



進金生能源服務股份有限公司

民國一一〇年股東常會

議事錄

實際召開日期：民國一一〇年七月十五日上午九時三十分整

實際召開地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

(因原召開日期及地點，依防疫政策，故依法延期召開)

原召開日期：民國一一〇年六月十日上午九時三十分整

原召開地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

進金生能源服務股份有限公司
民國一〇九年股東常會議事錄



日期：中華民國一〇九年七月十五日上午九時三十分整。

地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

出席：出席股東及委託代理人代表股份總數共計20,622,384股，占本公司已發行股份總數32,620,000股，出席率63.22%，已達法定出席股數。

主席：黃舉昇董事長

紀錄：林玉梅

出席董事：黃舉昇董事長、厲國欽董事、

李傳來董事(以視訊方式出席)、

劉祥泰獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會召集人)(以視訊方式出席)、

李禮仲獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會委員)(以視訊方式出席)、

白幸卉獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會委員)(以視訊方式出席)、

吳宏一獨立董事(審計委員會委員)(以視訊方式出席)

列席：資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師、協合國際法律事務所王師凱律師、
財會主管林明桂協理

壹、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

貳、主席致開會詞(略)

參、報告事項

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇九年度營業報告，敬請 鑑核。

說明：營業報告書請參閱本手冊附件一，第 7~9 頁。

第二案(董事會提)

案由：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，敬請 鑑核。

說明：審計委員會審查報告書請參閱本手冊附件二，第 10 頁。

第三案(董事會提)

案由：一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑑核。

說明：

(一) 依照本公司章程第31條規定，按109年度未扣除員工及董事酬勞前之稅前利益提撥10%為員工酬勞，提撥員工酬勞總金額為新台幣24,164,125元；董事酬勞7,249,237元。前述員工酬勞及董事酬勞全數發放現金。

(二) 本案經薪資報酬委員會及審計委員會審議後送交董事會決議通過。

第四案(董事會提)

案由：修訂本公司「董事會議事規範」案報告，敬請 鑑核。

說明：配合組織異動，修正董事會議事事務單位，修正對照表請參閱附件三，第 11 頁。

肆、承認事項

第一案(董事會提)

案由：一〇九年度決算表冊案，敬請承認。

說明：

本公司 109 年度合併財務報表及個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所邱昭賢與徐明釗會計師查核完竣，認為足以允當表達本公司民國 109 年度之財務狀況、經營成果與現金流量情形，經審計委員會審議後送交董事會決議通過，營業報告書請參閱本手冊附件一，第 7~9 頁，會計師查核報告書請參閱本手冊附件四，第 12~29 頁，謹提請承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案(董事會提)

案由：一〇九年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：

- (一) 本公司 109 年度稅後純益為新台幣:165,661,208 元，依本公司章程規定，提列 10% 法定公積計新台幣:16,566,121 元及提撥特別盈餘公積 31,295,997 元，加計期初未分配盈餘新台幣:68,896,82 元，本期可供分配盈餘為新台幣:186,695,910 元，擬分配股東現金股利:65,240,000 元（每股無償配發現金 2 元）及股票股利為:48,930,000 元（約每股無償配發股票 1.5 元）；每股配發金額係依 110 年 3 月 31 日實收股本:32,620,000 股計算之。本公司 109 年度盈餘分派表請參閱本手冊附件五，第 30 頁。
- (二) 發放現金股利時，分派予個別股東之現金股利發放至「元」為止，分派不足一元之畸零款合計數，列入本公司職工福利委員會。嗣後如因本公司辦理現金增資或其他因素，致影響流通在外股份總數時，配息比率因此發生變動，擬提請股東會授權董事長全權處理之。
- (三) 嗣後如因本公司辦理現金增資或其他因素，致影響流通在外股份總數時，配息配股比率因此發生變動，擬提請股東會授權董事長全權處理之。
- (四) 有關除息之相關事宜，俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「董事選舉辦法」案，謹提請 討論。

說 明：配合法令修正，提報修正本辦法，修正對照表請參閱附件六，第 31 頁

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照董事會原議案通過。

第二案(董事會提)

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 討論。

說 明：配合法令修正並加強公司治理及保障股東權益，提報修正本辦法，修正對照表請參閱附件七，第 32~34 頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照董事會原議案通過。

第三案(董事會提)

案 由：盈餘轉增資發行新股案，謹提請 討論。

說 明：

- (一) 本公司原發行普通股為：32,620,000股，每股面額新臺幣10元，計實收普通股股本為：326,200,000元，本公司為充實營運資金，擬自109年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣：48,930,000元轉增資發行新股，每股面額10元，共計發行新股：4,893,000股；本次盈餘轉增資後之發行普通股為37,513,000股，每股面額新臺幣10元，計實收普通股股本為：375,130,000元。
- (二) 盈餘轉增資案依增資配股基準日股東名冊所載股東持有股份比例分配之，每仟股無償配發150股。
- (三) 本次原股東配發不滿一股之畸零股，得由股東自停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理併湊事宜，併湊不足或未如期辦理者，依公司法第240條規定按面額折發現金至元為止，並授權董事長洽特定人按面額認購。
- (四) 本次增資發行新股，採無實體發行，其權利義務與原股份相同。
- (五) 嗣後如因本公司辦理現金增資或其他因素，致影響流通在外股份數量，在股東紅利分配總金額不變之下，則股東配股率因此發生變動而須修正時，如因法令規定或主管機關核定修正，或為因應客觀環境之營運需要予變更時，擬請股東會授權董事長全權處理。
- (六) 本案俟本次股東會通過，並呈報主管機關申報生效後，擬請股東會授權董事長另訂增資配股基準日。
- (七) 以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正或為因應客觀環境之營運需要，須予變更時，擬請股東會授權董事長全權處理之。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照董事會原議案通過。

陸、其他議案及臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無其他議案及臨時動議。

柒、散會

當日上午九時四十二分，由主席宣布散會。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容或程序以會議所錄影音為準)

主席：黃舉昇



紀錄：林玉梅



中 華 民 國 一 一 〇 年 七 月 十 五 日

進金生能源服務股份有限公司

一〇九年度營業報告書

各位股東先生、女士：

首先歡迎各位股東在百忙之中撥空前來參加本年度的股東會，在此謹代表本公司對各位股東的支持與鼓勵，表達最崇高之謝意。

本公司 109 年度營收較 108 年減少 17 %，但獲利達 165,661 仟元，成長約 48%。

茲將本公司 109 年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

一、109 年度營業結果

(一) 營業計劃實施結果

109 年度營收 1,472,980 仟元，營業毛利 387,183 仟元，營業淨利 212,679 仟元，本期淨利 165,661 仟元

(二) 營業收支預算執行情形

本公司 109 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支情形及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	109 年度	108 年度	增(減)金額	變動比率
營業收入	1,472,980	1,765,265	(292,285)	(16.55)
營業毛利	387,183	306,866	80,317	26.17
營業利益	212,679	149,642	63,037	42.13
稅前淨利	210,546	140,212	70,334	50.16
本期淨利	165,661	111,821	53,840	48.15

項 目	109 年度	108 年度
資產報酬率(%)	13.11	9.95
權益報酬率(%)	24.69	22.83
稅前純益佔實收資本比率(%)	64.62	43.21
純益率(%)	11.25	6.33
每股盈餘(元)	5.10	3.92

(四) 研究發展狀況

系統開發部持續投入資源，建立智慧型維運平台，致力於維運技術及監控系統升級。同時也透過產學合作專案，與成大共同開發智慧電網及儲能系統等相關服務。

二、110 年度營業計畫概要

為因應台灣太陽光電市場長期發展趨勢，本公司除了屋頂型及水面型太陽光電系統外，109 年也開始大型地面型太陽光電電廠的開發和建造。110 年將繼續執行上年度已承接的各型工程案，同時在既有基礎上繼續爭取後續工程合約。除了提供優質的 EPC 服務，也持續投入資源在儲能系統、智慧電網等新的業務領域，提供未來業務成長之動力。

(一)經營方針：

進金生能源為專業能源服務公司，以太陽能電廠 EPC 服務為基礎及提供精緻服務為目標，並秉持穩健踏實的經營理念，為綠色能源提供一份力量。

(二)預期銷售數量：本公司未對外公開財務預測，故不適用。

(三)重要之產銷政策：

為能即時掌握市場脈動並迅速反應，本公司採分散式的營業布局，為客戶提供在地服務並提高服務水平。110 年也將持續加強與國內外投資人合作共同參與由政府規劃的再生能源專區，同時也在私人開發的領域深化與專業開發商合作，以儲備長期施工案量，維持成長動能。

三、未來公司發展策略：

因應未來再生能源的發展趨勢，進金生能源的長期發展策略如下：

- (一) 持續在台灣耕耘太陽能電廠 EPC 事業，積極擴大裝置容量，進而藉由標準化設計來形成經濟規模以加強競爭力。
- (二) 以系統化方式作業標準，建立專業太陽能電廠維運服務。
- (三) 因應智慧電網發展趨勢，發展儲能系統及虛擬電廠相關服務。
- (四) 整合太陽能、風能、儲能及其他再生能源與分散式電源，發展複合式分散式能源供電系統。
- (五) 累積台灣的經驗，擴展海外市場。

四、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 受外部競爭環境之影響：自政府於 105 年訂定 114 年太陽光電裝置目標 20GW 後，市場即開始蓬勃發展，全國的年度裝置量逐年增加，截至 109 年年底，累計裝置量已達到 5.817GW。因為商機巨大，投入電站建置服務的業者越來越多，總數超過 300 家以上。為因應這競爭情勢，本公司將持續加強對客戶的服務，嚴格要求工程品質，持續提升技術水準，及強化供應鏈的管理，以期在未來能繼續保持良好的業績成長及獲利。
- (二) 受法規環境之影響：根據政府 106 年發布之能源發展綱領，為了發展綠色低碳能源，擴大再生能源設置，政府須強化綠能發展誘因，建構再生能源友善發展環境，同時兼顧環境生態保護，鼓勵有助區域供需均衡之分散式電源設置，以促進再生能源加速發展。根據上述原則，政府已逐步修改電業法，再生能源發展條例及相關辦法，以及其他土地使用相關法令，以落實再生能源友善發展環境。110 年 1 月政府已正式實施用電大戶條款，明定用電契約 5,000kW 以上的用電大戶，五年內要完成 10% 的綠能設置量。此政策之推動將有助於太陽光電產業進一步發展，本公司將持續關注修法進度，調整經營策略，以保障股東之權益。
- (三) 受總體經營環境之影響：不論是在台灣或全球，再生能源產業(包含太陽光電)目前仍處於產業上升期，各國政府都提供各種補助或獎勵措施來推動電廠之建置。以台灣來說，為達成 114 年太陽光電總裝置量 20GW 目標，在未來 5 年(110 年~114 年)中，太陽光電將建置 14.18GW(平均每年 2.84GW)。這代表著每年平均約 1,000 億的裝設工程商機，本公司將以穩健務實的態度，積極爭取更多的工程案量，持續維持公司業績成長，回饋給股東適當的投資回報，並累積技術與經驗，繼續往全球市場

發展。

五、110 年度的工作重點為：

- (一) 強化各事業中心的營銷能力，擴大客戶層面，達成年度目標，並配合政府再生能源規劃，開發各類大型電站，儲備後續年度工程量。
- (二) 積極搶進維運服務，電廠整修，電廠翻新等新的市場領域。
- (三) 進行產業相關的國際認證，持續完善與國際接軌的 EPC 標準作業手冊，為海外市場開發作準備。
- (四) 積極尋找適合的合作夥伴，選定適當區域，開拓國外市場。
- (五) 強化產學合作，建構智慧電網相關技術等新的能源應用技術，做為未來業務發展的基石。

董事長：黃舉昇



總經理：厲國欽



會計主管：林明桂



進金生能源服務股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司一〇九年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表）等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及徐明釗會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑑核。

此 致

本公司一一〇年股東常會

進金生能源服務股份有限公司

審計委員會召集人：劉祥泰

審計委員會委員：白幸卉

審計委員會委員：李禮仲

劉祥泰
白幸卉
李禮仲

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日

進金生能源服務股份有限公司
「董事會議事規範」修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	修 正 說 明
第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為 <u>董事會秘書室</u>。 (以下略。)	第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為 <u>財務處</u>。 (以下略。)	因應組織異動，修正 董事會議事事務單 位。

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004165 號

進金生能源服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

進金生能源服務股份有限公司及子公司（以下簡稱「進金生能源集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達進金生能源集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與進金生能源集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對進金生能源集團民國 109 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。

進金生能源集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

工程完工程度之評估

事項說明

收入認列會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十七)；重要會計估計及假設，請詳合併財務報表附註五(二)；工程收入之內容，請詳合併財務報表附註六(二十二)。

進金生能源集團採完工百分比法依合約期間按合約投入程度認列工程收入，合約成本於發生之期間認列為成本。完工程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，佔該合約之估計總成本之百分比計算，因前述估計總成本涉及會計估計致產生不確定性，且估計總成本將影響完工程度與工程收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
2. 針對本期重大新增工程，抽查經專案管理部核准之估計總成本，包括當期、期後追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 取得當期之成本費用明細，抽核至相關憑證，確認當期用以計算工程完工程度之投入數已適當入帳。

其他事項 – 個體財務報告

進金生能源股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，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進金生能源集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算進金生能源集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

進金生能源集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對進金生能源集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使進金生能源集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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進金生能源集團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。



資誠

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中華民國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，決定對進金生能源集團民國 109 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢 邱昭賢



會計師

徐明釗 徐明釗



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號

金管證審字第 1050029449 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 2 日

進金生能源股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附 註	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
			金 額	%
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 577,589	43
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)(三)及八		
	動		153,759	11
1140	合約資產－流動	六(二十二)	253,323	19
1150	應收票據淨額	六(四)	1,972	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	131,796	10
1180	應收帳款－關係人淨額	七	76	-
1200	其他應收款		34	-
130X	存貨	六(五)	34,861	3
1410	預付款項	六(六)	76,271	6
1479	其他流動資產－其他		5,304	-
11XX	流動資產合計		1,234,985	92
非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)		
	之金融資產－非流動		11,942	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(三)及八		
	流動		11,381	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	44,281	3
1755	使用權資產	六(八)及七	11,656	1
1780	無形資產		1,899	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	12,655	1
1900	其他非流動資產		16,593	1
15XX	非流動資產合計		110,407	8
1XXX	資產總計		\$ 1,345,392	100
				\$ 1,202,743 100

(續次頁)

進金生能源股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(九)及八	\$	51,643 4	\$	14,700 1
2130	合約負債—流動	六(二十二)		88,496 7		47,305 4
2170	應付帳款	六(十)		285,146 21		158,451 13
2200	其他應付款	六(十一)		88,238 6		54,462 4
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		30,123 2		18,823 2
2250	負債準備—流動	六(十六)		23,304 2		12,192 1
2280	租賃負債—流動	六(八)及七		6,701 -		8,285 1
2300	其他流動負債	六(十二)(十三)		11,000 1		198,956 17
21XX	流動負債合計			<u>584,651 43</u>		<u>513,174 43</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十三)		13,421 1		15,301 1
2550	負債準備—非流動	六(十六)		32,864 3		35,505 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		- -		8 -
2580	租賃負債—非流動	六(八)		4,948 -		1,887 -
2645	存入保證金	六(十七)		2,356 -		2,033 -
25XX	非流動負債合計			<u>53,589 4</u>		<u>54,734 4</u>
2XXX	負債總計			<u>638,240 47</u>		<u>567,908 47</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十八)		325,800 24		324,500 27
資本公積						
3200	資本公積	六(十九)		155,648 12		154,096 13
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十)		22,442 2		11,260 1
3320	特別盈餘公積			7,500 1		7,500 1
3350	未分配盈餘			234,558 17		144,979 12
其他權益						
3400	其他權益	六(二十一)	(38,796) (3)	(7,500) (1)		
3XXX	權益總計			<u>707,152 53</u>		<u>634,835 53</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,345,392 100</u>	\$	<u>1,202,743 100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：林明桂



進金生能源服務股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

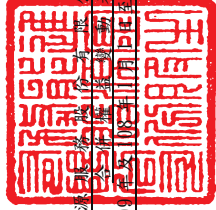
項目	附註	109 金 額 %	108 金 額 %
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 1,472,980 100	\$ 1,765,265 100
5000 營業成本	六(五)(十四) (二十七) (二十八)	(1,085,797) (74)	(1,458,399) (82)
5900 營業毛利		387,183 26	306,866 18
營業費用	六(十四)(十五) (二十七) (二十八)		
6100 推銷費用		(83,579) (6)	(77,963) (4)
6200 管理費用		(78,796) (5)	(72,741) (4)
6300 研究發展費用		(11,657) (1)	(8,613) (1)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(472) -	(2,093) -
6000 營業費用合計		(174,504) (12)	(157,224) (9)
6900 營業利益		212,679 14	149,642 9
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(二十三)	1,253 -	433 -
7010 其他收入	六(二)(二十四)	685 -	1,525 -
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(2,368) -	(7,872) (1)
7050 財務成本	六(八)(二十六) 及七	(1,703) -	(3,516) -
7000 營業外收入及支出合計		(2,133) -	(9,430) (1)
7900 稅前淨利		210,546 14	140,212 8
7950 所得稅費用	六(二十九)	(44,885) (3)	(28,391) (2)
8200 本期淨利		\$ 165,661 11	\$ 111,821 6
其他綜合損益(淨額)	六(二)(二十一)		
不重分類至損益之項目			
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		(\$ 31,296) (2)	\$ - -
8300 本期其他綜合損失之稅後淨額		(\$ 31,296) (2)	\$ - -
8500 本期綜合利益總額		\$ 134,365 9	\$ 111,821 6
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 165,661 11	\$ 111,821 6
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 134,365 9	\$ 111,821 6
每股盈餘	六(三十)		
9750 基本每股盈餘		\$ 5.10	\$ 3.92
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.94	\$ 3.81

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇

經理人：厲國欽

會計主管：林明桂



進金生能清潔能源股份有限公司及子公司

民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	資本	溢價	發行	於本	母公	公積	公司	業留	主盈	之		權益	總額
											法定盈餘公積	特別盈餘公積		
附註	普通	\$ 227,000	\$ 198	\$ 4,794	\$ 2,587	\$ -	\$ 117,511	(\$ 7,500)	\$ 344,590					
		-	-	-	-	-	(80)	-	(80)					
		227,000	198	4,794	2,587	-	117,431	(7,500)	344,510					
		-	-	-	-	-	111,821	-	111,821					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	111,821	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
六(二十一)		-	-	-	-	-	(8,673)	-	(8,673)					
		-	-	-	-	-	7,500	-	(7,500)					
		-	-	-	-	-	-	-	(22,700)					
		-	-	-	-	-	-	-	(45,400)					
		45,400	-	-	-	-	-	-	-					
		49,900	142,703	(5,045)	-	-	-	-	-					
		-	-	9,714	-	-	-	-	-					
		2,200	1,424	(1,754)	-	-	-	-	-					
		-	-	2,062	-	-	-	-	-					
		\$ 324,500	\$ 144,325	\$ 9,771	\$ 11,260	\$ 7,500	\$ 144,979	(\$ 7,500)	\$ 634,835					
六(十五)(二十八)		\$ 324,500	\$ 144,325	\$ 9,771	\$ 11,260	\$ 7,500	\$ 144,979	(\$ 7,500)	\$ 634,835					
		-	-	-	-	-	165,661	-	165,661					
		-	-	-	-	-	-	-	(31,296)					
		-	-	-	-	-	165,661	-	165,661					
		-	-	-	-	-	-	-	(31,296)					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
六(十五)(二十八)		-	-	-	-	-	11,182	-	(11,182)					
		-	-	-	-	-	-	-	(64,900)					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		-	-	-	-	-	-	-	-					
		1,300	2,486	(2,940)	-	-	-	-	-					
		\$ 325,800	\$ 146,811	\$ 8,837	\$ 22,442	\$ 7,500	\$ 234,558	(\$ 38,796)	\$ 707,152					

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：林明桂

進金生能源服務股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 210,546	\$ 140,212
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八) (二十七)	14,456	13,770
攤銷費用	六(二十七)	2,893	3,175
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	472 (	2,093)
利息費用	六(二十六)	1,703	3,516
利息收入	六(二十三)	(1,253)	(433)
股利收入	六(二十四)	(500)	(70)
處分投資利益	六(二十五)	(10)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	2,006	9,714
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五)	-	(71)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
合約資產一流動	(	118,641)	127,274
應收票據淨額	(	1,972)	15
應收帳款	(	189,594)	36,078
應收帳款一關係人淨額	(	25)	2,220
存貨		17,820	115,325
預付款項	(	23,116)	84,051
其他流動資產	(	1,963)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債一流動		41,191	37,110
應付票據	-	(1,138)	
應付帳款	126,695	(123,240)	
其他應付款	34,211	10,638	
負債準備	8,471	10,465	
其他流動負債	2,193	(352)	
營運產生之現金流入		125,583	466,166
收取之利息		1,278	411
支付之利息	(	1,516)	(3,233)
收取之股利		500	70
支付所得稅	(	35,066)	(34,544)
營業活動之淨現金流入		90,779	428,870
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	六(一)(三)及八	(75,813)	(26,610)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		-	(3,238)
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(1,363)	(3,510)
處分不動產、廠房及設備所得價款	六(二十五)	-	86
取得無形資產	六(三十一)	(1,559)	(2,258)
存出保證金減少(增加)		3,397	(14,766)
投資活動之淨現金流出	(	75,338)	(50,296)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	六(三十二)	36,943	(20,337)
償還長期借款(含一年內到期之長期借款)	六(三十二)	(1,839)	(1,946)
租賃本金償還	六(三十二)	(9,666)	(9,122)
存入保證金增加(減少)		134	(107,484)
現金增資	六(十八)	-	189,620
員工執行認股權		846	1,870
發放現金股利	六(二十)	(64,900)	(22,700)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(	38,482)	29,901
本期現金及約當現金(減少)增加數	(	23,041)	408,475
期初現金及約當現金餘額		600,630	192,155
期末現金及約當現金餘額		\$ 577,589	\$ 600,630

後合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇

經理人：厲國欽

會計主管：林明桂

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003942 號

進金生能源服務股份有限公司 公鑒：

查核意見

進金生能源服務股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 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，足以允當表達進金生能源服務股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與進金生能源服務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，對進金生能源服務股份有限公司民國 109 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。

進金生能源服務股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

工程完工程度之評估

事項說明

收入認列會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十七)；重要會計估計及假設，請詳附註五(二)；工程收入之內容，請詳附註六(二十二)。

進金生能源股份有限公司採完工百分比法依合約期間按合約投入程度認列工程收入，合約成本於發生之期間認列為成本。完工程度係參照每份合約至報導期間結束日已發生之成本，佔該合約之估計總成本之百分比計算，因前述估計總成本涉及會計估計致產生不確定性，且估計總成本將影響完工程度與工程收入之認列，因此本會計師將完工程度之評估列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解估計總成本評估之內部作業程序，並抽查重大工程之估計總成本，其評估流程與內部作業程序之一致性。
2. 針對本期重大新增工程，抽查經專案管理部核准之估計總成本，包括當期、期後追加減工程及重大計價工程之佐證文件。
3. 取得當期之成本費用明細，抽核至相關憑證，確認當期用以計算工程完工程度之投入數已適當入帳。

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進金生能源服務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進金生能源服務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。

進金生能源服務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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對進金生能源服務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，以及使進金生能源服務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進金生能源服務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. 對於進金生能源服務股份有限公司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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。



資誠

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中華民國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，決定對進金生能源服務股份有限公司民國109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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

邱昭賢

邱昭賢



會計師

徐明釗

徐明釗



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第1020049451號

金管證審字第1050029449號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 2 日

進金生能服務股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

			109	年	12	月	31	日	108	年	12	月	31	日
資 產		附註	金 額			%			金 額			%		
流動資產														
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		530,008		39		\$		589,789		49	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(三)及八												
	動				153,759		12				76,952		7	
1140	合約資產—流動	六(二十二)			253,323		19				134,682		11	
1150	應收票據淨額	六(四)			1,972		-				-		-	
1170	應收帳款淨額	六(四)			131,796		10				122,482		10	
1180	應收帳款—關係人淨額	七			76		-				12,726		1	
1210	其他應收款—關係人	七			4		-				-		-	
130X	存貨	六(五)			34,861		3				40,006		3	
1410	預付款項	六(六)			71,152		5				49,127		4	
1479	其他流動資產—其他				1,187		-				6,609		1	
11XX	流動資產合計				1,178,138		88				1,032,373		86	
非流動資產														
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(二)												
	之金融資產—非流動				11,942		1				43,238		4	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八												
	流動				11,381		1				11,375		1	
1550	採用權益法之投資	六(七)			72,039		5				39,918		3	
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八			44,281		3				48,487		4	
1755	使用權資產	六(九)及七			11,656		1				10,021		1	
1780	無形資產				1,899		-				4,066		-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)			12,656		1				11,184		1	
1900	其他非流動資產				2,029		-				-		-	
15XX	非流動資產合計				167,883		12				168,289		14	
1XXX	資產總計		\$		1,346,021		100		\$		1,200,662		100	

(續次頁)

進金生能服務股份有限公司
個體財務報表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十)及八	\$	51,643 4	\$	14,700 1
2130	合約負債—流動	六(二十二)		88,496 7		47,305 4
2170	應付帳款	六(十一)		285,146 21		158,451 13
2200	其他應付款	六(十二)		88,193 6		54,365 5
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		30,797 2		16,839 1
2250	負債準備—流動	六(十七)		23,304 2		12,192 1
2280	租賃負債—流動	六(九)及七		6,701 -		8,285 1
2300	其他流動負債	六(十三)(十四)		11,000 1		198,956 17
21XX	流動負債合計			<u>585,280 43</u>		<u>511,093 43</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十四)		13,421 1		15,301 1
2550	負債準備—非流動	六(十七)		32,864 3		35,505 3
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		- -		8 -
2580	租賃負債—非流動	六(九)		4,948 -		1,887 -
2645	存入保證金	六(十八)		2,356 -		2,033 -
25XX	非流動負債合計			<u>53,589 4</u>		<u>54,734 4</u>
2XXX	負債總計			<u>638,869 47</u>		<u>565,827 47</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)		325,800 24		324,500 27
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)		155,648 12		154,096 13
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)		22,442 2		11,260 1
3320	特別盈餘公積			7,500 1		7,500 1
3350	未分配盈餘			234,558 17		144,979 12
其他權益						
3400	其他權益		(38,796) (3)	(7,500) (1)		
3XXX	權益總計			<u>707,152 53</u>		<u>634,835 53</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,346,021 100</u>	\$	<u>1,200,662 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：林明桂



進金生能源服務股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金 額	年 度 %	108 金 額	年 度 %
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 1,472,980	100	\$ 1,754,847	100
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十七) (二十八)及七	(1,085,797)	(74)	(1,458,206)	(83)
5900 營業毛利		387,183	26	296,641	17
營業費用	六(十五)(十六) (二十七) (二十八)				
6100 推銷費用		(83,579)	(6)	(77,963)	(4)
6200 管理費用		(78,460)	(5)	(72,418)	(4)
6300 研究發展費用		(11,657)	(1)	(8,613)	(1)
6450 預期信用減損(損失)利益		(472)	-	2,093	-
6000 營業費用合計		(174,168)	(12)	(156,901)	(9)
6900 營業利益		213,015	14	139,740	8
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(三)(二十三)	1,243	-	404	-
7010 其他收入	六(二)(二十四)	701	-	1,525	-
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(2,368)	-	(7,827)	-
7050 財務成本	六(九)(二十六) 及七	(1,703)	-	(3,516)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	(660)	-	7,901	-
7000 營業外收入及支出合計		(2,787)	-	(1,513)	-
7900 稅前淨利		210,228	14	138,227	8
7950 所得稅費用	六(二十九)	(44,567)	(3)	(26,406)	(2)
8200 本期淨利		\$ 165,661	11	\$ 111,821	6
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
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	六(二)	(\$ 31,296)	(2)	\$ -	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 31,296)	(2)	\$ -	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 134,365	9	\$ 111,821	6
基本每股盈餘	六(三十)				
9750 基本每股盈餘		\$ 5.10		\$ 3.92	
稀釋每股盈餘	六(三十)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 4.94		\$ 3.81	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇

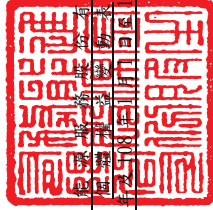


經理人：厲國欽



會計主管：林明桂





進金生
民國109年12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通	股本	資本公積	溢價	發行之認股權	資本公積－員工認股權	一員	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	權益總額				
	\$	227,000	\$	198	\$	4,794	\$	2,587	\$	-	\$	117,511	(\$	7,500)	\$	344,590
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(80)	-	-	(	80)
	227,000	227,000	198	198	4,794	4,794	2,587	2,587	-	-	(7,500)	117,431	(	7,500)	344,510	344,510
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,821	-	-	111,821	111,821
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,821	-	-	111,821	111,821
六(二十一)	-	-	-	-	-	-	8,673	8,673	-	(	-	8,673)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500	(	-	7,500)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	-	22,700)	-	-	(	22,700)
六(十九)	45,400	45,400	-	-	-	-	-	-	-	(	-	45,400)	-	-	-	-
六(十六)	49,900	49,900	142,703	142,703	(	5,045)	-	-	-	-	-	-	-	-	187,558	187,558
	-	-	-	-	9,714	9,714	-	-	-	-	-	-	-	-	9,714	9,714
六(十六)(十九)	2,200	2,200	1,424	1,424	(	1,754)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,870	1,870
	-	-	-	-	2,062	2,062	-	-	-	-	-	-	-	-	2,062	2,062
	\$	324,500	\$	144,325	\$	9,771	\$	11,260	\$	7,500	(\$	144,979	(\$	7,500)	\$	634,835
	\$	324,500	\$	144,325	\$	9,771	\$	11,260	\$	7,500	(\$	144,979	(\$	7,500)	\$	634,835
	324,500	324,500	144,325	144,325	9,771	9,771	11,260	11,260	7,500	7,500	(	144,979	(	7,500)	634,835	634,835
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165,661	-	-	165,661	165,661
六(二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	-	(	31,296)	(	31,296)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	165,661	(	31,296)	134,365	134,365
六(二十一)	-	-	-	-	-	-	11,182	11,182	-	(	-	11,182)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	-	64,900)	-	-	(	64,900)
六(十六)(二十七)	-	-	-	-	2,006	2,006	-	-	-	-	-	-	-	-	2,006	2,006
六(十六)(十九)	1,300	1,300	2,486	2,486	(	2,940)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	\$	325,800	\$	146,811	\$	8,837	\$	22,442	\$	7,500	(\$	234,558	(\$	38,796)	\$	707,152

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：黃榮昇



經理人：厲國欽



會計主管：林明桂

進金生藥業股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 210,228	\$ 138,227
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九)(二十七) 14,456	13,770
攤銷費用	六(二十七) 2,893	3,175
預期信用減損損失(利益)	472	(2,093)
利息費用	六(二十六) 1,703	3,516
利息收入	六(二十三) (1,243)	(404)
股利收入	六(二十四) (500)	(70)
處分投資利益	六(二十五) (10)	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十六) 2,006	9,714
採用權益法認列之子公司損益之份額	六(七) 660	(7,901)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五) -	(71)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產-流動	(118,641)	127,274
應收票據淨額	(1,972)	15
應收帳款	(199,786)	46,270
應收帳款-關係人淨額	12,650	(10,455)
存貨	5,145	128,000
預付款項	(22,025)	88,079
其他流動資產-其他	(9)	-
其他應收款-關係人	(4)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	41,191	37,110
應付票據	-	(1,138)
應付帳款	126,695	(123,240)
其他應付款	34,262	10,541
負債準備	8,471	10,465
其他流動負債	2,193	(352)
營運產生之現金流入	118,835	470,432
收取之利息	1,268	383
收取之股利	500	70
支付之利息	(1,516)	(3,233)
支付所得稅	(32,089)	(34,544)
營業活動之淨現金流入	86,998	433,108
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	六(一)(三)及八 (76,813)	(26,610)
取得透過其他綜合損益按公允價值之金融資產	-	(3,238)
存出保證金減少	4,209	1,172
取得採用權益法之投資	六(七) (32,971)	-
處分採用權益法之投資	六(七) 200	2,038
取得不動產、廠房及設備	六(三十一) (1,363)	(3,510)
處分不動產、廠房及設備所得價款	-	86
取得無形資產	六(三十一) (1,559)	(2,258)
投資活動之淨現金流出	(108,297)	(32,320)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	六(三十二) 36,943	(20,337)
償還長期借款(含一年內到期之長期借款)	六(三十二) (1,839)	(1,946)
租賃本金償還	六(三十二) (9,666)	(9,122)
存入保證金增加(減少)	134	(107,484)
現金增資	六(十九) -	189,620
員工執行認股權	846	1,870
發放現金股利	六(二十一) (64,900)	(22,700)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(38,482)	29,901
本期現金及約當現金(減少)增加數	(59,781)	430,689
期初現金及約當現金餘額	589,789	159,100
期末現金及約當現金餘額	\$ 530,008	\$ 589,789

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：林明桂



進金生能源服務股份有限公司
一〇九年度盈餘分派表



項目	金額(新台幣元)
期初未分配盈餘	68,896,820
加：一〇九年度稅後淨利	165,661,208
減：提撥 10%法定盈餘公積	-16,566,121
減：提列特別盈餘公積	-31,295,997
本期可供分配盈餘總額	186,695,910
本期分配	
股東紅利-現金(每股配發現金 2 元)	-65,240,000
股東紅利-股票(每股無償配發 1.5 元)	-48,930,000
期末未分配盈餘	72,525,910

董事長：黃舉昇



總經理：厲國欽



會計主管：林明桂



進金生能源服務股份有限公司
「董事選舉辦法」修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	修 正 說 明
第九條 本公司董事（含獨立董事）選舉，採候選人提名制，選舉人應就本公司公告之董事或獨立董事候選人名單中選任之。 候選人如為股東身份者，選舉人須在選舉票之「候選人姓名或名稱」欄填明候選人姓名並得於「候選人股東戶號或身分證字號」欄加註股東戶號，如非股東身份者，選舉人須在選舉票之「候選人姓名或名稱」欄填明候選人姓名並得於「候選人股東戶號或身分證字號」欄加註身分證字號，惟法人股東為候選人時，代表人有數人時，應「候選人姓名或名稱」欄填明分別加填代表人姓名。	第九條 被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人欄」填明被選舉人戶名及股東戶號；被選舉人如非股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人欄」填明被選舉人姓名及身份證件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之「被選舉人戶名欄」得填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。	本公司採候選人提名制度，故股東應就董事候選人名單中選任之，故予以修正本條。
第十條 選舉票有下列情形之一者，無效。（以上略） （四）所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 （五）略 （六）略 （七）同一選票填列被選舉人兩人以上者。	第十條 選舉票有下列情形之一者，無效。（以上略） （四）所填被選舉人如為股東身份者其戶名、戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如為非股東身份者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。 （五）略 （六）略 （七）所填被選舉人戶名或姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號以茲區別者。 （八）同一選票填列被選舉人兩人以上者。	因應本公司依法採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，故修正第四款及刪除第七款。

進金生能源服務股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	修 正 說 明
五、 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。 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。 <u>股東會應列為召集事由之事項及辦理統計驗證機構之名稱應於股東會開會通知書內載明。</u> <u>股東常會開會三十日（臨時會十五日）前，公司應於同日寄發或以電子文件傳送股東會開會通知書、委託書用紙予所有股東；另股東會有選舉董事、獨立董事議案並有公開徵求委託書者，公司應將編製之徵求人彙總名單與徵求委託書之書面及廣告中擬支持董事被選舉人之經營理念內容同時附送股東。</u>	五、 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。 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。	為加強公司治理及保障股東權益，增列股東會開會通知書應載明事項及寄發時間
八、 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> (以下略。)	八、 已屆開會時間，主席應即宣布開會 (以下略。)	配合條文規範調整公告方式。
九、 第一項略 <u>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人</u>	九、 第一項略	為提升公司治理並維護股東之權益，新增第二項。

<u>募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</u> (以下略。)	(以下略。)	
十五、 <u>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u> <u>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</u>	十五、	為提升公司治理並維護股東之權益，新增本條。
十六、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告並做成紀錄。 <u>股東會議事錄應永久保存。</u>	<u>十五、</u> 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告並做成紀錄。	為因應新增條文而條號變更 為加強公司治理及保障股東權益，增列股東會議事錄保存時間
<u>十七、</u> 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。	<u>十六、</u> 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。	為因應新增條文而條號變更
<u>十八、</u> 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 表決時，如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。	<u>十七、</u> 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。 表決時，如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。	為因應新增條文而條號變更

<u>十九、</u> 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。	<u>十八、</u> 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。	為因應新增條文而條號變更
<u>二十、</u> 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。	<u>十九、</u> 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。	為因應新增條文而條號變更
<u>二十一、</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。	<u>二十、</u> 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。	為因應新增條文而條號變更