



# 振大環球股份有限公司

## 民國 113 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：民國 113 年 6 月 27 日（星期四）上午 10 時整

開會地點：台北市松山區復興北路 99 號 6 樓

出席股東：出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共計 46,126,148 股，其中以電子方式出席行使表決權數者 2,822,464 股，上述出席股數佔本公司已發行股份總數 60,280,028 股之 76.52%。

出席董事：許公任董事長、李哲宇董事、葉佳鑫獨立董事。

其他列席：李哲宇會計主管、劉文忠執行副總、安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師。

主席：許公任



記錄：陳嬾茹



一、宣布開會：出席股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案

案由：本公司 112 年度營業報告。

說明：112 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 112 年度各項表冊報告。

說明：112 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二。

第三案

案由：本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：依公司法第 235-1 條及本公司「公司章程」第 24 條規定，以現金分派員工酬勞金額計新台幣 11,362,876 元，董事酬勞金額計新台幣 0 元。

#### 第四案

案由：本公司 112 年度分派現金股利情形報告。

說明：(一) 依本公司章程第 23 條規定，分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金為之由董事會特別決議並報告股東會，不適用應經股東會決議之規定。

(二) 本公司 112 年度可供分配盈餘為 2,676,310,030 元，擬分配股東現金股利每股新台幣 7.2 元，計新台幣 434,016,201 元。

(三) 現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，配發至元為止(元以下捨去)；其畸零款合計數計入本公司其他收入。

(四) 股利分配如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致配息率因而需調整時，授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。

(五) 本案授權董事長另訂定配息基準日及其他相關事宜。

#### 四、承認事項：

##### 第一案 (董事會提)

案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報表案，敬請承認。

說明：(一) 112 年度個體及合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝會計師及林恒昇會計師查核完竣及出具無保留意見查核報告書，併同營業報告書，業經審計委員會審查完竣。

(二) 112 年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊附件一及附件三。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.42%，照案承認。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	46,126,148	44,935,751	19	0	1,190,378
比例	100%	97.42%	0%	0%	2.58%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

## 第二案 (董事會提)

案由：本公司 112 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：112 年度稅後淨利為新台幣 741,588,338 元，可供分配盈餘為新台幣 2,676,310,030 元，112 年度盈餘分配表請參閱本手冊附件四。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.42%，照案承認。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	46,126,148	44,935,751	219	0	1,190,178
比例	100%	97.42%	0%	0%	2.58%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

## 五、討論事項：

### 第一案 (董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：本公司為配合營運需求，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件五。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.39%，照案通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	46,126,148	44,922,951	19	0	1,203,178
比例	100%	97.39%	0%	0%	2.61%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

### 第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：本公司為配合公司營運需要，擬修訂「股東會議事規則」，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊附件六。

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.39%，照案通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	46,126,148	44,922,951	19	0	1,203,178
比例	100%	97.39%	0%	0%	2.61%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

## 六、選舉事項：

### 第一案 (董事會提)

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

說 明：(一) 本公司第十一屆董事及獨立董事任期將於 113 年 12 月 20 日屆滿，依公司法規定於本次股東常會全面改選之。

(二) 依本公司章程第十六條規定，應設董事五至九人，獨立董事不少於三人，任期均為三年，連選得連任。獨立董事選舉採公司法第 192 條之 1 候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。

(三) 本次擬選任董事七人(含獨立董事三人)，新任董事及獨立董事自選任之日起就任，任期三年，自 113 年 6 月 27 日起至 116 年 6 月 26 日止，現任董事於新任董事選任後解任。

(四) 獨立董事候選人名單業經 113 年 3 月 29 日董事會審核通過，相關資料請參閱本手冊附件七。

(五) 本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

選舉結果：董事(含獨立董事)當選名單

職稱	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	A1238*****	許公任	61,789,102 權
董事	2449****	乘基投資有限公司	42,794,223 權
董事	T1217*****	李炤賢	42,794,223 權
董事	Y1203*****	鄒世權	42,794,223 權
獨立董事	R1200*****	吳宏城	41,326,279 權
獨立董事	A1231*****	英宗宏	41,326,200 權
獨立董事	J1215*****	葉佳鑫	41,326,195 權

七、其他議案：

第一案 (董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：(一) 依公司法第 209 條第 1 項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

(二) 本公司為因應業務上之需要並增進營運績效，借助董事之專長與相關經驗，在無損本公司利益前提下，爰同意解除該新任董事之競業禁止之限制，獨立董事競業禁止之限制明細請參閱本手冊附件八。

新任董事解除競業禁止之內容如下：

職稱	姓名	兼任情形
董事	許公任	GREAT VICTORY INNOTECH COMPANY LIMITED、GIANT LANCE INTERNATIONAL LTD.、GREAT GLOBAL INTERNATIONAL CO., LTD.、GAMA TEXTILE MADAGASCAR SARLU、Lotus Sky Investments Limited 董事
董事	李焯賢	振大環球股份有限公司總經理
董事	鄒世權	世權國際聯合事務所負責人

決議：本案經投票表決結果如下，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 97.38%，照案通過。

項目	出席股東表決權	贊成	反對	無效	棄權/未投票
權數	46,126,148	44,919,752	13,018	0	1,193,378
比例	100%	97.38%	0.03%	0%	2.59%

註：上述權數含電子投票行使表決權數

八、臨時動議：無。

九、散會：主席宣布散會(當日上午 10 時 34 分)

(本股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

振大環球股份有限公司

112年度營業報告書



112 年度受通膨物價上漲、客戶庫存水位高等影響，面對產業環境充滿不確定與挑戰，振大團隊快速因應市場變化，即時與客戶充分溝通，透過雙產區及合作外發產區的調節，內部營運控管得宜，仍繳出不錯的成績。

面對未來，雖然可能仍有不確定性，但卻也蘊含無限可能，振大將持續強化既有客戶，發展潛在優質客戶，以提升產能、品質、研發能力與競爭力之目標，增加振大的彈性與韌性，持續穩健成長。

## 壹、112 年度營業計劃實施概況與成果說明

### 一、112 年度營業計劃實施概況

#### 1. 深化客戶合作關係

振大擁有各項服飾生產技術，從居家服飾、休閒服飾、運動機能服、睡衣等產品類型，以因應客戶多元彈性需求，隨著與客戶的緊密研發合作，深化客戶關係，提升振大的價值及競爭力。

#### 2. 優化自動化設備

強化越南產區自動化設備升級，以降低成產成本，有效提升生產效率及產能，並導入線上倉儲系統，使存貨庫存管理及生產流程更完善有效。

#### 3. 產區布局

振大採取越南及非洲雙產區布局，具有快速反應及競爭成本的優勢，並搭配越南當地合作外發廠區靈活調度，有效提升產能及毛利競爭力。

### 二、112 年度營業計劃實施成果及預算執行情形

1. 實施成果：振大 112 年度之營業收入淨額為 5,246,728 仟元，較 111 年度 7,711,623 仟元衰退 31.96%；112 年度之稅後淨利為 740,011 仟元，較 111 年度 1,122,713 仟元衰退 34.09%。

2. 預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司未公開民國 112 年度財務預測資訊，無須揭露 112 年度預算執行分析資料。

### 三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度	111 年度	112 年度
財 務 收 支	營業收入淨額		7,711,623	5,246,728
	營業毛利		1,777,393	1,275,136
	營業利益		1,145,047	813,557
	稅後損益		1,122,713	740,011
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		21.52	13.29
	股東權益報酬率(%)		31.41	17.39
	營業利益占實收資本額比率(%)		190.38%	134.96%
	稅前純益占實收資本額比率(%)		238.99%	163.91%
	純益率(%)		14.56	14.10
	基本每股盈餘(元)		18.75	12.33

#### 貳、113 年度營業計畫說明

##### 一、113 年度營業計畫

###### 1. 新客戶開發

振大除維持既有客戶關係及客戶滿意度，保持雙方長期合作關係以外，每年亦持續積極開發 1~2 家以上新優質客戶，今年鎖定美系及日系客戶，以有效分散營運風險並提升營運成長動能。

###### 2. 生產效率及品質優化

振大強化自動化生產設備及增加線上存貨倉儲系統，藉以降低生產成本，有效提升生產效率及產能，管理階層持續優化管理能力及提升系統運用，再加上內部優化管理、作業流程之改善及內稽內控持續推動，以提升集團整理競爭力。

###### 3. 推動永續發展與國際接軌

積極推動人權社會、環境保護、公司治理等相關規範，建立完善制度與國際接軌，確保公司營運符合供應鏈規範。注重永續發展，包括人才培育、員工關懷、節約能源、水資源再利用及太陽能發電等，以實踐企業永續經營。

##### 二、113 年度研究發展計畫

與客戶合作開發，振大與客戶共同研究開發的互惠合作模式，台北總部設計研發團隊精進開發能力，使公司能持續協助客戶共同開發產品，提供客戶多樣性產品選擇，強化客戶對振大的黏著度。

董事長：許公任



總經理：李炤賢



會計主管：李哲宇



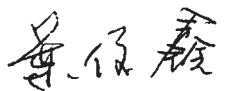
## 振大環球股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 112 年度之營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所楊樹芝及林恒昇會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

振大環球股份有限公司民國 113 年股東常會

審計委員會召集人：葉佳鑫 

中華民國 113 年 03 月 29 日





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

振大環球股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

振大環球股份有限公司及其子公司(振大集團)民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達振大集團民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與振大集團保持超然獨立，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，對振大集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)，收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十八)。

**關鍵查核事項之說明：**

振大集團主係從事成衣製造及加工等業務，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切之事項。因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關準則規定辦理。
- 檢查主要銷售對象之合約或訂單、測試與出貨作業及收入認列內部控制作業流程之控管方式。
- 針對主要銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇資產負債表日前後一定期間之出貨，核對出貨相關憑證及表單，以確定銷貨收入認列於財務報表適當期間。

**二、存貨評價**

有關存貨衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五，存貨之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(六)。

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於振大集團主要產品係成衣，受到消費市場快速變化之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關原物料可能會無法應用於成衣製造，故造成存貨陳廢、過時致存貨成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司之存貨評價會計政策之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與去年度存貨庫齡變化情形。
- 自存貨庫齡表及估計市價明細表中選取樣本，抽核相關單據，以確認存貨庫齡分類及估計市價之正確性。
- 評估存貨評價是否已按公司之會計政策提列。

**其他事項**

振大集團民國一一一年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一二年三月三十日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

振大環球股份有限公司已編製民國一一二年之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。



### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

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

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

振大集團之治理單位(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告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對振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，以及使振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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致振大集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對振大集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝

林恆昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號  
民國 一 一 三 年 三 月 二 十 九 日



振大環球股份有限公司 子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,355,124	24	534,106	10
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	52,866	1	14,699	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(四))	1,302,062	23	1,702,005	31
1170 應收帳款淨額(附註六(五)及(十八))	826,348	15	968,115	17
1200 其他應收款	57,305	1	29,603	1
1210 其他應收款－關係人(附註七)	-	-	48	-
1220 本期所得稅資產	11,374	-	10,067	-
130X 存貨(附註六(六))	712,317	13	1,002,780	18
1410 預付款項	58,755	1	25,480	-
1470 其他流動資產	4,830	-	2,043	-
1476 其他金融資產－流動(附註六(一)及八)	250,126	4	585,275	11
<b>流動資產合計</b>	<u>4,631,107</u>	<u>82</u>	<u>4,874,221</u>	<u>88</u>
<b>非流動資產：</b>				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	427,414	8	88,911	2
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	-	-	2,233	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	329,748	6	318,208	6
1755 使用權資產(附註六(九))	149,356	3	183,200	3
1760 投資性不動產淨額(附註六(十))	2,292	-	2,474	-
1780 無形資產	7,305	-	2,956	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	53,867	1	55,889	1
1900 其他非流動資產(附註六(十三))	17,358	-	18,230	-
<b>非流動資產合計</b>	<u>987,340</u>	<u>18</u>	<u>672,101</u>	<u>12</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 5,618,447</u>	<u>100</u>	<u>5,546,322</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(十一)及八)	\$ -	-	334,000	6
合約負債－流動(附註六(十八))	667	-	497	-
應付票據	6,126	-	18,168	-
應付帳款	522,760	9	589,835	11
其他應付款(附註六(十三))	287,738	5	148,993	3
本期所得稅負債	237,116	4	295,315	5
租賃負債－流動(附註六(十二)及七)	29,423	1	20,994	-
其他流動負債	21,463	1	21,797	1
<b>流動負債合計</b>	<u>1,105,293</u>	<u>20</u>	<u>1,429,599</u>	<u>26</u>
<b>非流動負債：</b>				
租賃負債－非流動(附註六(十二)及七)	55,174	1	63,458	1
其他非流動負債－其他	418	-	16	-
<b>非流動負債合計</b>	<u>55,592</u>	<u>1</u>	<u>63,474</u>	<u>1</u>
<b>負債總計</b>	<u>1,160,885</u>	<u>21</u>	<u>1,493,073</u>	<u>27</u>
<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十五)及(十六))：</b>				
普通股股本	602,800	11	601,469	11
資本公積	800,319	14	772,678	14
法定盈餘公積	298,356	5	185,902	3
特別盈餘公積	8,898	-	21,317	-
未分配盈餘	2,754,007	49	2,474,332	45
其他權益	(12,836)	-	(8,898)	-
歸屬母公司業主之權益合計	<u>4,451,544</u>	<u>79</u>	<u>4,046,800</u>	<u>73</u>
非控制權益	6,018	-	6,449	-
<b>權益總計</b>	<u>4,457,562</u>	<u>79</u>	<u>4,053,249</u>	<u>73</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 5,618,447</u>	<u>100</u>	<u>5,546,322</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：許公任



經理人：李昭賢



會計主管：李哲宇

## 振大環球股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 5,246,728	100	7,711,623	100
5000 營業成本(附註六(六)(八)(九)(十二)(十三)(十六)及七)	3,971,592	76	5,934,230	77
5900 營業毛利	1,275,136	24	1,777,393	23
營業費用(附註六(五)(八)(九)(十二)(十三)(十六)(十九)及七)：				
6100 推銷費用	254,660	5	275,963	4
6200 管理費用	218,988	4	253,152	3
6300 研究發展費用	5,750	-	7,774	-
6450 預期信用減損損失(利益)	(17,819)	(1)	95,457	1
營業費用合計	461,579	8	632,346	8
營業淨利	813,557	16	1,145,047	15
營業外收入及支出(附註六(十二)(二十)及七)：				
7100 利息收入	115,086	2	25,059	-
7010 其他收入	51,445	1	90,972	1
7020 其他利益及損失	10,604	-	179,228	2
7050 財務成本	(2,657)	-	(2,830)	-
營業外收入及支出合計	174,478	3	292,429	3
7900 稅前淨利	988,035	19	1,437,476	18
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	248,024	5	314,763	4
8200 本期淨利	740,011	14	1,122,713	14
其他綜合損益(附註六(十三)及(十四))				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	34	-	652	-
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	57	-	(324)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	130	-	130	-
不重分類至損益之項目合計	(39)	-	198	-
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	(7,061)	-	14,599	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	(304)	-	2,920	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(6,757)	-	11,679	-
8300 本期其他綜合損益	(6,796)	-	11,877	-
本期綜合損益總額	\$ 733,215	14	1,134,590	14
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 741,588	14	1,124,982	14
8620 非控制權益	(1,577)	-	(2,269)	-
	\$ 740,011	14	1,122,713	14
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 734,940	14	1,136,967	14
8720 非控制權益	(1,725)	-	(2,377)	-
	\$ 733,215	14	1,134,590	14
基本每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 12.33		18.75	
9780 稀釋每股盈餘(元)	\$ 12.18		18.51	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許公任



經理人：李昭賢



會計主管：李哲宇





振大環球股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	資本公積		法定盈餘公積		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目		歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	確定福利計畫再衡數量			
民國一一年一月一日餘額	\$ 599,871	802,004	129,122	1,576,825	-	1,576,825	(19,879)	(2,887)	1,449	3,086,505	9,760	3,096,265
追溯適用及追溯重編之影響數(附註六(七))	-	-	-	1,033	-	1,033	(10)	-	-	1,023	(934)	89
期初重編後餘額	599,871	802,004	129,122	1,577,858	-	1,577,858	(19,889)	(2,887)	1,449	3,087,528	8,826	3,096,354
本期淨利	-	-	-	1,124,982	-	1,124,982	-	-	-	1,124,982	(2,269)	1,122,713
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	11,787	(324)	522	11,985	(108)	11,877
盈餘指標及分配：	-	-	-	1,124,982	-	1,124,982	11,787	(324)	522	1,136,967	(2,377)	1,134,590
提列法定盈餘公積	-	-	56,780	(56,780)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(21,317)	21,317	(21,317)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(149,967)	-	(149,967)	-	-	-	(149,967)	-	(149,967)
其他資本公積變動：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	(38,991)	-	-	-	-	-	-	-	(38,991)	-	(38,991)
員工認股權酬勞成本	-	7,380	-	(444)	-	(444)	-	444	-	7,380	-	7,380
員工行使認股權	1,598	2,285	-	-	-	-	-	-	-	3,883	-	3,883
民國一一年十二月三十一日餘額	601,469	772,678	185,902	2,474,332	21,317	2,474,332	(8,102)	(2,767)	1,971	4,046,800	6,449	4,053,249
本期淨利	-	-	-	741,588	-	741,588	(6,609)	57	(96)	741,588	(1,577)	740,011
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(6,609)	-	(96)	(6,648)	(148)	(6,796)
盈餘指標及分配：	-	-	-	741,588	-	741,588	(6,609)	57	(96)	734,940	(1,725)	733,215
提列法定盈餘公積	-	-	112,454	(112,454)	-	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	12,419	(12,419)	(12,419)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(357,874)	-	(357,874)	-	-	-	(357,874)	-	(357,874)
對子公司所有權權益變動	-	-	-	(1,294)	-	(1,294)	-	-	-	(1,294)	1,294	-
員工認股權酬勞成本	-	25,937	-	-	-	-	-	-	-	25,937	-	25,937
員工行使認股權	1,331	1,704	-	-	-	-	-	-	-	3,035	-	3,035
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	(2,710)	-	(2,710)	-	2,710	-	-	-	-
民國一一年十二月三十一日餘額	602,800	800,319	298,356	2,754,007	8,898	2,754,007	(14,711)	-	1,875	4,451,544	6,018	4,457,562

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許公任

經理人：李煥賢

會計主管：李哲宇

## 振大環球股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 988,035	1,437,476
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	80,234	70,558
攤銷費用	1,622	1,600
預期信用(利益)減損損失	(17,819)	95,457
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	14,263	3,435
利息費用	2,657	2,830
利息收入	(115,086)	(25,059)
股份基礎給付酬勞成本	25,937	7,380
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	80	8,614
處分子公司利益	-	(460)
商譽減損損失	-	4,185
收益費損項目合計	(8,112)	168,540
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款減少	159,586	768,211
其他應收款增加	(27,702)	(16,228)
其他應收款-關係人減少	48	-
存貨減少	290,463	559,931
預付款項(增加)減少	(33,275)	137,109
其他流動資產(增加)減少	(3,115)	15,599
其他非流動資產減少	4,185	12,286
與營業活動相關之資產之淨變動合計	390,190	1,476,908
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	170	435
應付票據減少	(12,042)	(4,271)
應付帳款減少	(67,075)	(326,397)
其他應付款增加(減少)	2,252	(94,820)
其他流動負債(減少)增加	(334)	6,956
淨確定福利負債(減少)增加	(23)	54
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(77,052)	(418,043)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	313,138	1,058,865
調整項目合計	305,026	1,227,405
營運產生之現金流入	1,293,061	2,664,881
收取之利息	115,064	9,040
支付之利息	(2,657)	(1,213)
支付之所得稅	(305,508)	(252,347)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,099,960</b>	<b>2,420,361</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,290	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,204,236)	(2,075,639)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,603,778	418,945
取得其他金融資產	(515,326)	(720,713)
處分其他金融資產	850,475	202,307
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(270,040)	(89,630)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	15,600	26,663
處分子公司	-	1,710
取得不動產、廠房及設備	(51,599)	(41,731)
處分不動產、廠房及設備	15	1,244
存出保證金增加	-	(2,289)
存出保證金減少	12	-
取得無形資產	(5,208)	(200)
處分無形資產	89	-
預付設備款增加	(3,267)	(5,987)
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>422,583</b>	<b>(2,285,320)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	412,200	479,000
短期借款減少	(746,200)	(489,576)
存入保證金增加	415	-
租賃本金償還	(27,727)	(36,993)
發放現金股利	(357,874)	(188,958)
員工執行認股權	3,035	3,883
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(716,151)</b>	<b>(232,644)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	14,626	(13,027)
本期現金及約當現金增加(減少)數	821,018	(110,630)
期初現金及約當現金餘額	534,106	644,736
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>1,355,124</b>	\$ <b>534,106</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：許公任



經理人：李焯賢



會計主管：李哲宇







安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

振大環球股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

振大環球股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達振大環球股份有限公司民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與振大環球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，對振大環球股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十六)；收入之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

振大環球股份有限公司主係從事成衣製造及加工等業務，營業收入係財務報告之重要項目之一，且為財務報表使用者所關切之事項。因此，收入認列之測試為本會計師執行財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關準則規定辦理。
- 檢查主要銷售對象之合約或訂單、測試與出貨作業及收入認列內部控制作業流程之控管方式。
- 針對主要銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇資產負債表日前後一定期間之出貨，核對出貨相關憑證及表單，以確定銷貨收入認列於財務報表適當期間。

## 二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策，請詳個體財務報告附註四(七)，存貨之會計估及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳個體財務報告附註六(六)。

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於振大環球股份有限公司主要產品係成衣，受到消費市場快速變化之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關原物料可能會無法應用於成衣製造，故造成存貨陳廢、過時，致成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司之存貨評價會計政策之合理性。
- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與去年度存貨庫齡變化情形。
- 自存貨庫齡表及估計市價明細表中選取樣本，抽核相關單據，以確認存貨庫齡分類及估計市價之正確性。
- 評估存貨評價是否已按公司之會計政策提列。

## 其他事項

振大環球股份有限公司民國一一一年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國一一二年三月三十日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估振大環球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振大環球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。

振大環球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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，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告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對振大環球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，以及使振大環球股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。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振大環球股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成振大環球股份有限公司之查核意見。

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，決定對振大環球股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

楊樹芝  
林恆昇



證券主管機關：金管證審字第1040003949號  
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號  
民國一一三年三月二十九日



振興證券股份有限公司  
資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資產：</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,291,801	23	445,251	8
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	52,866	1	14,699	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(四))	1,294,096	23	1,688,339	31
1170 應收帳款淨額(附註六(五)及(十八))	825,596	15	968,098	18
1200 其他應收款	32,175	1	18,772	-
1210 其他應收款－關係人(附註七)	5,659	-	16,656	-
130X 存貨(附註六(六))	706,710	13	959,506	18
1410 預付款項	31,339	1	19,578	1
1425 預付加工費－關係人(附註七)	101,254	2	75,104	2
1470 其他流動資產	7,194	-	3,044	-
1476 其他金融資產－流動(附註八)	250,126	5	585,275	11
<b>流動資產合計</b>	<u>4,598,816</u>	<u>84</u>	<u>4,794,322</u>	<u>89</u>
<b>非流動資產：</b>				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	427,414	8	88,911	2
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	-	-	2,233	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	286,849	5	330,323	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	101,106	2	109,173	2
1755 使用權資產(附註六(十))	18,381	-	10,102	-
1780 無形資產	5,908	-	2,705	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	53,867	1	55,889	1
1900 其他非流動資產(附註六(十三))	6,521	-	5,234	-
<b>非流動資產合計</b>	<u>900,046</u>	<u>16</u>	<u>604,570</u>	<u>11</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 5,498,862</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,398,892</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益：</b>				
<b>流動負債：</b>				
短期借款(附註六(十一)及八)	-	-	334,000	6
合約負債－流動(附註六(十八))	667	-	-	-
應付票據	6,126	-	18,168	-
應付帳款	506,615	9	582,212	11
應付帳款－關係人(附註七)	37,388	1	-	-
其他應付款(附註六(十三))	221,336	4	90,669	2
其他應付款項－關係人(附註七)	120	-	213	-
本期所得稅負債	235,671	5	295,315	6
租賃負債－流動(附註六(十二)及七)	11,505	-	5,051	-
其他流動負債	20,834	-	21,315	-
<b>流動負債合計</b>	<u>1,040,262</u>	<u>19</u>	<u>1,346,943</u>	<u>25</u>
<b>非流動負債：</b>				
租賃負債－非流動(附註六(十二)及七)	7,056	-	5,149	-
<b>負債總計</b>	<u>1,047,318</u>	<u>19</u>	<u>1,352,092</u>	<u>25</u>
<b>權益(附註六(十五)及(十六))：</b>				
股本	602,800	11	601,469	11
資本公積	800,319	15	772,678	14
法定盈餘公積	298,356	5	185,902	4
特別盈餘公積	8,898	-	21,317	-
未分配盈餘	2,754,007	50	2,474,332	46
其他權益	(12,836)	-	(8,898)	-
<b>權益總計</b>	<u>4,451,544</u>	<u>81</u>	<u>4,046,800</u>	<u>75</u>
<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 5,498,862</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,398,892</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：李哲宇



經理人：李煥賢



董事長：許公任

## 振大環球股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 5,246,022	100	7,708,631	100
5000 營業成本(附註六(六)(九)(十二)(十三)(十六)及七)	<u>4,050,153</u>	<u>77</u>	<u>6,066,695</u>	<u>79</u>
5900 營業毛利	<u>1,195,869</u>	<u>23</u>	<u>1,641,936</u>	<u>21</u>
營業費用(附註六(五)(九)(十)(十二)(十三)(十六)(十九)及七)：				
6100 推銷費用	210,127	4	224,845	3
6200 管理費用	117,377	2	140,182	2
6300 研究發展費用	5,750	-	7,774	-
6450 預期信用減損損失(利益)	<u>(17,819)</u>	<u>-</u>	<u>88,308</u>	<u>1</u>
營業費用合計	<u>315,435</u>	<u>6</u>	<u>461,109</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>880,434</u>	<u>17</u>	<u>1,180,827</u>	<u>15</u>
營業外收入及支出(附註六(十二)(十三)(二十)及七)：				
7100 利息收入	114,220	2	23,732	-
7010 其他收入	35,961	1	104,530	1
7020 其他利益及損失	30,103	-	191,802	3
7050 財務成本	(1,534)	-	(1,377)	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>(71,089)</u>	<u>(1)</u>	<u>(62,005)</u>	<u>(1)</u>
營業外收入及支出合計	<u>107,661</u>	<u>2</u>	<u>256,682</u>	<u>3</u>
7900 稅前淨利	988,095	19	1,437,509	18
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	<u>246,507</u>	<u>5</u>	<u>312,527</u>	<u>4</u>
8200 本期淨利	<u>741,588</u>	<u>14</u>	<u>1,124,982</u>	<u>14</u>
其他綜合損益(附註六(十三)及(十四))：				
不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數	34	-	652	-
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	57	-	(324)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>130</u>	<u>-</u>	<u>130</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>(39)</u>	<u>-</u>	<u>198</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目				
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(6,913)	-	14,734	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>(304)</u>	<u>-</u>	<u>2,947</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(6,609)</u>	<u>-</u>	<u>11,787</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(6,648)</u>	<u>-</u>	<u>11,985</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 734,940</u>	<u>14</u>	<u>1,136,967</u>	<u>14</u>
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 12.33</u>		<u>18.75</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 12.18</u>		<u>18.51</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許公仁



經理人：李炤賢



會計主管：李哲宇







振大環球股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差			其他權益項目			權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融負債	遞延所得稅	確定福利計畫再衡數量		
\$ 599,871	802,004	129,122	-	1,576,825	(19,879)	(2,887)	-	1,449	3,086,505		
-	-	-	-	1,033	(10)	-	-	-	1,023		
599,871	802,004	129,122	-	1,577,858	(19,889)	(2,887)	-	1,449	3,087,528		
-	-	-	-	1,124,982	-	-	-	-	1,124,982		
-	-	-	-	-	11,787	(324)	-	522	11,985		
-	-	-	-	1,124,982	11,787	(324)	-	522	1,136,967		
-	-	56,780	-	(56,780)	-	-	-	-	-		
-	-	-	21,317	(21,317)	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	(149,967)	-	-	-	-	(149,967)		
-	(38,991)	-	-	-	-	-	-	-	(38,991)		
-	-	-	-	(444)	-	444	-	-	-		
-	7,380	-	-	-	-	-	-	-	7,380		
1,598	2,285	-	-	-	-	-	-	-	3,883		
601,469	772,678	185,902	21,317	2,474,332	(8,102)	(2,767)	-	1,971	4,046,800		
-	-	-	-	741,588	-	-	-	-	741,588		
-	-	-	-	-	(6,609)	57	-	(96)	(6,648)		
-	-	-	-	741,588	(6,609)	57	-	(96)	734,940		
-	-	112,454	-	(112,454)	-	-	-	-	-		
-	-	-	(12,419)	12,419	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	(357,874)	-	-	-	-	(357,874)		
-	-	-	-	(1,294)	-	-	-	-	(1,294)		
-	25,937	-	-	-	-	-	-	-	25,937		
1,331	1,704	-	-	-	-	-	-	-	3,035		
-	-	-	-	(2,710)	-	2,710	-	-	-		
\$ 602,800	800,319	298,356	8,898	2,754,007	(14,711)	-	-	1,875	4,451,544		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

民國一一年一月一日餘額  
追溯適用及追溯重編之影響數(附註六(七))  
期初重編後餘額

本期淨利  
本期其他綜合損益  
本期綜合損益總額  
盈餘指撥及分配：  
提列法定盈餘公積  
提列特別盈餘公積  
普通股現金股利  
其他資本公積變動：  
資本公積配發現金股利  
對子公司所有權權益變動  
員工認股權證  
員工行使認股權  
民國一一年十二月三十一日餘額  
本期淨利  
本期其他綜合損益  
本期綜合損益總額  
盈餘指撥及分配：  
提列法定盈餘公積  
迴轉特別盈餘公積  
普通股現金股利  
對子公司所有權權益變動  
員工認股權證  
員工行使認股權  
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具  
民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：許公任



經理人：李昭賢



會計主管：李哲宇

民國一十二年及十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 988,095	1,437,509
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	19,924	17,844
攤銷費用	1,520	1,533
預期信用(利益)減損損失	(17,819)	88,308
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	14,263	3,435
利息費用	1,534	1,377
利息收入	(114,220)	(23,732)
股份基礎給付酬勞成本	25,937	7,380
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	71,089	62,005
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	80	-
處分採用權益法之投資利益	-	(460)
收益費損項目合計	2,308	157,690
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收帳款減少	160,321	768,178
其他應收款(增加)減少	(13,403)	126
其他應收款-關係人減少(增加)	10,997	(8,649)
存貨減少	252,796	508,637
預付款項(增加)減少	(11,761)	121,000
預付款項-關係人(增加)減少	(26,150)	8,446
其他流動資產(增加)減少	(4,128)	243
與營業活動相關之資產之淨變動	368,672	1,397,981
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	667	-
應付票據減少	(12,042)	(4,271)
應付帳款減少	(75,597)	(283,002)
應付帳款-關係人增加(減少)	37,388	(36,542)
其他應付款減少	(5,826)	(6,091)
其他應付款-關係人(減少)增加	(93)	213
其他流動負債(減少)增加	(481)	7,426
淨確定福利負債(減少)增加	(23)	54
與營業活動相關之負債之淨變動	(56,007)	(322,213)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	312,665	1,075,768
調整項目合計	314,973	1,233,458
營運產生之現金流入	1,303,068	2,670,967
收取之利息	114,198	7,713
支付之利息	(1,534)	(1,211)
支付之所得稅	(304,294)	(249,719)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,111,438</b>	<b>2,427,750</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,290	-
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,184,074)	(2,035,934)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,578,317	347,595
取得其他金融資產	(515,326)	(720,713)
處分其他金融資產	850,475	202,307
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(270,040)	(89,630)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	15,600	26,663
取得採用權益法之投資	-	(18,376)
處分採用權益法之投資	-	1,800
取得不動產、廠房及設備	(1,832)	(1,655)
存出保證金增加	(9)	(1,618)
取得無形資產	(4,723)	(200)
其他非流動資產減少	357	-
預付設備款增加	(1,578)	(358)
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>469,457</b>	<b>(2,290,119)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	412,200	479,000
短期借款減少	(746,200)	(489,576)
租賃本金償還	(10,023)	(7,233)
發放現金股利	(357,874)	(188,958)
員工執行認股權	3,035	3,883
取得子公司股權	(35,483)	-
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(734,345)</b>	<b>(202,884)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	846,550	(65,253)
期初現金及約當現金餘額	445,251	510,504
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>1,291,801</b>	<b>445,251</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：許公任



經理人：李焯賢



會計主管：李哲宇



振大環球股份有限公司

盈餘分配表

民國 112 年度

	派率	單位:新台幣元
<b>111 年度未分配盈餘</b>		<b>2,016,423,230</b>
112 年度稅後淨利		741,588,338
112 年其他項目認列於保留盈餘		(4,004,184)
減：提列法定盈餘公積	10%	73,758,415
減：提列特別盈餘公積		3,938,939
<b>112 年度可供分配盈餘</b>		<b>2,676,310,030</b>
分配項目：		
現金股利（每股新台幣）	\$ 7.2	434,016,201
<b>分配項目合計</b>		<b>434,016,201</b>
<b>期末未分配盈餘</b>		<b>2,242,293,829</b>

董事長：許公任



經理人：李炤賢



會計主管：李哲宇





振大環球股份有限公司  
公司章程修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>第十六條： 本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 依前項董事名額中，得設置獨立董事不少於三人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。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，依主管機關之相關法令規定辦理。 本公司股票於上市（櫃）期間，董事之選舉應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度。</p>	<p>第十六條： 本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 依前項董事名額中，得設置獨立董事不少於三人，且不得少於董事席次五分之一。<u>董事選舉採公司法第一百九十二條之一候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。</u> <u>本公司選任董事時每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u> 有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關法令規定辦理。 <del>本公司股票於上市（櫃）期間，董事之選舉應依公司法第 192 條之 1 規定採候選人提名制度。</del></p>	<p>依據金融監督管理委員會 112 年 12 月 29 日金管證交字第 1120386116 號令辦理。</p>
<p>第廿六條： 本章程訂立於民國八十年二月十一日 ... 第十七次修正於民國一一二年六月三十日</p>	<p>第廿六條： 本章程訂立於民國八十年二月十一日 ... 第十七次修正於民國一一二年六月三十日 <u>第十八次修正於民國一一三年六月二十七日</u></p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

振大環球股份有限公司  
股東會議事規則  
修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>二、股東會召集及開會通知</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</li> <li>2. 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</li> <li>3. 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</li> <li>4. 前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</li> </ol>	<p>二、股東會召集及開會通知</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</li> <li>2. <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之</u></li> <li>3. 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</li> <li>4. 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資</li> </ol>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1120004167 號公告修正。</p>

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>4.1 召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>4.2 召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>4.3 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>5. 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>6. 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>7. 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p>	<p>料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>5. 前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：</p> <p>5.1 召開實體股東會時，應於股東會現場發放。</p> <p>5.2 召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>5.3 召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</p> <p>6. 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>7. 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內</p>	

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>8. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</p> <p>9. 公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>10. 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>11. 公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>容，不得以臨時動議提出。</p> <p>8. 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>9. 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</p> <p>10. 公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>11. 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p>	

修訂前條文	修訂後條文	說明
	<p>12. 公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
<p>六、召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p>1. 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>1.3 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>六、召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p>1. 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>1.3 召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1120004167 號公告修正。</p>
<p>十三、議案表決、監票及計票方式</p> <p>5. 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，<u>如經主席徵詢出席股東無異議者視為通過，其效力與經投票表決相同，如有異議時</u>，應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。</p>	<p>十三、議案表決、監票及計票方式</p> <p>5. 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應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。</p>	<p>依據證券暨期貨法令「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例酌修文字。</p>
<p>二十一、斷訊之處理</p> <p>5. 依第二項規定辦理股東會</p>	<p>二十一、斷訊之處理</p> <p>5. 依第二項規定辦理股東會</p>	<p>酌做文字修訂以符合實務</p>

修訂前條文	修訂後條文	說明
<p>延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p>	<p>延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。</p>	
<p>二十二、數位落差之處理 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>二十二、數位落差之處理 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1120004167 號公告修正。</p>
<p>二十三、實施及修訂 本辦法訂於民國一一〇年六月二十一日。 第一次修正於民國一一〇年十二月二十一日。 第二次修正於民國一一一年六月二十九日。</p>	<p>二十三、實施及修訂 本辦法訂於民國一一〇年六月二十一日。 第一次修正於民國一一〇年十二月二十一日。 第二次修正於民國一一一年六月二十九日。 <u>第三次修正於民國一一三年六月二十七日。</u></p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

## 獨立董事候選人名單：

	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
1	吳宏城	國立臺灣大學法律系學士、美國美利堅大學法學碩士	中華民國仲裁協會仲裁人 振樺電子股份有限公司獨立董事	長江大方國際法律事務所律師	0
2	英宗宏	美國奧勒岡州立大學紡織碩士、美國威斯康辛大學紡織科學博士	台灣區製衣工業同業公會理事 社團法人中華時尚協會理事長 中華逢甲大學纖維與複合材料協會理事 台灣紡織綜合研究所董事	德明財經科技大學企業管理系助理教授 財團法人紡織產業綜合研究所理事 社團法人中華時尚協會監事	0
3	葉佳鑫	美國爵碩大學企管系碩士	勤業眾信聯合會計師事務所查帳員	隆鑫會計師事務所主持會計師 自由系統(股)公司監察人 日佳投資有限公司董事	0

## 獨立董事解除競業禁止之限制明細：

	類別	姓名	現職
1	獨立董事	吳宏城	長江大方國際法律事務所律師
2	獨立董事	英宗宏	德明財經科技大學企業管理系助理教授 財團法人紡織產業綜合研究所理事 社團法人中華時尚協會監事
3.	獨立董事	葉佳鑫	隆鑫會計師事務所主持會計師 自由系統(股)公司監察人 日佳投資有限公司董事