



成霖企業股份有限公司  
Globe Union Industrial Corp.



## 112 年股東常會議事錄

時間：民國 112 年 5 月 26 日(星期五)上午九時三十分

地點：台中市潭子區建國路 1 號 3 樓 (從業員工康樂室)

出席：出席及代理出席股東代表股份總數共計 230,921,084 股(含以電子方式行使表決權 81,257,427 股)佔本公司發行股份總數 408,413,962 股之 56.54%。

本次出席股東常會董事：

歐陽玄董事長、許永聲獨立董事(審計委員會召集人)、陳雯欣董事、范文毅獨立董事，等 4 席董事出席。

列席：安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師、理律法律事務所涂榆政律師

主席：歐陽玄董事長

記錄：石乃菁



一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案：

案由：111 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：111 年度營業報告書(請參閱附件一)。

第二案：

案由：111 年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核 111 年度決算表冊報告書(請參閱附件二)。

第三案：

案由：111 年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

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，應先提撥不低於稅前淨利百分之二為員工酬勞，並得提撥不高於稅前淨利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、按本公司 111 年度結算後並無獲利，上述董事酬勞及員工酬勞提撥案業經 112 年 3 月 7 日薪酬委員會及董事會審議通過，遂不予提撥 111 年度董事及員工酬勞。

#### 四、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：111 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：111 年度營業報告書(請參閱附件一)，及財務報表(請參閱附件三)(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：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：230,921,084 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：226,952,781 權 (含電子方式行使表決權：77,335,811 權)	98.28%
反對權數：497,298 權 (含電子方式行使表決權：497,298 權)	0.21%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：3,471,005 權 (含電子方式行使表決權：3,424,318 權)	1.50%

本議案經表決照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：111 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：

一、111 年度待彌補虧損為新台幣 691,191,621 元，故不分配股東紅利。另擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後，本公司期末無待彌補虧損，盈虧撥補表請參閱附件四。

二、提請 承認。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：230,921,084 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：228,146,168 權	98.79%

表決結果	占出席股東表決權
(含電子方式行使表決權：78,529,198 權)	
反對權數：523,933 權 (含電子方式行使表決權：523,933 權)	0.22%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：2,250,983 權 (含電子方式行使表決權：2,204,296 權)	0.97%

本議案經表決照案通過。

## 五、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、配合公司法一百七十二條之二條文辦理，修訂本公司「公司章程」部份條文案。
- 二、修訂條文前後對照表(請參閱附件五)。
- 三、提請 公決。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：230,921,084 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：228,137,370 權 (含電子方式行使表決權：78,520,400 權)	98.79%
反對權數：532,954 權 (含電子方式行使表決權：532,954 權)	0.23%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0.00%
棄權及未投票權數：2,250,760 權 (含電子方式行使表決權：2,204,073 權)	0.97%

本議案經表決照案通過。

## 六、選舉事項(董事會提)

案由：增選本公司獨立董事案，敬請選舉。

說明：

- 一、因公司營運需求及遵循上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點，擬增選1席獨立董事。
- 二、增選獨立董事之任期屆滿日與現任董事相同，自112年選任

日起至 113 年 8 月 1 日止。

三、本公司獨立董事候選人名單，業經 112 年 4 月 13 日第 18 屆  
董事會第 15 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)
獨立董事	許大進	輔仁大學企 管系學士	泰金投資控股股份有 限公司董事長 Royal Finishing Co., Ltd. 董事長	0

四、敬請選舉

選舉結果：

戶號或身分證 統一編號	戶名或姓名	得票權數	當選 (✓)	備註
T1011XXXXX	許大進	224,506,467	✓	獨立董事

七、其他議案

案 由：解除董事競業禁止案，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、本公司本次股東會所選任之新任獨立董事如有公司法第 209 條競業之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬請股東會同意自該獨立董事就任起解除其競業行為之限制。
- 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
獨立 董事	許大進	泰金投資控股股份有限公司董事長 Royal Finishing Co., Ltd. 董事長

四、提請 公決。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：230,921,084 權

表決結果	占出席股東表決權
贊成權數：226,863,722 權 (含電子方式行使表決權：77,246,752 權)	98.24%
反對權數：1,414,303 權 (含電子方式行使表決權：1,414,303 權)	0.61%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0.00%

表決結果	占出席股東表決權
棄權及未投票權數：2,643,059 權 (含電子方式行使表決權：2,596,372 權)	1.14%

本議案經表決照案通過。

八、臨時動議：

九、散會：主席宣佈散會，同日上午9時48分。

備註1：本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨及議案結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。

備註2：贊成、反對、無效、棄權及未投票權數佔表決時出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，因此可能有小數尾差，致其比例合計數不等於100.00%。

附件一

## 成霖企業股份有限公司

### 營業報告書

111年是成霖集團製造轉型變革關鍵的一年，在7月10日公告重要子公司深圳成霖實業將搬遷至新廠「東莞成霖安博製造有限公司」，因應此生產基地的移轉，本公司提列包括員工離職補償金及相關資產減損等一次性損失合計共新台幣10億6千萬元，造成稅後淨損新台幣8億8千8百萬元，導致每股盈餘(EPS)呈現虧損(新台幣2.48元)。

廠區搬遷一次性短期影響了長年支持公司的股東，員工和所有利害關係人，但是在這當中也看到了實現未來長期效益的機會。在重複審視思考集團發展策略後，這是集團水五金製造轉型的關鍵點；搬遷執行完全後，可以策略性的靈活應對與過去四十年完全不同的經營環境。

公司累積多年的1. 水五金產品與製程研發，2. 品質控管，3. 供應鏈管理能力將保留並持續深化。在此策略下，將成熟製程及零件外包給策略供應商，公司專攻技術產品研發及組裝確保品質，進一步加速技術的差異化，提升供應來源的韌性與靈活性，集團水五金轉型成為彈性供應的輕資產模式，搭配集團另一項深具競爭優勢的陶瓷產品核心能力，以精準且快速地回應市場及顧客需求。

經過這幾年營運調整，優化財務體質並奠定良好的發展條件及基礎，穩扎穩打的實現結合水五金加上陶瓷產品策略，將落實現有專供批發通路的GERBER品牌帶入零售通路的願景，以期為股東、員工及利害關係人來實質的回報。

謹此感謝各位股東對本公司一直以來的支持。

董事長：歐陽玄



經理人：托德泰爾伯特



會計主管：陳映帆



附件二

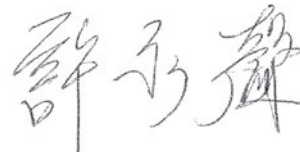
## 成霖企業股份有限公司

### 審計委員會審查報告

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補案等，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、財務報表及盈虧撥補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 112 年 4 月 13 日

## 附件三

### 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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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一一一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

截至民國一一一年十二月三十一日，成霖企業股份有限公司及其子公司商譽總計680,469仟元，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。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、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4,788,457仟元,佔合併資產總額29%。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,請參閱合併財務報表附註四、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一一一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一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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1060027042號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

陳明宏

陳明宏



中華民國一一二年三月七日

成霖企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年十二月三十一日及民國一〇年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六 1	\$2,271,437	14	\$2,281,297	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 流動	四及六 2	19,862		10,973	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 流動	四、六 3及八	171,070	1	106,445	1
1170	應收帳款淨額	四、五、六 4及八	2,565,843	15	2,879,295	18
130x	存貨	四、五、六 5及八	4,788,457	29	4,289,152	26
1410	預付款項	六 6	184,476	1	175,556	1
1470	其他流動資產		607,907	4	729,061	5
11xx	流動資產合計		10,609,052	64	10,471,779	65
	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	27,960		36,480	
1550	採用權益法之投資	四及六 8	19,047		20,090	
1600	不動產、廠房及設備	四及六 9及八	2,311,704	14	2,419,829	15
1755	使用權資產	四及六 23	2,328,096	14	2,117,441	13
1780	無形資產	四及六 10	52,631		30,342	
1805	商譽	四、五及六 10、11	680,469	4	683,574	4
1840	遞延所得稅資產	四、五及六 27	322,514	2	192,706	2
1920	存出保證金		27,282		34,137	
1900	其他非流動資產	六 12	223,070	2	168,442	1
15xx	非流動資產合計		5,992,773	36	5,703,041	35
1xxx	資產總計		\$16,601,825	100	\$16,174,820	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 成霖企業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表(續)

民國一十一年十二月三十一日及民國一十年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一十一年十二月三十一日		一十年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六 13	\$1,777,167	11	\$2,159,121	13
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 流動	四及六 14	6,102		3,500	
2130	合約負債 流動	六 21	665		2,806	
2150	應付票據		69,539	1	58,788	
2170	應付帳款		1,888,505	12	2,177,220	14
2200	其他應付款	六 15	228,202	1	253,750	2
2209	其他應付費用	六 16	1,841,423	11	1,343,849	8
2230	本期所得稅負債	四	74,413		72,518	
2280	租賃負債 流動	四及六 23	354,880	2	248,831	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六 17	330,000	2	519,947	3
2300	其他流動負債		50,698		46,714	
21xx	流動負債小計		6,621,594	40	6,887,044	42
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六 17	2,810,000	17	1,710,000	11
2570	遞延所得稅負債	四、五及六 27	11,838		15,057	
2580	租賃負債 非流動	四及六 23	2,183,928	13	1,988,523	12
2600	其他非流動負債		266,316	2	389,375	3
2640	淨確定福利負債 非流動	四及六 18	34,345		12,136	
25xx	非流動負債小計		5,306,427	32	4,115,091	26
2xxx	負債合計		11,928,021	72	11,002,135	68
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	22	3,581,640	22
3140	預收股本		3,100			
	股本小計		3,584,740	22	3,581,640	22
3200	資本公積		887,844	5	877,995	6
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		892,412	5	886,922	6
3320	特別盈餘公積		902,450	5	852,940	5
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘		(914,871)	(5)	55,000	
	保留盈餘小計		879,991	5	1,794,862	11
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(675,531)	(4)	(1,087,092)	(7)
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		(3,240)		5,280	
	其他權益小計		(678,771)	(4)	(1,081,812)	(7)
3xxx	權益合計		4,673,804	28	5,172,685	32
	負債及權益總計		\$16,601,825	100	\$16,174,820	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 成霖企業股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日  
(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	一〇年一月一日至十二月三十一日		一〇年一月一日至十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六. 21	\$20,211,011	100	\$19,491,355	100
5000	營業成本	六. 5及六. 24	(15,247,819)	(75)	(14,692,318)	(75)
5900	營業毛利		4,963,192	25	4,799,037	25
6000	營業費用	六. 23及六. 24				
6100	推銷費用		(2,035,670)	(10)	(1,930,816)	(10)
6200	管理費用		(3,390,531)	(17)	(2,450,474)	(13)
6300	研究發展費用		(221,388)	(1)	(245,774)	(1)
6450	預期信用減損損失	六. 22	(12,482)		(14,369)	
	營業費用合計		(5,660,071)	(28)	(4,641,433)	(24)
6900	營業(損失)利益		(696,879)	(3)	157,604	1
7000	營業外收入及支出	六. 25				
7010	其他收入		150,157	1	115,156	1
7020	其他利益及損失		(136,052)	(1)	80,731	
7050	財務成本		(212,716)	(1)	(176,954)	(1)
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	(1,353)		(133)	
	營業外收入及支出合計		(199,964)	(1)	18,800	
7900	稅前淨(損)利		(896,843)	(4)	176,404	1
7950	所得稅利益(費用)	四、五及六. 27	7,969		(163,607)	(1)
8000	繼續營業單位本期淨(損)利		(888,874)	(4)	12,797	
8300	其他綜合損益	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		(32,288)		68,319	
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		(8,520)		(2,520)	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		6,291		(26,208)	
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		411,251	2	(226,184)	(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	310		(168)	
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		377,044	2	(186,761)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$(511,830)	(2)	\$(173,964)	(1)
8600	淨(損)利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$(888,874)		\$12,797	
8620	非控制權益					
			\$(888,874)		\$12,797	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$(511,830)		\$(173,964)	
8720	非控制權益					
			\$(511,830)		\$(173,964)	
	每股(虧損)盈餘(元)	六. 28				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$(2.48)		\$0.04	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$(2.48)		\$0.04	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



成霖企業股份有限公司董事會

民國一一一年度

民國一一一年度一月三十一日

(金額除另有註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附 註	股本			保 留 盈 餘			其他權益項目			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(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	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	
A1	民國110年1月1日餘額	六.19	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3333	\$5,517,277
B1	109年度盈餘指撥及分配：											
B3	提列法定盈餘公積					25,916		(25,916)				-
B5	提列特別盈餘公積						124,726	(124,726)				-
C15	普通股現金股利				(69,126)			(109,956)				(109,956)
C15	資本公積配發現金股利											(69,126)
D1	110年度淨利							12,797				12,797
D3	110年度其他綜合損益							42,111	(226,352)			(186,761)
D5	本期綜合損益總額							54,908	(226,352)			(173,964)
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.20			8,454							8,454
Z1	民國110年12月31日餘額	六.19	\$3,581,640	\$-	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280		\$5,172,685
A1	民國111年1月1日餘額	六.19	\$3,581,640	\$-	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280		\$5,172,685
B1	110年度盈餘指撥及分配：											
B3	提列法定盈餘公積					5,490		(5,490)				-
B3	提列特別盈餘公積						49,510	(49,510)				-
D1	111年度淨利											
D3	111年度其他綜合損益							(888,874)	411,561	(8,520)		(888,874)
D5	本期綜合損益總額							(914,871)	411,561	(8,520)		(511,830)
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註)	六.20		3,100								3,100
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.20			9,849							9,849
Z1	民國111年12月31日餘額	六.19	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)		\$4,673,804

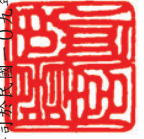
(請參閱合併財務報表附註)

註：本公司於民國110年發行員工認股權。於民國111年度，經認股權持有人以每股12.4元認購價格陸續轉換250仟股，收取價款共計3,100仟元。

董事長：

經理人：

會計主管：







## 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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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一一一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一一一年度認列長期股權投資總計\$8,654,909千元，佔總資產總額76%。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。

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4,788,457千元，佔合併總資產總額29%。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在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一一一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1060027042號

黃宇廷

黃宇廷



會計師：

陳明宏

陳明宏



中華民國一一二年三月七日

成霖企業股份有限公司

個別資產負債表

民國一十一年十二月三十一日及一〇年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一十一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六 1	\$195,936	2	\$74,693	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 流動	四及六 2	19,594		10,149	
1170	應收帳款淨額	四、五及六 3	297,844	3	512,429	4
1180	應收帳款 關係人淨額	四、六 3及七	1,376,890	12	1,001,060	8
1200	其他應收款	七	316,030	3	472,047	4
130x	存貨	四、五及六 4	285,725	3	526,742	4
1410	預付款項	六 5	33,471		57,506	1
1470	其他流動資產		10,276		10,628	
11xx	流動資產合計		2,535,766	23	2,665,254	22
	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 6	27,960		36,480	
1550	採用權益法之投資	四及六 7	8,654,909	76	9,629,805	77
1600	不動產、廠房及設備	四及六 8	69,901	1	69,537	1
1755	使用權資產	四及六 20	1,232		2,588	
1780	無形資產	四及六 9	2,621		2,114	
1840	遞延所得稅資產	四及六 24	33,928		32,855	
1900	其他非流動資產		3,518		1,415	
15xx	非流動資產合計		8,794,069	77	9,774,794	78
1xxx	資產總計		\$11,329,835	100	\$12,440,048	100

(請參閱個別財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成德企業股份有限公司  
個體資產負債表(續)

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	負 債 及 權 益 會 計 項 目	附 註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六 10	\$1,442,290	13	\$1,938,769	16
2020	透過損益按公允價值衡量之金融負債 流動	四及六 11	774		1,745	
2130	合約負債 流動	四及六 18	269		2,797	
2170	應付帳款		47,561		110,155	1
2180	應付帳款 關係人	七	1,589,452	14	2,545,778	20
2200	其他應付款	六 12及七	145,281	1	103,683	1
2209	其他應付費用	六 13及七	190,858	2	262,238	2
2230	本期所得稅負債	四及六 24	72,439	1	48,243	
2280	租賃負債 流動	四及六 20	887		1,995	
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六 14	330,000	3	510,000	4
2300	其他流動負債		4,863		5,465	
21xx	流動負債合計		3,824,674	34	5,530,868	44
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六 14	2,810,000	25	1,710,000	14
2570	遞延所得稅負債	四及六 24	13,126		11,287	
2580	租賃負債 非流動	四、六 20	322		569	
2600	其他非流動負債				128	
2640	淨確定福利負債 非流動	四及六 15	7,909		14,511	
25xx	非流動負債合計		2,831,357	25	1,736,495	14
2xxx	負債總計		6,656,031	59	7,267,363	58
31xx	權益	四及六 16				
3100	股本					
3110	普通股股本		3,581,640	32	3,581,640	29
3140	預收股本		3,100			
	股本合計		3,584,740	32	3,581,640	29
3200	資本公積		887,844	8	877,995	7
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		892,412	7	886,922	7
3320	特別盈餘公積		902,450	8	852,940	7
3350	(待彌補虧損)未分配盈餘		(914,871)	(8)	55,000	1
	保留盈餘合計		879,991	7	1,794,862	15
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(675,531)	(6)	(1,087,092)	(9)
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		(3,240)		5,280	
	其他權益小計		(678,771)	(6)	(1,081,812)	(9)
3xxx	權益總計		4,673,804	41	5,172,685	42
	負債及權益總計		\$11,329,835	100	\$12,440,048	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成德企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國一一年及一二年一月至十二月三十一日

(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	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六 18及七	\$10,006,765	100	\$10,128,556	100
5000	營業成本	六 4及七	(9,252,811)	(92)	(9,777,184)	(97)
5900	營業毛利		753,954	8	351,372	3
5910	未實現銷貨利益		(365,272)	(4)	(256,437)	(3)
5920	已實現銷貨利益		256,437	3	302,779	3
5950	營業毛利淨額		645,119	7	397,714	3
6000	營業費用	六 21及七				
6100	推銷費用		(235,409)	(2)	(218,550)	(2)
6200	管理費用		(268,570)	(3)	(226,063)	(2)
6300	研究發展費用		(61,625)	(1)	(69,836)	(1)
	營業費用合計		(565,604)	(6)	(514,449)	(5)
6900	營業利益(損失)		79,515	1	(116,735)	(2)
7000	營業外收入及支出	六 22				
7010	其他收入		14,719		23,343	
7020	其他利益及損失		(23,564)		86,798	1
7050	財務成本		(65,697)	(1)	(47,808)	
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六 7	(844,118)	(8)	115,731	1
	營業外收入及支出合計		(918,660)	(9)	178,064	2
7900	稅前淨(損)利		(839,145)	(8)	61,329	
7950	所得稅費用	六 24	(49,729)		(48,532)	
8200	本期淨(損)利		(888,874)	(8)	12,797	
8300	其他綜合損益	六 7、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		6,854		4,208	
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		(8,520)		(2,520)	
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		(31,480)		38,744	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,371)		(841)	
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		411,561	4	(226,352)	(2)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		377,044	4	(186,761)	(2)
8500	本期綜合損益總額		\$(511,830)	(4)	\$(173,964)	(2)
	每股(虧損)盈餘(元)	六 25				
9750	基本每股(虧損)盈餘		\$(2.48)		\$0.04	
9850	稀釋每股(虧損)盈餘		\$(2.48)		\$0.04	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：

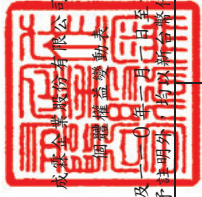


經理人：



會計主管：





民國一一年及一〇九年十二月三十一日  
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項	目	附註	股本			保留盈餘			其他權益項目			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(待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	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	
A1	民國110年1月1日餘額		六.16	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	
B1	109年度盈餘分配：			\$3,581,640	\$-	\$938,667	\$861,006	\$728,214	\$260,690	\$(860,740)	\$7,800	\$5,517,277	
B3	提列法定盈餘公積						25,916		(25,916)			-	
B5	提列特別盈餘公積							124,726	(124,726)			-	
C15	普通股現金股利					(69,126)			(109,956)			(109,956)	
	資本公積配發現金股利											(69,126)	
D1	110年度淨利								12,797			12,797	
D3	110年度其他綜合損益								42,111	(226,352)	(2,520)	(186,761)	
D5	本期綜合損益總額								54,908	(226,352)	(2,520)	(173,964)	
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本		六.17			8,454						8,454	
Z1	民國110年12月31日餘額		六.16	\$3,581,640	\$-	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280	\$5,172,685	
A1	民國111年1月1日餘額		六.16	\$3,581,640	\$-	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280	\$5,172,685	
B1	110年度盈餘分配：						5,490	49,510	(5,490)			-	
B3	提列法定盈餘公積								(49,510)			-	
B5	提列特別盈餘公積											-	
D1	111年度淨利								(888,874)			(888,874)	
D3	111年度其他綜合損益								(25,997)	411,561	(8,520)	377,044	
D5	本期綜合損益總額								(914,871)	411,561	(8,520)	(511,830)	
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換(註)				3,100							3,100	
M1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本		六.17			9,849						9,849	
Z1	民國111年12月31日餘額		六.16	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804	

(請參閱個體財務報表附註)

註：本公司於民國一〇九年發行員工認股權。於民國一一年度，經認股權持有人以每股12.4元認購價格陸續轉換250千股，收取價款共計3,100千元。



董事長：



經理人：



會計主管：





民國一一年一月三十一日  
(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一一年度		一一零年度		項 目	附註	一一一年度		一一零年度	
			金額	金額	金額	金額			金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量											
A10000	本期稅前淨(損)利		\$(639,145)	\$61,329	BBBB	投資活動之現金流量：			(10,710)		(8,318)	
A20100	不影響現金流量之收益費損項目：				B02700	取得不動產、廠房及設備			343		-	
A20100	折舊費用		12,656	13,543	B02800	處分不動產、廠房及設備			(1,614)		(1,501)	
A20200	攤銷費用		1,107	10,326	B04500	取得無形資產			(231,026)		(3,270)	
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失(利益)		79,097	(99,760)	B01800	取得採用權益法之投資			(13)		-	
A20900	利息費用		65,697	47,808	B03700	存出保證金增加			640,672		2,694	
A21200	利息收入		(5,251)	(6,383)	B07600	收取之股利			397,652		(10,395)	
A21300	股利收入		(1,920)	(2,694)	BBBB	投資活動之現金流入(出)						
A21900	股份基礎給付酬勞成本		4,147	4,252	CCCC	籌資活動之現金流量：						
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資權益之份額		844,118	(115,731)	C00100	短期借款增加			4,457,471		2,495,881	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益		(343)	-	C00200	短期借款減少			(4,953,950)		(1,892,112)	
A23900	未實現銷售貨利益		365,272	256,437	C01600	舉債長期借款			2,760,000		530,000	
A24000	已實現銷售貨利益		(256,437)	(302,779)	C01700	償還長期借款			(1,840,000)		(960,000)	
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數：				C04500	發放現金股利			-		(179,082)	
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具		(89,513)	122,446	C04020	租賃負債減少			(2,309)		(1,567)	
A31150	應收帳款		(161,245)	(38,000)	C04800	員工執行認股權			3,100		-	
A31180	其他應收款		156,017	(247,591)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)			424,312		(6,880)	
A31200	存貨		241,017	(232,057)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數			121,243		(196,181)	
A31230	預付款項		24,035	4,635	E00100	期初現金及約當現金餘額		六.1	74,693		270,874	
A31240	其他流動資產		352	10,688	E00200	期末現金及約當現金餘額			\$195,936		\$74,693	
A31990	其他營業資產		(2,090)	801								
A32150	應付帳款		(1,018,920)	292,913								
A32230	其他應付款		41,598	83,433								
A32230	其他應付費用		(72,743)	39,469								
A32125	合約負債-流動		(2,528)	680								
A32230	其他流動負債		(602)	(6,719)								
A32240	淨確定福利負債		252	217								
A32990	其他非流動負債		(128)	(35)								
A33000	營運產生之現金流出		(615,500)	(102,772)								
A33100	收取之利息		5,251	6,383								
A33300	支付之利息		(64,334)	(48,059)								
A33500	支付之所得稅		(26,138)	(34,458)								
AAAA	營業活動之淨現金流出		(700,721)	(178,906)								

(請參閱德勤財務報表附註)



董事長：

經理人：

會計主管：



附件四

成霖企業股份有限公司

盈虧撥補表

111年度



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
減：其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數	(25,996,558)
減：111年度稅後淨損	(888,874,176)
小計	(914,870,734)
減：法定盈餘公積	0
加：特別盈餘公積	223,679,113
期末待彌補虧損	(691,191,621)
待彌補項目：	
以法定盈餘公積彌補虧損	691,191,621
期末未分配盈餘	0

註1：本年度待彌補累積虧損為新台幣691,191,621元，法定盈餘公積為新台幣892,412,690元，擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後法定盈餘公積為新台幣201,221,069元及待彌補虧損為新台幣0元。

註2：本公司111年度擬不配發股東紅利。

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。</p> <p>前項股東會除公司法另有規定外，均由董事會召開之。</p> <p>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</p> <p>股東會開會時，如以視訊會議為之，其股東以視訊參與會議者，視為親自出席。</p> <p>前二項規定，證券主管機關另有規定者，從其規定。</p>	<p>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。</p>	<p>配合公司法一百七十二條之二規定修訂</p>
<p>第卅條：本章程訂立於民國六十八年九月二十六日。</p> <p>第一次修訂於民國六十八年十月十五日。</p> <p>第二次至第三十一次：略</p> <p>第三十二次修訂於民國一〇九年五月二十九日。</p> <p>第三十三次修訂於民國一一〇年八月二日。</p> <p>第三十四次修訂於民國一一二年五月二十六日。</p>	<p>第卅條：本章程訂立於民國六十八年九月二十六日。</p> <p>第一次修訂於民國六十八年十月十五日。</p> <p>第二次至第三十一次：略</p> <p>第三十二次修訂於民國一〇九年五月二十九日。</p> <p>第三十三次修訂於民國一一〇年八月二日。</p>	<p>修訂日期</p>