

股票代號：1463



**強盛新股份有限公司**

**CHYANG SHENG TEXING CO., LTD.**

(原名：強盛染整股份有限公司)

## **114年股東常會議事手冊**



**日期：中華民國 114 年 5 月 27 日**

**地點：桃園市大園區北港里大工路126號  
(本公司大園工廠會議室)**

## 目 錄

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 壹、開會程序                       | 01 |
| 貳、會議議程                       | 02 |
| 參、報告事項                       | 03 |
| 肆、承認事項                       | 04 |
| 伍、討論事項                       | 06 |
| 陸、選舉事項                       | 07 |
| 柒、其他議案                       | 08 |
| 捌、臨時動議                       | 08 |
| 玖、附件                         |    |
| 一、113年度營業報告書                 | 10 |
| 二、113年度審計委員會審查報告書            | 17 |
| 三、113年度會計師查核報告及財務報表(暨合併財務報表) | 18 |
| 四、「公司章程」修訂前後條文對照表            | 33 |
| 五、「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表        | 35 |
| 六、董事及獨立董事候選人相關資料             | 36 |
| 拾、附錄                         |    |
| 一、公司章程                       | 40 |
| 二、股東會議事規則                    | 44 |
| 三、董事選舉辦法                     | 46 |
| 四、背書保證作業程序                   | 47 |
| 五、董事持股情形                     | 52 |
| 六、本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響      | 52 |

強盛新股份有限公司  
114年股東常會開會程序

- 一、宣 布 開 會
- 二、主 席 致 詞
- 三、報 告 事 項
- 四、承 認 事 項
- 五、討 論 事 項
- 六、選 舉 事 項
- 七、其 他 議 案
- 八、臨 時 動 議
- 九、散 會

# 強盛新股份有限公司

## 114年股東常會會議議程

時 間：中華民國114年5月27日(星期二)上午9時整  
地 點：桃園市大園區北港里大工路126號(本公司大園工廠會議室)  
方 式：實體股東會

### 一、宣布開會(報告出席股數)

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

- (一)113年度營業報告書。
- (二)113年度審計委員會審查報告書。
- (三)113年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

### 四、承認事項

- (一)113年度營業報告書及財務報表案。
- (二)113年度盈餘分配案。

### 五、討論事項

- (一)修訂「公司章程」部分條文案。
- (二)修訂「背書保證作業程序」部分條文案。

### 六、選舉事項

- (一)改選董事案。

### 七、其他議案

- (一)解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。

### 八、臨時動議

### 九、散 會

## 報告事項

(一)113年度營業報告書，敬請 鑒察。

請參閱本手冊第10~16頁(附件一)。

(二)113年度審計委員會審查報告書，敬請 鑒察。

請參閱本手冊第17頁(附件二)。

(三)113年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說 明：

一、依本公司章程第18條，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之1為員工酬勞及不高於百分之3為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

二、本公司113年度分配員工酬勞百分之1計新台幣5,531,643元及董事酬勞百分之1.5計新台幣8,297,465元，與帳上估列之金額無差異，均以現金方式發放。

## 承認事項

### 第一案：董事會提

案 由：113年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：

- 一、本公司113年度合併財務報表及個體財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所于紀隆、余聖河會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經本公司審計委員會查核完畢，認為尚無不符，出具書面查核報告。
- 二、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊第10~16頁及第18~32頁(附件一及附件三)。

決 議：

### 第二案：董事會提

案 由：113年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：

- 一、本公司113年度稅後淨利為新台幣539,138,856元。
- 二、檢附113年度盈餘分配表如下：

強盛新股份有限公司

盈餘分配表  
民國113年度

單位：新台幣元

| 項 目                      | 金 額           |
|--------------------------|---------------|
| 上期未分配盈餘                  | 11,777,100    |
| 加：113年度稅後淨利              | 539,138,856   |
| 加：確定福利計畫再衡量數             | 4,032,444     |
| 減：對子公司所有權權益變動            | (27,105,855)  |
| 減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | (2,948,000)   |
| 減：提列法定公積 10%             | (51,311,745)  |
| 本期可供分配盈餘                 | 473,582,800   |
| 減：現金股利(每股2.1元)           | (363,863,600) |
| 期末未分配盈餘                  | 109,719,200   |

董事長：陳壬發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



- 三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

- 四、本案俟股東常會通過，授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。
- 五、本年度擬分配之現金股利以113年度稅後淨利優先分配。

決 議：

## 討論事項

### 第一案：董事會提

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說 明：

- 一、依據「證券交易法」第14條第6項(金管證發字第1130385442號)，修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第33~34頁(附件四)。

決 議：

### 第二案：董事會提

案 由：修訂「背書保證作業程序」部分條文案，敬請 公決。

說 明：

- 一、依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文。
- 二、「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第35頁(附件五)。

決 議：

## **選舉事項**

第一案：董事會提

案 由：改選董事案。

- 一、本公司現任董事之任期原於114年6月26日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。
- 二、本公司依公司章程第12條董事席次設置之規定，本次應選董事11人（含獨立董事3人），任期三年，採候選人提名制，連選得連任，候選人相關資料，請參閱本手冊第36至38頁(附件六)。
- 三、新任董事任期自114年5月27日起至117年5月26日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- 四、本次改選依本公司「董事選舉辦法」為之，請參閱本手冊第46頁(附錄三)。

**選舉結果：**

## 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行為之限制案，敬請 公決。

說明：

- 一、依公司法第209條之規定「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、本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損於本公司利益前提下，提請股東常會同意，解除股東常會選任之新任董事及其代表人競業行為之限制。
- 三、擬提請股東常會解除新任董事及其代表人競業明細如下，惟解除對象以實際當選董事為準。

### 強盛新股份有限公司

#### 解除新任董事及其代表人競業明細內容

| 職 稱 | 姓 名                    | 目前兼任其他公司職務         |
|-----|------------------------|--------------------|
| 董 事 | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：吳昕恩 | 新光紡織(股)公司 董事長      |
| 董 事 | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：張瑞南 | 新光紡織(股)公司 總經理      |
| 董 事 | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：張淑娣 | 新光紡織(股)公司 總經理      |
| 董 事 | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：趙國華 | 新光資產管理(股)公司<br>總經理 |
| 董 事 | 富錦投資(股)公司<br>代表人：陳玉進   | 富順纖維(股)公司 董事長      |

決 議：

臨時動議

散 會

附 件

## 113年度營業報告書

## 一、113年度營業結果：

## (一)、營業計劃實施成果：

本公司113年度主要業務為梭織布染整代工，全年營業淨收入279,632仟元，扣除營業成本286,435仟元及營業費用71,394仟元，並加計營業外收支之淨收入617,533仟元，結算結果，本年度稅前淨利為539,336仟元。二年度營業成果比較如下：

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目 | 113 年度   | 112 年度   | 增(減)金額   | 變動比率%    |
|------------|----------|----------|----------|----------|
| 營業收入淨額     | 279,632  | 343,518  | (63,886) | (18.60)  |
| 營業成本       | 286,435  | 329,242  | (42,807) | (13.00)  |
| 營業毛利       | (6,803)  | 14,276   | (21,079) | (147.65) |
| 營業費用       | 71,394   | 60,145   | 11,249   | 18.70    |
| 營業淨利(損)    | (78,197) | (45,869) | (32,328) | 70.48    |
| 營業外收支      | 617,533  | 156,145  | 461,388  | 295.49   |
| 稅前淨利       | 539,336  | 110,276  | 429,060  | 389.08   |

## (二)、預算執行情形：

依「公開發行公司財務預測資訊公開體系實施要點」規定，本公司尚無須公開財務預測資訊。

## (三)、財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目 |                | 113 年   | 112 年   | 增(減)     |
|------------|----------------|---------|---------|----------|
| 財務<br>收支   | 營業收入           | 279,632 | 343,518 | (63,886) |
|            | 營業毛利           | (6,803) | 14,276  | (21,079) |
|            | 利息收入           | 1,406   | 1,578   | (172)    |
|            | 利息支出           | 94      | 10      | 84       |
|            | 稅後純益           | 539,139 | 107,279 | 431,860  |
| 獲利<br>能力   | 資產報酬率(%)       | 19.96   | 4.38    | 15.58    |
|            | 股東權益報酬率(%)     | 21.47   | 4.77    | 16.70    |
|            | 稅前純益占實收資本比率(%) | 31.13   | 6.36    | 24.77    |
|            | 純益率(%)         | 192.80  | 31.23   | 161.57   |
|            | 每股盈餘(元)        | 3.28    | 0.65    | 2.63     |

#### (四)、研究發展狀況：

##### 1、已開發可量產的製程與新產品：

- (1)染色段已引用低泡抑泡劑加工，改善缸內泡沫過多，發生布面色污、纏車、折痕等異常，及增加生產缸量比。
- (2)前處理段低張力精練退漿機(Boil Off)，機尾增加兩組水洗槽，改善落布的洗淨流程，可提升產量及精練退漿的效果，有利於染色作業。
- (3)染色段引進無帶布輪浸染機生產，針對聚酯纖維細丹尼布種染色，可改善布面擦傷、滑紗等異常，並提高細丹尼布種的產量。
- (4)經緯紗皆為聚酯纖維廢布回收紗彈性布生產，可開發更多類型的環保紗加工，增加資源回收再利用的品項。
- (5)整理段引進對拉機，採用物理法布疋轉折對拉的加工方式，改善布面的表面樹脂痕及手感調整的功能。

##### 2、計劃研發之新產品及品質提升項目：

- (1)環保紗產量增加，紗支上漿原料成份參差不齊，針對各胚布廠使用之紗種，予以追蹤與過濾，選擇便宜生產的退漿方式，得到良好滲透性的布疋，以利於染色上色性及染面平衡性。
- (2)新產品研發，經紗 Poly/緯紗 HCR，經緯紗各含有 19%鹼溶絲，以鹼溶加工製程生產，吸濕排汗(快乾)，可得到 Q 彈與柔軟的品質與手感。
- (3)新產品研發，經紗含 Rayon2%/緯紗 Poly 條紋布種，C0 超撥水，單染經紗 Poly 為深色，Rayon 浮白雙色感，具有良好的感觀效果。
- (4)新產品研發，經紗 Poly/緯紗 46N 假彈雙層布，C0 超撥水，經緯紗都是回收紗，緯紗 46N 具有良好的彈性，可製作舒適的衣著。
- (5)擬引進與試製高日光牢度染料組合及日光牢度增進劑，可提昇日光牢度 0.5 級以上，可針對高日光牢度需求的產品加工。

#### 二、114年度營業計劃概要：

##### (一)、經營方針：

強盛新願景：「使 C.S.T 成為一個現代化，第一流的世界級公司，且同時造就員工的終身學習與成長」，秉持專業精神，提供染整加工服務，滿足客戶需求，追求業績提升及永續經營。

同時也在此揭示我們的經營指導原則：『開源節流、群策群力；升級轉型、創新突破』，冀望公司全體上下一心奉為主臬，落實執行，再為公司開創新局。為此我們擬訂下列具體執行方針：

- 1、以人才的知識資本為本。
- 2、以服務業的心態來發展與顧客的關係。
- 3、顧客價值導向文化，建構高效率，高執行力團隊，維護客戶的信賴。
- 4、落實開源節流，管控成本，杜絕浪費。
- 5、落實 6S 目視化管理，提升人員與工作環境品質。
- 6、建立有紀律的文化，奠定卓越的人本文化。
- 7、落實執行力，構建高績效的經營團隊。

此外，我們持續培養公司的核心能力——落實品質執行的能力，也希望全體員工能多體會、推動及落實。並且再次宣示我們的企業文化：

- 1、做人方面要建立誠信負責的文化。
- 2、做事方面要建立追求卓越、進步的文化。
- 3、在人與人方面要建立知識與資訊分享的文化。

期勉公司同仁歸零思考、重新思考(Re-think)、重新設計(Re-design)，抱著正確的心態，做對的事，培育對的人；把對的事做好、做完，同時要為成功找方法，不要為失敗找理由；凡事抱願而不抱怨~要正面解讀、逆向思考，不要有負面情緒，就會有好思維，抱著這些好思維公司就會成功。

我們以『誠實、團隊、專業、效率』為公司的社訓，期勉同仁落實於日常工作中。

- 1、誠實:誠實面對解決問題，不敷衍塞責，不各自為政。
- 2、團隊:每一個人都是公司重要的一個小螺絲釘，做好自己，融合團隊，與公司同向性的前進，不要軟性自我消耗。
- 3、專業:不斷的學習、精進自己的專業能力，公司也持續給予員工基礎教育及訓練與進階教育。
- 4、效率:從人、機、料、法面向去檢討，從各方面去提高效率。

本公司於追求經濟發展同時，亦善盡對永續發展的一份責任致力推動環境永續計畫，包含投入能源耗用之改造、優化及回收再利用工程，廢棄物減半再減半，並予以食物鏈化，以建立一個能保護資源環境永續發展經營模式，朝淨零碳排目標邁進，達到在經濟面企業發展同時，兼顧社會面與利害關係人共享價值，完成環境面永續生態保護。

## (二)、預期銷售數量：

本公司 114 年度預期銷售數量：染整代工交運數量 14,400 仟碼，交運金額 302,400 仟元。

### (三)、產銷政策：

#### 1、創造客戶價值

本公司是國內專業染整廠，結合國內品牌商、貿易商等提供專業紡織染整品質保證，以創造客戶價值的服務為導向。

##### (1)各生產線適合加工產品分類

長纖浸染線：聚脂長纖梭織一般布種、聚脂長纖經緯雙向彈性梭織布、長纖交織梭織布系列。

##### (2)特性產品項目有：

- 超細纖維加工產品及高牢度染色系列。
- 長纖細丹尼 20D 高密度超撥水加工。
- T 100%、T-OP 等「雙向彈性」布系列。
- Poly HCR 聚酯高收縮彈性布系列。

##### (3)機能性加工項目有：

- 吸溼加工、吸溼抗菌加工。
- 抗菌、消臭、抗 UV 複合功能性加工之研發。
- 奈米級加工助劑的引進與運用。
- 無氟(CO)環保型撥水加工。
- EN-471 螢光桔、螢光黃之要求標準。
- 各項織物防紫外線與吸濕速乾通過 TFT 功能驗證標準。

#### 2、區隔市場提供專業化服務

長纖浸染線提供品牌客戶客製化服務，本公司長纖浸染線專注於 Poly 系列，品質穩定之優勢，應用數位科技管理顏色，集中量化細丹尼、高密度、彈性布種等系列加工，緊密維繫各大品牌客戶，滿足市場需求。

#### 3、品質第一、交期準確、快速服務

跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)及區域全面經濟夥伴關係協定(RCEP)均已生效，台灣在這兩大區域性貿易組織都尚未能參加。儘管對台灣不利，然由於美中貿易戰以來台灣相對取得部分轉單取代機會，最終仍以產品的品質為最重要的關鍵。這也是促使企業轉型升級努力達品質第一、交期準確、快速服務的契機。

#### 4、應用數位科技

全力規劃推動生產力 4.0 以求再次升級轉型。

(1)建構上下游無縫接軌機制，藉由即時獲得資訊，依訂單的需求達到快速備料、降低庫存與確保交期的目標。

(2)整合 ERP、MES 與大數據分析機制，連結化驗室可再現性配方與現場製程監控技術，建立配方管理自動化與產品生產履歷，達成資訊透明化與產線快速反應能力。

- (3)引進節能型染機與節能型定型機，藉由設備自動化提升及智慧化回饋控制技術達成產線智動化，朝智能化專業染整工廠邁進。
- (4)生產機台關鍵工段落布檢查，引進 AOI 自動光學辨識系統取代人工檢查作業系統。成品檢查則導入 AI 電腦輔助自動驗布/驗報，解決人力荒並提升正確性與時效性。

#### 5、人才培育方面

- (1)透過「產學合作專班計劃」，藉以培育高素質、有見識、有活力、有理想之中堅幹部。
- (2)研發及技術人員與現場人員之輪調，透過輪調使廣泛接觸公司、工廠的事務，養成多職能的人才，以因應公司面對未來複雜環境變遷所需。
- (3)幫員工做職涯規劃，多增加其核心能力歷練的機會。

#### 6、生產線功能整合、機台整備更新

- (1)審視新規劃產銷需求量，依功能性整併生產線，讓線上生產設備集中生產，充分發揮整合後產能效益。
- (2)機台設備進行節能、節水設備改善降低染色浴比，降低能源及化學助劑耗用量，朝永續環保路徑推進。
- (3)汰舊更新前處理設備，將原精練及縮練製程予以合而為一，縮短製程排除生產瓶頸工段，改善彈性布種加工之順暢性。

#### 7、原料資選與進廠檢驗

- (1)透過原料資選計劃，選擇適當原料或對抗品，改善加工品質及降低原料價格變動劇烈之衝擊。
- (2)透過配方標準化，消除不合宜的配方組合，相同配方則採集中加工，促進品質的一致性，並減少換規格之浪費。
- (3)原料進廠依規定逐批取樣，送檢驗組執行進廠檢驗，嚴格把關用料之穩定性。

#### 8、全面品質管制

- (1)落實各製程「不製造不良品」、「不接受不良品」、「不流出不良品」品質三不政策。做好品質管制與保證，提供客戶滿意的產品與服務。
- (2)落實 ISO9001 品保制度之執行，確保品質均一性，滿足客戶需要。
- (3)成立品管組負責品管活動規劃及品質檢核運作，透過系統化品質稽核，協助生產單位落實全面品質管制之執行。

### 三、未來公司發展策略：

本公司主要仍以合作外銷出口業務居多，然近年來為因應國際市場競爭態勢之變化，主要布料廠均投入推動由布料至成衣之垂直整合，甚至發展品牌與通路以維持競爭優勢，因此留在台灣之代工業務量受到嚴重壓縮。為因應全球紡織業競爭環境之劇烈變動，本公司未來長短期發展目標需朝以下幾點發展：

#### (一)持續朝高價值、差異化產品精進

藉由發展各種不同高附加價值材料達成差異化之目的，並配合科技及潮流產製各種機能性布料，創造更大的商機。

#### (二)染廠通過 GRS 認證，發展環保性紡織品

台灣目前已有不少紡織業者投入環保紡織品開發，如尼龍回收再生、原液染色纖維、生質環保紡織品、無水染色紡織品等等；其中在回收保特瓶PET紡織品方面，已在全球建立極高知名度。未來環保紡織品發展勢將受到更多關注，符合世界潮流，以利打入國際產銷供應鏈。

#### (三)發展具時尚感高階機能性紡織品

近年來消費者皆偏好「結合運動、工作和生活」的生活型態，因此對高機能時尚紡織品的需求擴大。台灣紡織業已成為全球機能性紡織品的研發和生產重鎮，再加上在各大國際品牌皆陸續推出機能性時尚服飾下，本公司應積極找尋切入利基，以擴張紡織市場版圖。

為達成所訂之發展目標，在策略上，長期發展計劃則需進行數位轉型、智慧化生產、創新製程，結合策略伙伴掌握品牌需求或成衣通路加以進行垂直整合，將現有染整代工業務再加上能同時提供染整能源供應及專業服務化園區等經營模式，充分發揮位處大園工業園區內汽電共生及環保回收再利用之循環經濟發展模式。短期業務計劃則採取以更專注於T100%雙向彈性布種、細丹輕量布種、高密度布種等高牢度品質的集中量化，高質化、高品質之生產模式，結合國內上游poly環保原料在地量產無慮，與策略夥伴協同經營品牌客戶，持續推動業務增量之發展計劃。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)俄烏戰爭持續進行，對全世界經濟都發生嚴重影響，包括天然氣、煤炭、進口原物料不斷飆漲衍生成全球性通膨，影響消費者購買力。國內能源價格在國際諸多因素干擾下勢將漲多跌少，肯定會繼續影響到本年度能源動力成本。因應之道在生產管理必須透過盤查工廠各項能耗，透過訂定改善目標之KPI，運用PDCA管理循環進行能耗檢討，落實改善永無止境之精神，才能壓低能源飆漲所受到之嚴重影響。

(二)環境永續發展與時俱進，環保法規標準相對升高。本公司透過製程加熱系統之工程改善專案執行，完成以中壓蒸氣加熱之新能源系統及瓦斯鍋爐取代原有燃煤熱媒油加熱系統，並符合最新法規「鍋爐空氣污染物排放標準」之規範。

- (三)為落實年ZDHC「有害化學物質零排放」環保規範，本公司已取得 Bluesign 認證，全面朝符合Bluesign規範進行染料、化學助劑之替換，在原料助劑品級提升改善下也形成原料成本增加之影響。後續仍要由改善原料耗用及對抗品資選來有效控管變動成本。
- (四)國際品牌商對供應商減碳的施壓有增無減，企業今年必須得更加重視供應鏈碳管理與發展。本公司從企業內部派出外訓碳盤查的種子工程師，從內部碳盤查做起，以提高數據透明度與信賴度，進而推動產品碳足跡之調查並落實分類與計算，以利適時透過第三公證機關完成認證。

董事長：陳壬發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



## 強盛新股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國113年度經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證之財務報表、盈餘分派議案及營業報告書等，業由本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，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。

敬請鑒核。

此 致

本公司 114 年股東常會

強盛新股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 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

強盛新股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

強盛新股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及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，足以允當表達強盛新股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及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，與強盛新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，對強盛新股份有限公司民國一一三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、銷貨收入—染整加工勞務收入認列

有關收入認列之評估會計政策請詳附註四(十四)；會計估計及假設不確定性請詳附註五。

#### 關鍵查核事項之說明：

強盛新股份有限公司從事布料染整加工業務，該等業務的交易模式係由客戶提供胚布，由強盛新股份有限公司進行胚布染整加工，經分析此項業務之交易條件，係隨時間滿足履約義務並移轉勞務之控制權與客戶，因此，強盛新股份有限公司係依據製造工單進度計算完工比例並認列銷貨收入；考量收入認列對個體財務報告係屬重要，因此，本會計師將其列為重要查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解強盛新股份有限公司所採用的收入認列會計政策，並與銷售條款比較以評估所採用政策的適當性；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等交易的客戶訂單、銷售條件、完工入庫及出貨紀錄等相關資料，另就取得期末在製工單，抽核驗算其完工比例計算的合理性。

## 二、採權益法之長期股權投資

有關採用權益法之投資的會計政策請詳附註四(八)及四(九)；會計估計及假設不確定性請詳附註五。

關鍵查核事項之說明：

採用權益法之子公司保強建設開發股份有限公司所營不動產開發業務於本年度完工並轉列待售房地，本期因出售待售房地而認列收入，此項收入認列對該子公司營運結果存有重大影響；因此，本會計師將此項採權益法之子公司其列為重要查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項，其中有關不動產開發業務交屋認列收入的部分，本會計師之主要查核程序包括：瞭解交屋流程並取得交屋清冊；核至買賣合約之交易方與價金，抽核收款證明；檢視過戶證明或交屋證明。

### 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，管理階層之責任包括評估強盛新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強盛新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。

強盛新股份有限公司之治理單位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，惟其目的非對強盛新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，以及使強盛新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強盛新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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成強盛新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，決定對強盛新股份有限公司民國一一三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：

于紀隆  
余聖河



證券主管機關：台財證六字第0920122026號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



強盛新股份有限公司

(原名：強盛染管股份有限公司)

資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

|               |                           | 113.12.31           |            | 112.12.31        |            |
|---------------|---------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|               |                           | 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))           | \$ 97,799           | 3          | 127,251          | 5          |
| 1110          | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動       |                     |            |                  |            |
|               | (附註六(二))                  | 191,866             | 7          | 181,701          | 7          |
| 1140          | 合約資產－流動(附註六(十六))          | 7,034               | -          | 13,901           | 1          |
| 1170          | 應收票據及帳款淨額(附註六(四)及七)       | 64,596              | 2          | 61,332           | 3          |
| 130X          | 存貨(附註六(五))                | 10,621              | -          | 20,102           | 1          |
| 1476          | 其他金融資產－流動(附註七)            | 15,069              | 1          | 10,628           | -          |
| 1479          | 其他流動資產                    | 5,497               | -          | 6,198            | -          |
|               | <b>流動資產合計</b>             | <b>392,482</b>      | <b>13</b>  | <b>421,113</b>   | <b>17</b>  |
| <b>非流動資產：</b> |                           |                     |            |                  |            |
| 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))                  | 496                 | -          | 1,756            | -          |
| 1550          | 採用權益法之投資(附註六(六))          | 1,918,360           | 66         | 1,432,716        | 58         |
| 1600          | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)       | 446,346             | 16         | 463,566          | 19         |
| 1755          | 使用權資產(附註六(八))             | 2,948               | -          | 4,486            | -          |
| 1760          | 投資性不動產淨額(附註六(九)及八)        | 123,908             | 4          | 124,890          | 5          |
| 1995          | 其他非流動資產(附註六(十二)及(十三))     | 36,722              | 1          | 32,788           | 1          |
|               | <b>非流動資產合計</b>            | <b>2,528,780</b>    | <b>87</b>  | <b>2,060,202</b> | <b>83</b>  |
|               | <b>資產總計</b>               | <b>\$ 2,921,262</b> | <b>100</b> | <b>2,481,315</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>  |                           |                     |            |                  |            |
| <b>流動負債：</b>  |                           |                     |            |                  |            |
|               | 應付票據及帳款                   | 2181                |            |                  |            |
|               | 租賃負債－流動(附註六(十))           | 2280                |            |                  |            |
|               | 其他流動負債                    | 2399                |            |                  |            |
|               | <b>流動負債合計</b>             |                     |            |                  |            |
|               | <b>非流動負債：</b>             |                     |            |                  |            |
|               | 遞延所得稅負債(附註六(十三))          | 2570                |            |                  |            |
|               | 租賃負債－非流動(附註六(十))          | 2580                |            |                  |            |
|               | 其他非流動負債                   | 2600                |            |                  |            |
|               | <b>非流動負債合計</b>            |                     |            |                  |            |
|               | <b>負債總計</b>               |                     |            |                  |            |
|               | <b>權益：</b>                |                     |            |                  |            |
|               | 普通股股本                     | 3110                |            |                  |            |
|               | 資本公積                      | 3200                |            |                  |            |
|               | 保留盈餘：                     |                     |            |                  |            |
|               | 法定盈餘公積                    | 3310                |            |                  |            |
|               | 特別盈餘公積                    | 3320                |            |                  |            |
|               | 未分配盈餘                     | 3350                |            |                  |            |
|               | <b>其他權益：</b>              |                     |            |                  |            |
|               | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額         | 3411                |            |                  |            |
|               | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 3420                |            |                  |            |
|               | 庫藏股票                      | 3500                |            |                  |            |
|               | <b>權益總計</b>               |                     |            |                  |            |
|               | <b>負債及權益總計</b>            |                     |            |                  |            |
|               | <b>\$ 2,921,262</b>       | <b>100</b>          |            | <b>2,481,315</b> | <b>100</b> |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：陳王發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民

強盛新股份有限公司  
(原名:強盛染整股份有限公司)

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                | 113年度      |      | 112年度      |      |
|------|--------------------------------|------------|------|------------|------|
|      |                                | 金額         | %    | 金額         | %    |
|      | 營業收入淨額(附註六(十六)及七)              | \$ 279,632 | 100  | 343,518    | 100  |
| 5000 | 營業成本(附註六(五)、(七)、(十二)及十二)       | 286,435    | 102  | 329,242    | 96   |
|      | 營業毛(損)利                        | (6,803)    | (2)  | 14,276     | 4    |
|      | 營業費用(附註六(四)、(七)、(十二)、(十七)及十二)： |            |      |            |      |
| 6100 | 推銷費用                           | 8,225      | 3    | 10,408     | 3    |
| 6200 | 管理費用                           | 53,744     | 19   | 41,454     | 12   |
| 6300 | 研究發展費用                         | 9,419      | 4    | 9,083      | 3    |
| 6450 | 預期信用減損損失                       | 6          | -    | (800)      | -    |
|      |                                | 71,394     | 26   | 60,145     | 18   |
|      | 營業淨損                           | (78,197)   | (28) | (45,869)   | (14) |
|      | 營業外收入及支出：                      |            |      |            |      |
| 7100 | 利息收入(附註六(十八))                  | 1,406      | -    | 1,578      | -    |
| 7010 | 其他收入(附註六(十一)、(十八)及七)           | 51,800     | 19   | 55,551     | 16   |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(十九))               | (9,101)    | (3)  | 7,339      | 2    |
| 7375 | 採用權益法認列之子公司及關聯企業之損益份額(附註六(六))  | 573,521    | 205  | 91,687     | 27   |
| 7510 | 利息費用(附註六(十))                   | (94)       | -    | (10)       | -    |
|      |                                | 617,532    | 221  | 156,145    | 45   |
|      | 稅前淨利                           | 539,335    | 193  | 110,276    | 31   |
| 7951 | 減：所得稅費用(附註六(十三))               | 196        | -    | 2,997      | 1    |
|      | 本期淨利                           | 539,139    | 193  | 107,279    | 30   |
| 8300 | 其他綜合損益：                        |            |      |            |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                     |            |      |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十二))           | 4,032      | 1    | 891        | -    |
| 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  | (1,260)    | -    | 16,084     | 5    |
| 8330 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額  | (4,500)    | (2)  | -          | -    |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅               | -          | -    | -          | -    |
|      | 不重分類至損益之項目合計                   | (1,728)    | (1)  | 16,975     | 5    |
| 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              | 20,388     | 7    | (6,198)    | (2)  |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                | 20,388     | 7    | (6,198)    | (2)  |
| 8300 | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                 | 18,660     | 6    | 10,777     | 3    |
|      | 本期綜合損益總額                       | \$ 557,799 | 199  | \$ 118,056 | 33   |
| 9750 | 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))       | \$ 3.28    |      | \$ 0.65    |      |
| 9810 | 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))       | \$ 3.27    |      | \$ 0.65    |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳壬發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



強盛新股份有限公司  
(原名：強盛染整股份有限公司)  
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         |         |         |        | 其他權益項目   |                   |                             |           |
|------------------------|--------------|---------|---------|--------|----------|-------------------|-----------------------------|-----------|
|                        | 股本           | 資本公積    | 法定盈餘公積  | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘    | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益 | 權益總額      |
| 民國一一年一月一日餘額            | \$ 1,732,684 | 273,926 | 192,540 | 56,835 | 77,751   | (22,752)          | 18,773                      | 2,220,966 |
| 本期淨利                   | -            | -       | -       | -      | 107,279  | -                 | -                           | 107,279   |
| 本期其他綜合損益               | -            | -       | -       | -      | 891      | (6,198)           | 16,084                      | 10,777    |
| 本期其他綜合損益總額             | -            | -       | -       | -      | 108,170  | (6,198)           | 16,084                      | 118,056   |
| 盈餘指撥及分配：               |              |         |         |        |          |                   |                             |           |
| 提列法定盈餘公積               | -            | -       | 7,386   | -      | (7,386)  | -                 | -                           | -         |
| 普通股現金股利                | -            | -       | -       | -      | (69,307) | -                 | -                           | (69,307)  |
| 發放予子公司股利調整資本公積         | -            | 3,550   | -       | -      | -        | -                 | -                           | 3,550     |
| 民國一一年十二月三十一日餘額         | 1,732,684    | 277,476 | 199,926 | 56,835 | 109,228  | (28,950)          | 34,857                      | 2,273,265 |
| 本期淨利                   | -            | -       | -       | -      | 539,139  | -                 | -                           | 539,139   |
| 本期其他綜合損益               | -            | -       | -       | -      | 4,032    | 20,388            | (5,760)                     | 18,660    |
| 本期綜合損益總額               | -            | -       | -       | -      | 543,171  | 20,388            | (5,760)                     | 557,799   |
| 盈餘指撥及分配：               |              |         |         |        |          |                   |                             |           |
| 提列法定盈餘公積               | -            | -       | 10,817  | -      | (10,817) | -                 | -                           | -         |
| 普通股現金股利                | -            | -       | -       | -      | (86,634) | -                 | -                           | (86,634)  |
| 發放予子公司股利調整資本公積         | -            | 4,436   | -       | -      | -        | -                 | -                           | 4,436     |
| 對子公司所有權權益變動            | -            | -       | -       | -      | (27,106) | -                 | 27,106                      | -         |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | -            | -       | -       | -      | (2,948)  | -                 | 2,948                       | -         |
| 民國一一年十二月三十一日餘額         | \$ 1,732,684 | 281,912 | 210,743 | 56,835 | 524,894  | (8,562)           | 59,151                      | 2,748,866 |

董事長：陳王發

經理人：許芳榮

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：鄭以民

強盛新股份有限公司  
(原名:強盛華豐股份有限公司)

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                       | 113年度            | 112年度           |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 本期稅前淨利                | \$ 539,335       | 110,276         |
| 調整項目：                 |                  |                 |
| 收益費損項目                |                  |                 |
| 折舊費用                  | 45,470           | 43,891          |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失        | 6                | (800)           |
| 利息費用                  | 94               | 10              |
| 利息收入                  | (1,406)          | (1,578)         |
| 股利收入                  | (6,682)          | (2,869)         |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業之損益份額 | (573,521)        | (91,687)        |
| 處分不動產、廠房及設備損失         | 4,783            | 1,028           |
| 金融資產評價損益              | 17,573           | (1,071)         |
| 處分投資利益                | (13,152)         | (20,228)        |
| 減損損失                  | -                | 12,915          |
| 存貨備抵提列損失              | 4,041            | -               |
| 收益費損項目合計              | (522,794)        | (60,389)        |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：     |                  |                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產      | (12,219)         | (57,101)        |
| 合約資產                  | 6,867            | (2,630)         |
| 應收票據及帳款               | (3,270)          | 20,663          |
| 存貨                    | 5,440            | 1,236           |
| 其他金融資產及其他流動資產         | (4,153)          | (5,770)         |
| 淨確定福利資產增加             | (1,640)          | (1,597)         |
| 應付票據及帳款               | (15,235)         | 1,061           |
| 其他金融負債及其他流動負債         | (11,268)         | (8,871)         |
| 其他非流動負債               | (7,647)          | -               |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計   | (43,125)         | (53,009)        |
| 調整項目合計                | (565,919)        | (113,398)       |
| 營運產生之現金流出             | (26,584)         | (3,122)         |
| 收取之利息                 | 1,406            | 1,578           |
| 收取之股利                 | 6,682            | 2,869           |
| 支付之利息                 | (94)             | (10)            |
| 支付之所得稅                | (904)            | (10,181)        |
| <b>營業活動之淨現金流出</b>     | <b>(19,494)</b>  | <b>(8,866)</b>  |
| <b>投資活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 取得採用權益法之投資            | (5,200)          | (4,800)         |
| 獲配採用權益法之投資之現金股利       | 107,434          | 32,527          |
| 取得不動產、廠房及設備           | (30,902)         | (25,940)        |
| 處分不動產、廠房及設備           | 5,505            | 399             |
| 存出保證金及其他資產            | 1,343            | 2,042           |
| <b>投資活動之淨現金流入</b>     | <b>78,180</b>    | <b>4,228</b>    |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>     |                  |                 |
| 存入保證金增加               | -                | 749             |
| 租賃本金償還                | (1,504)          | (297)           |
| 發放現金股利                | (86,634)         | (69,307)        |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>     | <b>(88,138)</b>  | <b>(68,855)</b> |
| 本期現金及約當現金減少數          | (29,452)         | (73,493)        |
| 期初現金及約當現金餘額           | 127,251          | 200,744         |
| 期末現金及約當現金餘額           | <u>\$ 97,799</u> | <u>127,251</u>  |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳壬發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



## 聲 明 書

本公司民國一一三年度(自一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：強盛新股份有限公司

董 事 長：陳壬發



日 期：民國一一四年三月十二日



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

強盛新股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

強盛新股份有限公司及其子公司(原名：強盛染整股份有限公司)(強盛新集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及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，足以允當表達強盛新集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及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，與強盛新集團保持超然獨立，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，對強盛新集團民國一一三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附註四(十四)；會計估計及假設不確定性請詳附註五。

關鍵查核事項之說明：

強盛新集團從事染整加工及不動產銷售業務，其中布料染整加工的交易模式係由客戶提供胚布，由強盛集團進行胚布染整加工，經分析此項業務之交易條件，係隨時間滿足履約義務並移轉勞務之控制權與客戶，因此，強盛集團係依據製造工單進度計算完工比例並認列銷貨收入；又，不動產銷售業務於本年度有完工交屋並認列收入，此項交易對強盛新集團營運結果存有重大影響，因此，本會計師將收入認列列為重要查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序，對於染整加工業務執行的程序包括：瞭解強盛新集團所採用的收入認列會計政策，並與銷售條款比較以評估所採用政策的適當性；實地觀察銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單、出貨證明等；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等交易的客戶訂單、銷售條件、完工入庫及出貨紀錄等相關資料，另就取得期末在製工單，抽核驗算其完工比例計算的合理性。

有關不動產開發業務交屋認列收入的部分，本會計師之主要查核程序包括：瞭解交屋流程並取得交屋清冊；核至買賣合約之交易方與價金，抽核收款證明；檢視過戶證明或交屋證明。

### **其他事項**

強盛新股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，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表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，管理階層之責任包括評估強盛新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強盛新集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

強盛新集團之治理單位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，惟其目的非對強盛新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，以及使強盛新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強盛新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，決定對強盛新集團民國一一三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：

于紀隆  
余聖河



證券主管機關：台財證六字第0920122026號  
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號  
民國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

強盛邦建設股份有限公司及子公司  
(原名：廣盛榮建設股份有限公司)  
合併資產負債表

民國一三三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                       | 113.12.31           | 112.12.31  | 113.12.31        | 112.12.31  |
|---------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|                                       | 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))                  | \$ 799,485          | 23         | 223,705          | 8          |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))      | 655,357             | 18         | 501,091          | 17         |
| 1140 合約資產－流動(附註六(十七))                 | 7,034               | -          | 13,901           | -          |
| 1170 應收票據及帳款淨額(含關係人)(附註六(四)、(十七)及七)   | 140,118             | 4          | 62,444           | 2          |
| 130X 存貨(附註六(五))                       | 616,071             | 17         | 571,496          | 19         |
| 1476 其他金融資產－流動(附註七及八)                 | 73,255              | 2          | 133,490          | 5          |
| 1479 其他流動資產                           | 10,927              | -          | 18,848           | 1          |
| <b>流動資產合計</b>                         | <u>2,302,247</u>    | <u>64</u>  | <u>1,524,975</u> | <u>52</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))     | 7,583               | -          | 8,634            | -          |
| 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)) | 176,410             | 5          | 162,078          | 6          |
| 1551 採用權益法之投資(附註六(六))                 | 450,458             | 13         | 456,182          | 16         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)              | 446,346             | 13         | 463,566          | 16         |
| 1755 使用權資產(附註六(九))                    | 2,948               | -          | 4,526            | -          |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十)及八)               | 123,908             | 3          | 253,777          | 9          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))                 | 2,174               | -          | 4,987            | -          |
| 1995 其他非流動資產(附註六(十三)、八及九)             | 65,830              | 2          | 61,132           | 1          |
| <b>非流動資產合計</b>                        | <u>1,275,657</u>    | <u>36</u>  | <u>1,414,882</u> | <u>48</u>  |
| <b>資產總計</b>                           | <u>\$ 3,577,904</u> | <u>100</u> | <u>2,939,857</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益</b>                          |                     |            |                  |            |
| <b>流動負債：</b>                          |                     |            |                  |            |
| 合約負債(附註六(五)及(十七))                     | \$ 363,686          | 10         | 293,534          | 10         |
| 應付票據及帳款                               | 116,223             | 3          | 56,773           | 2          |
| 租賃負債－流動(附註六(十一))                      | 1,541               | -          | 1,545            | -          |
| 其他金融負債－流動                             | 84,994              | 2          | 61,465           | 2          |
| 其他流動負債                                | 28,693              | 1          | 13,121           | -          |
| <b>流動負債合計</b>                         | <u>595,137</u>      | <u>16</u>  | <u>426,438</u>   | <u>14</u>  |
| <b>非流動負債：</b>                         |                     |            |                  |            |
| 遞延所得稅負債(附註六(十四))                      | 99,219              | 3          | 105,630          | 4          |
| 租賃負債－非流動(附註六(十一))                     | 1,446               | -          | 2,987            | -          |
| 其他非流動負債                               | 17,688              | -          | 26,594           | 1          |
| <b>非流動負債合計</b>                        | <u>118,353</u>      | <u>3</u>   | <u>135,211</u>   | <u>5</u>   |
| <b>負債總計</b>                           | <u>713,490</u>      | <u>19</u>  | <u>561,649</u>   | <u>19</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十五))：</b>          |                     |            |                  |            |
| 普通股股本                                 | 1,732,684           | 48         | 1,732,684        | 59         |
| 資本公積                                  | 281,912             | 8          | 277,476          | 9          |
| 保留盈餘：                                 |                     |            |                  |            |
| 法定盈餘公積                                | 210,743             | 6          | 199,926          | 7          |
| 特別盈餘公積                                | 56,835              | 2          | 56,835           | 2          |
| 未分配盈餘                                 | 524,894             | 15         | 109,228          | 4          |
| <b>其他權益：</b>                          |                     |            |                  |            |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                     | 792,472             | 23         | 365,989          | 13         |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益             | (8,562)             | -          | (28,950)         | (1)        |
| 庫藏股票                                  | 59,151              | 2          | 34,857           | 1          |
| 母公司業主權益小計                             | 50,589              | 2          | 5,907            | -          |
| 非控制權益(附註六(七))                         | (108,791)           | (3)        | (108,791)        | (4)        |
| <b>權益總計</b>                           | <u>2,748,866</u>    | <u>78</u>  | <u>2,273,265</u> | <u>77</u>  |
| <b>負債及權益總計</b>                        | <u>\$ 3,577,904</u> | <u>100</u> | <u>2,939,857</u> | <u>100</u> |



董事長：陳王發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民

(請詳閱後附合併財務報告附註)

強盛新股份有限公司及子公司  
(原名：強盛染整股份有限公司)

合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 113年度      |     | 112年度    |      |
|------------------------------------|------------|-----|----------|------|
|                                    | 金額         | %   | 金額       | %    |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十七)及七)             | \$ 643,160 | 100 | 347,508  | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(十三)及十二)          | 532,337    | 83  | 331,750  | 95   |
| 營業毛利                               | 110,823    | 17  | 15,758   | 5    |
| 營業費用(附註六(四)、(十一)、(十三)、(十八)及十二)：    |            |     |          |      |
| 6100 推銷費用                          | 9,571      | 1   | 10,408   | 3    |
| 6200 管理費用                          | 77,773     | 12  | 51,993   | 15   |
| 6300 研究發展費用                        | 9,420      | 2   | 9,083    | 3    |
| 6450 預期信用減損損失(迴轉利益)                | 6          | -   | (800)    | -    |
|                                    | 96,770     | 15  | 70,684   | 21   |
| 營業淨利(損)                            | 14,053     | 2   | (54,926) | (16) |
| 營業外收入及支出：                          |            |     |          |      |
| 7010 其他收入(附註六(十二)、(十九)及七)          | 84,379     | 13  | 80,375   | 23   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(二十))              | 417,297    | 65  | 58,092   | 17   |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業之份額(附註六(六))       | 64,365     | 10  | 39,831   | 11   |
| 7100 利息收入(附註六(十九))                 | 4,476      | 1   | 2,857    | 1    |
| 7510 利息費用(附註六(十一))                 | (7,597)    | (1) | (5,348)  | (2)  |
|                                    | 562,920    | 88  | 175,807  | 50   |
| 7900 稅前淨利                          | 576,973    | 90  | 120,881  | 34   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十四))              | 22,114     | 4   | 13,579   | 4    |
| 本期淨利                               | 554,859    | 86  | 107,302  | 30   |
| 其他綜合損益：                            |            |     |          |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |            |     |          |      |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))          | 4,032      | 1   | 891      | -    |
| 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 | (5,760)    | (1) | 20,401   | 6    |
| 不重分類至損益之項目合計                       | (1,728)    | -   | 21,292   | 6    |
| 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             | 20,388     | 3   | (6,198)  | (2)  |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)                | 18,660     | 3   | 15,094   | 4    |
| 本期綜合損益總額                           | \$ 573,519 | 89  | 122,396  | 34   |
| 本期淨利歸屬於：                           |            |     |          |      |
| 母公司業主                              | \$ 539,139 | 84  | 107,279  | 30   |
| 非控制權益                              | 15,720     | 2   | 23       | -    |
|                                    | \$ 554,859 | 86  | 107,302  | 30   |
| 綜合損益總額歸屬於：                         |            |     |          |      |
| 母公司業主                              | \$ 557,799 | 87  | 118,056  | 33   |
| 非控制權益                              | 15,720     | 2   | 4,340    | 1    |
|                                    | \$ 573,519 | 89  | 122,396  | 34   |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))      | \$ 3.28    |     | 0.65     |      |
| 9810 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))      | \$ 3.27    |     | 0.65     |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳王發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



強盛新股份有限公司及子公司  
(原名：強盛染整股份有限公司)  
合併損益變動表

民國一一年一月一日至一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                           | 歸屬於母公司業主之權益  |         |            |            |                              |                                         |         |                      |           |         |           |
|---------------------------|--------------|---------|------------|------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------|----------------------|-----------|---------|-----------|
|                           | 普通股<br>股本    | 資本公積    | 保留盈餘       |            | 其他權益項目                       |                                         |         |                      | 非控制<br>權益 | 權益總額    |           |
|                           |              |         | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產未<br>實現(損)益 | 庫藏股票    | 歸屬於母<br>公司業主<br>權益總計 |           |         |           |
|                           |              |         |            |            |                              |                                         |         |                      |           |         | 未分配<br>盈餘 |
| 民國一二年一月一日餘額               | \$ 1,732,684 | 273,926 | 192,540    | 56,835     | 77,751                       | (22,752)                                | 18,773  | (108,791)            | 2,220,966 | 100,603 | 2,321,569 |
| 本期淨利                      | -            | -       | -          | -          | 107,279                      | -                                       | -       | -                    | 107,279   | 23      | 107,302   |
| 本期其他綜合損益                  | -            | -       | -          | -          | 891                          | (6,198)                                 | 16,084  | -                    | 10,777    | 4,317   | 15,094    |
| 本期綜合損益總額                  | -            | -       | -          | -          | 108,170                      | (6,198)                                 | 16,084  | -                    | 118,056   | 4,340   | 122,396   |
| 盈餘指撥及分配：                  |              |         |            |            |                              |                                         |         |                      |           |         |           |
| 提列法定盈餘公積                  | -            | -       | 7,386      | -          | (7,386)                      | -                                       | -       | -                    | -         | -       | -         |
| 普通股現金股利                   | -            | -       | -          | -          | (69,307)                     | -                                       | -       | -                    | (69,307)  | -       | (69,307)  |
| 發放子公司股利調整資本公積             | -            | 3,550   | -          | -          | -                            | -                                       | -       | -                    | 3,550     | -       | 3,550     |
| 民國一二年十二月三十一日餘額            | \$ 1,732,684 | 277,476 | 199,926    | 56,835     | 109,228                      | (28,950)                                | 34,857  | (108,791)            | 2,273,265 | 104,943 | 2,378,208 |
| 本期淨利                      | -            | -       | -          | -          | 539,139                      | -                                       | -       | -                    | 539,139   | 15,720  | 554,859   |
| 本期其他綜合損益                  | -            | -       | -          | -          | 4,032                        | 20,388                                  | (5,760) | -                    | 18,660    | -       | 18,660    |
| 本期綜合損益總額                  | -            | -       | -          | -          | 543,171                      | 20,388                                  | (5,760) | -                    | 557,799   | 15,720  | 573,519   |
| 盈餘指撥及分配：                  |              |         |            |            |                              |                                         |         |                      |           |         |           |
| 提列法定盈餘公積                  | -            | -       | 10,817     | -          | (10,817)                     | -                                       | -       | -                    | -         | -       | -         |
| 普通股現金股利                   | -            | -       | -          | -          | (86,634)                     | -                                       | -       | -                    | (86,634)  | -       | (86,634)  |
| 子公司發放股利予非控制權益             | -            | -       | -          | -          | -                            | -                                       | -       | -                    | -         | (5,115) | (5,115)   |
| 發放子公司股利調整資本公積             | -            | 4,436   | -          | -          | -                            | -                                       | -       | -                    | 4,436     | -       | 4,436     |
| 對子公司所有權權益變動               | -            | -       | -          | -          | (27,106)                     | -                                       | 27,106  | -                    | -         | -       | -         |
| 分透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之權益工具 | -            | -       | -          | -          | (2,948)                      | -                                       | 2,948   | -                    | -         | -       | -         |
| 民國一三年十二月三十一日餘額            | \$ 1,732,684 | 281,912 | 210,743    | 56,835     | 524,894                      | (8,562)                                 | 59,151  | (108,791)            | 2,748,866 | 115,548 | 2,864,414 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：陳王發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民

強盛新股份有限公司及子公司  
(原名：強盛藥業股份有限公司)

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                        | 113年度      | 112年度     |
|------------------------|------------|-----------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 本期稅前淨利                 | \$ 576,973 | 120,881   |
| 調整項目：                  |            |           |
| 收益費損項目                 |            |           |
| 折舊費用                   | 45,510     | 44,133    |
| 預期信用減損損失(迴轉利益)         | 6          | (800)     |
| 利息費用                   | 7,597      | 5,348     |
| 利息收入                   | (4,476)    | (2,857)   |
| 股利收入                   | (32,319)   | (17,810)  |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額      | (64,365)   | (39,831)  |
| 處分投資性不動產等(利益)損失        | (449,276)  | 1,028     |
| 處分投資利益淨額               | (48,560)   | (33,050)  |
| 金融資產評價損失(利益)           | 82,046     | (39,608)  |
| 減資損失                   | -          | 12,915    |
| 存貨備抵損失                 | 4,041      | -         |
| 收益費損項目合計               | (459,796)  | (70,532)  |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |            |           |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (182,358)  | 83,285    |
| 合約資產                   | 6,867      | (2,630)   |
| 應收票據及帳款(含關係人)          | (77,680)   | 22,956    |
| 存貨                     | (48,616)   | (140,440) |
| 其他金融資產及其他流動資產          | 69,499     | 2,420     |
| 淨確定福利資產增加              | (1,640)    | (1,597)   |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計       | (233,928)  | (36,006)  |
| 合約負債                   | 62,661     | 41,981    |
| 應付票據及帳款                | 59,450     | 559       |
| 其他金融負債及其他流動負債          | 25,521     | (7,567)   |
| 其他非流動負債                | (7,647)    | -         |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計       | 139,985    | 34,973    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計    | (93,943)   | (1,033)   |
| 調整項目合計                 | (553,739)  | (71,565)  |
| 營運產生之現金流入              | 23,234     | 49,316    |
| 收取之利息                  | 4,476      | 2,857     |
| 收取之股利                  | 32,319     | 17,810    |
| 支付之利息                  | (106)      | (21)      |
| 支付之所得稅                 | (14,991)   | (14,671)  |
| 營業活動之淨現金流入             | 44,932     | 55,291    |
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (20,092)   | -         |
| 獲配採用權益法之投資之現金股利        | 87,734     | 10,629    |
| 取得採用權益法之投資             | (5,200)    | (4,800)   |
| 取得不動產、廠房及設備            | (30,902)   | (25,940)  |
| 處份不動產、廠房及設備            | 5,505      | 399       |
| 取得投資性不動產               | (654)      | -         |
| 處分投資性不動產               | 583,600    | -         |
| 存出保證金減少                | -          | (80)      |
| 其他非流動資產增加              | 974        | 1,782     |
| 投資活動之淨現金流入(流出)         | 620,965    | (18,010)  |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |            |           |
| 舉借長期借款                 | -          | (2,000)   |
| 存入保證金(增加)減少            | (1,259)    | 749       |
| 子公司發放現金股利予非控制權益股東      | (5,115)    | -         |
| 租賃本金償還                 | (1,545)    | (541)     |
| 發放現金股利                 | (82,198)   | (65,757)  |
| 籌資活動之淨現金流出             | (90,117)   | (67,549)  |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 575,780    | (30,268)  |
| 期初現金及約當現金餘額            | 223,705    | 253,973   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 799,485 | 223,705   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳王發



經理人：許芳榮



會計主管：鄭以民



強盛新股份有限公司  
「公司章程」前後條文對照表

| 條文   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 說明                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 第十二條 | <p>本公司設董事<u>九至十二</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。</p> <p>前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>董事選舉採候選人提名制度，股東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、證券交易法及其他相關法令規定辦理。</p> <p>獨立董事、非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>董事會得因業務運作之需要，設置各類功能性委員會。</p> <p>本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。</p> | <p>本公司設董事<u>九至十一</u>人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。</p> <p>前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>董事選舉採候選人提名制度，股東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、證券交易法及其他相關法令規定辦理。</p> <p>獨立董事、非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>董事會得因業務運作之需要，設置各類功能性委員會。</p> <p>本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。</p> | <p>因應實務需要，調整董事席次。</p>    |
| 第十八條 | <p>本公司當年度如有獲利，應依稅前淨利提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；另由董事會決議依稅前淨利提撥不高於3%董事酬勞，僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞派案應提股東會報告。</p>                                                                                                                                                                  | <p>本公司當年度如有獲利，應依稅前淨利提撥不低於1%為員工酬勞，<u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於20%為基層員工分派酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；另由董事會決議依稅前淨利提撥不高於3%為董事酬勞，僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞</p>                                                                                                                                       | <p>依據證交法第14條第6項規定修訂。</p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                           |                   |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|       | <p>公司如有以往年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董事酬勞前，應先彌補虧損，其餘再依前項比例提撥。</p> <p>本公司當年度決算後如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，其餘並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派案擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</p> <p><del>本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項定分派比率。</del></p> | <p>分派案應提股東會報告。</p> <p>公司如有以往年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董事酬勞前，應先彌補虧損，其餘再依前項比例提撥。</p> <p>本公司當年度決算後如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，其餘並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。</p> |                   |
| 第二十一條 | <p>本章程訂立於民國七十二年十月四日<br/>(略)</p> <p>第二十七次修正於民國一一三年六月二十五日</p>                                                                                                                                                                                               | <p>本章程訂立於民國七十二年十月四日<br/>(略)</p> <p>第二十七次修正於民國一一三年六月二十五日</p> <p>第二十八次修正於民國一一四年五月二十七日</p>                                                                                                                                   | <p>增列修訂日期及次數。</p> |

強盛新股份有限公司  
「背書保證作業程序」前後條文對照表

| 條文   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                          | 說明                                                         |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 第四條  | <p>背書保證之額度</p> <p>本公司對外背書保證總額以本公司最近期財務報表淨值百分之<u>五十</u>為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限，但對本公司持股百分之七十五以上之單一企業背書保證，仍以最近期財務報表淨值百分之<u>五十</u>為限。</p> <p>本公司及子公司整體得為背書保證之金額不得高於本公司最近期財務報表淨值百分之<u>五十</u>，對單一企業背書保證之金額為本公司最近期財務報表淨值百分之<u>五</u>上。但本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達該本公司淨值百分之<u>五十</u>以上時，應於股東會說明其必要性及合理性。</p> | <p>背書保證之額度</p> <p>本公司對外背書保證總額以本公司最近期財務報表淨值百分之<u>百</u>為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限，但對本公司持股百分之七十五以上之單一企業背書保證，仍以最近期財務報表淨值百分之<u>百</u>為限。</p> <p>本公司及子公司整體得為背書保證之金額不得高於本公司最近期財務報表淨值百分之<u>百</u>，對單一企業背書保證之金額為本公司最近期財務報表淨值百分之<u>百</u>。</p> | <p>為因應本公司之子公司保險建設開發股份有限公司未來新增建築所需，擬提高本公司對單一子公司背書保證之額度。</p> |
| 第十三條 | <p>本辦法訂於民國79年9月15日<br/>(略)</p> <p>第八次修正於民國111年06月27日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>本辦法訂於民國79年9月15日<br/>(略)</p> <p>第八次修正於民國111年06月27日。<br/>第九次修正於民國114年05月27日。</p>                                                                                                                                                              | <p>增列修訂日期及次數。</p>                                          |

強盛新股份有限公司  
董事及獨立董事候選人相關資料

## (1) 董事會提名

| 候選人類別    | 姓名          | 法人代表人 | 持有一股數       | 學歷                                  | 經歷                                              | 現職                                     |
|----------|-------------|-------|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1. 董事    | 陳王發         |       | 6,612,543 股 | 政治大學法律系                             | 1. 強盛新(股)公司 董事長<br>2. 保強建設開發(股)公司 董事長           | 1. 強盛新(股)公司 董事長<br>2. 保強建設開發(股)公司 董事長  |
| 2. 董事    | 林賀宗         |       | 2,913,990 股 | 真理大學工管系                             | 1. 永明泰科技(股)公司 董事長<br>2. 保強建設開發(股)公司 董事          | 1. 永明泰科技(股)公司 董事長                      |
| 3. 董事    | 芙蓉坊(股)公司    | 鄭明月   | 420,000 股   | 實踐大學服裝設計系                           | 芙蓉坊(股)公司 主編                                     | 芙蓉坊(股)公司 主編                            |
| 4. 董事    | 陳佳鈴         |       | 1,474,709 股 | 英國 Bristol University 國際文化商業學系 碩士   | 美國 CSOP ETF 獨立董事信託人                             | 美國 CSOP ETF 獨立董事信託人                    |
| 5. 董事    | 新光資產管理(股)公司 | 吳昕恩   | 413,236 股   | 美國加州州立大學洛杉磯分校材料科學研究碩士               | 1. 新光紡織(股)公司 董事長<br>2. 新光資產管理(股)公司 董事長          | 1. 新光紡織(股)公司 董事長<br>2. 新光資產管理(股)公司 董事長 |
| 6. 董事    | 新光資產管理(股)公司 | 張瑞南   | 413,236 股   | 密西根州蘇必略湖州立大學企業管理 碩士                 | 新光紡織(股)公司 總經理                                   | 新光紡織(股)公司 總經理                          |
| 7. 董事    | 富錦投資(股)公司   | 陳玉進   | 487,000 股   | 真理大學企管系                             | 1. 強盛越南(有)公司 董事長<br>2. 富順工業(股)公司 董事長            | 1. 強盛越南(有)公司 董事長<br>2. 富順工業(股)公司 董事長   |
| 8. 董事    | 林賀雄         |       | 2,461,023 股 | 高商畢業                                | 保強建設開發(股)公司 董事                                  | 保強建設開發(股)公司 董事                         |
| 9. 獨立董事  | 王健珉         |       | 0 股         | 中原大學財經法律系 學士                        | 1. 三禾法律事務所 主持律師<br>2. 博鑫國際法律事務所 律師<br>3. 投保中心專員 | 1. 三禾法律事務所 主持律師<br>2. 汎銓科技(股)公司 獨立董事   |
| 10. 獨立董事 | 吳界欣         |       | 0 股         | 明尼蘇達州州立曼徹普立敦大學 MBA<br>國立交通大學管理學院 碩士 | 1. 佳龍科技工程(股)公司 董事長兼總經理<br>2. 龍蒲應用材料(股)公司 董事長    | 佳龍科技工程(股)公司 董事長                        |
| 11. 獨立董事 | 陳顯彰         |       | 0 股         | 美國路易斯安那州立東北大學 MBA<br>國立中興大學經濟系      | 1. 唯喬企業(股)公司 董事長<br>2. 強盛染整(股)公司 協理             | 唯喬企業(股)公司 董事長                          |

(2) 持股 1% 以上股東「林賀雄」提名

| 候選人類別   | 姓名       | 法人代表人 | 持有一股數         | 學歷                                               | 經歷                                                                            | 現職                               |
|---------|----------|-------|---------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 1. 董事   | 至盛投資有限公司 | 吳界欣   | 6, 453, 467 股 | 明尼蘇達州州立曼徹普立敦大學 MBA<br>國立交通大學 管理學院碩士              | 1. 佳龍科技工程(股)公司董事長兼總經理<br>2. 龍浦應用材料(股)公司董事長                                    | 佳龍科技工程(股)公司 董事長                  |
| 2. 董事   | 許芳榮      |       | 30, 560 股     | 成功大學土木工程學系碩士<br>台灣科技大學 營建工程學系碩士                  | 1. 台電核能三廠土木工程師<br>2. 榮民工程處 世貿營建管理組組長<br>3. 泰國泰鼎建設 經理<br>4. 保強建設經理、協理、副總經理、總經理 | 1. 強盛新(股)公司 總經理<br>2. 保強建設 總經理   |
| 3. 董事   | 鄭以民      |       | 0 股           | 淡江大學會計系學士<br>美國夏威夷太平洋大學 企業管理碩士<br>臺灣大學工業工程學研究所碩士 | 安侯建業聯合會計師事務所 審計員、主任、副理                                                        | 1. 強盛新(股)公司 副總經理<br>2. 保強建設 副總經理 |
| 4. 獨立董事 | 蘇百煌      |       | 781, 961 股    |                                                  | 立益紡織(股)公司 監察人                                                                 | 集盛實業(股)公司 總經理                    |

(3) 持股 1% 以上股東「兆豐國際商業銀行受託保管安宜國際股份有限公司投資專戶」提名

| 候選人類別 | 姓名                                                                                            | 法人代表人           | 持有一股數          | 學歷                                    | 經歷                                     | 現職                                 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|
| 1. 董事 | 安宜國際(股)公司<br>(Anherst Global Consulting Limited)<br>(股東名簿記載之股東戶名: 兆豐國際商業銀行受託保管安宜國際股份有限公司投資專戶) | Anthony H Shing | 12, 597, 000 股 | 美國伊利諾大學香檳分校 金融碩士<br>美國伊利諾大學香檳分校 經濟學學士 | Cottonwood Management, LLC<br>財務部 副總經理 | Cottonwood Management, LLC 董秘處 秘書長 |

| 候選人類別    | 姓名                                                                                           | 法人代表人         | 持有一股數        | 學歷                                         | 經歷                                                                                                    | 現職                                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 2. 董事    | 安宜國際(股)公司<br>(Amherst Global Consulting Limited)<br>(股東名簿記載之股東戶名:兆豐國際商業銀行受託保管安宜國際股份有限公司投資專戶) | Hon Kit Shing | 12,597,000 股 | 麻省理工學院經濟系學士                                | 1. TISCO 金融控股公司 副董事長<br>2. TISCO 銀行 副董事長                                                              | Cottonwood Management, LLC 董事長             |
| 3. 董事    | 鄭明月                                                                                          |               | 700,000 股    | 實踐大學服裝設計系                                  | 芙蓉坊(股)公司 主編                                                                                           | 芙蓉坊(股)公司 主編                                |
| 4. 董事    | 新光資產管理(股)公司                                                                                  | 吳昕恩           | 413,236 股    | 美國加州州立大學洛杉磯分校材料科學研究碩士                      | 1. 新光紡織(股)公司 董事長<br>2. 新光資產管理(股)公司 董事長                                                                | 1. 新光紡織(股)公司 董事長<br>2. 新光資產管理(股)公司 董事長     |
| 5. 董事    | 新光資產管理(股)公司                                                                                  | 張瑞南           | 413,236 股    | 密西根州蘇必略湖州立大學企業管理 碩士                        | 新光紡織(股)公司 總經理                                                                                         | 新光紡織(股)公司 總經理                              |
| 6. 董事    | 新光資產管理(股)公司                                                                                  | 張淑娣           | 413,236 股    | 東吳大學企業管理學系                                 | 新光紡織(股)公司 總經理                                                                                         | 新光紡織(股)公司 總經理                              |
| 7. 董事    | 新光資產管理(股)公司                                                                                  | 趙國華           | 413,236 股    | 東吳大學法律系                                    | 1. 新光資產管理(股)公司 總經理<br>2. 律師                                                                           | 新光資產管理(股)公司 總經理                            |
| 8. 董事    | 陳壬發                                                                                          |               | 6,612,543 股  | 政治大學法律系                                    | 1. 強盛新(股)公司 董事長<br>2. 保強建設開發(股)公司 董事長                                                                 | 1. 強盛新(股)公司 董事長<br>2. 保強建設開發(股)公司 董事長      |
| 9. 獨立董事  | Jeffrey Shee Chee Cheung                                                                     |               | 0 股          | 澳洲雪梨大學法學學士<br>澳洲雪梨大學經濟學學士<br>(主修會計與金融)     | 1. Dentons 高級合夥人及投資基金業務香港主管<br>2. Hammonds 律師<br>3. Barlow Lyde & Gilbert 律師<br>4. Richards Butler 律師 | Celona Asset Management (USA) Limited 營運總監 |
| 10. 獨立董事 | 馬述壯                                                                                          |               | 0 股          | 麻省理工學院 史隆商學院 (MIT Sloan) 企管碩士              | 1. 益富實業股份有限公司 執行長<br>2. 香港高盛集團公司 投資經理人<br>3. 神達電腦股份有限公司 業務經理                                          | 益富實業股份有限公司 執行長                             |
| 11. 獨立董事 | 蕭宇傑                                                                                          |               | 0 股          | 美國紐約大學法學碩士<br>東吳大學法律系<br>中華民國律師<br>美國紐約州律師 | 1. 國際通商法律事務所 律師<br>2. 眾達國際法律事務所 律師<br>3. 國票證券股份有限公司 董事<br>4. 育英醫護管理專科學校 董事                            | 大成台灣法律事務所高級合夥人                             |

## 附 錄

## 強盛新股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為強盛新股份有限公司。

本公司英文名稱為 CHYANG SHENG TEXING CO., LTD.

第二條：本公司所營事業如下：

C301010 紡紗業

C302010 織布業

C303010 不織布業

C305010 印染整理業

C399990 其他紡織及製品製造業

C801130 人造纖維製造業

F107020 染料、顏料批發業

F107170 工業助劑批發業

F107200 化學原料批發業

F113100 污染防治設備批發業

F207020 染料、顏料零售業

F207170 工業助劑零售業

F213100 污染防治設備零售業

F401010 國際貿易業

H701010 住宅及大樓開發租賃業

H701020 工業廠房開發租賃業

G801010 倉儲業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於桃園市，必要時經董事會之決議在國內外設立分支機構。

第三條之一：本公司對外投資總額得不受公司法第十三條轉投資比例之限制。

第四條：本公司因業務關係對外得為背書保證。

### 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元，分為參億股，每股新台幣壹拾元，授權董事會視需要分次發行。

第六條：本公司發行之股份，得免印製股票，應洽證券集中保管事業機構登錄發行之股份，並依該機構之規定辦理。

本公司得發行特別股。

本公司與他公司合併時，就合併有關事項無須經特別股股東會決議。

本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他相關法令規定辦理。

第七條：辦理股票過戶，自股東常會開會前六十日內臨時會開會前三十日內或公司分派股利及紅利或其他利益之基準日前五日內停止過戶。

### 第三章 股東會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次於每營業年終結後六個月內由董事會依法召集之，臨時會於必要時依法召集之。

第九條：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，簽名蓋章委託代理人出席。

股東委託出席之辦法，除依公司法另有規定外，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。

第十條：本公司股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。

第十一條：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。

### 第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事九至十二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。

前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

董事選舉採候選人提名制度，股東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、證券交易法及其他相關法令規定辦理。

獨立董事、非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

董事會得因業務運作之需要，設置各類功能性委員會。

本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第十二條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四設置審計委員會，由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。

審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。

第十三條：董事會由董事組織之，設董事長一人，董事長由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意互選之，董事長對外代表公司。並得設副董事長一人，以本條同一方法遴選之。

董事會由董事長召集之，每季召開一次，除公司法另有規定外，應有

過半數董事之出席方得開會，其決議以出席董事過半數之同意行之，有緊急情事時得由董事長隨時召開臨時會議。

董事不能親自出席董事會時，得依法委託其他董事代理之。

董事會召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：全體董事之報酬由股東會議定之。

## 第五章 經理人

第十六條：本公司設總經理一人，副總經理、協理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規訂辦理。

## 第六章 會計

第十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具

(一)營業報告書

(二)財務報表

(三)盈餘分派或虧損彌補之議案

等各項表冊依法提交股東會請求承認之。

第十八條：本公司當年度如有獲利，應依稅前淨利提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；另由董事會決議依稅前淨利提撥不高於3%為董事酬勞，僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。公司如有以往年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥員工酬勞及董事酬勞前，應先彌補虧損，其餘再依前項比例提撥。

本公司當年度決算後如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，其餘並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司審計委員會設置前，監察人酬勞依第一項定分派比率。

第十九條：本公司股利政策如下：

本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持股利穩定之目標下，依本公司章程所定比率分配之。股利之發放，除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之二十，其現金股利部分不低於當年度股利總和之百分之十。

## 第七章 附 則

第二十條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第二十一條：本章程訂立於民國七十二年十月四日，

第一次修正於民國七十三年五月十八日，

第二次修正於民國七十九年五月三十日，

第三次修正於民國七十九年九月十五日，

第四次修正於民國七十九年十二月一日，

第五次修正於民國八十一年三月十八日，

第六次修正於民國八十一年六月二十日，

第七次修正於民國八十一年九月十九日，

第八次修正於民國八十二年三月二十七日，

第九次修正於民國八十三年五月十八日，

第十次修正於民國八十四年六月九日，

第十一次修正於民國八十六年五月二十二日，

第十二次修正於民國八十六年五月二十二日，

第十三次修正於民國八十七年五月二十二日，

第十四次修正於民國八十七年五月二十二日，

第十五次修正於民國八十八年五月二十七日，

第十六次修正於民國八十九年五月二十四日，

第十七次修正於民國九十年五月二十二日，

第十八次修正於民國九十一年六月十七日

第十九次修正於民國九十五年六月十五日

第二十次修正於民國一00年六月二十二日

第二十一次修正於民國一0四年六月十六日

第二十二次修正於民國一0五年六月二十日

第二十三次修正於民國一0六年六月十九日

第二十四次修正於民國一0八年六月二十日

第二十五次修正於民國一一0年八月二十四日

第二十六次修正於民國一一一年六月二十七日

第二十七次修正於民國一一三年六月二十五日

## 強盛新股份有限公司

### 股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、公司應設簽名簿供出席股東（或代理人）簽到，或由出席股東（或代理人）繳交簽到卡以代簽到。  
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。  
本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。  
股東（或代理人）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身份證明文件，以備核對。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長親自擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；未指定時，由董事互推一人代理。主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 七、已屆開會時間，主席應即宣佈開會。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席或有其他正當事由時，主席得宣佈延後開會。其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 八、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，應依法訂定議程通知股東並準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。  
主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。  
會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

- 九、除議程所列議案外，股東（或代理人）對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東（或代理人）附議。提案人連同附議人所代表之股權，應達已發行股份總數千分之二或壹拾萬股。
- 十、出席股東（或代理人）發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席指定其發言順序。
- 出席股東（或代理人）僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。
- 出席股東發言時，其他股東除經徵得主席同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東（或代理人）發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
- 法人股東指派二人以上之代表人出席股東會時，僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並作成記錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東（或代理人）表決權過半數之同意通過之，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。
- 二十、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。前項影音資料應至少保存一年。
- 但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 二十一、本規則未規定事項，悉依公司章程、公司法、證券交易法及其他相關法律之規定辦理。
- 二十二、本規則訂於民國79年9月15日，  
民國84年6月9日第一次修訂，  
民國86年5月22日第二次修訂，  
民國87年5月22日第三次修訂。  
民國91年6月17日第四次修訂。  
民國104年6月16日第五次修訂。

## 強盛新股份有限公司

### 董事選舉辦法

第一條：本公司董事之選舉，依本辦法之規定辦理之。

第二條：本公司董事之選舉，採用單記名累積投票法，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第三條：本公司董事之選舉，依章程規定應選出人數，一併進行選舉，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權較多者分別依次當選。如有二人以上得權數相同而超過應選出人數時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

本公司董事之選任，依公司法第一九二條之一規定採候選人提名制度，且獨立董事之資格、獨立性條件及其他事宜，應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法及其他相關法令之規定。

第四條：選舉開始時由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。

第五條：選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號，依應選出之人數點發選票，每張選票比例分載各股東之選舉權數。

第六條：被選舉人為自然人，其具股東身分，選舉人應於選舉票上填明被選舉人戶名及股東戶號；其不具股東身分，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。被選舉人為政府或法人股東，除應填明戶號外，另應填明該政府或法人名稱，亦得填明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。

第七條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 1、不依本辦法規定之選舉票者。
- 2、同一張選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 3、未經選舉人填寫之空白選舉票。
- 4、未依第六條之規定填寫選舉票或夾寫其他文字者。
- 5、字跡模糊，無法辨認者或經塗改者。
- 6、所填被選舉人資料經核對不符者。

第八條：股東會選舉議案之計票作業應於股東會場內公開為之，投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第九條：投票當選之董事由公司分別發給當選通知書。

第十條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十一條：本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

第十二條：本辦法訂於民國 79 年 9 月 15 日，

第一次修正於民國 84 年 6 月 9 日，

第二次修正於民國 91 年 6 月 17 日。

第三次修正於民國 104 年 6 月 16 日。

第四次修正於民國 110 年 8 月 24 日。

第五次修正於民國 111 年 6 月 27 日

## 強盛新股份有限公司背書保證作業程序

### 第一條、目的

本公司有關背書保證事項悉依本作業程序之規定施行之。但其他法令另有規定者，從其規定。

### 第二條、適用範圍

本作業程序所稱之背書保證包括：

#### 一、融資背書保證：

（一）客票貼現融資。

（二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。

（三）為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證：為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三、其他背書保證：無法歸類入前二項之背書或保證事項。

四、公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權等，亦應依本作業程序辦理。

### 第三條、背書保證之對象

本公司背書保證之對象，以下列公司為限，但基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間，依合約規定互保或因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證，或同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保者，不受此限。

一、有業務往來之公司。

二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

第一項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

本作業程序所稱子公司及母公司，係依證券發行人財務報告編製準則認定。

本公司之財務報告係以國際財務報導準則編製，所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

#### **第四條、背書保證之額度**

本公司對外背書保證總額以本公司最近期財務報表淨值百分之五十為限，對單一企業背書保證之金額則以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限，但對本公司持股百分之七十五以上之單一企業背書保證，仍以最近期財務報表淨值百分之五十為限。

本公司及子公司整體得為背書保證之金額不得高於本公司最近期財務報表淨值百分之五十，對單一企業背書保證之金額為本公司最近期財務報表淨值百分之五十。但本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達該本公司淨值百分之五十以上時，應於股東會說明其必要性及合理性。

#### **第五條、決策及授權層級**

- 一、本公司辦理背書保證事項，應先提交審計委員會同意，再經董事會決議通過後為之。但為配合時效需要在總額達公司最近期財務報表淨值百分之二十及對單一企業達公司最近期財務報表淨值百分之十之額度內由董事會授權董事長先行決行，事後再提報董事會追認。
- 二、本公司辦理背書保證若因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本作業程序所訂條件者時，則必須先提交審計委員會同意，再經董事會決議通過後及由半數以上之董事具名聯保後始得為之，並應修正本作業程序，提報股東會追認，股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部份。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第二項規定為背書保證前，並應先提報審計委員會同意，再經本公司董事會決議通過後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。

依本程序規定應經審計委員會同意之事項，如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

#### **第六條、背書保證辦理程序**

- 一、辦理背書保證時，財務單位應依背書保證對象之申請，逐項審核其資格、額度是否符合本作業程序之規定及有無已達應公告申報標準之情事，並應分析背書保證對象之營運、財務及信用狀況等，以評估背書保證之風險及作成紀錄，必要時並應取得擔保品。於敘明相關背書保證內容、原因及風險評估結果簽報董事長核准後

提董事會討論同意後為之；如仍在規定之授權額度內，則由董事長依背書保證對象之信用程度及財務狀況逕行核決。

- 二、本公司因業務往來關係從事背書保證，應評估背書保證金額與業務往來金額是否相當。所稱業務往來金額，係指背書保證時本公司與該背書保證對象間上年度實際進、銷貨金額或交易金額。
- 三、本公司辦理背書保證，因業務需要，而有超過本程序前條所訂額度之必要且符合本程序所訂條件者，應先提交審計委員會同意，再經董事會決議通過後修正本程序，報經股東會追認之，如股東會不同意時，應訂定計劃於一定期限內銷除超限部份。
- 四、財務單位應就背書保證事項建立備查簿。背書保證、董事會同意或董事長核決後，除依規定程序申請鈐印外，並應將承諾擔保事項、被保證企業之名稱、風險評估結果、背書保證金額、取得擔保品內容及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查，有關之票據、約定書等文件，亦應影印妥為保管。
- 五、財務部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。
- 六、若背書保證對象原符合本作業程序規定而嗣後不符，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時消除，或由財務單位訂定計畫經董事長核准後於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送審計委員會，並依計劃時程完成改善。
- 七、背書保證日期終了前，財務單位應主動通知被保證企業將留存銀行或債權機構之保證票據收回，且註銷背書保證有關契據。
- 八、背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應每月評估背書保證對象之營運，財務信用狀況及背書保證之風險，必要時並取得擔保品，子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，實收資本額應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

## **第七條、內部控制**

本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。

## **第八條、印鑑章保管及程序**

- 一、本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑保管人應由董事長指定經報請董事會同意，印章保管人變更時亦應報請董事會同意，並將所保管之印鑑列入移交。

- 二、背書保證經董事會決議或董事長核決後，財務單位應填寫【用印申請單】，連同核准紀錄及背書保證契約書或保證票據等用印文件經財務主管核准後，始得至印鑑保管人處鈐印。
- 三、印鑑管理人用印時，應核對有無核准紀錄、【用印申請單】是否經財務主管核准及申請用印文件是否相符後，始得用印。用印後並應於用印申請單上註明。
- 四、對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函則由董事會授權之人簽署。
- 五、國外公司無印鑑章者，得不適用本條之規定。

#### **第九條、公告申報程序**

- 一、本公司應於每月10日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。
- 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
  - 1. 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
  - 2. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
  - 3. 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。
  - 4. 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。
- 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定背書保證對象及交易金額之日等日期孰前者。

**第十條、**本公司之子公司擬為他人背書或提供保證時，本公司應命子公司應依規定訂定背書保證作業程序，並依所定作業程序辦理。

#### **第十一條、罰則：**

本公司對外背書保證，應確實遵照處理準則及本作業程序之規定辦理，經理人或主辦人員如有違反規定致公司受有重大損害或情節重大者，本公司將依職員獎懲辦法及相關人事規章予以處分。

## 第十二條、實施與修訂

本程序之修正應先提交審計委員會同意，再經董事會決議通過，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送交審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。

前項修正如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

本公司依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

## 第十三條、本辦法訂於民國 79 年 9 月 15 日

第一次修正於民國86年5月22日。

第二次修正於民國92年6月24日。

第三次修正於民國95年6月15日。

第四次修正於民國98年6月19日。

第五次修正於民國99年6月17日。

第六次修正於民國102年6月24日。

第七次修正於民國103年6月24日。

第八次修正於民國111年6月27日。

## 附錄五

### 強盛新股份有限公司

#### 一一四年股東常會

#### 董事持股情形

一、本公司實收資本額為新台幣 1,732,683,810 元，已發行股數計 173,268,381 股。

二、依證交法第二十六條之規定，全體董事最低應持有股數計 10,396,102 股。

三、截至本次股東常會停止過戶日股東名簿記載之全體董事持有股數明細如下表：

停止過戶日：114年3月29日

| 職 稱      | 姓 名                    | 選任<br>日期 | 任期 | 停止過戶日股東名簿<br>記載之持有股數 |       |
|----------|------------------------|----------|----|----------------------|-------|
| 董事長      | 陳壬發                    | 111.6.27 | 3年 | 6,612,543            | 3.82% |
| 董 事      | 林賀宗                    | 111.6.27 | 3年 | 2,913,990            | 1.68% |
| 董 事      | 林賀雄                    | 111.6.27 | 3年 | 2,461,023            | 1.42% |
| 董 事      | 陳佳鈴                    | 111.6.27 | 3年 | 1,474,709            | 0.85% |
| 董 事      | 富錦投資(股)公司<br>代表人：陳玉進   | 111.6.27 | 3年 | 487,000              | 0.28% |
| 董 事      | 芙蓉坊(股)公司<br>代表人：鄭明月    | 111.6.27 | 3年 | 420,000              | 0.24% |
| 董 事      | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：吳昕恩 | 111.6.27 | 3年 | 413,236              | 0.24% |
| 董 事      | 新光資產管理(股)公司<br>代表人：張瑞南 | 111.6.27 | 3年 |                      |       |
| 獨立董事     | 翁志先                    | 111.6.27 | 3年 | 0                    | -     |
| 獨立董事     | 吳界欣                    | 111.6.27 | 3年 | 0                    | -     |
| 獨立董事     | 陳顯彰                    | 111.6.27 | 3年 | 0                    | -     |
| 全體董事持有股數 |                        |          |    | 14,782,501           | 8.53% |

## 附錄六

本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無

