

詩肯股份有限公司

113年股東會議事錄

時間：民國 113 年 6 月 19 日（星期三）上午 9 時整

地點：桃園市龜山區頂湖一街 69 號（本公司會議室）

出席股數：出席股東及委託代表出席股份總數共計 28,484,724 股（其中以電子方式出席行使表決權 28,477,265 股），佔本公司已發行股份總數 50,192,942 股之 56.75 %。

出席董事：林福勤董事長、林杰人董事、林洁敏董事、梁啓斌董事、王怡堯董事、洪達鋒獨立董事、王家政獨立董事、林惠萍獨立董事。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 李麗凰會計師。
翰辰法律事務所 邱雅文律師。

主席：林福勤董事長



記錄：徐佳婕



一、主席宣布開會：大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案：本公司 112 年度營業狀況報告（詳附件一）。

第二案：本公司審計委員會審查 112 年度決算表冊報告（詳附件二）。

第三案：本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告（詳議事手冊）。

第四案：本公司 112 年度盈餘分派情形報告（詳議事手冊）。

四、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司 112 年度營業報告書及決算表冊案，敬請承認。

說明：1、本公司 112 年度合併及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及李麗凰會計師查核竣事，出具無保留意見查核報告，連同營業報告書，送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2、前項營業報告書請詳附件一，決算表冊請詳附件三及附件四。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：28,484,724 權

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數： 28,264,198 權 (含電子投票 28,256,739 權)	99.22%
反對權數： 53,432 權 (含電子投票 53,432 權)	0.18%
無效權數： 0 權 (含電子投票 0 權)	%
棄權/未投票權數： 167,094 權 (含電子投票 167,094 權)	0.58%

本案經表決照原案承認。

第二案 董事會提

案由：本公司 112 年度盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：1、本公司 112 年度盈餘分配表案，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣。

2、本公司 112 年度盈餘分配表，請詳附件五。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：28,484,724 權

表決結果	占出席股東表決總權數%
贊成權數： 28,263,893 權 (含電子投票 28,256,434 權)	99.22%
反對權數： 53,439 權 (含電子投票 53,439 權)	0.18%
無效權數： 0 權 (含電子投票 0 權)	%
棄權/未投票權數： 167,392 權 (含電子投票 167,392 權)	0.58%

本案經表決照原案承認。

五、討論事項

第一案 董事會提

案由：本公司「董事選任程序」部分條文修訂案，敬請 公決。

說明：1、依據 109.06.12 證櫃監字第 10900582661 號函修正「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例，擬修訂本公司「董事選任程序」之部分條文。

2、「董事選任程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決總權數：28,484,724 權

表決結果		占出席股東 表決總權數%
贊成權數：	28,215,385 權 (含電子投票 28,207,926 權)	99.05%
反對權數：	105,281 權 (含電子投票 105,281 權)	0.36%
無效權數：	0 權 (含電子投票 0 權)	%
棄權/未投票權數：	164,058 權 (含電子投票 164,058 權)	0.57%

本案經表決照原案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 時 27 分，主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

(本次股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

營業報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東蒞臨參加本公司股東常會，112 年本公司的營收較上一年度有所下降，整體衰退了 4.48%，主要是受到市場環境變化的影響，包括通膨壓力、升息對消費者支出的影響以及政府政策對房地產市場的調控等因素所致。儘管整體營收有所下降，但在居家產業面臨逆風中我們依然保持了在同業中的競爭優勢；惟 112 年的獲利出現了較為明顯的衰退，除了營收下滑的因素外，主要係 111 年疫情衝擊存貨大幅增加，使我們在當年度加大去化庫存的力度，以應對市場的不確定性，這導致了毛利率的下降。同時，我們在新加坡購置及搬遷營運總部所產生的額外費用也對獲利產生了一定影響。

在未來，我們將緊密關注市場變化，持續調整行銷策略，提升產品品質，並積極尋求適合的展店機會，以確保公司的穩健發展。本公司 112 年總營收達 23.56 億元，年減 4.48%；稅後淨利為 1.03 億，年減 52%，茲就 112 年的營運結果及 113 年營業計劃報告如下：

一、112 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度金額	111 年度金額	增(減)金額	增(減)比率(%)
營業收入	2,355,820	2,466,424	(110,604)	(4.48)%
營業毛利	1,277,409	1,368,004	(90,595)	(6.62)%
營業費用	1,133,641	1,112,930	20,711	(1.86)%
營業利益	143,768	255,074	(111,306)	(43.64)%
營業外收(支)	(10,454)	21,035	(31,489)	(149.70)%
稅前淨利(損失)	133,314	276,109	(142,795)	(51.72)%
稅後純益(損失)	103,465	215,546	(112,081)	(52.00)%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		年度	112 年度	111 年度	增(減)%	
財務收支	營業收入		2,355,820	2,466,424	(4.48)%	
	營業毛利		1,277,409	1,368,004	(6.62)%	
	利息收入		4,621	2,485	85.96%	
	利息支出		40,551	20,462	98.18%	
	稅後純益		103,465	215,546	(52.00)%	
獲利能力	資產報酬率(%)		4.18	7.69	(45.64)%	
	股東權益報酬率(%)		7.62	15.66	(51.34)%	
	占實收資本比率(%)	營業利益		28.64	50.82	(43.64)%
		稅前純益		26.56	55.01	(51.72)%
	純益率(%)		4.39	8.75	(49.83)%	
每股盈餘(純損)(元)		2.06	4.29	(51.98)%		

(四)研究發展狀況：不適用。

二、113 年營業計劃概要：

(一)經營方針：

- 1.113 年將持續展店；並追求異業結盟機會，展現效益突出之複合型店。
- 2.持續增加雙品牌集團店，擴大市場提升綜效。
- 3.善用通路優勢代理國際家具精品，落實多品牌策略經營。
- 4.利用資訊化系統，加強採購精準度，優化庫存管理。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司未來一年將持續增設據點，擴大營運規模，預期未來一年營收將可持續成長。

(三)重要產銷政策：

- 1.多品牌經營作為企業發展策略，滿足市場需求。
- 2.加強產品設計能力，提供溫馨舒適、符合人體工學的家具。
- 3.持續提升品牌滲透率與消費者認同度，以強化既有通路之銷售並擴大市佔率。

以上為公司目前的概況及未來發展方向，詩肯持續秉持創立時『創新、和諧、務實、速度』之經營理念，朝企業永續經營的方向努力，亦祈各位股東女士、先生繼續給予支持與鼓勵，詩肯全體員工必將全力以赴，以期共創佳績，最後敬祝各位

身體健康 順心如意

詩肯股份有限公司

董事長：林福勤

總經理：謝秀珠

會計主管：何山壯



【附件二】

詩肯股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、合併暨個體財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中合併暨個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及李麗鳳會計師查核竣事，並出具無保留意見書。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不符。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，敬請鑒核。

此 致

本公司 113 年股東常會

詩肯股份有限公司

審計委員會召集人：王家政



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 3 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

詩肯股份有限公司 公鑒：

查核意見

詩肯股份有限公司及其子公司（詩肯集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達詩肯集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與詩肯集團保持超然獨立，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，對詩肯集團民國 112 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。

茲對詩肯集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入發生之真實性

詩肯集團為家具零售業，銷售對象為不特定之大眾，買賣交易量較多且繁雜，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險。故將單筆訂單金額較高之銷貨收入發生之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)。

本會計師對於上述金額較高之訂單所認列銷貨收入已執行下列主要查核程序：

1. 瞭解上述銷貨收入流程之內部控制制度設計與執行，並測試攸關控制之執行有效性。
2. 取得上述銷貨收入明細帳並選樣測試，核對相關出貨佐證文件及帳款收回情形，以確認銷貨收入發生之真實性。

其他事項

詩肯股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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詩肯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詩肯集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

詩肯集團之治理單位（含審計委員會）負有監督合併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，惟其目的非對詩肯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，以及使詩肯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，做出結論。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詩肯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之案件之指導、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，決定對詩肯集團民國 112 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 陳 重 成



會計師 李 麗 鳳



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 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 113 年 3 月 13 日

民國 112 年 12 月 31 日、111 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	112年12月31日			111年12月31日(重編後)			111年1月1日(重編後)			
		產	金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產										
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	357,426	10	\$	390,521	13	\$	380,898	13	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)		-	-		7,313	-		9,737	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八、九及三十)		18,013	1		27,586	1		143,442	5	
1170	應收帳款淨額(附註四、十及二二)		115,776	3		114,109	4		140,261	5	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、十、二二及二九)		566	3		327	-		1,703	-	
130X	存貨(附註四及十一)		481,080	14		628,672	20		517,896	17	
1410	預付款項(附註二九)		31,751	1		31,624	1		31,489	1	
1470	其他流動資產(附註二九及三二)		15,643	1		7,522	-		14,853	-	
11XX	流動資產總計		<u>1,020,255</u>	<u>30</u>		<u>1,207,674</u>	<u>39</u>		<u>1,240,279</u>	<u>41</u>	
	非流動資產										
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三十)		795,491	23		808,677	26		823,260	28	
1755	使用權資產(附註四、十四及三十)		1,344,422	39		751,749	25		696,444	23	
1801	電腦軟體淨額(附註四)		4,858	-		3,226	-		3,921	-	
1805	商譽(附註四及十五)		162,397	5		158,913	5		158,913	5	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)		53,514	1		40,441	1		26,165	1	
1915	預付設備款		124	-		3,016	-		6,159	-	
1920	存出保證金(附註十四及二九)		64,501	2		114,919	4		54,792	2	
15XX	非流動資產總計		<u>2,425,307</u>	<u>70</u>		<u>1,880,941</u>	<u>61</u>		<u>1,769,654</u>	<u>59</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,445,562</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,088,615</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,009,933</u>	<u>100</u>	
	負債及權益										
	流動負債										
2100	短期借款(附註四、十六及三十)	\$	99,167	3	\$	30,000	1	\$	9,820	-	
2130	合約負債—流動(附註二二)		344,099	10		344,003	11		355,806	12	
2150	應付票據(附註四及十七)		27,869	1		17,999	1		16,807	1	
2170	應付帳款(附註四及十七)		63,216	2		53,049	2		94,386	3	
2200	其他應付款(附註十八)		103,115	3		107,831	3		117,567	4	
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)		10,837	-		35,260	1		40,069	1	
2280	租賃負債—流動(附註四、十四及二九)		275,659	8		256,673	8		241,131	8	
2300	其他流動負債		2,994	-		2,001	-		1,865	-	
2322	一年內到期之長期借款(附註四、十六及三十)		20,820	-		58,780	2		35,549	1	
21XX	流動負債總計		<u>947,776</u>	<u>27</u>		<u>905,596</u>	<u>29</u>		<u>913,000</u>	<u>30</u>	
	非流動負債										
2540	長期借款(附註四、十六及三十)		498,363	14		192,357	6		190,718	6	
2550	負債準備—非流動(附註四及十九)		6,698	-		6,773	-		6,825	-	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)		89,873	3		76,943	3		52,834	2	
2580	租賃負債—非流動(附註四、十四及二九)		573,246	17		515,987	17		472,354	16	
2645	存入保證金		503	-		1,343	-		1,572	-	
25XX	非流動負債合計		<u>1,168,683</u>	<u>34</u>		<u>793,403</u>	<u>26</u>		<u>724,303</u>	<u>24</u>	
2XXX	負債總計		<u>2,116,459</u>	<u>61</u>		<u>1,698,999</u>	<u>55</u>		<u>1,637,303</u>	<u>54</u>	
	權益(附註二一)										
	本公司業主權益										
3110	普通股股本		501,930	15		501,930	16		501,930	17	
3200	資本公積		292,923	8		292,923	10		292,923	10	
	保留盈餘										
3310	法定盈餘公積		264,185	8		242,600	8		215,594	7	
3320	特別盈餘公積		-	-		10,871	-		3,139	-	
3350	未分配盈餘		248,785	7		326,905	11		367,035	12	
3300	保留盈餘總計		512,970	15		580,376	19		585,768	19	
3400	其他權益		17,665	1		11,048	-		(10,892)	-	
31XX	本公司業主之權益總計		1,325,488	39		1,386,277	45		1,369,729	46	
36XX	非控制權益(附註二一)		3,615	-		3,339	-		2,901	-	
3XXX	權益總計		<u>1,329,103</u>	<u>39</u>		<u>1,389,616</u>	<u>45</u>		<u>1,372,630</u>	<u>46</u>	
	負債及權益總計		<u>\$ 3,445,562</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,088,615</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,009,933</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林福勳



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯



詩肯股份有限公司

合併損益表

民國 112 年及 111 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	112年度		111年度 (重編後)	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註二二及二九)			
4100	\$ 2,348,188	100	\$ 2,453,847	99
4800	<u>7,632</u>	<u>-</u>	<u>12,577</u>	<u>1</u>
4000	<u>2,355,820</u>	<u>100</u>	<u>2,466,424</u>	<u>100</u>
	營業成本 (附註十一、二十、 二三及二九)			
5110	(1,072,822)	(46)	(1,089,360)	(44)
5800	(<u>5,589</u>)	<u>-</u>	(<u>9,060</u>)	(<u>1</u>)
5000	(<u>1,078,411</u>)	(<u>46</u>)	(<u>1,098,420</u>)	(<u>45</u>)
5900	<u>1,277,409</u>	<u>54</u>	<u>1,368,004</u>	<u>55</u>
	營業費用 (附註二十、二三 及二九)			
6100	(1,013,574)	(43)	(985,195)	(40)
6200	(121,338)	(5)	(120,735)	(5)
6450				
	<u>1,271</u>	<u>-</u>	(<u>7,000</u>)	<u>-</u>
6000	(<u>1,133,641</u>)	(<u>48</u>)	(<u>1,112,930</u>)	(<u>45</u>)
6900	<u>143,768</u>	<u>6</u>	<u>255,074</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出 (附註二 三及二九)			
7100	4,621	-	2,485	-
7010	24,293	1	40,517	2
7020	1,183	-	(1,505)	-
7050	(<u>40,551</u>)	(<u>1</u>)	(<u>20,462</u>)	(<u>1</u>)
7000	(<u>10,454</u>)	<u>-</u>	<u>21,035</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	繼續營業單位稅前淨利	\$ 133,314	6	\$ 276,109	11
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(29,849)	(1)	(60,563)	(2)
8200	本期淨利	<u>103,465</u>	<u>5</u>	<u>215,546</u>	<u>9</u>
	其他綜合損益				
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	8,332	-	27,774	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅 (附註二四)	(1,654)	-	(5,485)	-
8300	本期其他綜合損益	<u>6,678</u>	<u>-</u>	<u>22,289</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 110,143</u>	<u>5</u>	<u>\$ 237,835</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 103,250	4	\$ 215,457	9
8620	非控制權益	<u>215</u>	<u>-</u>	<u>89</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 103,465</u>	<u>4</u>	<u>\$ 215,546</u>	<u>9</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 109,867	5	\$ 237,397	10
8720	非控制權益	<u>276</u>	<u>-</u>	<u>438</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 110,143</u>	<u>5</u>	<u>\$ 237,835</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.06</u>		<u>\$ 4.29</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.05</u>		<u>\$ 4.26</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林福勤

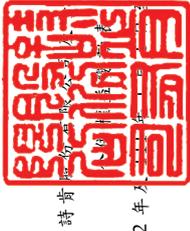


經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯





詩肯股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司之權益	股本	資本公積	法定盈餘公積	留特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他權益項目		非控制權益	權益總額
								國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目		
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 501,930	\$ 292,923	\$ 215,594	\$ 3,139	\$ 364,824		(\$ 10,871)	\$ 2,904	\$ 1,370,443	
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	2,211		(21)	(3)	2,187	
A5	111 年 1 月 1 日重編後餘額	501,930	292,923	215,594	3,139	367,035		(10,892)	2,901	1,372,630	
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	27,006	-	(27,006)		-	-	-	
B3	法定盈餘公積	-	-	-	7,732	(7,732)		-	-	-	
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(220,849)		-	-	(220,849)	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-			-	-		
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	215,457		-	89	215,546	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-		21,940	349	22,289	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	215,457		21,940	438	237,835	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	501,930	292,923	242,600	10,871	326,905		11,048	3,339	1,389,616	
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	21,585	-	(21,585)		-	-	-	
B17	法定盈餘公積	-	-	-	(10,871)	10,871		-	-	-	
B5	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(170,656)		-	-	(170,656)	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-			-	-		
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	103,250		-	215	103,465	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-		6,617	61	6,678	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	103,250		6,617	276	110,143	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 501,930	\$ 292,923	\$ 264,185	\$ -	\$ 248,785		\$ 17,665	\$ 3,615	\$ 1,329,103	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：謝秀珠



會計主管：何山崑



董事長：林福勤

詩肯股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 133,314	\$ 276,109
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	324,923	305,832
A20200	攤銷費用	2,202	1,886
A20300	預期信用減損(迴升利益)損失	(1,271)	7,000
A20400	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	97	294
A20900	財務成本	40,551	20,462
A21200	利息收入	(4,621)	(2,485)
A21300	股利收入	-	(405)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	502	191
A29900	租賃修改利益及減免利益	(6,176)	(2,662)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(608)	18,249
A31160	應收帳款—關係人	(239)	1,376
A31200	存 貨	147,592	(110,776)
A31230	預付款項	(127)	(135)
A31240	其他流動資產	(8,250)	7,411
A32125	合約負債	96	(11,803)
A32130	應付票據	9,870	1,192
A32150	應付帳款	10,167	(41,337)
A32180	其他應付款項	(6,353)	(10,462)
A32230	其他流動負債	993	136
A33000	營運產生之現金	642,662	460,073
A33300	支付之利息	(40,551)	(20,415)
A33500	支付之所得稅	(56,073)	(60,993)
AAAA	營業活動之淨現金流入	546,038	378,665

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度 (重編後)
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 9,573	\$ 115,856
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	7,225	3,264
B02700	取得不動產、廠房及設備	(19,749)	(17,160)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,108	-
B03700	存出保證金增加	-	(60,287)
B03800	存出保證金減少	47,577	-
B04500	取得無形資產	(1,022)	(863)
B05350	取得使用權資產	(522,868)	-
B07100	預付設備款增加	(601)	-
B07200	預付設備款減少	-	78
B07500	收取之利息	3,636	1,311
B07600	收取之股利	-	405
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(475,121)	42,604
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	69,167	20,180
C01600	舉借長期借款	396,916	120,000
C01700	償還長期借款	(128,870)	(95,130)
C03100	存入保證金減少	(840)	(229)
C04020	租賃本金償還	(272,860)	(266,585)
C04500	支付本公司業主股利	(170,656)	(220,849)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(107,143)	(442,613)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,131	30,967
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加	(33,095)	9,623
E00100	年初現金及約當現金餘額	390,521	380,898
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 357,426	\$ 390,521

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林福勳



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯





【附件四】

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel. :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

詩肯股份有限公司 公鑒：

查核意見

詩肯股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達詩肯股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與詩肯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，對詩肯股份有限公司民國 112 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。

茲對詩肯股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入發生之真實性

詩肯股份有限公司為家具零售業，銷售對象為不特定之大眾，買賣交易量較多且繁雜，基於重要性及審計準則對收入認列預設存有顯著風險。故將單筆訂單金額較高之銷貨收入發生之真實性列為關鍵查核事項。有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十三)。

本會計師對於上述金額較高之訂單所認列銷貨收入已執行下列主要查核程序：

1. 瞭解上述銷貨收入流程之內部控制制度設計與執行，並測試攸關控制之執行有效性。
2. 取得上述銷貨收入明細帳並選樣測試，核對相關出貨佐證文件及帳款收回情形，以確認銷貨收入發生之真實性。

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詩肯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詩肯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。

詩肯股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對詩肯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，以及使詩肯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，做出結論。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詩肯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. 對於詩肯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，並負責形成詩肯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，決定對詩肯股份有限公司民國 112 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 陳 重 成



會計師 李 麗 鳳



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 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 113 年 3 月 13 日



民國 112 年 12 月 31 日 及 111 年 12 月 31 日 及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日(重編後)			111年1月1日(重編後)		
		金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	流動資產									
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 149,159	6		\$ 132,933	5		\$ 162,469	6	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、七及八)	-	-		21,497	1		138,000	5	
1170	應收帳款淨額(附註四、九及二十)	110,133	4		109,905	4		120,837	5	
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、九、二十及二七)	441	-		327	-		1,527	-	
130X	存貨(附註四及十)	400,119	16		521,635	20		397,306	15	
1470	其他流動資產(附註二七及三十)	36,827	2		12,532	1		24,245	1	
11XX	流動資產總計	696,679	28		798,829	31		844,384	32	
	非流動資產									
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	418,537	17		430,443	17		378,843	14	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二八)	776,861	31		785,981	30		798,659	30	
1755	使用權資產(附註四及十三)	535,509	22		541,808	21		582,310	22	
1801	電腦軟體淨額(附註四)	3,719	-		765	-		520	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	3,164	-		4,069	-		5,931	-	
1915	預付設備款	124	-		3,016	-		6,159	-	
1920	存出保證金(附註二七)	42,465	2		39,235	1		39,737	2	
15XX	非流動資產總計	1,780,379	72		1,805,317	69		1,812,159	68	
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,477,058	100		\$ 2,604,146	100		\$ 2,656,543	100	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註四、十四及二八)	\$ 99,167	4		\$ 30,000	1		\$ -	-	
2130	合約負債—流動(附註二十)	196,629	8		192,854	7		236,191	9	
2150	應付票據(附註四及十五)	27,869	1		17,999	1		16,807	-	
2170	應付帳款(附註四及十五)	23,228	1		13,167	1		43,893	2	
2200	其他應付款(附註十六)	79,357	3		84,897	3		97,897	4	
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	7,991	-		26,530	1		27,984	1	
2280	租賃負債—流動(附註四、十三及二七)	168,127	7		157,718	6		177,439	7	
2300	其他流動負債	2,995	-		2,000	-		1,865	-	
2322	一年內到期長期借款(附註四、十四及二八)	10,714	1		56,105	2		35,549	1	
21XX	流動負債總計	616,077	25		581,270	22		637,625	24	
	非流動負債									
2540	長期借款(附註四、十四及二八)	105,357	4		186,835	7		190,718	7	
2550	負債準備—非流動(附註四及十七)	5,300	-		5,400	-		5,700	-	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	38,338	1		40,668	2		33,058	1	
2580	租賃負債—非流動(附註四、十三及二七)	386,001	16		402,359	16		418,146	16	
2645	存入保證金	497	-		1,337	-		1,567	-	
25XX	非流動負債總計	535,493	21		636,599	25		649,189	24	
2XXX	負債總計	1,151,570	46		1,217,869	47		1,286,814	48	
	權益(附註十九)									
3110	普通股股本	501,930	20		501,930	19		501,930	19	
3200	資本公積	292,923	12		292,923	11		292,923	11	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	264,185	11		242,600	9		215,594	8	
3320	特別盈餘公積	-	-		10,871	-		3,139	-	
3350	未分配盈餘	248,785	10		326,905	13		367,035	14	
3300	保留盈餘總計	512,970	21		580,376	22		585,768	22	
3400	其他權益	17,665	1		11,048	1		(10,892)	-	
3XXX	權益總計	1,325,488	54		1,386,277	53		1,369,729	52	
	負債及權益總計	\$ 2,477,058	100		\$ 2,604,146	100		\$ 2,656,543	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林福勳



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯



詩肯股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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	112年度		111年度 (重編後)		
	金 額	%	金 額	%	
	營業收入 (附註四、二十及二七)				
4100	銷貨收入	\$ 1,518,245	100	\$ 1,611,285	99
4800	其他營業收入	<u>7,632</u>	<u>-</u>	<u>12,577</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	<u>1,525,877</u>	<u>100</u>	<u>1,623,862</u>	<u>100</u>
	營業成本 (附註十、二一及二七)				
5110	銷貨成本	(676,877)	(44)	(673,525)	(41)
5800	其他營業成本	(<u>5,589</u>)	<u>-</u>	(<u>9,060</u>)	(<u>1</u>)
5000	營業成本合計	(<u>682,466</u>)	(<u>44</u>)	(<u>682,585</u>)	(<u>42</u>)
5900	營業毛利	<u>843,411</u>	<u>56</u>	<u>941,277</u>	<u>58</u>
	營業費用 (附註二一及二七)				
6100	推銷費用	(625,497)	(41)	(634,289)	(39)
6200	管理費用	(<u>75,128</u>)	(<u>5</u>)	(<u>74,631</u>)	(<u>5</u>)
6000	營業費用合計	(<u>700,625</u>)	(<u>46</u>)	(<u>708,920</u>)	(<u>44</u>)
6900	營業淨利	<u>142,786</u>	<u>10</u>	<u>232,357</u>	<u>14</u>
	營業外收入及支出 (附註二一)				
7100	利息收入	3,043	-	1,667	-
7010	其他收入	19,488	1	28,351	2
7020	其他利益及損失	2,203	-	(1,656)	-
7050	財務成本	(16,373)	(1)	(13,550)	(1)
7070	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 之份額	(<u>20,177</u>)	(<u>1</u>)	<u>24,175</u>	<u>2</u>
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>11,816</u>)	(<u>1</u>)	<u>38,987</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 130,970	9	\$ 271,344	17
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	(27,720)	(2)	(55,887)	(4)
8200	本年度淨利	<u>103,250</u>	<u>7</u>	<u>215,457</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益				
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 (附註十九)	8,271	-	27,425	2
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註十九)	(1,654)	-	(5,485)	-
8300	本年度其他綜合損 益	<u>6,617</u>	<u>-</u>	<u>21,940</u>	<u>2</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 109,867</u>	<u>7</u>	<u>\$ 237,397</u>	<u>15</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.06</u>		<u>\$ 4.29</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.05</u>		<u>\$ 4.26</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林福勤



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯





民國 112 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	股數	金額	本			保			留			盈			其他權益項目		
			額	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積	積
A1	50,193	\$ 501,930	\$ 292,923	\$ 215,594	\$ 3,139	\$ 364,824	\$ 10,871	\$ 1,367,539									
A3	-	-	-	-	-	2,211	-	2,190									
A5	50,193	501,930	292,923	215,594	3,139	367,035	10,892	1,369,729									
B1	-	-	-	27,006	-	(27,006)	-	-									
B3	-	-	-	-	7,732	(7,732)	-	-									
B5	-	-	-	-	-	(220,849)	-	(220,849)									
D1	-	-	-	-	-	215,457	-	215,457									
D3	-	-	-	-	-	-	21,940	21,940									
D5	-	-	-	-	-	215,457	-	215,457									
Z1	50,193	501,930	292,923	242,600	10,871	326,905	11,048	1,386,277									
B1	-	-	-	21,585	-	(21,585)	-	-									
B17	-	-	-	-	(10,871)	10,871	-	-									
B5	-	-	-	-	-	(170,656)	-	(170,656)									
D1	-	-	-	-	-	103,250	-	103,250									
D3	-	-	-	-	-	-	6,617	6,617									
D5	-	-	-	-	-	103,250	-	103,250									
Z1	50,193	501,930	292,923	264,185	-	248,785	17,665	1,325,488									

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：何山壯



經理人：謝秀珠



董事長：林福勤

詩崑崙有限公司

個體財務報告表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度(重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 130,970	\$ 271,344
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	193,516	198,609
A20200	攤銷費用	841	618
A20900	財務成本	16,373	13,550
A21200	利息收入	(3,043)	(1,667)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損失(利益)之份 額	20,177	(24,175)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	554	191
A29900	租賃修改及減免利益	(3,638)	(2,662)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(228)	10,932
A31160	應收帳款－關係人	(114)	1,200
A31200	存 貨	121,516	(124,329)
A31240	其他流動資產	(24,384)	11,753
A32125	合約負債	3,775	(43,337)
A32130	應付票據	9,870	1,192
A32150	應付帳款	10,061	(30,726)
A32180	其他應付款	(7,177)	(13,726)
A32230	其他流動負債	995	135
A33000	營運產生之現金	470,064	268,902
A33300	支付之利息	(16,373)	(13,503)
A33500	支付之所得稅	(49,338)	(53,354)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>404,353</u>	<u>202,045</u>
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	21,497	116,503
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,649)	(11,376)
B02800	處分不動產、廠房及設備	957	-
B03700	存出保證金增加	(3,407)	-
B03800	存出保證金減少	-	418

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度(重編後)
B04500	取得無形資產	(\$ 1,022)	(\$ 863)
B07100	預付設備款增加	(601)	-
B07200	預付設備款減少	-	78
B07500	收取之利息	<u>2,472</u>	<u>996</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>6,247</u>	<u>105,756</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	69,167	30,000
C01600	舉借長期借款	-	120,000
C01700	償還長期借款	(126,869)	(103,327)
C03100	存入保證金減少	(840)	(230)
C04020	租賃本金償還	(165,176)	(162,931)
C04500	發放現金股利	(<u>170,656</u>)	(<u>220,849</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>394,374</u>)	(<u>337,337</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)	16,226	(29,536)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>132,933</u>	<u>162,469</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 149,159</u>	<u>\$ 132,933</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林福勤



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯



【附件五】

詩肯股



有限公司

112 年 盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘	143,714,673	
加：追溯適用及追溯重編之影響數	1,820,059	
加：本期稅後盈餘	103,250,364	
減：提列法定盈餘公積	(10,507,042)	
本期可供分配盈餘		238,278,054
分配項目：		
股東紅利（現金每股 2.0 元）	100,385,884	
期末未分配盈餘	137,892,170	
附註：係依據本公司董事會前一日即 113 年 3 月 12 日已發行普通股 50,192,942 股為計算基礎。 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。		

董事長：林福勤



經理人：謝秀珠



會計主管：何山壯



詩肯股份有限公司

董事選任程序

修訂前後條文對照表

修訂條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
第五條	<p>本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。</p> <p>董事因故解任，致不足本公司選任時所定董事應有人數者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項<u>但書</u>規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，<u>為審查董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事。</u></p> <p>董事因故解任，致不足本公司選任時所定董事應有人數者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項規定，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p>	<p>一、配合公司法第192條之1修正簡化提名董事之作業程序，爰修正第一項。</p>
—	本條刪除	<p><u>第十條、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u></p>	<p>一、配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單</p>

修訂條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
			中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條。
第十條	<p>第十條、選舉票有下列情事之一者無效：</p> <p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>第十一條、股東會現場投票，選舉票有下列情事之一者無效：</p> <p>一、不用董事會製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</p> <p>五、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	<p>一、調整條次。</p> <p>一、股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另配合金管會於 2019 年 4 月 25 日發布金管證交字第 1080311451 號令，上市(櫃)公司董事及監察人選舉自 2021 年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第四款及第五款，並刪除第六款。</p>
第十一條	<p>第十一條、投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p>	<p>第十二條、股東會現場投票，投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p>	<p>一、調整條次。</p> <p>二、配合法令酌作文字調整。</p>

修訂條文	修訂後條文	修訂前條文	說明
	前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。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。	前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。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。	
<u>第十二條</u>	<u>第十二條</u> 、當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。	<u>第十三條</u> 、當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。	一、調整條次。
<u>第十三條</u>	<u>第十三條</u> 、本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。 本程序訂立於中華民國九十三年六月十五日，〔略〕第二次修正於民國九十七年六月六日。 第三次修正於民國一〇九年六月十七日。 <u>第四次修正於民國一一三年六月十九日。</u>	<u>第十四條</u> 、本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。 本程序訂立於中華民國九十三年六月十五日，〔略〕第二次修正於民國九十七年六月六日。 第三次修正於民國一〇九年六月十七日。	一、調整條次。 二、新增修正日期。