



114 年股東常會議事錄

時 間：民國 114 年 5 月 23 日(星期五)上午 9 時 30 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 259,406,646 股(含以電子方式行使表決權 211,452,257 股)占本公司發行股份總數 411,016,962 股之 63.11%。

本次出席股東常會董事：

歐陽玄董事長、胡碧玲獨立董事(審計委員會召集人)、蕭宏宜獨立董事、林鴻光董事、許大進董事，等 5 席董事出席。

列 席：安永聯合會計師事務所涂清淵會計師

主 席：歐陽玄董事長



紀錄：黃立青



一、宣布開會：出席股數已達法定股數，主席宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項：

第一案：

案 由：113 年度營業報告，報請 公鑑。

說 明：113 年度營業報告書(請參閱附件一)。

第二案：

案 由：113 年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會查核 113 年度決算表冊報告書(請參閱附件二)。

第三案：

案 由：113 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 3,420,000 元為 113 年度董事酬勞，及提撥 19,380,000 元為 113 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 114 年 3 月 4 日薪酬委員會及 3 月 6 日董事會審議通過。

第四案：

案由：113 年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑑。

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、113 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 143,855,937 元，每股配發新台幣 0.35 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：113 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 6 屆第 4 次薪資報酬委員會通過。113 年度董事酬金細目(請參閱附件三)。

四、承認事項：

第一案：(董事會提)

案 由：113 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說 明：113 年度營業報告書(請參閱附件一)，及財務報表(請參閱附件四)(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：259,406,646 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：243,421,425 權 (含電子方式行使表決權：195,914,036 權)	93.83%
反對權數：591,550 權 (含電子方式行使表決權：591,550 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：15,393,671 權 (含電子方式行使表決權：14,946,671 權)	5.93%

本議案經表決照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

- 一、113 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五。
- 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：259,406,646 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：244,501,845 權 (含電子方式行使表決權：196,994,456 權)	94.25%
反對權數：796,255 權 (含電子方式行使表決權：796,255 權)	0.30%
無效權數：0 權 (含電子方式行使表決權：0 權)	0.00%

表決結果	占出席股東表決權數%
棄權及未投票權數：14,108,546 權 (含電子方式行使表決權：13,661,546 權)	5.43%

本議案經表決照案通過。

五、討論事項

案 由：修訂本公司《公司章程》部分條文案，提請 公決。

說 明：

一、依據金管會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函及「證券交易法」第 14 條第六項規定，須於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞，擬修訂本公司《公司章程》部分條文。

二、修訂條文對照表(請參閱附件六)。

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：259,406,646 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：244,654,393 權 (含電子方式行使表決權：197,147,004 權)	94.31%
反對權數：596,921 權 (含電子方式行使表決權：596,921 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：14,155,332 權 (含電子方式行使表決權：13,708,332 權)	5.45%

本議案經表決照案通過。

六、臨時動議：無。

股東發言：戶號 53362 號

肯定公司所付出的努力，並建議維持穩定的股息配發率，讓更多投資人看見公司長期的內在投資價值。

股東發言：戶號 67856 號

建議公司評估與其他企業進行策略聯盟及業務擴展的可行性，並致力於打造具品牌識別性且設計獨特的產品。

七、散會：主席宣布散會，同日上午 9 時 51 分。

本日股東會報告事項、承認事項、討論事項，無股東發言或提問。

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、棄權及未投票權數占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

113 年對於成霖集團而言，是充滿挑戰與機遇的一年。在全球經濟變數增加、供應鏈調整與市場需求變化的環境下，集團在董事長今年 1 月 1 日正式接任總經理一職後，開始帶領集團進行轉型，同時依然秉持穩健經營的策略，並持續深化核心競爭力，以確保長遠發展的穩固基礎。

營運成果與財務表現

本年度，集團持續推動業務優化與成本管控，並透過市場拓展及產品創新，提升整體營運績效。雖然面臨嚴峻挑戰，但在各部門的共同努力下，我們繳出了本業獲利較去年度大幅成長 76% 的成績，整體財務結構亦維持良好，為股東創造穩定的價值。

市場與策略發展

面對國際市場的不確定性，集團將先確保營運的穩健，強化全球供應鏈管理，並拓展新興市場的布局。同時，我們加大對產品研發的投資，提升品牌競爭力，以迎合市場趨勢並擴大市場占有率。

企業永續與社會責任

成霖集團深知企業社會責任的重要性，因此我們在永續發展、環境保護及公司治理方面，持續投入資源，推動減碳計畫、提升生產效率，並積極參與社會公益活動，以實現企業永續經營的目標。

未來展望

展望 114 年，我們將繼續專注於核心業務發展，推動數位轉型，提高經營效率，並加強與全球合作夥伴的聯繫，擴大市場機會。此外，我們也將持續關注全球經濟動態，靈活應對市場變化，以確保集團的穩定成長。

最後，我們要感謝所有股東、董事會成員、全體員工及合作夥伴在過去一年中的支持與努力。未來，我們將持續秉持「穩健經營、創新發展」的理念，為集團及所有股東創造更大價值。

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

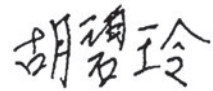
成霖企業股份有限公司

審計委員會審查報告

董事會造具本公司民國 113 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：胡碧玲



中 華 民 國 114 年 4 月 11 日

113年度董事酬金細目

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
		明霖投資(股)公司 代表人：									
董 事	歐陽玄	3,000	3,000	0	0	713	713	0	0	3,713 0.79%	3,713 0.79%
	林鴻光	500	500	0	0	357	357	240	240	1,097 0.23%	1,097 0.23%
	Andrew Yates	208	208	0	0	149	149	90	90	447 0.10%	447 0.10%
	陳雯欣	208	208	0	0	149	149	150	150	507 0.11%	507 0.11%
	許大進	563	563	0	0	357	357	240	240	1,160 0.25%	1,160 0.25%
	羅元隆	292	292	0	0	208	208	150	150	650 0.14%	650 0.14%
	Todd Alex Talbot	292	292	0	0	208	208	120	120	620 0.13%	620 0.13%
	黃欽杉	333	333	0	0	149	149	150	150	632 0.13%	632 0.13%
獨立 董事	許永聲	333	333	0	0	149	149	150	150	632 0.13%	632 0.13%

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
獨立 董事	胡碧玲	379	379	0	0	208	208	150	150	737 0.16%	737 0.16%
	沈千慈	454	454	0	0	208	208	180	180	842 0.18%	842 0.18%
	范文毅	788	788	0	0	357	357	270	270	1,415 0.30%	1,415 0.30%
	蕭宏宜	454	454	0	0	208	208	150	150	812 0.17%	812 0.17%

說明：113/5/30 股東會改選董事

改選就任：羅元隆、Todd Alex Talbot、胡碧玲、沈千慈、蕭宏宜。

改選解任：陳雯欣、Andrew Yates、黃欽杉、許永聲。

單位：新台幣 仟元

職 稱	姓 名	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及 G等七項總額及占稅後 純益之比例(%)		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)						
		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			
董 事	明霖投資(股)公司 代表人：											
	歐陽玄	1,934	2,064	0	0	264	0	264	0	5,911 1.26%	6,041 1.29%	0
	林鴻光	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097 0.23%	1,097 0.23%	0
	Andrew Yates	0	0	0	0	0	0	0	0	447 0.10%	447 0.10%	0
	陳雯欣	0	0	0	0	0	0	0	0	507 0.11%	507 0.11%	0
	許大進	0	0	0	0	0	0	0	0	1,160 0.25%	1,160 0.25%	0
	羅元隆	0	0	0	0	0	0	0	0	650 0.14%	650 0.14%	0
獨立 董 事	Todd Talbot	0	0	0	0	0	0	0	0	620 0.13%	620 0.13%	0
	黃欽杉	0	0	0	0	0	0	0	0	632 0.13%	632 0.13%	0
	許永聲	0	0	0	0	0	0	0	0	632 0.13%	632 0.13%	0

單位：新台幣 仟元

職 稱	姓 名	兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及 G等七項總額及占稅後 純益之比例(%)		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)								
		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					
獨立 董事	胡碧玲	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	737 0.16%	737 0.16%	0
	沈千慈	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	842 0.18%	842 0.18%	0
	范文毅	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,415 0.30%	1,415 0.30%	0
	蕭宏宜	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	812 0.17%	812 0.17%	0

說明：董事酬勞金額為 114/3/6 董事會決議通過。



安永聯合會計師事務所

40756 台中市市政北七路 186 號 26 樓
26F, No. 186, Shizheng N. 7th Rd., Xitun Dist.,
Taichung City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 4 2259 8999
Fax: 886 4 2259 7999
www.ey.com/tw

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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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

截至民國一一三年十二月三十一日，成霖企業股份有限公司及其子公司商譽總計新台幣746,745仟元，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3,701,353仟元，佔合併資產總額23%。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一一三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一一三年度及一一二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



會計師：

羅文振



中華民國一一四年三月六日

成霖企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

資 產			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
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	\$3,309,690	20	\$2,964,092	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 流動	四及六, 2	5,309	-	971	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 流動	四、六, 3及八	403,633	3	103,029	1
1170	應收帳款淨額	四、五、六, 4及八	2,212,458	14	2,131,271	14
130x	存貨	四、五、六, 5及八	3,701,353	23	3,665,912	24
1410	預付款項	六, 6	393,500	2	266,278	2
1470	其他流動資產		392,009	2	686,814	4
11xx	流動資產合計		10,417,952	64	9,818,367	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	169,901	1	32,760	-
1600	不動產、廠房及設備	四及六, 8及八	2,962,924	18	2,298,557	15
1755	使用權資產	四及六, 20	1,391,801	9	2,146,445	14
1760	投資性不動產	四及六, 9	15,990	-	35,761	-
1780	無形資產	四及六, 10	78,932	-	56,885	-
1805	商譽	四、五及六, 10、11	746,745	5	713,874	5
1840	遞延所得稅資產	四及五	336,893	2	292,627	2
1900	其他非流動資產		240,009	1	89,917	-
1975	淨確定福利資產 非流動	四及六, 15	894	-	-	-
15xx	非流動資產合計		5,944,089	36	5,666,826	36
1xxx	資產總計		\$16,362,041	100	\$15,485,193	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)

民國一十三年十二月三十一日及民國一十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

負債及權益			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六, 12	\$3,563,629	22	\$2,293,648	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 流動	四	558	-	844	-
2150	應付票據		55,583	-	71,789	-
2170	應付帳款		1,472,969	10	1,549,681	10
2200	其他應付款	六, 13	2,283,461	14	1,716,835	11
2230	本期所得稅負債	四	73,738	-	80,475	1
2280	租賃負債 流動	四及六, 20	340,904	2	386,173	3
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六, 14	200,000	1	200,000	1
2300	其他流動負債		98,799	1	71,823	-
21xx	流動負債小計		8,089,641	50	6,371,268	41
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六, 14	700,000	4	1,100,000	7
2556	除役、復原及修復成本之長期負債準備	四	19,153	-	27,742	-
2570	遞延所得稅負債	四及五	76,281	-	17,518	-
2580	租賃負債 非流動	四及六, 20	1,052,274	7	1,933,327	13
2600	其他非流動負債		44,780	-	112,853	1
2640	淨確定福利負債 非流動	四及六, 15	1,360	-	22,754	-
25xx	非流動負債小計		1,893,848	11	3,214,194	21
2xxx	負債合計		9,983,489	61	9,585,462	62
31xx	歸屬於母公司業主之權益	四及六, 16				
3100	股本					
3110	普通股股本		4,096,140	25	4,087,290	26
3140	預收股本		11	-	3,259	-
	股本小計		4,096,151	25	4,090,549	26
3200	資本公積		993,211	7	988,391	6
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		260,274	2	201,221	1
3320	特別盈餘公積		649,729	4	678,770	5
3350	未分配盈餘		491,606	3	590,529	4
	保留盈餘小計		1,401,609	9	1,470,520	10
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(202,461)	(1)	(651,289)	(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		90,042	-	1,560	-
	其他權益小計		(112,419)	(1)	(649,729)	(4)
3xxx	權益合計		6,378,552	39	5,899,731	38
	負債及權益總計		\$16,362,041	100	\$15,485,193	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

民國一一三年及一一二一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	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六. 18	\$18,161,444	100	\$18,313,929	100
5000	營業成本	六. 5及六. 21	(11,984,959)	(66)	(12,694,083)	(69)
5900	營業毛利		6,176,485	34	5,619,846	31
6000	營業費用	六. 20及六. 21				
6100	推銷費用		(2,442,350)	(13)	(2,268,736)	(13)
6200	管理費用		(2,978,210)	(17)	(2,830,739)	(15)
6300	研究發展費用		(166,094)	(1)	(178,143)	(1)
6450	預期信用減損損失	六. 19	(6,478)	-	(11,172)	-
	營業費用合計		(5,593,132)	(31)	(5,288,790)	(29)
6900	營業利益		583,353	3	331,056	2
7000	營業外收入及支出	六. 22				
7010	其他收入		125,023	-	481,658	2
7020	其他利益及損失		144,757	1	228,846	1
7050	財務成本		(215,294)	(1)	(226,537)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四	-	-	(3,073)	-
	營業外收入及支出合計		54,486	-	480,894	2
7900	稅前淨利		637,839	4	811,950	4
7950	所得稅費用	四、五及六. 24	(167,826)	(1)	(206,849)	(1)
8200	本期淨利		470,013	3	605,101	3
8300	其他綜合損益	六. 23				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(64,003)	-	(19,175)	-
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		88,482	-	4,800	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		16,436	-	4,603	-
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		448,828	2	24,377	-
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		-	-	(135)	-
	本期其他綜合損益（稅後淨額）		489,743	2	14,470	-
8500	本期綜合損益總額		\$959,756	5	\$619,571	3
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$470,013		\$605,101	
8620	非控制權益		-		-	
			\$470,013		\$605,101	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$959,756		\$619,571	
8720	非控制權益		-		-	
			\$959,756		\$619,571	
	每股盈餘(元)	六. 25				
9750	基本每股盈餘		\$1.15		\$1.52	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.13		\$1.51	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成發紡織股份有限公司董事會

合併資產負債表

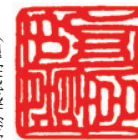
民國一三年十二月三十一日
(金額除另註明外，均以新台幣千元為單位)

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	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112年1月1日餘額	六.16	3110	3140		3200	3310	3320	3350	3410	3420	3XXX
B13	111年度虧損撥補：		\$3,581,640	\$3,100		\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$(914,871)	\$(675,531)	\$(3,240)	\$4,673,804
B17	法定盈餘公積彌補虧損						(691,191)		691,191			-
	特別盈餘公積迴轉							(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
N1	股份基礎給付交易-預收股本轉入	六.16	5,650	(6,975)		1,325						-
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換	六.16及六.17		7,134								7,134
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.17				11,722						11,722
Z1	民國112年12月31日餘額	六.16	\$4,087,290	\$3,259		\$988,391	\$201,221	\$678,770	\$590,529	\$(651,289)	\$1,560	\$5,899,731
A1	民國113年1月1日餘額	六.16	\$4,087,290	\$3,259		\$988,391	\$201,221	\$678,770	\$590,529	\$(651,289)	\$1,560	\$5,899,731
B1	112年度盈餘指標及分配：						59,053		(59,053)			-
B5	提列法定盈餘公積								(491,357)			(491,357)
B5	普通股現金股利							(29,041)	29,041			-
B17	特別盈餘公積迴轉											
D1	113年度淨利								470,013	448,828	88,482	470,013
D3	113年度其他綜合損益								(47,567)			489,743
D5	本期綜合損益總額								422,446	448,828	88,482	959,756
N1	股份基礎給付交易-預收股本轉入	六.16	8,850	(10,765)		1,915						-
N1	股份基礎給付交易-員工認股權轉換	六.16及六.17		7,517								7,517
N1	股份基礎給付交易-認列酬勞成本	六.17				2,905						2,905
Z1	民國113年12月31日餘額	六.16	\$4,096,140	\$11		\$993,211	\$260,274	\$649,729	\$491,606	\$(202,461)	\$90,042	\$6,378,552

(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

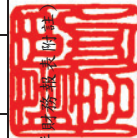
合併現金流量表

民國一一年三及一二年三三十一日
(金額除另予註明外均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一一三年度		代碼	項 目	附註	一一三年度		一一二年度
			金額	金額				金額	金額	
AAAA	營業活動之現金流量				BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利		\$637,839		B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(48,659)		-
A20000	調整項目：				B01900	處分採用權益法之投資		(774,437)		36,627
	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		1,649		(431,523)
A20100	折舊費用		840,399		B02800	處分不動產、廠房及設備		-		117,532
A20200	攤銷費用		26,311		B09900	處分使用權資產		-		53,627
A20300	預期信用減損損失		6,478		B03700	存出保證金增加		(1,427)		(4,995)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益		(26,555)		B00050	按攤銷後成本衡量之金融資產		(300,604)		68,041
A20900	利息費用		215,294		B04500	取得無形資產		(45,783)		(23,738)
A21200	利息收入		(65,433)		B07600	收取之股利		11,197		1,362
A21300	股利收入		(11,197)		BBBB	投資活動之淨現金流出		(1,158,064)		(183,067)
A21900	股份基礎給付酬勞成本		2,905		CCCC	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		-		C00100	短期借款增加		4,001,769		2,968,000
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)		12,345		C00200	償還短期借款		(2,741,000)		(2,466,272)
A22900	處分使用權資產利益		-		C01600	長期借款增加		-		500,000
A23200	處分採用權益法之投資利益		-		C01700	償還長期借款		(400,000)		(2,340,000)
A23700	非金融資產減損損失		48,498		C04020	租賃負債減少		(426,105)		(417,891)
A29900	租賃修改淨(利益)損失		(212,761)		C04600	現金增資		-		587,500
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：				C04500	發放現金股利		(491,357)		-
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具		21,931		C04800	員工執行認股權		7,517		7,134
A31150	應收帳款		21,876		CCCC	籌資活動之淨現金流出		(49,176)		(1,161,529)
A31200	存貨		177,893		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		143,013		(53,578)
A31230	預付款項		(128,005)		EEEE	本期現金及約當現金增加數		345,598		692,655
A31240	其他流動資產		293,028		E00100	期初現金及約當現金餘額		2,964,092		2,271,437
A31990	其他非流動資產		(53,092)		E00200	期末現金及約當現金餘額		\$3,309,690		\$2,964,092
A32130	應付票據		(18,727)				六.1			
A32150	應付帳款		(146,440)							
A32180	其他應付款		196,379							
A32230	其他流動負債		(107,103)							
A32240	淨確定福利負債		(82,780)							
A32990	其他非流動負債		44,763							
A33000	營運產生之現金流入		1,693,846							
A33100	收取之利息		65,433							
A33300	支付之利息		(211,907)							
A33500	支付之所得稅		(137,547)							
AAAA	營業活動之淨現金流入		1,409,825							



董事長：



(請參閱合併財務報表附註)
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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三年十二月三十一日及民國一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年一月一日至十二月三十一日及民國一一二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一一三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一一三年度認列長期股權投資總計新台幣10,289,607仟元，佔總資產總額88%。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3,701,353仟元，佔合併總資產總額23%。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一一三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

涂清淵



會計師：

羅文振

羅文振



中華民國一一四年三月六日



成發企業股份有限公司

個體資產負債表

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
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	\$148,120	1	\$127,836	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及六.2	-	-	971	-
1170	應收帳款淨額	四、五及六.3	150,211	1	218,992	2
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	308,404	3	383,781	4
1200	其他應收款	七	52,836	-	242,771	2
130x	存貨	四、五及六.4	302,995	3	253,217	3
1410	預付款項		72,496	1	46,850	-
1470	其他流動資產		19,604	-	12,288	-
11xx	流動資產合計		1,054,666	9	1,286,706	12
	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	169,901	1	32,760	-
1550	採用權益法之投資	四及六.6	10,289,607	88	9,022,836	86
1600	不動產、廠房及設備	四及六.7	75,490	1	72,918	1
1755	使用權資產	四及六.16	6,219	-	7,092	-
1780	無形資產	四	6,764	-	8,170	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.20	109,925	1	75,567	1
1900	其他非流動資產		2,289	-	2,883	-
1975	淨確定福利資產-非流動	四及六.11	894	-	-	-
15xx	非流動資產合計		10,661,089	91	9,222,226	88
1xxx	資產總計		\$11,715,755	100	\$10,508,932	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成盛企業股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一十三年十二月三十一日及一十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負 債 及 權 益			一十三年十二月三十一日		一十二年十二月三十一日	
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	\$3,200,000	27	\$2,158,000	21
2020	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	四	487	-	-	-
2130	合約負債-流動	四及六. 14	7,493	-	-	-
2170	應付帳款		44,934	-	34,398	-
2180	應付帳款-關係人	七	512,630	5	608,528	6
2200	其他應付款	七	20,227	-	10,020	-
2209	其他應付費用	六. 9及七	506,392	4	417,637	4
2230	本期所得稅負債	四及六. 20	79,500	1	51,058	-
2280	租賃負債-流動	四及六. 16	661	-	958	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六. 10	200,000	2	200,000	2
2300	其他流動負債		5,319	-	5,752	-
21xx	流動負債合計		4,577,643	39	3,486,351	33
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六. 10	700,000	6	1,100,000	11
2570	遞延所得稅負債	四及六. 20	53,978	1	9,153	-
2580	租賃負債-非流動	四、六. 16	5,582	-	6,134	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六. 11	-	-	7,563	-
25xx	非流動負債合計		759,560	7	1,122,850	11
2xxx	負債總計		5,337,203	46	4,609,201	44
31xx	權益	四及六. 12				
3100	股本					
3110	普通股股本		4,096,140	35	4,087,290	39
3140	預收股本		11	-	3,259	-
	股本合計		4,096,151	35	4,090,549	39
3200	資本公積		993,211	8	988,391	9
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		260,274	2	201,221	2
3320	特別盈餘公積		649,729	6	678,770	6
3350	未分配盈餘		491,606	4	590,529	6
	保留盈餘合計		1,401,609	12	1,470,520	14
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(202,461)	(1)	(651,289)	(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		90,042	-	1,560	-
	其他權益小計		(112,419)	(1)	(649,729)	(6)
3xxx	權益總計		6,378,552	54	5,899,731	56
	負債及權益總計		\$11,715,755	100	\$10,508,932	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





民國一十三年及一十二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	一一三年度		一一二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.14及七	\$7,523,807	100	\$6,910,540	100
5000	營業成本	六.4及七	(6,520,515)	(87)	(6,207,745)	(90)
5900	營業毛利		1,003,292	13	702,795	10
5910	未實現銷貨利益		(516,485)	(6)	(450,691)	(6)
5920	已實現銷貨利益		450,691	6	365,272	5
5950	營業毛利淨額		937,498	13	617,376	9
6000	營業費用	六.17及七				
6100	推銷費用		(334,958)	(5)	(399,544)	(6)
6200	管理費用		(256,426)	(3)	(282,970)	(4)
6300	研究發展費用		(78,329)	(1)	(61,226)	(1)
	營業費用合計		(669,713)	(9)	(743,740)	(11)
6900	營業利益(損失)		267,785	4	(126,364)	(2)
7000	營業外收入及支出	六.18				
7010	其他收入		48,716	1	203,960	3
7020	其他利益及損失		25,685	-	71,403	1
7050	財務成本		(73,066)	(1)	(76,599)	(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	四及六.6	275,984	4	518,346	8
	營業外收入及支出合計		277,319	4	717,110	11
7900	稅前淨利		545,104	8	590,746	9
7950	所得稅(費用)利益	六.20	(75,091)	(1)	14,355	-
8200	本期淨利		470,013	7	605,101	9
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	確定福利計畫之再衡量數		8,715	-	(2,934)	-
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		88,482	1	4,800	-
8320	採用權益法認列子公司之其他綜合損益份額-確定福利計畫之再衡量數		(54,539)	(1)	(12,225)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(1,743)	-	587	-
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		448,828	6	24,242	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		489,743	6	14,470	-
8500	本期綜合損益總額		\$959,756	13	\$619,571	9
	每股盈餘(元)	六.21				
9750	基本每股盈餘		\$1.15		\$1.52	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.13		\$1.51	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





成盛昌股份有限公司

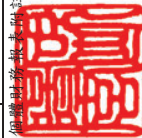
民國一一年三及二一十一年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代 碼	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 兒 子 公 司 換 算 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112年1月1日餘額	六. 12	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3420	31XX	\$4,673,804	
B13	111年度虧損撥補：		\$3,581,640	\$3,100	\$887,844	\$892,412	\$902,450	\$ (914,871)	\$ (675,531)	\$ (3,240)		-	
B17	法定盈餘公積彌補虧損					(691,191)	(223,680)	691,191				-	
	特別盈餘公積迴轉							223,680				-	
D1	112年度淨利							605,101				605,101	
D3	112年度其他綜合損益							(14,572)	24,242	4,800		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	
N1	股份基礎給付交易—預收股本轉入	六. 12	5,650	(6,975)	1,325							-	
N1	股份基礎給付交易—員工認股權轉換	六. 12及六. 13		7,134								7,134	
N1	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	
A1	民國113年1月1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	
B1	112年度盈餘指撥及分配：											-	
B5	提列法定盈餘公積					59,053		(59,053)				(491,357)	
B5	普通股現金股利						(29,041)	(491,357)				-	
B17	特別盈餘公積迴轉							29,041				-	
D1	113年度淨利							470,013				470,013	
D3	113年度其他綜合損益							(47,567)	448,828	88,482		489,743	
D5	本期綜合損益總額							422,446	448,828	88,482		959,756	
N1	股份基礎給付交易—預收股本轉入	六. 12	8,850	(10,765)	1,915							-	
N1	股份基礎給付交易—員工認股權轉換	六. 12及六. 13		7,517								7,517	
N1	股份基礎給付交易—認列酬勞成本	六. 13			2,905							2,905	
Z1	民國113年12月31日餘額	六. 12	\$4,096,140	\$11	\$993,211	\$260,274	\$649,729	\$491,606	\$ (202,461)	\$90,042		\$6,378,552	

(請參閱附錄財務報表附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



民國一一年三月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項	目	附註	一一年度 金額	一二年度 金額	代碼	項	目	附註	一一年度 金額	一二年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量					BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利			\$545,104	\$590,746	B02700	取得不動產、廠房及設備			(17,087)	(15,448)
A20100	不影響現金流量之收益費損項目：					B04500	取得無形資產			(80)	(6,761)
A20200	折舊費用			15,520	13,465	B01800	取得採用權益法之投資			(702,240)	(35,312)
A20400	攤銷費用			1,486	1,212	B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產			(48,659)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益			(20,367)	(11,878)	B03700	存出保證金增加			(186)	(527)
A20900	利息費用			73,066	76,599	B07600	收取之股利			52,507	116,443
A21200	利息收入			(24,132)	(25,427)	BBBB	投資活動之淨現金流(出)入			(715,745)	58,395
A21300	股利收入			(11,197)	(1,362)	CCCC	籌資活動之現金流量：				
A21900	股份基礎給付酬勞成本			1,543	8,970	C00100	短期借款增加			3,783,000	2,968,000
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額			(275,984)	(518,346)	C00200	短期借款減少			(2,741,000)	(2,252,290)
A23900	未實現銷貨利益			516,485	450,691	C01600	舉債長期借款			-	500,000
A24000	已實現銷貨利益			(450,691)	(365,272)	C01700	償還長期借款			(400,000)	(2,340,000)
A30000	與營業活動相關之流動資產/負債變動數：					C04020	租賃負債減少			(981)	(1,011)
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融工具			21,825	29,727	C04500	發放現金股利			(491,357)	-
A31150	應收帳款			144,158	1,071,961	C04600	現金增資			7,517	587,500
A31180	其他應收款			189,935	73,259	C04800	員工執行認股權			157,179	7,134
A31200	存貨			(49,778)	32,508	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入			(530,667)	(530,667)
A31230	預付款項			(25,646)	(13,379)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數			20,284	(68,100)
A31240	其他流動資產			(7,316)	(2,012)	E00100	期初現金及約當現金餘額			127,836	195,936
A31990	其他營業資產			780	1,162	E00200	期末現金及約當現金餘額			\$148,120	\$127,836
A32150	應付帳款			(85,362)	(94,087)				六.1		
A32230	其他應付款			10,207	(135,261)						
A32230	其他應付費用			87,408	227,445						
A32125	合約負債-流動			7,493	(269)						
A32230	其他流動負債			(433)	889						
A32240	淨確定福利負債			258	(3,280)						
A33000	營運產生之現金流入			664,362	508,061						
A33100	收取之利息			24,132	25,427						
A33300	支付之利息			(71,719)	(77,265)						
A33500	支付之所得稅			(37,925)	(52,051)						
AAAA	營業活動之淨現金流入			578,850	404,172						



董事長：



經理人：



會計主管：

(請參閱個體財務報表附註)

附件五

成霖企業股份有限公司

盈餘分配表

113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	69,159,989
減：其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量數	(47,566,790)
加：113 年度稅後淨利	470,012,502
小計	491,605,701
減：法定盈餘公積	(42,244,571)
可供分配盈餘	449,361,130
減：分配項目	
股東紅利-現金(每股配 0.35 元)	(143,855,937)
期末未分配盈餘	305,505,193

註：已流通在外股數為 411,016,962 股。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

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
第廿五之一條： 本公司年度如有獲利（<u>所稱獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益</u>），應先提撥不低於百分之二作為員工酬勞（<u>其中基層員工之比例應不低於百分之二十五</u>），並得提撥不高於百分之二作為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留以彌補該虧損數額。 員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 <u>基層員工之定義、員工酬勞具體提撥比率，以及相關條件與發放方式，得視當年度營運成果、財務狀況及產業特性，由董事會決議調整，惟基層員工薪資標準不得低於主管機關依相關法令公告之標準。</u>	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。	依金管會113年11月8日金管證發字第1130385442號函及證券交易法第14條第六項規定修訂
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。 第二次至第三十一次：略 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。 第三十五次修訂於民國一一四年五月二十三日。	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。 第二次至第三十一次：略 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。	修訂日期