

股票代號：9934

查詢網址

[http://mops.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q5](http://mops.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q5)

<https://tw.globeunion.com/investors/shareholders/>



成霖企業股份有限公司

Globe Union Industrial Corp.

# 110 年股東常會

## 議 事 手 冊

時間：中華民國 110 年 5 月 28 日

地點：台中市北屯區軍福十八路 328 號

(葳格國際會議中心)

# 目 錄

## 頁次

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 壹、開會程序.....                 | 1  |
| 貳、會議議程.....                 | 2  |
| 一、報告事項.....                 | 3  |
| 二、承認事項.....                 | 4  |
| 三、討論事項.....                 | 5  |
| 四、選舉事項.....                 | 7  |
| 五、其他議案.....                 | 9  |
| 六、臨時動議.....                 | 9  |
| 七、散會.....                   | 9  |
| 參、附件                        |    |
| 一、109 年度營業報告書.....          | 10 |
| 二、審計委員會審查報告.....            | 13 |
| 三、會計師查核報告書及 109 年度財務報表..... | 14 |
| 四、盈餘分配表.....                | 32 |
| 五、「公司章程」修正對照表.....          | 33 |
| 六、「股東會議事規則」修正對照表.....       | 35 |
| 七、「董事選舉辦法」修正對照表.....        | 36 |

附錄：

|                |    |
|----------------|----|
| 一、股東會議事規則..... | 38 |
| 二、公司章程.....    | 41 |
| 三、董事選舉辦法.....  | 46 |
| 四、董事持股情形.....  | 48 |

# 成霖企業股份有限公司

## 110 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

# 成霖企業股份有限公司

## 110 年股東常會議程

一、時間：民國 110 年 5 月 28 日(星期五)上午九時

二、地點：台中市北屯區軍福十八路 328 號(葳格國際會議中心)

三、報告出席股數

四、主席宣布開會

五、主席致詞

六、報告事項

(一)本公司 109 年度營業報告，報請 公鑑。

(二)本公司 109 年度審計委員會查核報告，報請 公鑑。

(三)本公司 109 年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑑。

七、承認事項

(一)本公司 109 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

(二)本公司 109 年度盈餘分配案，提請 承認。

八、討論事項

(一)修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 公決。

(二)修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 公決。

(三)修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文案，提請 公決。

(四)以資本公積發放現金股利案，提請 公決。

九、選舉事項

選舉第 18 屆董事(含獨立董事)

十、其他議案

解除董事競業禁止之限制案

十一、臨時動議

十二、散會

## 一、報告事項

第一案：

案由：本公司109年度營業報告，報請 公鑒。

說明：109年度營業報告書(請參閱附件一，本手冊第10頁)。

第二案：

案由：本公司109年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核109年度決算表冊報告書(請參閱附件二，本手冊第13頁)。

第三案：

案由：本公司109年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑑。

說明：

- 一、依本公司章程第25-1條第1項規定，本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之二為員工酬勞，並得提撥不高於百分之二為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 二、本公司依據董事酬金給付辦法規定，109年度雖有獲利，但每股稅前淨利未達新台幣1元以上，遂不予提撥109年度董事酬勞；另擬提撥13,214,850元為109年度員工酬勞。
- 三、上述員工酬勞以現金發放。
- 四、上述董事酬勞及員工酬勞提撥數額業經110年3月11日薪酬委員會及董事會審議通過。

## 二、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司109年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：本公司109年度營業報告書(請參閱附件一，本手冊第10頁)，及財務報表(請參閱附件三，本手冊第14頁)(合併報表及個體報表)，業經董事會決議通過，上述財務報表並經安永聯合會計師事務所查核完竣，併同營業報告書送交審計委員會查核，出具書面查核報告書在案，提請 承認。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：本公司109年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

一、109年度可供分配盈餘為新台幣110,049,255元，考量公司業務發展需求，擬分配股東紅利109,956,336元，全額分配現金股利，每股配發新台幣0.307元(以110年4月1日可參與分配股利之股數358,163,962股計算)，計算至元為止，經股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日；本次現金股利分派未滿1元之畸零數額，轉入職工福利委員會(盈餘分配表請參閱附件四，本手冊第32頁)。

二、配息基準日前，如因本公司買回股份、庫藏股轉換或註銷，可轉換公司債轉換或員工認股權證行使等，而影響本公司流通在外之股份數額，股東配息率因此發生變動，擬請股東會授權董事長全權處理相關事宜。

三、提請 承認。

決議：

### 三、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 公決。

說明：

- 一、為配合公司法法令規定及本公司實務作業需要，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。
- 二、修訂條文前後對照表(請參閱附件五，本手冊第 33 頁)。
- 三、提請 公決。

決議：

第二案：(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 公決。

說明：

- 一、依據臺灣證券交易所 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函令辦理。
- 二、修訂條文前後對照表(請參閱附件六，本手冊第 35 頁)。
- 三、提請 公決。

決議：

第三案：(董事會提)

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文案，提請 公決。

說明：

- 一、依據臺灣證券交易所 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 1090009468 號函令辦理。
- 二、修訂條文前後對照表(請參閱附件七，本手冊第 36 頁)。
- 三、提請 公決。

決議：



第四案：(董事會提)

案 由：以資本公積發放現金股利案，提請 公決。

說 明：

- 一、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 69,125,645 元配發予股東，按配發基準日股東名簿記載之持有股份比例，每股配發現金股利 0.193 元。
- 二、本次以資本公積分派現金股利係按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零數額，轉入職工福利委員會。
- 三、嗣後如因本公司買回股份、庫藏股轉換或註銷，可轉換公司債轉換或員工認股權證行使等，而影響本公司流通在外之股份數額，股東配發現金比例因此發生變動，擬請股東會授權董事長全權處理相關事宜。
- 四、上述資本公積發放現金股利經股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日。
- 五、提請 公決。

決 議：

#### 四、選舉事項(董事會提)

案由：辦理第 18 屆董事(含獨立董事)選舉案，敬請選舉。

說明：

- 一、本公司第 17 屆董事任期於 110 年 5 月 24 日屆滿，擬依本公司章程之規定，於 110 年股東常會改選董事 7 人(含獨立董事 3 人)，任期均為 3 年。
- 二、改選後之第 18 屆董事任期，自 110 年 5 月 28 日至 113 年 5 月 27 日，任期 3 年，連選得連任。第 17 屆董事自新任董事就任之日起同時解任。
- 三、本公司董事(含獨立董事)候選人名單，業經 110 年 4 月 13 日第 17 屆董事會第 23 次會議決議審查通過，如下：

##### 候選人名單

| 候選人類別 | 候選人姓名                      | 學歷  | 經歷   | 持有股數(股)    |
|-------|----------------------------|---|--|------------|
| 董事    | 明霖投資股份有限公司代表人歐陽玄           | 美國西北大學整合行銷碩士                                | 成霖企業(股)公司董事長<br>美國 Venture-G Inc. 創辦人及執行長  | 23,366,692 |
| 董事    | 明霖投資股份有限公司代表人歐陽明           | Pacific Western University EMBA<br>淡水工商管理學院 | 成霖企業(股)公司榮譽董事長<br>成霖企業(股)公司董事長兼總經理<br>崇峰實業(股)公司業務經理  | 23,366,692 |
| 董事    | 明霖投資股份有限公司代表人 Andrew Yates | Tameside College, Ashton - u - Lyne. UK     | 成霖企業(股)公司總經理<br>CEO Globe Union Europe<br>CEO PJH (UK)<br>Commercial Director PJH Ltd (UK) | 23,366,692 |
| 董事    | 明霖投資股份有限公司代表人陳雯欣           | 美國波士頓大學商業管理碩士暨公共關係碩士                        | 通用汽車(中國)投資有限公司市場行銷總監、通用汽車(中國)投資有限公司 Buick(別克)品牌總監、通用汽車(中國)投資有限公司 Opel(歐寶)營運總監、上汽通用汽車       | 23,366,692 |

| 候選人類別 | 候選人姓名 | 學歷                            | 經歷  | 持有股數(股) |
|-------|-------|-------------------------------|---|---------|
|       |       |                               | adillac(凱迪拉克)品牌總監、上汽通用汽車品牌策略經理、福特六和汽車股份有限公司廣告行銷經理、福特六和汽車股份有限公司銷售規劃經理、福特六和汽車股份有限公司售後服務區域經理 |         |
| 獨立董事  | 黃欽杉   | 美國波士頓劍橋學院管理研究所碩士              | 友益企業管理顧問有限公司董事長兼首席顧問<br>雷虎科技公司總經理、台正企管顧問(股)公司顧問師、福瑩金屬公司副總經理、光男企業(股)公司總管理處副理               | 541     |
| 獨立董事  | 許永聲   | 國立台灣大學會計研究所博士                 | 國立中興大學會計系專任教授<br>國立中興大學會計系專任副教授   | 0       |
| 獨立董事  | 范文毅   | 美國密西根州立大學廣告學碩士<br>淡江大學英國語文學學士 | 不來梅(股)公司策略執行長、安絡福上海(股)公司董事總經理、中國安索帕集團首席策略整合長、上安安索帕有限公司董事總經理、台灣智威湯遜廣告公司副總經理                | 0       |

#### 四、敬請選舉

選舉結果：

## 五、其他議案

案由：解除第 18 屆新任董事競業限制案，提請 公決。

說明：

- 一、依公司法第 209 條之規定：「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 二、本公司新任董事或有同時擔任本公司營業範圍內之其他公司董事或經理人職務，為借重其專才與相關經驗，擬依法提請股東會同意解除本公司新任董事競業之限制。
- 三、擬請解除新任董事競業禁止之限制內容如下

| 職稱 | 姓名           | 目前兼任其他公司之職務  |
|----|--------------|--|
| 董事 | 歐陽玄          | Globe Union Industrial (B. V. I) Corp.<br>Globe Union Cayman Corp.<br>Globe Union (Bermuda) Ltd<br>Globe Union Germany GmbH & Co. KG<br>Globe Union Verwaltungs GmbH.<br>Globe Union Group Inc.<br>Globe Union Canada Inc.<br>Danze Inc.<br>Gerber Plumbing Fixtures, LLC<br>GU PLUMBING de MEXICO S. A. de C. V.<br>深圳成霖實業有限公司<br>山東美林衛浴有限公司<br>等 100% 持股之子公司的董事。 |
| 董事 | 歐陽明          | Arte En Bronce, S. A, DE C. V 子公司的董事。  |
| 董事 | Andrew Yates | PJH (HK) LIMITED 100% 持股之子公司的董事。   |

四、提請 公決。

決議：

六、臨時動議

七、散 會

# 成霖企業股份有限公司

## 營業報告書

109 年，新冠病毒疫情對社會大眾及全世界所帶來的挑戰，已經全面影響每個人的生活。然而，身為企業的經營者，必須快速因應所有的變化，並帶領成霖集團在這樣艱困的時期仍能尋求突破困境，維持成長。

首先，我們在世界各地的經營團隊，在疫情流行期間經歷封城管制後，確保每一個工作崗位的員工的安全。團隊立刻將這些管理經驗分享給公司同仁，讓本公司能安全並有效率地持續的營運，並即時與顧客、員工及股東溝通與服務。

隨著全球逐漸意識到疫情的嚴重性，經營團隊立即啟動風險控管機制，在危機中管理各項業務的運作，包括專注於現金管理，以確保公司能彈性處理非預期性的需求。疫情在年初蔓延至歐美主要市場經濟體，造成需求及消費動能急凍，經濟成長停擺，成霖集團上半年營業收入相較於 108 年同期下滑 16%。

109 年下半年受惠於低房貸利率及遠程工作模式普及，強勁的購房需求以及個人居家時間出現前所未見的增長，消費者提高了對居家修繕用品的需求。憑藉對營運資金的敏銳控管，公司已在六月前預先準備完善，順勢從疫情造成的下一波影響中獲利。下半年度營收較去年同期增長 14%，而下半年度稅後淨利超越 108 年總獲利，達到新台幣 335,806 仟元。即使受到疫情衝擊，109 年整年營業收入為新台幣 168 億元，與去年同期相比僅下滑 1.5%，營運利益實際增長 19%達到新台幣 465,479 仟元。受到非經常性支出的影響，稅後淨利(NIAT)相較去年下滑 14%，以新台幣 287,487 仟元作收。

109 年營運報告：

- (一)、營運成果：成霖集團 109 年度的合併營業收入淨額為新台幣 16,775,209 仟元，較 108 年的 17,023,426 仟元，下滑 1.5%；稅後淨利為新台幣 287,487 仟元，較 108 年減少 14%，每股稅後營餘為 0.81 元。
- (二)、財務收支及獲利能力分析：請參閱附件財務報表
- (三)、預算執行情形：本公司並無公開財務預測。



## 110 年營運計畫與經營方針：

目前已完成集團內部貼牌代工與自有品牌兩大事業群的整合，將水龍頭與衛生陶瓷品項產品管理團隊組織優化，為客戶提供一系列精良的特色產品。並於 109 年底，落實品牌經營與策略方向，成功的將自有品牌打入零售市場，在全球第二大零售商 Costco 通路推出 GERBER 品牌陶瓷商品。

預計在 110 年，品牌策略將仍以穩固 GERBER 品牌在專業衛浴品牌批發市場為主軸，善用現有品牌知名度將產品拓展至各大型量販店零售( retail) 通路。此布局更加接近以 Gerber 品牌為後盾而推動北美營運發展的願景，並預計透過各種媒體致力推廣以零售消費者(B2C)為核心的營銷專案。

貼牌代工事業群在歐洲的營運已從 109 年第二季的封城影響中完全復甦，營業收入較去年同期增長 3.6%。然而，疫情前所實施的新計畫在下半年帶來更亮眼的成績，使營業利益開始成長，達到營業收入的 5.7%，此為集團成立以來的最佳表現。依公司的經營策略，仍會專注穩固自有品牌 Lenz 在歐洲的未來發展。

在水龍頭製造方面，109 年農曆年節過後，為了遵守中國政府嚴格而有效的人流管制以遏制疫情擴散，全國各地員工重返崗位的時間推遲，位於中國深圳的工廠重啟進度嚴重受挫。這也在下半年，為業務部門帶來額外壓力。目前，客戶對成霖集團產品的需求仍相當強勁，在調配供應鏈及產能後，水龍頭的出貨時效已逐漸改善。

在有效率的防疫措施建置下，成霖集團的中國青島與墨西哥工廠運作未受嚴重影響，為少數維持正常營運的衛生陶瓷供應商。這使成霖集團在疫情影響全球供應下，保有競爭優勢，能提供客戶穩定的產品供貨量，也令競爭對手望塵莫及。儘管對於墨西哥工廠近期的良率與產能仍差強人意，隨著八月封城禁令解除，在現場佈署集團的專業人員進行製程改良，計畫性的推動墨西哥廠的製程優化來提升產能，營收正逐漸成長並預期在 110 年第三季起出現獲利表現。

在英國，疫情造成 PJH 公司營運中斷逾兩個月，在封城高峰期被迫對 74% 的員工實施無薪假。然而，在英國實體店面銷售業績受到封城影響時，PJH 提供客戶送貨到府的服務成為獨特優勢，因此下半年營業收入相較去年同期增長 14%，下半年稅前淨利相較去年同期增加超過一倍。於 109 年 PJH 與主要客戶續簽了一份五年的服務合約，PJH 團隊已經蓄勢待發，並在來年加速業務成長。

即使 109 年帶來諸多考驗，成霖集團將 109 年所經歷的一切視為「成長的契機」。就策略層面而言，將專注於 108 年所制定之集團短中長期計畫，發揮同時擁有衛生陶瓷與水龍頭製造能力的獨特優勢，持續提供客戶全面性衛浴產品的解決方案。為此，整個集團皆團結一致戮力同心，如同集團創辦人歐陽明先生所言：以「One family, One Vision (一個家，共同的夢)」的精神持續創造競爭優勢及營運新局勢。

謹此感謝各位股東對本公司的支持。

董事長：歐陽玄



經理人：托德泰爾伯特



會計主管：陳映帆



## 成霖企業股份有限公司

### 審計委員會審查報告

董事會造具本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表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。

成霖企業股份有限公司

審計委員會召集人：許永聲



中 華 民 國 110 年 4 月 13 日



## 會計師查核報告

成霖企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與成霖企業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 商譽之評估

截至民國一〇九年十二月三十一日，成霖企業股份有限公司及其子公司商譽總計718,003仟元，佔合併資產總額4%。該公司依據國際財務報導準則之規範，針對部分子公司商譽定期執行減損測試。該公司因公允價值無法可靠衡量，根據減損測試之結果顯示所述現金產生單位之使用價值高於其帳面金額，因此並未認列與減損有關之損失。由於計算每一攸關現金產生單位未來現金流量之折現，以支持投資子公司之價值時，涉及管理階層對於現金流量之預測所作之各種假設涉及重大判斷。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估現金產生單位之組成是否有重大改變,包括分析其銷售模式及所屬地區;管理階層評估使用價值之方法與假設;採用內部專家協助本會計師,評估管理階層關於成長率、折現率及毛利率等關鍵假設之合理性,包含參考與現金產生單位類似規模之公司,評估折現率之組成項目權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性;訪談管理階層並分析財務預測中之現金流量、毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況之預測之合理性;比較當期預測性財務資訊與截至目前已達成果,分析公司歷史資料與績效,以評估現金流量預測之合理性。此外,本會計師亦考量財務報表附註四、五及六有關減損測試結果及假設敏感性揭露之適當性。

### 存貨評價

成霖企業股份有限公司及其子公司存貨淨額為3,417,722仟元,佔合併資產總額21%。由於產品多樣化產生之不確定,以致呆滯或過時存貨產生之備抵跌價涉及管理階層重大判斷且存貨各品項成本包含直接人工、直接原料、製造成本分攤等計算繁複且其分攤基礎對財務報表影響係屬重大。因此,本會計師將其判斷為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨成本計價及存貨跌價損失之內部控制設計及有效性;取得存貨入帳資料執行計價測試,驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當存貨項目;測試存貨庫齡的正確性並分析庫齡變動情況,將提列呆滯及過時存貨之會計政策與以前年度比較,分析差異原因及比較歷史提列存貨備抵數與實際沖銷之差異情形,以評估提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當;抽樣比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值,確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價;取得期末存貨數量資料與年度盤點清冊比較,驗證期末存貨之存在與完整,參與年度存貨盤點瞭解存貨狀況,評估過時及損壞存貨之備抵跌價損失的適當性。

本會計師亦考量與存貨評價有關揭露之適當性,請參閱財務報表附註四、五及六。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表,且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制,以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時,管理階層之責任亦包括評估成霖企業股份有限公司及其子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成霖企業股份有限公司及其子公司或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

成霖企業股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對成霖企業股份有限公司及其子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，以及使成霖企業股份有限公司及其子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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之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成霖企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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，決定對成霖企業股份有限公司及其子公司民國一〇九年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

成霖企業股份有限公司已編製民國一〇九年及一〇八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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管會審字第1080326041號

金管會審字第1030025503號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一〇年三月十一日



民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 資 產<br>會 計 項 目           | 附 註         | 一〇九年十二月三十一日         |            | 一〇八年十二月三十一日         |            |
|------|--------------------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                          |             | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                     |             |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1       | \$3,572,319         | 21         | \$3,239,399         | 21         |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動      | 四及六.2       | 31,235              | -          | 113,507             | 1          |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動         | 四、六.3及八     | 146,289             | 1          | 226,065             | 1          |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四、六.4及八     | 3,003,885           | 18         | 2,287,784           | 15         |
| 130x | 存貨                       | 四、五及六.5     | 3,417,722           | 21         | 3,049,800           | 19         |
| 1410 | 預付款項                     | 六.6         | 216,291             | 1          | 140,128             | 1          |
| 1470 | 其他流動資產                   | 七           | 706,657             | 4          | 532,839             | 3          |
| 11xx | 流動資產合計                   |             | <u>11,094,398</u>   | <u>66</u>  | <u>9,589,522</u>    | <u>61</u>  |
|      | 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 | 四及六.7       | 39,000              | -          | -                   | -          |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四及六.8       | 20,391              | -          | 22,030              | -          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.9及八     | 2,616,466           | 16         | 2,516,758           | 16         |
| 1755 | 使用權資產                    | 四及六.23      | 1,956,842           | 12         | 2,056,539           | 13         |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.10      | 39,406              | -          | 45,676              | -          |
| 1805 | 商譽                       | 四、五及六.10、11 | 718,003             | 4          | 719,664             | 5          |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.27      | 236,148             | 2          | 215,181             | 1          |
| 1920 | 存出保證金                    |             | 34,581              | -          | 36,888              | -          |
| 1900 | 其他非流動資產                  | 六.12        | 75,508              | -          | 647,586             | 4          |
| 15xx | 非流動資產合計                  |             | <u>5,736,345</u>    | <u>34</u>  | <u>6,260,322</u>    | <u>39</u>  |
| 1xxx | 資產總計                     |             | <u>\$16,830,743</u> | <u>100</u> | <u>\$15,849,844</u> | <u>100</u> |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日  
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 會計項目                        | 附註     | 一〇九年十二月三十一日  |     | 一〇八年十二月三十一日  |     |
|------|-----------------------------|--------|--------------|-----|--------------|-----|
|      |                             |        | 金額           | %   | 金額           | %   |
|      | 負債及權益                       |        |              |     |              |     |
|      | 流動負債                        |        |              |     |              |     |
| 2100 | 短期借款                        | 四及六.13 | \$1,492,720  | 9   | \$1,560,566  | 10  |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動         | 四及六.14 | 3,109        | -   | 793          | -   |
| 2130 | 合約負債-流動                     | 六.21   | 5,158        | -   | 20,272       | -   |
| 2150 | 應付票據                        |        | 60,269       | -   | 65,426       | -   |
| 2170 | 應付帳款                        |        | 2,705,251    | 16  | 2,008,520    | 13  |
| 2200 | 其他應付款                       | 六.15   | 308,978      | 2   | 125,816      | 1   |
| 2209 | 其他應付費用                      | 六.16   | 1,160,813    | 7   | 1,008,047    | 6   |
| 2230 | 本期所得稅負債                     | 四及六.27 | 101,218      | 1   | 82,598       | 1   |
| 2280 | 租賃負債-流動                     | 四及六.23 | 235,330      | 1   | 231,910      | 1   |
| 2322 | 一年或一營業週期內到期長期借款             | 四及六.17 | 442,059      | 3   | 131,632      | 1   |
| 2300 | 其他流動負債                      | 六.18   | 84,928       | -   | 75,977       | 1   |
| 21xx | 流動負債小計                      |        | 6,599,833    | 39  | 5,311,557    | 34  |
|      | 非流動負債                       |        |              |     |              |     |
| 2540 | 長期借款                        | 四及六.17 | 2,260,515    | 13  | 2,469,540    | 15  |
| 2570 | 遞延所得稅負債                     | 四及六.27 | 7,056        | -   | 29,634       | -   |
| 2580 | 租賃負債-非流動                    | 四及六.23 | 1,801,468    | 11  | 1,824,681    | 12  |
| 2600 | 其他非流動負債                     |        | 543,148      | 3   | 575,350      | 4   |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動                 | 四及六.18 | 101,446      | 1   | 65,472       | -   |
| 25xx | 非流動負債小計                     |        | 4,713,633    | 28  | 4,964,677    | 31  |
| 2xxx | 負債合計                        |        | 11,313,466   | 67  | 10,276,234   | 65  |
| 31xx | 歸屬於母公司業主之權益                 | 四及六.19 |              |     |              |     |
| 3100 | 股本                          |        |              |     |              |     |
| 3110 | 普通股股本                       |        | 3,581,640    | 21  | 3,562,130    | 23  |
| 3140 | 預收股本                        |        | -            | -   | 3,847        | -   |
|      | 股本小計                        |        | 3,581,640    | 21  | 3,565,977    | 23  |
| 3200 | 資本公積                        |        | 938,667      | 6   | 995,214      | 6   |
| 3300 | 保留盈餘                        |        |              |     |              |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                      |        | 861,006      | 5   | 830,341      | 5   |
| 3320 | 特別盈餘公積                      |        | 728,214      | 4   | 522,707      | 3   |
| 3350 | 未分配盈餘                       |        | 260,690      | 2   | 387,585      | 3   |
|      | 保留盈餘小計                      |        | 1,849,910    | 11  | 1,740,633    | 11  |
| 3400 | 其他權益                        |        |              |     |              |     |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           |        | (860,740)    | (5) | (728,214)    | (5) |
| 3420 | 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 |        | 7,800        | -   | -            | -   |
|      | 其他權益小計                      |        | (852,940)    | (5) | (728,214)    | (5) |
| 36xx | 非控制權益                       | 六.19   | -            | -   | -            | -   |
| 3xxx | 權益合計                        |        | 5,517,277    | 33  | 5,573,610    | 35  |
|      | 負債及權益總計                     |        | \$16,830,743 | 100 | \$15,849,844 | 100 |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇九年及一〇八年度十二月三十一日  
(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 會計項目                          | 附註        | 一〇九年度        |      | 一〇八年度        |      |
|------|-------------------------------|-----------|--------------|------|--------------|------|
|      |                               |           | 金額           | %    | 金額           | %    |
| 4000 | 營業收入                          | 六.21      | \$16,775,209 | 100  | \$17,023,426 | 100  |
| 5000 | 營業成本                          | 六.5及六.24  | (12,158,458) | (72) | (12,225,546) | (72) |
| 5900 | 營業毛利                          |           | 4,616,751    | 28   | 4,797,880    | 28   |
| 6000 | 營業費用                          | 六.23及六.24 |              |      |              |      |
| 6100 | 推銷費用                          |           | (1,577,998)  | (9)  | (1,391,283)  | (8)  |
| 6200 | 管理費用                          |           | (2,279,716)  | (14) | (2,736,741)  | (16) |
| 6300 | 研究發展費用                        |           | (281,422)    | (2)  | (278,530)    | (2)  |
| 6450 | 預期信用減損損失                      | 六.22      | (12,136)     | -    | (270)        | -    |
|      | 營業費用合計                        |           | (4,151,272)  | (25) | (4,406,824)  | (26) |
| 6900 | 營業利益                          |           | 465,479      | 3    | 391,056      | 2    |
| 7000 | 營業外收入及支出                      | 六.25      |              |      |              |      |
| 7010 | 其他收入                          |           | 162,883      | 1    | 216,048      | 1    |
| 7020 | 其他利益及損失                       |           | 21,805       | -    | 18,459       | -    |
| 7050 | 財務成本                          |           | (183,590)    | (1)  | (142,065)    | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額          | 四及六.8     | (1,917)      | -    | 33           | -    |
|      | 營業外收入及支出合計                    |           | (819)        | -    | 92,475       | 1    |
| 7900 | 稅前淨利                          |           | 464,660      | 3    | 483,531      | 3    |
| 7950 | 所得稅費用                         | 六.27      | (177,173)    | (1)  | (147,476)    | (1)  |
| 8000 | 繼續營業單位本期淨利                    |           | 287,487      | 2    | 336,055      | 2    |
| 8300 | 其他綜合損益                        | 六.18及六.26 |              |      |              |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                    |           |              |      |              |      |
| 8311 | 確定福利計劃之再衡量數                   |           | (35,427)     | -    | 4,784        | -    |
| 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 |           | 7,800        | -    | -            | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                |           | 7,094        | -    | 797          | -    |
| 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             |           | (132,804)    | (1)  | (204,806)    | (1)  |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額     | 六.8       | 278          | -    | (701)        | -    |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                |           | (153,059)    | (1)  | (199,926)    | (1)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                      |           | \$134,428    | 1    | \$136,129    | 1    |
| 8600 | 淨利歸屬於：                        |           |              |      |              |      |
| 8610 | 母公司業主                         |           | \$287,487    |      | \$335,173    |      |
| 8620 | 非控制權益                         |           | -            |      | 882          |      |
|      |                               |           | \$287,487    |      | \$336,055    |      |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於：                    |           |              |      |              |      |
| 8710 | 母公司業主                         |           | \$134,428    |      | \$135,247    |      |
| 8720 | 非控制權益                         |           | -            |      | 882          |      |
|      |                               |           | \$134,428    |      | \$136,129    |      |
|      | 每股盈餘(元)                       | 六.28      |              |      |              |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                        |           | \$0.81       |      | \$0.94       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        |           | \$0.81       |      | \$0.94       |      |

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

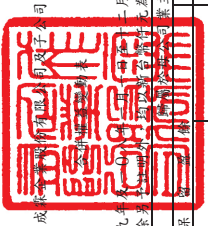


經理人：



會計主管：





成發科技股份有限公司  
民國一〇九年十二月三十一日  
(金額除另有說明外均以新台幣千元為單位)

| 項 目                  | 附 註  | 股本          |         |             |           | 資本公積      |           |                   |              | 其他權益項目                            |             |             |          | 庫藏股票        | 總計        | 非控制權益     | 權益總額 |
|----------------------|------|-------------|---------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|--------------|-----------------------------------|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|-----------|------|
|                      |      | 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 | 其他權益-員工未賺得酬勞 | 其他權益-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) | 資本公積        | 法定盈餘公積      | 特別盈餘公積   |             |           |           |      |
| 民國108年1月1日餘額         | 六、19 | \$3,681,600 | \$635   | \$1,032,019 | \$768,519 | \$470,533 | \$656,738 | \$522,707         | \$3,500      | \$-                               | \$(186,207) | \$5,897,630 | \$77,185 | \$5,974,815 |           |           |      |
| 107年度盈餘指撥及分配：        |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 提列法定盈餘公積             |      |             |         |             | 61,822    |           | (61,822)  |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 提列特別盈餘公積             |      |             |         |             |           | 52,174    | (52,174)  |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 普通股現金股利              |      |             |         |             |           |           | (401,808) |                   |              |                                   |             |             |          |             | (401,808) |           |      |
| 108年度淨利              |      |             |         |             |           |           | 335,173   |                   |              |                                   |             |             |          |             | 335,173   |           |      |
| 108年度其他綜合損益          |      |             |         |             |           |           | 5,581     | (205,507)         |              |                                   |             |             |          |             | (199,926) |           |      |
| 本期綜合損益總額             |      |             |         |             |           |           | 340,754   | (205,507)         |              |                                   |             |             |          |             | 135,247   |           |      |
| 庫藏股註銷                |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   | 186,207     |             |          |             |           |           |      |
| 非控制權益減少(註1)          |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | (20,521)  |      |
| 對子公司所有權權益變動(註4)      |      |             |         |             |           | (32,104)  | (34,103)  |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | (57,546)  |      |
| 股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註2) |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | 16,163    |      |
| 股份基礎給付交易-預收股本轉入(註3)  |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | -         |      |
| 股份基礎給付交易-認列酬勞成本      |      |             |         |             |           | 2,421     |           |                   | 3,500        |                                   |             |             |          |             |           | 3,500     |      |
| 限制員工權利新股註銷           |      |             |         |             |           | (4,000)   |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | (14,000)  |      |
| 民國108年12月31日餘額       | 六、19 | \$3,562,130 | \$3,847 | \$995,214   | \$830,341 | \$522,707 | \$387,585 | \$(728,214)       | \$-          | \$-                               | \$-         | \$5,573,610 | \$-      | \$5,573,610 |           |           |      |
| 民國109年1月1日餘額         | 六、19 | \$3,562,130 | \$3,847 | \$995,214   | \$830,341 | \$522,707 | \$387,585 | \$(728,214)       | \$-          | \$-                               | \$-         | \$5,573,610 | \$-      | \$5,573,610 |           |           |      |
| 108年度盈餘指撥及分配：        |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 提列法定盈餘公積             |      |             |         |             | 30,665    |           | (30,665)  |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 提列特別盈餘公積             |      |             |         |             |           | 205,507   | (205,507) |                   |              |                                   |             |             |          |             |           |           |      |
| 普通股現金股利              |      |             |         |             |           |           | (149,877) |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | (149,877) |      |
| 資本公積配發現金股利           |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | (64,232)  |      |
| 109年度淨利              |      |             |         |             |           |           | 287,487   |                   |              |                                   |             |             |          |             | 287,487   |           |      |
| 109年度其他綜合損益          |      |             |         |             |           |           | (28,333)  | (132,526)         |              |                                   |             |             |          |             | (153,059) |           |      |
| 本期綜合損益總額             |      |             |         |             |           |           | 259,154   | (132,526)         |              |                                   |             |             |          |             | 134,428   |           |      |
| 股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註2) |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | 18,517    |      |
| 股份基礎給付交易-預收股本轉入(註3)  |      |             |         |             |           |           |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | -         |      |
| 股份基礎給付交易-認列酬勞成本      |      |             |         |             |           | 4,831     |           |                   |              |                                   |             |             |          |             |           | 4,831     |      |
| 民國109年12月31日餘額       | 六、19 | \$3,531,640 | \$-     | \$938,667   | \$861,006 | \$728,214 | \$200,690 | \$(860,740)       | \$-          | \$7,800                           | \$-         | \$5,517,277 | \$-      | \$5,517,277 |           |           |      |

(請參閱合併財務報表附註)

註1：係納入合併報表之子公司辦理現金減資，依投資比例返還股款予非控制權益產生之減少數20,521千元。

註2：本公司於民國一〇四年發行員工認股權。於民國一〇八年度，經認股權持有人分別以每股12.7元及11.8元認購價格陸續轉換533千股及796千股，收取價款共計16,163千元；於民國一〇九年度，經認股權持有人分別以每股11.8元認購價格轉換310千股，及以每股11.3元認購價格轉換1,315千股，收取價款共計18,517千元。

註3：於民國一〇八年度，預收股本12,951千元已完竣變更登記1,951千股，使帳列股本及資本公積分別增加19,510千元及2,854千元。

註4：本公司於民國一〇八年八月二日董事會決議通過出售持有之麗舍生活國際股份有限公司股票35,162,689股予奇點德家有限公司，於民國一〇八年九月二十三日完成股票交割27,422,937股，故本公司對麗舍生活國際股份有限公司持股比例由86.319%下降至19%，因喪失控制權，使資本公積產生減少數3,122千元及非控制權益產生之減少數57,546千元。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日  
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

| 項                      | 附註 | 一〇九年一月一日<br>至十二月三十一日<br>金額 | 一〇八年一月一日<br>至十二月三十一日<br>金額 | 項                      | 附註  | 一〇九年一月一日<br>至十二月三十一日<br>金額 | 一〇八年一月一日<br>至十二月三十一日<br>金額 |
|------------------------|----|----------------------------|----------------------------|------------------------|-----|----------------------------|----------------------------|
| 營業活動之現金流量              |    |                            |                            | 投資活動之現金流量：             |     |                            |                            |
| 本期稅前淨利                 |    | \$464,660                  | \$483,531                  | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |     | (31,200)                   | -                          |
| 調整項目：                  |    |                            |                            | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     |     | -                          | (363,000)                  |
| 不影響現金流量之收益費損項目：        |    |                            |                            | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     |     | 104,735                    | 393,451                    |
| 折舊費用                   |    | 693,974                    | 588,271                    | 處分子公司                  |     | -                          | 217,322                    |
| 攤銷費用                   |    | 18,919                     | 17,655                     | 取得不動產、廠房及設備            |     | (220,471)                  | (1,515,071)                |
| 預期信用減損損失               |    | 12,136                     | 270                        | 處分不動產、廠房及設備            |     | 12,939                     | 7,416                      |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益 |    | (138,307)                  | (39,336)                   | 存出保證金增加                |     | -                          | (10,098)                   |
| 利息費用                   |    | 183,590                    | 142,065                    | 存出保證金減少                |     | 2,307                      | -                          |
| 利息收入                   |    | (38,626)                   | (58,933)                   | 按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)    |     | 79,776                     | (28,103)                   |
| 股份基礎給付酬勞成本             |    | 4,831                      | 3,500                      | 取得無形資產                 |     | (13,758)                   | (21,114)                   |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額   |    | 1,917                      | (33)                       | 投資活動之淨現金流出             |     | (65,672)                   | (1,319,197)                |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失       |    | 9,090                      | 2,584                      | 籌資活動之現金流量：             |     |                            |                            |
| 處分投資利益                 |    | (20)                       | (8,903)                    | 短期借款增加                 |     | 717,720                    | 798,428                    |
| 收回限制員工權利新股             |    | -                          | (14,000)                   | 償還短期借款                 |     | (785,566)                  | (517,999)                  |
| 租賃修改淨利益                |    | (271)                      | -                          | 長期借款增加                 |     | 720,000                    | 1,501,172                  |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數：      |    |                            |                            | 償還長期借款                 |     | (618,598)                  | (299,759)                  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融工具       |    | 118,180                    | 1,260                      | 發放現金股利                 |     | (214,109)                  | (461,808)                  |
| 應收票據                   |    | -                          | 426                        | 租賃負債減少                 |     | (337,692)                  | (270,239)                  |
| 應收帳款                   |    | (779,426)                  | 217,167                    | 員工執行認股權                |     | 18,517                     | 16,163                     |
| 存貨                     |    | (218,708)                  | (119,714)                  | 非控制權益變動                |     | -                          | (20,521)                   |
| 預付款項                   |    | (82,104)                   | (39,916)                   | 籌資活動之淨現金流(出)入          |     | (499,728)                  | 745,437                    |
| 其他流動資產                 |    | (173,327)                  | (15,656)                   | 匯率變動對現金及約當現金之影響        |     | 123,420                    | (122,184)                  |
| 其他非流動資產                |    | 25,205                     | (2,728)                    | 本期現金及約當現金增加數           |     | 332,920                    | 137,607                    |
| 應付票據                   |    | (5,157)                    | (17,138)                   | 期初現金及約當現金餘額            | 六.1 | 3,239,399                  | 3,101,792                  |
| 應付帳款                   |    | 720,202                    | 7,856                      | 期末現金及約當現金餘額            |     | \$3,572,319                | \$3,239,399                |
| 其他應付款                  |    | 335,275                    | (66,023)                   |                        |     |                            |                            |
| 合約負債-流動                |    | (15,114)                   | 8,381                      |                        |     |                            |                            |
| 其他流動負債                 |    | 20,993                     | 12,284                     |                        |     |                            |                            |
| 淨確定福利負債                |    | (11,495)                   | (25,260)                   |                        |     |                            |                            |
| 其他非流動負債                |    | (32,202)                   | 1,084                      |                        |     |                            |                            |
| 營運產生之現金流入              |    | 1,114,215                  | 1,078,694                  |                        |     |                            |                            |
| 收取之利息                  |    | 38,626                     | 58,933                     |                        |     |                            |                            |
| 支付之利息                  |    | (182,937)                  | (142,042)                  |                        |     |                            |                            |
| 支付之所得稅                 |    | (195,004)                  | (162,034)                  |                        |     |                            |                            |
| 營業活動之淨現金流入             |    | 774,900                    | 833,551                    |                        |     |                            |                            |



董事長：

經理人：



會計主管：



(請參閱合併財務報表附註)

## 會計師查核報告

成霖企業股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

成霖企業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，上開個體財務報表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，足以允當表達成霖企業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與成霖企業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，對成霖企業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

### 採用權益法投資之減損評估(屬子公司之商譽減損測試)

成霖企業股份有限公司於民國一〇九年度認列長期股權投資總計\$9,647,868仟元，佔總資產總額80%。該公司依據國際財務報導準則之規範，針對部分子公司商譽定期執行減損測試。該公司因公允價值無法可靠衡量，根據減損測試之結果顯示所述現金產生單位之使用價值高於其帳面金額，因此並未認列與減損有關之損失。由於計算每一攸關現金產生單位未來現金流量之折現，以支持投資子公司之價值時，涉及管理階層對於現金流量之預測所作之各種假設涉及重大判斷。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)評估現金產生單位之組成是否有重大改變，包括分析其銷售模式及所屬地區；管理階層評估使用價值之方法與假設；採用內部專家協助本會計師，評估管理階層關於成長率、折現率及毛利率等關鍵假設之合理性，包含參考與現金產生單位類似規模之公司，評估折現率之組成項目權益資金成本、公司特定風險溢酬及市場風險溢酬等關鍵輸入值之合理性；訪談管理階層並分析財務預測中之現金流量、毛利率、營收成長率、整體市場及經濟情況之預測之合理性；比較当期預測性財務資訊與截至目前已達成結果，分析公司歷史資料與績效，以評估現金流量預測之合理性。此外，本會計師亦考量個體財務報表附註四及六有關減損測試結果及假設敏感性揭露之適當性。

### 存貨評價

成霖企業股份有限公司存貨淨額(含採權益法之被投資子公司存貨)為3,417,722仟元，佔資產總額28%。由於產品多樣化產生之不確定，以致呆滯或過時存貨產生之備抵跌價涉及管理階層重大判斷且存貨各品項成本包含直接人工、直接原料、製造成本分攤等計算繁複且其分攤基礎對財務報表影響係屬重大。因此，本會計師將其判斷為關鍵查核事項。

本會計師的查核程序包括(但不限於)瞭解及測試管理階層針對存貨成本計價及存貨跌價損失之內部控制設計及有效性；取得存貨入帳資料執行計價測試，驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當存貨項目；測試存貨庫齡的正確性並分析庫齡變動情況，將提列呆滯及過時存貨之會計政策與以前年度比較，分析差異原因及比較歷史提列存貨備抵數與實際沖銷之差異情形，以評估提列備抵存貨跌價損失之政策是否適當；抽樣比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末存貨數量資料與年度盤點清冊比較，驗證期末存貨之存在與完整，參與年度存貨盤點瞭解存貨狀況，評估過時及損壞存貨之備抵跌價損失的適當性。本會計師亦考量與存貨評價有關揭露之適當性，請參閱個體財務報表附註四、五及六。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估成霖企業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成霖企業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。

成霖企業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表之責任

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

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對成霖企業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，以及使成霖企業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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致成霖企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。



5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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，決定對成霖企業股份有限公司民國一〇九年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1080326041號  
金管證審字第1030025503號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

黃子評

黃子評



中華民國一一〇年三月十一日



民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

| 資 產  |                          |         | 一〇九年十二月三十一日  |     | 一〇八年十二月三十一日  |     |
|------|--------------------------|---------|--------------|-----|--------------|-----|
| 代碼   | 會 計 項 目                  | 附 註     | 金 額          | %   | 金 額          | %   |
|      | 流動資產                     |         |              |     |              |     |
| 1100 | 現金及約當現金                  | 四及六.1   | \$270,874    | 2   | \$666,101    | 6   |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動      | 四及六.2   | 31,235       | -   | 113,097      | 1   |
| 1170 | 應收帳款淨額                   | 四及六.3   | 632,948      | 5   | 910,693      | 8   |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額               | 四、六.3及七 | 842,541      | 7   | 53,757       | -   |
| 1200 | 其他應收款                    | 七       | 224,456      | 2   | 138,155      | 1   |
| 130x | 存貨                       | 四、五及六.4 | 294,685      | 2   | 255,192      | 2   |
| 1410 | 預付款項                     | 六.5     | 62,141       | 1   | 54,006       | 1   |
| 1470 | 其他流動資產                   |         | 21,316       | -   | 21,405       | -   |
| 11xx | 流動資產合計                   |         | 2,380,196    | 19  | 2,212,406    | 19  |
|      | 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 | 四、六.6   | 39,000       | -   | -            | -   |
| 1550 | 採用權益法之投資                 | 四、五及六.7 | 9,647,868    | 80  | 9,442,327    | 80  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備                | 四及六.8   | 73,182       | 1   | 76,923       | 1   |
| 1755 | 使用權資產                    | 四、六.20  | 2,849        | -   | 3,123        | -   |
| 1780 | 無形資產                     | 四及六.9   | 10,939       | -   | 19,667       | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產                  | 四及六.24  | 51,509       | -   | 38,086       | -   |
| 1900 | 其他非流動資產                  |         | 2,216        | -   | 3,095        | -   |
| 15xx | 非流動資產合計                  |         | 9,827,563    | 81  | 9,583,221    | 81  |
| 1xxx | 資產總計                     |         | \$12,207,759 | 100 | \$11,795,627 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

| 負債及權益 |                             |        | 一〇九年十二月三十一日  |     | 一〇八年十二月三十一日  |     |
|-------|-----------------------------|--------|--------------|-----|--------------|-----|
| 代碼    | 會計項目                        | 附註     | 金額           | %   | 金額           | %   |
|       | 流動負債                        |        |              |     |              |     |
| 2100  | 短期借款                        | 四及六.10 | \$1,335,000  | 11  | \$1,235,000  | 10  |
| 2020  | 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動         | 四、六.11 | 145          | -   | -            | -   |
| 2130  | 合約負債-流動                     | 六.18   | 2,117        | -   | 124,270      | 1   |
| 2170  | 應付帳款                        |        | 106,068      | 1   | 80,469       | 1   |
| 2180  | 應付帳款-關係人                    | 七      | 2,256,952    | 19  | 1,790,370    | 15  |
| 2200  | 其他應付款                       | 六.12及七 | 20,250       | -   | 100,424      | 1   |
| 2209  | 其他應付費用                      | 六.13及七 | 223,020      | 2   | 258,341      | 2   |
| 2230  | 本期所得稅負債                     | 四及六.24 | 47,721       | -   | 63,448       | 1   |
| 2280  | 租賃負債-流動                     | 四、六.20 | 1,130        | -   | 822          | -   |
| 2322  | 一年或一營業週期內到期長期借款             | 四及六.14 | 400,000      | 3   | 100,000      | 1   |
| 2300  | 其他流動負債                      |        | 12,184       | -   | 7,173        | -   |
| 21xx  | 流動負債合計                      |        | 4,404,587    | 36  | 3,760,317    | 32  |
|       | 非流動負債                       |        |              |     |              |     |
| 2540  | 長期借款                        | 四及六.14 | 2,250,000    | 19  | 2,430,000    | 21  |
| 2570  | 遞延所得稅負債                     | 四及六.24 | 15,548       | -   | 12,854       | -   |
| 2580  | 租賃負債-非流動                    | 四、六.20 | 1,682        | -   | 2,325        | -   |
| 2600  | 其他非流動負債                     |        | 163          | -   | 128          | -   |
| 2640  | 淨確定福利負債-非流動                 | 四及六.15 | 18,502       | -   | 16,393       | -   |
| 25xx  | 非流動負債合計                     |        | 2,285,895    | 19  | 2,461,700    | 21  |
| 2xxx  | 負債總計                        |        | 6,690,482    | 55  | 6,222,017    | 53  |
| 31xx  | 權益                          | 四及六.16 |              |     |              |     |
| 3100  | 股本                          |        |              |     |              |     |
| 3110  | 普通股股本                       |        | 3,581,640    | 29  | 3,562,130    | 30  |
| 3140  | 預收股本                        |        | -            | -   | 3,847        | -   |
|       | 股本合計                        |        | 3,581,640    | 29  | 3,565,977    | 30  |
| 3200  | 資本公積                        |        | 938,667      | 8   | 995,214      | 8   |
| 3300  | 保留盈餘                        |        |              |     |              |     |
| 3310  | 法定盈餘公積                      |        | 861,006      | 7   | 830,341      | 7   |
| 3320  | 特別盈餘公積                      |        | 728,214      | 6   | 522,707      | 5   |
| 3350  | 未分配盈餘                       |        | 260,690      | 2   | 387,585      | 3   |
|       | 保留盈餘合計                      |        | 1,849,910    | 15  | 1,740,633    | 15  |
| 3400  | 其他權益                        |        |              |     |              |     |
| 3410  | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額           |        | (860,740)    | (7) | (728,214)    | (6) |
| 3420  | 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 |        | 7,800        | -   | -            | -   |
|       | 其他權益小計                      |        | (852,940)    | (7) | (728,214)    | (6) |
| 3500  | 庫藏股票                        |        | -            | -   | -            | -   |
| 3xxx  | 權益總計                        |        | 5,517,277    | 45  | 5,573,610    | 47  |
|       | 負債及權益總計                     |        | \$12,207,759 | 100 | \$11,795,627 | 100 |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

| 代碼   | 會計項目                            | 附註        | 一〇九年度       |      | 一〇八年度       |      |
|------|---------------------------------|-----------|-------------|------|-------------|------|
|      |                                 |           | 金額          | %    | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入                            | 四、六.18及七  | \$8,481,882 | 100  | \$8,045,768 | 100  |
| 5000 | 營業成本                            | 六.4及七     | (7,682,272) | (91) | (7,102,626) | (88) |
| 5900 | 營業毛利                            |           | 799,610     | 9    | 943,142     | 12   |
| 5910 | 未實現銷貨利益(損失)                     |           | 64,783      | 1    | (19,583)    | -    |
| 5950 | 營業毛利淨額                          |           | 864,393     | 10   | 923,559     | 12   |
| 6000 | 營業費用                            | 六.21及七    |             |      |             |      |
| 6100 | 推銷費用                            |           | (321,456)   | (4)  | (431,214)   | (5)  |
| 6200 | 管理費用                            |           | (267,013)   | (3)  | (305,342)   | (4)  |
| 6300 | 研究發展費用                          |           | (56,107)    | (1)  | (52,463)    | (1)  |
|      | 營業費用合計                          |           | (644,576)   | (8)  | (789,019)   | (10) |
| 6900 | 營業利益                            |           | 219,817     | 2    | 134,540     | 2    |
| 7000 | 營業外收入及支出                        | 六.22      |             |      |             |      |
| 7010 | 其他收入                            |           | 8,758       | -    | 16,306      | -    |
| 7020 | 其他利益及損失                         |           | 36,269      | -    | 71,282      | 1    |
| 7050 | 財務成本                            |           | (50,795)    | (1)  | (37,712)    | -    |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額        | 四、六.7     | 110,778     | 1    | 201,335     | 3    |
|      | 營業外收入及支出合計                      |           | 105,010     | -    | 251,211     | 4    |
| 7900 | 稅前淨利                            |           | 324,827     | 2    | 385,751     | 6    |
| 7950 | 所得稅費用                           | 六.24      | (37,340)    | -    | (50,578)    | (1)  |
| 8200 | 本期淨利                            |           | \$287,487   | 2    | \$335,173   | 5    |
| 8300 | 其他綜合損益                          | 六、15及六.23 |             |      |             |      |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                      |           |             |      |             |      |
| 8311 | 確定福利計劃之再衡量數                     |           | \$(1,615)   | -    | \$(12,390)  | -    |
| 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   |           | 7,800       | -    | -           | -    |
| 8320 | 採用權益法認列子公司之其他綜合損益份額-確定福利計劃之再衡量數 |           | (27,041)    | -    | 15,493      | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅                  |           | 323         | -    | 2,478       | -    |
| 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               |           | (132,526)   | (2)  | (205,507)   | (3)  |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)                  |           | (153,059)   | (2)  | (199,926)   | (3)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額                        |           | \$134,428   | 0    | \$135,247   | 2    |
|      | 每股盈餘(元)                         | 六.25      |             |      |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                          |           | \$0.81      |      | \$0.94      |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                          |           | \$0.81      |      | \$0.94      |      |

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：







民國一〇九年十二月三十一日  
(金額除另有說明外均以新台幣千元為單位)

| 資產                   | 附註   | 股本          |          | 資本公積        | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    | 未分配盈餘     | 其他權益項目            |              |                                    | 權益總額        |             |
|----------------------|------|-------------|----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|--------------|------------------------------------|-------------|-------------|
|                      |      | 股本          | 預收股本     |             |           |           |           | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 其他權益-員工未賺得酬勞 | 其他權益-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 |             | 庫藏股票        |
| 民國108年1月1日餘額         | 六.16 | \$3,681,600 | \$635    | \$1,032,019 | \$768,519 | \$470,533 | \$656,738 | \$(522,707)       | \$(3,500)    | \$-                                | \$(186,207) | \$5,897,630 |
| 107年度盈餘分配：           |      |             |          |             |           |           |           |                   |              |                                    |             |             |
| 提列法定盈餘公積             |      |             |          |             | 61,822    | 52,174    | (61,822)  |                   |              |                                    |             | -           |
| 提列特別盈餘公積             |      |             |          |             |           |           | (52,174)  |                   |              |                                    |             | -           |
| 普通股現金股利              |      |             |          |             |           |           | (461,808) |                   |              |                                    |             | (461,808)   |
| 108年度淨利              |      |             |          |             |           |           | 335,173   |                   |              |                                    |             | 335,173     |
| 108年度其他綜合損益          |      |             |          |             |           |           | 5,581     | (205,507)         |              |                                    |             | (199,926)   |
| 本期綜合損益總額             |      |             |          |             |           |           | 340,754   | (205,507)         |              |                                    |             | 135,247     |
| 庫藏股註銷                |      |             |          |             |           |           | (34,103)  |                   |              |                                    | 186,207     | -           |
| 對子公司所有權權益變動(註3)      |      | (120,000)   |          | (32,104)    |           |           |           |                   |              |                                    |             | (3,122)     |
| 股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註1) |      | 10,530      | 16,163   | (3,122)     |           |           |           |                   |              |                                    |             | 16,163      |
| 股份基礎給付交易-預收股本轉入(註2)  |      |             | (12,951) | 2,421       |           |           |           |                   |              |                                    |             | -           |
| 股份基礎給付交易-認列酬勞成本      |      | (10,000)    |          | (4,000)     |           |           |           |                   | 3,500        |                                    |             | 3,500       |
| 限制員工權利新股註銷           |      |             |          |             |           |           |           |                   |              |                                    |             | (14,000)    |
| 民國108年12月31日餘額       | 六.16 | \$3,562,130 | \$3,847  | \$995,214   | \$830,341 | \$522,707 | \$387,585 | \$(728,214)       | \$-          | \$-                                | \$-         | \$5,573,610 |
| 民國109年1月1日餘額         | 六.16 | \$3,562,130 | \$3,847  | \$995,214   | \$830,341 | \$522,707 | \$387,585 | \$(728,214)       | \$-          | \$-                                | \$-         | \$5,573,610 |
| 108年度盈餘分配：           |      |             |          |             |           |           |           |                   |              |                                    |             |             |
| 提列法定盈餘公積             |      |             |          |             | 30,665    | 205,507   | (30,665)  |                   |              |                                    |             | -           |
| 提列特別盈餘公積             |      |             |          |             |           |           | (205,507) |                   |              |                                    |             | -           |
| 普通股現金股利              |      |             |          |             |           |           | (149,877) |                   |              |                                    |             | (149,877)   |
| 資本公積配發現金股利           |      |             |          | (64,232)    |           |           |           |                   |              |                                    |             | (64,232)    |
| 109年度淨利              |      |             |          |             |           |           | 287,487   |                   |              |                                    |             | 287,487     |
| 109年度其他綜合損益          |      |             |          |             |           |           | (28,333)  | (132,526)         |              | 7,800                              |             | (153,059)   |
| 本期綜合損益總額             |      |             |          |             |           |           | 259,154   | (132,526)         |              | 7,800                              |             | 134,428     |
| 股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註1) |      |             | 18,517   |             |           |           |           |                   |              |                                    |             | 18,517      |
| 股份基礎給付交易-預收股本轉入(註2)  |      | 19,510      | (22,364) | 2,854       |           |           |           |                   |              |                                    |             | -           |
| 股份基礎給付交易-認列酬勞成本      |      |             |          | 4,831       |           |           |           |                   |              |                                    |             | 4,831       |
| 民國109年12月31日餘額       | 六.16 | \$3,581,640 | \$-      | \$938,667   | \$861,006 | \$728,214 | \$260,690 | \$(860,740)       | \$-          | \$7,800                            | \$-         | \$5,517,277 |

(請參閱個體財務報表附註)

註1：本公司於民國一〇四年發行員工認股權。於民國一〇八年年度，經認股權持有人分別以每股12.7元及11.8元認購價格陸續轉換533仟股及796仟股，收取價款共計16,163仟元；於民國一〇九年年度，經認股權持有人分別以每股11.8元認購價格轉換310仟股，以及每股11.9元認購價格轉換1,315仟股，收取價款共計18,517仟元。

註2：於民國一〇八年年度，預收股本12,951仟元已完成變更登記1,053仟股，使帳列股本及資本公積分別增加10,530仟元及2,421仟元；於民國一〇九年年度，預收股本22,364仟元已完成變更登記1,951仟股，使帳列股本及資本公積分別增加19,510仟元及2,854仟元。

註3：本公司於民國一〇八年八月二日董事會決議通過出售持有之麗舍生活國際股份有限公司股權35,162,689股予奇點德家有限公司，於民國一〇八年九月二十三日完成股票交割27,422,937股，故本公司對麗舍生活國際股份有限公司持股比例由86.31%下降至19%，因喪失控制權，使資本公積產生減少數3,122仟元及採用權益法投資產生之減少數57,546仟元。

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一〇九年及一〇一〇年  
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

| 資 產                      | 附註 | 一〇九年度     |           | 項 目                    | 一〇八年度       |             |
|--------------------------|----|-----------|-----------|------------------------|-------------|-------------|
|                          |    | 金額        | 金額        |                        | 金額          | 金額          |
| 營業活動之現金流量                |    |           |           | 投資活動之現金流量：             |             |             |
| 本期稅前淨利                   |    | \$324,827 | \$385,751 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (31,200)    | -           |
| 不影響現金流量之收益費損項目：          |    |           |           | 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -           | (363,000)   |
| 折舊費用                     |    | 14,207    | 13,181    | 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 104,735     | 393,451     |
| 攤銷費用                     |    | 11,598    | 12,680    | 取得不動產、廠房及設備            | (9,415)     | (4,858)     |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益   |    | (131,230) | (38,922)  | 取得無形資產                 | (2,870)     | (1,104)     |
| 利息費用                     |    | 50,795    | 37,712    | 取得採用權益法之投資             | (219,319)   | (1,516,798) |
| 利息收入                     |    | (3,226)   | (8,470)   | 處分採用權益法之投資             | -           | 335,352     |
| 股份基礎給付酬勞成本               |    | 2,509     | 3,500     | 採用權益法之被投資公司減資退回股款      | -           | 129,478     |
| 處分投資利益                   |    | (20)      | (8,903)   | 增加存出保證金                | -           | (200)       |
| 收回限制員工權利新股               |    | -         | (14,000)  | 減少存出保證金                | 80          | -           |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 |    | (110,778) | (201,335) | 投資活動之淨現金流出             | (157,989)   | (1,027,679) |
| 未實現銷售(利益)損失              |    | (64,783)  | 19,583    | 籌資活動之現金流量：             |             |             |
| 租賃修改淨利益                  |    | (86)      | -         | 短期借款增加                 | 1,661,728   | 1,351,583   |
| 與營業活動相關之流動資產/負債變動數：      |    |           |           | 短期借款減少                 | (1,561,728) | (1,114,583) |
| 透過損益按公允價值衡量之金融工具         |    | 108,522   | -         | 舉債長期借款                 | 720,000     | 1,390,000   |
| 應收帳款                     |    | (511,039) | 388,499   | 償還長期借款                 | (600,000)   | (255,769)   |
| 其他應收款                    |    | (86,301)  | (118,812) | 發放現金股利                 | (214,109)   | (461,808)   |
| 其他應付款                    |    | (7,399)   | 43,243    | 租賃負債減少                 | (1,026)     | (809)       |
| 存貨                       |    | (8,135)   | 7,667     | 員工執行認股權                | 18,517      | 16,163      |
| 預付款項                     |    | 89        | 6,648     | 籌資活動之淨現金流入             | 23,382      | 924,777     |
| 其他流動資產                   |    | 799       | 901       | 本期現金及約當現金(減少)增加數       | (395,227)   | 187,865     |
| 其他營業資產                   |    | 492,181   | (685,976) | 期初現金及約當現金餘額            | 666,101     | 478,236     |
| 應付帳款                     |    | (35,974)  | (16,206)  | 期末現金及約當現金餘額            | \$270,874   | \$666,101   |
| 其他應付款                    |    | (80,174)  | (218,049) |                        |             |             |
| 合約負債-流動                  |    | (122,153) | 109,079   |                        |             |             |
| 其他流動負債                   |    | 5,011     | (2,756)   |                        |             |             |
| 淨確定福利負債                  |    | 494       | 388       |                        |             |             |
| 其他非流動負債                  |    | 35        | -         |                        |             |             |
| 營運產生之現金流量                |    | (150,231) | (284,597) |                        |             |             |
| 營運產生之利息                  |    | 3,226     | 8,470     |                        |             |             |
| 收取之股利                    |    | -         | 641,600   |                        |             |             |
| 收取之利息                    |    | (50,142)  | (37,689)  |                        |             |             |
| 支付之利息                    |    | (63,473)  | (37,017)  |                        |             |             |
| 支付之所得稅                   |    | (260,620) | 290,767   |                        |             |             |
| 營業活動之淨現金(出)入             |    |           |           |                        |             |             |

六.1

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

成霖企業股份有限公司

盈餘分配表  
109年度

單位：新台幣元

| 項目                   | 金額            |
|----------------------|---------------|
| 期初未分配盈餘              | 1,536,314     |
| 庫藏股註銷                | -             |
| 加：其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數 | (28,333,183)  |
| 加：109年度稅後淨利          | 287,486,600   |
| 小計                   | 260,689,731   |
| 減：法定盈餘公積             | (25,915,342)  |
| 減：特別盈餘公積             | (124,725,134) |
| 可供分配盈餘               | 110,049,255   |
| 減：分配項目               |               |
| 股東紅利-現金(每股配0.307元)   | (109,956,336) |
| 期末未分配盈餘              | 92,919        |

註1. 股本 358,163,962 股(可分配股利之股數)。

註2. 以 109 年度盈餘優先分配。

董事長：歐陽玄



經理人：托德泰爾伯特



會計主管：陳映帆



附件五

成霖企業股份有限公司  
公司章程

修正條文對照表及修正理由

| 新條文  | 原條文   | 修正理由                    |
|--|---|-------------------------|
| <p>第廿六條：本公司每年總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，再依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，再加計上年度盈餘未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議核定之。<u>盈餘分配以現金發放者，依公司法第 228 條之 1 及第 240 條第 5 項規定授權董事會決議辦理，並報告股東會。</u>本公司依財務、業務及經營面等因素之考量，得將資本公積或法定盈餘公積之全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金發放者，得由董事會依公司法第 241 條規定決議辦理，並報告股東會。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘撥不低於 30% 分配股東紅利。</p> <p>以下略</p> | <p>第廿六條：本公司每年總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，再依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，再加計上年度盈餘未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議核定之。</p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘撥不低於 30% 分配股東紅利。</p> <p>本公司基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，盈餘分派得以發放股票股利或現金股利方式為之，但其中現金股利以不低於當年度分派股東紅利總額 60% 為限。前述股利分配政策得視本公司業務需求、轉投資或併購資金需求，以及重大法令修改等情形，由董事會提請股東會決議適度調整現金股利發放比率。</p> | <p>為配合公司法及本公司實務作業需要</p> |

| 新條文   | 原條文  | 修正理由        |
|---|--|-------------|
| <p>第卅條：本章程訂立於民國六十八年九月二十六日。<br/>第一次修訂於民國六十八年十月十五日。<br/>第二次至第三十次：略<br/>三十一次修訂於民國一〇七年五月二十五日。<br/>三十二次修訂於民國一〇九年五月二十九日。<br/><u>三十三次修訂於民國一一〇年五月二十八日</u></p> | <p>第卅條：本章程訂立於民國六十八年九月二十六日。<br/>第一次修訂於民國六十八年十月十五日。<br/>第二次至第三十次：略<br/>三十一次修訂於民國一〇七年五月二十五日。<br/>三十二次修訂於民國一〇九年五月二十九日。</p> | <p>修訂日期</p> |

成霖企業股份有限公司  
股東會議事規則  
修正條文對照表及修正理由

| 新條文   | 原條文  | 修正理由  |
|---|--|---|
| <p>第十八條之一(股東會前提案之處理)<br/>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，<u>以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u><br/>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。<br/>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，<u>程序上應依公司法第172條之1之相關規定以1項為限，提案超過1項者，均不列入議案。</u><br/>股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：<br/>該議案非股東會所得決議者。<br/>提案股東於當次股東常會停止股票過戶時，持股未達百分之一者。<br/>該議案於前項公告受理期間外提出者。<br/>提案股東所提議案超過一項，或超過三百字(含標點符號)。<br/>略</p> | <p>第十八條之一(股東會前提案之處理)<br/>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。<br/>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。<br/>股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，<u>董事會仍得列入議案。</u><br/><br/>股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：<br/>該議案非股東會所得決議者。<br/>提案股東於當次股東常會停止股票過戶時，持股未達百分之一者。<br/>該議案於前項公告受理期間外提出者。<br/>提案股東所提議案超過一項，或超過三百字(含標點符號)，<u>或未以書面提出者。</u><br/>略</p> | <p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，及經商字第10700105410號含修正</p> |



成霖企業股份有限公司  
董事選舉辦法  
修正條文對照表及修正理由

| 新條文   | 原條文  | 修正理由   |
|---|--|--|
| <p>第三條：本公司董事選舉，依公司章程所定之<u>名額</u>，<u>分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權</u>，由所得選舉票代表選舉權數較多者<u>分別依次</u>當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額者，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p> <p>股東得以書面或電子方式行使其選舉權；以書面或電子方式行使其選舉權；其行使方法載明於股東會召集通知。</p> | <p>第三條：本公司董事選舉，依公司章程所訂之<u>名額</u>，由所得選舉票代表選舉權較多者，<u>依次分別</u>當選為董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額者，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</p> <p>股東得以書面或電子方式行使其選舉權；以書面或電子方式行使其選舉權；其行使方法載明於股東會召集通知。</p> | <p>修訂文字</p>                                  |
| <p>第四條：選舉開始時由主席指定具有股東身分之<u>監票員、計票員各若干人</u>，執行各項有關職務。</p>  | <p>第四條：選舉開始時由主席指定監票員、<u>記票員各若干人</u>，執行各項有關職務。</p>  | <p>修訂文字</p>                                  |
| <p>第六條：<u>刪除</u></p>  | <p>第六條：<u>選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並加註股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身份證統一編號，惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱，亦得填法人名稱及其代表人姓名。</u></p>   | <p>配合金管會108年4月25日金管證交字第1080311451號，刪除本條。</p> |

| 新條文  | 原條文  | 修正理由   |
|--|--|--|
| <p>第七條：選舉票下列情事者無效：<br/>           一、不用有召集權人製備之選票。<br/>           二、以空白之選票投入投票箱者。<br/>           三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。<br/>           四、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。<br/>           五、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p>            | <p>第七條：選舉票下列情事者無效：<br/>           一、不用本辦法規定之選票。<br/>           二、以空白之選票投入投票櫃者。<br/>           三、字跡模糊無法辨認者。<br/>           四、除填被選舉人之戶名(姓名)及被選舉股東戶號(身份證統一編號)外，夾寫其他文字者。<br/>           五、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身份證統一編號經核對不符者。<br/>           六、同一選票填列被選舉人人數超過所規定名額者。</p> | <p>修正理由<br/>           依公司法173條規定，調整第一款。<br/>           108年4月25日金管證交字第1080311451號調整第四、五款。</p> |
| <p>第八條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。</p>  | <p>第八條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈當選名單。</p>  | <p>修正文字</p>  |
| <p>第十一條：本辦法由股東常通過後施行，修改時亦同。<br/>           本辦法訂於中華民國八十六年四月十九日。<br/>           修訂於中華民國九十一年六月二十八日。<br/>           修訂於中華民國一〇三年六月二十七日。<br/>           修訂於中華民國一〇七年五月二十五日。<br/>           修訂於中華民國一〇八年五月二十八日。</p> | <p>第十一條：本辦法由股東常通過後施行，修改時亦同。<br/>           本辦法訂於中華民國八十六年四月十九日。<br/>           修訂於中華民國九十一年六月二十八日。<br/>           修訂於中華民國一〇三年六月二十七日。<br/>           修訂於中華民國一〇七年五月二十五日。</p>   | <p>修正日期</p>  |



## 成霖企業股份有限公司

### 股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會議除法令另有規定外，應依本規則行之。
- 第二條：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代替之，出席股數以簽名簿或繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 第四條：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，會議開始之時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條：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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。  
前項主席由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況者擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。  
辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 第七條：公司應於受理股東報到時起及股東會之開會過程全程錄音或錄影，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。
- 第八條：代表已發行股份總數過半數股東之出席，主席即宣佈開會，如已逾開會時間不足法定數額時，主席得宣佈延後之，延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額若有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定辦理，「以出席表決權過半數之同意為假決議」。進行前項假決議時，如出席股東所代表之股數已足法定數額時，主席得隨即宣告正式開會，並將已作成之假決議請大會追認。
- 第九條：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(包含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它有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事〈含臨時動議〉未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會；主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權數過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議散會後，除前項之情形外，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

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。

第十條：會議進行中主席得酌定時間宣告休息。

第十一條：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。

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。

第十二條：討論議案時，應依議程所排定議案之順序討論，若有違背程序或超出議題以外，主席可即制止其發言。

第十三條：出席股東發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，逾時主席得停止其發言。

第十四條：同一議案，每人發言不得超過兩次。

第十五條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十六條：討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論，主席即提表決。

第十七條：議案之表決，除公司法另有規定之特定決議應從其規定外，均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。股東委託代理人出席股東會，依照公司法第一百七十七條之規定「一人同受二人以上股東委託者時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決之百分之三；超過時，其超過之表決權不予計算」。

股東會股東應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其行使方法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。

議案之決議結果，應載明於議事錄。

第十七條之一（股東提案）

股東擬提出議案或對於原議案提出修正或替代案，應經有表決權之股東以書面為之。

同一議案有修正或替代案時，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，無須再行表決。

股東依公司法第一百七十二條之一規定所為之書面提案，經列入股東常會議案者，如與董事會所提議案屬同類型議案時，併案處理並準用前項規定辦理。

股東於臨時動議所提各項議案之討論及表決順序，由主席決定之。

第十八條：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份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十八條之一(股東會前提案之處理)

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。

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。

股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。

股東之提案經董事會審議並無下列情事之一者，應列於當次股東常會之開會通知：

該議案非股東會所得決議者。

提案股東於當次股東常會停止股東過戶時，持股未達百分之一者。

該議案於前項公告受理期間外提出者。

提案股東所提議案超過一項，或超過三百字（含標點符號），或未以書面提出者。

本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東；對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東常會之議事手冊記載說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。

第十九條：本規則未規定事項，悉依公司法及有關法令及本公司章程之規定辦理。

第二十條：本辦法由本公司董事會擬定經股東會通過施行，修改時亦同。

成霖企業股份有限公司

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，定名為成霖企業股份有限公司。英文名稱Globe Union Industrial Corp.

第二條：本公司所營業務如下：

- 一、水龍頭及其零件，衛浴設備及其零件，機械零件之製造加工及買賣與經銷業務。
- 二、有關產品之進出口貿易業務。
- 三、代理國內外廠商有關產品投標報價、代理業務。
- 四、一般進出口貿易業務。（許可業務除外）
- 五、C805030塑膠日用品製造業。
- 六、C805050工業用塑膠製品製造業。
- 七、CA01990其他非鐵金屬基本工業：錠、塊、條等製造、鍛造、擠型、軋壓、伸線，以製造基本製件如片、棒、線、環、管等。
- 八、CA02020鋁銅製品製造業。
- 九、CA02050閥類製造業。
- 十、CA02070製鎖業。
- 十一、CQ01010模具製造業。
- 十二、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司得為對外保證。

第四條：本公司為業務之需要，得轉投資其他事業，且得經董事會決議為他公司有限責任股東，且不受公司法第十三條投資總額不得超過本公司實收股本百分之四十之限制，並授權董事會執行。

第五條：本公司設總公司於台中市必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。

第六條：本公司之公告方法，依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股份

第七條：本公司資本總額定為新臺幣陸拾億元整，分為陸億股，每股面額新臺幣壹拾元整，採分次發行，其中未發行股份，授權董事會分次發行，前項股份總額保留新台幣陸億元，供發行認股權憑證、附認股權特別股之認購股份共計陸仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

第七條之一：本公司如擬以低於市價(每股淨值)之認股價格發行員工認股權憑證，應依發行人募集與發行有價證券處理準則第56條之1及第76條規定，經股東會決議後，始得發行之。

本公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓與員工，應依上市上櫃公司



買回本公司股份辦法第 10 條之 1 及第 13 條，經股東會決議始得辦理。

- 第七條之二：本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 本公司員工認股權憑證發給對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 本公司發行新股時，承購股份之員工包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 本公司發行限制員工權利新股之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第八條：本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。

第九條：本公司服務作業悉依相關法令及主管機關所訂之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第十條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止之。

### 第三章 股東會

第十一條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。

第十二條：股東因故不能出席股東會時，出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。

委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向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。

第十三條：股東會開會時除公司法另有規定外，由董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其職權之代理依公司法第二百零八條規定辦理。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。

第十四條：本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十五條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條：股東會決議事項應作成決議事錄，載明會議之時日、場所、議事經過要領及結果、主席姓名及決議方法與代表出席股數，由主席簽名或蓋章並於會後廿日內將議事錄分發各股東，前項議事錄之分發亦得以公告方式為之。

#### 第四章 董事

第十七條：本公司設置董事七~九人，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，連選得連任，其任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選之董事就任時為止。全體董事合計持股比例，應符合主管機關所頒布之相關規定。

本公司依法由全體獨立董事組成審計委員會。審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法及相關法令規定辦理。

第十七條之一：配合證券交易法第14條之2規定，本公司於前條所定董事名額中，獨立董事人數不得少於3人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十八條：董事因故解任，致不足五人者，應於最近一次股東會補選之。董事缺額達董事總額三分之一，董事會應於六十日內召開股東臨時會，補選就任其任期以補足前任任期為限。

獨立董事人數少於三人者，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。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。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。

第廿條：董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議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。

依公司法第203條第4項或第203條之1第3項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式為之。

第廿一條：董事會之職權如下：

- 一、擬定經營方針。
- 二、提出盈餘分派或虧損彌補議案。
- 三、提出資本增減之議案。
- 四、審定重要章程及契約。
- 五、選定解任本公司總經理、副總經理。
- 六、審定預算及決算。
- 七、核定重要財產及不動產購置與處分。
- 八、核定投資其他事業。
- 九、其他重要事項之決定。



第廿二條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數之董事出席，出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時得出具委託書並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理，前項代理以受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第廿三條：本公司董事，不論公司盈虧均得按月支領報酬並領取車馬費，並得依公司獲利狀況酌予分派酬勞。支付標準授權由董事會制定相關酬金給付辦法依同業通常水準支給議定。另本公司得為董事購買責任保險，以降低董事因依法執行職務導致被股東或其他關係人控訴之風險。

第廿三之一條：刪除。

第廿三之二條：刪除。

第廿三之三條：本公司得授權董事會成立併購、提名、風險管理或其他各類功能性委員會，並由董事會負責訂定各功能性委員會之組織規程。

## 第五章 經理人

第廿四條：本公司得設總經理一人，副總經理若干人，由董事會依法任免之，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第廿五條：本公司應於每一會計年度終了，由董事會造具公司法第二二八條所規定之各項表冊，依法定程序提請股東會承認。

第廿五之一條：本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之二為員工酬勞，並得提撥不高於百分之二為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，其對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第廿六條：本公司每年總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，再依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，再加計上年度累積未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議核定之。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30% 分配股東紅利。

本公司基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，盈餘分派得以發放股票股利或現金股利方式為之，但其中現金股利以不低於當年度分派股東紅利總額 60% 為限。前述股利分配政策得視本公司業務需求、轉投資或併購資金需求，以及重大法令修改等情形，由董事會提請股東會決議適度調整現金股利發放比率。

第廿七條：法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不必再依前條規定提列法定盈餘公積。

#### 第七章 附 則

第廿八條：本章程未盡事宜悉遵照公司法及其他相關法令之規定辦理。

第廿九條：公司組織規程及辦事細則以董事會決議另定之。

第卅條：本章程訂立於民國六十八年九月二十六日。

- 第一次修訂於民國六十八年十月十五日。
- 第二次修訂於民國六十九年八月二十日。
- 第三次修訂於民國七十年四月廿八日。
- 第四次修訂於民國七十一年七月廿四日。
- 第五次修訂於民國七十四年八月廿六日。
- 第六次修訂於民國七十六年八月廿四日。
- 第七次修訂於民國八十三年十月廿四日。
- 第八次修訂於民國八十四年八月廿八日。
- 第九次修訂於民國八十四年十一月四日。
- 第十次修訂於民國八十五年四月廿五日。
- 第十一次修訂於民國八十五年十月一日。
- 第十二次修訂於民國八十六年四月十九日。
- 第十三次修訂於民國八十六年十二月七日。
- 第十四次修訂於民國八十七年五月十五日。
- 第十五次修訂於民國八十八年四月廿七日。
- 第十六次修訂於民國八十九年五月廿三日。
- 第十七次修訂於民國九十年六月十八日。
- 第十八次修訂於民國九十一年六月二十八日。
- 第十九次修訂於民國九十二年六月二十四日。
- 第二十次修訂於民國九十二年十月三十日。
- 第二十一次修訂於民國九十三年六月二十四日。
- 第二十二次修訂於民國九十四年六月十五日。
- 第二十三次修訂於民國九十五年六月十五日。
- 第二十四次修訂於民國九十六年六月十五日。
- 第二十五次修訂於民國一百年六月十三日。
- 第二十六次修訂於民國一〇一年六月二十七日。
- 第二十七次修訂於民國一〇三年六月二十七日。
- 第二十八次修訂於民國一〇四年六月二十六日。
- 第二十九次修訂於民國一〇五年六月二十四日。
- 第三十次修訂於民國一〇六年五月二十六日。
- 第三十一次修訂於民國一〇七年五月二十五日。
- 第三十二次修訂於民國一〇九年五月二十九日。

## 成霖企業股份有限公司

### 董事選舉辦法

- 第一條：本公司董事之選舉，依本辦法之規定辦理之。
- 第二條：本公司董事選舉，採用累積記名投票法，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事選舉，每一股份有應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 第三條：本公司董事選舉，依公司章程所訂之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事，如有二人以上得權數相同而超過規定名額者，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。  
股東得以書面或電子方式行使其選舉權；以書面或電子方式行使選舉權；其行使方法載明於股東會召集通知。
- 第三條之一：本公司董事依本公司章程規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。  
獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。
- 第四條：選舉開始時由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。
- 第五條：選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號並填加其權數。
- 第六條：選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並加註股東戶號，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身份證統一編號，惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱，亦得填法人名稱及其代表人姓名
- 第七條：選舉票下列情事者無效：  
一、不用本辦法規定之選票。  
二、以空白之選票投入投票櫃者。  
三、字跡模糊無法辨認者。  
四、除填被選舉人之戶名人(姓名)及被選舉股東戶號(身份證統一編號)外，夾寫其他文字者。  
五、所填被選舉人如為股東身份者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身份證統一編號經核對不符者。  
六、同一選票填列被選舉人人數超過所規定名額者。
- 第八條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈當選名單。
- 第九條：刪除。
- 第十條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十一條：本辦法由股東常通過後施行，修改時亦同。  
本辦法訂於中華民國八十六年四月十九日。  
修訂於中華民國九十一年六月二十八日。  
修訂於中華民國一〇三年六月二十七日。  
修訂於中華民國一〇七年五月二十五日。

## 成霖企業股份有限公司

### 董事股數持有情形

#### 一、董事最低應持有股數

全體董事(不含獨立董事) 110年3月30日

| 董 事          | 實 際 持 有 股 數 | 最 低 應 持 有 股 數 |
|--------------|-------------|---------------|
| 明霖投資(股)公司等4席 | 23,366,692  | 14,326,558    |

#### 二、董事持有股數明細

停止過戶日：110年3月30日

| 職 稱     | 姓 名                           | 持 有 股 份    |           | 備 註 |
|---------|-------------------------------|------------|-----------|-----|
|         |                               | 股 數        | 持 股 比 率 % |     |
| 董 事 長   | 明霖投資(股)公司<br>代表人：歐陽玄          | 23,366,692 | 6.52      |     |
| 董 事     | 明霖投資(股)公司<br>代表人：歐陽明          |            |           |     |
| 董 事     | 明霖投資(股)公司<br>代表人：陳雯欣          |            |           |     |
| 董 事     | 明霖投資(股)公司<br>代表人：Andrew Yates |            |           |     |
| 獨 立 董 事 | 黃欽杉                           | 541        | 0.00      |     |
| 獨 立 董 事 | 許永聲                           | 0          | 0.00      |     |
| 獨 立 董 事 | 邱奕嘉                           | 0          | 0.00      |     |

註：已發行股數為 358,163,962 股。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！



# MEMO