

聖暉工程科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄



開會日期：中華民國一一二年五月二十五日（星期四）上午九時整

開會方式：視訊輔助股東會

開會地點：台中市西屯區文心路二段 201 號 B2（順天經貿廣場國際廳）

視訊會議使用平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司

(<https://www.stockvote.com.tw/evote/index.html>)

出席：出席股東所代表股份總數 86,679,347 股，佔本公司已發行股份總數 122,062,795 股之 71.01%，其中以電子方式出席行使表決權者為 23,889,583 股；以視訊方式出席行使表決權者為 96,704 股。

主席：梁董事長 進利

記錄：何心文

與會之董事及功能性委員：

董事 楊烱棠、

董事 胡台珍、

獨立董事(審計委員會召集人、薪資報酬及提名委員) 葉惠心、

獨立董事(審計、薪資報酬及提名委員) 王茂榮、

獨立董事(薪資報酬及提名委員會召集人、審計委員) 楊千、

獨立董事(審計、薪資報酬及提名委員) 黃姿裴

列席：總經理 賴銘崑、總經理 王俊盛、財務主管暨公司治理主管 曹耘涵、會計師 陳政學、律師 王叔榮

一、宣布開會：出席股數已達法定股數，依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

(一)依董事會通過員工酬勞與董事酬勞為當年度獲利扣除保留彌補累積虧損後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利百分比分別為不

低於百分之三與不高於百分之五。獨立董事不參與年度分配所提撥之董事酬勞。

(二)擬建議提撥員工酬勞 6% (不低於百分之三)，金額為 150,091,911 元；  
董事酬勞 3% (不高於百分之五)，金額為 75,045,955 元。

第二案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度營運報告。

說明：本公司中華民國一一一年度營業報告書及有關財務報表，請參閱【附件一及附件二】。

第三案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度審計委員會查核報告。

說明：本公司中華民國一一一年度審計委員會查核報告，請參閱【附件三】。

第四案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度現金股利分配情形報告。

說明：依本公司章程規定，授權董事會得於每半會計年度終了後決議分派半年度現金股利。本公司一一一年現金股利分配情形如下：

期間	董事會決議日期	發放日	每股現金股利 (新臺幣元)	現金股利總額 (新臺幣元)
上半年度	111 年 11 月 4 日	112 年 2 月 24 日	3.42416199	402,696,280
下半年度	112 年 2 月 24 日	待決議	8.5	1,012,987,908
合計			11.92416199	1,415,684,188

第五案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度公司治理報告。

說明：本公司中華民國一一一年度公司治理報告，請參閱【附件四】。

第六案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度審計委員會年度運作情形及與內部稽核主管溝通情形報告。

說明：本公司中華民國一一一年度審計委員會年度運作情形及與內部稽核主管溝通情形報告，請參閱【附件五】。

第七案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度董事及經理人酬勞政策與績效結果關連性及合理性報告。

說明：

- (一)本公司董事及經理人酬勞訂定之程序，係依據董事會及功能性委員會績效評估及員工績效考核辦法，除參考公司的營運績效、未來風險、發展策略及產業趨勢外，亦考量個人對公司績效的貢獻，給予合理報酬。董事酬金政策及個別董事酬金，請參閱【附件六】。
- (二)依同業董事平均酬勞與績效關聯分析結果，顯示公司董事酬勞水準位於合理範圍，一一一年度維持現行董事酬勞依公司章程提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利比例為不高於百分之五。
- (三)由同業年報分析，本公司經理人薪酬與整體績效貢獻及未來風險呈正相關，一一一年度維持現行員工酬勞依公司章程提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利比例不低於百分之三。

第八案：(董事會提)

案由：修訂本公司「董事會議事規範」報告。

說明：為因應相關法令修訂，故修訂「董事會議事規範」之部分條文，修正前後條文對照表，請參閱【附件七】。

#### 四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度營業報告書暨財務報告書案，敬請承認。

說明：

- (一)本公司中華民國一一一年度個體及合併財務報告，業已編製完成，經112年2月24日董事會決議通過在案，並委請安侯建業聯合會計師事

務所陳政學會計師及呂倩慧會計師進行查核，出具無保留意見之查核報告書。上述營業報告書暨財務報告並送請審計委員會審查完竣，出具審計委員會查核報告在案。

(二)上述表冊及會計師查核報告書，請參閱【附件一及附件二】。

決議：本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：86,679,347 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 81,774,335 權 (含以電子方式行使表決權數 19,138,641 權；以視訊方式行使表決權數 0 權)	94.34%
反對權數 2,732 權 (含以電子方式行使表決權數 2,732 權；以視訊方式行使表決權數 0 權)	0.00%
無效票權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 4,902,280 權 (含以電子方式行使表決權數 4,748,210 權；以視訊方式行使表決權數 96,704 權)	5.65%

本議案照原案通過。

第二案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：有關中華民國一一一年度盈餘分配，擬分配如下：

聖暉工程科技股份有限公司  
一一一年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

期初未分配盈餘	1,398,743,835
加：本年度稅後淨利	1,933,121,685
加：確定福利計畫再衡量數	5,206,567
減：提列 10%法定盈餘公積	193,832,825
加：特別盈餘公積迴轉	70,237,866
累積可供分配盈餘	3,213,477,128
分配項目(註 1)：	
111 年上半年度普通股現金股利(每股 3.42416199 元)	402,696,280
111 年下半年度普通股現金股利(每股 8.5 元)	1,012,987,908
期末未分配盈餘	1,797,792,940

董事長：



總經理：



會計主管：



註1：依公司章程第 27 條規定，業已經董事會決議通過並於本次股東會報告，請參閱報告事項第四案。

註2：下半年度普通股現金股利 1,012,987,908 元係以截至 112 年 2 月 15 日止設算本公司可參與分配股份總數 119,175,048 股計算(即發行股數 114,934,623 股加上截至 112 年 2 月 15 日止國內第一次無擔保可轉換公司債已轉換尚未辦理變更登記股數 4,240,425 股)，每股分配 8.5 元。分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者四捨五入進位至元。

註3：下半年度盈餘分配於除息基準日前如因任何原因致影響本公司流通在外股份總數，使股東配息比率發生變動而須調整時，授權董事長全權處理。

決議：本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權數：86,679,347 權

表決結果	占出席股東表決權數(%)
贊成權數 81,897,990 權 (含以電子方式行使表決權數 19,262,296 權；以視訊方式行使表決權數 0 權)	94.48%
反對權數 39,147 權 (含以電子方式行使表決權數 39,147 權；以視訊方式行使表決權數 0 權)	0.04%
無效票權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 4,742,210 權 (含以電子方式行使表決權數 4,588,140 權；以視訊方式行使表決權數 96,704 權)	5.47%

本議案照原案通過。

五、 臨時動議：無

六、 散會：早上九時二十五分，所有議題討論完畢，主席宣布散會。

本次股東會無股東提問。

(本股東會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

主 席：梁董事長 進利



記 錄：何心文



## 附件一、營業報告書

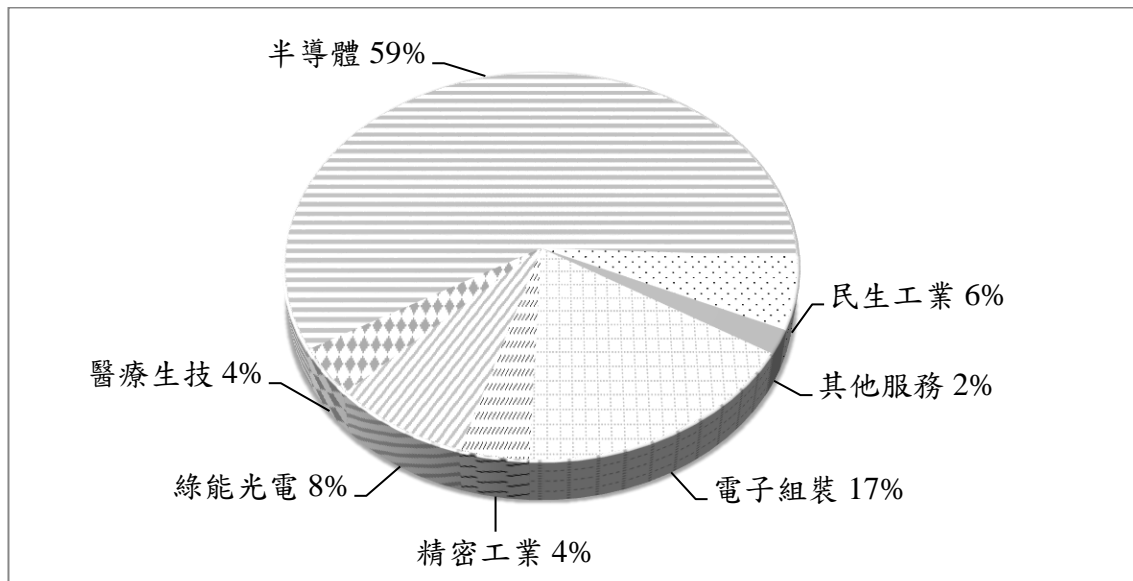
### 聖暉工程科技股份有限公司 一一一年度營業報告書

#### (一)111 年度營運成果

##### 1.營業計劃實施成果

聖暉集團持續精進專案工程效能、掌握原料採購交期、生產模組化作業流程，滿足各產業主要客戶無塵室與機電工程大小型專案施作完工進度，加上近年全球產業供應鏈逆全球化趨勢，帶動各產業紛紛提高資本支出進行新廠擴建、擴增產線等計畫，創造聖暉良好的訂單能見度，挹注整體營收表現成長，全年合併營收達282億6千萬元，刷新歷年同期新高，較去年同期成長40%。獲利方面，合併稅後淨利為19億3千萬元，較去年同期成長61%。

收入產業別佔比



單位：新臺幣仟元

項目	111 年度	110 年度	%
營業收入	28,262,385	20,217,225	39.79
營業成本	23,484,234	16,934,426	38.68
營業毛利	4,778,151	3,282,799	45.55
營業費用	1,455,622	1,143,540	27.29
營業利益	3,322,529	2,139,259	55.31
業外收支	97,417	39,242	148.25
稅前損益	3,419,946	2,178,501	56.99

2.111 年度預算執行情形：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		111 年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	60.17	
	長期資金佔固定資產比率(%)	1,828.03	
償債能力	流動比率(%)	173.38	
	速動比率(%)	115.81	
獲利能力	資產報酬率(%)	11.02	
	股東權益報酬率(%)	27.62	
	占實收資本額比率 (%，註 1)	營業利益 稅前純益	43.80 45.08
	純益率(%)	8.84	
	每股盈餘(元，註 2)	16.84	

註1： 公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關占實收資本比率計算，改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

註2： 本公司每股面額為新臺幣 5 元。

### 4.研究發展狀況

技術與研發部門持續性地針對不同產業及專案開發各種創新工法，以發揮價值工程為導向，強化我們的競爭優勢與創新專案管理效能。說明如下：

#### (1)技術專利發展

聖暉集團持續取得於工程施工、新材料應用及改變、化學設備供應系統軟件著作等專利項目。透過產業及技術趨勢分析，找出有利於企業或產業發展且具市場價值之研發項目，並策略布局持續取得工程核心技術專利。

#### (2)人才育成與產學合作

在職訓練強化本職學能，並與學術界共同研究發展以求突破創新。本公司持續與國立台北科技大學、國立雲林科技大學、國立高雄科技大學、國立勤益科技大學及逢甲大學等校產學合作，對於人才的培養及產學合作面有卓越之成效。

#### (3)節能技術開發

在節能減碳、綠色環保理念等國際潮流趨勢下，聖暉集團持續研究節能環保相關工程技術及產品，開發高效能環保設施和能源管理技術，提升耗能產品的能源效率、智慧系統整合與最佳化控制、精進本業節能技術運用，以更有效率的工法建置生產環境，協助產業達到淨零碳排永續轉型目標。

#### (4)生技產業

生技製藥專案執行的創新研發，主要在 SIA (System Impact Assessment) 方向的持續努力。現代化的生技製藥廠必須符合 PIC/S GMP 的規範，GEP (Good Engineering Practice) 是 PIC/S GMP 的基礎，而 SIA 則是 GEP 的核心作業。

品管部研究及發展的 SIA 標準作業，適用於專案的設計階段。品管工程師及系統工程師運用 SIA 標準作業，全面性地針對生技製藥專案的所有系統，執行國際上所認可的評估。成功執行 SIA 標準作業，可以為生技製藥專案的驗證

(Qualification)作業設定清晰的目標，不但節省專案的人力及時間，且可強化生技製藥專案的驗證邏輯。

未來將積極建立空調系統、純水系統、蒸餾水系統、純蒸氣系統、壓縮空氣系統、隔間系統、電力系統、消防系統、排水系統及自動控制系統的 CCA (Critical Component Assessment) 標準作業，以期更有效率、更經濟且更完整的達成生技製藥專案的需求。

#### (5)各項工程面的持續發展

- A. 善用本公司已經建立之建築資訊模型(BIM)-Revit 之技術能力，進一步發展到空調系統數位分身應用技術，以數位運算及模擬技術於設計及施工過程，提升設計效率、優化設計、施工效率及系統能源效率優化；於完工驗收過程，輔助系統平衡及性能確效，以提升驗收效率；於營運階段，整合實體系統與數位系統之 BIM、能源模型、環控模型、監控系統，進行系統營運管理、系統預知保養診斷、故障診斷、運轉優化分析及人工智慧機械學習，以降低非預期故障之風險、減少營運成本以及提升系統能源效率。
- B. 解決空調設計工程師於設計階段所需耗時且繁複建模及計算之困擾，以外部電腦程式，整合利用 Revit 之建築資訊模型(BIM)及能源模擬技術，將系統設計資料以自動化資料庫連結之方式，自動產出系統設計計算書，除可協助空調設計工程師快速完成空調設計量計算，並可進行能源效率與成本優化計算等價值工程分析。
- C. 導入照度模擬軟體輔助照明設計，使燈具設計數量更趨近實際需求照度，降低誤差與減少能耗。
- D. 營建自動化：採用預鑄鋼筋籠，提高結構精確度、施工品質及縮短工期；建立同層排水施工工法。

## (二)112 年度營業計劃概要

### 1.經營方針

聖暉集團訂定了旗下各部門、子公司間今年度的成長目標，並展開各單位的行動方案。此外，尚有以下經營方針：

- (1)落實公司治理，深化企業文化，永續發展
- (2)深耕本業，持續優化工程技術能力，進行多元化與多工程之工程整合服務，並致力於以核心技能，協助企業達成碳中和，追求美好未來
- (3)持續中國大陸與東南亞市場之既有客戶維繫，新客戶開發，多區域經營，提高投資效益，擴大產業整合
- (4)與國際伙伴合作，持續擴展生物、製藥與醫療產業之專業服務及海水淡化等水資源業務，深化綠能環保等專業技術能力
- (5)結合氣體、化學供應系統之製程工程專業，與廢液廢溶劑處理，開發新世代工程整合技術與友善地球技術
- (6)廣納多元人才，並積極培育經營管理團隊



## 2. 預期銷售數量及其依據

聖暉乃系統整合專業廠商，成立四十餘年來，專業背景橫跨無塵室、空調、電機、機械、化工、儀控、設備安裝等，已建構出堅強的多領域精銳工程團隊。深植實力之外，聖暉始終堅持與客戶同行，透過不斷的溝通，貼近客戶的需求，並以創新技術與高品質的服務，建立品牌價值與競爭優勢。

除了繼續服務現有客戶之外，聖暉對外持續積極地開發國內外新市場、新產業與新客戶，滿足客戶對跨領域的整合系統工程服務之需求，且擴大產業整合；對內整合集團公司整體資源，以最有效率的方式，提供客戶最佳解決方案。

## 3. 重要之產銷政策

聖暉以專精的工程技術能力，提供快速而靈活的整合服務，從設計規劃、工程施工、工程監造到完工移交後的維護保養，是一家全方位的統包服務公司。經過產業鏈的垂直水平整合與專業深化，聖暉的服務項目跨越科技、民生、綠能與生技醫療領域，包含光電產業、半導體產業、生技產業、能源產業、節能工程、車站、豪宅與觀光飯店機電空調工程、生物製藥與醫療院所等。

產銷政策方面，在業務面，聖暉將持續關懷客戶需求，鞏固既有客戶，並不斷地開發新客戶、新產業，以維持公司業務與獲利穩定成長。工程面，持續加強建構各項價值工程、優化工程及節能/綠能環保經濟工程，為客戶創造價值，提供全方位解決方案。財務面，將加強客戶端財務風險控管，加快應收帳款回收速度。

### (三) 未來發展策略

本公司的一貫承諾是：每一個工程均屬於聖暉的作品，也代表聖暉的形象。過去長期聚焦在科技工程的本業，不斷成長，經過垂直水平整合與持續的努力發展，現已成為一個多樣化的工程科技公司。服務項目與專業的工法隨著時代的進步而不斷精進，隨著客戶的成長需求，服務據點也不斷擴大。為求更貼近客戶，提供更即時的服務，聖暉集團的服務據點已經遍佈於台灣地區、大中華地區與東南亞地區。

聖暉的核心本業是工程系統整合服務。因此，面對全球氣候變遷與產業轉型挑戰，聖暉將致力於投入綠色創新技術的研發，由技術端提供客戶節能/綠能環保經濟工程方案，再整合專業技能和累積的知識經驗，與協力廠商共同合作，建構「高值化、低耗能、低污染」的優質空間，帶給客戶更多符合綠色永續概念與負責任的服務，在全球推動 ESG、碳中和市場環境下，聖暉以綠色工程驅動者的角色，協助客戶達到碳中和，一起朝往永續的願景目標邁進。

### (四) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

大型營造廠以統包方式伺機搶食機電工程市場，造成機電工程無塵室產業經營環境競爭日益激烈。聖暉藉由各項承攬工程機會，透過本身創新技術及特殊工法，創造價值工程回饋客戶，有效降低客戶成本。加上良好之施工管理能力，兼顧優良工程品質，以降低聖暉管銷費用及工程風險。同時，與供應商間建立穩定的合作關係，強化成本管控，藉以提昇在工程競價上之優勢，此外，發展環保節能相關業務，除提供客戶更完善的服務，亦能對整體環境有所貢獻。

法規環境而言，本公司定時檢視法令之變更及遵循主管機關之要求，秉持正派經營的理念。整體而言，法規環境的變動，對公司將不會造成重大影響。

總體經營環境上，雖然短期半導體市場波動，但中長期仍保持審慎樂觀。特別是隨著全球朝向高效能、淨零碳排的趨勢前行，5G 通訊、低軌衛星、新能源車等應用市場興起，具備高功率、高頻率優勢的第三代半導體躍然成為各半導體廠未來主戰市場。此外各國相繼投入大筆資金加速第三代半導體產業發展，除中國投入10兆人民幣拼第三代半導體自主外，台灣也將啟動第三代半導體國產化計畫，目標於2024年打造第三代半導體國產化，皆有利於聖暉之業績表現。

#### (五)永續發展

聖暉以「落實 ESG 精神，開發綠色事業」為願景，專注核心本業與產業創新，鏈結聯合國永續發展目標與公司核心優勢，推動綠色低碳工程、建立責任供應鏈、打造多元包容職場、培育產業人才，以及關懷弱勢，為社會創造共享價值，以優質的永續經營治理爭取更多口碑。

未來，我們將持續為永續發展而努力，並與營運夥伴及利害關係人合作，為整體環境、社會及經濟的正向發展提供最大的貢獻。

再次感謝各位股東的支持與指教，聖暉將持續致力替企業及股東未來創造更多價值。

敬祝各位

健康平安，事業如意

董事長：梁進利



總經理：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



## 附件二、會計師查核報告及 111 年度財務報表(含合併財務報表)

### 會計師查核報告

聖暉工程科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

聖暉工程科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達聖暉工程科技股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

#### 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，與聖暉工程科技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，對聖暉工程科技股份有限公司民國一一一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：

##### 收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；工程收入認列及損失評估之說明，請詳個體財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。

##### 關鍵查核事項之說明：

聖暉工程科技股份有限公司之工程收入需估計各工案至完工尚需投入成本以估計完工百分比，尚需投入成本之評估存有管理當局之重大估計及判斷。因此，收入認列測試為本會計師執行聖暉工程科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估聖暉工程科技股份有限公司之收入認列政策是否依相關準則規定辦理及收入認列之正確性。

#### **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，管理階層之責任亦包括評估聖暉工程科技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聖暉工程科技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。

聖暉工程科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

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，惟其目的非對聖暉工程科技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，以及使聖暉工程科技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聖暉工程科技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，並負責形成聖暉工程科技股份有限公


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，決定對聖暉工程科技股份有限公司民國一一一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

陳政學 

會計師：

呂倩慧 

證券主管機關：金管證審字第 1020002066 號  
核准簽證文號：金管證審字第 1040007866 號  
民國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日

聖暉工程科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 802,106	6	1,062,933	11	2130 合約負債—流動(附註六(十七))	853,337	6	214,039	2
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	389,552	3	363,468	4	2150 應付票據	6,707	-	716	-
1140 合約資產—流動(附註六(十七))	2,171,731	16	1,534,825	16	2170 應付帳款	2,853,511	21	1,880,009	20
1150 應收票據淨額(附註六(四))	48,830	-	202,709	2	2180 應付帳款—關係人(附註七)	69,251	1	61,784	1
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	3,318,739	25	1,338,979	14	2201 應付薪資及獎金	238,881	2	162,015	2
1200 其他應收款(附註六(五))	13,218	-	1,193	-	2216 應付股利	402,696	3	-	-
1210 其他應收款—關係人(附註六(五)及七)	107,156	1	15,345	-	2230 本期所得稅負債	187,132	1	80,854	1
1476 其他金融資產—流動(附註八)	19,428	-	17,057	-	2250 負債準備—流動(附註六(十二))	30,802	-	26,569	-
1479 其他流動資產	287,869	2	246,341	3	2280 租賃負債—流動(附註六(十一))	13,295	-	10,941	-
	<u>7,158,629</u>	<u>53</u>	<u>4,782,850</u>	<u>50</u>	2321 一年內到期應付公司債(附註六(十))	546,019	4	-	-
<b>非流動資產：</b>					2399 其他應付費用及流動負債	<u>255,493</u>	<u>2</u>	<u>162,600</u>	<u>2</u>
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))	319,607	2	133,805	2		<u>5,457,124</u>	<u>40</u>	<u>2,599,527</u>	<u>28</u>
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	5,698,328	42	4,152,107	44	<b>非流動資產：</b>				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	97,917	1	95,895	1	2530 應付公司債(附註六(十))	-	-	779,527	8
1755 使用權資產(附註六(八))	44,112	-	39,734	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十四))	505,677	4	427,432	5
1760 投資性不動產淨額(附註六(九))	233,306	2	235,793	3	2580 租賃負債—非流動(附註六(十一))	31,289	-	29,338	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	32,594	-	40,008	-	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三))	17,452	-	20,459	-
1990 其他非流動資產	11,933	-	10,783	-	2645 存入保證金	152	-	152	-
	<u>6,437,797</u>	<u>47</u>	<u>4,708,125</u>	<u>50</u>		<u>554,570</u>	<u>4</u>	<u>1,256,908</u>	<u>13</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 13,596,426</b>	<b>100</b>	<b>9,490,975</b>	<b>100</b>	<b>負債總計</b>	<b>6,011,694</b>	<b>44</b>	<b>3,856,435</b>	<b>41</b>
					<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：</b>				
					3100 股本	574,673	4	571,868	6
					3140 預收股本	11,721	-	54	-
					3200 資本公積	3,055,511	23	1,866,632	20
					3300 保留盈餘	4,043,975	30	3,367,371	35
					3490 其他權益	(101,148)	(1)	(171,385)	(2)
					<b>權益總計</b>	<u>7,584,732</u>	<u>56</u>	<u>5,634,540</u>	<u>59</u>
					<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 13,596,426</b>	<b>100</b>	<b>9,490,975</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



聖暉工程科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(十七)及七)：				
4521 工程收入	\$ 11,411,813	100	5,995,710	100
4529 工程收入退回及折讓	(7,321)	-	(9,229)	-
	11,404,492	100	5,986,481	100
4800 其他營業收入	-	-	7,831	-
	11,404,492	100	5,994,312	100
營業成本：				
5520 工程成本(附註六(十三)、(十八)及七)	9,931,452	87	5,323,804	89
營業毛利	1,473,040	13	670,508	11
營業費用(附註六(十三)及(十八))：				
6100 推銷費用	29,916	-	22,157	-
6200 管理費用	275,685	3	204,592	3
6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(四))	(4,337)	-	(15,489)	-
	301,264	3	211,260	3
營業淨利	1,171,776	10	459,248	8
營業外收入及支出(附註六(十九))：				
7050 財務成本	(11,420)	-	(10,441)	-
7100 利息收入	2,689	-	4,916	-
7010 其他收入及支出	44,133	-	34,865	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,091,584	10	895,678	15
7020 其他利益及損失	(23,156)	-	5,895	-
	1,103,830	10	930,913	15
稅前淨利	2,275,606	20	1,390,161	23
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	342,484	3	185,751	3
本期淨利	1,933,122	17	1,204,410	20
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	1,956	-	(406)	-
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	83,763	1	957	-
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	3,251	-	(5,877)	-
— 不重分類至損益之項目				
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	88,970	1	(5,326)	-
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	88,892	1	(33,819)	(1)
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(84,639)	(1)	(5,826)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(17,779)	-	6,764	-
	(13,526)	-	(32,881)	(1)
8300 本期其他綜合損益	75,444	1	(38,207)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 2,008,566	18	1,166,203	19
每股盈餘(歸屬於母公司業主)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	16.84	10.54	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$	15.48	9.77	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



聖暉工程科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	預收股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益項目		合計	權益總額
				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 實現評價損益		
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 541,868	450,544	1,437,710	721,449	129,186	2,004,850	2,855,485	(136,159)	(3,302)	(139,461)	5,146,146
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	96,951	-	(96,951)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	10,275	(10,275)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(686,241)	(686,241)	-	-	-	(686,241)
現金增資	30,000	(450,544)	465,900	-	-	-	-	-	-	-	45,356
可轉換公司債轉換	-	54	920	-	-	-	-	-	-	-	974
對子公司所有權權益變動	-	-	(37,898)	-	-	-	-	-	-	-	(37,898)
本期淨利	-	-	-	-	-	1,204,410	1,204,410	-	-	-	1,204,410
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,283)	(6,283)	(27,055)	(4,869)	(31,924)	(38,207)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,198,127	1,198,127	(27,055)	(4,869)	(31,924)	1,166,203
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	<b>\$ 571,868</b>	<b>54</b>	<b>1,866,632</b>	<b>818,400</b>	<b>139,461</b>	<b>2,409,510</b>	<b>3,367,371</b>	<b>(163,214)</b>	<b>(8,171)</b>	<b>(171,385)</b>	<b>5,634,540</b>
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 571,868	54	1,866,632	818,400	139,461	2,409,510	3,367,371	(163,214)	(8,171)	(171,385)	5,634,540
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	-	119,812	-	(119,812)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	31,924	(31,924)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(1,261,725)	(1,261,725)	-	-	-	(1,261,725)
可轉換公司債轉換	2,805	11,667	228,638	-	-	-	-	-	-	-	243,110
對子公司所有權權益變動	-	-	960,241	-	-	-	-	-	-	-	960,241
本期淨利	-	-	-	-	-	1,933,122	1,933,122	-	-	-	1,933,122
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,207	5,207	71,113	(876)	70,237	75,444
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,938,329	1,938,329	71,113	(876)	70,237	2,008,566
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	<b>\$ 574,673</b>	<b>11,721</b>	<b>3,055,511</b>	<b>938,212</b>	<b>171,385</b>	<b>2,934,378</b>	<b>4,043,975</b>	<b>(92,101)</b>	<b>(9,047)</b>	<b>(101,148)</b>	<b>7,584,732</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵







	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 2,275,606	1,390,161
<b>調整項目：</b>		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(包括投資性不動產)	18,667	16,546
攤銷費用	6,118	5,210
預期信用減損迴轉利益	(4,337)	(15,489)
透過損益按公允價值衡量之金融負債之利益	(55)	(1,440)
利息費用	11,420	10,441
利息收入	(2,689)	(4,916)
股利收入	(19,258)	(4,768)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,091,584)	(895,678)
租賃修改利益	(2)	(4)
不影響現金流量之收益費損項目合計	(1,081,720)	(890,098)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(26,029)	(327,774)
合約資產增加	(636,906)	(537,618)
應收票據減少(增加)	153,879	(153,762)
應收帳款增加	(1,975,423)	(100,753)
其他營業資產增加	(148,612)	(104,681)
	(2,633,091)	(1,224,588)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	639,298	(327,619)
應付票據增加(減少)	5,991	(4,694)
應付帳款(含關係人)增加	980,969	738,334
負債準備增加(減少)	4,233	(1,314)
其他營業負債增加	168,708	47,244
	1,799,199	451,951
調整項目合計	(1,915,612)	(1,662,735)
營運產生之現金流入(流出)	359,994	(272,574)
收取之利息	3,566	3,890
支付之利息	(1,818)	(459)
支付之所得稅	(168,326)	(120,955)
<b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>193,416</b>	<b>(390,098)</b>
<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	(106,623)	-
取得採用權益法之投資	-	(72,091)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	7,824
取得不動產、廠房及設備	(5,169)	(1,798)
存出保證金增加(減少)	(2,120)	185
取得無形資產	(5,448)	(5,427)
其他非流動資產減少	300	-
收取之股利	536,950	516,699
<b>投資活動之淨現金流入</b>	<b>417,890</b>	<b>445,392</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,179,000	-
償還短期借款	(1,179,000)	-
租賃本金償還	(13,104)	(11,734)
發放現金股利	(859,029)	(686,241)
現金增資	-	45,356
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(872,133)</b>	<b>(652,619)</b>
本期現金及約當現金減少數	(260,827)	(597,325)
期初現金及約當現金餘額	1,062,933	1,660,258
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 802,106</b>	<b>1,062,933</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



## 聲 明 書

本公司民國一一一年度(自民國一一一年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：聖暉工程科技股份有限公司

董 事 長：梁進利

日 期：民國一一二年二月二十四日



## 會計師查核報告

聖暉工程科技股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

聖暉工程科技股份有限公司及其子公司(聖暉工程科技集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，足以允當表達聖暉工程科技集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，與聖暉工程科技集團保持超然獨立，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，對聖暉工程科技集團民國一一一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：

#### 收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)收入認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；工程收入認列及損失評估之說明，請詳合併財務報告附註六(二十二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

聖暉工程科技集團之工程收入需估計各工案至完工尚需投入成本以估計完工百分比，尚需投入成本之評估存有管理當局之重大估計及判斷。因此，收入認列測試為本會計師執行聖暉工程科技集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制，以確認有無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；檢視過去管理當局所評估之需投入成本，與工案竣工時實際投入成本互相比較，以評估估列方式是否允當；評估聖暉工程科技集團之收入認列政策是否依相關準則規定辦理及收入認列之正確性。

### 其他事項

聖暉工程科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇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告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，管理階層之責任亦包括評估聖暉工程科技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聖暉工程科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

聖暉工程科技集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

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，惟其目的非對聖暉工程科技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，以及使聖暉工程科技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聖暉工程科技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，決定對聖暉工程科技集團民國一一一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

陳政學 

會計師：

呂倩慧 

證券主管機關：金管證審字第 1020002066 號

核准簽證文號：金管證審字第 1040007866 號

民國 一 一 二 年 二 月 二 十 四 日

聖暉工程科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	111.12.31		110.12.31		負債及權益	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 6,410,782	24	3,698,831	20	2100 短期借款(附註六(十四))	\$ 350,228	1	650,766	3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	1,313,339	5	737,191	4	2130 合約負債—流動(附註六(二十二))	3,576,899	13	1,627,278	9
1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(三))	344,524	1	271,423	2	2150 應付票據	177,916	1	170,304	1
1140 合約資產—流動(附註六(二十二))	6,074,330	22	4,733,526	25	2170 應付帳款	7,377,360	27	5,924,273	32
1150 應收票據淨額(附註六(四))	240,051	1	447,966	2	2180 應付帳款—關係人(附註七)	1,095	-	441	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(二十二))	8,136,175	30	5,566,559	30	2201 應付薪資及獎金	699,427	2	473,115	3
1200 其他應收款(附註六(五))	39,444	-	12,588	-	2216 應付股利	452,016	2	-	-
1220 本期所得稅資產	23,543	-	9,211	-	2230 本期所得稅負債	429,581	2	285,482	1
1310 存貨(附註六(六))	1,246,038	5	551,735	3	2250 負債準備—流動(附註六(十七))	271,706	1	259,896	1
1410 預付款項	758,975	3	733,375	4	2280 租賃負債—流動(附註六(十六))	70,099	-	41,365	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	281,668	1	224,156	1	2321 一年內到期應付公司債(附註六(十五))	546,019	2	-	-
1479 其他流動資產	266,862	1	271,044	1	2399 其他應付費用及流動負債(附註九)	545,040	2	339,682	2
	<u>25,135,731</u>	<u>93</u>	<u>17,257,605</u>	<u>92</u>		<u>14,497,386</u>	<u>53</u>	<u>9,772,602</u>	<u>52</u>
<b>非流動資產：</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))	508,217	2	136,051	1	2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及八)	1,840	-	-	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	23,063	-	20,492	-	2530 應付公司債(附註六(十五))	754,706	3	779,527	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十))	690,310	2	573,294	3	2570 遞延所得稅負債(附註六(十九))	885,669	4	725,120	4
1755 使用權資產(附註六(十一))	213,023	1	128,378	1	2580 租賃負債—非流動(附註六(十六))	118,052	-	63,253	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(十二))	236,454	1	239,397	1	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十八))	60,043	-	67,205	-
1780 無形資產(附註六(十三))	91,846	-	108,183	1	2645 存入保證金	152	-	262	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	177,758	1	187,793	1		<u>1,820,462</u>	<u>7</u>	<u>1,635,367</u>	<u>9</u>
1990 其他非流動資產—其他(附註八)	40,121	-	52,774	-		<u>16,317,848</u>	<u>60</u>	<u>11,407,969</u>	<u>61</u>
	<u>1,980,792</u>	<u>7</u>	<u>1,446,362</u>	<u>8</u>					
<b>資產總計</b>	<b>\$ 27,116,523</b>	<b>100</b>	<b>18,703,967</b>	<b>100</b>	<b>負債總計</b>				
					<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(二十))：</b>				
					3110 股本	574,673	2	571,868	3
					3140 預收股本	11,721	-	54	-
					3200 資本公積	3,055,511	11	1,866,632	10
					3300 保留盈餘	4,043,975	15	3,367,371	18
					3400 其他權益	(101,148)	-	(171,385)	(1)
					<b>歸屬母公司業主之權益合計</b>	<u>7,584,732</u>	<u>28</u>	<u>5,634,540</u>	<u>30</u>
					36XX 非控制權益	3,213,943	12	1,661,458	9
					<b>權益總計</b>	<u>10,798,675</u>	<u>40</u>	<u>7,295,998</u>	<u>39</u>
					<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 27,116,523</b>	<b>100</b>	<b>18,703,967</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



聖暉工程科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入(附註六(二十二))：</b>				
4521 工程收入	\$ 27,291,759	96	19,241,728	95
4529 工程收入退回及折讓	(41,764)	-	(12,554)	-
	27,249,995	96	19,229,174	95
4110 銷貨收入及其他	1,012,390	4	988,051	5
	28,262,385	100	20,217,225	100
<b>營業成本：</b>				
5520 工程成本(附註六(十六)、(十八)及七(二))	22,699,677	80	16,155,767	80
5110 銷貨成本(附註六(六))	784,557	3	778,659	4
	23,484,234	83	16,934,426	84
<b>營業毛利</b>	4,778,151	17	3,282,799	16
<b>營業費用(附註六(十六)、(十八)及七(二))：</b>				
6100 推銷費用	201,017	1	150,545	-
6200 管理費用	920,084	3	741,346	4
6300 研究發展費用	334,495	1	207,367	1
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	26	-	44,282	-
	1,455,622	5	1,143,540	5
<b>營業淨利</b>	3,322,529	12	2,139,259	11
<b>營業外收入及支出(附註六(二十四))：</b>				
7050 財務成本	(33,135)	-	(24,460)	-
7100 利息收入	40,538	-	33,405	-
7010 其他收入	78,459	-	41,284	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	1,032	-	16,623	-
7020 其他利益及損失	10,523	-	(27,610)	-
	97,417	-	39,242	-
<b>稅前淨利</b>	3,419,946	12	2,178,501	11
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	920,610	3	624,629	3
<b>本期淨利</b>	2,499,336	9	1,553,872	8
<b>其他綜合損益：</b>				
8310 <b>不重分類至損益之項目</b>				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十八))	6,117	-	(9,064)	-
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	86,381	-	957	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	92,498	-	(8,107)	-
8360 <b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	96,908	-	(39,666)	-
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(84,640)	-	(5,826)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(23,063)	-	8,617	-
	(10,795)	-	(36,875)	-
8300 <b>本期其他綜合損益(稅後淨額)</b>	81,703	-	(44,982)	-
8500 <b>本期綜合損益總額</b>	<b>\$ 2,581,039</b>	<b>9</b>	<b>1,508,890</b>	<b>8</b>
<b>本期淨利歸屬於：</b>				
8610 母公司業主	\$ 1,933,122	7	1,204,410	6
8620 非控制權益	566,214	2	349,462	2
	<b>\$ 2,499,336</b>	<b>9</b>	<b>1,553,872</b>	<b>8</b>
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>				
8710 母公司業主	\$ 2,008,566	7	1,166,203	6
8720 非控制權益	572,473	2	342,687	2
	<b>\$ 2,581,039</b>	<b>9</b>	<b>1,508,890</b>	<b>8</b>
<b>每股盈餘(歸屬於母公司業主)(附註六(二十一))</b>				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<b>\$ 16.84</b>		<b>10.54</b>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<b>\$ 15.48</b>		<b>9.77</b>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



聖暉工程科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	保留盈餘						其他權益項目		非控制 權益	權益總額		
	普通股 股本	預收股本	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 實現評價損益			合計	
民國一〇一年一月一日餘額	\$ 541,868	450,544	1,437,710	721,449	129,186	2,004,850	2,855,485	(136,159)	(3,302)	(139,461)	1,152,334	6,298,480
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	96,951	-	(96,951)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	10,275	(10,275)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(686,241)	(686,241)	-	-	-	-	(686,241)
現金增資	30,000	(450,544)	465,900	-	-	-	-	-	-	-	-	45,356
可轉換公司債轉換	-	54	920	-	-	-	-	-	-	-	-	974
對子公司所有權權益變動	-	-	(37,898)	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,898)
本期淨利	-	-	-	-	-	1,204,410	1,204,410	-	-	-	349,462	1,553,872
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,283)	(6,283)	(27,055)	(4,869)	(31,924)	(6,775)	(44,982)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,198,127	1,198,127	(27,055)	(4,869)	(31,924)	342,687	1,508,890
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,437	166,437
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 571,868	54	1,866,632	818,400	139,461	2,409,510	3,367,371	(163,214)	(8,171)	(171,385)	1,661,458	7,295,998
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 571,868	54	1,866,632	818,400	139,461	2,409,510	3,367,371	(163,214)	(8,171)	(171,385)	1,661,458	7,295,998
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	-	119,812	-	(119,812)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	31,924	(31,924)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	(1,261,725)	(1,261,725)	-	-	-	-	(1,261,725)
可轉換公司債轉換	2,805	11,667	228,638	-	-	-	-	-	-	-	-	243,110
對子公司所有權權益變動	-	-	960,241	-	-	-	-	-	-	-	-	960,241
本期淨利	-	-	-	-	-	1,933,122	1,933,122	-	-	-	566,214	2,499,336
本期綜合損益	-	-	-	-	-	5,207	5,207	71,113	(876)	70,237	6,259	81,703
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,938,329	1,938,329	71,113	(876)	70,237	572,473	2,581,039
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	980,012	980,012
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 574,673	11,721	3,055,511	938,212	171,385	2,934,378	4,043,975	(92,101)	(9,047)	(101,148)	3,213,943	10,798,675

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵





  
 聖暉工程科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 3,419,946	2,178,501
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(包括投資性不動產)	107,236	94,004
攤銷費用	36,604	28,501
預期信用減損損失	26	44,282
利息費用	33,135	24,460
利息收入	(40,538)	(33,405)
股利收入	(31,370)	(5,010)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,032)	(16,623)
透過損益按公允價值衡量金融負債之損失(利益)	1,545	(1,440)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	798	(160)
處分權益重新衡量損失	-	13,793
租賃修改利益	(1,034)	(12)
其他損失	1,232	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	106,602	148,390
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	(566,325)	(367,046)
合約資產增加	(1,340,804)	(1,598,239)
應收票據減少(增加)	207,915	(250,393)
應收帳款增加	(2,570,876)	(1,387,125)
存貨增加	(694,303)	(274,082)
其他營業資產增加	(106,078)	(212,506)
	(5,070,471)	(4,089,391)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	1,949,621	(264,771)
應付票據增加	7,612	69,962
應付帳款(含關係人)增加	1,453,741	2,273,299
負債準備增加(減少)	9,847	(10,301)
其他營業負債增加	432,520	89,614
	3,853,341	2,157,803
調整項目合計	(1,110,528)	(1,783,198)
營運產生之現金流入	2,309,418	395,303
收取之利息	40,538	29,594
支付之利息	(25,428)	(14,898)
支付之所得稅	(638,253)	(489,805)
<b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>	1,686,275	(79,806)
<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	(412,800)	(280,054)
取得不動產、廠房及設備	(146,980)	(24,322)
處分不動產、廠房及設備	108	1,059
取得無形資產	(21,387)	(16,297)
取得使用權資產	(393)	(1,007)
其他非流動資產減少(增加)	12,713	(23,647)
收取之股利	31,370	5,010
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	162,911
<b>投資活動之淨現金流出</b>	(537,369)	(176,347)
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	3,413,380	1,657,948
償還短期借款	(3,746,130)	(1,810,910)
應付短期票券減少	-	(11,200)
發行公司債	802,721	-
償還長期借款	-	(66,693)
存入保證金(減少)增加	(110)	110
租賃本金償還	(60,936)	(51,488)
發放現金股利	(859,029)	(686,241)
現金增資	-	45,356
非控制權益變動	1,944,168	(205,001)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	1,494,064	(1,128,119)
匯率變動對現金及約當現金之影響	68,981	(82,781)
本期現金及約當現金增加(減少)數	2,711,951	(1,467,053)
期初現金及約當現金餘額	3,698,831	5,165,884
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,410,782	\$ 3,698,831

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：曹耘涵



### 附件三、審計委員會查核報告

## 聖暉工程科技股份有限公司

### 審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司 111 年度財務報表，嗣經董事會委任安候建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司 111 年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，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。

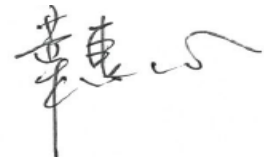
敬請 鑒核

此致

聖暉工程科技股份有限公司 112 年股東常會

聖暉工程科技股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

## 附件四、公司治理報告

- 一、本公司已建立良好之公司治理制度，及建置有效的公司治理架構，並已配置適任及適當人數之公司治理人員，公司治理主管一名，由財務主管兼任，為負責公司治理相關事務之最高主管，由董事長暨董事會負責督導。
- 二、111 年主管機關為因應國際永續發展趨勢，對環境、社會及治理等 ESG 資訊需求漸增，證交所參考國際永續相關準則，強化我國上市公司之 ESG 資訊揭露，初期揭露項目包括溫室氣體排放、能源管理、水資源管理、廢棄物管理、人力發展、董事會及投資人溝通等七大議題共 29 項指標，另配合 2050 全球淨零碳排目標，鼓勵我國企業減碳，金管會於 2022 年 3 月 3 日正式啟動上市櫃公司永續發展路徑圖，本公司每股面額 5 元，依規定個體及合併盤查應於 2025 及 2026 完成，個體及合併驗證應於 2027 及 2028 完成，有關主管機關 111 年宣導事項，本公司摘要重點執行情形如下，其他有關公司治理運作情形，請詳本公司年度年報公司治理報告運作情形

摘要項目	執行情形
「股東會召開」方面，配合電子投票實施，股東常會採行逐案票決	本公司股東會採用電子投票及皆採行逐案票決，並輔以視訊股東會票決
公司治理評鑑	本公司公司治理評鑑連續七年於上市櫃公司 5%
溫室氣體盤查與查證(Verification)時程	本公司已完成個體盤查及查證，合併報表子公司盤查推動中

- 三、本公司各項治理相關報告如下

項目	董事會報告日期	報告單位
110 年公司治理報告	111/2/24	財務處
誠信經營執行情形	111/11/4	總經理
氣候變遷風險與機會及行動與成果報告	111/11/4	總經理
推動永續發展執行情形	111/11/4	總管理處
智慧財產管理計劃	111/11/4	總管理處
風險管理運作情形報告	111/11/4	稽核室
與利害關係人溝通情形	111/11/4	財務處、總管理處及採購部

四、111 年度公司治理精進項目計劃執行情形：

年度計畫項目	執行情形
1. 持續提供多元化的董事進修規劃	定期及不定期提供董事進修規劃及資訊
2. 安排獨立董事與會計師、稽核單位個別單獨溝通	111/1/22 獨立董事與會計師、稽核單位個別單獨溝通分別有溝通會議
3. 股東會前一日公告電子投票結果	已於 2022/5/24 網站公告
4. 持續檢討公司治理評鑑指標，適時檢討並強化	持續檢討並強化，110 年公司治理評鑑分數為 107.99 較 109 年 105.86 提升，111 年自評仍會較 110 年提升
5. 揭露各委員會運作情形	已於年報中揭露
6. 向股東會報告年度公司治理情形	110 年度公司治理報告提報告至 111/5/26 股東會
7. 強化公司治理主管職權，以協助董事執行業務，強化董事會有效運作及法令遵循	持續作業

五、本公司根據 2022 年 12 月發佈之公司治理 3.0-永續發展藍圖中國內外專家及機構對我國推動公司治理之觀察與評論歸納之挑戰項目之執行狀況：

挑戰項目	公司執行狀況
董事會運作及董事職能方面	1. 上市櫃公司面臨之市場環境日趨複雜及多元
	2. 獨立董事及審計委員會之角色與功能認知不足
資訊揭露方面	1. 環境、社會及治理(Environmental, Social and Governance, 以下稱 ESG)資訊需進一步加強
	2. 財務空窗期
股東參與方面	1. 股東會集中召開
	2. 自辦股務爭議
	3. 法說會參與人員受限
企業自發性落實治理文化及永續發展需再加強	

## 附件五、審計委員會年度運作情形及與內部稽核主管溝通情形報告

本公司「審計委員會」，由全體獨立董事組成，定期於董事會前召開會議檢視公司內部控制制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並適時與簽證會計師進行溝通與交流，以確實監督公司運作及風險控管。

### 1. 審計委員會之職權事項：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度
- (2) 內部控制制度有效性之考核
- (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告
- (11) 營業報告書及盈餘分配或虧損撥補議案
- (12) 其他公司或主管機關規定之重大事項

### 2. 審計委員會 111 年度工作重點：

- (1) 審議財務報告。
- (2) 審議修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。
- (3) 審議背書保證。
- (4) 審議取得有價證券。
- (5) 審議簽證會計師之委任。
- (6) 審議股票面額變更相關事宜。
- (7) 審議修訂取得或處分資產處理程序。
- (8) 審議本公司因降低子公司綜合持股三年內累積達百分之十，就歷次價格合理性及對本公司股東權益之影響。

### 3. 審計委員會之運作如有證券交易法第 14 條之 5 所列事項下列情形之一者及其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理，本公司相關議案如下，尚無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：

審計委員會	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
第三屆第四次 111.02.24	1. 決議通過本公司中華民國一一〇年度營業報告書暨財務報告書案。	✓	無
	2. 決議通過本公司一一〇年度內部控制制度聲明書案。	✓	無

審計委員會	議案內容及後續處理	證券交易法第14條之5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
	3. 決議通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	✓	無
	4. 決議通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
第三屆第五次 111.04.14	1. 決議通過本公司簽證會計師委任暨新任會計師獨立性評估案。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
第三屆第六次 111.05.06	1. 決議通過修訂本公司內部控制制度「資訊循環」。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
第三屆第七次 111.08.05	1. 決議通過訂定股票面額變更之換發新股基準日及換發股票作業計畫。	✓	無
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		

4. 本年度無獨立董事對利害關係議案迴避情形。

5. 本年度無與關係人(集團外)之重大交易。

6. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司簽證會計師及內部稽核人員透過審計委員會向獨立董事彙報公司年度及半年度財務報告之查核(核閱)結果與內部控制制度運作之情形等，會議中獨立董事得與會計師及內部稽核人員做當面充分之溝通，藉此掌握公司經營概況，以為適當之督導。除每季召開之審計委員會議外，獨立董事平日亦透過電子通訊方式與稽核人員保持聯繫、互動。本公司並每年至少一次安排獨立董事分別與會計師及稽核人員召開單獨會議。111年間獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下表所示並已揭露於公司網站。

(1) 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通重點	處理執行結果
111.01.22 單獨溝通會議	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 110年第四季稽核工作執行及追蹤狀況</li> <li>● 110年度內部控制制度自行評估實施計畫</li> <li>● 111年度工作計畫</li> </ul>	● 獨立董事洽悉。

日期	溝通重點	處理執行結果
111.02.24 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>●110 年 10~12 月稽核業務重點報告</li> <li>●110 年度內部控制制度聲明書</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。</li> <li>●審議通過後提報董事會。</li> </ul>
111.05.06 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>●111 年 1~3 月稽核業務重點報告</li> <li>●修訂內部控制制度『資訊循環』</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。</li> <li>●審議通過後提報董事會。</li> </ul>
111.08.05 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>●111 年 4~6 月稽核業務重點報告</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。</li> </ul>
111.11.04 審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>●111 年 7~9 月稽核業務重點報告</li> <li>●112 年度稽核計畫</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無異議。</li> <li>●審議通過後提報董事會。</li> </ul>
111.08.02 電子郵件/ 電話溝通	<ul style="list-style-type: none"> <li>●稽核單位組織及負責業務(與子公司監理相關之業務)為何?子公司監理的查核頻率及方式?</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司及其控股子公司屬公開發行公司者，皆已配置適任及適當人數之專任內部稽核人員。</li> <li>●子公司稽核單位依法令規定每月提報「稽核報告」予最終母公司稽核室覆核。</li> <li>●子公司監理分為計劃性稽核(依年度稽核計畫)及專案性稽核(依業務性質與管理需要擇定或依公司最高主管指示辦理)。</li> <li>●透過內控自評，衡量集團企業內控制度設計及執行之有效性，以落實自我監督機制。</li> <li>●因應法令規定及公司管理需求，協調及解決集團各單位間之流程或作業問題，並提出建議方案。</li> </ul>

(2) 獨立董事與會計師之溝通情形

日期	溝通重點	建議事項
111.01.22 單獨溝通會議	●會計師與獨立董事單獨溝通會議	無
111.02.24 關鍵查核事項會議	●110 年度關鍵查核事項溝通	無
111.02.24 審計委員會	●110 年度財務報告查核結果報告	無
111.08.05 審計委員會	●111 年第二季財務報告核閱結果報告	無
111.11.04 審計委員會	●111 年第三季財務報告核閱結果報告	無

7. 審計委員會 111 年度出席情形：

111 年度審計委員會開會 7 次，獨立董事出席良好皆 100%，情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
獨立董事	葉惠心	7	0	100%	110.07.23 連任
獨立董事	楊千	7	0	100%	110.07.23 連任
獨立董事	王茂榮	7	0	100%	110.07.23 連任
獨立董事	黃姿裴	7	0	100%	110.07.23 新任

## 附件六、董事酬金政策及個別董事酬金

本公司董事酬金包括參加董事會議之車馬費與出席費、功能性委員參加委員會之車馬費、執行業務費用及依公司章程按年度所提撥之董事酬勞。本公司公司章程第 26 條之 1 規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先保留彌補累積虧損數額後，提撥不含分派員工酬勞及董事酬勞之稅前淨利不高於百分之五為董事酬勞。董事酬勞總額由薪資報酬委員會參酌公司整體營運績效、同業水準等進行審核，並提董事會議定之；個別董事酬勞係依「董事及功能性委員會酬金給付辦法」規定，參酌董事成員績效評估結果如對公司營運之參與程度、當年度董事會出席率、是否擔任董事長及其他項目分別計算每位董事個人基點後，就董事會通過之總額依比重分配之。

獨立董事則每月領取定額報酬，不參與年度所提撥之董事酬勞，獨立董事經本公司董事會委任為功能性委員會委員者，額外領取委員會報酬。

單位：新臺幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司		財務報告內所有公司		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	總額	比例(%)	總額	比例(%)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			總額	比例(%)	總額
董事長	梁進利	1,832	4,627	0	0	41,692	41,692	96	209	43,620	2.26	46,528	2.41	11,537	13,011	0	0	6,000	0	6,000	0	61,157	3.16	65,539	3.39	36
董事	楊炯棠	0	60	0	0	16,677	16,677	102	102	16,779	0.87	16,839	0.87	0	0	0	0	0	0	0	0	16,779	0.87	16,839	0.87	無
董事	胡台珍	0	60	0	0	16,677	16,677	96	96	16,773	0.87	16,833	0.87	0	0	0	0	0	0	0	0	16,773	0.87	16,833	0.87	無
獨立董事	葉惠心	890	890	0	0	0	0	90	90	980	0.05	980	0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	980	0.05	980	0.05	無
獨立董事	楊千	890	890	0	0	0	0	84	84	974	0.05	974	0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	974	0.05	974	0.05	無
獨立董事	王茂榮	890	890	0	0	0	0	84	84	974	0.05	974	0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	974	0.05	974	0.05	無
獨立董事	黃姿裴	890	890	0	0	0	0	78	78	968	0.05	968	0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	968	0.05	968	0.05	無



## 附件七、董事會議事規範修訂條文對照表

條款	修正條文	現行條文	說明
第三條	<p>本公司董事會應至少每季召集乙次，召集時應載明召集事由，於七日前通知各董事，惟遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>如有第八條第一項各款之事項，<del>除突發緊急情勢或正當理由外</del>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>本公司董事會應至少每季召集乙次，召集時應載明召集事由，於七日前通知各董事，惟遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>如有第八條第一項各款之事項，除突發緊急情勢或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	依「公開發行公司董事會議事辦法」第三條修訂。
第八條	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p><del>六</del>→<u>七</u>、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p><del>七</del>→<u>八</u>、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p><del>八</del>→<u>九</u>、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第<del>七</del><u>八</u>款所稱關係人，指「證券發行人財務報告編製準則」所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐</p>	<p>公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指「證券發行人財務報告編製準則」所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐</p>	依「公開發行公司董事會議事辦法」第七條修訂。

條款	修正條文	現行條文	說明
	贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。	達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。	
第二十二條	本規範於中華民國九十八年六月十六日制訂。本規範於中華民國一〇〇年三月二十五日修正。本規範於中華民國一〇一年四月三十日修正。本規範於中華民國一〇一年十月三十日修正。本規範於中華民國一〇四年七月三十日修正。本規範於中華民國一〇六年八月十日修正。本規範於中華民國一〇九年二月二十七日修正。本規範於中華民國一〇九年十一月六日修正。 <a href="#">本規範於中華民國一一年十一月四日修正。</a>	本規範於中華民國九十八年六月十六日制訂。本規範於中華民國一〇〇年三月二十五日修正。本規範於中華民國一〇一年四月三十日修正。本規範於中華民國一〇一年十月三十日修正。本規範於中華民國一〇四年七月三十日修正。本規範於中華民國一〇六年八月十日修正。本規範於中華民國一〇九年二月二十七日修正。本規範於中華民國一〇九年十一月六日修正。	增列修正日期。