

股票代號：5536

Acter
聖暉工程

聖暉工程 科技股份有限公司

一一三年股東常會議事手冊



開會日期：中華民國一一三年五月二十四日（星期五）上午九時整
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）

目 錄

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 壹、 開會程序..... | 1 |
| 貳、 會議議程..... | 3 |
| 參、 報告事項..... | 6 |
| 肆、 承認事項..... | 7 |
| 伍、 討論事項..... | 9 |
| 陸、 選舉事項..... | 9 |
| 柒、 其他議案..... | 10 |
| 捌、 臨時動議..... | 10 |
| 玖、 散會..... | 10 |
| 壹拾、 附件..... | 11 |
| 附件一、營業報告書..... | 12 |
| 附件二、會計師查核報告及 112 年度財務報表(含合併財務報表)..... | 17 |
| 附件三、審計委員會查核報告..... | 32 |
| 附件四、公司治理報告..... | 33 |
| 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..... | 34 |
| 附件六、董事酬金政策及個別董事酬金..... | 38 |
| 附件七、公司章程修訂條文對照表..... | 39 |
| 附件八、股東會議事規則修訂條文對照表..... | 40 |
| 附件九、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表..... | 42 |
| 附件十、董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料..... | 49 |
| 附件十一、董事(含獨立董事)及其代表人解除競業禁止限制項目..... | 52 |
| 壹拾壹、 附錄..... | 53 |
| 附錄一、公司章程<修正前>..... | 54 |
| 附錄二、股東會議事規則<修正前>..... | 61 |
| 附錄三、董事選任程序..... | 74 |
| 附錄四、取得或處分資產處理程序<修正前>..... | 77 |
| 附錄五、全體董事持股情形..... | 100 |
| 附錄六、員工及董事酬勞等相關資訊..... | 100 |
| 附錄七、其他說明事項..... | 100 |

壹、開會程序

聖暉工程科技股份有限公司
一一三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

貳、會議議程

聖暉工程科技股份有限公司

一一三年股東常會議程

開會日期：中華民國一一三年五月二十四日（星期五）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://stockservices.tdcc.com.tw>)

主 席：梁董事長 進利

一、 宣布開會

二、 主席致詞

三、 報告事項

- (1) 本公司中華民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (2) 本公司中華民國一一二年度營運報告。
- (3) 本公司中華民國一一二年度審計委員會查核報告。
- (4) 本公司中華民國一一二年度現金股利分配情形報告。
- (5) 本公司中華民國一一二年度公司治理報告。
- (6) 本公司中華民國一一二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。
- (7) 本公司中華民國一一二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。

四、 承認事項

- (1) 承認本公司中華民國一一二年度營業報告書暨財務報告書案。
- (2) 承認本公司中華民國一一二年度盈餘分配案。

五、 討論事項

- (1) 修訂本公司「公司章程」討論案。
- (2) 修訂本公司「股東會議事規則」討論案。
- (3) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」討論案。

六、 選舉事項

(1) 本公司第十三屆董事 7 席(含獨立董事 4 席)全面改選案。

七、 其他議案

(1) 解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。

八、 臨時動議

九、 散會

參、報告事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二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 141,100,771 元；董事酬勞 3% (不高於百分之五)，金額為 70,550,385 元。

第二案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二年度營運報告。

說明：本公司中華民國一一二年度營業報告書及有關財務報表，請參閱本手冊第 12~31 頁【附件一及附件二】。

第三案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二年度審計委員會查核報告。

說明：本公司中華民國一一二年度審計委員會查核報告，請參閱本手冊第 32 頁【附件三】。

第四案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二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。本公司一一二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 | 112 年 11 月 8 日 | 113 年 2 月 2 日 | 4.5 | 558,364,185 |
| 下半年度 | 113 年 2 月 26 日 | 待決議 | 6.0 | 744,485,580 |
| 合計 | | | 10.5 | 1,302,849,765 |

第五案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二年度公司治理報告。

說明：本公司中華民國一一二年度公司治理報告，請參閱本手冊第 33 頁【附件四】。

第六案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二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：本公司中華民國一一二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，請參閱本手冊第 34~37 頁【附件五】。

第七案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二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，請參閱本手冊第 38 頁【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，維持現行董事酬勞政策。

(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，維持現行酬勞政策，依據個人對公司績效的貢獻，給予合理報酬。

肆、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二年度營業報告書暨財務報告書案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司中華民國一一二年度個體及合併財務報告，業已編製完成，經

113年2月26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，請參閱本手冊第12~31頁【附件一及附件二】。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司中華民國一一二年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：有關中華民國一一二年度盈餘分配，擬分配如下：

聖暉工程科技股份有限公司
一一二年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

| | |
|--|---------------|
| 期初未分配盈餘 | 1,797,792,940 |
| 加：本年度稅後淨利 | 1,838,103,585 |
| 加：確定福利計畫再衡量數 | 3,391,300 |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘 | 253,857 |
| 減：提列10%法定盈餘公積 | 184,174,874 |
| 加：特別盈餘公積迴轉 | 82,355,854 |
| 累積可供分配盈餘 | 3,537,722,662 |
| 分配項目(註1)： | |
| 112年上半年度普通股現金股利(每股4.5元) | 558,364,185 |
| 112年下半年度普通股現金股利(每股6.0元) | 744,485,580 |
| 期末未分配盈餘 | 2,234,872,897 |

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：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，差額由公司轉列其他收入或以費用列支。

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：

伍、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：為因應相關法令修訂，擬修訂「公司章程」之部分條文。修正前後條文對照表，請參閱本手冊第 39 頁【附件七】。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：為因應相關法令修訂，擬修訂「股東會議事規則」之部分條文。修正前後條文對照表，請參閱本手冊第 40~41 頁【附件八】。

決議：

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：為因應公司實務需求，擬修訂「取得或處分資產處理程序」之部分條文，修正前後條文對照表，請參閱本手冊第 42~48 頁【附件九】。

決議：

陸、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司第十三屆董事 7 席(含獨立董事 4 席)全面改選案，提請 選舉。

說明：

(一)本屆董事之任期至中華民國 113 年 5 月 27 日止，擬依本公司章程第十六條、第十六條之二及公司法第一百九十二條之一規定，採候選人提名制度選任董事 7 席(含獨立董事 4 席)，全體新任董事之任期自 113 年 5 月 24 日起至 116 年 5 月 23 日止，共計三年。

(二)業經董事會決議列入之董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料，請參閱本手冊第 49~51 頁【附件十】。

選舉結果：

柒、其他議案

第一案：(董事會提)

案由：解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

(一)依公司法第二〇九條第一項之規定，董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二)鑒於新選任董事及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事及經理人之情形，擬提請股東會同意解除本公司新選任董事及其代表人競業禁止之限制。許可競業禁止之內容請參閱本手冊第 52 頁【附件十一】。

決議：

捌、臨時動議

玖、散會

壹拾、附件

附件一、營業報告書

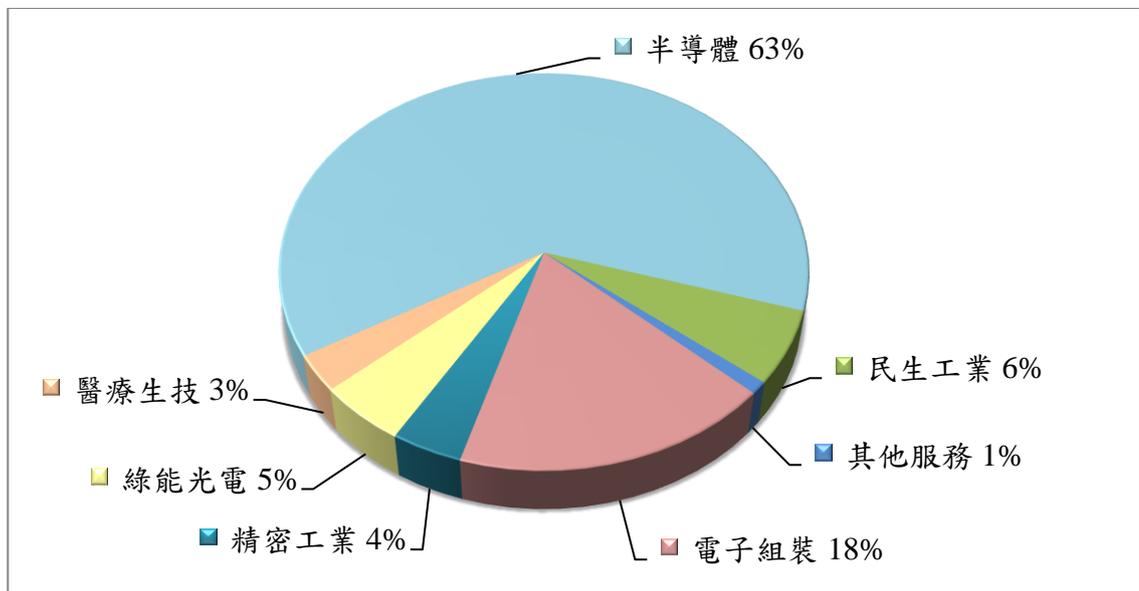
聖暉工程科技股份有限公司 一一二年度營業報告書

(一)112 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，加上半導體、高科技電子等產業落實啟動生產基地區域化策略影響，創造聖暉良好的訂單能見度，挹注整體營收表現，全年合併營收達250億6千萬元，寫下歷年同期次高記錄。獲利方面，合併稅後淨利為18億4千萬元，較去年同期減少5%。

收入產業別佔比



單位：新臺幣仟元

| 項目 | 112 年度 | 111 年度 | % |
|------------|------------|------------|---------|
| 營業收入 | 25,060,741 | 28,262,385 | (11.33) |
| 營業成本 | 20,142,993 | 23,484,234 | (14.23) |
| 營業毛利 | 4,917,748 | 4,778,151 | 2.92 |
| 營業費用 | 1,653,927 | 1,455,622 | 13.62 |
| 營業利益 | 3,263,821 | 3,322,529 | (1.77) |
| 業外收支 | 252,180 | 97,417 | 158.87 |
| 稅前損益 | 3,516,001 | 3,419,946 | 2.81 |
| 所得稅 | 916,428 | 920,610 | (0.45) |
| 稅後淨利 | 2,599,573 | 2,499,336 | 4.01 |
| 歸屬於母公司稅後淨利 | 1,838,104 | 1,933,122 | (4.92) |

2.112 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 | | 112 年度 | |
|------|---------------------|--------------|----------------|
| 財務結構 | 負債佔資產比率(%) | 52.56 | |
| | 長期資金佔固定資產比率(%) | 1,868.67 | |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 185.77 | |
| | 速動比率(%) | 125.92 | |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 9.60 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 21.76 | |
| | 占實收資本額比率 (%，註 1) | 營業利益 稅前純益 | 37.03 39.90 |
| | 純益率(%) | 10.37 | |
| | 每股盈餘(元，註 2) | 15.03 | |

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)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。
- E. 導入設計圖 3D 繪製與 3D 線上平台協同作業，提高工程品質及效率，減少與降低後續管路套繪碰撞修正與調整時間，並導入 ISOGEN 軟體節省時間成本，建立管線 ISO 圖，管線可進行工廠預置，減少廢料降低碳排放廠外預製。

(二)113 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，一起追求美好未來。

(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，透過本身專業、專精創新技術及特殊工法，創造價值工程回饋客戶，有效降低客戶設備生命週期成本。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，管理品質，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，亦能對整體產業環境有所貢獻。

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，國際半導體產業協會 (SEMI) 預測，2024年市場將重拾成長。此外，先進封裝趨勢延續，未來建廠規劃能見度高，目前許多既有廠房已落後國際規範，未來將走向高值化、低能耗、低污染模式，產生 re-layout 商機。再加上聯合國氣候變化綱要公約第廿八次締約方會議 (COP28) 所示，淨零排放迫在眉睫，聖暉能借助綠色工程專業，帶給客戶更多符合綠色永續概念之服務，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：陳忠生



附件二、會計師查核報告及 112 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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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：

工程收入之認列

有關工程收入之認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列；工程收入之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)；工程收入之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，工程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工程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一一二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 三 年 二 月 二 十 六 日

聖暉工程科技股份有限公司

資產負債表

民國一一年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 112.12.31 | | | 111.12.31 | | |
|---------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|------|----------------------|
| | 金額 | % | % | 金額 | % | % |
| 資產 | | | | | | |
| 流動資產： | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | 2,770,269 | 20 | 802,106 | 6 | 2130 | 合約負債—流動(附註六(十七)) |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 53,675 | - | 389,552 | 3 | 2150 | 應付票據 |
| 1140 合約資產—流動(附註六(十七)) | 1,030,629 | 7 | 2,171,731 | 16 | 2170 | 應付帳款 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(四)) | 80,901 | 1 | 48,830 | - | 2180 | 應付帳款—關係人(附註七) |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)) | 2,123,132 | 15 | 3,318,739 | 25 | 2201 | 應付薪資及獎金 |
| 1200 其他應收款(附註六(五)) | 6,864 | - | 13,218 | - | 2216 | 應付股利 |
| 1210 其他應收款—關係人(附註六(五)及七) | 178,343 | 1 | 107,156 | 1 | 2230 | 本期所得稅負債 |
| 1476 其他金融資產—流動(附註八) | 68,017 | 1 | 19,428 | - | 2250 | 負債準備—流動(附註六(十二)) |
| 1479 其他流動資產 | 201,406 | 1 | 287,869 | 2 | 2280 | 租賃負債—流動(附註六(十一)) |
| | 6,513,236 | 46 | 7,158,629 | 53 | 2321 | 一年內到期應付公司債(附註六(十)) |
| | | | | | 2399 | 其他應付費用及流動負債 |
| 非流動資產： | | | | | | |
| 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)) | 753,124 | 6 | 319,607 | 2 | | |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六)) | 6,382,449 | 45 | 5,698,328 | 42 | | |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)) | 95,415 | 1 | 97,917 | 1 | 2570 | 遞延所得稅負債(附註六(十四)) |
| 1755 使用權資產(附註六(八)) | 38,594 | - | 44,112 | - | 2580 | 租賃負債—非流動(附註六(十一)) |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(九)) | 231,016 | 2 | 233,306 | 2 | 2640 | 淨確定福利負債—非流動(附註六(十三)) |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十四)) | 43,345 | - | 32,594 | - | 2645 | 存入保證金 |
| 1990 其他非流動資產 | 14,325 | - | 11,933 | - | | |
| | 7,558,268 | 54 | 6,437,797 | 47 | | |
| 負債及權益 | | | | | | |
| 負債總計 | <u>\$ 14,071,504</u> | <u>100</u> | <u>13,596,426</u> | <u>100</u> | | |
| 負債總計 | | | | | | |
| 3100 股本 | 620,405 | 5 | 574,673 | 4 | | |
| 3140 預收股本 | - | - | 11,721 | - | | |
| 3200 資本公積 | 3,707,948 | 26 | 3,055,511 | 23 | | |
| 3300 保留盈餘 | 4,314,371 | 31 | 4,043,975 | 30 | | |
| 3490 其他權益 | 169,123 | 1 | (101,148) | (1) | | |
| | 8,811,847 | 63 | 7,584,732 | 56 | | |
| | <u>\$ 14,071,504</u> | <u>100</u> | <u>13,596,426</u> | <u>100</u> | | |



董事長：梁進利



經理人：賴銘崑、王俊盛

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳忠生



聖暉工程科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二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

| | 112年度 | | 111年度 | |
|------------------------------------|---------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入(附註六(十七)及七)： | | | | |
| 4521 工程收入 | \$ 6,072,801 | 100 | 11,411,813 | 100 |
| 4529 工程收入退回及折讓 | (3,842) | - | (7,321) | - |
| | <u>6,068,959</u> | <u>100</u> | <u>11,404,492</u> | <u>100</u> |
| 營業成本 | | | | |
| 5520 工程成本(附註六(十三)、(十八)及七) | 4,889,572 | 81 | 9,931,452 | 87 |
| 營業毛利 | <u>1,179,387</u> | <u>19</u> | <u>1,473,040</u> | <u>13</u> |
| 營業費用(附註六(十三)及(十八))： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 31,011 | - | 29,916 | - |
| 6200 管理費用 | 296,621 | 5 | 275,685 | 3 |
| 6450 預期信用減損迴轉利益(附註六(四)) | (3,797) | - | (4,337) | - |
| | <u>323,835</u> | <u>5</u> | <u>301,264</u> | <u>3</u> |
| 營業淨利 | <u>855,552</u> | <u>14</u> | <u>1,171,776</u> | <u>10</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(十九))： | | | | |
| 7050 財務成本 | (2,217) | - | (11,420) | - |
| 7100 利息收入 | 29,986 | - | 2,689 | - |
| 7010 其他收入及支出 | 57,846 | 1 | 44,133 | - |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 1,167,845 | 19 | 1,091,584 | 10 |
| 7020 其他利益及損失 | 31,016 | 1 | (23,156) | - |
| | <u>1,284,476</u> | <u>21</u> | <u>1,103,830</u> | <u>10</u> |
| 稅前淨利 | <u>2,140,028</u> | <u>35</u> | <u>2,275,606</u> | <u>20</u> |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十四)) | 301,924 | 5 | 342,484 | 3 |
| 本期淨利 | <u>1,838,104</u> | <u>30</u> | <u>1,933,122</u> | <u>17</u> |
| 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)) | 1,027 | - | 1,956 | - |
| 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 | 287,415 | 5 | 83,763 | 1 |
| 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 | 2,364 | - | 3,251 | - |
| — 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 | - | - | - | - |
| | <u>290,806</u> | <u>5</u> | <u>88,970</u> | <u>1</u> |
| 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 | (62,608) | (1) | 88,892 | 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 | 33,196 | 1 | (84,639) | (1) |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四)) | 12,521 | - | (17,779) | - |
| | <u>(16,891)</u> | <u>-</u> | <u>(13,526)</u> | <u>-</u> |
| 8300 本期其他綜合損益 | <u>273,915</u> | <u>5</u> | <u>75,444</u> | <u>1</u> |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$ 2,112,019</u> | <u>35</u> | <u>2,008,566</u> | <u>18</u> |
| 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) | <u>\$ 15.03</u> | | <u>16.84</u> | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | <u>\$ 14.58</u> | | <u>15.48</u> | |

(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：陳忠生





聖暉工業科技股份有限公司

民國一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一一年一月一日餘額 | 保留盈餘 | | | | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | | 其他權益項目 | | 權益總額 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------------------|----------------|------------------|
| | 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 合計 | 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 | |
| \$ 571,868 | 54 | 1,866,632 | 818,400 | 139,461 | 2,409,510 | 3,367,371 | (163,214) | (8,171) | 5,634,540 |
| - | - | - | 119,812 | - | (119,812) | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 31,924 | (31,924) | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | (1,261,725) | (1,261,725) | - | - | (1,261,725) |
| - | - | - | - | - | 1,933,122 | 1,933,122 | - | - | 1,933,122 |
| - | - | - | - | - | 5,207 | 5,207 | 71,113 | (876) | 75,444 |
| - | - | - | - | - | 1,938,329 | 1,938,329 | 71,113 | (876) | 2,008,566 |
| 2,805 | 11,667 | 228,638 | - | - | - | - | - | - | 243,110 |
| - | - | 960,241 | - | - | - | - | - | - | 960,241 |
| \$ 574,673 | 11,721 | 3,055,511 | 938,212 | 171,385 | 2,934,378 | 4,043,975 | (92,101) | (9,047) | 7,584,732 |
| \$ 574,673 | 11,721 | 3,055,511 | 938,212 | 171,385 | 2,934,378 | 4,043,975 | (92,101) | (9,047) | 7,584,732 |
| - | - | - | 292,529 | - | (292,529) | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | (1,571,352) | (1,571,352) | - | - | (1,571,352) |
| - | - | - | - | (152,133) | 152,133 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | 1,838,104 | 1,838,104 | - | - | 1,838,104 |
| - | - | - | - | - | 3,391 | 3,391 | (50,087) | 320,611 | 273,915 |
| - | - | - | - | - | 1,841,495 | 1,841,495 | (50,087) | 320,611 | 2,112,019 |
| 45,732 | (11,721) | 513,709 | - | - | - | - | - | - | 547,720 |
| - | - | 138,712 | - | - | - | - | - | - | 138,712 |
| - | - | - | - | - | 253 | 253 | - | (253) | - |
| - | - | 16 | - | - | - | - | - | - | 16 |
| \$ 620,405 | - | 3,707,948 | 1,230,741 | 19,252 | 3,064,378 | 4,314,371 | (142,188) | 311,311 | 8,811,847 |

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

可轉換公司債轉換

對子公司所有權權益變動

民國一一年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

可轉換公司債轉換

對子公司所有權權益變動

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之

權益工具

行使歸入權

民國一一年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

可轉換公司債轉換

對子公司所有權權益變動

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：賴銘崑、王俊盛



會計主管：陳忠生



董事長：梁進利





| | 112年度 | 111年度 |
|--------------------------|---------------------|-------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 2,140,028 | 2,275,606 |
| 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) | 21,210 | 18,667 |
| 攤銷費用 | 5,494 | 6,118 |
| 預期信用減損迴轉利益 | (3,797) | (4,337) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債利益 | (45,724) | (55) |
| 利息費用 | 2,217 | 11,420 |
| 利息收入 | (29,986) | (2,689) |
| 股利收入 | (24,736) | (19,258) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (1,167,845) | (1,091,584) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 2 | - |
| 處分投資性不動產損失 | 14 | - |
| 租賃修改利益及其他 | (8) | (2) |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計 | (1,243,159) | (1,081,720) |
| 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減少(增加) | 381,601 | (26,029) |
| 合約資產減少(增加) | 1,141,102 | (636,906) |
| 應收票據(增加)減少 | (32,071) | 153,879 |
| 應收帳款減少(增加) | 1,199,404 | (1,975,423) |
| 其他營業資產增加 | (20,292) | (148,612) |
| | 2,669,744 | (2,633,091) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債增加 | 828,687 | 639,298 |
| 應付票據(減少)增加 | (3,809) | 5,991 |
| 應付帳款(減少)增加(含關係人) | (1,191,408) | 980,969 |
| 負債準備增加 | 17,947 | 4,233 |
| 其他營業負債增加 | 44,186 | 168,708 |
| | (304,397) | 1,799,199 |
| 調整項目合計 | 1,122,188 | (1,915,612) |
| 營運產生之現金流入 | 3,262,216 | 359,994 |
| 收取之利息 | 23,319 | 3,566 |
| 支付之利息 | (410) | (1,818) |
| 支付之所得稅 | (350,915) | (168,326) |
| 營業活動之淨現金流入 | 2,934,210 | 193,416 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (242,973) | (106,623) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 709 | - |
| 取得採用權益法之投資 | (33,000) | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (1,316) | (5,169) |
| 存出保證金增加(減少) | 128 | (2,120) |
| 取得無形資產 | (6,272) | (5,448) |
| 取得投資性不動產 | (229) | - |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (1,742) | 300 |
| 收取之股利 | 749,286 | 536,950 |
| 投資活動之淨現金流入 | 464,591 | 417,890 |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | - | 1,179,000 |
| 償還短期借款 | - | (1,179,000) |
| 可轉換公司債贖回價款 | (100) | - |
| 行使歸入權 | 16 | - |
| 租賃本金償還 | (14,870) | (13,104) |
| 發放現金股利 | (1,415,684) | (859,029) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (1,430,638) | (872,133) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 1,968,163 | (260,827) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 802,106 | 1,062,933 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 2,770,269 | \$ 802,106 |

(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：陳忠生



聲 明 書

本公司民國一一二年度(自民國一一二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：民國一一三年二月二十六日



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)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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：

工程收入之認列

有關工程收入之認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列；工程收入之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；工程收入之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評估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在管理當局之重大估計及判斷。因此，工程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，以確認無重大異常。另外，本會計師檢視重大合約，以了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工程收入認列政策是否依相關準則規定辦理及工程收入認列之正確性。

其他事項

聖暉工程科技股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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一一二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 三 年 二 月 二 十 六 日


 聖暉工程科技股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國一十二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

| | 112年度 | | 111年度 | |
|---------------------------------------|---------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入(附註六(二十二))： | | | | |
| 4521 工程收入 | \$ 24,603,937 | 98 | 27,291,759 | 96 |
| 4529 工程收入退回及折讓 | (9,107) | - | (41,764) | - |
| | 24,594,830 | 98 | 27,249,995 | 96 |
| 4110 銷貨收入及其他 | 465,911 | 2 | 1,012,390 | 4 |
| | 25,060,741 | 100 | 28,262,385 | 100 |
| 營業成本 | | | | |
| 5520 工程成本(附註六(十五)、(十七)及七(二)) | 19,759,161 | 78 | 22,699,677 | 80 |
| 5110 銷貨成本(附註六(六)) | 383,832 | 2 | 784,557 | 3 |
| | 20,142,993 | 80 | 23,484,234 | 83 |
| 營業毛利 | 4,917,748 | 20 | 4,778,151 | 17 |
| 營業費用(附註六(十五)及(十七))： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 280,114 | 1 | 201,017 | 1 |
| 6200 管理費用 | 1,011,471 | 4 | 920,084 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | 370,516 | 2 | 334,495 | 1 |
| 6450 預期信用減損(利益)損失(附註六(四)) | (8,174) | - | 26 | - |
| | 1,653,927 | 7 | 1,455,622 | 5 |
| 營業淨利 | 3,263,821 | 13 | 3,322,529 | 12 |
| 營業外收入及支出(附註六(二十四))： | | | | |
| 7050 財務成本 | (34,170) | - | (33,135) | - |
| 7100 利息收入 | 129,306 | 1 | 40,538 | - |
| 7010 其他收入及支出 | 126,701 | - | 78,459 | - |
| 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)) | 21,620 | - | 1,032 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 8,723 | - | 10,523 | - |
| | 252,180 | 1 | 97,417 | - |
| 稅前淨利 | 3,516,001 | 14 | 3,419,946 | 12 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十八)) | 916,428 | 4 | 920,610 | 3 |
| 本期淨利 | 2,599,573 | 10 | 2,499,336 | 9 |
| 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(十七)) | 5,627 | - | 6,117 | - |
| 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 | 345,974 | 2 | 86,381 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | - | - | - | - |
| | 351,601 | 2 | 92,498 | - |
| 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 | (79,766) | - | 96,908 | - |
| 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 | 33,196 | - | (84,640) | - |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八)) | 18,982 | - | (23,063) | - |
| | (27,588) | - | (10,795) | - |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | 324,013 | 2 | 81,703 | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 2,923,586 | 12 | 2,581,039 | 9 |
| 本期淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 1,838,104 | 7 | 1,933,122 | 7 |
| 8620 非控制權益 | 761,469 | 3 | 566,214 | 2 |
| | \$ 2,599,573 | 10 | 2,499,336 | 9 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ 2,112,019 | 9 | 2,008,566 | 7 |
| 8720 非控制權益 | 811,567 | 3 | 572,473 | 2 |
| | \$ 2,923,586 | 12 | 2,581,039 | 9 |
| 每股盈餘(歸屬於母公司業主)(附註六(二十一)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ | 15.03 | | 16.84 |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ | 14.58 | | 15.48 |

(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：陳忠生



聖暉工程科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一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

| | 民國一一年一月一日餘額 | | | | 民國一一年十二月三十一日餘額 | | | | 民國一二年一月一日餘額 | | | | 民國一二年十二月三十一日餘額 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| | 普通股 | 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 | 合計 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益項目 | 合計 | 非控制權益 | 權益總額 | 普通股 | 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 | 合計 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益項目 | 合計 | 非控制權益 | 權益總額 | |
| 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) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,261,725) | - |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | 1,933,122 | 1,933,122 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 5,207 | 5,207 | 71,113 | (876) | - | - | 70,237 | (876) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,938,329 | 1,938,329 | 71,113 | (876) | - | - | 70,237 | (876) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 |
| 非控制權益增加 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 980,012 |
| 民國一一年一月一日餘額 | 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 | 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 | |
| 民國一二年一月一日餘額 | 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 | 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 | |
| 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 292,529 | - | (292,529) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | - | - | (1,571,352) | (1,571,352) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,571,352) |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (152,133) | 152,133 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期淨利 | - | - | - | - | - | 1,838,104 | 1,838,104 | (50,087) | 320,611 | - | - | 270,524 | 320,611 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | 3,391 | 3,391 | (50,087) | 320,611 | - | - | 270,524 | 320,611 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | 1,841,495 | 1,841,495 | (50,087) | 320,611 | - | - | 270,524 | 320,611 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 可轉換公司債轉換 | 45,732 | (11,721) | 513,709 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 547,720 |
| 對子公司所有權權益變動 | - | - | 138,712 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 138,712 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | - | 253 | 253 | - | (253) | - | - | - | (253) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 行使歸入權 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 非控制權益增加 | - | - | 16 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16 |
| 民國一二年一月一日餘額 | 620,405 | - | 3,707,948 | 1,230,741 | 19,252 | 3,064,378 | 4,314,371 | (142,188) | 311,311 | 169,123 | 4,272,974 | 13,084,821 | 620,405 | - | 3,707,948 | 1,230,741 | 19,252 | 3,064,378 | 4,314,371 | (142,188) | 311,311 | 169,123 | 4,272,974 | 13,084,821 | |

董事長：梁進利

經理人：賴銘崑、王俊盛

會計主管：陳忠生



聖暉工程科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一十二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

| | 112年度 | 111年度 |
|---------------------------|---------------------|------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 3,516,001 | 3,419,946 |
| 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) | 135,300 | 107,236 |
| 攤銷費用 | 38,738 | 36,604 |
| 預期信用減損(利益)損失 | (8,174) | 26 |
| 利息費用 | 34,170 | 33,135 |
| 利息收入 | (129,306) | (40,538) |
| 股利收入 | (42,784) | (31,370) |
| 採用權益法認列之關聯企業利益之份額 | (21,620) | (1,032) |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產/負債之(利益)損失 | (59,324) | 1,545 |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失 | 1,505 | 798 |
| 處分投資性不動產損失 | 14 | - |
| 處分無形資產損失 | 1,421 | - |
| 處分投資損失 | 30,399 | - |
| 租賃修改利益及其他 | (1,113) | 198 |
| 不影響現金流量之收益費損項目合計 | (20,774) | 106,602 |
| 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減少(增加) | 980,781 | (566,325) |
| 合約資產減少(增加) | 1,737,791 | (1,340,804) |
| 應收票據(增加)減少 | (87,729) | 207,915 |
| 應收帳款減少(增加) | 1,878,803 | (2,570,876) |
| 存貨增加 | (900,946) | (694,303) |
| 其他營業資產增加 | (720,950) | (106,078) |
| | 2,887,750 | (5,070,471) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動： | | |
| 合約負債(減少)增加 | (111,531) | 1,949,621 |
| 應付票據(減少)增加 | (32,827) | 7,612 |
| 應付帳款(含關係人)(減少)增加 | (1,188,773) | 1,453,741 |
| 負債準備增加 | 110,008 | 9,847 |
| 其他營業負債增加 | 47,980 | 432,520 |
| | (1,175,143) | 3,853,341 |
| 調整項目合計 | 1,691,833 | (1,110,528) |
| 營運產生之現金流入 | 5,207,834 | 2,309,418 |
| 收取之利息 | 121,997 | 40,538 |
| 支付之利息 | (28,972) | (25,428) |
| 支付之所得稅 | (943,244) | (638,253) |
| 營業活動之淨現金流入 | 4,357,615 | 1,686,275 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (286,139) | (412,800) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 709 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (137,168) | (146,980) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 353 | 108 |
| 取得無形資產 | (23,912) | (21,387) |
| 取得使用權資產 | (589) | (393) |
| 取得投資性不動產 | (229) | - |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (14,286) | 12,713 |
| 收取之股利 | 42,784 | 31,370 |
| 投資活動之淨現金流出 | (418,477) | (537,369) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 1,538,622 | 3,413,380 |
| 償還短期借款 | (1,341,739) | (3,746,130) |
| 可轉換公司債贖回價款 | (100) | - |
| 行使歸入權 | 16 | - |
| 發行公司債 | - | 802,721 |
| 存入保證金減少 | - | (110) |
| 租賃本金償還 | (77,134) | (60,936) |
| 發放現金股利 | (1,415,684) | (859,029) |
| 非控制權益變動 | 21,729 | 1,944,168 |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (1,274,290) | 1,494,064 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (124,421) | 68,981 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 2,540,427 | 2,711,951 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 6,410,782 | 3,698,831 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 8,951,209 | 6,410,782 |

(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：陳忠生 

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 112 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 112 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 113 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 3 年 2 月 2 6 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、112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 112 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 |
|---------------------------|----------------------------------|
| 公司治理評鑑 | 本公司公司治理評鑑連續 8 年於上市櫃公司 5% |
| 溫室氣體盤查與查證(Verification)時程 | 台中聖暉、朋億、蘇州集成、聖暉深圳於 112 年 5 月完成查證 |

- 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 |
|-------------------|----------|--------------|
| 111 年公司治理報告 | 112/2/24 | 財務處 |
| 誠信經營執行情形 | 112/11/8 | 總經理 |
| 氣候變遷風險與機會及行動與成果報告 | 112/11/8 | 總經理 |
| 推動永續發展執行情形 | 112/11/8 | 總管理處 |
| 智慧財產管理計劃 | 112/11/8 | 總管理處 |
| 風險管理運作情形報告 | 112/11/8 | 稽核室 |
| 與利害關係人溝通情形 | 112/11/8 | 財務處、總管理處及採購部 |

- 四、未來挑戰議題

| 挑戰項目 | 公司因應方式 |
|---|---|
| 接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖，直接採用 IFRS 永續準則 S1 及 S2，於年報揭露並與財報同時公告 | 2024 年關注主管機關修正年報揭露準則要求範圍及參與主管機關說明會，編製 2025 年報將相關修訂項目模擬測試，以了解公司內部資訊流程及蒐集效率能否趕上法規時程要求 |
| 機構投資人行動主義立法，金管會於 113 年擬定共同議合推動措施；證交所擬於 114 年修正盡職治理評比標準，引導已簽署盡職治理守則機構投資人適切進行共同議合 | 持續關注並精進永續相關議題，讓機構投資人在永續大趨勢議題認同公司，雙方共識快速聚合對公司聲譽、市值產生正面效益 |

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 112 年度工作重點：

- (1) 審議財務報告。
- (2) 審議內部控制制度有效性之考核。
- (3) 審議背書保證。
- (4) 審計取得有價證券。
- (5) 審議簽證會計師之委任並依會計師之書面聲明書及審計品質指標(AQIs)評核會計師之適任性與獨立性。
- (6) 審議通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。
- (7) 審議通過非確信服務「永續聖暉組織再造」專案簽約案。
- (8) 審議人事異動案。
- (9) 審議朋億股份有限公司放棄蘇州冠禮科技有限公司現增案改由員工持股平台持有。

3. 審計委員會之運作如有證券交易法第 14 條之 5 所列事項或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：

| 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 第十一次 112.02.24 | 1. 決議通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 | ✓ | 無 |
| | 2. 決議通過本公司中華民國一一一年度營業報告書暨財務報告書案。 | ✓ | 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. 決議通過本公司一一一年度內部控制制度聲明書案。 | ✓ | 無 |
| | 4. 決議通過簽證會計師適任性及獨立性之評估暨修訂「會計師評估及績效考核辦法」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 第十二次 112.05.10 | 1. 決議通過本公司背書保證追認案。 | ✓ | 無 |
| | 2. 決議通過非確信服務「永續聖暉組織再造」專案簽約案。 | ✓ | 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 第十四次 112.11.08 | 1. 決議通過本公司人事異動案。 | ✓ | 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。 | | |

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季度、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會計師及稽核人員保持聯繫、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。112 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 |
|---------------------|---|---|
| 112.01.13 單獨溝通會議 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 111 年第四季稽核工作執行及追蹤狀況 ■ 111 年度內部控制制度自行評估實施計畫 ■ 112 年度工作計畫 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 獨立董事洽悉。 |
| 112.02.24 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 111 年 10~12 月稽核業務重點報告 ■ 111 年度內部控制制度聲明書 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 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。 ■ 審議通過後提報董事會。 |
| 112.05.10 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年 1~3 月稽核業務重點報告 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 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。 |

| 日期 | 溝通重點 | 處理執行結果 |
|----------------------------|--|---|
| 112.08.10 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年 4~6 月稽核業務重點報告 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 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。 |
| 112.11.08 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年 7~9 月稽核業務重點報告 ■ 112 年度風險管理運作情形報告 ■ 113 年度稽核計畫 ■ 修訂「子公司管理辦法」 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果及風險管理運作情形報告，無異議。 ■ 審議通過後提報董事會。 |
| 112.02.01 電子郵件/ 電話溝通 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 子公司的缺失案例，包含收支管控與採購文件瑕疵等問題，是否有什麼辦法可以徹底解決？如果是規則訂得太嚴，是否酌以放寬？如果是執行面的疏忽，管理如何強化？對公司經營而言，有缺失相對有風險，如何在法規與執行面之間取得最適化，就是我們可以發揮創意的工項，也是可以協助公司成長的良方之一。 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 集團的內控與管理制度原則上係一致的。關於收支管控問題，係由各公司每月提報經核准的「收支統計表」予總部，並呈執行長審閱。報表中已針對異常原因(如收支差異 10% 以上)回覆對策，並填報未來三個月預計開立發票金額與請款支出金額；如執行長審閱後另有批示，再由各單位進行回覆。採購文件瑕疵係請採流程中發現的些許疏失(大部分文件皆遵循制度)，將嚴格要求子公司確實依照內控制度落實執行。 |
| 112.11.02 電子郵件/ 電話溝通 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 經查舊資料，發現公司前年 10 月已出過一份風險評量標準表，架構雷同，內部評估的參數有些數據稍作調整。請問這份新報告調整值的變異，是經過普查或專家或部門自行研訂的？這份風險報告，未來會納入永續年報中嗎？ | <ul style="list-style-type: none"> ■ 風險評量標準表涵蓋公司整體營運活動，故架構原則上是一致的，但每年度會根據集團企業近二年度曾經發生的缺失並結合營運活動潛在的風險來調整風險事件及風險值。此評量標準業經稽核單位研訂後呈送經營層審查確認，以作為訂定風險等級之參考依據。另「風險評量標準表」係擬訂年度稽核計劃之依據，並據以將其風險事件納入查核工作中應加強監控或關注之項目，故不會列入永續報告中。永續報告所揭露之面向主要為風險管理運作，包括風險管理流程、組織架構及權責、風險鑑別及因應對策(如市場、信用、資安、法律、氣候變遷等風險)，較類似本次提報董事會的“風險管理運作情形報告”。 |

(2) 獨立董事與會計師之溝通情形

| 日期 | 溝通重點 | 建議事項 |
|--------------------|--|------|
| 112.01.13 單獨溝通會議 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 會計師與獨立董事單獨溝通會議 | 無 |
| 112.01.13 關鍵查核事項會議 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 111 年度關鍵查核事項溝通 | 無 |
| 112.02.24 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 111 年度財務報告查核結果報告 | 無 |
| 112.05.10 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年第一季財務報告核閱結果報告 | 無 |
| 112.08.10 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年第二季財務報告核閱結果報告 | 無 |
| 112.11.08 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 112 年第三季財務報告核閱結果報告 | 無 |

7. 審計委員會 112 年度出席情形：

112 年度審計委員會開會 5 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 | 5 | 0 | 100% | 110.07.23 連任 |
| 獨立董事 | 楊千 | 5 | 0 | 100% | 110.07.23 連任 |
| 獨立董事 | 王茂榮 | 5 | 0 | 100% | 110.07.23 連任 |
| 獨立董事 | 黃姿裴 | 5 | 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 | | | | 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) | | 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 | 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 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 總額 | 比例(%) | 總額 | 比例(%) | |
| 董事長 | 梁進利 | 2,862 | 8,851 | 0 | 0 | 39,194 | 72 | 238 | 42,128 | 10,930 | 13,629 | 0 | 3,500 | 0 | 3,500 | 0 | 3,500 | 0 | 56,558 | 3.08 | 65,412 | 3.56 | 48 |
| 董事 | 楊烱棠 | 0 | 200 | 0 | 0 | 15,678 | 72 | 72 | 15,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,750 | 0.86 | 15,950 | 0.87 | 無 |
| 董事 | 胡台珍 | 0 | 200 | 0 | 0 | 15,678 | 66 | 66 | 15,744 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,744 | 0.86 | 15,944 | 0.87 | 無 |
| 獨立董事 | 葉惠心 | 960 | 960 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,032 | 0.06 | 1,032 | 0.06 | 無 |
| 獨立董事 | 楊千 | 960 | 960 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,032 | 0.06 | 1,032 | 0.06 | 無 |
| 獨立董事 | 王茂榮 | 960 | 960 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,032 | 0.06 | 1,032 | 0.06 | 無 |
| 獨立董事 | 黃安裴 | 960 | 960 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,032 | 0.06 | 1,032 | 0.06 | 無 |

附件七、公司章程修訂條文對照表

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--------|---|--|--|
| 第十六條之二 | 本公司得依證券交易法第十四條之二之規定，就上述董事名額中，設立獨立董事，人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一， <u>若董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，則依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第四條規定，應設置獨立董事人數不得少於四人</u> ，其選任採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 | 本公司得依證券交易法第十四條之二之規定，就上述董事名額中，設立獨立董事，人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，其選任採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 | 依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第四條修訂。 |
| 第三十條 | 本章程訂立於民國六十八年二月十日...第二十八次修訂於民國一一一年五月二十六日。 <u>第二十九次修訂於民國一一三年五月二十四日</u> | 本章程訂立於民國六十八年二月十日...第二十八次修訂於民國一一一年五月二十六日。 | 新增修訂日期。 |

附件八、股東會議事規則修訂條文對照表

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-------|--|--|---------------------------------------|
| 第五條 | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> | <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> | <p>依「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第三條修訂。</p> |
| 第八條之一 | <p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公</p> | <p>召開股東會視訊會議，召集通知應載事項</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>一、股東參與視訊會議及行使權利方法。</p> <p>二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：</p> <p>(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。</p> <p>(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。</p> <p>(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。</p> <p>(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替</p> | <p>依「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第六條之一新增。</p> |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-------|---|---|-------------------------------|
| | <u>司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u> | | |
| 第二十四條 | 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u> | 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。 | 依「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例第十二條新增。 |
| 第二十六條 | 本規則於中華民國九十四年五月三日制訂。 ... 本規則於中華民國一一一年五月二十六日修訂。 <u>本規則於中華民國一一三年五月二十四日修訂。</u> | 本規則於中華民國九十四年五月三日制訂。 ... 本規則於中華民國一一一年五月二十六日修訂。 | 增列修改日期。 |

附件九、取得或處分資產處理程序修訂條文對照表

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-----|--|--|------------|
| 第六條 | <p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據 取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易之參考。</p> <p>二、委請專家出具意見 取得或處分有價證券，且交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、交易金額之計算，應依第十三條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、授權額度及層級 (一) 以經營為目的之轉投資及其股權之處分，每筆交易金額達本公司股本之百分之二十(含)以上者，應提經董事會通過，未達本公司股本之百分之二十(不含)以下者，授權董事長核准，並再報提最近期之董事會追認。 (二) 以財務調度為目的而取得或處分公債、公司債、金融債券、國內外債券型基金、國內外貨幣型基金，每筆交易金額達新台幣一億元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣一億元(不含)者，授權董事長核准，每筆交易金額超過七千萬者，再報提最</p> | <p>取得或處分有價證券之評估及作業程序</p> <p>一、價格決定方式及參考依據 取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易之參考。</p> <p>二、委請專家出具意見 取得或處分有價證券，且交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> <p>三、交易金額之計算，應依第十三條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>四、授權額度及層級 (一) 以經營為目的之轉投資及其股權之處分，每筆交易金額達本公司股本之百分之二十(含)以上者，應提經董事會通過，未達本公司股本之百分之二十(不含)以下者，授權董事長核准，並再報提最近期之董事會追認。 (二) 以財務調度為目的而取得或處分公債、公司債、金融債券、國內外債券型基金、國內外貨幣型基金，每筆交易金額達新台幣一億元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣一億元者，授權董事長核准，交易金額超過七千萬者，再報提最近期之董</p> | 依公司實務需求修訂。 |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|------|--|--|------------|
| | <p>近期之董事會追認。</p> <p>(三) 以財務調度為目的而取得或處分所買賣之其他有價證券，每筆交易金額達新台幣七千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣七千萬元(不含)者，授權董事長核准，每筆交易金額超過五千萬元者，再報提最近期之董事會追認。</p> <p>(四) 以策略合作為目的而取得或處分所買賣之其他有價證券，每筆交易金額達新台幣七千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣七千萬元(不含)者，授權董事長核准，每筆交易金額超過五千萬元者，再報提最近期之董事會追認。</p> <p>(四)(五) 其他非以經營或財務調度為目的而取得或處分之有價證券、每筆交易金額達新台幣二七千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣二七千萬元(不含)者，授權董事長核准。</p> <p>(五)(六) 可轉讓定期存單、短期商業本票、銀行承兌匯票及買賣附買回、賣回條件之債券，則不在此限，依公司核決權限辦理。</p> | <p>事會追認。</p> <p>(三) 以財務調度為目的而取得或處分所買賣之其他有價證券，每筆交易金額達新台幣七千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣七千萬元者，授權董事長核准，交易金額超過五千萬元者，再報提最近期之董事會追認。</p> <p>(四) 其他非以經營或財務調度為目的而取得或處分之有價證券、每筆交易金額達新台幣三千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣三千萬元者，授權董事長核准。</p> <p>(五) 可轉讓定期存單、短期商業本票、銀行承兌匯票及買賣附買回、賣回條件之債券，則不在此限，依公司核決權限辦理。</p> | |
| 第十一條 | <p>取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>為有效管理本公司收支、資產及負債因外匯、利率等變動及本公司從事衍生性商品交易所產生之風險。</p> <p>一、經營或避險策略</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，以規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險，並以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應</p> | <p>取得或處分衍生性商品之評估及作業程序</p> <p>為有效管理本公司收支、資產及負債因外匯、利率等變動及本公司從事衍生性商品交易所產生之風險。</p> <p>一、經營或避險策略</p> <p>本公司從事衍生性商品交易，以規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險，並以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應</p> | 依公司實務需求修訂。 |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|----|--|--|----|
| | <p>收/應付外幣部位進行避險。</p> <p>二、 權責劃分</p> <p><u>從事衍生性商品之交易人員，應與確認、交割等作業人員分由不同人擔任，即至少應由二人負責。</u>財務單位得進行衍生性商品交易及<u>或確認及交割</u>之人員須由財務處最高決策主管指派。</p> <p>需設置交易確認與交割人員。確認人員負責與交易對手進行交易確認；交割人員負責安排到期交割事宜，<u>且交易確認與交割人員不得為同一人。</u></p> <p>三、 交易契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(一) 交易契約總額度</p> <p>避險性操作</p> <p>本公司之整體避險契約總額，以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收/應付外幣部位為限。</p> <p>交易性操作</p> <p>本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品外，不從事其他交易性操作。</p> <p>(二) 損失上限之訂定</p> <p>避險性操作</p> <p>本公司個別(全部)契約損失若與市價達百分之五以上之差價損失時，需呈報董事長核准是否即將部位結清。個別(全部)契約損失最高限額以不超過個別(全部)交易合約金額百分之十為上限，如逾損失上限，即應依本處理辦法第十三條之規定辦理公告。</p> <p>交易性操作</p> <p>本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品上限同避險性操作，不從事其他交易性</p> | <p>收/應付外幣部位進行避險。</p> <p>二、 權責劃分</p> <p>財務單位得進行衍生性商品交易及確認之人員須由財務處最高決策主管指派。</p> <p>需設置交易確認與交割人員。確認人員負責與交易對手進行交易確認；交割人員負責安排到期交割事宜，且交易確認與交割人員不得為同一人。</p> <p>三、 交易契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(一) 交易契約總額度</p> <p>避險性操作</p> <p>本公司之整體避險契約總額，以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收/應付外幣部位為限。</p> <p>交易性操作</p> <p>本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品外，不從事其他交易性操作。</p> <p>(二) 損失上限之訂定</p> <p>避險性操作</p> <p>本公司個別(全部)契約損失若與市價達百分之五以上之差價損失時，需呈報董事長核准是否即將部位結清。個別(全部)契約損失最高限額以不超過個別(全部)交易合約金額百分之十為上限，如逾損失上限，即應依本處理辦法第十三條之規定辦理公告。</p> <p>交易性操作</p> <p>本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品上限同避險性操作，不從事其他交易性</p> | |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|-------------|----------|-----|-----|-----|-------|----|----|----|--|----------|----|----|----|----|---|-------------|----------|-----|-----|-----|-------|----|----|----|--|----------|----|----|----|----|--|
| | <p>操作。</p> <p>四、績效評估 避險性操作 避險性操作之績效係以避險策略作為依據而加以衡量評估。</p> <p>五、授權額度及層級 避險性操作與可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品之授權額度及層級如下： 本公司經授權之交易人員須依據第十一條第一項第三款之交易契約總額度內且經財務處最高決策主管評估呈權限主管同意後，始可承作交易。 每筆交易須經依額度完成內部書面簽核，其授權額度、交易簽核及層級如下：</p> <table border="1" data-bbox="284 972 751 1167"> <thead> <tr> <th>金額 (新台幣)</th> <th>處級 主管</th> <th>總經理</th> <th>董事長</th> <th>董事會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一億元以下</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>核決</td> <td></td> </tr> <tr> <td>一億元以上(含)</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>決議</td> </tr> </tbody> </table> <p>為使交易對象配合本公司之監督管理，應將本條所訂之交易授權額度及層級以書面通知交易對象。惟與交易對象間之書面確認，無論金額大小，均由財務處最高決策主管簽核。</p> <p>六、重大衍生性商品交易 重大之衍生性商品交易，應依相關規定處理，並提董事會決議。</p> <p>七、執行單位及流程 (一) 確認交易部位 (二) 相關走勢分析及判斷 (三) 決定避險具體做法： 1. 交易標的 2. 交易部位 3. 目標價位及區間 4. 交易策略及型態 5. 價格參考依據公開報價系統 (四) 取得交易之核准 (五) 執行交易</p> | 金額 (新台幣) | 處級 主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | 一億元以下 | 審查 | 審查 | 核決 | | 一億元以上(含) | 審查 | 審查 | 審查 | 決議 | <p>操作。</p> <p>四、績效評估 避險性操作 避險性操作之績效係以避險策略作為依據而加以衡量評估。</p> <p>五、授權額度及層級 避險性操作與可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品之授權額度及層級如下： 本公司經授權之交易人員須依據第十一條第一項第三款之交易契約總額度內且經財務處最高決策主管評估呈權限主管同意後，始可承作交易。 每筆交易須經依額度完成內部書面簽核，其授權額度、交易簽核及層級如下：</p> <table border="1" data-bbox="778 972 1246 1167"> <thead> <tr> <th>金額 (新台幣)</th> <th>處級 主管</th> <th>總經理</th> <th>董事長</th> <th>董事會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一億元以下</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>核決</td> <td></td> </tr> <tr> <td>一億元以上(含)</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>審查</td> <td>決議</td> </tr> </tbody> </table> <p>為使交易對象配合本公司之監督管理，應將本條所訂之交易授權額度及層級以書面通知交易對象。惟與交易對象間之書面確認，無論金額大小，均由財務處最高決策主管簽核。</p> <p>六、重大衍生性商品交易 重大之衍生性商品交易，應依相關規定處理，並提董事會決議。</p> <p>七、執行單位及流程 (一) 確認交易部位 (二) 相關走勢分析及判斷 (三) 決定避險具體做法： 1. 交易標的 2. 交易部位 3. 目標價位及區間 4. 交易策略及型態 5. 價格參考依據公開報價系統 (四) 取得交易之核准 (五) 執行交易</p> | 金額 (新台幣) | 處級 主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | 一億元以下 | 審查 | 審查 | 核決 | | 一億元以上(含) | 審查 | 審查 | 審查 | 決議 | |
| 金額 (新台幣) | 處級 主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一億元以下 | 審查 | 審查 | 核決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一億元以上(含) | 審查 | 審查 | 審查 | 決議 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金額 (新台幣) | 處級 主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一億元以下 | 審查 | 審查 | 核決 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一億元以上(含) | 審查 | 審查 | 審查 | 決議 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|----|---|---|----|
| | <p>1. 交易對象：選擇交易對象時，須首重信用風險之考量。</p> <p>2. 交易人員：本公司得執行衍生性商品交易之人員應先簽請財務處最高決策主管、總經理、董事長同意後，通知本公司之往來金融機構，非上述人員不得從事交易。</p> <p>八、 風險管理</p> <p>(一) 信用風險：本公司交易對象限與本公司有往來之銀行或知名之金融機構，並能提供專業資訊者為原則，否則應簽請財務處最高決策主管同意。</p> <p>(二) 市場風險：本公司對衍生性金融商品，因利率、匯率變化或其他因素所造成市價變動之避險性交易為主，並應隨時加以控管。</p> <p>(三) 流動性風險：為確保流動性，交易前應與資金人員確認交易額度不會造成流動性不足之現象。</p> <p>(四) 現金流量：本公司應維持足夠之速動資產及融資額度以應交割資金之需求。</p> <p>(五) 作業風險：本公司明定授權額度及作業流程以避免作業上的風險。</p> <p>(六) 法律風險：本公司和交易對手所簽署的文件必須經過內部法務人員或法律顧問的核閱才能正式簽署，以避免法律上的風險。</p> <p>九、 內部控制</p> <p>(一) 本公司交易人員及確認、交割人員不得互相兼任。</p> <p>(二) 交易發生時，交易人員應即填寫交易成交單，交與確認人員確</p> | <p>1. 交易對象：選擇交易對象時，須首重信用風險之考量。</p> <p>2. 交易人員：本公司得執行衍生性商品交易之人員應先簽請財務處最高決策主管、總經理、董事長同意後，通知本公司之往來金融機構，非上述人員不得從事交易。</p> <p>八、 風險管理</p> <p>(一) 信用風險：本公司交易對象限與本公司有往來之銀行或知名之金融機構，並能提供專業資訊者為原則，否則應簽請財務處最高決策主管同意。</p> <p>(二) 市場風險：本公司對衍生性金融商品，因利率、匯率變化或其他因素所造成市價變動之避險性交易為主，並應隨時加以控管。</p> <p>(三) 流動性風險：為確保流動性，交易前應與資金人員確認交易額度不會造成流動性不足之現象。</p> <p>(四) 現金流量：本公司應維持足夠之速動資產及融資額度以應交割資金之需求。</p> <p>(五) 作業風險：本公司明定授權額度及作業流程以避免作業上的風險。</p> <p>(六) 法律風險：本公司和交易對手所簽署的文件必須經過內部法務人員或法律顧問的核閱才能正式簽署，以避免法律上的風險。</p> <p>九、 內部控制</p> <p>(一) 本公司交易人員及確認、交割人員不得互相兼任。</p> <p>(二) 交易發生時，交易人員應即填寫交易成交單，交與確認人員確</p> | |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|----|--|--|----|
| | <p>認。確認人員應依成交單與交易對象確認並統計於部位總表備查。</p> <p>(三) 本公司從事衍生性商品交易，其有關風險之衡量、監督與控制由非財會單位之內部稽核人員負責向董事長及董事會負責。</p> <p>十、 定期評估方式及異常情形之處理</p> <p>財務處為衍生性商品交易所持有之部份至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員，如有異常情形應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。</p> <p>評估情形應包含下列事項：</p> <p>(一) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略。</p> <p>(二) 承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>(三) 按月評估風險管理措施：定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(四) 財務處應依商業會計法，財務會計準則公報及相關主管機關之函令規定處理；若無相關規定則以明細登錄，並以每月計算已實現及未實現損益報表的方式處理。</p> <p>十一、 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <p>(一) 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>(二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經</p> | <p>認。確認人員應依成交單與交易對象確認並統計於部位總表備查。</p> <p>(三) 本公司從事衍生性商品交易，其有關風險之衡量、監督與控制由非財會單位之內部稽核人員負責向董事長及董事會負責。</p> <p>十、 定期評估方式及異常情形之處理</p> <p>財務處為衍生性商品交易所持有之部份至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員，如有異常情形應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。</p> <p>評估情形應包含下列事項：</p> <p>(一) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略。</p> <p>(二) 承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>(三) 按月評估風險管理措施：定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> <p>(四) 財務處應依商業會計法，財務會計準則公報及相關主管機關之函令規定處理；若無相關規定則以明細登錄，並以每月計算已實現及未實現損益報表的方式處理。</p> <p>十一、 本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：</p> <p>(一) 指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</p> <p>(二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經</p> | |

| 條款 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|-------|--|--|-------------------------|
| | <p>營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>十二、董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>(一) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> | <p>營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。</p> <p>十二、董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：</p> <p>(一) 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。</p> | |
| 第二十条 | <p>本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提報董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產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意見與理由列入會議記錄。</p> <p>本處理程序之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露。</p> | <p>本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提報董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。</p> <p>依前項規定將取得或處分資產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意見與理由列入會議記錄。</p> <p>本處理程序之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露。</p> | 依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂。 |
| 第二十一条 | <p>本處理程序於中華民國九十四年五月三日制訂。...</p> <p>本處理程序於中華民國一一一年五月二十六日修訂。</p> <p>本處理程序於中華民國一一三年五月二十四日修訂。</p> | <p>本處理程序於中華民國九十四年五月三日制訂。...</p> <p>本處理程序於中華民國一一一年五月二十六日修訂。</p> | 增列修訂日期。 |

附件十、董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料

| 類別 | 姓名 | 學歷、經歷及現職 (現職標記*者，係非公開發行公司) | 持有股數 (單位：股) |
|----|---------------------------------|--|----------------|
| 董事 | 梁進利 (男) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立交通大學 EMBA 高階主管管理碩士 ■ 國立臺北工專電機科冷凍空調組 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 聖暉工程科技(股)公司董事長 ■ 和碩工程(股)公司*董事長 ■ 朋億(股)公司董事長 ■ 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ■ 聖暉工程技術(深圳)有限公司*董事 ■ 深圳市鼎貿貿易有限公司*董事 ■ Sheng Huei International Co. Ltd.*董事 ■ Acter International Limited*董事 ■ New Point Group Limited*董事 ■ Acter Technology Singapore Pte. Ltd.*董事 ■ Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd.*董事 ■ 冠禮控制科技(上海)有限公司*董事長 ■ 豐澤工程(股)公司*董事及執行長 ■ 寶韻科技(股)公司*董事長 ■ 蘇州冠禮科技有限公司*董事長 ■ Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd.*董事 ■ 聖暉工程科技責任有限公司(越南)*董事 ■ Acter Technology Co., Ltd.*董事長 ■ 銳澤實業(股)公司董事長 ■ PT Acter Integration Technology Indonesia*董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 衛司特科技(股)公司董事 | 4,609,734 |
| 董事 | 翔暉開發(股) 公司代表人： 巫碧蕙 (女) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立中興大學管理學碩士 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 法商 PAREX GROUP 鈴鹿複合建材(上海)有限公司總經理 ■ 丹麗益業(股)公司董事長 ■ 台中女中校友會常務理事 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 台中女中文教基金會董事 | 5,395,776 |

| 類別 | 姓名 | 學歷、經歷及現職 (現職標記*者，係非公開發行公司) | 持有股數 (單位：股) |
|------|------------|---|----------------|
| 董事 | 胡台珍 (男) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 東海大學高階企業經營管理碩士 ■ 國立台北工專電機科冷凍空調組 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 中華民國斐陶斐榮譽學會榮譽會員 ■ 國立勤益工專電機科講師 ■ 台灣區冷凍空調工程工業同業公會常務理事 ■ 內政部冷凍空調裝修技術士技能檢定評審員 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 聖暉工程科技(股)公司董事 ■ Sheng Hwei International Co. Ltd. *董事 ■ New Point Group Limited*董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 梨山賓館(股)公司*董事 | 2,607,178 |
| 獨立董事 | 黃姿裴 (女) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立交通大學科技法律研究所法學碩士 ■ 國立臺灣大學財經法學組法學學士 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 臺北市政府顧問律師 ■ 護理師公會全國聯合會顧問律師 ■ 財團法人振興醫院工會顧問律師 ■ 中華民國仲裁協會仲裁人 ■ 中華民國律師公會全國聯合會國會聯繫委員會委員 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 聖暉工程科技(股)公司獨立董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 經兆國際法律事務所律師 | 0 |
| 獨立董事 | 紀志毅 (男) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 美國哈佛大學經濟學博士 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立中興大學財務金融系副教授 ■ 國立中正大學經濟系副教授 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司獨立董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立中興大學財務金融系教授 ■ 開曼美食達人(股)公司獨立董事 | 0 |

| 類別 | 姓名 | 學歷、經歷及現職 (現職標記*者，係非公開發行公司) | 持有股數 (單位：股) |
|------|------------|---|----------------|
| 獨立董事 | 邱慧吟 (女) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 國立台灣大學會計學研究所 ■ 國立政治大學會計系 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 勤業眾信聯合會計師事務所合夥會計師 <p>現職</p> <p>集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司獨立董事 <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 力容投資(股)公司*負責人 ■ 維裕聯合會計師事務所所長 | 0 |
| 獨立董事 | 梁連文 (女) | <p>學歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 日本北海道大學農業經濟博士 ■ 國立清華大學經濟研究所碩士 <p>經歷</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 中國文化大學財務金融學系專任副教授 ■ 中國文化大學財務金融學系專任助理教授 <p>現職</p> <p>非集團內公司</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 中國文化大學財務金融學系教授 ■ 國立台北大學金融與合作經營學系兼任教授 ■ 國際合作發展基金會董事 | 0 |

附件十一、董事(含獨立董事)及其代表人解除競業禁止限制項目

| 姓名 | 解除競業禁止限制項目 |
|-----|---|
| 梁進利 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 和碩工程(股)公司董事長 ■ 朋億(股)公司董事長 ■ 聖暉系統集成集團(股)公司董事長 ■ 聖暉工程技術(深圳)有限公司董事 ■ 深圳市鼎貿貿易有限公司董事 ■ Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ■ Acter International Limited 董事 ■ New Point Group Limited 董事 ■ Acter Technology Singapore Pte. Ltd. 董事 ■ Acter Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 ■ 冠禮控制科技(上海)有限公司董事長 ■ 豐澤工程(股)公司董事及執行長 ■ 寶韻科技(股)公司董事長 ■ 蘇州冠禮科技有限公司董事長 ■ Novatech Engineering & Construction Pte. Ltd. 董事 ■ 聖暉工程科技責任有限公司(越南)董事 ■ Acter Technology Co., Ltd. 董事長 ■ 銳澤實業(股)公司董事長 ■ PT Acter Integration Technology Indonesia 董事 ■ 衛司特科技(股)公司董事 |
| 巫碧蕙 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司董事 ■ 台中女中文教基金會董事 |
| 胡台珍 | <ul style="list-style-type: none"> ■ Sheng Huei International Co. Ltd. 董事 ■ New Point Group Limited 董事 ■ 梨山賓館(股)公司董事 |
| 黃姿裴 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 經兆國際法律事務所律師 |
| 紀志毅 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司獨立董事 ■ 開曼美食達人(股)公司獨立董事 |
| 邱慧吟 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 朋億(股)公司獨立董事 ■ 力容投資(股)公司負責人 ■ 維裕聯合會計師事務所所長 |
| 梁連文 | <ul style="list-style-type: none"> ■ 國際合作發展基金會董事 |

壹拾壹、附錄

附錄一、公司章程<修正前>

聖暉工程科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織設立，定名為聖暉工程科技股份有限公司；英文為 ACTER GROUP CORPORATION LIMITED。

第二條：本公司經營業務範圍如下：

- 1 • E501011 自來水管承裝商
- 2 • E599010 配管工程業
- 3 • E601010 電器承裝業
- 4 • E601020 電器安裝業
- 5 • E602011 冷凍空調工程業
- 6 • E603010 電纜安裝工程業
- 7 • E603040 消防安全設備安裝工程業
- 8 • E603050 自動控制設備工程業
- 9 • E603090 照明設備安裝工程業
- 10 • E603100 電焊工程業
- 11 • E606010 用電設備檢驗維護業
- 12 • E801010 室內裝潢業
- 13 • E801020 門窗安裝工程業
- 14 • E801030 室內輕鋼架工程業
- 15 • EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
- 16 • EZ09010 靜電防護及消除工程業
- 17 • EZ15010 保溫、保冷安裝工程業
- 18 • J101050 環境檢測服務業
- 19 • J101060 廢（污）水處理業
- 20 • IG03010 能源技術服務業
- 21 • ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得對外保證，不受公司法第十六條之限制，背書保證辦法經股東會同意後實施，修訂時亦同。

第四條：本公司轉投資其他公司之投資總額，不受公司法第十三條之限制，並授權董事會執行之。

第五條：本公司設總公司於臺灣省台中市，必要時經董事會之決議及主管機關核准後得在國內外設立分公司。

第六條：本公司之公告方法依照公司法及其他相關法令規定辦理。

第二章 股 份

第七條：本公司資本總額定為新台幣柒億貳仟萬元整，分為壹億肆仟肆佰萬股，每股新台幣伍元整，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要，決議發行。

第八條：本公司發行之股份得免印製股票，採無實體發行，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

第九條：本公司之股務作業，悉依有關法令及主管機關之規定辦理。

第九條之一：本公司依公司法收買之庫藏股轉讓之對象及發行之新股、員工認股權憑證及限制員工權利新股對象，包括符合本公司所訂一定條件之控制或從屬公司員工。

第三章 股 東 會

第十條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召開，其召集規定，依照相關法令規定辦理。股東會開會方式，經董事會決議，得以實體股東會並以視訊輔助、視訊股東會或其他經中央主管機關公告之方式為之，公司應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項依證券主管機關規定辦理。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一百七十七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十二條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。

第十三條：本公司股東，每股有一表決權，但有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。

第十四條：股東會之決議，除法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄應記載議事經過之要領及其結果並永久保存，出席股東之簽名簿及代理出席之委託書至少應保存一年。

前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第十五條之一：本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市（櫃）期間均不變動此條文。

第四章 董事

第十六條：本公司設董事五至九人，採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。任期均為三年，連選均得連任。

本公司董事之選舉採單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事，該方法有修正之必要時，除應依公司法第一百七十二條等規定辦理外，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。

全體董事，所持有本公司記名股票之股份總額，悉依金融監督管理委員會頒佈之『公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則』所規定之標準訂定之。

第十六條之一：本公司應為董事於任期內，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。

第十六條之二：本公司得依證券交易法第十四條之二之規定，就上述董事名額中，設立獨立董事，人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，其選任採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

- 第十七條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任時，董事會應自事實發生之日起六十日內召開股東臨時會補選之。
- 第十八條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。
- 第十八條之一：董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表本公司。董事長有掌管本公司所有一切重要事務之全權，其權力受法令、章程、股東會及董事會決議之限制。
- 第十九條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。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。
- 第十九條之一：董事會之召集應載明召集事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。其通知方式得以書面、電子郵件或傳真為之。
- 第二十條：董事會之決議，除法令另有規定外，應有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得每次出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，前項代理人以受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。
- 第廿一條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，並應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書永久保存。
- 第廿二條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。
- 第廿三條：本公司董事之薪資報酬及執行業務費用由本公司薪資報酬委員會依同業通常水準討論後送交董事會議定之。

第五章 經理及職員

第廿四條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

第廿五條：本公司得經董事會決議，聘請顧問或重要職員。

第六章 決 算

第廿六條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交審計委員會查核後提請股東常會承認：

(一)營業報告書 (二)財務報表 (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。

第廿六條之一：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低於百分之三為員工酬勞，及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。員工酬勞及董事酬勞之分派，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合本公司所訂條件之控制或從屬公司員工。

第廿七條：本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之。

前半會計年度決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅款，依法彌補累積虧損，預估保留員工及董事酬勞，提撥百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。

如尚有盈餘，其餘額連同前期累積未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之。

本公司年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並先彌補以往年度虧損，其餘分配如下：

- 一、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限；
- 二、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；
- 三、如尚有盈餘，其餘額連同前期累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之；以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司依公司法第二百四十一條規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份比例，發給新股或現金時，依前項方式決議分配之。

本公司視公司所處環境、成長階段及長期財務規劃酌予保留部份盈餘，就其餘額併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會視當年度資金狀況及經濟發展，分配股東紅利，其中現金紅利應為股東紅利總額之百分之十以上。

第七章 附 則

第廿八條：本公司章程之施行細則由董事會另定之。

第廿九條：本章程未定事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十條：本章程訂立於民國 六十八 年 二 月 十 日
 第一次修訂於民國 七十 年 七 月 二十三 日
 第二次修訂於民國 七十二 年 二 月 七 日
 第三次修訂於民國 七十三 年 九 月 八 日
 第四次修訂於民國 八十 年 七 月 二十九 日
 第五次修訂於民國 八十二 年 十二 月 十五 日
 第六次修訂於民國 八十三 年 一 月 二十一 日
 第七次修訂於民國 八十四 年 七 月 二十七 日
 第八次修訂於民國 八十六 年 三 月 二十八 日
 第九次修訂於民國 八十八 年 十一 月 十五 日
 第十次修訂於民國 九十 年 十二 月 一 日
 第十一次修訂於民國 九十一 年 三 月 十二 日
 第十二次修訂於民國 九十一 年 四 月 五 日

| | | | |
|------------|------|-----|------|
| 第十三次修訂於民國 | 九十一年 | 六月 | 二十日 |
| 第十四次修訂於民國 | 九十三年 | 五月 | 三日 |
| 第十五次修訂於民國 | 九十三年 | 十月 | 二十九日 |
| 第十六次修訂於民國 | 九十四年 | 五月 | 三日 |
| 第十七次修訂於民國 | 九十七年 | 十一月 | 十日 |
| 第十八次修訂於民國 | 九十八年 | 六月 | 十六日 |
| 第十九次修訂於民國 | 九十八年 | 十一月 | 四日 |
| 第二十次修訂於民國 | 九十九年 | 六月 | 十日 |
| 第二十一次修訂於民國 | 一〇〇年 | 六月 | 十五日 |
| 第二十二次修訂於民國 | 一〇一年 | 六月 | 十八日 |
| 第二十三次修訂於民國 | 一〇四年 | 五月 | 二十八日 |
| 第二十四次修訂於民國 | 一〇五年 | 五月 | 三十一日 |
| 第二十五次修訂於民國 | 一〇六年 | 五月 | 二十六日 |
| 第二十六次修訂於民國 | 一〇七年 | 五月 | 三十日 |
| 第二十七次修訂於民國 | 一〇八年 | 五月 | 二十九日 |
| 第二十八次修訂於民國 | 一一一年 | 五月 | 二十六日 |

聖暉工程科技股份有限公司



董事長：梁 進 利



附錄二、股東會議事規則<修正前>

股東會議事規則

第一條：訂定依據及目的

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以茲遵循。

第二條：範圍

本公司股東會議依本規則行之。

第三條：定義

本規則所稱之股東係指股東本人、徵求人及受託代理人。

第四條：本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第五條：股東會召集及開會通知

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業服務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第 六 條：委託出席股東會及授權

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第 七 條：召開股東會地點及時間之原則

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，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第 八 條：簽名簿等文件之備置

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。

前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；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第八條之一：召開股東會視訊會議，召集通知應載事項

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。
- 二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
 - (一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
 - (二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。
 - (三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。
 - (四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。
- 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

第九條：股東會主席、列席人員

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

主席之任務如下：

- 一、依時宣布開會及散會或休息，暨按照程序，主持會議進行。
- 二、維持會場秩序，並確保議事規則之遵行。
- 三、承認發言人地位。
- 四、接述動議。
- 五、依序將議案宣付討論及表決，並宣布表決結果。
- 六、簽署會議紀錄及有關會議之文件。
- 七、答復一切有關會議之詢問，及決定權宜問題與秩序問題。

第十條：股東會開會過程錄音或錄影之存證

本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，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

第十一條：股東會出席股數之計算與開會

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第八條向本公司重行登記。

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數時，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股東會表決。

第十二條：議案討論

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十三條：股東發言

出席股東發言前，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，由主席定其發言順序。

出席股東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，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

第十四條：表決股數之計算、迴避制度

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十五條：議案表決、監票及計票方式

股東每股有一表決權；但受限制或無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，至遲應於股東會開會前二日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

公開發行公司之股東係為他人持有股份時，股東得主張分別行使表決權。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。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。

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。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第八條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十六條：選舉事項

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。

股東會於董事任期未屆滿前，經決議改選全體董事者，如未決議董事於任期屆滿始為解任，視為提前解任。前項改選，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席。

第一項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十七條：會議記錄及簽署事項

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。

本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十八條：對外公告

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十九條：會場秩序之維護

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第二十條：休息、續行開會

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日以內延期或續行集會。

第二十一條：視訊會議之資訊揭露

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十二條：視訊股東會主席及紀錄人員之所在地

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席或其指定人員並應於開會時宣布該地點之地址。

第二十三條：斷訊之處理

股東會以視訊會議召開者，主席或其指定人員應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十四條：數位落差之處理

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十五條：實施

本規則經股東會通過後實施，修訂時亦同。

第二十六條：制訂及修訂日期

本規則於中華民國九十四年五月三日制訂。

本規則於中華民國九十八年六月十六日修訂。

本規則於中華民國一〇〇年六月十五日修訂。

本規則於中華民國一〇一年六月十八日修訂。

本規則於中華民國一〇二年六月十九日修訂。

本規則於中華民國一〇四年五月二十八日修訂。
本規則於中華民國一〇九年五月二十七日修訂。
本規則於中華民國一一〇年七月二十三日修訂。
本規則於中華民國一一一年五月二十六日修訂。

附錄三、董事選任程序

董事選任程序

第一條：目的及依據

本公司為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第二條：董事應具備之能力

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第三條：獨立董事之選任條件

本公司獨立董事之資格，除應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定外，本公司應考量本身運作、營運型態產業特性、發展需求及董事會

整體功能等以尋求適當且多元化人才。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第 四 條：董事之選舉方式

本公司董事之選舉，應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

本公司董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，送請股東會，股東應就董事候選人名單中選任之。有關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、證券交易法及相關法令規定辦理。

第 五 條：董事之缺額補選方式

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第 六 條：選舉票之製備

董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第 七 條：董事名額及當選方式

本公司董事依公司章程所定之名額，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數較多者依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第八條：監票及計票

選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第九條：選舉票無效之情形

選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。

第十條：開票

投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十一條：當選通知

當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十二條：實施

本程序經股東會通過後施行，修正時亦同。

第十三條：制訂及修正日期

本程序於中華民國九十四年五月三日制訂。

本程序於中華民國九十八年六月十六日修正。

本程序於中華民國一〇〇年六月十五日修正。

本程序於中華民國一〇四年五月二十八日修正。

本程序於中華民國一〇六年五月二十六日修正。

本程序於中華民國一一〇年七月二十三日修正。

本程序於中華民國一一一年五月二十六日修正。

附錄四、取得或處分資產處理程序<修正前>

取得或處分資產處理程序

第一條：目的及法源依據

本公司為加強資產管理、保障投資及落實資訊公開，依證券交易法第三十六條之一及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定本作業程序，凡有關本公司取得或處分資產，悉依本處理程序之規定施行之。

第二條：資產範圍

本處理程序所稱之資產範圍如下：

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產。
- 六、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、衍生性商品。
- 八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、其他重要資產。

第三條：相關名詞定義

- 一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司

法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。

- 三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。
- 四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。
- 五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。
- 六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。
- 七、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。
- 八、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。
- 九、所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。

第四條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反公開發行公司取得或處分資產處理準則、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與本公司不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、本公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

- (一)承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- (二)執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
- (三)對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
- (四)聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。

第五條：取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額

- 一、本公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之限額如下：
 - (一)購買非供營業使用之不動產及其使用權資產總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十為限。
 - (二)有價證券投資總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之百；個別有價證券投資金額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之三十。保本型有價證券、以財務調度為目的之取得國內外貨幣型基金、可轉讓定期存單、短期商業本票、銀行承兌匯票及買賣附買回、賣回條件之債券等工具不在此限。
- 二、本公司轉投資依公司章程規定授權董事會決議辦理之，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十的限制。

第六條：取得或處分有價證券之評估及作業程序

- 一、價格決定方式及參考依據

取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易之參考。
- 二、委請專家出具意見

取得或處分有價證券，且交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

三、交易金額之計算，應依第十三條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

四、授權額度及層級

(一)以經營為目的之轉投資及其股權之處分，每筆交易金額達本公司股本之百分之二十(含)以上者，應提經董事會通過，未達本公司股本之百分之二十(不含)以下者，授權董事長核准，並再報提最近期之董事會追認。

(二)以財務調度為目的而取得或處分公債、公司債、金融債券、國內外債券型基金、國內外貨幣型基金，每筆交易金額達新台幣一億元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣一億元者，授權董事長核准，交易金額超過七千萬者，再報提最近期之董事會追認。

(三)以財務調度為目的而取得或處分所買賣之其他有價證券，每筆交易金額達新台幣七千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣七千萬元者，授權董事長核准，交易金額超過五千萬者，再報提最近期之董事會追認。

(四)其他非以經營或財務調度為目的而取得或處分之有價證券、每筆交易金額達新台幣三千萬元以上者，應提經董事會通過，未達新台幣三千萬元者，授權董事長核准。

(五)可轉讓定期存單、短期商業本票、銀行承兌匯票及買賣附買回、賣回條件之債券，則不在此限，依公司核決權限辦理。

五、執行單位

本公司有關長、短期有價證券投資之取得及處分作業，應依前款核決權限呈核後，由財務單位負責執行。

六、交易流程

本公司取得或處分有價證券之交易流程，悉依本公司內部控制制度投資循環相關作業之規定辦理。

第七條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格，經詢價、比價、議價或公開招標之程序等，作成交易條件、交易價格及分析報告提報董事長。

二、委請專家出具估價報告

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。
- (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
- (五)建設業適用

除採用限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據外，如有正當理由未能即時取得估價報告者，應於事實發生之日起算二週內取得估價報告，並於取得估價報告之日起算二週內取得前（三）之會計師意見。

(六)經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

(七)交易金額之計算，應依第六條第三款規定辦理。

三、授權額度及層級

取得或處分不動產、設備或其使用權資產，交易金額在本公司股本之百分之二十(不含)以下者，須送呈董事長核准；交易金額超過本公司股本之百分之二十(含)以上者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產時，應依前款核決權限呈核決後，由使用部門及相關權責單位負責執行。

五、交易流程

本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產之交易流程，悉依本公司內部控制制度不動產、廠房及設備循環相關作業之規定辦理。

第八條：向關係人取得或處分資產之評估及作業程序

一、本公司向關係人取得或處分資產，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。交易金額之計算，應依第六條第三款規定辦理。另判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金

外，應將下列資料，先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- (二)選定關係人為交易對象之原因。
- (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三款及第四款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。
- (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- (六)依本條第一款規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。
- (八)提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
- (九)交易金額之計算，應依第十三條第二款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提交股東會、董事會通過部分免再計入。
- (十)本公司與子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第七條第三款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：
 - 1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
 - 2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。
- (十一)公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有本條第二款交易，交易金額達公司總資產百分之十以上者，公司應將第二款所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。

三、交易成本之合理性評估

(一)向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以本公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二)合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前(一)所列任一方法評估交易成本。

(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，應依前(一)及(二)規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四)向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二款有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用前(一)至(三)有關交易成本合理性之評估規定。

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
4. 本公司與子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

四、依前款(一)及(二)規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第五款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證

據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

(一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

1. 素地依第三款規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

(二)舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

五、向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按第三款及第四款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

(一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

(二)審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。

(三)應將前(一)及(二)處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金融監督管理委員會證券期貨局同意後，始得動用該特別盈餘公積。

六、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前款之規定辦理。

第九條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之評估及作業程序

一、價格決定方式及參考依據

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，應考量該項資產未來可能產生效益、市場公平價值，必要時並參考專家意見，與交易相對人議定之。

二、委請專家出具意見

取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見；前述交易金額之計算，應依第六條第三款規定辦理。

三、授權額度及層級

(一)取得或處分會員證，交易金額在新臺幣一百萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，送呈董事長核准；交易金額超過新臺幣一百萬元者，須經董事會通過後始得為之。

(二)取得或處分無形資產或其使用權資產，交易金額在新臺幣一百萬元(含)以下者，須經公司內部簽呈，呈請董事長核准後始得為之，並應提報最近一次董事會；交易金額超過新臺幣一百萬元者，須經董事會通過後始得為之。

四、執行單位

本公司有關無形資產或其使用權資產或會員證之取得及處分作業，應依前項核決權限呈核決後，由使用單位及相關權責單位執行。

五、交易流程

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證，悉依本公司核決權限表及內部控制制度採購及付款循環之付款程序辦理。

第十條：取得或處分金融機構之債權之評估及作業程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後如欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定相關之評估及作業程序。

第十一條：取得或處分衍生性商品之評估及作業程序

為有效管理本公司收支、資產及負債因外匯、利率等變動及本公司從事衍生性商品交易所產生之風險。

一、經營或避險策略

本公司從事衍生性商品交易，以規避因匯率、利率或資產價格波動所引起之風險，並以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收/應付外幣部位進行避險。

二、權責劃分

財務單位得進行衍生性商品交易及確認之人員須由財務處最高決策主管指派。

需設置交易確認與交割人員。確認人員負責與交易對手進行交易確認；交割人員負責安排到期交割事宜，且交易確認與交割人員不得為同一人。

三、交易契約總額及損失上限之訂定

(一)交易契約總額度

避險性操作

本公司之整體避險契約總額，以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收/應付外幣部位為限。

交易性操作

本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品外，不從事其他交易性操作。

(二)損失上限之訂定

避險性操作

本公司個別(全部)契約損失若與市價達百分之五以上之差價損失時，需呈報董事長核准是否即將部位結清。

個別(全部)契約損失最高限額以不超過個別(全部)交易合約金額百分之十為上限，如逾損失上限，即應依本處理辦法第十三條之規定辦理公告。

交易性操作

本公司除可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品上限同避險性操作，不從事其他交易性操作。

四、績效評估

避險性操作

避險性操作之績效係以避險策略作為依據而加以衡量評估。

五、授權額度及層級

避險性操作與可轉換公司債、附認股權證公司債、保本型結構金融商品之授權額度及層級如下：

本公司經授權之交易人員須依據第十一條第一項第三款之交易契約總額度內且經財務處最高決策主管評估呈權限主管同意後，始可承作交易。

每筆交易須經依額度完成內部書面簽核，其授權額度、交易簽核及層級如下：

| 金額(新台幣) | 處級主管 | 總經理 | 董事長 | 董事會 |
|----------|------|-----|-----|-----|
| 一億元以下 | 審查 | 審查 | 核決 | |
| 一億元以上(含) | 審查 | 審查 | 審查 | 決議 |

為使交易對象配合本公司之監督管理，應將本條所訂之交易授權額度及層級以書面通知交易對象。惟與交易對象間之書面確認，無論金額大小，均由財務處最高決策主管簽核。

六、重大衍生性商品交易

重大之衍生性商品交易，應依相關規定處理，並提董事會決議。

七、執行單位及流程

(一)確認交易部位

(二)相關走勢分析及判斷

(三)決定避險具體做法：

1. 交易標的
2. 交易部位
3. 目標價位及區間
4. 交易策略及型態
5. 價格參考依據公開報價系統

(四)取得交易之核准

(五)執行交易

1. 交易對象：選擇交易對象時，須首重信用風險之考量。
2. 交易人員：本公司得執行衍生性商品交易之人員應先簽請財務處最高決策主管、總經理、董事長同意後，通知本公司之往來金融機構，非上述人員不得從事交易。

八、風險管理

(一)信用風險：本公司交易對象限與本公司有往來之銀行或知名之金融機構，並能提供專業資訊者為原則，否則應簽請財務處最高決策主管同意。

(二)市場風險：本公司對衍生性金融商品，因利率、匯率變化或其他因素所造成市價變動之避險性交易為主，並應隨時加以控管。

(三)流動性風險：為確保流動性，交易前應與資金人員確認交易額度不會造成流動性不足之現象。

(四)現金流量：本公司應維持足夠之速動資產及融資額度以應交割資金之需求。

(五)作業風險：本公司明定授權額度及作業流程以避免作業上的風險。

(六)法律風險：本公司和交易對手所簽署的文件必須經過內部法務人員或法律顧問的核閱才能正式簽署，以避免法律上的風險。

九、內部控制

(一)本公司交易人員及確認、交割人員不得互相兼任。

(二)交易發生時，交易人員應即填寫交易成交單，交與確認人員確認。確認人員應依成交單與交易對象確認並統計於部位總表備查。

(三)本公司從事衍生性商品交易，其有關風險之衡量、監督與控制由非財會單位之內部稽核人員負責向董事長及董事會負責。

十、定期評估方式及異常情形之處理

財務處為衍生性商品交易所持有之部份至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員，如有異常情形應即向董事會報告，並採取必要之因應措施。

評估情形應包含下列事項：

(一)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略。

(二)承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(三)按月評估風險管理措施：定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。

(四)財務處應依商業會計法，財務會計準則公報及相關主管機關之函令規定處理；若無相關規定則以明細登錄，並以每月計算已實現及未實現損益報表的方式處理。

十一、本公司從事衍生性商品交易，董事會應依下列原則確實監督管理：

(一)指定高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。

(二)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

十二、董事會授權之高階主管人員應依下列原則管理衍生性商品之交易：

(一)定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所定之從事衍生性商品交易處理程序辦理。

(二)監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

本公司從事衍生性商品交易，依所定從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。

十三、內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易相關部門對本處理程序相關規定之遵守情形，並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

十四、本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第十一款(二)、第十二款(一)定期應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。

十五、本公司經理人及主辦人員從事衍生性商品交易，應遵循本處理程序之規定，使公司免於遭受作業不當之損失。如有違反相關法令或本處理程序規定之情事，其懲戒悉依本公司相關人事規章之規定辦理。

十六、本公司之子公司擬從事衍生性商品交易者，本公司應督促其訂定從事衍生性商品交易處理程序，並依相關規定送其董事會決議後實施。除朋億及其子公司外之集團子公司若從事衍生性商品交易，應定期提供相關資料予本公司查核。

第十二條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之評估及作業程序

一、評估及作業程序

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。

二、交易對價之決定方式及參考依據

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應綜合考量參與公司之過去及未來財務與業務狀況、預計未來可能產生效益、市場決定交易價格之公平方式，並參考會計師、律師

或證券承銷商之專業意見，與參與合併、分割、收購或股份受讓之對方議定價格。

三、委請專家出具意見

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

四、決策層級

本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，其決議悉依公司法及相關法令之規定辦理。

五、相關資料之提交暨無法經股東會通過時資訊之公開

(一)本公司辦理合併、分割或收購，應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同本條第三款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

(二)參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

六、董事會及股東會召開日期

(一)參與合併、分割或收購之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

(二)參與股份受讓之公司，除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天

召開董事會。

(三)參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。
2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前(三)第1點及第2點資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金融監督管理委員會備查。

另參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前項及第六款(三)規定辦理。

七、保密義務及內線交易之規避

所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

八、換股比例或收購價格之變更原則

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司，換股比例或收購價格原則上不得任意變更，但已於契約中訂定得變更之條件，不在此限。換股比例或收購價格得變更條件如下：

(一)辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有

股權性質之有價證券。

- (二)處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- (三)發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- (四)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- (五)參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- (六)已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

九、契約應載明事項

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- (一)違約之處理。
- (二)因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- (三)參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- (四)參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- (五)預計計畫執行進度、預計完成日程。
- (六)計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

十、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

十一、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第六款董事會

及股東會召開日期、第七款保密義務及內線交易之規避及第十款參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時之規定辦理。

第十三條：公告申報程序

一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會證券期貨局指定網站辦理公告申報：

(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三)從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

(四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

1. 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。
2. 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。

(五)本公司若經營營建業務取得或處分供營建使用之不動產或其使用權資產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上；其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，交易金額為達新臺幣十億元以上。

(六)若以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

(七)除前(一)至(六)以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額

百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：

1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或申購或賣回指數投資證券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。但買賣屬母子公司或關係企業之有價證券者，不在此限。
3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

二、前款交易金額依下列方式計算之：

- (一)每筆交易金額。
- (二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- (三)一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- (四)一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。
- (五)所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。

三、本公司應按月將公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會證券期貨局指定之資訊申報網站。

四、本公司應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

- 五、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。
- 六、本公司依本條前列規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報：
 - (一)原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
 - (二)合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
 - (三)原公告申報內容有變更。
- 七、本公司之子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十、三十一條所訂公告申報標準者，本公司亦應代該子公司辦理公告申報事宜。其中子公司適用之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第十四條：對子公司取得或處分資產之控管程序

- 一、本公司應督促各子公司依金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定訂定並執行取得或處分資產處理程序。
- 二、各子公司之取得或處分資產，依其所訂「取得或處分資產處理程序」或其他法律規定應經董事會通過者，應於事實發生前呈報本公司。本公司權責單位應評估除朋儔及其子公司外之集團子公司該項取得或處分資產之可行性、必要性及合理性，事後並追蹤執行狀況，進行分析檢討。
- 三、本公司內部稽核人員應定期稽核各子公司對其「取得或處分資產處理程序」之遵循情形，作成稽核報告；稽核報告之發現及建議於呈核後，應通知各受查之子公司改善，並定期作成追蹤報告，以確定其已及時採取適當之改善措施。

第十五條：本程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本準則有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之；本處理程序有關實收資本額達新臺幣一百

億元之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益新臺幣二百億元計算之。

第十六條：本公司不得放棄對 Sheng Hwei International Co., Ltd.、朋億股份有限公司及和碩工程股份有限公司未來各年度之增資。若本公司因策略聯盟考量或其他，經櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。

第十七條：罰則

本公司相關人員辦理取得或處分資產，如有違反金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本公司「取得或處分資產處理程序」規定，依照本公司人事管理辦法及工作規則定期提報考核，依其情節輕重處罰。

第十八條：有關法令之補充

本處理程序未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

第十九條：本程序所指應經審計委員會承認者，係為應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前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。

第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第二十條：實施與修訂

本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，再提報股東會同意後實施，修正時亦同。

依前項規定將取得或處分資產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意見與理由列入會議記錄。

本處理程序之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露。

第二十一條：制訂及修訂日期

本處理程序於中華民國九十四年五月三日制訂。

本處理程序於中華民國九十四年十月四日修訂。

本處理程序於中華民國九十八年六月十六日修訂。

本處理程序於中華民國九十九年六月十日修訂。
本處理程序於中華民國一〇〇年六月十五日修訂。
本處理程序於中華民國一〇一年六月十八日修訂。
本處理程序於中華民國一〇二年六月十九日修訂。
本處理程序於中華民國一〇三年六月十八日修訂。
本處理程序於中華民國一〇四年五月二十八日修訂。
本處理程序於中華民國一〇六年五月二十六日修訂。
本處理程序於中華民國一〇七年五月三十日修訂。
本處理程序於中華民國一〇八年五月二十九日修訂。
本處理程序於中華民國一〇九年五月二十七日修訂。
本處理程序於中華民國一一一年五月二十六日修訂。

附錄五、全體董事持股情形

- 一、截至民國 113 年 3 月 26 日止，本公司登記資本額為新台幣 720,000,000 元，實收資本額為新台幣 620,404,650 元，已發行股數計 124,080,930 股。
- 二、本公司之獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已設置審計委員會，故無全體董事及監察人法定應持有股數之適用。
- 三、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數狀況如下列所述：

| 職稱 | 姓名 | 選任日期 | 任期 | 持有股數 | 持股率 |
|----------|-----|-----------|----|-----------|-------|
| 董事長 | 梁進利 | 110.07.23 | 3年 | 4,609,734 | 3.72% |
| 董事 | 楊炯棠 | 110.07.23 | 3年 | 2,094,148 | 1.69% |
| 董事 | 胡台珍 | 110.07.23 | 3年 | 2,607,178 | 2.10% |
| 獨立董事 | 葉惠心 | 110.07.23 | 3年 | 7,186 | 0.01% |
| 獨立董事 | 王茂榮 | 110.07.23 | 3年 | 12,000 | 0.01% |
| 獨立董事 | 楊千 | 110.07.23 | 3年 | 0 | 0.00% |
| 獨立董事 | 黃姿裴 | 110.07.23 | 3年 | 0 | 0.00% |
| 全體董事持有股數 | | | | 9,330,246 | 7.53% |

附錄六、員工及董事酬勞等相關資訊

單位：新台幣元

| 分配項目 | 董事會分派金額(A) | 估列費用年度估列金額(B) | 差異金額(A-B) | 差異原因及處理情形 |
|--------|-------------|---------------|-----------|-----------|
| 員工股票酬勞 | 0 | 0 | 0 | 無差異 |
| 員工現金酬勞 | 141,100,771 | 141,100,771 | 0 | |
| 董事酬勞 | 70,550,385 | 70,550,385 | 0 | |

附錄七、其他說明事項

- 一、本次股東常會，股東提案處理說明：

- (一)依公司法第 172-1 條規定，持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，得向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以 300 字為限。
- (二)本公司今年股東常會受理股東書面提案申請，期間為 113 年 3 月 18 日至 113 年 3 月 27 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- (三)公司並無接獲任何股東提案。

二、本次股東常會，董事採候選人提名制，董事候選人提名處理說明：

- (一)依公司法第 192-1 條規定，持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東或董事會，得以書面向公司提名董事候選人。
- (二)本公司今年股東常會受理股東提名申請，期間為 113 年 3 月 18 日至 113 年 3 月 27 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- (三)公司依法定程序辦理董事提名之公告作業，業於 113 年 4 月 11 日董事會決議列入候選人名單，並就候選人之競業內容提請股東會同意解除。

Acter

聖暉工程



MIX
Paper | Supporting
responsible forestry
FSC™ C018015