

開會日期：民國九十九年六月十日（星期四）下午二時整

開會地點：台中市南區忠明南路 787 號 33 樓（本公司會議室）

出席：出席股東代表股份總數28,210,345股，佔本公司已發行股份總數35,155,065股之80.25%。

主席：梁董事長 進利 記錄：林宜登

宣布開會：出席股東已達法定數額，依法宣布開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司九十八年度營運報告。
說明：本公司九十八年度營業報告書及有關財務報表，請參閱【附件一及附件六】。

股東戶號 389 發言摘要：就目前歐洲金融風暴對公司營運是否有影響及公司第一季、第二季經營狀況等相關問題提問。
（經主席親自就股東所提事項予以詳盡答覆。）

第二案：(董事會提)

案由：九十八年度監察人審查報告。
說明：本公司九十八年度監察人審查報告書，請參閱【附件七】
股東戶號 389 發言摘要：監察人是否依據公司法 219 條與 228 條規定執行查核、98 年度列席董事會次數等相關問題提問。
（經監察人親自就股東所提事項予以詳盡答覆。）

三、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司九十八年度財務報表案，提請 承認。
說明：(一)本公司九十八年度財務報表暨合併財務報表(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)業經安侯建業會計師事務所吳惠蘭會計師、魏興海會計師審核完竣，並經九十九年三月十六日董事會決議通過在案。上述財務報表暨營業報告書並送請監察人審查完竣，出具審查報告書在案。

(二)上述表冊及會計師查核報告書，請參閱【附件一及上述】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司九十八年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：(一)有關九十八年度盈餘分配，擬分配如下：

單位：新台幣元	
期初餘額	83,006,143
加：本年度稅後淨利	253,881,348
減：提列10%法定盈餘公積(98年)	-25,388,135
累積可供分配盈餘	311,499,356
分配項目：	
普通股現金股利(每股4.5元)	158,197,793
普通股股票股利 (每股0.5元，即每仟股無償配發50股)	17,577,540
期末未分配盈餘	135,724,023

附註：
配發98年度員工紅利4,569,864元(依章程規定提撥不低於2%)
配發98年度董監事酬勞6,458,239元(依章程規定提撥不高於3%)

(二)本次盈餘分配案係經股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日及其他相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

四、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司擬辦理盈餘轉增發行新股案，提請 討論。
說明：(一)本公司考量未來業務發展需要，擬自民國九十八年可分配盈餘撥充紅利新臺幣 17,577,540 元，預計發行新股 1,757,754 股。增資配發不足一股者得按面額以現金給付之。
(二)本次增資發行新股之權利義務與原有股份相同。
(三)擬請股東會授權董事會於本案奉呈主管機關核准後，另訂增資配股基準日。

(四)以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應客觀環境之營運需要，須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司修訂公司章程案，提請 討論。
說明：(一)依經濟部 98 年 7 月 17 日經商字第 098002090850 號函辦理。

(二)按公司法第 204 條規定：「董事會之召集，應載明事由，於 7 日前通知董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之」。但舊規定「有緊急情事，得隨時召集之」，乃指有緊急情事時，得不得於 7 日前通知召集，並未排除載明事由之規定。準此，鑒於「電話或口頭通知」皆無法載明事由，登記實務上，不准類此之章程登記。又基於應載明事由之規定，倘公司章程規定之董事會召集通知，係以電子郵件或傳真為之者，尚無不可。

(三)本公司「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱【附件二】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司之「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。
說明：(一)茲配合 99/3/19 行政院金融監督管理委員會金管證審字第 0990011375 號修訂「公開發行人資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，本公司配合修正資金貸與他人作業程序。

(二)本公司「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表，請參閱【附件三】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第四案：(董事會提)

案由：修訂本公司之「背書保證作業程序」案，提請 討論。
說明：(一)配合 99/3/19 行政院金融監督管理委員會金管證審字第 090990011375 號修訂「公開發行人資金貸與及背書保證處理準則」部分條文，本公司配合修正背書保證作業程序。

(二)因應本公司及子公司營運之工程承攬需求，考量工程承攬規模成長，依上述說明(一)增訂背書保證作業程序第四條第二項關於本公司及子公司訂定之整體背書保證之總額，基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，總額以不超過本公司淨值之八倍為限，對單一企業之背書保證額度以不超過本公司淨值之五倍為限。

(三)本公司「背書保證作業程序」修正前後條文對照表，請參閱【附件四】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第五案：(董事會提)

案由：修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。
說明：為符合相關法令之規定及管理上需要，擬修訂取得或處分資產處理程序，本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表請參閱【附件五】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

臨時動議：

本公司僱屬工程服務業，與傳統製造業及高科技產業之特性大不相同，故無特別設置研發部門或聘僱研發人員，惟公司管理當局為提升工程品質與施工之效率，另成立專業設計部門以增加服務品質。

經主席親自就股東所提事項予以詳盡答覆如下：
(一)公司已於5/20正式送件申請上櫃，6/8 OTC 已經完成實地審查，目前仍依相關程序進行當中。

(二)關於配合上櫃現金增資部份，依法需請原股東放棄認購，已於98年11月4日98年第二次股東臨時會中決議通過。關於現金增資的額度依法將由董事會討論後決定，依法最低應提撥擬上櫃掛牌股本的 10%。目前初步規畫考量公司長期發展及營運規劃，擬在股本膨脹率 15% 以內，也就是現金增資額度 6514 張之範圍內辦理。實際發行股數及條件仍須經董事會決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

六、散會：下午三時整，所有議題討論完畢，主席宣布散會。(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

單位：新台幣元				
九十七年度	九十八年度	增減金額	變動比例(%)	
營業收入	2,113,441	1,975,686	-137,755	-6.5%
營業成本	1,883,036	1,764,384	-118,652	-6.3%
營業毛利	230,405	211,302	-19,103	-8.3%
營業費用	89,334	76,138	-13,196	-14.8%
營業利益	141,071	135,164	-5,907	-4.2%
業外收支	57,704	164,345	106,641	184.8%
稅前損益	198,775	299,509	100,734	50.7%

聖暉工程科技股份有限公司
九十八年度營業報告書

單位：新台幣仟元				
九十七年度	九十八年度	增減金額	變動比例(%)	
營業收入	2,113,441	1,975,686	-137,755	-6.5%
營業成本	1,883,036	1,764,384	-118,652	-6.3%
營業毛利	230,405	211,302	-19,103	-8.3%
營業費用	89,334	76,138	-13,196	-14.8%
營業利益	141,071	135,164	-5,907	-4.2%
業外收支	57,704	164,345	106,641	184.8%
稅前損益	198,775	299,509	100,734	50.7%

聖暉工程科技股份有限公司
九十八年度營業報告書

(一)九十八年度營業成果
1. 營業計劃實施成果
本公司去年經全體員工之努力，不斷致力於強化經營體質，並提升技術層次及繼續擴充降低成本之各項專案下，雖然台灣地區營收受景氣影響稍有衰退，但集團年度營業額仍創下歷史新高，新創營業46億元，與去年營業收入淨額相比，今年將持續努力，對於今年之營收將抱持審慎樂觀之態度。

2. 預算執行情形
本公司未公開財務預測，故不適用。

3. 財務收支及獲利能力分析

項 目	九十七年度	九十八年度	增減比例
財務結構			
負債佔資產比率(%)	65.03	40.88	-37.14%
長期資金佔固定資產比率(%)	1,296.53	2,273.20	75.33%
償債能力			
流動比率(%)	123.99	150.02	20.99%
速動比率(%)	89.02	146.43	64.49%
獲利能力			
資產報酬率(%)	9.98	15.27	52.55%
股東權益報酬率(%)	28.18	32.30	14.62%
佔實收資本比率(%)	54.26	38.45	-29.14%
稅前純益	76.45	85.20	11.45%
純 益 率 (%)	7.10	12.85	80.99%
每股盈餘(元)	5.77	7.55	30.85%

另外，本公司於九十八年致力於強化公司體質，在全體董監事及股東的協助之下，順利修正公司相關管理制度及辦法，完成相關作業準備，於十月份順利完成公司公開發行，並於十一月於興櫃市場掛牌正式交易。為公司向申請上櫃作業做好完善的準備。

(二)配合本公司及子公司營運之工程承攬需求，考量工程承攬規模成長，依上述說明(一)增訂背書保證作業程序第四條第二項關於本公司及子公司訂定之整體背書保證之總額，基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，總額以不超過本公司淨值之八倍為限，對單一企業之背書保證額度以不超過本公司淨值之五倍為限。

(三)本公司「背書保證作業程序」修正前後條文對照表，請參閱【附件四】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

第五案：(董事會提)

案由：修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。
說明：為符合相關法令之規定及管理上需要，擬修訂取得或處分資產處理程序，本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表請參閱【附件五】。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議案通過。

臨時動議：
本公司僱屬工程服務業，與傳統製造業及高科技產業之特性大不相同，故無特別設置研發部門或聘僱研發人員，惟公司管理當局為提升工程品質與施工之效率，另成立專業設計部門以增加服務品質。

本公司之技術來源主要係不斷經由國內外科技工程合作承攬相關工程業務之機會，研開發出己之工程設計、工程管理理念與材料篩選，並從中探討國內外公司之工程設計及施工技术與本公司之差異，引進新材料不斷提升工程技術及施工統籌管理能力，並分析其優劣，將精華之處強化為適合國內作業環境之工程技術及材料，俾並應用於本公司之工程設計與施工作業上。

本公司係經前述方式，不斷引進與改良工程建造技術，藉由工程改良，使其工程品質精益求精獲業主肯定，並提升本公司於業界之競爭力。

5. 企業發展狀況
民國九十八年三月，為擴大公司營運規模並拓展對於客戶的服務，本公司以換股方式與明德股份有限公司進行合併之作業，自此，聖暉集團不只限在機械、空調、無塵室領域提供給客戶良好的服務外，也提供了最優質的化學品供應系統的專業服務。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

為配合世界潮流，聖暉公司也將公司組織重新調整，設立了環安部及節能部兩個重要的單位組織；並且順利取得了ISO 14001環境系統及OHSAS 18001職業安全衛生管理系統認證。節能部也將致力於提供客戶節能工程改善之業務，除了擴大公司的服務範圍外，也期望對於全球暖化的綠色革命作出貢獻。

民國九十八年十一月，為執行公司國際化的策略，選定了以新加坡作為集團前進東南亞地區的重要據點，以長期投資之方式併購了新加坡Nova Technology Singapore Pte Ltd. (NTS)，為集團邁向國際化跨出了重要的一步。

附件三 資金貸與他人作業程序修正對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第四條 資金貸與總額及類別對象之限制 所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核對之財務報表所載為準。 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之十以上之子公司間，從事資金貸與，不受第一項第四款之限制。	第四條 資金貸與總額及類別對象之限制 所稱「淨值」，以最近期經會計師查核簽證或核對之財務報表所載為準。 四、本公司直接及間接持有表決權股份百分之十以上之子公司間，從事資金貸與，不受第一項第四款之限制。	文字修訂及公式調整
第六條：決議層級 一、本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會議決通過，不得授權其他人員決定。 二、本公司與子公司間、或子公司間之資金貸與，得經董事會授權營業委員會對單一對象對單一對象會議議決一次之額度及不超過一年之期間內分次撥貸之限制。除本公司直接及間接持有表決權股份百分之十以上之子公司間、本公司與子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之十。 三、依前項規定將本作業程序授權營業委員會討論時，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。	第六條：決議層級 一、本公司擬將資金貸與他人時，均應經董事會議決通過，不得授權其他人員決定。 二、依前項規定將本作業程序授權營業委員會討論時，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。	配合法令修訂
第二十三條：訂定及修訂日期 本作業程序於中華民國九十四年五月三日訂定，本作業程序第二次修訂於中華民國九十八年六月十六日修訂，此後本作業程序第三次修訂於中華民國九十九年六月十日修訂。	第二十三條：訂定及修訂日期 本作業程序於中華民國九十四年五月三日訂定，本作業程序於中華民國九十八年六月十六日修訂。	修訂記錄

附件四 背書保證作業程序修正對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第三條：適用對象 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及共同起造人間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司所為之背書保證得不受此限。 一、與本公司有業務往來關係之公司。 二、本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九十五以上之子公司間，得為背書保證。	第三條：適用對象 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及共同起造人間依合約規定互保或因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對被投資公司所為之背書保證得不受此限。 一、與本公司有業務往來關係之公司。 二、本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百分之五十以上之子公司間，得為背書保證。	配合法令修訂
第四條：背書保證之額度及評估標準 一、本公司對於背書保證事項之責任總額，限額之標準與金額如下： (一)基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，總額以不超過本公司淨值之五倍為限，對單一企業之背書保證總額以不超過本公司淨值之三倍為限。 (二)除承攬工程發格外，其總對外背書保證責任總額以不超過本公司淨值之百分之二十為限；對單一企業之背書保證之總額以不超過本公司淨值之百分之十為限。 (三)海峽經管會核准：本公司對直接或間接持有股權超過百分之五十五之子公司，其背書保證總額，得受前二款限制。	第四條：背書保證之額度及評估標準 一、本公司對於背書保證事項之責任總額，限額之標準與金額如下： (一)基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保，總額以不超過本公司淨值之五倍為限，對單一企業之背書保證總額以不超過本公司淨值之三倍為限。 (二)除承攬工程發格外，其總對外背書保證責任總額以不超過本公司淨值之百分之二十為限；對單一企業之背書保證之總額以不超過本公司淨值之百分之十為限。 (三)海峽經管會核准：本公司對直接或間接持有股權超過百分之五十五之子公司，其背書保證總額，得受前二款限制。	配合法令及管理需求修訂，及公式修訂
第十六條：制定及修訂日期 本作業程序於中華民國九十四年五月三日訂定，本作業程序第二次修訂於中華民國九十四年十月四日修訂，本作業程序第三次修訂於中華民國九十九年六月十日修訂。	第十六條：制定及修訂日期 本作業程序於中華民國九十四年五月三日訂定，本作業程序於中華民國九十八年六月十六日修訂。	修訂記錄

修正條文	現行條文	修正說明
第五條：決議及授權層級 一、(一)本公司辦理背書保證時，應依本作業程序第六條之規定辦理審核程序，並經董事會議決後為之。但為配合時效需要，在「營業額低於新台幣億元」、「承攬工程保額為新台幣億元」以內者由董事會授權董事長先行執行一事後應報經董事會核准，併一併執行。	第五條：決議及授權層級 一、本公司辦理背書保證時，應依本作業程序第六條之規定辦理審核程序，並經董事會議決後為之。但為配合時效需要，在「營業額低於新台幣億元」、「承攬工程保額為新台幣億元」以內者由董事會授權董事長先行執行一事後應報經董事會核准。	配合法令及管理需求修訂
第十三條：其他事項 一、本公司背書保證對象原係符合本作業程序規定嗣後不得規定，或背書保證金額超過以計算賬限之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或總額部分應訂定改善計畫於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各監察人。 二、財務單位應就每月所發生及結清之保證事項編製明細表，俾控制該項及辦理公司，並依財務會計準則公報第九號之規定，評估或認列背書保證之或有損失並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執行必要之查核程序。 三、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專權收回，並註銷背書保證有關授權。 四、每一營業年度內本公司及子公司之背書保證辦理情形及有關事項，應提報次一年度股東會備查。	第十三條：其他事項	

會計師查核報告

聖暉工程科技股份有限公司董事會 公鑒：

聖暉工程科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽樣方式獲取財務報表所列金額及所揭事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達聖暉工程科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，聖暉工程科技股份有限公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函，衡量及認列員工分紅及董監酬勞。

民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

聖暉工程科技股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：吳惠茵 魏聯福

證券主管機關 台財證六字第0930104388號 核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號 民國九十九年二月二十六日

聖暉工程科技股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 4000, 4520, 4529, 5000, 5910, 6000, 6100, 6200, 6900, 7100, 7110, 7121, 7140, 7480, 7500, 7510, 7880, 7900, 8110, 9600, 9750, 9850.

每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十一))

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

會計師查核報告

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司董事會 公鑒：

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽樣方式獲取合併財務報表所列金額及所揭事項之查核證據，評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達聖暉工程科技股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，聖暉工程科技股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函，衡量及認列員工分紅及董監酬勞。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：吳惠茵 魏聯福

證券主管機關 台財證六字第0930104388號 核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號 民國九十九年二月二十六日

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 4000, 4520, 4529, 4111, 4600, 5500, 5110, 5611, 5910, 6000, 6100, 6200, 6900, 7100, 7110, 7140, 7160, 7270, 7480, 7500, 7510, 7540, 7560, 7880, 7900, 8110, 9600, 9750, 9850.

每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十二))

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

聖暉工程科技股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98.12.31 and 97.12.31, showing financial data for 1100, 1320, 1120, 1140, 1130, 1180, 1190, 1240, 1286, 1291, 1298, 1421, 1480, 1501, 1521, 1681, 15X9, 1672, 1750, 1770, 1800, 1820, 1888, 1888.

Table with columns for 98.12.31 and 97.12.31, showing financial data for 負債及股東權益, 流動負債, 長期負債, 負債合計, 股東權益, 資本公積, 盈餘, 股東權益合計.

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

聖暉工程科技股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 4000, 4520, 4529, 5000, 5910, 6000, 6100, 6200, 6900, 7100, 7110, 7121, 7140, 7480, 7500, 7510, 7880, 7900, 8110, 9600, 9750, 9850.

每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十一))

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

聖暉工程科技股份有限公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯兌活動之現金流量, 現金增資, 本期現金結餘, 期末現金結餘, 現金流量之補充說明, 本期支付利息, 本期支付利息, 本期支付利息, 本期支付利息.

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

附件七

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98.12.31 and 97.12.31, showing financial data for 1100, 1310, 1320, 1140, 1130, 1180, 1190, 1240, 1286, 1291, 1298, 1421, 1480, 1501, 1521, 1681, 15X9, 1672, 1750, 1770, 1800, 1820, 1888, 1888.

Table with columns for 98.12.31 and 97.12.31, showing financial data for 負債及股東權益, 流動負債, 長期負債, 負債合計, 股東權益, 資本公積, 盈餘, 股東權益合計.

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

聖暉工程科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會送達之本公司九十八年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所吳惠茵會計師、魏聯福會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形，並同意將該報告書及盈餘分配案，經本監察人等依法審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定具報告，敬請 鑒察。 此致

聖暉工程科技股份有限公司

監察人：葉聖賢 林育棠

中華民國九十九年四月一日

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 4000, 4520, 4529, 4111, 4600, 5500, 5110, 5611, 5910, 6000, 6100, 6200, 6900, 7100, 7110, 7140, 7160, 7270, 7480, 7500, 7510, 7540, 7560, 7880, 7900, 8110, 9600, 9750, 9850.

每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十二))

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table with columns for 98年度 and 97年度, showing financial data for 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯兌活動之現金流量, 現金增資, 本期現金結餘, 期末現金結餘, 現金流量之補充說明, 本期支付利息, 本期支付利息, 本期支付利息, 本期支付利息.

董事長：梁進利 經理人：許宗政 會計主管：曹耘涵