

時報文化出版企業股份有限公司

一〇七年股東常會開會議事錄

- 一、時間：中華民國一〇七年六月十一日上午九時正
二、地點：台北市萬華區和平西路三段 240 號 2 樓
三、出席：出席股東暨股東代理人所代表之股份 18,291,468 股，佔本公司發行股份 30,375,800 股之 60.21%。

列席人員：董事-德茂興資本股份有限公司代表人趙政岷

監察人-曹昇加

- 四、主席：趙政岷 紀錄：游月雲

五、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席宣佈開會。

六、主席致詞：(略)

七、報告事項

(一)一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

說明：一、依公司章程第十九條規定辦理。

二、本公司一〇六年度稅前獲利(扣除員工酬勞及董監事酬勞前)為 38,874,364 元，擬提列員工酬勞 3% 計 1,166,231 元、董監事酬勞 1.5% 計 583,115 元，以現金發放。

(二)一〇六年度營業報告。(請參閱附件一)

(三)監察人查核一〇六年度決算報告。(請參閱附件二)

(四)修訂董事會議事規則報告。(請參閱附件四)

(五)股東提案處理說明報告。(洽悉)

八、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇六年度財務報表及營業報告書，敬請 承認。

說明：一、一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業由勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗、邱盟捷會計師查核竣事，連同營業報告書經本公司董事會會議決議通過，並送請監察人查核完竣，出具書面查核報告在案。
二、營業報告書請參閱附件一，其他書表請參閱附件二~附件三。謹提請承認。

決議：本案經票決照案通過。

表決時出席股東表決權數：18,291,468 權，表決結果如下：

贊成		反對		無效		棄權/未投票	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
18,265,594	99.85	14,446	0.09	0	0.00	11,428	0.06

第二案

董事會提

案由：一〇六年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、一〇六年度盈餘分配之議案，經本公司董事會會議決議通過。

二、一〇六年度盈餘分配擬提撥股東紅利 27,338,220 元，以現金發放，股東紅利按配息基準日股東名簿記載股東持有股份，每股配發現金股利 0.9 元，俟本次股東常會通過後，擬授權董事長訂定配息基準日。

三、盈餘分配表(請參閱附件五)。

四、另為配合財政部實施兩稅合一「營利事業所得稅結算申報書」及「營利事業所得稅未分配盈餘申報書」之要求，於計算所得稅法第 66 條之 6 股東可扣抵稅額分配暨於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10% 營利事業所得稅之未分配盈餘時，優先分配屬一〇六年度盈餘。

決議：本案經票決照案通過。

表決時出席股東表決權數：18,291,468 權，表決結果如下：

贊成		反對		無效		棄權/未投票	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
18,265,594	99.85	14,447	0.09	0	0.00	11,427	0.06

九、討論事項

第一案

董事會提

案由：「公司章程」修訂案，提請 討論。

說明：一、因應法令規定及未來需要新增修訂。

二、修訂條文對照表請參閱附件六。

三、修訂前本公司「公司章程」請參閱議事手冊附錄一。

決議：本案經票決照案通過。

表決時出席股東表決權數：18,291,468 權，表決結果如下：

贊成		反對		無效		棄權/未投票	
權數	%	權數	%	權數	%	權數	%
18,265,590	99.85	14,451	0.09	0	0.00	11,427	0.06

十、選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉本公司董事及監察人案，敬請 改選。

說明：一、本公司本屆董事及監察人任期將於 107 年 6 月 1 日屆滿，擬提請於一〇七年股東常會改選。

二、依據公司章程，本次選舉擬選任董事八人(含獨立董事三人)、監察人二人，其選任採公司法第 192 條之 1 候選人提名制度。

三、新任董事及監察人自選任日即就任，任期自 107 年 6 月 11 日至 110 年 6 月 10 日止。

四、本公司董事(含獨立董事)及監察人候選人名單請參閱下表：

職稱	姓名	持有股數	主要(學)經歷	現職
董事	德茂興資本股份有限公司	13,437,000	中央大學人力資源管理研究所碩士 時報周刊副社長兼總編輯	本公司總經理 四海電子董事
	代表人：趙政岷	0	中國時報旅行社總經理 時報遊學中心總經理 中國時報副總編輯 工商時報主任	
董事	德茂興資本股份有限公司	13,437,000	舊金山大學 中國時報董事長	德茂興資本董事長 德茂昌投資董事長 四海電子董事
	代表人：余建新	0	工商財經董事長 中國電視董事長 時報周刊董事長	
董事	德茂興資本股份有限公司	13,437,000	政治大學政治研究所 中時集團董事兼執行長	上報社長
	代表人：胡鴻仁	0	中國時報副社長 中國時報週刊社長 中時晚報總編輯 中華日報董事長	
董事	傑克喜亞投資有限公司	3,413,000	文化大學應用化學研究所 台中港北區扶輪社 2006-2007	傑克喜亞投資有限公司 董事長兼總經理 錦標營造股份有限公司 董事長 滿心企業股份有限公司 法人代表董事
	代表人：蔡世勇	262,000	年度社長	
董事	德茂興資本股份有限公司	13,437,000	美國加州州立 大學碩士	德茂興資本董事 台灣彩券董事 欣銓科技董事 四海電子監察人 猿創董事 宏泰電工獨立董事
	代表人：章晶	505,000	中國時報總管理處副總經理 中國電視常務董事	
獨立 董事	陳守國	0	東海大學政治系 中國時報執行副總編輯 中時晚報總編輯 中天電視總經理 中時媒體集團總管理處副總經理	壹電視總經理

獨立董事	饒聖雄	0	東吳大學會計系 中國時報廣告部經理 中國時報總管理處協理 中國電視總經理 中天電視董事長、總經理	無
獨立董事	葉言都	121,000	台大歷史博士 中國時報財務長 華冠通訊獨立董事 華信光電監察人	華宇光能董事 東吳大學兼任助理教授 洪健全教育文化基金會 敏隆講堂教師
監察人	李德嫻	376,000	中國文化大學 Pittsby state University 研究所	群英國際開發有限公司 總經理 滿心企業股份有限公司 監察人
監察人	曹昇加	0	政大財金 政大國貿研究所 中國時報總稽核 中國時報財務副總	德茂昌投資董事

選舉結果：

董事當選名單：

中華民國 107 年 06 月 11 日

戶號或身份證字號	姓名或法人名稱	得票權數
5882	德茂興資本股份有限公司代表人:趙政岷	22,203,302 權
5882	德茂興資本股份有限公司代表人:余建新	19,194,014 權
5882	德茂興資本股份有限公司代表人:胡鴻仁	18,409,868 權
5081	傑克喜亞投資有限公司代表人:蔡世勇	18,145,977 權
5882	德茂興資本股份有限公司代表人:章晶	17,889,970 權

獨立董事當選名單：

戶號或身份證字號	姓名或法人名稱	得票權數
N103*****	陳守國	17,772,097 權
A101*****	饒聖雄	17,642,866 權
13	葉言都	14,743,426 權

監察人當選名單：

戶號或身份證字號	姓名或法人名稱	得票權數
4954	李德嫻	21,587,399 權
38	曹昇加	14,912,974 權

十、臨時動議：(無)

十一、散會：上午九時四十四分。本日所定之議程均已進行完畢，由主席宣佈散會。

時報文化出版企業股份有限公司一〇六年度營業報告書

本公司一〇六年度出版各類質量並重之好書，不斷發掘國內的優秀作者，引介國外重量級大師譯作，提升各銷售通路之銷售實力，並加強書籍之行銷企劃及經營管理。

堅持質量並重的出版路線，使時報的產品除了暢銷、也備受好評，一〇六年度出版之書籍在國內各大連鎖書店暢銷排行及各出版獎項方面都是常勝軍，並囊括各大獎項。

書籍銷售上：本公司在博客來網路書店、誠品書店及金石堂書店的營業額分別名列單一出版社第一名、第二名及第一名，顯見本公司出版書籍無論質或量上均深獲好評。

茲將一〇六年度經營狀況及一〇七年度營運計劃如下：

一、一〇六年度營業狀況：

(一)、營業計劃實施成果：

本公司一〇六年度銷貨收入淨額為 431,582 仟元，較一〇五年度 442,026 仟元，減少 10,444 仟元，-2.36%；一〇六年度銷貨毛利為 211,446 仟元，較一〇五年度 204,377 仟元，增加 7,069 仟元，3.46%；一〇六年度稅後淨利為 31,498 仟元，較一〇五年度 31,352 仟元，增加 146 仟元，0.47%。

(二)、預算執行情形：

106 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)、獲利能力分析：

項目 \ 年度	一〇六年度	一〇五年度	
資產報酬率(%)	4.18	4.28	
股東權益報酬率(%)	7.22	7.19	
占實收資	營業利益	8.35	9.05
本比率(%)	稅前淨利	12.23	12.46
純益率(%)	7.30	7.09	
每股純益(元)	1.04	1.03	

(四)、研究發展狀況：

1. 資訊科技日新月異，出版與通路之方式因而隨之變化，為因應時代腳步，本公司積極開發網路數位行銷與營運，嘗試建立數位出版平台。
2. 研發數位及文創產品。

3. 改良公司內部資訊運用架構及軟體，推動企業網際網路與資訊電腦化，提供經營決策單位最佳決策資訊系統，增加管理效果，強化企業體質及經營績效。
4. 研發產品選題及路線。
5. 研發產品包裝如：版型、裝訂、開本及封面設計等，增加產品附加價值，刺激消費者購買慾望。

二、一〇七年度營業計劃概要

(一)、經營方針：

1. 堅持「尊重智慧與創意的文化事業」信念及質量並重的出版路線。
2. 營運轉型化。迎接消費習慣改變，掌握市場脈動，調整產品開發模式，強化行銷力與品牌力，並致力於多元產品拓展。
3. 組織精進化。完善組織權責，落實利潤中心精神與目標管理。強化內部控制制度執行，健全管理體制。
4. 管理落實化。持續推動全面工作流程改善，降低成本，提昇效率與品質，提高獲利能力。
5. 顧客與員工滿意。強化顧客關係，加強員工訓練，增進工作品質，提昇團隊士氣，並達到顧客滿意。

(二)、預期銷售數量及其依據：

1. 預期銷售數量： 單位：仟本

產品種類	數量
叢書類	2,194
漫畫類	10
外版及其他類	300
合計	2,504

2. 預期銷售數量之依據：係參考以往年度各類產品之實際銷售數量，依據本公司編輯部所提供之預期新書出版計劃及業務部提供之預期再版書計劃，企劃重大促銷活動，並參酌市場狀況及景氣走向等預測因素估列之。

(三)、重要產銷政策：

1. 強化利潤中心制，開放授權，要求責任，提昇公司競爭力及獲利能力。
2. 積極爭取國內外著名作者與作品，尋求出版創新並創造利潤。
3. 強化業務能力，開發異業新市場及企業、學校、團體、網路等特殊通路。
4. 鞏固大型通路關係，拓展整編地方及小型通路，增進行銷通路之效益。
5. 建立 B2C 客戶服務與行銷體系，以強化顧客關係與滿意程度。
6. 加強倉庫管理，增進出貨及退貨之迅速確實。全面檢討庫存管理。

7. 改善供應商及印製相關廠商體系，降低成本、增進效能。
8. 積極拓展海外與大陸市場。
9. 持續加強電子書業務，嘗試建立數位出版平台。

(四)、未來公司發展策略：

1. 強化本土原創書籍出版。除繼續出版各類質量並重的好書，並加強本土原創書籍的開發，積極培養國內優秀作者，並致力於發展作家周邊商品及服務。
2. 強化網路數位行銷與營運。增強網站平台，提高流量與成交量，擴大 B2C 及自媒體與社群開發。
3. 擴大品牌影響力。發展策略聯盟。爭取與同業及異業合作，朝集團同盟發展。
4. 發展文創事業。開發非書商品，研發以出版為核心之衍生服務新事業體系，建構文創事業體制。

時報出版擁有 43 年文化出版的厚實基礎、穩固的經營體質，未來將繼續以為台灣「文化傳承」的精神，肩負文化與教育的功能，在獲利與理想間尋求最佳之平衡，繼續耕耘廣大華文出版世界，建立亞洲出版文創國度！

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司

監察人查核報告



董事會造送本公司一〇六年度合併財務報表及個體財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗、邱盟捷會計師依會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則查核竣事，連同營業報告及盈餘分配表等，經本監察人等查核，認為尚無不合，爰依公司法二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：曹昇加



監察人：李德嫻



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 三 日

會計師查核報告

時報文化出版企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

時報文化出版企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達時報文化出版企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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，與時報文化出版企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，對時報文化出版企業股份有限公司民國 106 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。

茲對時報文化出版企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

截至民國 106 年 12 月 31 日止，存貨餘額為 160,293 仟元，佔個體資產負債表總資產之 21%。

上述存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體個體財務報告係屬重大，因而將其列為關鍵查核事項。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解時報文化出版企業股份有限公司存貨減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 依本會計師對其業務及產業之瞭解，以及對其產品性質及銷售狀況之瞭解，以確認時報文化出版企業股份有限公司所採用決定存貨備抵評價方法之適當性；
2. 抽核最近期銷貨憑證以驗證其淨變現價值之合理性；
3. 取得歷史存貨銷售資料以評估其呆滯情況，並與公司已認列之備抵跌價損失比較，評估其提列金額之適當性；
4. 取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料進行比較，以驗證存貨之存在性與完整性，並藉由參與及觀察年度存貨盤點，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。

存貨之重大會計政策及相關揭露資訊，請參閱附註四、五及十。

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時報文化出版企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時報文化出版企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。

時報文化出版企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：

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，惟其目的非對時報文化出版企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，以及使時報文化出版企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時報文化出版企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. 對於時報文化出版企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，並負責形成時報文化出版企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，決定對時報文化出版企業股份有限公司民國 106 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 鄭 欽 宗



鄭 欽 宗

會計師 邱 盟 捷



邱 盟 捷

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 107 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	106年12月31日		105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）	\$ 35,086	5	\$ 22,295	3
1125	備供出售金融資產—流動（附註四及七）	106,213	14	116,511	16
1150	應收票據（附註四及九）	21,326	3	25,124	3
1170	應收帳款—淨額（附註四、五及九）	162,629	21	117,657	16
130X	存貨—淨額（附註四、五及十）	160,293	21	143,102	19
1476	其他金融資產—流動（附註四及八）	4,000	-	11,500	2
1479	其他流動資產	17,650	2	36,104	5
11XX	流動資產總計	507,197	66	472,293	64
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動（附註四）	13,003	2	13,003	2
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及十二）	11,882	2	11,571	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）	11,059	1	9,860	1
1760	投資性不動產（附註四及十四）	107,581	14	108,305	15
1780	其他無形資產（附註四、五及十五）	87,776	12	93,168	13
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	24,565	3	23,553	3
1990	其他非流動資產	2,611	-	9,772	1
15XX	非流動資產總計	258,477	34	269,232	36
1XXX	資 產 總 計	\$ 765,674	100	\$ 741,525	100
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據	\$ 28,212	4	\$ 26,680	4
2170	應付帳款	174,055	23	159,720	22
2219	其他應付款（附註十六）	44,648	6	39,637	5
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	3,583	-	3,321	-
2250	負債準備—流動（附註四、五及十七）	53,792	7	43,200	6
2399	其他流動負債—其他	9,064	1	10,156	1
21XX	流動負債總計	313,354	41	282,714	38
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	1,245	-	2,693	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十八）	15,711	2	17,707	3
2670	其他非流動負債	920	-	890	-
25XX	非流動負債總計	17,876	2	21,290	3
2XXX	負債總計	331,230	43	304,004	41
	權 益				
3100	股 本	303,758	40	303,758	41
3200	資本公積—股本溢價	12,800	2	12,800	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	71,423	9	68,288	9
3350	未分配盈餘	46,856	6	46,475	6
3300	保留盈餘總計	118,279	15	114,763	15
3400	其他權益	(393)	-	6,200	1
3XXX	權益總計	434,444	57	437,521	59
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 765,674	100	\$ 741,525	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 431,077	100	\$ 441,949	100
5000	營業成本（附註四、十及二十）	<u>220,136</u>	<u>51</u>	<u>237,649</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>210,941</u>	<u>49</u>	<u>204,300</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註二十及二六）				
6100	推銷費用	59,989	14	57,315	13
6200	管理費用	<u>125,878</u>	<u>29</u>	<u>119,376</u>	<u>27</u>
6000	營業費用合計	<u>185,867</u>	<u>43</u>	<u>176,691</u>	<u>40</u>
6900	營業淨利	<u>25,074</u>	<u>6</u>	<u>27,609</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	16,670	3	14,496	4
7020	其他利益及損失	<u>(4,619)</u>	<u>(1)</u>	<u>(3,614)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>12,051</u>	<u>2</u>	<u>10,882</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	37,125	8	38,491	9
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>(5,627)</u>	<u>(1)</u>	<u>(7,139)</u>	<u>(2)</u>
8200	本年度淨利	<u>31,498</u>	<u>7</u>	<u>31,352</u>	<u>7</u>
	其他綜合損益				

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十八)	(776)	-	62	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 一)	<u>132</u>	-	<u>(11)</u>	-
8310		<u>(644)</u>	-	<u>51</u>	-
	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(附註四及 十九)	(127)	-	(949)	-
8362	備供出售金融資產 未實現損益(附 註四及十九)	(7,868)	(2)	(2,066)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二 一)	<u>1,402</u>	<u>1</u>	<u>431</u>	-
8360		<u>(6,593)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,584)</u>	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(7,237)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,533)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 24,261</u>	<u>6</u>	<u>\$ 28,819</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	<u>\$ 1.04</u>		<u>\$ 1.03</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.03</u>		<u>\$ 1.03</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版集團股份有限公司



民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	股本 (附註四及十九) 金額	資本公積 (附註十九) 金額	法定盈餘公積	保留盈餘 (附註十九) 金額	未分配盈餘 (附註十九) 金額	其他權益項目				權益總額
						國外營運機構運轉表之財務報表換算差額 (附註四及十九)	備供金融工具未實現損益 (附註四及十九)	出售資產	售	
A1	30,376	\$ 303,758	\$ 12,800	\$ 65,381	\$ 43,798	\$ 339	\$ 8,445			\$ 434,521
B1	-	-	-	2,907	(2,907)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(25,819)	-	-	-	-	(25,819)
D1	-	-	-	-	31,352	-	-	-	-	31,352
D3	-	-	-	-	51	(788)	(1,796)			(2,533)
Z1	30,376	303,758	12,800	68,288	46,475	449	6,649			437,521
B1	-	-	-	3,135	(3,135)	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(27,338)	-	-	-	-	(27,338)
D1	-	-	-	-	31,498	-	-	-	-	31,498
D3	-	-	-	-	644	(105)	(6,488)			(7,237)
Z1	30,376	\$ 303,758	\$ 12,800	\$ 71,423	\$ 46,856	\$ 554	\$ 161			\$ 434,444

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元

時報文化出版企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 37,125	\$ 38,491
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,952	3,406
A20200	攤銷費用	41,091	30,916
A20300	呆帳費用	519	631
A21200	利息收入	(85)	(146)
A21300	股利收入	(1,834)	(1,334)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(6,625)	(4,959)
A22400	採用權益法之子公司損益之份 額	(438)	(84)
A23700	非金融資產減損損失	9,586	19,344
A29900	處分子公司利益	-	(656)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,798	6,706
A31150	應收帳款	(45,491)	(18,006)
A31200	存 貨	(19,165)	(29,635)
A31240	其他流動資產	4,504	18,625
A32130	應付票據	1,532	(3,658)
A32150	應付帳款	14,335	10,583
A32180	其他應付款	5,011	11,566
A32200	負債準備	10,592	(1,542)
A32230	其他流動負債	(1,092)	2,884
A32240	淨確定福利負債	(2,772)	(2,032)
A33000	營運產生之現金	54,543	81,100
A33100	收取之利息	85	146
A33500	支付之所得稅	(6,291)	(10,125)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>48,337</u>	<u>71,121</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(187,329)	(175,050)
B00400	出售備供出售金融資產價款	215,868	170,302
B01400	以成本衡量之金融資產減資退還股 款	-	7,001

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	501
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,567)	(1,913)
B03700	存出保證金增加	(313)	(250)
B03800	存出保證金減少	80	261
B04500	購置無形資產	(43,311)	(60,156)
B06600	其他金融資產減少	7,500	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(7,394)
B07600	收取之股利	<u>1,834</u>	<u>1,334</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(8,238)</u>	<u>(65,364)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	60	-
C03100	存入保證金返還	(30)	(30)
C04500	發放現金股利	<u>(27,338)</u>	<u>(25,819)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(27,308)</u>	<u>(25,849)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	12,791	(20,092)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>22,295</u>	<u>42,387</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 35,086</u>	<u>\$ 22,295</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



會計師查核報告

時報文化出版企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

時報文化出版企業股份有限公司及其子公司（時報集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達時報集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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，與時報集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對時報集團民國 106 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。

茲對時報集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨之減損評估

截至民國 106 年 12 月 31 日止，存貨餘額為 160,293 仟元，佔合併資產負債表總資產之 21%。

上述存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體合併財務報告係屬重大，因而將其列為關鍵查核事項。

本會計師藉由執行控制測試以瞭解時報集團存貨減損評估方法及相關控制制度之設計與執行情形。

此外，本會計師亦執行下列主要查核程序：

1. 依本會計師對其業務及產業之瞭解，以及對其產品性質及銷售狀況之瞭解，以確認時報集團所採用決定存貨備抵評價方法之適當性；
2. 抽核最近期銷貨憑證以驗證其淨變現價值之合理性；
3. 取得歷史存貨銷售資料以評估其呆滯情況，並與公司已認列之備抵跌價損失比較，評估其提列金額之適當性；
4. 取得年底存貨帳列數量與年度存貨盤點資料進行比較，以驗證存貨之存在性與完整性，並藉由參與及觀察年度存貨盤點，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。

存貨之重大會計政策及相關揭露資訊，請參閱附註四、五及十。

其他事項

時報文化出版企業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

時報集團之治理單位（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：

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，惟其目的非對時報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，以及使時報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時報集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對時報集團民國 106 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 鄭 欽 宗



鄭 欽 宗

會計師 邱 盟 捷



邱 盟 捷

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 4 日

時報文化出版企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105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)	\$ 46,936	6	\$ 33,868	5
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及七)	106,213	14	116,511	16
1150	應收票據(附註四及九)	21,326	3	25,124	3
1170	應收帳款—淨額(附註四、五及九)	162,629	21	117,657	16
130X	存貨—淨額(附註四、五及十)	160,293	21	143,102	19
1476	其他金融資產—流動(附註四及八)	4,000	1	11,500	1
1479	其他流動資產	17,688	2	36,104	5
11XX	流動資產總計	<u>519,085</u>	<u>68</u>	<u>483,866</u>	<u>65</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四)	13,003	2	13,003	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	11,059	1	9,864	1
1760	投資性不動產(附註四及十四)	107,581	14	108,305	15
1780	其他無形資產(附註四、五及十五)	87,776	12	93,168	13
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	24,565	3	23,553	3
1990	其他非流動資產	2,611	-	9,772	1
15XX	非流動資產總計	<u>246,595</u>	<u>32</u>	<u>257,665</u>	<u>35</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 765,680</u>	<u>100</u>	<u>\$ 741,531</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據	\$ 28,212	4	\$ 26,680	4
2170	應付帳款	174,055	23	159,720	22
2219	其他應付款(附註十六)	44,654	6	39,643	5
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	3,583	-	3,321	-
2250	負債準備—流動(附註四、五及十七)	53,792	7	43,200	6
2399	其他流動負債—其他	9,064	1	10,156	1
21XX	流動負債總計	<u>313,360</u>	<u>41</u>	<u>282,720</u>	<u>38</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	1,245	-	2,693	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	15,711	2	17,707	3
2670	其他非流動負債	920	-	890	-
25XX	非流動負債總計	<u>17,876</u>	<u>2</u>	<u>21,290</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>331,236</u>	<u>43</u>	<u>304,010</u>	<u>41</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	股 本	303,758	40	303,758	41
3200	資本公積—股本溢價	12,800	2	12,800	2
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	71,423	9	68,288	9
3350	未分配盈餘	46,856	6	46,475	6
3300	保留盈餘總計	118,279	15	114,763	15
3400	其他權益	(393)	-	6,200	1
3XXX	權益總計	<u>434,444</u>	<u>57</u>	<u>437,521</u>	<u>59</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 765,680</u>	<u>100</u>	<u>\$ 741,531</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 431,582	100	\$ 442,026	100
5000	營業成本（附註四、十及二十）	<u>220,136</u>	<u>51</u>	<u>237,649</u>	<u>54</u>
5900	營業毛利	<u>211,446</u>	<u>49</u>	<u>204,377</u>	<u>46</u>
	營業費用（附註二十及二六）				
6100	推銷費用	59,989	14	57,315	13
6200	管理費用	<u>126,095</u>	<u>29</u>	<u>119,561</u>	<u>27</u>
6000	營業費用合計	<u>186,084</u>	<u>43</u>	<u>176,876</u>	<u>40</u>
6900	營業淨利	<u>25,362</u>	<u>6</u>	<u>27,501</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	16,848	4	14,685	4
7020	其他利益及損失	(<u>5,060</u>)	(<u>2</u>)	(<u>4,351</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>11,788</u>	<u>2</u>	<u>10,334</u>	<u>3</u>
7900	繼續營業單位稅前淨利	37,150	8	37,835	9
7950	所得稅費用（附註四及二一）	(<u>5,652</u>)	(<u>1</u>)	(<u>7,139</u>)	(<u>2</u>)
8000	繼續營業單位本年度淨利	31,498	7	30,696	7
8100	停業單位利益（附註十一）	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>656</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>31,498</u>	<u>7</u>	<u>31,352</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十八)	(776)	-	62	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 一)	<u>132</u>	<u>-</u>	<u>(11)</u>	<u>-</u>
8310		<u>(644)</u>	<u>-</u>	<u>51</u>	<u>-</u>
	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(附註四及 十九)	(127)	-	(949)	-
8362	備供出售金融資產 未實現損益(附 註四及十九)	(7,868)	(2)	(2,066)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二 一)	<u>1,402</u>	<u>1</u>	<u>431</u>	<u>-</u>
8360		<u>(6,593)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,584)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>(7,237)</u>	<u>(1)</u>	<u>(2,533)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 24,261</u>	<u>6</u>	<u>\$ 28,819</u>	<u>7</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 31,498	7	\$ 31,352	7
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 31,498</u>	<u>7</u>	<u>\$ 31,352</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 24,261	6	\$ 28,819	7
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 24,261</u>	<u>6</u>	<u>\$ 28,819</u>	<u>7</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
每股盈餘 (附註二二)				
來自繼續營業單位及停業單位				
9750	基 本	\$ 1.04	\$ 1.03	
9850	稀 釋	\$ 1.03	\$ 1.03	
來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 1.04	\$ 1.01	
9810	稀 釋	\$ 1.03	\$ 1.01	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版集團股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股股利為元

代碼	股本		資本公積		其他權益		其他權益		總額
	股數 (仟股)	金額	額 (附註十九)	價 (附註十九)	額 (附註四及十九)	金額	項 (附註四及十九)	目	
A1	30,376	\$ 303,758	\$ 12,800	\$ 65,381	\$ 43,798	\$ 339	\$ 8,445	金融資產	\$ 434,521
B1	-	-	-	2,907	(2,907)	-	-	備供出售	-
B5	-	-	-	-	(25,819)	-	-	現損	(25,819)
D1	-	-	-	-	31,352	-	-	未實現	31,352
D3	-	-	-	-	51	(788)	(1,796)	損益	(2,533)
Z1	30,376	303,758	12,800	68,288	46,475	(449)	6,649	權	437,521
B1	-	-	-	3,135	(3,135)	-	-	國外營運	-
B5	-	-	-	-	(27,338)	-	-	機構	(27,338)
D1	-	-	-	-	31,498	-	-	財務報表	31,498
D3	-	-	-	-	644	(105)	(6,488)	換算之	(7,237)
Z1	30,376	303,758	12,800	71,423	46,856	(554)	161	未換算之	434,444

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 37,150	\$ 37,835
A00020	停業單位稅前淨利	-	656
A10000	本年度稅前淨利	37,150	38,491
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	3,956	3,410
A20200	攤銷費用	41,091	30,916
A20300	呆帳費用	519	631
A21200	利息收入	(248)	(333)
A21300	股利收入	(1,834)	(1,334)
A23100	處分備供出售金融資產淨利益	(6,625)	(4,959)
A23700	非金融資產減損損失	9,586	19,344
A29900	處分子公司利益	-	(656)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,798	6,706
A31150	應收帳款	(45,491)	(18,006)
A31200	存 貨	(19,165)	(29,635)
A31240	其他流動資產	4,466	18,786
A32130	應付票據	1,532	(3,309)
A32150	應付帳款	14,335	10,474
A32180	其他應付款	5,011	11,501
A32200	負債準備	10,592	(1,542)
A32230	其他流動負債	(1,092)	2,884
A32240	淨確定福利負債	(2,772)	(2,032)
A33000	營運產生之現金	54,809	81,337
A33100	收取之利息	248	333
A33500	支付之所得稅	(6,316)	(10,125)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>48,741</u>	<u>71,545</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(187,329)	(175,050)
B00400	出售備供出售金融資產價款	215,868	170,302

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	7,001
B02300	處分子公司之淨現金流出(附註二三)	-	(53)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,567)	(1,913)
B03700	存出保證金增加	(313)	(250)
B03800	存出保證金減少	80	261
B04500	購置無形資產	(43,311)	(60,156)
B06600	其他金融資產減少	7,500	-
B06700	其他非流動資產增加	-	(7,394)
B07600	收取之股利	<u>1,834</u>	<u>1,334</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(8,238)</u>	<u>(65,918)</u>
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	60	-
C03100	存入保證金返還	(30)	(30)
C04500	發放現金股利	<u>(27,338)</u>	<u>(25,819)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(27,308)</u>	<u>(25,849)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(127)</u>	<u>(949)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	13,068	(21,171)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>33,868</u>	<u>55,039</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 46,936</u>	<u>\$ 33,868</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司

董事會議事規則修訂前後條文對照表：

修 訂 前 條 文	條 訂 後 條 文	說 明
<p>第七條：公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>五、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。</p> <p>公司設有獨立董事者，前項第五款至第十三款事項，獨立董事應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。</p>	<p>第七條：公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>五、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，<u>及內部控制制度有效性之考核。</u></p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</u></p>	<p>配合「公開發行公司董事會議事辦法」第七條之修正</p>
<p>第十八條：</p> <p>本規則自中華民國九十六年一月一日起施行。</p> <p>第一次修訂於民國九十七年三月四日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年三月二十七日。</p>	<p>第十八條：</p> <p>本規則自中華民國九十六年一月一日起施行。</p> <p>第一次修訂於民國九十七年三月四日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年三月二十七日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇六年十一月十日。</p>	

時報文化出版企業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇六年度

單位：元

項 目	金 額
期初未分配餘額：	16,001,163
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(643,730)
調整後未分配盈餘	<u>15,357,433</u>
加：一〇六年度稅後淨利	31,498,498
減：提列法定盈餘公積 10%	(3,149,850)
減：提列特別盈餘公積	(393,078)
可供分配數	<u>43,313,003</u>
盈餘分配數	
股東紅利（每股現金股利 0.9 元）	27,338,220
期末未分配盈餘	<u><u>15,974,783</u></u>

註：股東紅利以現金發放之，發放至元為止，以下捨去；
其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



時報文化出版企業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修正前條文	修正後條文	說明
<p>第二條：本公司所營事業如左：</p> <p>一、書刊、雜誌之編輯出版與批售業務。</p> <p>二、影視、有聲節目之製作與錄影帶、唱片、錄音帶之出版批售業務。</p> <p>三、國際出版品之代理與批售業務。</p> <p>四、電腦應用品之開發與批售業務。</p> <p>五、有關文化出版品之製作與批售業務。</p> <p>六、電子書之進出口及買賣業務。</p> <p>七、電子遊樂器及其配件之進出口、批發、零售、買賣業務。</p> <p>（賭博性色情性電動玩具除外）。</p> <p>八、文具、禮品、卡片之製造、批發及販賣。</p> <p>九、J304010 圖書出版業。</p> <p>十、JB01010 展覽服務業。</p> <p>十一、代售展覽、表演、比賽等入場券。</p> <p>十二、經營企業經營管理顧問業務。</p> <p>十三、製版業務。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如下：</p> <p>一、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。</p> <p>二、F118010 資訊軟體批發業。</p> <p>三、F199990 其他批發業。</p> <p>四、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。</p> <p>五、F218010 資訊軟體零售業。</p> <p>六、J303010 雜誌（期刊）出版業。</p> <p>七、J305010 有聲出版業。</p> <p>八、J399010 軟體出版業。</p> <p>九、J304010 圖書出版業。</p> <p>十、JB01010 展覽服務業。</p> <p>十一、J399990 其他出版業。</p> <p>十二、J503010 廣播節目製作業。</p> <p>十三、J503020 電視節目製作業。</p> <p>十四、J503030 廣播電視節目發行業。</p> <p>十五、J503050 錄影節目帶業。</p> <p>十六、J601010 藝文服務業。</p> <p>十七、I103060 管理顧問業。</p> <p>十八、IZ10010 排版業。</p> <p>十九、F102040 飲料批發業。</p> <p>二十、F102170 食品什貨批發業。</p> <p>二十一、F203010 食品什貨、飲料零售業。</p> <p>二十二、F501030 飲料店業。</p> <p>二十三、F102030 菸酒批發業。</p> <p>二十四、F203020 菸酒零售業。</p> <p>二十五、J602010 演藝活動業。</p> <p>二十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>因應營運及未來需要新增修訂。</p>
<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國七十四年十月四日.....</p> <p>第十八次修訂於民國一〇三年六月六日</p> <p>第十九次修訂於民國一〇五年六月七日</p> <p>第二十次修訂於民國一〇六年六月十四日</p>	<p>第二十二條：本章程訂立於中華民國七十四年十月四日.....</p> <p>第十八次修訂於民國一〇三年六月六日</p> <p>第十九次修訂於民國一〇五年六月七日</p> <p>第二十次修訂於民國一〇六年六月十四日</p> <p>第二十一次修訂於民國一〇七年六月十一日</p>	