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益份額	483	-	(163)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二四)	<u>(18,767)</u>	<u>-</u>	<u>10,701</u>	<u>-</u>
		<u>74,947</u>	<u>-</u>	<u>(42,711)</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
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	\$ 772,079	2	(\$ 730,410)	(2)
8370	採用權益法認列之 關聯企業之其他 綜合損益份額 (附註十一)	293	-	-	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二四)	(154,474)	-	146,082	-
		<u>617,898</u>	<u>2</u>	<u>(584,328)</u>	<u>(2)</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>692,845</u>	<u>2</u>	<u>(627,039)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 6,536,720</u>	<u>17</u>	<u>\$ 5,303,035</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 15.51</u>		<u>\$ 15.81</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 15.14</u>		<u>\$ 15.73</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉



單位：新台幣仟元



巨機動力股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

巨機動力股份有限公司 110 年度盈餘分配表

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普通股本 (附註二二) \$ 3,750,646	資本公積 (附註四、二二 及二六) \$ 1,792,401	保 法定盈餘公積 \$ 4,846,055	留 特別盈餘公積 \$ 1,955,207	盈 餘 (附註二二) 未分配盈餘 \$ 14,767,113	其他		727	綜合 其他價值 按公允價值 計量之金融 資產 未實現評價 損益 \$ 25,173,298
							國外營運 機構 財務報表 兌換差額 (\$ 1,938,851)	透過 損益 按公允 價值 計量之 金融 資產 未實現 評價 損益 \$		
A1	110 年 1 月 1 日餘額									
B1	109 年度盈餘指撥及分配									
B3	法定盈餘公積	-	-	504,913	-	(504,913)				-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	17,083	17,083				-
	本公司股東現金股利—每股 8 元	-	-	-	-	(3,000,517)				(3,000,517)
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	5,930,074				5,930,074
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(42,968)		(584,328)	257	(627,039)
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,887,106		(584,328)	257	5,303,035
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	3,750,646	1,792,401	5,350,968	1,938,124	17,165,872		(2,523,179)	984	27,475,816
B1	110 年度盈餘指撥及分配									
B3	法定盈餘公積	-	-	588,711	-	(588,711)				-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	584,071	(584,071)				-
	本公司股東現金股利—每股 10 元	-	-	-	-	(3,750,646)				(3,750,646)
C5	本公司發行可轉換公司債認列權益組成部分	-	263,283	-	-	-				263,283
E1	現金增資	170,000	2,584,000	-	-	-				2,754,000
N1	股份基礎給付交易	-	76,619	-	-	-				76,619
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	5,843,875				5,843,875
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	75,550		617,898	(603)	692,845
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	5,919,425		617,898	(603)	6,536,720
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	3,920,646	4,716,303	5,939,679	2,522,195	18,161,869		(1,905,281)	381	33,355,792

後附之附註係本個體財務報告之一部分
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

經理人：劉清昌

會計主管：潘巧莉



董事長：杜姝珍



巨大機械工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$6,927,653	\$7,037,893
	收益費損項目		
A20100	折舊費用及攤銷費用	690,843	571,835
A20300	預期信用減損損失	331,421	3,068
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨損失(利益)	12,474	(7,199)
A20900	財務成本	114,708	52,414
A21200	利息收入	(39,313)	(12,320)
A21300	股利收入	(118)	(75)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	76,619	-
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損益之份額	(4,368,486)	(4,617,550)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(1,295)	(226)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	450,990	9,894
A23700	非金融資產減損損失	-	123,043
A24000	與子公司及關聯企業之未實現 利益	710,894	329,543
A24100	未實現外幣兌換損失	5,772	37,892
A29900	租賃修改利益	(1,770)	(17)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	452	(431)
A31150	應收帳款	(2,322,987)	(3,314,598)
A31180	其他應收款	507	319,212
A31200	存 貨	(1,205,887)	(3,591,033)
A31240	其他流動資產	(55,739)	(24,917)
A32130	應付票據	(38)	720
A32150	應付帳款	(459,937)	148,290
A32180	其他應付款	444,016	265,098
A32200	負債準備	(6,000)	(6,117)
A32230	其他流動負債	27,597	(25,659)
A32240	淨確定福利負債	(23,130)	(19,793)
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,309,246	(2,721,033)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
A33100	收取之利息	\$ 39,313	\$ 12,320
A33300	支付之利息	(85,160)	(52,634)
A33500	支付之所得稅	(665,248)	(268,073)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>598,151</u>	<u>(3,029,420)</u>
投資活動之現金流量			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	12,089
B01800	取得採用權益法之投資	(592,384)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(72,849)	(150,329)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,110	5,122
B04500	購置無形資產	(25,989)	(58,951)
B04600	處分無形資產價款	-	331
B06700	其他非流動資產減少	1,045	20,020
B07100	預付設備款增加	(680,815)	(522,116)
B07600	收取子公司股利	2,514,362	1,462,723
B07600	收取其他股利	118	75
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,145,598</u>	<u>768,964</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期銀行借款淨增加(減少)	(4,220,000)	4,903,077
C01200	發行可轉換公司債	4,015,190	-
C01600	舉借長期銀行借款	-	276,000
C01700	償還長期銀行借款	(122,917)	-
C04020	租賃負債本金償還	(9,792)	(9,571)
C04500	發放現金股利	(3,750,646)	(3,000,517)
C04600	發行本公司新股	<u>2,754,000</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,334,165)</u>	<u>2,168,989</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)	409,584	(91,467)
E00100	年初現金餘額	<u>611,583</u>	<u>703,050</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$1,021,167</u>	<u>\$ 611,583</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 24 日查核報告)

董事長：杜綉珍



經理人：劉湧昌



會計主管：潘巧莉



巨大機械工業股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為巨大機械工業股份有限公司；英文名稱定名為Giant Manufacturing Co.,Ltd.。

第二條：本公司所營事業如下：

投資經營下列產品之研究、設計、開發、製造及銷售：自行車相關整合關鍵零組件及配件之研發及技術服務。

上述產品所屬營業項目及代碼：

- 一、I501010產品設計業。
 - 二、F401021電信管制射頻器材輸入業。
- 以下限科學工業園區外經營。
- 三、CA04010表面處理業。
 - 四、CB01010機械設備製造業。
 - 五、CB01990其他機械製造業。
 - 六、CC01010發電、輸電、配電機械製造業。
 - 七、CD01010船舶及其零件製造業。
 - 八、CD01030汽車及其零件製造業。
 - 九、CD01040機車及其零件製造業。
 - 十、CD01050自行車及其零件製造業。
 - 十一、CD01060航空器及其零件製造業。
 - 十二、CF01011醫療器材製造業。
 - 十三、CH01010體育用品製造業。
 - 十四、F109070文教、樂器、育樂用品批發業。
 - 十五、F114040自行車及其零件批發業。
 - 十六、F209060文教、樂器、育樂用品零售業。
 - 十七、F214040自行車及其零件零售業。
 - 十八、F401010國際貿易業。
 - 十九、JA02030自行車修理業。
 - 二十、F108031醫療器材批發業。
 - 二十一、F208031醫療器材零售業。
 - 二十二、F113070電信器材批發業。
 - 二十三、C302010織布業。
 - 二十四、C303010不織布業。
 - 二十五、C801100合成樹脂及塑膠製造業。
 - 二十六、C901020玻璃及玻璃製品製造業。
 - 二十七、C901060耐火材料製造業。
 - 二十八、F207200化學原料零售業。
 - 二十九、F107200化學原料批發業。
 - 三十、G801010倉儲業
 - 三十一、IZ06010理貨包裝業

三十二、ZZ9999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司經董事會決議通過後得為對外保證。

第三條之一：本公司所有轉投資總額得超過實收股本百分之四十。

第 四 條：本公司設於中部科學工業園區，必要時經董事會之決議，得於其他各地點設立分支機構。

第 五 條：本公司之公告方式依照公司法第二十八條規定辦理。

第 二 章 股 份

第 六 條：本公司資本額定為新台幣肆拾玖億伍仟萬元，分為肆億玖仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元。本公司股份為普通股，授權由董事會分次發行之。

第 七 條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之；本公司發行股份得採用無實體發行，但應洽證券集中保管事業機構辦理。

第 八 條：股東應將其真實姓名、住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，印鑑如有遺失，依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第 九 條：股份轉讓時應由轉讓人、受讓人加蓋印鑑填具股份轉讓申請書向本公司申請過戶，並將受讓人姓名記載於公司股東名簿，否則不得以其轉讓對抗公司，其因繼承關係請求更名者，應由繼承人提出合法證明文件送核。

第 十 條：本公司股票事務處理辦法，悉依有關法令及主管機關之規定辦法。

第 十 一 條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內或公告決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止股票過戶。

第 三 章 股 東 會

第 十 二 條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。
本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第 十 三 條：股東因故不能出席股東會時得出具委託書載明授權範圍委託代理人出席，其代理不限於本公司之股東，但一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前寄達公司，一人同時受二人以上股東委託時，除公司法或其他相關法令另有規定外，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權不予計算，委託書之使用依主管機關頒佈之公開發行公司出席股東會使用委託書規則辦理。

第 十 四 條：股東會由董事會召集者，其主席依第二〇八條第三項規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第 十 五 條：本公司股東除法令另有規定外，每股有一表決權。

第 十 六 條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席之股東表決權過半數之同意行之，出席股東不滿前項定額，而有已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得以出席股東表決權過半數之同意為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會，如仍有

已發行股份總數三分之一以上股東出席，並經出席股東表決權過半數之同意，視同前項之決議。

第十七條：股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。上項議事錄連同出席股東之出席簽到卡及代理出席委託書一併保存於本公司。保存期限依公司法第一八三條規定辦理。

第四章 董事及審計委員會

第十八條：本公司設董事九至十一人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期均為三年，連選得連任。

第十八條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於3人，且不得少於董事席次五分之一，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十九條：董事缺額達三分之一時，董事會應依法召開股東會補選之，但補選就任之董事任期以補足原任之期限為限。

第二十條：董事組織董事會，董事長之選任，應由三分之二以上董事出席，出席董事過半數之同意，由董事互選一人為董事長，依照法令章程及股東會之決議執行本公司一切事務，對外代表本公司。

第二十一條：本公司經營方針及其他重要事項以董事會決議之，除每屆第一次董事會，由所得選票最多之董事召集外，其餘由董事長召集之並任為主席，董事長不能行使職務時指定一位董事召集之並任主席，未指定時由董事互推一人召集之並任主席。

第二十二條：董事會最少每季開會一次，臨時董事會得隨時召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，委託其他出席董事代理之，但每一董事以代理一人為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。決議事項應作成議事錄，依公司法第一八三條規定辦理。

第二十二條之一：董事會之召集，應載明事由，於七日前書面通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集得以書面、傳真或電子方式通知之。

第二十三條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其中一人擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會及其成員，依公司法、證券交易法暨其他法令規定負責執行監察人之職權。

第二十四條：董事得按月酌支報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定之；員工按月支付薪資，不論盈虧皆支給之。

第二十四條之一：本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險。本公司重要職員得比照辦理。

第五章 經理人

第二十五條：本公司依營運需要設集團總裁及總經理各一人，副總經理及顧問各若干人，其委任、解任、報酬及職權，由董事會依法決定之。

第六章 決算盈餘分配

第二十六條：本公司每會計年度終了，由董事會應編造下列表冊，依法提請股東會承認。

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損撥補議案

第二十七條：本公司年度如有獲利，應提撥百分之六至百分之十二為員工酬勞，及提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第二十七條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就本期可供分配盈餘提撥不低於百分之二十分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額的百分之二十。

第二十八條：公積金提存已達股本總額時，得經股東會決議截止提存。

第七章 附則

第二十九條：本章程未盡事宜悉遵照公司法及其他相關法令之規定辦理。

第三十條：本公司組織規章及辦事細則由董事會另訂之。

第三十一條：本章程訂立於民國六十一年十月十三日。

第一次修正於民國六十二年四月三十日。

第二次修正於民國六十二年十一月四日。

第三次修正於民國六十四年四月七日。

第四次修正於民國六十五年二月五日。

第五次修正於民國六十七年二月十二日。

第六次修正於民國七十年七月十日。

第七次修正於民國七十一年八月一日。

第八次修正於民國七十二年六月十五日。

第九次修正於民國七十三年五月三十一日。

第十次修正於民國七十三年十二月三十一日。
第十一次修正於民國七十四年五月三十一日。
第十二次修正於民國七十五年五月三十一日。
第十三次修正於民國七十五年九月三十日。
第十四次修正於民國七十六年十二月十二日。
第十五次修正於民國七十七年四月十二日。
第十六次修正於民國七十八年四月七日。
第十七次修正於民國七十八年十一月一日。
第十八次修正於民國七十九年十一月二十四日。
第十九次修正於民國八十年六月二十五日。
第二十次修正於民國八十年十二月三十一日。
第二十一次修正於民國八十一年六月二日。
第二十二次修正於民國八十二年四月二十二日。
第二十三次修正於民國八十三年五月二十一日。
第二十四次修正於民國八十五年五月二十五日。
第二十五次修正於民國八十六年五月三十一日。
第二十六次修正於民國八十七年五月二十九日。
第二十七次修正於民國八十八年五月二十八日。
第二十八次修正於民國八十九年六月二日。
第二十九次修正於民國九十年五月三日。
第三十次修正於民國九十一年六月二十一日。
第三十一次修正於民國九十二年五月三十日。
第三十二次修正於民國九十三年六月十五日。
第三十三次修正於民國九十五年六月二十三日。
第三十四次修正於民國九十六年六月十五日。
第三十五次修正於民國九十八年六月十六日。
第三十六次修正於民國九十九年六月二十五日。
第三十七次修正於民國一〇〇年六月十五日。
第三十八次修正於民國一〇一年六月二十二日。
第三十九次修正於民國一〇三年六月二十三日。
第四十次修正於民國一〇五年六月二十二日。
第四十一次修正於民國一〇六年六月二十二日。
第四十二次修正於民國一〇七年六月二十二日。
第四十三次修正於民國一〇八年六月二十一日。
第四十四次修正於民國一〇九年六月十九日。
第四十五次修正於民國一一〇年七月八日。
第四十六次修正於民國一一一年六月二十三日。

巨大機械工業股份有限公司

董 事 長 杜 綉 珍



巨大機械工業股份有限公司股東會議事規則

一〇七年六月二十二日修訂

壹、目的

為使股東會議之召開有依循之標準,而能順利進行。

貳、適用範圍

本公司全體股東

參、職責及任務

一、本公司股東會議議事依本規則行之。

二、公司應設簽名簿供出席股東(或代理人)簽到,或由出席股東(或代理人)繳交簽到卡以代簽到。

出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡,加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

三、股東會之出席及表決,應以股份為計算基準。

股東會之決議,對無表決權股東之股份數,不算入已發行股份之總數。

股東每股有一表決權;但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者,不在此限。

本公司召開股東會時,應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權;以書面或電子方式行使表決權時,其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東,視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正,視為棄權,故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

四、股東會之主席除公司法另有規定外,由董事長擔任之,董事長請假或因故不能行使職權時,由副董事長代理之,無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時,由董事長指定常務董事一人代理之,其未設常務董事者,指定董事一人代理之,董事長未指定代理人者,由常務董事或董事互推一人代理之。

五、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

六、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影,並至少保存一年。

七、已屆開會時間,主席應即宣布開會,惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時,主席得宣布延後開會,其延後次數以二次為限,延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時,得以出席股東表決權過半數之同意為假決議。

前項進行假決議後,如出席股東(或代理人)所代表之股數已足法定數額時,主席得將作成之假決議提請大會追認。

八、股東會之議程由董事會訂定之,會議應依排定之議程進行,非經決議不得變更之。

前項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。

會議經決議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

- 九、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 十、出席股東(或代理人)發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言，發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、任一議案每一股東(或代理人)發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間並宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾查員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾查員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應配戴臂章或識別證。
- 二十、本辦法未盡事項依公司法及有關法令規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後實施，修改時亦同。

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

項目		年度
		112年度 (預估)
期初實收資本額 (元)		3,920,646,260
本 年 度 配 息 情 形	每股現金股利 (註一)	7.8
	盈餘轉增資每股配股數	-
	資本公積轉增資每股配股數	-
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益	不適用 (註二)
	營業利益較去年同期增 (減) 比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增 (減) 比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增 (減) 比率	
	年平均投資報酬率擬 (年平均本益比倒數)	
擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註一：俟一一二年股東常會決議。

註二：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開一一二年度財務預測資訊。

RAISE THE BAR

