

股票代碼:8923



一〇九年股東常會

議事手冊

時報文化出版企業股份有限公司

查詢本議事手冊網站：<http://mops.twse.com.tw>

開會日期：中華民國一〇九年六月九日(星期二)上午九時正

開會地點：台北市萬華區和平西路三段 240 號 2 樓

目 錄

| | |
|---|----|
| 壹、開會程序..... | 1 |
| 貳、開會議程..... | 2 |
| 一、報告事項 | 3 |
| 二、承認事項..... | 4 |
| 三、臨時動議..... | 4 |
| 四、散會..... | 4 |
| 參、附件 | |
| 一、一〇八年度營業報告..... | 5 |
| 二、監察人查核報告 | 8 |
| 三、一〇八年度會計師查核報告、個體財務報表及合併財務報表..... | 9 |
| 四、盈餘分配表 | 29 |
| 肆、附錄 | |
| 一、公司章程..... | 30 |
| 二、股東會議事規則 | 34 |
| 三、本次無償配股對公司營運績效、每股盈餘及股東投資報酬率 之影響；員工酬勞及董監酬勞之有關資訊..... | 37 |
| 四、全體董事及監察人持股情形及最低應持有股數..... | 38 |

時報文化出版企業股份有限公司

一〇九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

時報文化出版企業股份有限公司

一〇九年股東常會開會議程

- 一、時間：中華民國一〇九年六月九日上午九時正
- 二、地點：台北市萬華區和平西路三段 240 號 2 樓
- 三、宣佈開會
- 四、主席致詞
- 五、報告事項
 - (一) 一〇八年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告
 - (二) 一〇八年度營業報告
 - (三) 監察人查核一〇八年度決算報告
 - (四) 股東提案處理說明報告
- 六、承認事項
 - (一) 承認一〇八年度財務報表及營業報告書
 - (二) 承認一〇八年度盈餘分配案
- 七、臨時動議
- 八、散會

一、報告事項

報告案一

董事會提

案由：一〇八年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告，敬請 鑒核。

說明：一、依公司章程第十九條規定辦理。

二、本公司一〇八年度稅前獲利(扣除員工酬勞及董監事酬勞前)為 37,340,268 元，擬提列員工酬勞 3%計 1,120,208 元、董監事酬勞 1.5%計 560,104 元，以現金發放。

報告案二

董事會提

案由：一〇八年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱本手冊附件一第 5 至 7 頁。

報告案三

董事會提

案由：監察人查核一〇八年度決算報告，敬請 鑒核。

說明：監察人查核報告書，請參閱本手冊附件二第 8 頁。

報告案四

董事會提

案由：股東提案處理說明報告。

說明：一、依公司法 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。

二、本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為一〇九年四月六日起至一〇九年四月十五日止(上午 9:00 時至下午 17:30 時)，地點為台北市和平西路三段 240 號 6 樓(本公司財務部)，聯絡人：黃振元，電話：02-23066600 分機 8616。並已依法公告於公開資訊觀測站。

三、本公司並無接獲任何股東書面提案。

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇八年度財務報表及營業報告書，敬請 承認。

說明：一、一〇八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、營業報告書請參閱本手冊附件一第 5 至 7 頁，其他書表請參閱本手冊附件二第 8 頁及附件三第 9 頁至第 28 頁。謹提請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：一〇八年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：一、一〇八年度盈餘分配之議案，經本公司董事會會議決議通過。
二、一〇八年度盈餘分配擬提撥股東紅利 25,819,430 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 0.85 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、盈餘分配表請參閱本手冊附件四第 29 頁。

決議：

三、臨時動議：

四、散會：

時報文化出版企業股份有限公司一〇八年度營業報告書

本公司一〇八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，一〇八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。

茲將一〇八年度經營狀況及一〇九年度營運計劃如下：

一、一〇八年度營業狀況：

(一)、營業計劃實施成果：

本公司一〇八年度銷貨收入淨額為 427,717 仟元，較一〇七年度 421,906 仟元，增加 5,811 仟元，1.38%；一〇八年度銷貨毛利為 189,346 仟元，較一〇七年度 190,105 仟元，減少 759 仟元，0.4%；一〇八年度稅後淨利為 30,299 仟元，較一〇七年度 28,954 仟元，增加 1,345 仟元，4.65%。

(二)、預算執行情形：

108 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 | 一〇八年度 | 一〇七年度 |
|------------|-------|-------|
| 資產報酬率(%) | 4.00 | 3.79 |
| 股東權益報酬率(%) | 6.93 | 6.65 |
| 占實收資本比率(%) | | |
| 營業利益 | 5.75 | 6.86 |
| 稅前淨利 | 11.75 | 10.34 |
| 純益率(%) | 7.08 | 6.86 |
| 每股純益(元) | 1.00 | 0.95 |

(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、一〇九年度營業計劃概要

(一)、經營方針：

1. 從出版出發，邁向文化創意產業。
2. 調整產品開發模式，追求營運轉型。
3. 落實目標管理，強化內部控制。

(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 | 1,871 |
| 漫畫類 | 6 |
| 外版及其他類 | 325 |
| 合計 | 2,202 |

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. 擴大爭取國內外著名作者與作品。
2. 強化業務轉型，開發異業及新市場等特殊通路。
3. 建立 B2C 活動平台及客戶服務與行銷體系。
4. 加強倉庫管理，全面檢討庫存管理。
5. 積極拓展海外合作與大陸市場。
6. 加強數位出版及電子書業務。

(四)、未來公司發展策略：

1. 強化本土原創出版。繼續出版各類質量並重的好書，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. 拓展數位行銷與營運。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。爭取與同業及異業合作，擴大事業發展範疇。
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。

董事長：趙政岷



經理人：趙政岷



會計主管：黃振元



附件二

時報文化出版事業股份有限公司
監察人查核報告



董事會造送本公司一〇八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

本公司一〇九年股東常會

監察人：曹昇加



監察人：李德嫻



中 華 民 國 一 〇 九 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 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 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 108 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 108 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 108 年 12 月 31 日止，存貨餘額為 142,323 仟元，佔個體資產負債表總資產之 18%。

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、產業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. 抽核存貨單位成本，確認存貨成本之正確性；
4. 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；
5. 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，並藉由參與觀察年度存貨盤點評估存貨狀況，以確認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、五及十二。

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 108 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 1 0 9 年 3 月 2 0 日

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | | 107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) | \$ 37,925 | 5 | \$ 31,795 | 4 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | 154,504 | 20 | 151,306 | 20 | | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及九) | 4,000 | - | 4,000 | 1 | | |
| 1150 | 應收票據 (附註四及十) | 15,302 | 2 | 20,028 | 3 | | |
| 1170 | 應收帳款—淨額 (附註四及十) | 112,227 | 14 | 136,088 | 18 | | |
| 1197 | 應收融資租賃款—流動 (附註四及十一) | 909 | - | - | - | | |
| 130X | 存貨—淨額 (附註四、五及十二) | 142,323 | 18 | 138,931 | 18 | | |
| 1479 | 其他流動資產 | 12,216 | 2 | 10,650 | 1 | | |
| 1481 | 待退回產品權利—流動 (附註四) | 25,041 | 3 | 23,972 | 3 | | |
| 11XX | 流動資產總計 | 504,447 | 64 | 516,770 | 68 | | |
| | 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) | 6,417 | 1 | 11,412 | 1 | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十三) | 11,914 | 2 | 11,520 | 2 | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四及十四) | 5,825 | 1 | 8,582 | 1 | | |
| 1755 | 使用權資產 (附註四及十五) | 31,373 | 4 | - | - | | |
| 1760 | 投資性不動產 (附註四及十六) | 106,133 | 14 | 106,857 | 14 | | |
| 1780 | 其他無形資產 (附註四及十七) | 81,717 | 10 | 76,649 | 10 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二二) | 32,684 | 4 | 29,751 | 4 | | |
| 194D | 應收融資租賃款—非流動 (附註四及十一) | 1,488 | - | - | - | | |
| 1990 | 其他非流動資產 | 2,182 | - | 2,182 | - | | |
| 15XX | 非流動資產總計 | 279,733 | 36 | 246,953 | 32 | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 784,180 | 100 | \$ 763,723 | 100 | | |
| | 負 債 及 權 益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2150 | 應付票據 | \$ 13,467 | 2 | \$ 33,081 | 4 | | |
| 2170 | 應付帳款 | 183,639 | 24 | 183,090 | 24 | | |
| 2219 | 其他應付款 (附註十八及二六) | 41,458 | 5 | 39,479 | 5 | | |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二二) | 4,490 | 1 | 3,332 | 1 | | |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四、十五及二六) | 8,981 | 1 | - | - | | |
| 2365 | 退款負債—流動 (附註四、五及十八) | 47,770 | 6 | 47,162 | 6 | | |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | 10,952 | 1 | 9,242 | 1 | | |
| 21XX | 流動負債總計 | 310,757 | 40 | 315,386 | 41 | | |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二二) | 2,973 | - | 2,680 | 1 | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四、十五及二六) | 23,569 | 3 | - | - | | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九) | 8,157 | 1 | 8,305 | 1 | | |
| 2670 | 其他非流動負債 | 1,020 | - | 1,050 | - | | |
| 25XX | 非流動負債總計 | 35,719 | 4 | 12,035 | 2 | | |
| 2XXX | 負債總計 | 346,476 | 44 | 327,421 | 43 | | |
| | 權 益 | | | | | | |
| 3100 | 股 本 | 303,758 | 39 | 303,758 | 40 | | |
| 3200 | 資本公積—股本溢價 | 12,800 | 2 | 12,800 | 1 | | |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 77,468 | 10 | 74,573 | 10 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 2,318 | - | 393 | - | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 49,024 | 6 | 47,096 | 6 | | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 128,810 | 16 | 122,062 | 16 | | |
| 3400 | 其他權益 | (7,664) | (1) | (2,318) | - | | |
| 3XXX | 權益總計 | 437,704 | 56 | 436,302 | 57 | | |
| | 負 債 及 權 益 總 計 | \$ 784,180 | 100 | \$ 763,723 | 100 | | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：趙政峴

經理人：趙政峴

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 108 年及 107 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 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|---------------------|------------|------|------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四） | \$ 426,835 | 100 | \$ 421,906 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十二及二一） | 238,371 | 56 | 231,801 | 55 |
| 5900 | 營業毛利 | 188,464 | 44 | 190,105 | 45 |
| | 營業費用（附註二一及二六） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 56,849 | 13 | 55,156 | 13 |
| 6200 | 管理費用 | 114,807 | 27 | 118,622 | 28 |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益 | - | - | (4,774) | (1) |
| 6000 | 營業費用合計 | 171,656 | 40 | 169,004 | 40 |
| 6900 | 營業淨利 | 16,808 | 4 | 21,101 | 5 |
| | 營業外收入及支出（附註四、二一及二六） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 20,091 | 4 | 20,877 | 5 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (371) | - | (10,579) | (2) |
| 7050 | 財務成本 | (868) | - | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 18,852 | 4 | 10,298 | 3 |
| 7900 | 稅前淨利 | 35,660 | 8 | 31,399 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二） | (5,361) | (1) | (2,445) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利 | 30,299 | 7 | 28,954 | 7 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|--|------------|------|-----------|---|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 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 (附註四) | (\$ 4,995) | (1) | (\$ 70) | - |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數(附註四及 十九) | 62 | - | 2,751 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二二) | (12) | - | (745) | - |
| 8310 | | (4,945) | (1) | 1,936 | - |
| | 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) | (438) | - | (242) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二二) | 87 | - | 69 | - |
| 8360 | | (351) | - | (173) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | (5,296) | (1) | 1,763 | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 25,003 | 6 | \$ 30,717 | 7 |
| | 每股盈餘(附註二三) | | | | |
| 9750 | 基 本 | \$ 1.00 | | \$ 0.95 | |
| 9850 | 稀 釋 | \$ 0.99 | | \$ 0.95 | |

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



單位：新台幣千元，惟每股股利為元

| 代碼 | 科目 | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | 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 | 備供出售金融資產之未實現損益 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 其他 | 項目 | 金額 |
|----|--------------------|--------|--------|--------|--------|----------|-------------------|----------------|----------------------|---------|---------|----------|
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | 30,376 | 12,800 | 71,423 | - | 46,856 | - | 161 | - | - | 1,521 | 434,444 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | - | - | - | - | 161 | - | (161) | - | - | (1,521) | (1,521) |
| A5 | 107 年 1 月 1 日重編後餘額 | 30,376 | 12,800 | 71,423 | - | 47,017 | (554) | - | - | (554) | (1,521) | 432,923 |
| B1 | 年度盈餘指撥及分配 | - | - | 3,150 | - | (3,150) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 393 | (393) | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 現金股利—每股 0.90 元 | - | - | - | - | (27,388) | - | - | - | - | - | (27,388) |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | - | - | 28,954 | - | - | - | - | - | 28,954 |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 2,006 | (173) | - | - | (70) | - | 1,763 |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | 30,376 | 12,800 | 74,573 | 393 | 47,096 | (727) | - | - | (1,591) | - | 436,302 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | - | - | - | - | 2,218 | - | - | - | - | - | 2,218 |
| A5 | 108 年 1 月 1 日重編後餘額 | 30,376 | 12,800 | 74,573 | 393 | 49,314 | (727) | - | - | (1,591) | - | 438,520 |
| B1 | 年度盈餘指撥及分配 | - | - | 2,895 | - | (2,895) | - | - | - | - | - | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 1,925 | (1,925) | - | - | - | - | - | - |
| B5 | 現金股利—每股 0.85 元 | - | - | - | - | (25,819) | - | - | - | - | - | (25,819) |
| D1 | 108 年度淨利 | - | - | - | - | 30,299 | - | - | - | - | - | 30,299 |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 50 | (351) | - | - | (4,995) | - | (5,296) |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | 30,376 | 12,800 | 77,468 | 2,318 | 49,024 | (1,078) | - | - | (6,886) | - | 437,704 |

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 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------------------|-----------|-----------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 35,660 | \$ 31,399 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 12,379 | 3,978 |
| A20200 | 攤銷費用 | 30,343 | 31,061 |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益 | - | (4,774) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨(利益)損失 | (6,664) | 666 |
| A20900 | 財務成本 | 868 | - |
| A21200 | 利息收入 | (456) | (498) |
| A21300 | 股利收入 | (5,501) | (1,834) |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益份額 | (832) | 120 |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | 20,939 | 26,274 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 4,726 | 1,298 |
| A31150 | 應收帳款 | 23,861 | 31,315 |
| A31200 | 存 貨 | (17,587) | (21,682) |
| A31240 | 其他流動資產 | (1,566) | 7,106 |
| A31270 | 待退回產品權利 | (1,069) | 2,069 |
| A32130 | 應付票據 | (19,614) | 4,869 |
| A32150 | 應付帳款 | 549 | 9,035 |
| A32180 | 其他應付款 | 1,979 | (5,169) |
| A32220 | 退款負債 | 608 | (6,630) |
| A32230 | 其他流動負債 | 1,710 | 178 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (86) | (4,655) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 80,247 | 104,126 |
| A33100 | 收取之利息 | 456 | 392 |
| A33300 | 支付之利息 | (868) | - |
| A33500 | 支付之所得稅 | (6,768) | (7,123) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | 73,067 | 97,395 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|--------------------|--------------|-------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 138,073) | (\$ 77,239) |
| B00200 | 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 141,539 | 31,480 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | - | (777) |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (20) |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 449 |
| B04500 | 購置無形資產 | (42,155) | (29,205) |
| B06000 | 應收融資租賃款減少 | 893 | - |
| B07600 | 收取之股利 | 5,501 | 1,834 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (32,295) | (73,478) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C03000 | 收取存入保證金 | - | 190 |
| C03100 | 存入保證金返還 | (30) | (60) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (8,793) | - |
| C04500 | 發放現金股利 | (25,819) | (27,338) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (34,642) | (27,208) |
| EEEE | 現金及約當現金淨增加(減少) | 6,130 | (3,291) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 31,795 | 35,086 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 37,925 | \$ 31,795 |

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 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 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 108 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 108 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 108 年 12 月 31 日止，存貨餘額為 142,323 仟元，佔合併資產負債表總資產之 18%。

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、產業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. 抽核存貨單位成本，確認存貨成本之正確性；
4. 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；
5. 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，並藉由參與觀察年度存貨盤點評估存貨狀況，以確認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、五及十二。

其他事項

時報文化出版企業股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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 108 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 9 年 3 月 2 0 日

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | | 107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) | \$ 38,432 | 5 | \$ 43,292 | 6 | | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) | 154,504 | 20 | 151,306 | 20 | | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九) | 14,294 | 2 | 4,000 | - | | |
| 1150 | 應收票據(附註四及十) | 15,302 | 2 | 20,028 | 3 | | |
| 1170 | 應收帳款—淨額(附註四及十) | 112,227 | 14 | 136,088 | 18 | | |
| 1197 | 應收融資租賃款—流動(附註四及十一) | 909 | - | - | - | | |
| 130X | 存貨—淨額(附註四、五及十二) | 142,323 | 18 | 138,931 | 18 | | |
| 1479 | 其他流動資產 | 13,406 | 2 | 10,684 | 1 | | |
| 1481 | 待退回產品權利—流動(附註四) | 25,041 | 3 | 23,972 | 3 | | |
| 11XX | 流動資產總計 | 516,438 | 66 | 528,301 | 69 | | |
| | 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) | 6,417 | 1 | 11,412 | 2 | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四及十四) | 5,825 | 1 | 8,582 | 1 | | |
| 1755 | 使用權資產(附註四及十五) | 31,373 | 4 | - | - | | |
| 1760 | 投資性不動產(附註四及十六) | 106,133 | 14 | 106,857 | 14 | | |
| 1780 | 其他無形資產(附註四及十七) | 81,717 | 10 | 76,649 | 10 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二二) | 32,684 | 4 | 29,751 | 4 | | |
| 194D | 應收融資租賃款—非流動(附註四及十一) | 1,488 | - | - | - | | |
| 1990 | 其他非流動資產 | 2,182 | - | 2,182 | - | | |
| 15XX | 非流動資產總計 | 267,819 | 34 | 235,433 | 31 | | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 784,257 | 100 | \$ 763,734 | 100 | | |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2150 | 應付票據 | \$ 13,467 | 2 | \$ 33,081 | 4 | | |
| 2170 | 應付帳款 | 183,639 | 23 | 183,090 | 24 | | |
| 2219 | 其他應付款(附註十八及二六) | 41,466 | 5 | 39,490 | 5 | | |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二二) | 4,528 | 1 | 3,332 | 1 | | |
| 2280 | 租賃負債—流動(附註四、十五及二六) | 8,981 | 1 | - | - | | |
| 2365 | 退款負債—流動(附註四、五及十八) | 47,770 | 6 | 47,162 | 6 | | |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | 10,983 | 2 | 9,242 | 1 | | |
| 21XX | 流動負債總計 | 310,834 | 40 | 315,397 | 41 | | |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二二) | 2,973 | - | 2,680 | 1 | | |
| 2580 | 租賃負債—非流動(附註四、十五及二六) | 23,569 | 3 | - | - | | |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動(附註四及十九) | 8,157 | 1 | 8,305 | 1 | | |
| 2670 | 其他非流動負債 | 1,020 | - | 1,050 | - | | |
| 25XX | 非流動負債總計 | 35,719 | 4 | 12,035 | 2 | | |
| 2XXX | 負債總計 | 346,553 | 44 | 327,432 | 43 | | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | |
| 3110 | 股本 | 303,758 | 39 | 303,758 | 40 | | |
| 3200 | 資本公積—股本溢價 | 12,800 | 2 | 12,800 | 1 | | |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 77,468 | 10 | 74,573 | 10 | | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 2,318 | - | 393 | - | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 49,024 | 6 | 47,096 | 6 | | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 128,810 | 16 | 122,062 | 16 | | |
| 3400 | 其他權益 | (7,664) | (1) | (2,318) | - | | |
| 3XXX | 權益總計 | 437,704 | 56 | 436,302 | 57 | | |
| | 負債及權益總計 | \$ 784,257 | 100 | \$ 763,734 | 100 | | |

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 108 年及 107 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 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|------------------------------------|------------|------|------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四） | \$ 427,717 | 100 | \$ 421,906 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十二及二一） | 238,371 | 56 | 231,801 | 55 |
| 5900 | 營業毛利 | 189,346 | 44 | 190,105 | 45 |
| | 營業費用（附註二一及二六） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 56,849 | 13 | 55,156 | 13 |
| 6200 | 管理費用 | 115,019 | 27 | 118,874 | 28 |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益 | - | - | (4,774) | (1) |
| 6000 | 營業費用合計 | 171,868 | 40 | 169,256 | 40 |
| 6900 | 營業淨利 | 17,478 | 4 | 20,849 | 5 |
| | 營業外收入及支出（附註四、二一及二六） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 20,290 | 5 | 21,008 | 5 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (1,202) | (1) | (10,458) | (2) |
| 7050 | 財務成本 | (868) | - | - | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 18,220 | 4 | 10,550 | 3 |
| 7900 | 稅前淨利 | 35,698 | 8 | 31,399 | 7 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二） | (5,399) | (1) | (2,445) | (1) |
| 8200 | 本年度淨利 | 30,299 | 7 | 28,954 | 7 |
| | 其他綜合損益 | | | | |
| | 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 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（附註四） | (4,995) | (1) | (70) | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|---------------------------------|-----------|------|-----------|---|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數(附註四及 十九) | \$ 62 | - | \$ 2,751 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註四及二二) | (12) | - | (745) | - |
| 8310 | | (4,945) | (1) | 1,936 | - |
| | 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) | (438) | - | (242) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註四及二二) | 87 | - | 69 | - |
| 8360 | | (351) | - | (173) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | (5,296) | (1) | 1,763 | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 25,003 | 6 | \$ 30,717 | 7 |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 30,299 | 7 | \$ 28,954 | 7 |
| 8620 | 非控制權益 | - | - | - | - |
| 8600 | | \$ 30,299 | 7 | \$ 28,954 | 7 |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 25,003 | 6 | \$ 30,717 | 7 |
| 8720 | 非控制權益 | - | - | - | - |
| 8700 | | \$ 25,003 | 6 | \$ 30,717 | 7 |
| | 每股盈餘(附註二三) | | | | |
| 9710 | 基 本 | \$ 1.00 | | \$ 0.95 | |
| 9810 | 稀 釋 | \$ 0.99 | | \$ 0.95 | |

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
 民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
 每股股利為元

| 代碼 | 107 年 1 月 1 日餘額 | A1 | 30,376 | \$ | 303,758 | \$ | 資本公積一 | | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 其他權益 | | 透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 之兌換差額 (附註四) | 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 (附註四) | 出售 金融資產 未實現損益 註四及二十 | 權益總額 | |
|----|----------------------------------|----|--------|----|---------|----|--------|----|--------|-------|----------|----|--|------------------------------------|------------------------------|------|----------|
| | | | | | | | 額 | 額 | | | 額 | 額 | | | | | |
| A1 | 107 年 1 月 1 日餘額 | | 30,376 | \$ | 303,758 | \$ | 12,800 | \$ | 71,423 | \$ | 46,856 | \$ | 161 | \$ | 1,521 | \$ | 434,444 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | | - | | - | | - | | - | | 161 | | (161) | | (1,521) | | (1,521) |
| A5 | 107 年 1 月 1 日重編後餘額 | | 30,376 | | 303,758 | | 12,800 | | 71,423 | | 47,017 | | (554) | | (1,521) | | 432,923 |
| B1 | 106 年度盈餘指撥及分配 | | - | | - | | - | | 3,150 | | (3,150) | | - | | - | | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | | - | | - | | - | | 393 | | (393) | | - | | - | | - |
| B5 | 特別盈餘公積 本公司股東現金股利—每股 0.90 元 | | - | | - | | - | | - | | (27,338) | | - | | - | | (27,338) |
| D1 | 107 年度淨利 | | - | | - | | - | | - | | 28,954 | | - | | - | | 28,954 |
| D3 | 107 年度稅後其他綜合損益 | | - | | - | | - | | - | | 2,006 | | (173) | | (70) | | 1,763 |
| Z1 | 107 年 12 月 31 日餘額 | | 30,376 | | 303,758 | | 12,800 | | 74,573 | | 47,096 | | (727) | | (1,591) | | 436,302 |
| A3 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | | - | | - | | - | | - | | 2,218 | | - | | - | | 2,218 |
| A5 | 108 年 1 月 1 日重編後餘額 | | 30,376 | | 303,758 | | 12,800 | | 74,573 | | 49,314 | | (727) | | (1,591) | | 438,520 |
| B1 | 107 年度盈餘指撥及分配 | | - | | - | | - | | 2,895 | | (2,895) | | - | | - | | - |
| B3 | 法定盈餘公積 | | - | | - | | - | | 1,925 | | (1,925) | | - | | - | | - |
| B5 | 特別盈餘公積 本公司股東現金股利—每股 0.85 元 | | - | | - | | - | | - | | (25,819) | | - | | - | | (25,819) |
| D1 | 108 年度淨利 | | - | | - | | - | | - | | 30,299 | | - | | - | | 30,299 |
| D3 | 108 年度稅後其他綜合損益 | | - | | - | | - | | - | | 50 | | (351) | | (4,995) | | (5,296) |
| Z1 | 108 年 12 月 31 日餘額 | | 30,376 | | 303,758 | | 12,800 | | 77,468 | | 49,024 | | (1,078) | | (6,586) | | 437,704 |

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

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------------------|---------------|---------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 35,698 | \$ 31,399 |
| A20010 | 收益費損項目： | | |
| A20100 | 折舊費用 | 12,379 | 3,978 |
| A20200 | 攤銷費用 | 30,343 | 31,061 |
| A20300 | 預期信用減損迴轉利益 | - | (4,774) |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨(利益)損失 | (6,664) | 666 |
| A20900 | 財務成本 | 868 | - |
| A21200 | 利息收入 | (632) | (629) |
| A21300 | 股利收入 | (5,501) | (1,834) |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | 20,939 | 26,274 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31130 | 應收票據 | 4,726 | 1,298 |
| A31150 | 應收帳款 | 23,861 | 31,315 |
| A31200 | 存 貨 | (17,587) | (21,682) |
| A31240 | 其他流動資產 | (2,722) | 7,109 |
| A31270 | 待退回產品權利 | (1,069) | 2,069 |
| A32130 | 應付票據 | (19,614) | 4,869 |
| A32150 | 應付帳款 | 549 | 9,035 |
| A32180 | 其他應付款 | 1,976 | (5,164) |
| A32220 | 退款負債 | 608 | (6,630) |
| A32230 | 其他流動負債 | 1,741 | 178 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (86) | (4,655) |
| A33000 | 營運產生之現金 | 79,813 | 103,883 |
| A33100 | 收取之利息 | 632 | 524 |
| A33300 | 支付之利息 | (868) | - |
| A33500 | 支付之所得稅 | (6,768) | (7,123) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>72,809</u> | <u>97,284</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|--------------------|-------------|-----------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (\$ 10,294) | \$ - |
| B00100 | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (138,073) | (77,239) |
| B00200 | 出售透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 141,539 | 31,480 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | - | (777) |
| B03700 | 存出保證金增加 | - | (20) |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 449 |
| B04500 | 購置無形資產 | (42,155) | (29,205) |
| B06000 | 應收融資租賃款減少 | 893 | - |
| B07600 | 收取之股利 | 5,501 | 1,834 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (42,589) | (73,478) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C03000 | 收取存入保證金 | - | 190 |
| C03100 | 存入保證金返還 | (30) | (60) |
| C04020 | 租賃負債本金償還 | (8,793) | - |
| C04500 | 發放現金股利 | (25,819) | (27,338) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (34,642) | (27,208) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (438) | (242) |
| EEEE | 現金及約當現金淨減少 | (4,860) | (3,644) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 43,292 | 46,936 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 38,432 | \$ 43,292 |

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

盈餘分配表

中華民國一〇八年度

單位：元

| 項 目 | 金 額 |
|---------------------|-------------|
| 期初未分配盈餘： | 16,456,050 |
| IFRS16開帳影響數 | 2,217,927 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 49,766 |
| 調整後未分配盈餘 | 18,723,743 |
| 加：一〇八年度稅後淨利 | 30,299,291 |
| 減：提列法定盈餘公積 10% | (3,029,929) |
| 減：提列特別盈餘公積 | (5,345,341) |
| 可供分配數 | 40,647,764 |
| 盈餘分配數 | |
| 股東紅利（每股現金股利 0.85 元） | 25,819,430 |
| 期末未分配盈餘 | 14,828,334 |

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章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規組織，定名為時報文化出版企業股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
 - 二、F118010 資訊軟體批發業。
 - 三、F199990 其他批發業。
 - 四、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
 - 五、F218010 資訊軟體零售業。
 - 六、J303010 雜誌（期刊）出版業。
 - 七、J305010 有聲出版業。
 - 八、J399010 軟體出版業。
 - 九、J304010 圖書出版業。
 - 十、JB01010 會議及展覽服務業。
 - 十一、J399990 其他出版業。
 - 十二、J503010 廣播節目製作業。
 - 十三、J503020 電視節目製作業。
 - 十四、J503030 廣播電視節目發行業。
 - 十五、J503050 錄影節目帶業。
 - 十六、J601010 藝文服務業。
 - 十七、I103060 管理顧問業。
 - 十八、IZ10010 排版業。
 - 十九、F102040 飲料批發業。
 - 二十、F102170 食品什貨批發業。
 - 二十一、F203010 食品什貨、飲料零售業。
 - 二十二、F501030 飲料店業。
 - 二十三、F102030 菸酒批發業。
 - 二十四、F203020 菸酒零售業。
 - 二十五、J602010 演藝活動業。
 - 二十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 本公司依前項規定所編輯、製作或出版之著作物，其著作權之歸屬，依著作權法第十條規定，由本公司取得。

第二條之一：本公司得為對外保證。

第二條之二：本公司為業務之需要，得轉投資其他事業，且不受公司法第十三條投資總額不得超過本公司股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參億零肆佰伍拾捌萬元，分為參仟零肆拾伍萬捌仟股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。

第六條：刪除。

第七條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司公開發行之股份得免印製股票，但應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集。

本公司召開股東會時，得採行股東得以書面或電子方式行使表決權。

第九條之一：股東會之召集程序，依公司法、證券交易法及相關法令之規定辦理。

股東會之會議，依本公司股東會議事規則辦理。

股東會開會時，除公司法另有規定外，由董事長擔任主席，董事長請假時或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司股東每股有一表決權。但有公司法第一百七十九條規定之情形，無表決權。

第十二條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十二條之一：股東會之決議事項，應作成議事錄，並於會後二十日內將議事錄分發各股東，議事錄應載明會議時日、地點、出席股數、主席姓名、決議方式及決議事項由主席簽名或蓋章，連同股東出席資料及代理出席委託書一併保存於本公司。

議事錄之分發得以公告方式為之。

議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事七至九人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，其全體董事及監察人合計持股比例，應符合證券管理機關之規定。

本公司得依證券交易法第十四條之二規定設置獨立董事二至三人。

董事(含獨立董事)及監察人選任方式採公司法第一百九十二條之一及公司法第二百一十六條之一之候選人提名制度，其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。

第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：董事及監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，授權董事會為其購買責任保險，以降低並分散董事及監察人因違法行為，而造成公司及股東重大損害之風險。

第五章 經理人

第十七條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具左列表冊，依法於股東常會開會三十日前交監察人查核，並提交股東常會請求承認。

一、營業報告書

二、財務報表

三、盈餘分派或虧損撥補之議案

第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥 3% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 1.5% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

第二十條：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 10% 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，每年就可供分配盈餘分配股東股息紅利，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之 50%。

第七章 附 則

第二十一條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於中華民國七十四年十月四日

第一次修訂於民國七十五年十月四日

第二次修訂於民國七十六年十二月八日

第三次修訂於民國七十八年一月十八日

第四次修訂於民國七十九年二月七日

第五次修訂於民國八十三年七月十四日

第六次修訂於民國八十四年五月四日

第七次修訂於民國八十四年六月十二日

第八次修訂於民國八十六年四月廿三日

第九次修訂於民國八十六年十一月一日

第十次修訂於民國八十六年十二月十九日

第十一次修訂於民國八十七年五月二十九日

第十二次修訂於民國八十八年五月五日

第十三次修訂於民國八十九年六月八日

第十四次修訂於民國九十年四月三十日

第十五次修訂於民國九十一年五月二十一日

第十六次修訂於民國九十五年五月二十六日

第十七次修訂於民國九十九年六月十四日

第十八次修訂於民國一〇三年六月六日

第十九次修訂於民國一〇五年六月七日

第二十次修訂於民國一〇六年六月十四日

第二十一次修訂於民國一〇七年六月十一日

第二十二次修訂於民國一〇八年六月十日

時報文化出版企業股份有限公司

董事長：趙政岷



時報文化出版企業股份有限公司股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。本議事規則依主管機關規定訂定之。
- 二、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。
前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。
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，僅得指派一人代表出席。
委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 三、有代表股份總數達到法定數額之股東出席時，由主席報告，即宣佈開會。
如逾開會時間，尚不足法定股數時，主席得宣佈延長之，其後延長次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時，延長兩次仍不足額時，而有代表已發行股份總數之三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項之規定，以出席表決權超過半數之同意為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數之過半數時，主席得隨時宣告正式開會，主席並得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提起大會表決。
- 四、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定議程進行非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項規定。
前二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。
會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。一次集會如未能討論結束時，得由股東會決議五日內延期或續行集會，並免為通知或公告。
會議散會後，股東不得另推派主席於原址或另覓場所續行開會。
股東會開會時，主席違反議事規則宣佈散會者，得以出席股東表決權超過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。

五、股東發言前，須先以發言條，填明發言要旨，股東戶號及戶名，送由主席定其發言先後。

出席股東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之同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

六、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。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出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言違反前二項規定或超出議題範圍，或有失會議秩序時，主席得予制止，或中止其發言。

七、主席對議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

八、議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。股東每股有一表決權，但公司依法自己持有之股份，無表決權。股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同受二人以上股東委託時，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，超過時其超過之表決權不予計算。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。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。

九、本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份，股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。

十、本公司股東會召開之地點，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。

- 十一、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，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。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其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。
- 十二、本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。
- 十三、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 十四、會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，自行疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。
- 十五、本規則未定事項，悉依公司法及本公司章程規定辦理。
- 十六、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

附錄三

- 一、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
本年度未有無償配股之情形，故不適用。

二、員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥 3% 為員工酬勞，提撥不高於 1.5% 為董監酬勞。

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 10% 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，每年就可供分配盈餘分配股東股息紅利，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之 50%。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞之估列基礎與實際分派金額有差異時之會計處理：

係依當年度獲利情況及過去經驗以可能發放之金額為基礎計算。年度終了後，董事會決議之發於金額有重大變動時，該變動調整決議年度費用。

3. 董事會決議配發 108 年度員工酬勞及董監酬勞之金額如下：

| | 金 額 |
|---------------|---------------------|
| 員工酬勞－以現金之方式發放 | \$ 1,120 (仟元) |
| 董監事酬勞 | 560 (仟元) |
| 合 計 | <u>\$1,680 (仟元)</u> |

員工酬勞及董監事酬勞於 108 年度以費用列帳，上述配發數與列帳費用相同。

4. 董事會決議配發 107 年度員工酬勞及董監事酬勞之金額如下：

| | 金 額 |
|---------------|---------------------|
| 員工酬勞－以現金之方式發放 | \$ 986 (仟元) |
| 董監事酬勞 | 493 (仟元) |
| 合 計 | <u>\$1,479 (仟元)</u> |

員工酬勞及董監事酬勞於 107 年度以費用列帳，上述配發數與列帳費用相同。

附錄四



時報文化出版企業股份有限公司
董事及監察人持股情形

基準日：109年4月11日

| 職稱 | 姓名 | 就任日期 | 任期(年) | 選任時持有股數 | | 現在持有股數 | |
|-------|------------------------|-----------|-------|------------|--------|------------|--------|
| | | | | 股數 | 持股比率 | 股數 | 持股比率 |
| 董事長 | 德茂興資本股份有限公司 代表人:趙政岷 | 107.06.11 | 3 | 13,437,000 | 44.24% | 13,437,000 | 44.24% |
| 董事 | 德茂興資本股份有限公司 代表人:余建新 | 107.06.11 | 3 | 13,437,000 | 44.24% | 13,437,000 | 44.24% |
| 董事 | 德茂興資本股份有限公司 代表人:胡鴻仁 | 107.06.11 | 3 | 13,437,000 | 44.24% | 13,437,000 | 44.24% |
| 董事 | 德茂興資本股份有限公司 代表人:章晶 | 107.06.11 | 3 | 13,437,000 | 44.24% | 13,437,000 | 44.24% |
| 董事 | 傑克喜亞投資有限公司 代表人:蔡世勇 | 107.06.11 | 3 | 3,413,000 | 11.24% | 3,413,000 | 11.24% |
| 獨立董事 | 陳守國 | 107.06.11 | 3 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 饒聖雄 | 107.06.11 | 3 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 葉言都 | 107.06.11 | 3 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 董事合計 | | | | 16,850,000 | 55.48% | 16,850,000 | 55.48% |
| 監察人 | 李德嫻 | 107.06.11 | 3 | 376,000 | 1.24% | 308,000 | 1.01% |
| 監察人 | 曹昇加 | 107.06.11 | 3 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 監察人合計 | | | | 376,000 | 1.24% | 308,000 | 1.01% |

107年6月11日發行總股數:30,375,800股

109年4月11日發行總股數:30,375,800股

註1:本公司全體董事法定應持股數:3,600,000股(4,500,000股*80%),截至109年4月11日止本公司

非獨立董事合計持有股數:16,850,000股

本公司全體監察人法定應持股數:360,000股(450,000股*80%),截至109年4月11日止本公司

非獨立監察人合計持有股數:308,000股