

股票代號：9934

查詢網址

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.

113 年股東常會

議 事 手 冊

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 113 年 5 月 30 日

地點：台中市潭子區建國路 1 號 3 樓

（從業員工康樂室）

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	7
三、選舉事項	8
四、其他議案	12
五、臨時動議	12
六、散會	12
參、附件	
一、112 年度營業報告書	13
二、審計委員會審查報告.....	14
三、會計師查核報告書及 112 年度財務報表	15
四、盈餘分配表.....	33

附錄：

一、股東會議事規則.....	34
二、公司章程.....	37
三、董事選舉辦法.....	43
四、董事持股情形.....	44

成霖企業股份有限公司

113 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、選舉事項

六、其他議案

七、臨時動議

八、散會

成霖企業股份有限公司

113 年股東常會議程

- 一、時間：民國 113 年 5 月 30 日(星期四)上午九時三十分
- 二、地點：台中市潭子區建國路 1 號 3 樓(從業員工康樂室)
- 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)112 年度營業報告，報請 公鑑。
 - (二)112 年度審計委員會查核報告，報請 公鑑。
 - (三)112 年度董事及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑑。
 - (四)112 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑑。
 - (五)112 年度董事酬金領取情形報告，報請 公鑑。
- 七、承認事項
 - (一)112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
 - (二)112 年度盈餘分配案，提請 承認。
- 八、選舉事項

選舉第 19 屆董事 9 人(含獨立董事 4 人)。
- 九、其他議案

解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
- 十、臨時動議
- 十一、散會

一、報告事項

第一案：

案由：112年度營業報告，報請 公鑒。

說明：112年度營業報告書(請參閱附件一，本手冊第13頁)。

第二案：

案由：112年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核112年度決算表冊報告書(請參閱附件二，本手冊第14頁)。

第三案：

案由：112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、本公司提撥4,095,000元為112年度董事酬勞，及提撥21,905,000元為112年度員工酬勞。
- 三、上述董事酬勞及員工酬勞以現金發放。提撥數額業經113年3月11日薪酬委員會及董事會審議通過。

第四案：

案由：112年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：

- 一、依本公司公司章程規定，盈餘分派以現金發放者，授權董事會決議辦理，並報告股東會。
- 二、112年盈餘分配現金股利案，業經董事會決議通過分配股東現金股利491,356,754元，每股配發新台幣1.2元，計算至元為止。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。並授權董事長訂定除息基準日，除息相關日程。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，股東配息率因此發生變動，授權董事長全權處理相關事宜。

第五案

案由：112年度董事酬金領取情形報告，報請 公鑑。

說明：

本公司董事酬金依公司章程及「董事酬金給付辦法」規定辦理，得支領固定報酬，及依參與會議情形支付車馬費；並得依公司獲利狀況酌予分派酬勞。依公司章程第25-1條第1項規定，本公司年度如有獲利，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；並考量公司營運成果，及參酌其對公司的貢獻度，給與合理報酬，相關董事會及功能性委員會之績效評估業經本公司第5屆第12次薪資報酬委員會通過。112年度董事酬金細目如下：

單位：新台幣 仟元

職稱	姓名	董事酬金										A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司					
	明霖投資(股)公司 代表人：													
董事	歐陽玄	3,500	3,500	0	0	954	954	240	360	4,694	4,814	0.78%	0.80%	
	林鴻光	500	500	0	0	477	477	240	240	1,217	1,217	0.20%	0.20%	
	Andrew Yates	500	500	0	0	477	477	150	150	1,127	1,127	0.19%	0.19%	
	陳雯欣	500	500	0	0	477	477	240	240	1,217	1,217	0.20%	0.20%	
	黃欽杉	800	800	0	0	477	477	210	210	1,487	1,487	0.25%	0.25%	
獨立董事	許永聲	800	800	0	0	477	477	270	270	1,547	1,547	0.26%	0.26%	
	范文毅	800	800	0	0	477	477	270	270	1,547	1,547	0.26%	0.26%	
	許大進	379	379	0	0	279	279	120	120	778	778	0.13%	0.13%	

職稱	姓名	兼任員工領取相關酬金										領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F及G 等七項總額及占稅後 純益之比例(%)		
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
明霖投資(股)公司 代表人：												
董事	歐陽玄	0	0	0	0	0	0	0	0	4,694	4,814	0
	林鴻光	0	0	0	0	0	0	0	0	1,217	1,217	0
	Andrew Yates	0	0	0	0	0	0	0	0	1,127	1,127	0
	陳雯欣	0	0	0	0	0	0	0	0	1,217	1,217	0
	黃欽杉	0	0	0	0	0	0	0	0	1,487	1,487	0
	許永聲	0	0	0	0	0	0	0	0	1,547	1,547	0
	范文毅	0	0	0	0	0	0	0	0	1,547	1,547	0
獨立 董事	許大進	0	0	0	0	0	0	0	0	778	778	0
										0.78%	0.80%	
										0.20%	0.20%	
										0.19%	0.19%	
										0.20%	0.20%	
										0.25%	0.25%	
										0.26%	0.26%	
										0.26%	0.26%	
										0.13%	0.13%	

董事酬勞金額為113/3/11 董事會決議通過。

二、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：112年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：112年度營業報告書(請參閱附件一，本手冊第13頁)，及財務報表(請參閱附件三，本手冊第15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：112年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

一、112 年度盈餘分配業經本公司董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件四，本手冊第 33 頁。

二、提請 承認。

決議：

三、選舉事項(董事會提)

案由：辦理第19屆董事(含獨立董事)選舉案，敬請選舉。

說明：

- 一、本公司第18屆董事任期於113年8月1日屆滿，擬依本公司章程之規定，於113年股東常會改選董事9人(含獨立董事4人)，任期均為3年。
- 二、改選後之第19屆董事任期，自113年5月30日至116年5月29日，任期3年，連選得連任。第18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113年4月12日第18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	現職	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	美國Venture-G Inc. 創辦人及執行長	成霖企業(股)公司董事長兼總經理	37,974,032
董事	明霖投資股份有限公司代表人林鴻光	美國紐約市立大學勃魯克學院企業管理碩士	聖安生技股份有限公司董事 財團法人臺中市私立巨美社會福利慈善基金會董事 安永聯合會計師事務所所長 安永聯合會計師事務所執業會計師	王道銀行(股)公司獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員、公司治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員 喬山健康科技股份有限公司獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員 國合科技股份有限公司監察人 強茂股份有限公司法人董事 順誠控股有限公司	37,974,032

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
				(0531. HK)獨立董事 財團法人台北市安 永文教基金會董事 長	
董事	明霖投資股份有限公司 代表人 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	泰金投資控股股份 有限公司董事 Royal Finishing Co., Ltd. 董事長	37,974,032
董事	明霖投資股份 有限公司 代表人 羅元隆	華盛頓大學 物理博士 華盛頓大學 商學院科技 創業憑證	Medifacts 軟體工 程師 JSR Micro Inc 研 發工程師	正新橡膠工業股份 有限公司董事 正新橡膠工業股份 有限公司協理	37,974,032
董事	明霖投資股份 有限公司 代表人 Todd Alex Talbot	University of Nevada, BS of Business Administra tion; Economics	CEO of Globe Union Industrial Corp. President, Fluidmaster Inc. Partner, Mega Western Sales COO Oldcastle Glass Division of CRH President of BrassCraft and Alsons Divisions of Masco Sales Manager, Hoyt Water Heater	-	37,974,032
獨立 董事	沈千慈	克萊蒙研究 大學彼得杜 拉克管理學 院 MBA	和大工業(股)公司 副總經理 東安投資(股)公司 (東元集團投資暨 控股事業群投資經 理) 和大工業(股)公司 美國分公司業務經 理	和大工業(股)公司 董事執行長 和大工業(股)公司 董事 高鋒工業(股)公司 董事 橙的電子(股)公司 獨立董事 光隆精密(開 曼)(股)公司董事	0

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
				坦德科技(股)公司 獨立董事 高和春貴慈善基金會 執行長 嘉義縣工商發展投資策進會委員 行政院雲嘉南區企業資訊委員會委員 嘉義縣大埔美精密機械園區廠商協進會理事 教育部國家重點領域產學合作及人才培育創新審議會委員 台灣科學園區科學工業同業公會第14屆理事	
獨立董事	范文毅	美國密西根州立大學廣告學碩士 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
獨立董事	胡碧玲	美國孟菲斯大學(原孟菲斯州立大學)財務管理碩士 國立政治大學大經濟系	台新證券資本市場事業處業務協理 中信證券承銷部襄理 工商時報、自立早報財經採訪記者	-	0
獨立董事	蕭宏宜	東吳大學法律系法學博士 國立成功大	東吳大學國際暨兩岸學術交流處國際長 中華電信股份有限	財團法人資訊工業策進會科技法律研究所所長 司法院國民法官個	0

候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
		學法律學研究所法學碩士 東吳大學法律系法學士	公司董事 中國電器股份有限公司獨立董事、董事長 逢甲大學財經法律研究所兼任教授 東海大學學生事務處學務長 司法院法官評鑑委員會委員	資保護委員會委員 財團法人工業技術研究院 技轉法律中心 資深策略長 台灣資安鑄造股份有限公司董事 法務部檢察官評鑑委員會委員 中華開發金控股份有限公司董事 東吳大學法學院專任教授	

四、敬請選舉

選舉結果：

四、其他議案

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

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 (BVI) Corp.、深圳成霖實業有限公司、Globe Union Cayman Corp.、Globe Union Germany GmbH & Co. KG、Globe Union Verwaltungs GmbH、山東美林衛浴有限公司、Globe Union (Bermuda) Ltd.、Globe Union Group, Inc.、Globe Union (Canada) Inc.、Danze, Inc.、Gerber Plumbing Fixtures LLC、GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.、東莞成霖安博製造有限公司、深圳合順實業投資有限公司，等成霖 100% 持股之子公司的董事。
董事	Todd Alex Talbot	Globe Union Germany GmbH & Co. KG、Globe Union Verwaltungs GmbH，等成霖 100% 持股之子公司的董事。
董事	許大進	泰金投資控股股份有限公司董事 Royal Finishing Co., Ltd. 董事長

四、提請 公決。

決議：

五、臨時動議

六、散 會

附件一

成霖企業股份有限公司 營業報告書

112 年全球政經局勢依然動盪，產業營運環境處於調整階段；所幸成霖企業在所有同仁的努力以及利害關係人的支持下，發揮了經營韌性，安然度過艱難的營運挑戰，並持續強化營運體質 深化長期競爭力。

延續 111 年水龍頭五金廠搬遷計畫，112 年第三季我們圓滿的關閉舊福永廠，並順利由東莞成霖安博製造有限公司接續未來供應五金產品的角色。搬遷過程，成霖除了確保對客戶的承諾滿足訂單及交期，並順勢優化公司資源配置，達到策略設定的業務結構。

同時，墨西哥陶瓷廠在持續改善及集團資源協作努力下，良率得到顯著提升，讓公司將過往長鏈的供應模式逐漸縮短，以更高的彈性靈活調配，得以回應未來世界供應鏈趨勢變局。

英國子公司 PJH 為了回應這幾年作為產業領導地位，於 112 年進行新倉儲中心的選定，並規劃提高倉儲空間，因應業務成長需求。這專案將在 113 年持續進行，預計可使 PJH 接下來進入一個營運新里程碑。

北美品牌衛浴產品仍處於市場調整階段，集團按計畫進行 GERBER 擴展零售通路策略前置作業。過去三年，GERBER 營運受通膨等外在營運變動的考驗，更彰顯品牌價值及對公司整體績效的重要性，更驗證了擴大對 GERBER 品牌競爭力的投資是必需且正確的方向。

綜上所述之 112 年營運概況報告，經過這一年結構性調整階段，公司的業務比重在 113 年將站在合適的位置，亦以 GERBER 與 PJH 為營運主軸，代工事業為輔的比重結構。營運計畫將結合成霖的永續願景，定期進行目標檢核確認進度，展現實踐永續承諾的決心。

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：歐陽玄



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 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，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、財務報表及盈餘分配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 113 年 4 月 12 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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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一一二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

截至民國一一二年十二月三十一日，成霖企業股份有限公司及其子公司商譽總計新台幣713,874仟元，佔合併資產總額5%。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新台幣3,665,912仟元,佔合併資產總額24%。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一一二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一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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：金管證六字第0950104133號
金管證審字第1110348358號

涂清淵

涂清淵



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一三年三月十一日

成霖企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年十二月三十一日及民國十一年十二月三十一日
 (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	一十二年十二月三十一日		一十一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$2,964,092	19	\$2,271,437	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	971	-	19,862	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六.3及八	103,029	1	171,070	1
1170	應收帳款淨額	四、五、六.4及八	2,131,271	14	2,565,843	15
130x	存貨	四、五、六.5及八	3,665,912	24	4,788,457	29
1410	預付款項	六.6	266,278	2	184,476	1
1470	其他流動資產		686,814	4	607,907	4
11xx	流動資產合計		9,818,367	64	10,609,052	64
	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	32,760	-	27,960	-
1550	採用權益法之投資	四及六.8	-	-	19,047	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六.9及八	2,298,557	15	2,311,704	14
1755	使用權資產	四及六.22	2,146,445	14	2,328,096	14
1760	投資性不動產	四及六.10	35,761	-	-	-
1780	無形資產	四及六.11	56,885	-	52,631	-
1805	商譽	四、五及六.11、12	713,874	5	680,469	4
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.26	292,627	2	322,514	2
1920	存出保證金		32,277	-	27,282	-
1900	其他非流動資產	六.13	57,640	-	223,070	2
15xx	非流動資產合計		5,666,826	36	5,992,773	36
1xxx	資產總計		\$15,485,193	100	\$16,601,825	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)

民國一十二年十二月三十一日及民國一十一年十二月三十一日
(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		一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.14	\$2,293,648	15	\$1,777,167	11
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四	844	-	6,102	-
2130	合約負債-流動	六.20	77	-	665	-
2150	應付票據		71,789	-	69,539	1
2170	應付帳款		1,549,681	10	1,888,505	12
2200	其他應付款	六.15	1,716,835	11	2,069,625	12
2230	本期所得稅負債	四	80,475	1	74,413	-
2280	租賃負債-流動	四及六.22	386,173	3	354,880	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.16	200,000	1	330,000	2
2300	其他流動負債		71,746	-	50,698	-
21xx	流動負債小計		6,371,268	41	6,621,594	40
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.16	1,100,000	7	2,810,000	17
2556	除役、復原及修復成本之長期負債準備	四	27,742	-	-	-
2570	遞延所得稅負債	四、五及六.26	17,518	-	11,838	-
2580	租賃負債-非流動	四及六.22	1,933,327	13	2,183,928	13
2600	其他非流動負債		112,853	1	266,316	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.17	22,754	-	34,345	-
25xx	非流動負債小計		3,214,194	21	5,306,427	32
2xxx	負債合計		9,585,462	62	11,928,021	72
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六.18				
3100	股本					
3110	普通股股本		4,087,290	26	3,581,640	22
3140	預收股本		3,259	-	3,100	-
	股本小計		4,090,549	26	3,584,740	22
3200	資本公積		988,391	6	887,844	5
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		201,221	1	892,412	5
3320	特別盈餘公積		678,770	5	902,450	5
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		590,529	4	(914,871)	(5)
	保留盈餘小計		1,470,520	10	879,991	5
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(651,289)	(4)	(675,531)	(4)
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		1,560	-	(3,240)	-
	其他權益小計		(649,729)	(4)	(678,771)	(4)
3xxx	權益合計		5,899,731	38	4,673,804	28
	負債及權益總計		\$15,485,193	100	\$16,601,825	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六.20	\$18,313,929	100	\$20,211,011	100
5000	營業成本	六.5及六.23	(12,694,083)	(69)	(15,247,819)	(75)
5900	營業毛利		5,619,846	31	4,963,192	25
6000	營業費用	六.22及六.23				
6100	推銷費用		(2,268,736)	(13)	(2,035,670)	(10)
6200	管理費用		(2,830,739)	(15)	(3,390,531)	(17)
6300	研究發展費用		(178,143)	(1)	(221,388)	(1)
6450	預期信用減損損失	六.21	(11,172)	-	(12,482)	-
	營業費用合計		(5,288,790)	(29)	(5,660,071)	(28)
6900	營業利益(損失)		331,056	2	(696,879)	(3)
7000	營業外收入及支出	六.24				
7010	其他收入		481,658	2	150,157	1
7020	其他利益及損失		228,846	1	(136,052)	(1)
7050	財務成本		(226,537)	(1)	(212,716)	(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	(3,073)	-	(1,353)	-
	營業外收入及支出合計		480,894	2	(199,964)	(1)
7900	稅前淨利(損)		811,950	4	(896,843)	(4)
7950	所得稅(費用)利益	四、五及六.26	(206,849)	(1)	7,969	-
8000	繼續營業單位本期淨利(損)		605,101	3	(888,874)	(4)
8300	其他綜合損益	六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		(19,175)	-	(32,288)	-
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		4,800	-	(8,520)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		4,603	-	6,291	-
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		24,377	-	411,251	2
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	(135)	-	310	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		14,470	-	377,044	2
8500	本期綜合損益總額		\$619,571	3	\$(511,830)	(2)
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$605,101		\$(888,874)	
8620	非控制權益		-		-	
			\$605,101		\$(888,874)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$619,571		\$(511,830)	
8720	非控制權益		-		-	
			\$619,571		\$(511,830)	
	每股盈餘(虧損)(元)	六.27				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$1.52		\$(2.48)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$1.51		\$(2.48)	



董事長：

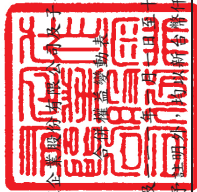
(請參閱合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：





成德企業管理顧問有限公司
總經理 陳映祝

民國一十二年十二月三十一日
附註：(金額除另予說明外均以新台幣為單位)

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	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111年1月1日餘額	六.18	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
	110年度盈餘指撥及分配：		\$3,581,640	\$ -	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280	\$5,172,685
B1	提列法定盈餘公積					5,490	(5,490)	(5,490)			-
B3	提列特別盈餘公積						49,510	(49,510)			-
D1	111年度淨損						(888,874)	(888,874)			(888,874)
D3	111年度其他綜合損益						(25,997)	(25,997)	411,561	(8,520)	377,044
D5	本期綜合損益總額						(914,871)	(914,871)	411,561	(8,520)	(511,830)
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換	六.18及六.19		3,100	9,849						3,100
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.19									9,849
Z1	民國111年12月31日餘額	六.18	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804
A1	民國112年1月1日餘額	六.18	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804
B13	111年度虧損撥補：					(691,191)		691,191			-
B17	法定盈餘公積彌補虧損 特別盈餘公積迴轉						(223,680)	223,680			-
D1	112年度淨利							605,101			605,101
D3	112年度其他綜合損益						(14,572)	(14,572)	24,242	4,800	14,470
D5	本期綜合損益總額						590,529	590,529	24,242	4,800	619,571
E1	現金增資		500,000		87,500						587,500
N1	股份基礎給付交易-預收股本轉入	六.18	5,650	(6,975)	1,325						-
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換	六.18及六.19		7,134							7,134
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.19			11,722						11,722
Z1	民國112年12月31日餘額	六.18	\$4,087,290	\$3,259	\$988,391	\$201,221	\$678,770	\$590,529	\$(651,289)	\$1,560	\$5,899,731

(請參閱合併財務報表附註)



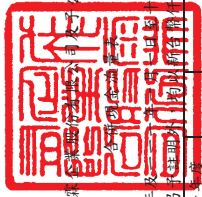
董事長：



經理人：



會計主管：



成德化學工業股份有限公司
CHENGDE CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

民國一〇一二年及一〇一一年度合併財務報表附註
(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一二年度		代碼	項 目	附註	一一二年度	
			金額	金額				金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量								
A10000	本期稅前淨利(損)		\$811,950		BBBB	投資活動之現金流量：		36,627	-
A20000	調整項目：				B01900	處分採用權益法之投資		(431,523)	(307,913)
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		117,532	24,662
A20200	折舊費用		799,269		B02800	處分不動產、廠房及設備		53,627	-
A20200	攤銷費用		20,905		B09900	處分使用權資產		(4,995)	6,855
A20300	預期信用減損損失		11,172		B00050	存出保證金(增加)減少		68,041	(64,625)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失		(16,444)		B04500	按攤銷後成本衡量之金融資產		(23,738)	(16,870)
A20900	利息費用		226,537		B07600	取得無形資產		1,362	1,920
A21200	利息收入		(45,728)		BBBB	收取之股利		(183,067)	(355,971)
A21300	股利收入		(1,362)		CCCC	投資活動之淨現金流出			
A21900	股份基礎給付酬勞成本		11,722		C00100	籌資活動之現金流量：			
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額		3,073		C00200	短期借款增加		2,968,000	4,571,996
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失		(98,564)		C00200	償還短期借款		(2,466,272)	(4,953,950)
A22900	處分使用權資產利益		(30,404)		C01600	長期借款增加		500,000	2,760,000
A29900	租賃修改淨損失(利益)		846		C01700	償還長期借款		(2,340,000)	(1,849,947)
A23200	處分採用權益法之投資利益		(19,414)		C04020	租賃負債減少		(417,891)	(337,653)
A23700	非金融資產減損損失		35,219		C04600	現金增資		587,500	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				C04800	員工執行認股權		7,134	3,100
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具		30,077		CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)入		(1,161,529)	193,546
A31150	應收帳款		475,662		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		(53,578)	(74,775)
A31200	存貨		1,188,842		EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數		692,655	(9,860)
A31230	預付款項		(55,249)		E00100	期初現金及約當現金餘額		2,271,437	2,281,297
A31240	其他流動資產		(77,956)		E00200	期末現金及約當現金餘額		\$2,964,092	\$2,271,437
A31990	其他非流動資產		85,271						
A32130	應付票據		2,250						
A32150	應付帳款		(257,172)						
A32180	其他應付款		(484,763)						
A32125	合約負債-流動		(588)						
A32230	其他流動負債		1,817						
A32240	淨確定福利負債		(11,143)						
A32990	其他非流動負債		(153,463)						
A33000	營運產生之現金流入		2,432,362						
A33100	收取之利息		45,728						
A33300	支付之利息		(226,644)						
A33500	支付之所得稅		(160,617)						
AAAA	營業活動之淨現金流入		2,090,829						

會計主管：

陳帆

經理人：

陳帆

董事長：

陳帆

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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一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一一二年十二月三十一日及民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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一一二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一一二年度認列長期股權投資總計新台幣9,022,836仟元，佔總資產總額86%。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)為新台幣3,665,912仟元，佔合併總資產總額24%。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一一二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：金管證六字第0950104133號
金管證審字第1110348358號

涂清淵 

會計師：

羅文振 

中華民國一一三年三月十一日





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產 會 計 項 目	附 註	一一二一年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$127,836	1	\$195,936	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	971	-	19,594	-
1170	應收帳款淨額	四、五及六.3	218,992	2	297,844	3
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	383,781	4	1,376,890	12
1200	其他應收款	七	242,771	2	316,030	3
130x	存貨	四、五及六.4	253,217	3	285,725	3
1410	預付款項		46,850	-	33,471	-
1470	其他流動資產		12,288	-	10,276	-
11xx	流動資產合計		1,286,706	12	2,535,766	23
	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	四及六.5	32,760	-	27,960	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	9,022,836	86	8,654,909	76
1600	不動產、廠房及設備	四及六.7	72,918	1	69,901	1
1755	使用權資產	四及六.16	7,092	-	1,232	-
1780	無形資產	四	8,170	-	2,621	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	75,567	1	33,928	-
1900	其他非流動資產		2,883	-	3,518	-
15xx	非流動資產合計		9,222,226	88	8,794,069	77
1xxx	資產總計		\$10,508,932	100	\$11,329,835	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一十二年十二月三十一日及一十一年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及權益			一一二二年十二月三十一日		一一一年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.8	\$2,158,000	21	\$1,442,290	13
2020	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四	-	-	774	-
2130	合約負債-流動	四及六.14	-	-	269	-
2170	應付帳款		34,398	-	47,561	-
2180	應付帳款-關係人	七	608,528	6	1,589,452	14
2200	其他應付款	七	10,020	-	145,281	1
2209	其他應付費用	六.9及七	417,637	4	190,858	2
2230	本期所得稅負債	四及六.20	51,058	-	72,439	1
2280	租賃負債-流動	四及六.16	958	-	887	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.10	200,000	2	330,000	3
2300	其他流動負債		5,752	-	4,863	-
21xx	流動負債合計		3,486,351	33	3,824,674	34
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.10	1,100,000	11	2,810,000	25
2570	遞延所得稅負債	四及六.20	9,153	-	13,126	-
2580	租賃負債-非流動	四、六.16	6,134	-	322	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.11	7,563	-	7,909	-
25xx	非流動負債合計		1,122,850	11	2,831,357	25
2xxx	負債總計		4,609,201	44	6,656,031	59
31xx	權益	四及六.12				
3100	股本					
3110	普通股股本		4,087,290	39	3,581,640	32
3140	預收股本		3,259	-	3,100	-
	股本合計		4,090,549	39	3,584,740	32
3200	資本公積		988,391	9	887,844	8
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		201,221	2	892,412	7
3320	特別盈餘公積		678,770	6	902,450	8
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		590,529	6	(914,871)	(8)
	保留盈餘合計		1,470,520	14	879,991	7
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(651,289)	(6)	(675,531)	(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		1,560	-	(3,240)	-
	其他權益小計		(649,729)	(6)	(678,771)	(6)
3xxx	權益總計		5,899,731	56	4,673,804	41
	負債及權益總計		\$10,508,932	100	\$11,329,835	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一一二年度		一一一年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.14及七	\$6,910,540	100	\$10,006,765	100
5000	營業成本	六.4及七	(6,207,745)	(90)	(9,252,811)	(92)
5900	營業毛利		702,795	10	753,954	8
5910	未實現銷貨利益		(450,691)	(6)	(365,272)	(4)
5920	已實現銷貨利益		365,272	5	256,437	3
5950	營業毛利淨額		617,376	9	645,119	7
6000	營業費用	六.17及七				
6100	推銷費用		(399,544)	(6)	(235,409)	(2)
6200	管理費用		(282,970)	(4)	(268,570)	(3)
6300	研究發展費用		(61,226)	(1)	(61,625)	(1)
	營業費用合計		(743,740)	(11)	(565,604)	(6)
6900	營業(損失)利益		(126,364)	(2)	79,515	1
7000	營業外收入及支出	六.18				
7010	其他收入		203,960	3	14,719	-
7020	其他利益及損失		71,403	1	(23,564)	-
7050	財務成本		(76,599)	(1)	(65,697)	(1)
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	518,346	8	(844,118)	(8)
	營業外收入及支出合計		717,110	11	(918,660)	(9)
7900	稅前淨利(損)		590,746	9	(839,145)	(8)
7950	所得稅利益(費用)	六.20	14,355	-	(49,729)	-
8200	本期淨利(損)		605,101	9	(888,874)	(8)
8300	其他綜合損益	六.6、六.11及六.19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		(2,934)	-	6,854	-
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		4,800	-	(8,520)	-
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		(12,225)	-	(31,480)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		587	-	(1,371)	-
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		24,242	-	411,561	4
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		14,470	-	377,044	4
8500	本期綜合損益總額		\$619,571	9	\$(511,830)	(4)
	每股盈餘(虧損)(元)	六.21				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$1.52		\$(2.48)	
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$1.51		\$(2.48)	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：

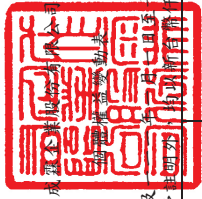


經理人：



會計主管：





民國一十二年及
(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		資本公積	保留盈餘			其他權益項目			權益總額
				股本	預收股本		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		
A1	民國111年1月1日餘額		六.12	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	
	110年度盈餘分配：			\$3,581,640	\$-	\$877,995	\$886,922	\$852,940	\$55,000	\$(1,087,092)	\$5,280	\$5,172,685	
B1	提列法定盈餘公積						5,490	(5,490)	(5,490)			-	
B3	提列特別盈餘公積							49,510	(49,510)			-	
D1	111年度淨損								(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)	
M1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換		六.12及六.13		3,100							3,100	
M1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本		六.13			9,849						9,849	
Z1	民國111年12月31日餘額		六.12	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804	
A1	民國112年1月1日餘額		六.12	\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804	
B13	111年度虧損撥補：								691,191			-	
B17	法定盈餘公積彌補虧損 特別盈餘公積迴轉						(691,191)	(223,680)	223,680			-	
D1	112年度淨利								605,101	24,242	4,800	605,101	
D3	112年度其他綜合損益								(14,572)			14,470	
D5	本期綜合損益總額								590,529	24,242	4,800	619,571	
E1	現金增資			500,000		87,500						587,500	
M1	股份基礎給付交易-預收股本轉入		六.12	5,650	(6,975)	1,325						-	
M1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換		六.12及六.13		7,134							7,134	
M1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本		六.13			11,722						11,722	
Z1	民國112年12月31日餘額		六.12	\$4,087,290	\$3,259	\$988,391	\$201,221	\$678,770	\$590,529	\$(651,289)	\$1,560	\$5,899,731	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：

經理人：



會計主管：



民國一十二年及十三年
(金額除另有註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一二年度 金額	一一一年度 金額	項 目	附註	一一二年度 金額	一一一年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量				投資活動之現金流量：			
A10000	本期稅前淨利(損)		\$590,746		取得不動產、廠房及設備		(15,448)	(10,710)
A20100	不影響現金流量之收益費損項目：				處分不動產、廠房及設備		-	343
A20200	折舊費用		13,465		取得無形資產		(6,761)	(1,614)
A20400	攤銷費用		1,212		取得採用權益法之投資		(35,312)	(231,026)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨(利益)損失		(11,878)		存出保證金增加		(527)	(13)
A20900	利息費用		76,599		收取之股利		116,443	640,672
A21200	利息收入		(25,427)		投資活動之淨現金流入		58,395	397,652
A21300	股利收入		(1,362)		籌資活動之現金流量：			
A21900	股份基礎給付酬勞成本		8,970		短期借款增加		2,968,000	4,457,471
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(518,346)		短期借款減少		(2,252,290)	(4,953,950)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益		-		舉債長期借款		500,000	2,760,000
A23900	未實現匯兌利益		450,691		償還長期借款		(2,340,000)	(1,840,000)
A24000	已實現匯兌利益		(365,272)		租賃負債減少		(1,011)	(2,309)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數：				現金增資		587,500	-
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具		29,727		員工執行認股權		7,134	3,100
A31150	應收帳款		1,071,961		籌資活動之淨現金(減少)增加數		(530,667)	424,312
A31180	其他應收款		73,259		本期現金及約當現金(減少)增加數		(68,100)	121,243
A31200	存貨		32,508		期初現金及約當現金餘額		195,936	74,693
A31230	預付款項		(13,379)		期末現金及約當現金餘額		\$127,836	\$195,936
A31240	其他流動資產		(2,012)					
A31990	其他營業資產		1,162					
A32150	應付帳款		(994,087)					
A32230	其他應付款		(135,261)					
A32230	其他應付費用		227,445					
A32125	合約負債-流動		(269)					
A32230	其他流動負債		889					
A32240	淨確定福利負債		(3,280)					
A32990	其他非流動負債		-					
A33000	營運產生之現金流入(出)		508,061					
A33100	收取之利息		25,427					
A33300	支付之利息		(77,265)					
A33500	支付之所得稅		(52,051)					
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)		404,172					

(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



112年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	-
減：其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數	(14,572,300)
加：112年度稅後淨利	605,100,606
小計	590,528,306
減：法定盈餘公積	(59,052,831)
加：特別盈餘公積	29,041,268
可供分配盈餘	560,516,743
減：分配項目	
股東紅利-現金(每股配1.2元)	(491,356,754)
期末未分配盈餘	69,159,989

註：已流通在外股數為409,463,962股。

董事長：



經理人：



會計主管：



附錄一

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，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間，其受理期間不得少於十日。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第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。

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）。

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。

附錄二

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：本公司股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。

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。

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。

前二項規定，證券主管機關另有規定者，從其規定。

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派案，提請股東會決議核定之。盈餘分派以現金發放者，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。

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。
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。
第三十三次修訂於民國一一〇年八月二日。
第三十四次修訂於民國一一二年五月二十六日。

附錄三

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，依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，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。
- 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具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。
- 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：刪除
- 第七條：選舉票下列情事者無效：
- 一、不用有召集權人製備之選票。
 - 二、以空白之選票投入投票箱者。
 - 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - 四、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 - 五、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
 - 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，開票結果應由主席當場宣佈，包含董事當選名單與其當選權數。
- 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。
- 修訂於中華民國一一〇年八月二日。

附錄四

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)

停止過戶日起日：113年4月1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	37,974,032	13,102,847

二、董事持有股數明細

113年4月1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 代表人：歐陽玄	37,974,032	9.27	
董 事	明霖投資(股)公司 代表人：林鴻光			
董 事	明霖投資(股)公司 代表人：陳雯欣			
董 事	明霖投資(股)公司 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	范文毅	0	0.00	
獨立董事	許大進	0	0.00	

註：已發行股數為409,463,962股。