106047

黑 松 股 份 有 限 公 司 股務代理人 公司代號:1234

宏遠證券股份有限公司 股務代理部

股務辦理地址:台北市大安區信義路四段236號3樓 郵寄專用信箱:台北郵政第 96-877 號信箱 股務代理專線: (02)2326-8818 網址: http://www.honsec.com.tw

股東會24小時語音專線:(02)2326-8819



郵資已付

台北郵局許可證 台北字第 2154 號

印刷 品

無法投遞免退回

股東 台啟

黑松股份有限如何一一〇年股東常會議事錄

間:中華民國110年8月6日(星期五)上午9點整

點:桃園市中壢區中園路178號(本公司中壢廠)

席:出席股東代表股份總數295.437.982股(其中以電子方式 出席行使表決權者23,007,967股),佔本公司已發行總股 數401.871.094股(已扣除公司法第一七九條規定無表決

權0股)之73.51%。 出席董事:張斌堂董事長、太得投資有限公司代表人楊盛傑董事、 道和投資股份有限公司代表人張智鈞董事、來亨投資股 份有限公司代表人程清屘董事、興園投資股份有限公司 代表人張建章董事、林火燈獨立董事、簡敏秋獨立董事 、有盛投資股份有限公司代表人張智泓董事(直播連線 方式參與)、太得投資有限公司代表人蔡彩雲董事(直 播連線方式參與)、國元投資股份有限公司代表人張建 國董事(直播連線方式參與)、張正星董事(直播連線 方式參與)、長源投資股份有限公司代表人張周嬪里董 事(直播連線方式參與)、李鳳翺獨立董事(直播連線 方式參與),已超過董事席次14席之半數。【備註:因 應防疫措施室內集會容留人數限制,部分董事採取直播 連線方式參與股東會】

席:陳錦旋律師

席:張斌堂董事長





壹、宣佈開會:出席股份總數已逾法定股數,主席依法宣佈開會

貳、主席致詞:略。

參、報告事項:

一、109年度營業報告書。(請參閱附件)。敬請洽悉。

二、109年度審計委員會審查報告書。(請參閱附件)。敬請洽悉。

三、109年度員工酬勞及董事酬勞分派情形。(請參閱附件)。敬 請洽悉。

議事經過摘要:

1.股東戶號25471發言要旨:就(1)金酒庫存、公司一般租賃及 產能利用率,(2)深坑投資案、生產線增置、黑松(薩摩亞)控股 有限公司及松投食品(股)公司營運、教育基金會捐助、發表意 見及詢問。

2. 股東戶號107555發言要旨:就(1)子公司客集(股)公司營收、 金酒銷售額及獲利、微風廣場減租原因及理由、微風廣場109 年股利,(2)子公司客集(股)公司所在地、金酒毛利、微風廣場 租金收入,發表意見及詢問。

以上股東所詢問題,經由主席及指定之相關人員予以說明。

肆、承認事項:

第一案:董事會提

案 由:109年度營業報告書及財務報表案,報請承認。

說 明:1.本公司109年度財務報表連同營業報告書業經本公司 董事會通過,經勤業眾信聯合會計師事務所郭乃華 、池瑞全會計師查核完竣並出具會計師查核報告 審計委員會審查完竣出具審查報告書,認無不合。

2.本公司營業報告書及財務報表。(請參閱附件)

3.謹報請承認。

議事經過摘要:

1. 股東戶號107555發言要旨:就存貨跌價損失,發表意見及詢

股東所詢問題,經主席及指定之相關人員予以說明。

決 議:本議案投票表決結果如下:

表決時出席權數295.437.982權 (含電子投票23,007,967權)

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數292,645,476權 (含電子投票20,215,469權)	99.05%
反對權數11,559權 (含電子投票11,559權)	0%
無效權數0權	0%
棄權/未投票權數2,780,947權 (含電子投票2,780,939權)	0.94%

本案照原案表決通過。

第二案:董事會提

案 由:109年度盈餘分派案,報請承認。

說 明:1.本公司109年度盈餘分派案,業經110年3月23日第 26屆第15次董事會決議通過。(請參閱附件)

2.本次每股配發現金股利新台幣1.8元,現金股利按分 配比例計算至元為止,元以下捨去,不足1元之畸零 款合計數,由小數點數字由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。

3.謹報請承認。

決 議:本議案投票表決結果如下: 表決時出席權數295,437,982權

(含電子投票23,007,967權)。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數293,011,978權 (含電子投票20,581,971權)	99.17%
反對權數11,559權 (含電子投票11,559權)	0%
無效權數0權	0%
棄權/未投票權數2,414,445權 (含電子投票2,414,437權)	0.81%

本案照原案表決通過

伍、討論事項:

第一案:董事會提

案 由:修正本公司董事選舉辦法部分條文案,報請公決。

明:1.配合相關法令修正及實務作業需要,擬修正本公司 董事選舉辦法部分條文。(請參閱附件)

2. 謹報請公決。

本次股東會因應嚴重特殊性肺炎疫情延後召開,本次修改「董 事選舉辦法」修正條文之修訂日期以實際召開股東會日期110年 8月6日列入,特別在此說明。

決 議:本議案投票表決結果如下: 表決時出席權數295,437,982權

(含電子投票23,007,967權)。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數293,002,498權 (含電子投票20,572,491權)	99.17%
反對權數13,767權 (含電子投票13,767權)	0%
無效權數0權	0%
棄權/未投票權數2,421,717權 (含電子投票2,421,709權)	0.81%

本案照原案表決通過。

第二案:董事會提

案 由:修正本公司股東會議事規則部分條文案,報請公決。

說 明:1.配合相關法令修正及實務作業需要,擬修正本公司 股東會議事規則部分條文。(請參閱附件)

2. 謹報請公決。

本次股東會因應嚴重特殊性肺炎疫情延後召開,本次修改「股 東會議事規則」修正條文之修訂日期以實際召開股東會日期110 年8月6日列入,特別在此說明。

決 議:本議案投票表決結果如下: 表決時出席權數295,437,982權

(含電子投票23,007,967權)。

表決結果	占出席股東 表決權數%
贊成權數293,002,400權 (含電子投票20,572,393權)	99.17%
反對權數18,975權 (含電子投票18,975權)	0%
無效權數0權	0%
棄權/未投票權數2,416,607權 (含電子投票2,416,599權)	0.81%

本案照原案表決涌過。

陸、臨時動議:無。

會:同日上午10點03分股東會各項議程均已完成,主席

宣佈散會。

以會議影音紀錄為準。

備註:本股東常會議事錄依公司法一八三條第四項規定記載議事經 過之要領及其結果、會議進行內容、程序及股東發言內容仍

附件

營業報告書

各位敬愛的股東女士、先生

回顧 109 年,受新冠肺炎疫情衝擊所帶來的防疫措施與社交距離限制,劇烈地改變 消費者原有的購物習慣與思維,黑松部分交通站點、餐飲點銷售亦受到波及。唯環境雖 嚴峻,我們的經營團隊仍能適時調整營運作法,從逆境中尋找商機。109年仍繳出不錯 的成績單、營業收入淨額達 81.6 億元、成長 1.61%; 營業利益 5.82 億元、成長 25.56%; 稅後利益 8.9 億元,成長 5.16%;每股稅後利益 2.22 元,較前一年增加 0.11 元。

黑松即將邁向百年企業里程碑‧我們逐步實踐「生活品牌、超越代理 進化銷售」三大營運方針,在109年達成眾多創新作為

打造多元產品 持續走進大眾生活

看準受疫情影響消費者將日益重視機能性及健康訴求產品,攜手日本好侍集團 將 L-137 熱封乳酸菌應用於多產品型態,推出「FIN 乳酸菌健康補給飲料」、「C&C 乳酸菌氯泡飲 _ 及「黑松 L-137 植物乳酸菌膠囊 _ 。看好咖啡的穩定成長趨勢,開發「常 壓全淋灑式」仿手工製程的咖啡萃取技術·推出純淨口感「韋恩 Flash Brew 閃萃黑咖 啡」。跨足生技事業,推出黑松人蔘精、黑松葉黃素濃縮精華、果寡糖順暢粉等產品 守護全家人的健康、為不同健康需求族群提供多元保健食品選擇。

創浩雙高合作 策略聯盟團創新里程

109 年與百事立頓協力完成第一期五年策略聯盟,讓立頓即飲茶在常溫奶茶市占率 由 14%擴大至 18%,雙方亦完成自 110 年起第二期五年續約,營運成長新動能將持續 不斷。

酒品事業結盟新世界葡萄酒龍頭譽加集團,以齊全不同價位產品組合與全通路拓 展。金酒方面、黑松創新推出「58 金高千日醇」、系統化提升老酒增值;以「自信 勇敢へ台灣人」設計概念推出第十五任總統副總統就職紀念酒・廣受消費者好評討論與 競相購買收藏。

掌握世代趨勢 搶進銷售創新模式

我們掌握新世代消費模式,整合處擬涌路平台操作,深化品牌與消費者溝涌,舉辦 「喝黑松有夠 CHILL」全品牌 SP 活動、擴大接觸潛在消費族群。以數位媒體取代電視 廣告、透過動吃教室系列影片與動吃桌遊、跨界行銷茶花品牌。投入開發智能販賣機台 促銷模組、優化行動支付工具、並與行動支付業者共同舉辦活動、拓展更多客源。

履行企業社會責任

黑松以聯合國永續發展目標為依歸‧規劃以環境、健康、社區服務為執行主軸。 環境面,確保能源效率有效提升,並持續增加使用再生能源;完善各項節水建置,提高 水循環利用率。健康面、逐步降低碳酸、果汁含糖量、並開發小容量規格碳酸產品。 社區服務面,逐年提高黑松教育基金會運作經費,109年投入850萬元,藉由「黑松愛 地兒環境提案競賽」、「黑松⁺校園計畫」、「黑松尋。耕課程計畫」、推展環境特色

未來展望

黑松將加速數位轉型,塑造品牌價值,並透過開發高價值健康新產品,創造經營 利益。更新碳酸生產設備、結合資訊化生產管理、提升運作效益。完備酒品事業佈局 持續爭取知名品牌代理機會、構建銷售通路及活化通路商化操作、達成市場經營綜效、

感謝各位股東對黑松的信任與支持,我們將持續為所有股東創造更佳的投資利益

最後敬祝各位股東女士先生

身體健康 萬事如意







黑松股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 109 年度營業報告書、財務報表、盈餘分 配表等·其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核 完竣,並出具查核報告;上述營業報告書、財務報表、盈餘分配 表經本審計委員會審查,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,備具報告書,敬請 鑒察。

此致

黑松股份有限公司 110 年股東常會

黑松股份有限公司

審計委員會召集人 林 火



一一〇 年 三 月 二十三 日

109 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形

1.依據公司章程第32條規定辦理。

2.本公司109年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為 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 新台幣 980,205,302 元·擬配發 109 年度員工酬勞現金新台幣 ^{理階層意圖清算黑松股份有限公司或停止營業,或除清算或停業外別無實際} 9,802,053 元及董事酬勞現金新台幣 29,406,159 元 · 與帳上估列 員工酬勞新台幣 9,802,053 元及董事酬勞新台幣 29,406,159 元無 之責任 差異。

會計節査核報告

黑松股份有限公司 公鑒

黑松股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表, 暨民國 109 年及 108 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告附註(包括重大會計政策彙總), 業經本會計節查核竣事。

依木會計師之意見,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,足以允當表達黑松股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況,暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行 查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責 任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職 金融監督管理委員會核准文號 業道徳規範,與黑松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。

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷,對黑松股份有限公司民國 109 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

茲對黑松股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明

關鍵查核事項:金酒類銷貨收入出貨之真實性

黑松股份有限公司 109 年度之營業收入一金酒類銷貨收入對黑松公司營 業收入淨額具明顯影響,因是將金酒類銷貨收入出貨之真實性列為查核關鍵 事項。有關收入認列之會計政策,讀詳個體財務報告附註四(十二)。

本會計師對於上述金酒類銷貨收入出貨真實性已執行之主要查核程序如

- 1. 瞭解上述銷貨收入流程之內部控制制度的設計與執行,並測試攸關控制
- 2. 取得金酒類銷貨收入明細並選樣測試,核對相關出貨佐證文件及貨款收 回情形,以確認銷貨收入出貨之真實性

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

於編製個纜財務報表時,管理階層之責任亦包括評估黑松股份有限公司 可行之其他方案。

黑松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

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的,係對個體財務報表整體是否存有導 因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信,並出具查核報告。合理確信 係高度確信,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個 體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實 表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟 決策,則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之 懷疑。本會計師亦執行下列工作

- 1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險;對所 評估之風險設計及執行適當之因應對策;並取得足夠及適切之查核證據 以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實 聲明或踰越內部控制,故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於 導因於錯誤者
- 2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解,以設計當時情況下適當之查 核程序,惟其目的非對黑松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 D5
- 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, 以及使黑松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 况是否存在重大不確定性,作出結論。本會計師若認為該等事件或情況 存在重大不確定性,則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個 體財務報表之相關揭露,或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本 會計師之結論係以截至查核報告目所取得之查核證據為基礎。惟未來事 件或情況可能導致黑松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和關交易及事件
- 6. 對於黑松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,並負責形成黑松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 己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,決定對黑松股份有限公司民國 109 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而影響大於

勤業眾信聯合會計師事務所





代 碼 資 流動資産

非治動音產

1XXX 資 産 總 計

2300 21XX

2XXX

・ 現金及約當現金(附註四及六 誘過掲益辞公允價值衛量之余)

歴収宗禄(附近四及八) 應收票據一關係人(附註四、八及二七)

採用權益法之投資(附註四、十及二七)

延所得稅資產(附註四及二二

預付設備款 (附註十四及二九

非流動資產總計

短期借款(附注十五)

其他流動負債(附註二七)

流動負債總額

非流動負債總計

權益 (附註十九)

其他權益 權益總計

自 借 及 権 益 線 計

(他應付款(附註十七及二七) 租賃負債-流動(附註十二

本期所得稅負債(附註四及二二)

租賃負債-非流動(附註十二) 淨確定福利負債-非流動(附註四及十八)

應付帳款(附註十六

不動產、廠房及設備(附註四、十一及二八) 使用權資產(附註四及十二)

透過損益按公允價值衡量之金融資産 - 流動(附註四及七) 應收票據(附註四及七)

会融監督管理委員会核准立號 金管證審字第 1070323246 號 金管證審字第 1060023872 號 華 民 國 110 年 3 月 23 日

14,793 6,352,963

8,229,168 5,555,390 17,869 4,542 38,777

176,894 14,036,943

\$ 20,389,906

\$ 850,000

1.616.980

619,417

1,870

704,291

2,321,271

4,018,711 185,139

2,401,656 4,413,676 6,994,977

13,810,30

54,476 18,068,635

\$ 20,389,906

後附之附註係本個體財務報告之一部分

經理人:張斌堂

____3

212,781 445,855



單位:新台幣仟元

5,675,507 32,969 6,218 39,406

\$ 20,818,265

S 1,400,000

2.228,689

707,310

2,935,999

6,890,674

13,621,339

619,417

16,449

							-> 12< 111 H	
%				109年度			108年度	
1	代碼			額	%	金	額	96
1		營業收入 (附註二十及二七)	1704	105			1000	
-	4110	銷貨收入	S	8,491,438	104	\$	8,366,383	104
2	4170	銷貨退回	(7,269)	-	(14,293)	-
1	4190 4000	銷貨折譲	(_	323,808)	(_4)	(_	321,232)	(_4)
2	4000	營業收入合計		8,160,361	100		8,030,858	100
25	5000	營業成本 (附註九及二一)	(_	6,117,673)	(_75)	(_	6.196,129)	(_77)
32	5900	營業毛利		2,042,688	25		1,834,729	23
_32	5910	與子公司之未實現利益	(51,251)	(-1)	(41,848)	-
40 27	5920	與子公司之已實現利益		41,848	1		35,193	_
-	5950	已實現營業毛利	-	2,033,285	_25	-	1,828,074	23
- 1		營業費用(附註二一及二七)						
-	6100	推銷費用	(1,209,087)	(15)	(1.140,950)	(14)
_1	6200	管理費用	(187,216)	(2)	ì	183,156)	(2)
68	6300	研究發展費用	Ċ	56,594)	(1)	(50,165)	(1)
_	6450	預期信用減損(迴轉利益)	,	1,478	-	`	9,610	-
100	6000	營業費用合計	(_	1,451,419)	(18)	(_	1,364,661)	(_17)
	6900	營業淨利	_	581,866	7	_	463,413	6
7		營業外收入及支出						
2	7100	利息收入(附註二一)		98			4,049	
2	7010	其他收入(附註二一及二七)		35,125			31,548	
-	7020	其他利益及(損失)(附註二		33,123			31,340	
-		—)	(28,148)	_	(18,817)	_
	7050	財務成本 (附註二一)	(11,316)	-	- (15,749)	-
_11	7060	採用權益法之子公司及關聯	,	11,510)	-	,	15,749)	-
		企業利益份額(附註十)		363,372	5		412,399	5
3	7000	營業外收人及支出合計		359,131			413,430	- 5
-	7900	本年度稅前淨利		940,997	12		876,843	11
3	7950	所得稅費用(附注四及二二)	(_	50,834)	(1)	(_	30,332)	(1)
_14	8200	本年度淨利	-	890,163	11	-	846,511	10
		其他綜合損益						
_19	8310	不重分類至損益之項目						
_1	8311	確定福利計畫之再衡量						
		數(附註十八)	(18,771)	-		2,573	-
11	8331	子公司及關聯企業之確		2.004			1 000	
22	8336	定福利計畫円衡量數 採用權益法認列關聯企	(2,996)		(1,896)	-
_33	6330							
_66		業之透過其他綜合損						
		益按公允價值衡量權						
_86		益工具未實現損益	(24,160)			42,441	1
100	8349	與不重分類之項目相關						
100	0260	之所得稅		3,755	-	(515)	-
	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		25,189	_		9,238	_
	8381	採用權益法認列子公司		400,110	-		7,44.50	-
		及開聯企業之國外營						
		運機構財務報表換算						
		之兌換差額		1.386			515	
	8399	と元漢を明 明可能重分類至損益之		1,200	-		313	-
	0377	項目相關之所得稅	(5.037)		(_	1,847)	
	8300	其他綜合損益合計	(_	20.634)		'-	50,509	
		a service read account to M.I.		201001		_		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

\$ 869.529

民國 109: 2月31日

董事長:張斌堂

單位:新台幣仟元

本年度综合損益總額

每股盈餘(附註二三)

經理人:張斌堂 整備 會計主管:杜居燦 爆北

_11

\$ 897,020

								其 他 權	益 項 目	
								共 世 権	益 項 目 透過其他綜合	
									損益按公允	
								國外營運機構	價值衡量之	
D 486		股	股本	nder "L. d. det		留盈		財務報表換算	金融資産	AND AG AND AGE
1 碼	100 7 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	股數 (仟股)		資 本 公 積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	未實現損益	權益總額
.1	108年1月1日餘額	401,871	\$ 4,018,711	\$ 184,969	\$ 2,247,358	\$ 4,413,676	\$ 6,756,626	(\$ 60,213)	\$ 66,964	\$ 17,628,091
1	107 年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	69,631	-	(69,631)	-	-	-
5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(642,994)	-	-	(642,994)
7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變 動數	-	-	149	21	-	-	-	-	149
1	108 年度淨利	-	-	-	-	+	846,511		÷	846,511
03	108 年度稅後其他綜合利益						162	7,906	42,441	50,509
5	108 年度綜合利益總額						846,673	7,906	42,441	<u>897,020</u>
1	108年12月31日餘額	401,871	4,018,711	185,118	2,316,989	4,413,676	6,890,674	(52,307)	109,405	17,882,266
11 15	108 年度盈餘分配 法定盈餘公積 本公司股東現金股利	Ī	:	<u>.</u>	84,667 -	- -	(84,667) (683,181)	<u>.</u>		(683,181)
3	因受領贈與產生者	-	-	21	-	-	-	-	-	21
1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	890,163	-	-	890,163
03	109 年度稅後其他綜合(損)益						(18,012)	21,538	(24,160)	(20,634)
05	109 年度綜合(損)益總額						<u>872,151</u>	21,538	(24,160)	869,529

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

\$ 2,401,656

董事長:張斌堂

109年12月31日餘額





\$ 185,139

\$ 4,018,711

401,871



\$ 4,413,676



\$ 6,994,977 (\$ 30,769) \$ 85,245

會計節查核報告

單位:新台幣仟元

代 碼	abolicable sand off 1 A comm. A Auto-min	109年度	1	.08年度
A 10000	營業活動之現金流量 **在實验的過程			074 010
A10000	本年度稅前淨利	\$ 940,997	S	876,843
A20010 A20100	收益費損項目			
	折舊費用	294,692		284,423
A20200	攤銷費用	3,535	,	2,657
A20300	預期信用減損迴轉利益 透過用光於八分無度等易令配	(1,478)	(9,610)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融			
4 20000	資產及負債之淨利益	(380)	(435)
A20900	財務成本	11,316		15,749
A21200	利息收入	(98)	(4,049)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企	(262.000)		
122500	業利益之份額	(363,372)	(412,399)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設	(,	
A23800	備利益 左傷時應至 日 ※ 帰来利益	(583)	(1,376)
A23900 A23900	存貨跌價及呆滯迴轉利益	(366)	(8,884)
A23900 A24000	與子公司之未實現利益 與子公司之已實現利益	51,251	,	41,848
A30000		(41,848)	(35,193)
A31130	營業資產及負債之淨變動數 應此無據	202.075		71.010
A31150	應收票據	302,075	,	71,042
	應收帳款	(168,459)	(149,876)
A31180 A31200	其他應收款 存 貨	(57,976)	(1,328)
		244,601	(5,468)
A31230	預付款項 ************************************	6,987		79,298
A31240 A32130	其他流動資產	10,634	,	5,989
	應付票據		(7,964)
A32150 A32180	應付帳款	(105,526)		56,861
A32230	其他應付款	9,912	,	77,166
A32240	其他流動負債 淨確定福利負債-非流動	48,263	(1,279)
A33000	答運產生之現金流入	((3,968)
A33300	支付之利息	1,176,370 (11,078)	(870,047 15,384)
A33500	支付之所得稅	(<u>18,610</u>)	,	6,377
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,146,682	_	861,040
		1,110,002	_	001,010
	投資活動之現金流量			
B00100	取得指定為透過損益按公允價值衡			
	量之金融資產	(470,000)	(890,000)
B00200	處分指定為透過損益按公允價值衡	` ' '	`	
	量之金融資產	410,343		820,435
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(15,000)	(7,000)
B02400	採用權益法之被投資公司清算退回			
	股款	21,036		_
B02700	取得不動產、廠房及設備	(183,029)	(152,595)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	959		1,413
B03700	存出保證企增加	(206)		_
B03800	存出保證金減少	`		212,585
B04500	取得無形資產	(1,859)	(7,088)
B05500	處分投資性不動產	-		110,000
B07100	預付設備款增加	-	(21,000)
B07200	預付設備款減少	46,648		-
B07500	收取之利息	98		4,049
B07600	收取關聯企業股利	345,579	_	448,485
BBBB	投資活動之淨現金流人	154,569	_	519,284
	MACCAN DECISION AND A DATE			
COORDO	等資活動之現金流量 5-147世紀2014年			
C00200	短期借款減少	(550,000)	(700,000)
C03000 C04020	存入保證金増加	410		
	租賃本金償還	(16,935)	(16,333)
C04500	發放現金股利	(683,181)	(_	642,994)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>1,249,706</u>)	(1,359,327)
EEEE	本期現金及約當現金增加數	51,545		20,997
	. And Administration of the American	01,040		20,771
E00100	期初現金及約當現金餘額	270,624	_	249,627
Engago	地士用	A 202.1.00		250 (2)
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 322,169	\$_	270,624

後附之附註係本個體財務報告之一部分。









黑松股份有限公司 公鑒

查核意見

黑松股份有限公司及子公司(黑松集團)民國 109 年及 108 年 12 月 31 木會計師亦向治理單位提供木會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員 一 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 能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括和關防護措施)。 括重大會計政策彙總),業經本會計師查核竣事。

人財務報告鍋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 非法令不允許公開揭露特定事項,或在極罕見情況下,本會計節決定不於 109年及108年12月31日之合併財務狀況・賢民國109年及108年1月1日 之公眾利益。 至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行 會 計 師 郭 乃 華 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,與黑松集團保持超然獨立,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

開魏青核事項係指依本會計師之專業判斷,對黑松集團民國 109 年度合 中 華 民 國 110 年 3 月 23 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。

兹對黑松股份有限公司及子公司(黑松集團)民國 109 年度合併財務報 表之關鍵查核事項敘明如下:

關鍵查核事項:金酒類銷貨收入出貨之真實性

黑松集團 109 年度之營業收入—金酒類銷貨收入對黑松集團營業收入淨 額具明顯影響,因是將金酒類銷貨收入出貨之真實性列為查核關鍵事項。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酒類銷貨收入出貨真實性已執行之主要查核程序如

- 1. 瞭解上述銷貨收入流程之內部控制制度的設計與執行,並測試攸關控制
- 2. 取得金酒類銷貨收入明細並遷樣測試,核對相關出貨佐證文件及貨款收 回情形,以確認銷貨收入出貨之真實性。

黑松股份有限公司業已編製民國 109 及 108 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财務報表,且維持與合併財務報表編製有關之必要內

於編製合併財務報表時,管理階層之責任亦包括評估黑松集團繼續經營 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 圖清算黑松集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

黑松集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計節查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的,係對合併財務報表整體是否存有導 因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信,並出具查核報告。合理確信 係高度確信,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合 併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實 表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟 決策,則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之 懷疑。本會計師亦執行下列工作:

- 1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險;對所 評估之風險設計及執行適當之因應對策;並取得足夠及適切之查核證據 以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實 聲明或踰越內部控制,故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於 導因於錯誤者。
- 2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解,以設計當時情況下適當之查 D3 108 年度稅後其他綜合利益 核程序,惟其目的非對黑松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 z1
- 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, 以及使黑松集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存 在重大不確定性,作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大 不確定性,則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報 表之相關揭露,或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之 D3 109年度稅後其他綜合(損)益 結論係以截至查核報告目所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況 D5 109年度綜合(損)益總額 可能導致黑松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)之整體表述、結構及內容,以及合 併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據,以對合併 財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行, 並負責形成集團查核意見。

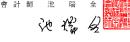
本會計師與治理單位溝通之事項,包括所規劃之查核範圍及時間,以及 重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

日之合併資產負債表,民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜 已遵領會計師職業遺德規範中有關獨立性之聲明,並與治理單位溝通所有

本會計師從與治理單位溝通之事項中,決定對黑松集團民國 109 年度 依本會計師之意見,上開合併財務報表在所有重大方面像依照證券發行 作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, 導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告鍋製,足以允當表達黑松集團民國 核報告中溝通特定事項,因可合理預期此溝通所產生之負而影響大於所增。

勤業眾信聯合會計師事務所





金融監督管理委員會核准文號 金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1070323246 號 金管證審字第 1060023872 號

民國 109 年及 108 1 單位:新台幣仟元,惟

範之人員	/b ===	aler		ate	109年12月31		108年12					_	每股盈餘	為元
通所有可	代碼	流動資產		産	金 額	%	金	額 %			109年度	r ^e	108年度	
 () 。	1100 1110	現金及約當現金 (附註四及六 透過損益按公允價值衡量之金		(Bittern v 4-15-	\$ 1,273,440	6	\$ 1,222,983	6	代 碼		金 額		金 額	%
		六)	CHECKER NUMBER	CHILLE - COC	180,057	1	120,235	5 1	14 110	營業收入(附註二一)	32 34		32 38	
9 年度合	1150 1170	應收票據(附註四及八) 應收帳款(附註四及八)			67,856 595,111	3	61,479 694,038		4110	銷貨收入	\$ 9,655,217	105	\$ 9,594,066	105
事項,除	1200	其他應收款 (附註八)			81,873	-	11,037	7 -	4170	銷貨退回	(20,924)	-	(33,961)	-
定不於查	130X 1410	存貨(附註四及九) 預付款項			5,041,712 39,361	23	5,277,985 46,783		4190	鎖貨折讓	(429,348)	(5)	(414,450)	(5)
於所增進	1470	其他流動資產			22,659		33,019	·	4000	營業收入合計	9,204,945	100	9,145,655	100
0 () / P G AL	11XX	流動資產總計			7,302,069	_33	7,467,559	33	5000	營業成本(附註儿及二二)	(_6,569,791)	(_71)	(_6,695,015)	(_73)
	1510	非流動資產 透過損益按公允價值衡量之金	· 聯音商 — 非流感	第(解註四、仁及										
		二六)		o (Hulling Car	658	-	658		5900	營業毛利	2,635,154	29	2,450,640	27
COUR CHIEFE	1550 1600	採用權益法之投資(附註四及 不動產、廠房及設備(附註四	2十一) 9及十二)		735,732 6,227,346	3 28	777,275 6,358,627			營業費用(附註二二及二七)				
	1755 1760	使用權資素 (附註十三) 投資性不動產 (附註四、十四	WT - 4 \		23,617	-	39,737	7 -	6100	推銷費用	(1,361,175)	(15)	(1,279,236)	(14)
四中國際	1801	電腦軟體(附註四)	3/X -/()		7,664,461 5,679	35	7,698,160 8,403		6200	管理費用	(602,847)	(6)	(660,625)	(7)
Pillupaten	1840 1915	遞延所得稅資產 (附註四及二 預付設備款 (附註二九)	三三)		43,578 19,150	-	44,455 62,011		6300 6450	研究發展費用 預期信用減損(迴轉利	(56,594)	(1)	(50,164)	(1)
	1920	存出保證金(附註十五及二八	U		189,101	_i	186,083		0430	頂州市用城頂(煌鸭州 益)	998		15,034	
	15XX	非流動資產總計			14,909,322	_67	15,175,409	67	6000	營業費用合計	(_2,019,618)	(_22)	(1.974,991)	(_22)
號	1XXX	资 產 總 計			\$ 22,211,391	100	\$ 22,642,968	100					,	
396	代碼	負 債 及	<u> ۲</u> ۴	1 23					6900	營業淨利	615,536	7	475,649	5
3 ⊟	2100	流動負債 短期借款(附註十六)			S 850,000	4	\$ 1,400,000) 6		營業外收入及支出				
	2150	應付票據(附註「七)			4,412	-	4,166	5 -	7100	利息收入(附註二二)	6,736	_	12,877	-
	2170 2200	應付帳款(附註十七) 其他應付款(附註十八)			247,636 470,566	1 2	346,149 495,789		7010	其他收入(附註二二及				
	2230	本期所得稅負債(附註四及二	三三)		80,113	1	68,228	-	#0 2 0	二七)	563,842	6	569,095	6
	2280 2300	租賃負債-流動(附註 三) 其他流動負債-其他			16,939 72,959	- :	21,804		7020	其他利益及(損失)(附 註二二)	(174.0(6)	(2)	(151.004)	(2)
	21XX	流動負債總計			1,742,625	8	2,359,833		7050	財務成本(附註二二)	(174,966) (12,700)	(2)	(151,086) (17,185)	(2)
		非流動負債							7060	採用權益法之關聯企業	(12,700)		(11,103)	
	2570 2580	選延所得稅負債(附註四及二 租賃負債-非流動(附註十三			2,131,751 7,190	10	2,131,814 18,364			損益份額(附註十一)	36,641		77,805	1
	2640	沪確定福利負債-非流動(附			132,292	1	120,395	5 1	7000	營業外收入及支出				
	2645 25XX	存入保證金 非流動負債總計			2,400,131		2,400,869			合計	419,553	4	491,506	5
	2XXX	負債總計							7900	稅前淨利	1,035,089	11	967,155	10
	2111				4,142,756	_19	4,760,702	21			1,000,000		707,100	
		權益(附註二十) 歸屬於本公司樂主之權益							7950	所得稅費用(附註四及二三)	(144,926)	(<u>2</u>)	(120,644)	(<u>1</u>)
	3110	普通股			4.018.711	_18	4,018,711		8200	本年度淨利	890,163	9	846,511	9
	3200	資本公積 保留盈餘			185,139	_1	185,118	<u> </u>		777,8/111	870,103		040,511	
	3310 3320	法定盈餘公積 特別盈餘公積			2,401,656	11	2,316,989			其他綜合損益				
	3350	未分配盈餘			4,413,676 6,994,977	20 _31	4,413,676 6,890,674		8310	不重分類至損益之項目				
	3300 3400	保留盈餘總計 其他權益			13,810,309 54,476	_62	13,621,339		8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註				
	3XXX	権益總計			18,068,635		57,098 17,882,266			九)	(21,690)		1,113	
		負債與權益總計			\$ 22,211,391	100	\$ 22,642,968	3 _100	8321	採用權益法認列關	(=1,000)		1,110	
			GO THE AND I	764 ala M. ala A. Da H. I wa						聯企業之確定福				
		語書	使附乙	新註係本合併財務 1500年	報告之一部分			9.1.	0226	利計畫再衡量數	(660)	-	(728)	-
	董事長:	張斌堂 首提 電影	經理力	(:張斌堂	id .	會計主管	き:杜居燦	計	8326	採用權益法認列關 聯企業之透過其				
		南語		性	ULL		29	K/P		他綜合損益按公				
										允價值衡量之未				
										實現評價損失	(24,160)	-	42,441	1
									8349	與不重分類之項目				
										相關之所得稅 (附註二三)	4 220		(222)	
									8360	後續可能重分類至損益	4,338	-	(223)	-
										之項目				
									8361	國外營運機構財務				
	_									報表換算之兌換				
	25	725							8371	差額 採用權益法認列關	25,189	-	9,238	-
	+A 97. (A								0.371	聯企業國外營運				
7	12 12 12									機構財務報表換				
民國 109		月31日								算之兌換差額	1,386	-	515	-
尺國 109	π E						W 13 (新台幣仟元	8399	與可能重分類至損				
	=	閉場					単位・別	阿古特什兀		益之項目相關之 所得稅(附註二				
					其 他 權	益項	a a			からか (PDEE 三)	(5,037)	_	(1,847)	_
					>< IE 1E	透過其			8300	本年度其他綜合損	()		(
					國外營運機構	損益按價值衡	ぞ 公 允 計量 之			益 (稅後淨額)	(20,634)		50,509	1
本		保留	202	餘	四外宫埋機傳財務報表換算	金融	資 産		8500	本年度綜合損益總額	\$ 960.500	9	S 897,020	10
本資本	公 積			分配盈餘	之兌換差額	未實現		益總額	0500	-1 1-75 Web TH THE WIREHAM	<u>\$ 869,529</u>	9	3 037,020	10
\$ 1	84,969	\$ 2,247,358 \$ 4,4	413,676	\$ 6,756,626	(\$ 60,213)	\$ 6	56,964 \$	17,628,091		淨利歸屬於:				
		(0.62		/ // // // /					8610	本公司業主	\$ 890,163	10	S 846,511	9
	-	69,631	-	(69,631) (642,994)	-		- (642,994)		綜合損益總額歸屬於:				
							,	,	8710	本公司業主	\$ 869,529	9	S 897,020	10
	149	-	_		_		_	149						
				046 ***					0710	每股盈餘(附註二四)			_	
	-	-	-	846,511	-		-	846,511	9710 9810	基 本 稀 釋	\$ 2.22 \$ 2.21		S 2.11 S 2.10	
				162	7,906	4	12,441	50,509	>010	74日 本件	\$ 2,21		S 2,10	
				846,673	7,906	4	12,441	897,020		後附之附註係る	本合併財務報	キシー部・	分 "	
	85,118	2,316,989 4,4	413,676	6,890,674	(52,307)			17,882,266		IX III X III III IV	// // // // // // // // // // // /	_ ~_ PP.	~~	
1.	0.7,118	4,4 درورورو	113,0/0	0,890,074	(32,30/)	10	22,403	17,002,200	苗車=		:張斌堂	福 🗻	十主管: 杜居燦	展社
	200	94 667	500	(94.667)	500			100	# 7* ()		· JIX AN III		1 B · 11.161.9#	操化
		84,667		(84,667) (683,181)	-		- (683,181)						
							,							

890.163

\$ 18,068,635

單位:新台幣仟元



108年1月1日餘額

本公司股東現金股利

C7 採用權益法認列之關聯企業及合資之變動

107 年度盈餘分配

D1 108 年度淨利

D5 108 年度綜合利益總額

108年12月31日餘額

本公司股東現金股利

108 年度盈餘分配

C3 因受領賠與產生者

Z1 109年12月31日餘額



\$ 185,139

\$ 2,401,656

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

\$ 4,018,711

4 018 711

401 871

401,871



\$ 4,413,676

890.163

18,012)

872,151

\$ 6,994,977



21,538

(\$ 30,769)

(24,160)

\$ 85,245

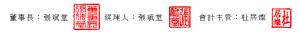


單位:新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現企流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,035,089	\$ 967,155
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	345,069	334,254
A20200	攤銷費用	8,093	7,367
A20300	預期信用減損損失迴轉利益	(998)	(15,034)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產淨利益	(486)	(469)
A20900	財務成本	12,700	17,185
A21200	利息收入	(6,736)	(12,877)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之		
	份額	(36,641)	(77,805)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設		
	備利益	(491)	(1,482)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(471)	(9,333)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(4,503)	24,694
A31150	應收帳款	98,051	(87,465)
A31180	其他應收款	(70,840)	5,215
A31200	存 貨	236,698	7,441
A31230	預付款項	7,422	93,624
A31240	其他流動資產	10,360	5,194
A32130	應付票據	246	(9,059)
A32150	應付帳款	(98,513)	47,021
A32180	其他應付款	(427)	60,142
A32230	其他流動負債	49,262	(7,551)
A32240	淨確定福利負債	(9,793)	(5,383)
A33000	營運產生之現金流入	1,573,091	1,342,834
A33300	支付之利息	(12,406)	(16,771)
A33500	支付之所得稅	(127,885)	(103,793)
AAAA	營業活動之淨現金流入	1,432,800	1,222,270
10001	a 来行動之行列並が八	1,432,800	1,444,410
	投資活動之現金流量		
B00100	取得指定為透過損益按公允價值衡		
1300100	最之金融資產	((20,000)	(040 420)
B00200	量之並職員生 處分指定為透過損益接公允價值衡	(630,000)	(940,430)
100200	屋之金融資產	570 ((7	020 700
B02700	里之並織貝座 取得不動產、廠房及設備價款	570,667	920,700
B02700 B02800	成17个到岸、	(188,162)	(168,573)
B03700	庭ガイ動性、献房及改演頂紙 存出保證金増加	1,564	11,492
B03700		(3,018)	-
B04500	存出保證金減少 取得無形資產		212,379
B04300 B07100		(5,359)	(11,406)
	預付設備款增加	-	(22,060)
B07200	預付設備款減少	42,861	
B07500 B07600	收取之利息	6,736	12,877
	收取關聯企業股利 1000円 1000円 1	54,750	63,875
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(<u>149,961</u>)	78,854
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(550,000)	(700,000)
C03100		(550,000)	(700,000)
C04020	存人保證金滅少 租賃本金償還	(1,398)	(1,524)
C04500	但具本並順經 發放現金股利	(17,983)	(16,668)
CCCC	第00 現立版刊 籌資活動之淨現金流出	(683,181)	(642,994)
ccc	寄貝心動之序况並加山	(<u>1,252,562</u>)	(<u>1,361,186</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	20.190	7 101
DDDD	四十·吴到157亿亚汉(87日/00亚之东/音	20,180	7,191
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	50,457	(52,871)
	->====>===============================	JU, TJ /	(52,071)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,222,983	1,275,854
-	The second secon		
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,273,440	\$1,222,983

後附之附註係本合併財務報告之一部分。







單位・新台鄭元

				単位	:新古幣兀
175 [金		額	4	Č
項目	86 年度以前盈餘	87年度以後盈餘	//\	計	说 明
一、可供分配數					
1.上期未分配盈餘	593,513,375.02	5,529,313,658.96	6,122,827	,033,98	
2.本期稅後純益		890,163,253.93	890,163	,253.93	
3.其他綜合損益(確				
定福利計劃精算	資				
益)列入保留盈餘		(18,012,781.00)	(18,012,	781.00)	
合 計	593,513,375.02	6,401,464,131.89	6,994,977	,506.91	
二、分配項目					
1.法定盈餘公積		87,215,047.00	87,215	,047.00	
2.現金股利		723,367,969.00	723,367	,969.00 每	股現金股利
合 計		810,583,016.00	810,583	,016.00 1.3	3元
三、結餘					
1.期末未分配盈餘					
合 計	593,513,375.02	5,590,881,115.89	6,184,394	490.91	

註1:以109年度盈餘分配 810,583,016元,包括提列法定盈餘公積及分派股東現金股利,109年度未分配盈餘為61,567,457元。



總經理:張斌堂 | 全山|



黑松股份有限公司

董事選舉辦法修正條文對昭表

董事	董事選舉辦法修正條文對照表						
修正條文	現行條文	說明					
第六條	第六條	配合金管會 108 年 4 月					
本公司董事選舉採候選人提名	被選舉人為股東時・選舉票應記	25 日金管證交字					
制度·填載選舉票之「被選舉人」	載被選舉人戶名、股東戶號及	第 1080311451 號令・					
欄·應參照候選人名單填列被選	選舉權數;被選舉人為非股東	上市(櫃)公司董事選舉					
舉人;惟股東採電子投票行使表	時·選舉票應記載被選舉人姓名	自 110 年起應採候選人					
決權不在此限。	及身分證明文件編號、或名稱及	提名制度,應就董事候					
	統一編號、及選舉權數。	選 人 名 單 中 選 任 之 · 於					
	政府或法人為被選舉人時·選舉	股東會召開前即可從候					
	票應記載該政府或法人全銜	選人名單知悉各候選人					
	名稱、統一編號及(或)其代表人	之 姓 名 、 學 經 歷 等 資					
	姓名。	訊·以股東戶號等或身					
	被選舉人依法應具有行為能力。	分證字號為辨明候選人					
		身分之方式,即無必					
		要・爰修正本條。					
第七條	第七條	1.股東得依公司法第一百					
選舉票有下列情形之一者無效:	選舉票有下列情形之一者無效:	七十三條規定・於特定情					
1.未經投入票箱之選舉票。	1.未經投入票箱之選舉票。	形下(如董事會不為召集					
2. 不用有召集權人製備 之選舉	2.非本辦法規定之選舉票。	之通知時)得報經主管機					
票。		關許可・自行召集・配合					
3.以空白之選舉票投入票箱者。	3.以空白之選舉票投入票箱者。	修改本條第2款。					
4.所填被選舉人人數超過規定	4.所填被選舉人人數超過規定	2.配合金管會於 108 年 4 月					
應選出名額之選舉票。	應選出名額之選舉票。	25 日金管證交字第					
5.所填被選舉人與 董事候選人	5.所填被選舉人之戶名或戶號	1080311451 號令·上市					
名單經核對 不符之選舉票。	與股東名簿所列不符之選舉	(櫃)公司董事及監察人選					
	票。	舉自 110 年起應採候選人					
第6款刪除。	6.所填被選舉人姓名或名稱、	提名制度·股東應就董事					
	身 分 證 字 號 或 統 一 編 號 與	候選人名單中選任之・爰					
	主管機關記載不相符之選舉	修改本條第5款、第7款					
	<u>票。</u>	及第 11 條・並刪除第 6					
6 .除 填分配選舉權數 外·夾寫	7.除第六條第一項及第二項應	款、第8款、第9款及第					
其他文字、符號、圖案之選舉	記載事項外・夾寫其他文字、	10 款 現行第 7 款至第					
票。	符號、圖案之選舉票。	12 款配合調整為第6款至					
第8款刪除。	8. 第六條第一項及第二項應	第8款。					
	記載事項記載不全之選舉票。						
第9款刪除。	9. 第六條第一項及第二項應						
	記載事項中任何一項、經予						
	<u>塗改之選舉票。</u>						
<u>第10款刪除。</u>	10.所填被選舉人戶名、姓名或						
	名稱與其他股東相同・而						
	未填寫股東戶號或身分證						
	字號或統一編號・不足以						
	<u>資識別之選舉票。</u>						
	11.記載模糊致無法辨認之選舉						
	票。						
<u>改</u> 之選舉票。		Í.					
8.選票所載選舉權數合計超過	12.選票所載選舉權數合計超過						
	12.選票所載選舉權數合計超過 選舉權數之選舉票。						
8.選票所載選舉權數合計超過		新增修正日期及修正次數。					
8.選票所載選舉權數合計超過 選舉權數之選舉票。 第十條	選舉權數之選舉票。	新增修正日期及修正次數。					
8.選票所載選舉權數合計超過 選舉權數之選舉票。 第十條 本辦法於六十九年十一月 三十日股東臨時會訂定;	選舉權數之選舉票。 第十條 本辦法於六十九年十一月 三十日股東臨時會訂定;	新增修正日期及修正次數。					
8. 選票所載選舉權數合計超過 選舉權數之選舉票。 第十條 本辦法於六十九年十一月 三十日股東臨時會訂定;	選舉權數之選舉票。 第十條 本辦法於六十九年十一月	新增修正日期及修正次數。					

黑松股份有限公司

股東會議事規則修正條文對照表

修正修	文	現行條文	說明
八、已屆開會時間	間·而有代表已	八、已屆開會時間、而有代表已	為提升公司治理並
發行股份總	數過半數之股	發行股份總數過半數之股	維護股東之權益·爰
東出席時·主	席應即宣布開	東出席時·主席應即宣布開	修正本條。
會· <u>並同時公</u>	布無表決權數	會。	
及出席股份數	數等相關資訊 ·		
(以下略)		(以下略)	
十四、議案之表法	中,除公司法及	十四、議案之表決·除公司法及	為提升公司治理並
公司章程兒	号有規定外・以	公司章程另有規定外·以	維護股東之權益·爰
出席股東	表決權過半數	出席股東表決權過半數	修正本條。
之同意通過	過之。	之同意通過之。	
(第1款~第8	款・略)	(第1款~第8款・略)	
9.股東會有選舉	≌董事時・應依	9.股東會有選舉董事時·應依	
本公司所訂:	相關選任規範	本公司所訂相關選任規範	
辦理・並應當	場宣布選舉結	辦理,並應當場宣布選舉結	
果·包含當選	董事之名單與	果·包含當選董事之名單與	
其當選權數	及落選董事名	其當選權數。	
單及其獲得は	2選舉權數。		
10.股東會召集	事由已載明全	10.股東會召集事由已載明全	
面改選董事	· 並載明就任	面改選董事,並載明就任	
日期,該次	股東會改選完	日期,該次股東會改選完	
成後・同次	會議不得再以	成後・同次會議不得再以	
臨時動議或	其他方式變更	臨時動議或其他方式變更	
其就任日期	•	其就任日期。	
十九、本規則於六	十九年十一月	十九、本規則於六十九年十一月	新增修正日期及修
三十日,六	十九年第一次	三十日・六十九年第一次	正次數。
股東臨時	詩會訂立;	股東臨時會訂立;	
0 年	八月六日・	一〇九年六月二十三日,	
<u>〇年</u> 股	東常會 第十二	一〇九年股東常會第十一	
次 修正通過	後施行。	次修正通過後施行。	