



## 永豐餘投資控股股份有限公司 2025 年股東常會議事錄

時間：2025 年 6 月 20 日（星期五）上午 9 時

地點：台北市中正區杭州南路一段二十四號 集思交通部國際會議中心 5 樓集會堂

出席股東：股東及代表持有股份數共為 1,224,470,280 股，佔本公司已發行股份總數 1,660,371,495 股之 73.74%。

出席董事：葉惠青董事長、駱秉正董事、王金山董事、黃俊傑董事、胡均立獨立董事、黃迺熹獨立董事、張懿云獨立董事（共 7 位）。

來賓：正源國際法律事務所 王慧綾律師  
勤業眾信聯合會計師事務所 黃惠敏會計師

主席：葉董事長惠青 記錄：詹舜翔

一、出席股份總數已達法定股數，主席宣佈開會。

二、主席就位。

三、主席致詞：（略）。

四、報告事項（內容詳議事手冊）：

一、報告本公司 2024 年度營業狀況，敬請 鑒察。（董事會 提）

說明：（一）本公司 2024 年度合併營業收入總額，計為新台幣（以下同）78,413,139 仟元，營業毛利為 10,428,491 仟元，營業淨損為 153,491 仟元，本期淨利為 2,257,874 仟元，其中歸屬本公司業主之淨利為 1,631,190 仟元，每股盈餘 0.98 元。

（二）營業報告書刊載於議事手冊附錄一（請參閱第 5 頁到第 7 頁）。

（三）敬請 鑒察。

由駱秉正總經理口頭補充說明營業報告書內容，2024 年全球經濟面臨相當的挑戰，本公司藉由穩健的策略及市場需求的帶動，合併營收達到新台幣 784 億元，年增 6.2%，展現出本公司成長的韌性。面對氣候和能源的挑戰，本公司將轉型為氣候科技產業，有以下四個方向：1. 發展非塑材料；2. 推動再生能源；3. 導入智慧能源管理；4. 打造碳管理平台，協助企業掌握碳排的資訊。本公司將持續強化企業的韌性，優化業務的組合，邁向下一個百年。

洽 悉。

二、審計委員會審查 2024 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。（審計委員會 提）

說明：（一）本公司 2024 年度合併及個體財務報告，業經會計師查核簽證，連同營業報告書、盈餘分配表，經審計委員會審查畢事，分別提出查核報告書及審查報告書，刊載於議事手冊附錄十一～十二（請參閱第 23 頁到第 31 頁）。

（二）敦請審計委員會召集人宣讀審查報告書，敬請 鑒察。

(胡獨立董事均立代表宣讀審查報告書)

洽 悉。

三、報告本公司 2024 年度現金股利分派情形，敬請 鑒察。(董事會 提)

說 明：(一) 依據本公司章程規定，現金股利得由董事會決議發放，並報告於股東會。本公司業經 2025 年 3 月 14 日第 29 屆董事會第 5 次會議決議分派 2024 年度現金股利每股新台幣 0.8 元，並訂本年 7 月 19 日為配息基準日，8 月 8 日為股利發放日。

(二) 敬請 鑒察。

洽 悉。

四、報告本公司 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，敬請 鑒察。(董事會 提)

說 明：(一) 依據本公司章程規定，2024 年度計提撥新台幣(以下同) 1,796,000 元為員工酬勞，及 20,000,000 元為董事酬勞，業於 2025 年 3 月 12 日第 6 屆薪資報酬委員會第 3 次會議審議通過，並經 2025 年 3 月 14 日第 29 屆董事會第 5 次會議決議在案。

(二) 敬請 鑒察。

洽 悉。

五、承認事項(內容詳議事手冊)：

一、擬具本公司 2024 年度決算表冊，敬請 承認。(董事會 提)

說 明：(一) 本公司 2024 年度合併及個體財務報告，業經會計師查核簽證，連同營業報告書，並經審計委員會審查認無不合，有關資料(包括營業報告書、合併及個體財務報表等)，均已刊載於議事手冊附錄一～九(請參閱第 5 頁到第 21 頁)。

(二) 敬請 承認。

(主席徵求股東戶號 120303 號「魏永盛」股東及 324799 號「陳彥合」股東為監票人，於本次股東會進行票決時，均由其擔任監票的工作；計票部份則均委由本公司股務代理「永豐金證券」工作人員處理。)

決 議：截至投票表決時出席股東總表決權數為 1,224,469,022 權，承認權數 1,197,677,060 權(其中以電子方式行使表決權數 149,432,646 權)占出席總權數 97.81%、反對權數 301,528 權(其中以電子方式行使表決權數 301,528 權)占出席總權數 0.02%、棄權權數 26,490,434 權(其中以電子方式行使表決權數 23,891,597

權)占出席總權數2.16%，本案經投票表決照案承認。

## 二、擬具本公司2024年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司2024年度稅後淨利，計為新台幣(以下同)1,631,190,180元，益以上年度累積未分配盈餘12,384,557,156元、認列被投資公司股權淨值變動258,442,056元及特別公積迴轉86元，再減以確定福利計畫再衡量數76,592,000元，合計可供分派數為14,197,597,478元，除依法提列法定公積181,304,032元外，分派普通股現金股利每股0.8元，計1,328,297,196元，餘12,687,996,250元則保留於以後年度再行合併分派。

(二)為配合電腦支票及輔幣換發不易之情形，現金股利畸零款擬發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司職工福利委員會。

(三)本案業經本公司第29屆董事會第5次董事會會議決議通過，2024年度盈餘分配表刊載於議事手冊附錄十(請參閱第22頁)，敬請 承認。

決議：截至投票表決時出席股東總表決權數為1,224,469,022權，承認權數1,198,907,755權(其中以電子方式行使表決權數150,725,343權)占出席總權數97.91%、反對權數377,220權(其中以電子方式行使表決權數377,220權)占出席總權數0.03%、棄權權數25,184,047權(其中以電子方式行使表決權數22,523,208權)占出席總權數2.05%，本案經投票表決照案承認。

## 六、討論事項：

### 一、擬議修訂本公司章程部分條文，敬請 公決。(董事會 提)

說明：(一)金融監督管理委員會2024年11月8日金管證發字第1130385442號令，依據證券交易法第14條第6項規定，股票已在證券交易所上市之公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，爰修訂本公司章程部分條文。

(二)檢附修正後之公司章程及修正條文對照表如附錄十三(請參閱第32頁到第36頁)。

(三)敬請 討論公決。

出席證編號23243號股東賴○○先生發言：這個修正是為了員工分紅，是有關員工貢獻度的問題。經營者應該審思，公司內部為何會有吹哨者，公司要善待員工。

主席回答：本條款是根據法令規定，公司應該照顧基層員工所為的修正。

基層員工的認定標準是依據經濟部中小企業署的規定，同時也依照每一家公司的不同狀況來訂提撥比例。本公司對於相關資訊的公開，完全依照法令的規定來揭露，使公司的運作更加透明。

決議：截至投票表決時出席股東總表決權數為 1,224,470,280 權，贊成權數 1,199,033,807 權（其中以電子方式行使表決權數 150,789,393 權）占出席總權數 97.92%、反對權數 316,581 權（其中以電子方式行使表決權數 316,581 權）占出席總權數 0.02%、棄權權數 25,119,892 權（其中以電子方式行使表決權數 22,519,797 權）占出席總權數 2.05%，本案經投票表決照案通過。

#### 七、臨時動議：

1. 出席證編號 410265 號股東鄭○○先生發言：建議公司立即實施庫藏股，實施庫藏股有三贏，我們公司的轉投資都是以各公司的淨值入帳，實施庫藏股的話，等於是各公司的淨值再打六折；實施庫藏股在淨值以下買進再註銷股本，公司的淨值馬上就提升，等於是公司在執行無風險套利；買回的庫藏股可以轉讓給公司優秀的員工，未來讓他們認購公司股票，又可以留才。公司高層應該好好掌握善用公司股價重挫的機會，一舉三得沒有任何損失。
2. 出席證編號 156682 號股東盧○○先生股東發言：我每次到股東會發言問的問題，都是中國那一塊虧損的問題。這十幾年來，那一塊每年替我們公司穩定輸出 0.6 的 EPS 到中國去，以現在的股價，光這十億來買庫藏股，就可以買兩到三趴的股份。公司因為穩定輸出那 0.6 的錢到中國去，導致我們財報裡面顯示的那個資金數其實不算太多，因為都跑到那邊去了。
3. 出席證編號 23243 號股東賴○○先生發言：在勞基法大幅修正以後，台灣進入了工會對抗資方的時代，當前的政府就利用勞方的工會，甚至干預工會，那隻看不見的手，永遠在指引人類社會往向光明或是黑暗的時代，每一次的投資法令的修正，也就是牽動時代的脈搏。
4. 出席證編號 10000002 號股東康○○小姐發言：永豐餘投控公司正面臨轉型的壓力，永豐餘公司轉型的動能在哪裡？

主席回答：

1. 當川普宣布對等關稅的時候，台灣雖然在放假中，我們就已經開始收集、研議各種可能導致資本市場的變化及因應措施。我們從四方面來分析，第一個，我們從財務開始分析，現金持有率有多高會怎麼變化，負債比例會什麼變化，流動性會怎麼變化，資產的價值會有什麼變化，市值會怎麼變化，我們還考慮到 EPS 的變動，以及稅後淨利會怎麼變動；第二個，我們考慮抵抗風險的能力，我們公司到底有多少韌性可

以抵抗這樣的風險；第三個，我們考慮到投控的性質，永豐餘投控其實已經跟過去的永豐餘造紙不一樣了；第四個，我們考慮如何讓永豐餘投控長期穩定的發展。我們考慮投控不是一般的單純的紙業公司，重點是要看其投資組合的價值在哪裡，他的投資效益在哪裡。收假後，有些公司有在講庫藏股，但永豐餘投控是不是要處理這樣的決策，是要購買庫藏股？還是要優化股權資產的配置？投控很像私募基金，與一般單純的紙業公司是不一樣的，投控公司核心紙業佔 30%，但其他資產的組合配置也都有，我們不是只看一個股價變動，我們給股東的是稅後淨利，是你的股價，加上給你的股利，因此永豐餘連續 8 年發出現金股利，一般紙業公司的情况可能不見得會如此，所以我們給股東回報的考慮是股價加上股利，這兩個加起來，我們認為才是合理的回報。

2. 在中國大陸虧損的問題，關鍵在哪裡？我分五點報告，第一點，什麼原因會造成這樣的事情；第二點，現在發生什麼問題；第三點，我們的因應方案；第四點，中國大陸現在這個情勢的變化，第五點，我們到底有什麼利基。我們整個在中國大陸的投資，去年整個營收是 52.1 億人民幣，在損益上是虧了 1.58 億人民幣。我們在中國大陸的投資不是只有你剛剛講的揚工那家公司，我們的佈局我把它切成 3 個領域，第 1 個，我們在廣東的鼎豐有紙業也有林業，他是林漿紙一體化，在中國大陸廣東、廣西還有貴州，造林的面積有 43 萬畝。重點在國際紙漿行情這幾年實在是不好，因為在中南美洲的產量一直供應出來，但是我們有森林，這是自然碳匯非常重要的來源，我們有很大的資產在這個地方。第 3 個，是消費品在那個地方去年營收 7.21 人民幣，幾乎是平的沒什麼虧的，損益只有 170 萬人民幣左右，因此我們暫時不討論。第 2 個，股東盧先生所講的揚工，加上包括華北、華東、華南有 12 個紙器廠，非常完整的一個系統。我看過一個數字，中國大陸在 2023 年的時候，他的紙跟紙板的供應量是 1.29 億噸，2024 年就從 1.29 億噸跳升到 1.5 億噸，代表他的產能一直開出來，產能一直開出來，可是中國大陸的景氣是跟產能不一樣，基本上，我們認為需求上可能沒有這麼多。我們的因應方案至少會做 3 件事情，我們要控制他的成本跟費用，市場價格不容易提升的話，就只好降低成本跟費用。第 2 個，市場結構在變化，傳統紙業如果按照原來的生產模式，就會跟不上新的市場態樣，必須貼近整個市場，我們一樣給他目標，必須去探求開發新的生產模式，因為物流、電子、商務新的產品一直進來，如果死守原來的市場結構那是不行的。第 3 個，我們希望在那個地方更有效率的營運，我們會做組織調整。永豐餘在那裡到底有什麼利基？中國大陸的環保要求越來越高，不管是廢水、廢棄物，永豐餘就是以循環經濟起家的，所以這樣的要求對永豐餘是符合的，我們希望這樣的循

環經濟的模式，一方面合乎環境要求，二方面是其實有些利基可以發展。

3. 股東賴先生的問題，主要是員工權益跟市場資訊必須公開的問題，我們整個市場越來越自由化、經濟自由化，另外一個是法治化，所有東西都要按照法律法制來做，永豐餘是一家法遵做得不錯的公司，我們有律師、有會計師，還有我們的獨董，我們的審計委員會各方面大家都盡大家的責任，所以在自由化的情況下，我們按照法遵的規定遵守法制作業。
4. 永豐餘的本質是醣經濟，永豐餘創造的價值是用循環經濟的方式創造市場價值，轉型變成一個氣候科技產業。永豐餘這個模式，其實就是碳移除、碳減量跟調適，是我們重要的轉型，這裡面蘊含非常重要的元素，例如：纖維可以變成能源，纖維也可以變成材料，我們一直在講的綠能、綠電，這是在淨零的過程當中非常重要的減碳途徑，從而發展智慧能源，再進入到碳的管理。所以我們的產品裡面一定會有更多的碳儲存的價值在裡面，永豐餘的紙有什麼跟別人不一樣，它在哪裡有什麼價值呢？有多少自然碳匯存在裡面？根據國際知名的第三方驗證機構德國萊茵集團的驗證，我們華紙花蓮廠的影印紙，每公噸裡面的碳匯就是碳儲存有 242 公斤，那個數字會越來越增加，就是每一張紙裡面有碳匯。總之，永豐餘有許多新的轉型題材，第一個是自然碳匯，第二個是綠電，第三個是材料，再過來是智慧能源，再過來是碳管理，這就是我們轉型的動能，基本上都會跟這幾個元素有關。

(無)。

八、散會：同日上午 10 時 20 分整。

主席：葉 惠 青



記錄：詹 舜 翔



※本股東常會議事錄僅載明議事經過之要領及其結果，會議進行的內容、程序，仍以會議現場錄影、錄音紀錄為準。

# 永豐餘投資控股股份有限公司

## 營業報告書

國際貨幣基金（IMF）2024 年 11 月發布的「全球經濟展望」報告預測，2024 年全球經濟成長率為 3.2%，略低於 2023 年的 3.3%。國內經濟根據國發會 2024 年終記者會預估 2024 年經濟成長率預計達 4.2%，其中，製造業年增 6.48%、資訊電子業年增 10.33%。儘管地緣政治不穩、美中經濟前景保守及全球貿易壁壘可能加劇，AI、半導體、電動車與再生能源等新興應用需求穩步成長，帶動國內製造業需求維持正向。

2024 年永豐餘投控合併營收達新台幣 784.13 億元，年增 6.2%，受惠於越南工紙與 RFID 電子標籤需求增長。業外收入達 28.89 億元，年增 19.1%，主要來自關聯企業獲利及股利收益增加。淨利歸屬母公司為 16.31 億元，每股盈餘為 0.98 元。

面對能源需求的持續增長與環境壓力的雙重挑戰，能源轉型已成為地球和企業永續的不可逆趨勢。開發多元的清潔能源供應以滿足需求增長的速度，是當前刻不容緩的挑戰。永豐餘創建於 1924 年，始終與環境共生，秉持「轉廢為能」的精神，遵循「全循環零廢棄」的核心價值，以「以醣代塑」為主要實踐原則。在邁入百年里程碑之際，永豐餘正逐步轉型為氣候科技產業，在現有產業綜效基礎上，將氣候環境挑戰轉化為新的商業模式。

投控將透過以下四大面向轉型成氣候科技產業，推廣非塑材料、開發低碳能源、導入智慧能源系統及建構碳管理系統：

### 開發醣經濟下非塑材料

以生物基產品(Biogenic Product)材料為本，在製程供應鏈與產品研發建立循環經濟。永豐餘團隊以「醣」為核心，開發纖維素和澱粉等生物基(bio-based)原料，推動可再生且低碳的環境友善材料，取代日常生活中廣泛使用的石化塑料。這些創新材料包括：以紙取代塑膠的「農地用紙」，不含重金屬且收成後能直接混入土壤中，可增加農地有機質儲碳。無 PE 淋膜、以紙代塑的「全紙食品容器」，使用後可直接進入回收系統再循環利用。PKT 系列環保牛皮紙膠帶，使用 FSC 認證底紙搭配專業黏著配方，具備易手撕、易散漿的優點，可減少一般塑膠膠帶 OPP、PVC 的使用，並可與紙箱一起回收，在蓬勃發展的電商網購及包裝市場提供環保包材新選擇，均為實現「以醣代塑」的新材料產品。

## **發展再生能源與低碳轉型**

事業群依據營運的特性各自發展出最適的再生能源模式，優化成本競爭力的同時，亦符合環保趨勢的再生能源，落實全循環經濟精神。

### **木質素發電**

林漿紙事業群透過提升木質素濃度，使再生發電效益倍增。木質素發電已占林漿紙事業群 43% 能源投入量，取代重油產生蒸汽，再經汽電共生系統提供製程蒸汽及電力。

### **沼氣發電**

工紙事業群利用厭氧系統處理製程污水中的有機物，產生沼氣用於發電，新屋廠沼氣裝置容量達 5,200kW，為全台最大沼氣發電系統。此技術並已推廣到桃園龜山水資源回收中心，預計每日能轉化 3.5 萬噸廢水，年發電量 500 萬度。集團將持續開發出更多的台灣生質能潛力。

### **固體再生燃料發電**

興建全台首座完全使用固體再生燃料的「無燃煤汽電共生系統」，以木材生質能為主體，高熱值廢棄物經破碎、磁選、風選等處理後製成固體再生燃料，解決廢棄物問題。

## **導入能源與智慧管理系統**

研發並建置儲能與智慧能源系統，導入智慧 AI 生產，穩固集團場域能資源供應，同時拓展相關市場開發能源管理藍海。

### **儲能系統**

透過有效能源管理和調控，釋出契約容量供電網上其他有需求的單位使用，快速反應和調節廠區用電需求，可減少廠區尖峰時段電力需求，舒緩台電在尖峰用電時段的運作，提升整體電力系統的穩定性和韌性。儲能系統協助廠區參與電力輔助服務，可在台電有需求時，降低廠內用電，有價釋出電力供電網使用。如，2024 年 4 月 3 號花蓮大地震後，久堂廠接受台電 6 次電力調度，支持電力系統的電能需求管理，創造廠區和台電雙贏。

### **AI 智慧生產**

與成功大學智慧製造中心合作，成功將大數據與 AI 技術應用於抄紙製程。自導入 AVM 後，久堂廠生產效能約提升 2.16%，紙機運轉率也從過去的八成提升到超過九成，整體能耗一年內減少約 6,000 公噸的碳排。將進一步深化 AI 技術應用，推動瑕疵檢測 AI 自動辨識系統和可視化品管技術，從產線擴展至更多工作流程，全面提升製造效率與精準度。

### 建構碳管理平台營運模式

永豐餘整合顧問管理、減碳技術、金融服務資源，推出知識即服務 (Knowledge-as-a-Service) 協助企業淨零轉型。整合旗下永餘智能、元信達資訊所組成的碳管理平台研發團隊，協助企業建立碳帳戶，結合自動化設備，追蹤監測廠區每日碳排及產線碳排放表現。也能協助對供應鏈與金融機構等單位，揭露企業氣候資訊與減碳成效，作為 ESG 和金融服務的評估依據。提供智慧能源、虛擬電廠、碳管理服務等全方面淨零解決方案。

### 總結

2024 年，永豐餘迎來百年里程碑，從造紙印刷起家，跨足電子、能源、醴經濟與生技領域，日後將以「醴經濟為本、循環經濟為質、氣候科技產業為型」，落實成為企業永續實踐家。投控淨值年複合成長率超過 9%，連續八年正成長，每股淨值達新台幣 39.75 元。

展望未來，永豐餘將持續優化業務組合，強化企業韌性，推動永續發展，為下個百年奠定更穩固及多元的基礎。

董事長：



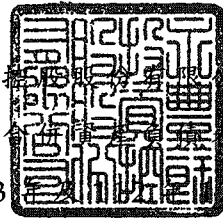
經理人



會計主管：



## 永豐餘投資股份有限公司及子公司



民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                  | 113年12月31日 |                |     | 112年12月31日 |                |     |
|------|----------------------|------------|----------------|-----|------------|----------------|-----|
|      |                      | 金          | 額              | %   | 金          | 額              | %   |
| 1100 | 流動資產                 |            |                |     |            |                |     |
| 1110 | 現金及約當現金              | \$         | 11,919,493     | 7   | \$         | 8,917,405      | 6   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |            | 1,083,266      | 1   |            | 1,109,842      | 1   |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |            | 12,066,915     | 7   |            | 10,393,391     | 7   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產        |            | 3,292,113      | 2   |            | 2,458,360      | 2   |
| 1150 | 應收票據                 |            | 2,690,847      | 2   |            | 2,279,143      | 2   |
| 1170 | 應收帳款                 |            | 13,085,903     | 8   |            | 11,655,418     | 8   |
| 1180 | 應收關係人款項              |            | 72,134         | -   |            | 113,464        | -   |
| 130X | 存貨                   |            | 13,302,346     | 8   |            | 11,489,250     | 8   |
| 1400 | 生物資產                 |            | 3,641,170      | 2   |            | 3,339,318      | 2   |
| 1410 | 預付款項                 |            | 2,262,233      | 1   |            | 1,700,401      | 1   |
| 1476 | 其他金融資產               |            | 823,069        | 1   |            | 457,639        | -   |
| 1479 | 其他流動資產               |            | 914,730        | 1   |            | 1,118,335      | 1   |
| 11XX | 流動資產總計               |            | 65,154,219     | 40  |            | 55,031,966     | 38  |
|      | 非流動資產                |            |                |     |            |                |     |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |            | 410,824        | -   |            | 118,492        | -   |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |            | 23,834,916     | 15  |            | 20,215,348     | 14  |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產        |            | 2,788,032      | 2   |            | 2,737,304      | 2   |
| 1550 | 採用權益法之投資             |            | 9,567,063      | 6   |            | 8,299,432      | 6   |
| 1600 | 不動產、廠房及設備            |            | 49,271,094     | 31  |            | 48,167,524     | 33  |
| 1755 | 使用權資產                |            | 2,359,931      | 1   |            | 2,260,380      | 2   |
| 1760 | 投資性不動產               |            | 4,103,188      | 3   |            | 4,090,086      | 3   |
| 1805 | 商 譽                  |            | 554,027        | -   |            | 520,261        | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產              |            | 693,890        | -   |            | 493,434        | -   |
| 1915 | 預付設備款                |            | 1,013,417      | 1   |            | 1,040,934      | 1   |
| 1975 | 淨確定福利資產              |            | 1,091,963      | 1   |            | 1,045,848      | 1   |
| 1990 | 其他非流動資產              |            | 558,419        | -   |            | 371,605        | -   |
| 15XX | 非流動資產總計              |            | 96,246,764     | 60  |            | 89,360,648     | 62  |
| 1XXX | 資 產 總 計              |            | \$ 161,400,983 | 100 |            | \$ 144,392,614 | 100 |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益            |            |                |     |            |                |     |
| 2100 | 流動負債                 |            |                |     |            |                |     |
| 2110 | 短期借款                 | \$         | 10,966,893     | 7   | \$         | 9,887,216      | 7   |
| 2110 | 應付短期票券               |            | 13,120,998     | 8   |            | 15,744,335     | 11  |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債     |            | 19,756         | -   |            | 28,414         | -   |
| 2130 | 合約負債                 |            | 474,492        | -   |            | 391,775        | -   |
| 2170 | 應付票據及帳款              |            | 12,337,400     | 8   |            | 9,682,757      | 7   |
| 2180 | 應付關係人款項              |            | 60,598         | -   |            | 53,991         | -   |
| 2219 | 其他應付款                |            | 4,471,858      | 3   |            | 4,346,946      | 3   |
| 2230 | 本期所得稅負債              |            | 411,536        | -   |            | 416,806        | -   |
| 2280 | 租賃負債                 |            | 295,700        | -   |            | 273,385        | -   |
| 2399 | 其他流動負債               |            | 1,150,654      | 1   |            | 1,172,732      | 1   |
| 21XX | 流動負債總計               |            | 43,309,885     | 27  |            | 41,998,357     | 29  |
|      | 非流動負債                |            |                |     |            |                |     |
| 2530 | 應付公司債                |            | 937,491        | 1   |            | -              | -   |
| 2540 | 長期借款                 |            | 29,966,690     | 19  |            | 23,652,786     | 16  |
| 2570 | 遞延所得稅負債              |            | 3,689,262      | 2   |            | 3,656,140      | 3   |
| 2580 | 租賃負債                 |            | 449,233        | -   |            | 578,820        | 1   |
| 2640 | 淨確定福利負債              |            | 11,105         | -   |            | 15,193         | -   |
| 2670 | 其他非流動負債              |            | 439,688        | -   |            | 420,110        | -   |
| 25XX | 非流動負債總計              |            | 35,493,469     | 22  |            | 28,323,049     | 20  |
| 2XXX | 負債總計                 |            | 78,803,354     | 49  |            | 70,321,406     | 49  |
|      | 歸屬於本公司業主之權益          |            |                |     |            |                |     |
| 3100 | 股 本                  |            | 16,603,715     | 10  |            | 16,603,715     | 11  |
| 3200 | 資本公積                 |            | 3,865,070      | 2   |            | 3,760,772      | 3   |
| 3300 | 保留盈餘                 |            | 23,511,661     | 15  |            | 23,192,955     | 16  |
| 3490 | 其他權益                 |            | 22,020,012     | 14  |            | 14,915,141     | 10  |
| 31XX | 本公司業主之權益總計           |            | 66,000,458     | 41  |            | 58,472,583     | 40  |
| 36XX | 非控制權益                |            | 16,597,171     | 10  |            | 15,598,625     | 11  |
| 3XXX | 權益總計                 |            | 82,597,629     | 51  |            | 74,071,208     | 51  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計        |            | \$ 161,400,983 | 100 |            | \$ 144,392,614 | 100 |

董事長：葉惠青



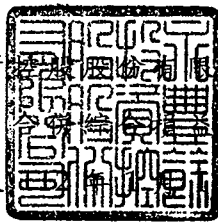
經理人：駱秉正



會計主管：林書範



永豐餘投資股份有限公司及子公司



表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼  |                        | 113年度         |      | 112年度         |      |
|------|------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                        | 金 額           | %    | 金 額           | %    |
|      | 營業收入                   |               |      |               |      |
| 4100 | 銷貨收入淨額                 | \$ 65,889,175 | 84   | \$ 65,101,797 | 88   |
| 4800 | 其他營業收入                 | 12,523,964    | 16   | 8,765,577     | 12   |
| 4000 | 營業收入合計                 | 78,413,139    | 100  | 73,867,374    | 100  |
|      | 營業成本                   |               |      |               |      |
| 5110 | 銷貨成本                   | 58,467,796    | 75   | 57,146,884    | 77   |
| 5800 | 其他營業成本                 | 9,517,669     | 12   | 6,636,319     | 9    |
| 5000 | 營業成本合計                 | 67,985,465    | 87   | 63,783,203    | 86   |
| 5860 | 生物資產公允價值減出售成本之變動利益（損失） | 817           | -    | ( 875)        | -    |
| 5900 | 營業毛利                   | 10,428,491    | 13   | 10,083,296    | 14   |
|      | 營業費用                   |               |      |               |      |
| 6100 | 推銷費用                   | 6,000,928     | 7    | 5,550,575     | 8    |
| 6200 | 管理費用                   | 3,965,643     | 5    | 3,854,523     | 5    |
| 6300 | 研究發展費用                 | 615,411       | 1    | 541,133       | 1    |
| 6000 | 營業費用合計                 | 10,581,982    | 13   | 9,946,231     | 14   |
| 6900 | 營業淨利（損）                | ( 153,491)    | -    | 137,065       | -    |
|      | 營業外收入及支出               |               |      |               |      |
| 7050 | 財務成本                   | ( 1,115,622)  | ( 1) | ( 1,061,687)  | ( 1) |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業損益份額         | 1,429,538     | 2    | 1,256,462     | 2    |
| 7100 | 利息收入                   | 471,987       | 1    | 415,955       | 1    |
| 7110 | 租金收入                   | 93,841        | -    | 65,702        | -    |
| 7130 | 股利收入                   | 1,072,008     | 1    | 856,642       | 1    |
| 7190 | 其他收入                   | 615,992       | 1    | 601,660       | 1    |
| 7215 | 處分投資性不動產利益             | -             | -    | 154,677       | -    |
| 7230 | 外幣兌換淨益（損）              | 91,822        | -    | ( 123,900)    | -    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 113年度                |           | 112年度               |             |
|------|-------------------------------------------|----------------------|-----------|---------------------|-------------|
|      |                                           | 金 額                  | %         | 金 額                 | %           |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡<br>量之金融商品淨益                    | \$ 378,682           | -         | \$ 350,434          | -           |
| 7590 | 什項支出                                      | ( 87,054)            | -         | ( 76,992)           | -           |
| 7610 | 處分不動產、廠房及設備<br>損失                         | ( 62,388)            | -         | ( 13,943)           | -           |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計                            | <u>2,888,806</u>     | <u>4</u>  | <u>2,425,010</u>    | <u>4</u>    |
| 7900 | 稅前淨利                                      | 2,735,315            | 4         | 2,562,075           | 4           |
| 7950 | 所得稅費用                                     | ( 477,441)           | ( 1)      | ( 461,736)          | ( 1)        |
| 8200 | 本年度淨利                                     | <u>2,257,874</u>     | <u>3</u>  | <u>2,100,339</u>    | <u>3</u>    |
|      | 其他綜合損益                                    |                      |           |                     |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                               |                      |           |                     |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | ( 48,190)            | -         | 271,752             | -           |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 5,269,290            | 7         | 3,014,686           | 4           |
| 8320 | 採用權益法之關聯<br>企業其他綜合損<br>益份額                | <u>554,955</u>       | <u>-</u>  | <u>447,034</u>      | <u>1</u>    |
|      |                                           | <u>5,776,055</u>     | <u>7</u>  | <u>3,733,472</u>    | <u>5</u>    |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |                      |           |                     |             |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | 2,044,933            | 3         | ( 308,002)          | ( 1)        |
| 8368 | 避險工具之損益                                   | 6,034                | -         | ( 6,034)            | -           |
| 8370 | 採用權益法之關聯<br>企業其他綜合損<br>益份額                | <u>125,880</u>       | <u>-</u>  | <u>( 70,429)</u>    | <u>-</u>    |
|      |                                           | <u>2,176,847</u>     | <u>3</u>  | <u>( 384,465)</u>   | <u>( 1)</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | <u>7,952,902</u>     | <u>10</u> | <u>3,349,007</u>    | <u>4</u>    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 10,210,776</u> | <u>13</u> | <u>\$ 5,449,346</u> | <u>7</u>    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼        |       | 113年度                |           | 112年度               |          |
|------------|-------|----------------------|-----------|---------------------|----------|
|            |       | 金 額                  | %         | 金 額                 | %        |
| 淨利歸屬於：     |       |                      |           |                     |          |
| 8610       | 本公司業主 | \$ 1,631,190         | 2         | \$ 1,826,693        | 3        |
| 8620       | 非控制權益 | 626,684              | 1         | 273,646             | -        |
| 8600       |       | <u>\$ 2,257,874</u>  | <u>3</u>  | <u>\$ 2,100,339</u> | <u>3</u> |
| 綜合損益總額歸屬於： |       |                      |           |                     |          |
| 8710       | 本公司業主 | \$ 8,915,419         | 11        | \$ 5,013,165        | 7        |
| 8720       | 非控制權益 | 1,295,357            | 2         | 436,181             | -        |
| 8700       |       | <u>\$ 10,210,776</u> | <u>13</u> | <u>\$ 5,449,346</u> | <u>7</u> |
| 每股盈餘       |       |                      |           |                     |          |
| 9710       | 基 本   | <u>\$ 0.98</u>       |           | <u>\$ 1.10</u>      |          |
| 9810       | 稀 釋   | <u>\$ 0.98</u>       |           | <u>\$ 1.10</u>      |          |

董事長：葉惠青



經理人：駱秉正



會計主管：林書範



民國113年及112年12月31日

单位：新台幣千元



安事是：搖動。

經理人：駱秉正

駱正秉

會計主管：林書苑



永豐餘投資



公司及子公司

表

民國 113 年及

日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 113年度        | 112年度        |
|--------|------------------------|--------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量              |              |              |
| A10000 | 稅前淨利                   | \$ 2,735,315 | \$ 2,562,075 |
| A20010 | 收益費損項目：                |              |              |
| A20100 | 折舊及攤銷費用                | 4,667,533    | 4,488,283    |
| A20300 | 預期信用減損損失               | 4,313        | 64,012       |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融商品淨益     | ( 378,682)   | ( 350,434)   |
| A20900 | 財務成本                   | 1,115,622    | 1,061,687    |
| A21200 | 利息收入                   | ( 471,987)   | ( 415,955)   |
| A21300 | 股利收入                   | ( 1,072,008) | ( 856,642)   |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本             | 3,848        | 5,874        |
| A22300 | 採用權益法之關聯企業損益份額         | ( 1,429,538) | ( 1,256,462) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失          | 62,388       | 13,943       |
| A22700 | 處分投資性不動產利益             | -            | ( 154,677)   |
| A23100 | 處分投資損失（利益）             | ( 558)       | 17           |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失（回升利益）        | 33,577       | ( 46,029)    |
| A23800 | 非金融資產減損迴轉利益            | ( 14,807)    | ( 10,127)    |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益              | ( 177,183)   | ( 148,744)   |
| A29900 | 除列子公司損失                | 22,941       | -            |
| A29900 | 生物資產公允價值減出售成本之變動損失（利益） | ( 817)       | 875          |
| A29900 | 租賃修改利益                 | ( 552)       | ( 142)       |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數           |              |              |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 329,347      | 196,979      |
| A31130 | 應收票據                   | ( 287,345)   | 625,983      |
| A31150 | 應收帳款                   | ( 979,779)   | 472,479      |
| A31160 | 應收關係人款項                | 41,330       | ( 49,234)    |
| A31200 | 存 貨                    | ( 1,595,202) | 490,877      |
| A31210 | 生物資產                   | ( 125,824)   | ( 142,126)   |
| A31230 | 預付款項                   | ( 500,001)   | 500,074      |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 113年度               | 112年度               |
|-----------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| A31240    | 其他流動資產                     | \$ 424,284          | (\$ 300,877)        |
| A31990    | 其他非流動資產                    | ( 119,016)          | -                   |
| A32110    | 持有供交易之金融負債                 | ( 191,659)          | ( 182,556)          |
| A32125    | 合約負債                       | 70,479              | ( 101,217)          |
| A32150    | 應付票據及帳款                    | 2,256,887           | ( 1,061,236)        |
| A32160    | 應付關係人款項                    | 6,607               | ( 56,879)           |
| A32180    | 其他應付款                      | 280,321             | ( 84,914)           |
| A32230    | 其他流動負債                     | ( 296,518)          | ( 37,213)           |
| A32240    | 淨確定福利負債                    | ( 110,441)          | ( 122,548)          |
| A33000    | 營運產生之現金流入                  | 4,302,875           | 5,105,146           |
| A33100    | 收取之利息                      | 422,252             | 403,271             |
| A33200    | 收取之股利                      | 1,906,733           | 1,698,001           |
| A33300    | 支付之利息                      | ( 1,111,002)        | ( 1,068,090)        |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 497,489)          | ( 788,994)          |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>5,023,369</u>    | <u>5,349,334</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 495,919)          | ( 1,506,369)        |
| B00020    | 處分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | 484,135             | 11,471              |
| B00040    | 按攤銷後成本衡量之金融資產淨增<br>加       | ( 595,241)          | ( 287,530)          |
| B01700    | 除列避險之金融負債                  | ( 10,656)           | ( 1,879)            |
| B01800    | 取得採用權益法之長期股權投資             | -                   | ( 31,846)           |
| B01900    | 處分採用權益法之長期股權投資             | -                   | 10,348              |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 4,865,370)        | ( 3,566,570)        |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 21,334              | 50,497              |
| B05350    | 取得使用權資產                    | ( 189,864)          | ( 100,775)          |
| B05400    | 取得投資性不動產                   | ( 9,634)            | ( 282,721)          |
| B05500    | 處分投資性不動產價款                 | -                   | 281,987             |
| B06500    | 其他金融資產減少(增加)               | ( 327,513)          | 384,981             |
| B06700    | 其他非流動資產增加                  | ( 142,928)          | ( 145,277)          |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出                 | <u>( 6,131,656)</u> | <u>( 5,183,683)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                     |                     |
| C00100    | 短期借款淨增加                    | 1,012,256           | 1,061,511           |
| C00600    | 應付短期票券淨增加(減少)              | ( 2,623,337)        | 13,021,219          |
| C01200    | 發行公司債                      | 1,107,259           | -                   |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 113年度               | 112年度               |
|--------|-----------------|---------------------|---------------------|
| C01600 | 長期借款淨增加(減少)     | \$ 6,313,904        | (\$12,691,776)      |
| C04020 | 租賃本金償還          | ( 315,173)          | ( 281,281)          |
| C04400 | 其他非流動負債減少       | ( 488)              | ( 8,119)            |
| C04500 | 發放現金股利          | ( 1,494,334)        | ( 1,494,334)        |
| C05800 | 非控制權益變動         | ( 371,145)          | 503,162             |
| C09900 | 收回逾期股利          | 1,683               | 2,186               |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流入      | <u>3,630,625</u>    | <u>112,568</u>      |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>479,750</u>      | ( <u>59,077</u> )   |
| EEEE   | 本年度現金及約當現金淨增加數  | 3,002,088           | 219,142             |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>8,917,405</u>    | <u>8,698,263</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$11,919,493</u> | <u>\$ 8,917,405</u> |

董事長：葉惠青



經理人：駱秉正



會計主管：林書範



## 永豐餘股份有限公司

## 資產負債表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                  | 113年12月31日 |                      |            | 112年12月31日 |                      |            |
|------|----------------------|------------|----------------------|------------|------------|----------------------|------------|
|      |                      | 金          | 額                    | %          | 金          | 額                    | %          |
|      | 流動資產                 |            |                      |            |            |                      |            |
| 1100 | 現金                   | \$         | 4,232                | -          | \$         | 6,050                | -          |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產     |            | 38,558               | -          |            | 48,692               | -          |
| 1200 | 其他應收款                |            | 8,868                | -          |            | 8,666                | -          |
| 1479 | 其他流動資產               |            | 18,089               | -          |            | 4,386                | -          |
| 11XX | 流動資產合計               |            | <u>69,747</u>        | -          |            | <u>67,794</u>        | -          |
|      | 非流動資產                |            |                      |            |            |                      |            |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |            | 20,504,781           | 22         |            | 17,234,446           | 21         |
| 1550 | 採用權益法之投資             |            | 67,786,994           | 74         |            | 62,910,839           | 75         |
| 1600 | 不動產、廠房及設備            |            | 716,594              | 1          |            | 609,432              | 1          |
| 1755 | 使用權資產                |            | 1,656                | -          |            | 2,918                | -          |
| 1760 | 投資性不動產               |            | 2,076,328            | 2          |            | 2,064,986            | 2          |
| 1975 | 淨確定福利資產              |            | 491,103              | 1          |            | 518,463              | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產              |            | 35,325               | -          |            | 26,004               | -          |
| 15XX | 非流動資產合計              |            | <u>91,612,781</u>    | <u>100</u> |            | <u>83,367,088</u>    | <u>100</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計              |            | <u>\$ 91,682,528</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 83,434,882</u> | <u>100</u> |
|      | 負債及權益                |            |                      |            |            |                      |            |
|      | 流動負債                 |            |                      |            |            |                      |            |
| 2100 | 短期借款                 | \$         | 2,047,000            | 2          | \$         | 2,990,000            | 4          |
| 2110 | 應付短期票券               |            | 4,497,158            | 5          |            | 6,819,499            | 8          |
| 2180 | 應付關係人款項              |            | 748                  | -          |            | 759                  | -          |
| 2219 | 其他應付款                |            | 90,258               | -          |            | 87,170               | -          |
| 2230 | 本期所得稅負債              |            | 22,058               | -          |            | 20,178               | -          |
| 2280 | 租賃負債                 |            | 868                  | -          |            | 1,266                | -          |
| 2399 | 其他流動負債               |            | 14,496               | -          |            | 19,014               | -          |
| 21XX | 流動負債合計               |            | <u>6,672,586</u>     | <u>7</u>   |            | <u>9,937,886</u>     | <u>12</u>  |
|      | 非流動負債                |            |                      |            |            |                      |            |
| 2540 | 長期借款                 |            | 18,537,073           | 20         |            | 14,527,474           | 17         |
| 2570 | 遞延所得稅負債              |            | 457,832              | 1          |            | 476,994              | 1          |
| 2580 | 租賃負債                 |            | 836                  | -          |            | 1,688                | -          |
| 2670 | 其他非流動負債              |            | 13,743               | -          |            | 18,257               | -          |
| 25XX | 非流動負債合計              |            | <u>19,009,484</u>    | <u>21</u>  |            | <u>15,024,413</u>    | <u>18</u>  |
| 2XXX | 負債總計                 |            | <u>25,682,070</u>    | <u>28</u>  |            | <u>24,962,299</u>    | <u>30</u>  |
|      | 權益                   |            |                      |            |            |                      |            |
| 3100 | 股 本                  |            | 16,603,715           | 18         |            | 16,603,715           | 20         |
| 3200 | 資本公積                 |            | 3,865,070            | 4          |            | 3,760,772            | 4          |
| 3300 | 保留盈餘                 |            | 23,511,661           | 26         |            | 23,192,955           | 28         |
| 3490 | 其他權益                 |            | 22,020,012           | 24         |            | 14,915,141           | 18         |
| 3XXX | 權益總計                 |            | <u>66,000,458</u>    | <u>72</u>  |            | <u>58,472,583</u>    | <u>70</u>  |
|      | 負 債 及 權 益 總 計        |            | <u>\$ 91,682,528</u> | <u>100</u> |            | <u>\$ 83,434,882</u> | <u>100</u> |

董事長：葉惠青



經理人：駱秉正



會計主管：林書範



永豐餘投資股份有限公司

合併財務報表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

| 代 碼  |                | 113年度             |              | 112年度             |              |
|------|----------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4200 | 投資收入           | \$ 1,938,658      | 100          | \$ 2,120,880      | 100          |
| 6000 | 營業費用           | <u>393,685</u>    | <u>21</u>    | <u>388,187</u>    | <u>19</u>    |
| 6900 | 營業淨利           | <u>1,544,973</u>  | <u>79</u>    | <u>1,732,693</u>  | <u>81</u>    |
|      | 營業外收入及支出       |                   |              |                   |              |
| 7020 | 其他利益及損失        | 793               | -            | 282               | -            |
| 7050 | 財務成本           | ( 507,231)        | ( 26)        | ( 438,542)        | ( 21)        |
| 7110 | 租金收入           | 69,846            | 4            | 38,167            | 2            |
| 7130 | 股利收入           | 555,980           | 29           | 450,260           | 21           |
| 7190 | 其他收入           | 10,866            | -            | 13,748            | 1            |
| 7215 | 處分投資性不動產利益     | -                 | -            | 58,344            | 3            |
| 7590 | 其他支出           | ( <u>170</u> )    | -            | ( <u>200</u> )    | -            |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計 | <u>130,084</u>    | <u>7</u>     | <u>122,059</u>    | <u>6</u>     |
| 7900 | 稅前淨利           | 1,675,057         | 86           | 1,854,752         | 87           |
| 7950 | 所得稅費用          | ( <u>43,867</u> ) | ( <u>2</u> ) | ( <u>28,059</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 8200 | 本年度淨利          | <u>1,631,190</u>  | <u>84</u>    | <u>1,826,693</u>  | <u>86</u>    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 113年度               |            | 112年度               |              |
|------|-------------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|--------------|
|      |                                           | 金                   | %          | 金                   | %            |
|      | 其他綜合損益                                    |                     |            |                     |              |
| 8310 | 不重分類至損益之項目：                               |                     |            |                     |              |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | (\$ 76,592)         | ( 4)       | \$ 349,519          | 16           |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 3,270,335           | 169        | 1,109,016           | 52           |
| 8330 | 採用權益法之子公<br>司及關聯企業其<br>他綜合損益份額            | <u>2,259,443</u>    | <u>116</u> | <u>2,051,313</u>    | <u>97</u>    |
|      |                                           | <u>5,453,186</u>    | <u>281</u> | <u>3,509,848</u>    | <u>165</u>   |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |                     |            |                     |              |
| 8380 | 採用權益法之子公<br>司及關聯企業其<br>他綜合損益份額            | <u>1,831,043</u>    | <u>95</u>  | <u>( 323,376)</u>   | <u>( 15)</u> |
|      |                                           | <u>1,831,043</u>    | <u>95</u>  | <u>( 323,376)</u>   | <u>( 15)</u> |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)                      | <u>7,284,229</u>    | <u>376</u> | <u>3,186,472</u>    | <u>150</u>   |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$ 8,915,419</u> | <u>460</u> | <u>\$ 5,013,165</u> | <u>236</u>   |
|      | 每股盈餘                                      |                     |            |                     |              |
| 9710 | 基 本                                       | <u>\$ 0.98</u>      |            | <u>\$ 1.10</u>      |              |
| 9810 | 稀 釋                                       | <u>\$ 0.98</u>      |            | <u>\$ 1.10</u>      |              |

董事長：葉惠青



經理人：駱秉正



會計主管：林書範



民國113年及112年度至12月31日

單位：新台幣千元



董事長：蔡惠慶

經理人：駱秉正

略正

學士



## 永豐餘投資股份有限公司



表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                    | 113年度        | 112年度        |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
|        | 營業活動之現金流量          |              |              |
| A10000 | 稅前淨利               | \$ 1,675,057 | \$ 1,854,752 |
| A20010 | 收益費損項目：            |              |              |
| A20100 | 折舊及攤銷費用            | 4,196        | 4,745        |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨益 | ( 366)       | ( 281)       |
| A20900 | 財務成本               | 507,231      | 438,542      |
| A21200 | 利息收入               | ( 48)        | ( 79)        |
| A21300 | 股利收入               | ( 555,980)   | ( 450,260)   |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 | ( 1,938,658) | ( 2,120,880) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益      | -            | ( 9)         |
| A22700 | 處分投資性不動產利益         | -            | ( 58,344)    |
| A23100 | 處分投資損失（利益）         | ( 438)       | 10           |
| A29900 | 租賃修改利益             | -            | ( 46)        |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數       |              |              |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 10,500       | ( 28,000)    |
| A31160 | 應收關係人款項            | -            | 130          |
| A31180 | 其他應收款              | ( 202)       | ( 1,631)     |
| A31240 | 其他流動資產             | ( 13,979)    | ( 37)        |
| A31990 | 淨確定福利資產            | ( 68,380)    | ( 72,680)    |
| A32160 | 應付關係人款項            | ( 11)        | ( 17)        |
| A32180 | 其他應付款              | 5,673        | ( 8,402)     |
| A32230 | 其他流動負債             | ( 4,518)     | 14,491       |
| A33000 | 營運產生之現金流出          | ( 379,923)   | ( 427,996)   |
| A33100 | 收取之利息              | 48           | 79           |
| A33200 | 收取之股利              | 1,814,514    | 1,711,144    |
| A33300 | 支付之利息              | ( 508,416)   | ( 437,523)   |
| A33500 | 支付之所得稅             | ( 41,924)    | ( 90,355)    |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入         | 884,299      | 755,349      |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 113年度        | 112年度        |
|-----------|----------------------------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量 |                            |              |              |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | \$ -         | (\$ 290,000) |
| B01800    | 取得採用權益法之投資                 | -            | ( 1,022,396) |
| B01900    | 處分採用權益法之投資價款               | -            | 8,838        |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 127,775)   | ( 194)       |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 8            | 117          |
| B05400    | 取得投資性不動產                   | -            | ( 221,336)   |
| B05500    | 處分投資性不動產價款                 | -            | 61,384       |
| B06700    | 其他非流動資產增加                  | ( 935)       | ( 12,932)    |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出                 | ( 128,702)   | ( 1,476,519) |
| 籌資活動之現金流量 |                            |              |              |
| C00100    | 短期借款淨增加(減少)                | ( 943,000)   | 2,150,000    |
| C00500    | 應付短期票券淨增加(減少)              | ( 2,325,000) | 5,300,000    |
| C01700    | 長期借款淨增加(減少)                | 4,009,000    | ( 5,254,000) |
| C04020    | 租賃本金償還                     | ( 1,250)     | ( 1,522)     |
| C04300    | 其他非流動負債增加(減少)              | ( 4,514)     | 15,187       |
| C04500    | 發放現金股利                     | ( 1,494,334) | ( 1,494,334) |
| C09900    | 收回逾期股利                     | 1,683        | 2,186        |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)              | ( 757,415)   | 717,517      |
| EEEE      | 本年度現金淨減少數                  | ( 1,818)     | ( 3,653)     |
| E00100    | 年初現金餘額                     | 6,050        | 9,703        |
| E00200    | 年底現金餘額                     | \$ 4,232     | \$ 6,050     |

董事長：葉惠青



經理人：駱秉正

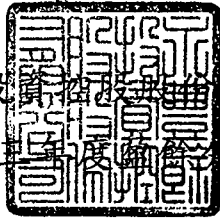


會計主管：林書範



## 永豐餘投資股份有限公司

## 一一三年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目               | 金 額            |
|-------------------|----------------|
| 一、可供分派數           |                |
| A 上年度累積未分配盈餘      | 12,384,557,156 |
| B 本年度稅後淨利         | 1,631,190,180  |
| C 確定福利計畫再衡量數      | (76,592,000)   |
| D 認列被投資公司股權淨值變動   | 258,442,056    |
| E 特別公積迴轉          | 86             |
| 合 計               | 14,197,597,478 |
| 二、分派項目            |                |
| 1 法定公積((B~E)*10%) | 181,304,032    |
| 2 現金股利(每股 0.8 元)  | 1,328,297,196  |
| 3 未分配盈餘           | 12,687,996,250 |
| 合 計               | 14,197,597,478 |

董事長：



經理人：



會計主管：



# 會計師查核報告書

永豐餘投資控股股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

永豐餘投資控股股份有限公司及子公司（永豐餘集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達永豐餘集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與永豐餘集團保持超然獨立，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，對永豐餘集團民國 113 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。

茲對永豐餘集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
應收款項減損之估計

合併公司之重要組成個體應收款項餘額重大，因交易對象眾多且應收款項的可回收性涉及個別客戶之財務狀況及管理階層的判斷，因是將應收款項預期信用損失之估計列為本年度合併財務報表之關鍵查核事項。

應收款項減損之估計相關政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十二。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 取得及評估管理階層對於提列應收款項減損之預期信用損失方式及所依據之資料是否合理。
2. 測試資產負債表日之帳齡及複核預期損失之計算，以評估應收款項之預期信用損失之正確性。
3. 針對逾期應收款項進行分析，並抽核期後現金收款之情況，以測試款項之可回收性，若有核至已逾期但尚未收回之金額，則依據客戶歷史付款狀況及瞭解客戶信用控管及後續逾期應收款項追蹤情形，以評估其提列預期信用損失之合理性。

#### 其他事項

永豐餘投資控股股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並分別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永豐餘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永豐餘集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永豐餘集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對永豐餘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，以及使永豐餘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永豐餘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，決定對永豐餘集團民國 113 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 黃 惠 敏



黃惠敏

會計師 邵 志 明



邵志明

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 114 年 3 月 14 日

# 會計師查核報告書

永豐餘投資控股股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

永豐餘投資控股股份有限公司（永豐餘公司）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達永豐餘公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與永豐餘公司保持超然獨立，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，對永豐餘公司民國 113 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。

茲對永豐餘公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：  
採用權益法投資之應收款項評價

採用權益法之投資中，部分重要組成個體之財務狀況及績效將重大影響永豐餘公司。因重要組成個體應收款項餘額重大，且交易對象眾多暨應收款項的可回收性涉及個別客戶之財務狀況及管理階層的判斷，因是將該應收款項預期信用損失之估計列為本年度個體財務報表之關鍵查核事項。

採用權益法之投資相關政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四及九。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 取得及評估管理階層對於提列應收款項減損之預期信用損失方式及所依據之資料是否合理。
2. 測試資產負債表日之帳齡及複核預期損失之計算，以評估應收款項之預期信用損失之正確性。
3. 針對逾期應收款項進行分析，並抽核期後現金收款之情況，以測試款項之可回收性，若有核至已逾期但尚未收回之金額，則依據客戶歷史付款狀況及瞭解客戶信用控管及後續逾期應收款項追蹤情形，以評估其提列預期信用損失之合理性。

#### **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永豐餘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永豐餘公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永豐餘公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存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

表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對永豐餘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，以及使永豐餘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永豐餘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. 對於永豐餘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，並負責形成永豐餘公司查核意見。

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，決定對永豐餘公司民國 113 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 黃 惠 敏

黃惠敏



會計師 邵 志 明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

永豐餘投資股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案暨會計師查核之財務報告等，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報請鑒察。

此 致

本公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：胡 均 立



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 四 日

【擬於 2025.6.20 股東會修訂生效】

# 永豐餘投資控股股份有限公司

## 章程

### 第一章 總則

第一條：本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織之，定名為永豐餘投資控股股份有限公司，英文名稱為 YFY Inc.。

第二條：本公司所營事業如下：

1. H201010 一般投資業。

第二條之一：本公司得對外保證。

第二條之二：本公司對外投資總額，得不受實收股本百分之四十之限制。

第三條：本公司設總公司於高雄市，並得視業務需要於國內外適當地點設立分公司。

第四條：本公司公告方法依公司法有關規定辦理。

### 第二章 股份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣貳佰貳拾億元，分為貳拾貳億股，每股新臺幣壹拾元，分次發行。

第六條：本公司股票概以記名式由代表公司之董事簽名或蓋章，並經證券主管機關或依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股東應填具印鑑卡交公司保存，凡領取股息紅利或行使其他權利，均以該印鑑為憑。

第八條：本公司股務處理，依公開發行股票公司股務處理準則之規定辦理。

第九條：（本條刪除。）

第十條：（本條刪除。）

第十一條：（本條刪除。）

第十二條：每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，及本公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內均停止股票過戶。

### 第三章 股東會

第十三條：本公司股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會召開之，臨時會於必要時依法召集之。本公司股東會議事之進行，應依本公司股東會議事規則辦理。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十四條：股東常會之召集，應編製議事手冊，並於三十日前；臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有本公司記名股票未滿一千股之股東，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

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。

第十五條：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。

第十六條：股東會開會時，除公司法另有規定外，由董事長任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，設有副董事長者由副董事長代理之，未設副董事長亦未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十七條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十八條：本公司股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

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

第十九條：股東會之決議事項，應作成議事錄，載明會議之時日、場所及主席姓名與決議之方法，並應記載議事經過之要領及其結果，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前述議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。前項議事錄，在本公司存續期間，應永久保存。出席股東之簽到卡及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年，但經股東依公司法第一八九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第四章 董事及經理人

第二十條：本公司設董事七人至十三人，由董事會於該範圍內訂定應選人數，並採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中，依公司法第一九八條之規定選任之，任期為三年，連選得連任。

前項董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第二十條之一：本公司自第二十六屆董事會起設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之職權行使、組織規程及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。

第廿一條：本公司全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第廿二條：董事組織董事會，以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得互選副董事長一人輔弼之。董事長代表公司並綜理一切業務，董事長請假或因故不能行使職權時，設有副董事長者由副董事長代理之，未設副董事長亦未指定代理人者由董事互推一人代理之。

第廿三條：董事會每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會。董事會召集之通知，得以電子方式為之。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。

前項代理人以受一人之委託為限。

董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第廿四條：董事會由董事長任主席，缺席時由副董事長代理之，未設副董事長亦未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第廿五條：董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第廿六條：本公司全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司參與之程度及貢獻之價值，並參酌業界水準議定之。

第廿七條：(本條刪除。)

第廿八條：本公司得置經理人，其職稱、委任、解任及報酬，應依公司法第二十九條之規定辦理。

## 第五章 會計

第廿九條：本公司會計年度，為自每年一月一日起至十二月三十一日止，以國曆年終為決算期，由董事會造具下列各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認。

1. 營業報告書。
2. 財務報表。
3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第卅條：本公司每年如有獲利，應就獲利提撥千分之一以上為員工酬勞(本項員工酬勞數額不低於百分之十應為基層員工分配酬勞)，百分之二以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補數額再行提撥。

董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞之發放比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由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為之，並報告股東會。

計算員工、董事酬勞時，應以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。

第卅條之一：本公司每年結算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額百分之十為法定盈餘公積並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，並於必要時得酌提特別盈餘公積金或酌予保留盈餘外，其餘為普通股股息及紅利，按股份總額比例分派之。

第卅條之二：為考量整體環境並配合長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展，本公司之股利政策主要係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金，剩餘之盈餘於視營運需要保留適當額度後，分派至少百分之二十之現金股利，其餘為股票股利

。但遇公司有資本支出需求時，前述剩餘之盈餘得全部以股票股利之方式分派。

第卅條之三：董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第卅一條：本章程未盡事宜，悉依照公司法之規定辦理。

第卅二條：本公司章程訂立於民國三十九年一月二十日，第六十九次修正於民國一十四年六月二十日（股東會通過日期）。

永豐餘投資控股股份有限公司章程修正條文對照表

| 條次   | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                   |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 第卅條  | <p>本公司每年如有獲利，應就獲利提撥千分之一以上為員工酬勞(本項員工酬勞數額不低於百分之十應為基層員工分配酬勞)，百分之二以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補數額再行提撥。</p> <p>董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞之發放比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由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為之，並報告股東會。</p> <p>計算員工、董事酬勞時，應以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。</p> | <p>本公司每年如有獲利，應就獲利提撥千分之一以上為員工酬勞，百分之二以下為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補數額再行提撥。</p> <p>董事酬勞以現金方式發放，員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。董事酬勞之發放比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由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為之，並報告股東會。</p> <p>計算員工、董事酬勞時，應以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董事酬勞。</p> | <p>配合「證券交易法」增訂第14條第6項之規定，爰修正此條文。</p> |
| 第卅二條 | <p>本公司章程訂立於民國三十九年一月二十日，<u>第六十九次</u>修正於民國一一四年六月二十日(股東會通過日期)。</p>                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>本公司章程訂立於民國三十九年一月二十日，<u>第六十八次</u>修正於民國一一一年六月二十三日(股東會通過日期)。</p>                                                                                                                                                                                                                     | <p>列入第六十九次修正日期。</p>                  |