

股票代號 6692



# 進金生能源服務股份有限公司

民國114年股東常會

## 議事手冊

召開方式：實體股東會

召開日期：民國 114 年 6 月 19 日上午 9 時 30 分

召開地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

## 目錄

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 壹、開會程序 .....                     | 1  |
| 貳、會議議程 .....                     | 2  |
| 參、報告事項 .....                     | 3  |
| 肆、承認事項 .....                     | 4  |
| 伍、討論事項 .....                     | 5  |
| 陸、臨時動議 .....                     | 5  |
| 柒、附件                             |    |
| 附件一：113 年度營業報告書 .....            | 6  |
| 附件二：審計委員會查核報告書 .....             | 9  |
| 附件三：會計師查核報告暨 113 年度合併及個體財務報表 ... | 10 |
| 附件四：113 年度盈餘分派表 .....            | 30 |
| 附件五：「公司章程」修訂前後條文對照表 .....        | 31 |
| 捌、附錄                             |    |
| 附錄一：股東會議事規則 .....                | 32 |
| 附錄二：公司章程(修訂前) .....              | 35 |
| 附錄三：董事持股情形 .....                 | 40 |

# 壹、開會程序

進金生能源服務股份有限公司

民國114年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散 會

## 貳、會議議程

進金生能源服務股份有限公司

民國114年股東常會議程

召開方式：實體股東會

時間：民國114年6月19日（星期四）上午9時30分

地點：台北市內湖區新湖二路二五七號五樓

一、主席宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

（一）113 年度營業報告。

（二）113 年度審計委員會查核報告。

（三）113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

四、承認事項：

（一）承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。

（二）承認本公司 113 年度盈餘分派案。

五、討論事項：

（一）修訂本公司「公司章程」案。

（二）解除本公司董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。

六、臨時動議

七、散會

## 參、報告事項

### 第一案(董事會提)

案 由：113年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司113年度營業報告書，請參閱本手冊附件一，第6-8頁。

### 第二案(董事會提)

案 由：113 年度審計委員會查核報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司113年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二，第9頁。

### 第三案(董事會提)

案 由：113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說 明：

- (一)依公司章程第31條規定，本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於10%及董事酬勞不高於5%。
- (二)本公司113年度提撥10%作為員工酬勞計新台幣6,750,000元，以現金方式分派員工酬勞，但不分派董事酬勞。
- (三)本案業經114年2月27日第5屆第6次董事會決議通過，並授權董事長訂定發放日。

## 肆、承認事項

### 第一案(董事會提)

案 由：承認本公司113年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：

(一)本公司113年度財務報表，包括合併及個體之資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所邱昭賢及徐明釗會計師查核完竣。

(二)本公司113年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱本手冊附件一，第6-8頁及附件三，第10-29頁。

決議：

### 第二案(董事會提)

案 由：承認本公司113年度盈餘分派案，敬請 承認。

說 明：

(一)依據本公司之公司章程第32條及第32-1條規定辦理。

(二)本公司113年度期初未分配盈餘為新台幣77,083,122元，加計113年度稅後淨利新台幣54,042,666元及迴轉特別盈餘公積新台幣1,446,402元，再扣除依公司章程規定提列10%法定盈餘公積新台幣5,404,267元後，本期可供分配盈餘總額為新台幣127,167,923元。本期擬分配股東現金股利為新台幣29,306,945元(約每股無償配發現金0.5元)，分配後期末未分配盈餘新台幣97,860,978元；每股配發金額係依已流通在外總股數58,613,890股計算之。本公司113年度盈餘分派表，請參閱本手冊附件四，第30頁。

(三)發放現金股利時，分派予個別股東之現金股利配發總金額計算至「元」為止，元以下全部捨去，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。

(四)嗣後如有任何因素致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動，擬提請股東會授權董事長全權處理。

(五)本盈餘分派案俟股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

決議：

## 伍、討論事項

### 第一案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，敬請 討論。

說 明：依據證券交易法第14條第六項及金管證發字第1130385442號函規定，應於章程中訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞等修訂相關條文，修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件五，第31頁。

決 議:

### 第二案(董事會提)

案 由：解除本公司董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案，敬請 討論。

說 明：為藉助本公司董事之專才與相關經驗，依公司法第 209 條規定解除董事(含獨立董事)經營與本公司營業範圍相同或類似之本公司轉投資事業或他公司擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請同意解除下列董事競業禁止之限制如下：

| 職稱       | 姓名                    | 目前兼任其他公司之名稱及職務                               |
|----------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 董事       | 進金生實業(股)公司<br>代表人：黃舉昇 | 鳳凰捌創新創業投資(股)公司董事<br>(法人董事代表)<br>秉峰投資(股)公司董事長 |
| 獨立<br>董事 | 吳宏一                   | 耀穎光電(股)公司獨立董事                                |

決 議:

## 陸、臨時動議

散會

進金生能源服務股份有限公司  
113 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 113 年度合併營業收入達新台幣 2,238,452 仟元，獲利為新台幣 54,042 仟元。茲將本公司 113 年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

### 一、113 年度營業結果

#### (一)營業計劃實施結果：

113 年度合併營業收入新台幣 2,238,452 仟元，營業毛利新台幣 247,323 仟元，營業利益新台幣 11,995 仟元，本期淨利新台幣 54,042 仟元。

#### (二)營業收支預算執行情形：

本公司 113 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  | 113 年度    | 112 年度    | 增(減)金額  | 變動比率    |
|------|-----------|-----------|---------|---------|
| 營業收入 | 2,238,452 | 1,643,854 | 594,598 | 36.17   |
| 營業毛利 | 247,323   | 208,437   | 38,886  | 18.66   |
| 營業利益 | 11,995    | 21,965    | (9,970) | (45.39) |
| 稅前淨利 | 60,749    | 20,080    | 40,669  | 202.53  |
| 本期淨利 | 54,042    | 10,667    | 43,372  | 406.63  |

| 項 目            | 113 年度 | 112 年度 |
|----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)       | 2.63   | 0.68   |
| 權益報酬率(%)       | 5.68   | 1.27   |
| 稅前純益佔實收資本比率(%) | 10.37  | 4.38   |
| 純益率(%)         | 2.41   | 0.65   |
| 每股盈餘(元)        | 0.94   | 0.21   |

#### (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，與成大持續開發智慧電網、微電網及其他儲能系統等相關服務。

## 二、114年度營業計畫概要

114 年除繼續執行上年度已承接的各型工程案外，也會同時在既有基礎上繼續爭取後續工程合約。為能即時掌握市場脈動並迅速反應，本公司將持續以客戶為中心組建服務團隊，提供高水準服務。各營業中心除了既有 EPC 服務外，也將持續參與由政府或私法人規劃的再生能源專區或專案計畫，以儲備長期施工案量。

本公司將持續推動「電廠數位化」，將電廠自設計、供應鏈管理、施工到維運作業都以數據方式整合管理運行，以提高工程品質，加快專案執行速度，進而提供差異化服務。同時將台灣經驗、作業流程及工程標準等經驗編輯成冊，為全球佈局進行準備。同時籌畫新的服務商業模式，以提高本公司的附加價值。

針對長期發展之需要，本公司將持續投入資源，開發先進的電能管理系統(EMS)，並積極參與政府推動的電網韌性改善及微電網建置計畫，掌握不同情境下之關鍵控制要素，以完善 EMS 各項功能，並累積實績。本公司將繼續投入資源評估，開發地熱發電事業。另外，針對淨零碳排未來發展趨勢，本公司亦將尋求合作夥伴，參與碳封存相關工程。

### (一)經營方針：

本公司為專業能源服務公司，提供精緻服務為基礎並秉持穩健踏實的經營理念，以成為投資人信賴的 EPC 合作夥伴為目標。

### (二)預期銷售數量：

本公司係 EPC 系統承攬廠商，因非生產事業，故不適用。

### (三)重要之產銷政策：

本公司採分散式的營業布局，以客戶為中心組建服務團隊，即時掌握市場脈動並迅速反應，以提高服務水平。114 年除了將持續加強與國內外投資人合作開發綠能事業以及再生能源電廠外，亦會積極耕耘用電大戶的綠電需求，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，本公司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，配合政府太陽光電發展策略，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)配合政府針對 119 年地熱發電裝置容量目標(1.2GW)，積極投入地熱發電廠開發及工程建置業務，並籌措資金，適度投入電廠營運。
- (三)以系統化方式作業標準，建立專業再生能源電廠維運服務。
- (四)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。
- (五)整合太陽能、風能、儲能及其他再生能源與分散式電源，發展微電網系統。

- (六)累積台灣的經驗，擴展海外市場。
- (七)投入適當資源，建立碳封存相關技術及掌握相關供應鏈。

#### 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 113 年年底，累計裝置量已達到 13.9GW。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：為了發展綠色低碳能源，擴大再生能源設置，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。自 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，後續並將要求 2,000kW 及 800kW 用戶裝置綠能，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：政府太陽光電總裝置量目標為達成 114 年 20GW，119 年累積設置 31GW 及 139 年 40~80GW，整體產業還有相當發展空間。根據過去這幾年的經驗，每年實質可達成裝置量約在 2GW(並緩步上升中)，因此往後三至四年著每年平均約 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、114 年度的工作重點

- (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)持續評估可切入國外市場的服務品項，並選擇適合地點及夥伴，開拓國外市場。
- (三)持續評估及推廣新商業模式，包括電廠開發及電廠投資等。
- (四)繼續建構智慧電網相關技術。
- (五)持續推動地熱電廠開發項目。
- (六)建立離岸光電 EPC 能力。
- (七)評估碳封存相關技術及供應鏈。

董事長：黃舉昇



經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案，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完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司民國 114 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：李禮仲

審計委員會委員：白幸卉

審計委員會委員：吳宏一

劉祥泰  
李禮仲  
白幸卉  
吳宏一

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 7 日



## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003799 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、解釋及解釋公告編製，足以允當表達進金生能源集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 113 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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

進金生能源集團民國 113 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(二十八)；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(二十三)。

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 113 年度及 112 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、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。

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 113 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 114 年 2 月 27 日

進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國113年及112年12月31日

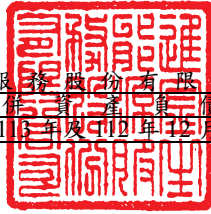


單位：新台幣仟元

| 資            | 產               | 附註         | 113 | 年 | 12               | 月 | 31         | 日 | 112 | 年 | 12               | 月 | 31         | 日 |
|--------------|-----------------|------------|-----|---|------------------|---|------------|---|-----|---|------------------|---|------------|---|
|              |                 |            | 金   |   | 額                |   | %          |   | 金   |   | 額                |   | %          |   |
| <b>流動資產</b>  |                 |            |     |   |                  |   |            |   |     |   |                  |   |            |   |
| 1100         | 現金及約當現金         | 六(一)       | \$  |   | 478,247          |   | 21         |   | \$  |   | 53,079           |   | 2          |   |
| 1136         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(一)(三)及八  |     |   |                  |   |            |   |     |   |                  |   |            |   |
|              | 動               |            |     |   | 172,563          |   | 8          |   |     |   | 360,677          |   | 16         |   |
| 1140         | 合約資產—流動         | 六(二十三)     |     |   | 690,145          |   | 29         |   |     |   | 819,356          |   | 37         |   |
| 1150         | 應收票據淨額          | 六(四)       |     |   | 163              |   | -          |   |     |   | 422              |   | -          |   |
| 1170         | 應收帳款淨額          | 六(四)       |     |   | 194,208          |   | 8          |   |     |   | 123,423          |   | 6          |   |
| 1180         | 應收帳款—關係人淨額      | 七          |     |   | 64               |   | -          |   |     |   | 74               |   | -          |   |
| 1197         | 應收融資租賃款淨額       | 六(十)       |     |   | 1,503            |   | -          |   |     |   | 4,205            |   | -          |   |
| 1200         | 其他應收款           |            |     |   | 4,041            |   | -          |   |     |   | 257              |   | -          |   |
| 1220         | 本期所得稅資產         | 六(三十)      |     |   | 18,165           |   | 1          |   |     |   | 16,533           |   | 1          |   |
| 130X         | 存貨              | 六(五)       |     |   | 90,567           |   | 4          |   |     |   | 77,450           |   | 4          |   |
| 1410         | 預付款項            | 六(六)       |     |   | 218,960          |   | 9          |   |     |   | 256,384          |   | 12         |   |
| 1460         | 待出售非流動資產淨額      | 六(七)       |     |   | 50,376           |   | 2          |   |     |   | -                |   | -          |   |
| 1470         | 其他流動資產          |            |     |   | 4,496            |   | -          |   |     |   | 62,664           |   | 3          |   |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>   |            |     |   | <u>1,923,498</u> |   | <u>82</u>  |   |     |   | <u>1,774,524</u> |   | <u>81</u>  |   |
| <b>非流動資產</b> |                 |            |     |   |                  |   |            |   |     |   |                  |   |            |   |
| 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       |            |     |   | 21,994           |   | 1          |   |     |   | 20,547           |   | 1          |   |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 六(三)及八     |     |   |                  |   |            |   |     |   |                  |   |            |   |
|              | 流動              |            |     |   | 114,134          |   | 5          |   |     |   | 103,270          |   | 5          |   |
| 1600         | 不動產、廠房及設備       | 六(八)及八     |     |   | 39,864           |   | 2          |   |     |   | 43,256           |   | 2          |   |
| 1755         | 使用權資產           | 六(九)及七     |     |   | 13,539           |   | -          |   |     |   | 174,794          |   | 8          |   |
| 1780         | 無形資產            |            |     |   | 4,761            |   | -          |   |     |   | 8,588            |   | -          |   |
| 1840         | 遞延所得稅資產         | 六(三十)      |     |   | 17,521           |   | 1          |   |     |   | 14,746           |   | 1          |   |
| 1900         | 其他非流動資產         | 六(十)(十一)及七 |     |   | 223,076          |   | 9          |   |     |   | 56,249           |   | 2          |   |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>  |            |     |   | <u>434,889</u>   |   | <u>18</u>  |   |     |   | <u>421,450</u>   |   | <u>19</u>  |   |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>     |            | \$  |   | <u>2,358,387</u> |   | <u>100</u> |   | \$  |   | <u>2,195,974</u> |   | <u>100</u> |   |

(續次頁)

進金生能源服務股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                | 附註      | 113 年 12 月 31 日     | %          | 112 年 12 月 31 日     | %          |
|------------------------|----------------|---------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                        |                |         | 金 額                 |            | 金 額                 |            |
| <b>流動負債</b>            |                |         |                     |            |                     |            |
| 2100                   | 短期借款           | 六(十二)及八 | \$ 35,000           | 2          | \$ 312,728          | 14         |
| 2130                   | 合約負債—流動        | 六(二十三)  | 71,744              | 3          | 284,221             | 13         |
| 2170                   | 應付帳款           | 六(十三)   | 1,007,766           | 43         | 441,016             | 20         |
| 2180                   | 應付帳款—關係人       | 七       | 1,030               | -          | -                   | -          |
| 2200                   | 其他應付款          | 六(十四)   | 67,589              | 3          | 46,840              | 2          |
| 2230                   | 本期所得稅負債        | 六(三十)   | 10,831              | -          | -                   | -          |
| 2250                   | 負債準備—流動        | 六(十八)   | 24,464              | 1          | 21,663              | 1          |
| 2280                   | 租賃負債—流動        | 六(九)及七  | 9,555               | -          | 15,701              | 1          |
| 2399                   | 其他流動負債—其他      | 六(十五)   | 9,864               | -          | 59,073              | 3          |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>  |         | <u>1,237,843</u>    | <u>52</u>  | <u>1,181,242</u>    | <u>54</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                |         |                     |            |                     |            |
| 2550                   | 負債準備—非流動       | 六(十八)   | 39,181              | 2          | 25,056              | 1          |
| 2580                   | 租賃負債—非流動       | 六(九)    | 4,125               | -          | 159,238             | 7          |
| 2645                   | 存入保證金          |         | 1,722               | -          | 2,608               | -          |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b> |         | <u>45,028</u>       | <u>2</u>   | <u>186,902</u>      | <u>8</u>   |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>    |         | <u>1,282,871</u>    | <u>54</u>  | <u>1,368,144</u>    | <u>62</u>  |
| <b>權益</b>              |                |         |                     |            |                     |            |
| <b>股本</b>              |                |         |                     |            |                     |            |
|                        |                | 六(十九)   |                     |            |                     |            |
| 3110                   | 普通股股本          |         | 581,739             | 25         | 458,300             | 21         |
| 3140                   | 預收股本           |         | 4,300               | -          | -                   | -          |
| <b>資本公積</b>            |                |         |                     |            |                     |            |
|                        |                | 六(二十)   |                     |            |                     |            |
| 3200                   | 資本公積           |         | 292,917             | 12         | 155,742             | 7          |
| <b>保留盈餘</b>            |                |         |                     |            |                     |            |
|                        |                | 六(二十一)  |                     |            |                     |            |
| 3310                   | 法定盈餘公積         |         | 63,989              | 3          | 62,922              | 3          |
| 3320                   | 特別盈餘公積         |         | 30,191              | 1          | 29,983              | 1          |
| 3350                   | 未分配盈餘          |         | 131,124             | 6          | 151,074             | 7          |
| <b>其他權益</b>            |                |         |                     |            |                     |            |
|                        |                | 六(二十二)  |                     |            |                     |            |
| 3400                   | 其他權益           |         | ( 28,744 )          | ( 1 )      | ( 30,191 )          | ( 1 )      |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>    |         | <u>1,075,516</u>    | <u>46</u>  | <u>827,830</u>      | <u>38</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                |         |                     |            |                     |            |
|                        |                | 九       |                     |            |                     |            |
| 3X2X                   | <b>負債及權益總計</b> |         | <u>\$ 2,358,387</u> | <u>100</u> | <u>\$ 2,195,974</u> | <u>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：司徒駿



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113年及112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                          | 113 年 度 |            |       | 112 年 度 |            |       |
|--------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------|-------|---------|------------|-------|
|                                            |                             | 金       | 額          | %     | 金       | 額          | %     |
| 4000 營業收入                                  | 六(二十三)及七                    | \$      | 2,238,452  | 100   | \$      | 1,643,854  | 100   |
| 5000 營業成本                                  | 六(五)(十六)<br>(二十八)<br>(二十九)  | (       | 1,991,129) | ( 89) | (       | 1,435,417) | ( 87) |
| 5900 營業毛利                                  |                             |         | 247,323    | 11    |         | 208,437    | 13    |
| 營業費用                                       | 六(十六)(十七)<br>(二十八)<br>(二十九) |         |            |       |         |            |       |
| 6100 推銷費用                                  |                             | (       | 114,729)   | ( 5)  | (       | 87,614)    | ( 6)  |
| 6200 管理費用                                  |                             | (       | 97,166)    | ( 4)  | (       | 86,730)    | ( 5)  |
| 6300 研究發展費用                                |                             | (       | 20,496)    | ( 1)  | (       | 19,722)    | ( 1)  |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                          | 十二(二)                       | (       | 2,937)     | -     | (       | 7,594)     | -     |
| 6000 營業費用合計                                |                             | (       | 235,328)   | ( 10) | (       | 186,472)   | ( 12) |
| 6900 營業利益                                  |                             |         | 11,995     | 1     |         | 21,965     | 1     |
| 營業外收入及支出                                   |                             |         |            |       |         |            |       |
| 7100 利息收入                                  | 六(三)(二十四)                   |         | 6,570      | -     |         | 3,292      | -     |
| 7010 其他收入                                  | 六(二十五)                      |         | 785        | -     |         | 1,752      | -     |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十六)                      |         | 49,695     | 2     | (       | 1,693)     | -     |
| 7050 財務成本                                  | 六(九)(二十七)<br>及七             | (       | 7,284)     | -     | (       | 5,236)     | -     |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損益之份額              |                             | (       | 1,012)     | -     |         | -          | -     |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                             |         | 48,754     | 2     | (       | 1,885)     | -     |
| 7900 稅前淨利                                  |                             |         | 60,749     | 3     |         | 20,080     | 1     |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(三十)                       | (       | 6,707)     | ( 1)  | (       | 9,413)     | -     |
| 8200 本期淨利                                  |                             | \$      | 54,042     | 2     | \$      | 10,667     | 1     |
| 不重分類至損益之項目                                 |                             |         |            |       |         |            |       |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之權益工具投資未實<br>現評價損益 | 六(二)                        | \$      | 1,447      | -     | (\$     | 208)       | -     |
| 8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後<br>淨額                 |                             | \$      | 1,447      | -     | (\$     | 208)       | -     |
| 8500 本期綜合利益總額                              |                             | \$      | 55,489     | 2     | \$      | 10,459     | 1     |
| 淨利歸屬於：                                     |                             |         |            |       |         |            |       |
| 8610 母公司業主                                 |                             | \$      | 54,042     | 2     | \$      | 10,667     | 1     |
| 綜合損益總額歸屬於：                                 |                             |         |            |       |         |            |       |
| 8710 母公司業主                                 |                             | \$      | 55,489     | 2     | \$      | 10,459     | 1     |
| 每股盈餘                                       | 六(三十一)                      |         |            |       |         |            |       |
| 9750 基本每股盈餘                                |                             | \$      |            | 0.94  | \$      |            | 0.21  |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                             | \$      |            | 0.93  | \$      |            | 0.21  |

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：司徒駿



單位：新台幣仟元

| 附註            | 歸股                | 屬          | 於本        | 母本         | 公本        | 司公    | 業積保       | 主留         | 之盈         | 權餘        | 益            | 總額 |
|---------------|-------------------|------------|-----------|------------|-----------|-------|-----------|------------|------------|-----------|--------------|----|
|               |                   |            |           |            |           |       |           |            |            |           |              |    |
| 112 年度        | 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 395,672 | \$ 2,850  | \$ 152,252 | \$ 1,143  | \$ 10 | \$ 46,938 | \$ 46,806  | \$ 239,198 | \$ 29,983 | \$ 854,886   |    |
|               | 本期淨利              | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 10,667     | -         | 10,667       |    |
|               | 本期其他綜合損益          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | ( 208 )   | ( 208 )      |    |
|               | 本期綜合損益總額          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | ( 208 )   | ( 208 )      |    |
| 111 年度盈餘指撥及分配 |                   | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 10,667     | ( 208 )   | 10,459       |    |
|               | 提列法定盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | 15,984    | -          | ( 15,984 ) | -         | -            |    |
|               | 迴轉特別盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | ( 16,823 ) | 16,823     | -         | -            |    |
|               | 普通股現金股利           | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 39,852 ) | -         | ( 39,852 )   |    |
|               | 普通股股票股利           | 59,778     | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 59,778 ) | -         | -            |    |
|               | 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -         | -          | 2,337     | -     | -         | -          | -          | -         | 2,337        |    |
|               | 員工執行認股權           | 2,850      | ( 2,850 ) | -          | -         | -     | -         | -          | -          | -         | -            |    |
|               | 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 458,300 | \$ -      | \$ 152,252 | \$ 3,480  | \$ 10 | \$ 62,922 | \$ 29,983  | \$ 151,074 | \$ 30,191 | \$ 827,830   |    |
| 113 年度        |                   |            |           |            |           |       |           |            |            |           |              |    |
|               | 113 年 1 月 1 日餘額   | \$ 458,300 | \$ -      | \$ 152,252 | \$ 3,480  | \$ 10 | \$ 62,922 | \$ 29,983  | \$ 151,074 | \$ 30,191 | \$ 827,830   |    |
|               | 本期淨損              | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 54,042     | -         | 54,042       |    |
|               | 本期其他綜合損益          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | 1,447     | 1,447        |    |
|               | 本期綜合損益總額          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | 54,042     | 1,447     | 55,489       |    |
| 112 年度盈餘指撥及分配 |                   | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | -          | -         | -            |    |
|               | 提列法定盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | 1,067     | -          | ( 1,067 )  | -         | -            |    |
|               | 提列特別盈餘公積          | -          | -         | -          | -         | -     | -         | 208        | ( 208 )    | -         | -            |    |
|               | 普通股現金股利           | -          | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 10,388 ) | -         | ( 10,388 )   |    |
|               | 普通股股票股利           | 62,329     | -         | -          | -         | -     | -         | -          | ( 62,329 ) | -         | -            |    |
|               | 現金增資              | 61,110     | -         | 127,398    | ( 4,378 ) | -     | -         | -          | -          | -         | 184,130      |    |
|               | 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -         | -          | 6,036     | -     | -         | -          | -          | -         | 6,036        |    |
|               | 員工認股權失效           | -          | -         | -          | 2,099     | -     | -         | -          | -          | -         | 2,099        |    |
|               | 員工執行認股權           | -          | 4,300     | 7,190      | ( 1,170 ) | -     | -         | -          | -          | -         | 10,320       |    |
|               | 113 年 12 月 31 日餘額 | \$ 581,739 | \$ 4,300  | \$ 286,840 | \$ 6,067  | \$ 10 | \$ 63,989 | \$ 30,191  | \$ 131,124 | \$ 28,744 | \$ 1,075,516 |    |

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：司徒駿

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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                   | 附註               | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>  |                  |                              |                              |
| 本期稅前淨利            |                  | \$ 60,749                    | \$ 20,080                    |
| 調整項目              |                  |                              |                              |
| 收益費損項目            |                  |                              |                              |
| 折舊費用              | 六(八)(九)<br>(二十八) | 22,776                       | 20,661                       |
| 攤銷費用              | 六(二十八)           | 4,241                        | 3,256                        |
| 預期信用減損損失          | 十二(二)            | 2,937 (                      | 7,594 )                      |
| 利息費用              | 六(二十七)           | 7,284                        | 5,236                        |
| 利息收入              | (                | 6,570 ) (                    | 3,292 )                      |
| 處分不動產、廠房及設備利益     | 六(二十六)           | ( 1,455 ) (                  | 101 )                        |
| 處分無形資產利益          | 六(二十六)           | ( 281 )                      | -                            |
| 處分投資利益            | (                | 47,897 )                     | -                            |
| 租金修改利益            | 六(九)(二十六)        | - (                          | 72 )                         |
| 股份基礎給付酬勞成本        | 六(十七)            | 6,036                        | 2,337                        |
| 採用權益法認列之關聯企業損益之份額 |                  | 1,012                        | -                            |
| 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           |                  | 129,211 (                    | 124,045 )                    |
| 應收票據淨額            |                  | 259                          | 1,142                        |
| 應收帳款              | (                | 71,112 )                     | 237,564                      |
| 應收帳款－關係人淨額        |                  | 10                           | 1                            |
| 其他應收款             |                  | 1,880                        | 15,570                       |
| 存貨                | (                | 13,117 )                     | 165,024                      |
| 預付款項              |                  | 9,304 (                      | 164,869 )                    |
| 其他流動資產            |                  | 55,940                       | 163,588                      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動    |                  |                              |                              |
| 合約負債一流動           | (                | 212,477 )                    | 180,192                      |
| 應付帳款              |                  | 566,750 (                    | 352,461 )                    |
| 應付帳款－關係人          |                  | 1,030                        | -                            |
| 其他應付款             |                  | 18,169 (                     | 43,258 )                     |
| 負債準備              |                  | 16,926 (                     | 8,863 )                      |
| 其他流動負債            | (                | 47,276 ) (                   | 147,126 )                    |
| 營運產生之現金流入(流出)     |                  | 504,329 (                    | 37,030 )                     |
| 支付之利息             | (                | 7,502 ) (                    | 5,049 )                      |
| 收取之利息             |                  | 6,480                        | 3,121                        |
| 支付所得稅             | (                | 283 ) (                      | 43,654 )                     |
| 營業活動之淨現金流入(流出)    |                  | 503,024 (                    | 82,612 )                     |

(續次頁)

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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|    |                              |                              |
|----|------------------------------|------------------------------|
| 附註 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----|------------------------------|------------------------------|

投資活動之現金流量

|                 |        |             |              |
|-----------------|--------|-------------|--------------|
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | \$     | -           | (\$ 226,218) |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 |        | 145,830     | -            |
| 處分子公司           | 六(三十二) | 80,492      | -            |
| 取得不動產、廠房及設備     | 六(三十二) | ( 555 )     | ( 2,275 )    |
| 處分不動產、廠房及設備價款   |        | 1,633       | 101          |
| 取得無形資產          | 六(三十二) | ( 350 )     | ( 2,657 )    |
| 處分無形資產          |        | 367         | -            |
| 應收融資租賃款減少(增加)   |        | 4,204       | ( 29,325 )   |
| 存出保證金減少(增加)     |        | 833         | ( 28,690 )   |
| 預付投資款           |        | ( 200,000 ) | -            |
| 投資活動之淨現金流入(流出)  |        | 32,454      | ( 289,064 )  |

籌資活動之現金流量

|                  |        |               |             |
|------------------|--------|---------------|-------------|
| 短期借款增加           | 六(三十三) | 929,294       | 1,068,062   |
| 償還短期借款           | 六(三十三) | ( 1,207,022 ) | ( 798,534 ) |
| 償還長期借款           | 六(三十三) | -             | ( 11,537 )  |
| 租賃負債本金償還         | 六(三十三) | ( 18,924 )    | ( 17,057 )  |
| 存入保證金(減少)增加      |        | ( 2,819 )     | 704         |
| 現金增資             | 六(十九)  | 189,229       | -           |
| 員工執行認股權          | 六(十九)  | 10,320        | -           |
| 發放現金股利           | 六(二十一) | ( 10,388 )    | ( 39,852 )  |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入   |        | ( 110,310 )   | 201,786     |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 |        | 425,168       | ( 169,890 ) |
| 期初現金及約當現金餘額      |        | 53,079        | 222,969     |
| 期末現金及約當現金餘額      |        | \$ 478,247    | \$ 53,079   |

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：司徒駿



## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003798 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 113 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 113 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(二十八)；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(二十四)。

進金生能源服務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。

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 113 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 4 年 2 月 2 7 日

進金能源服務股份有限公司  
個體資產負債表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

|       |                 |            | 113 | 年         | 12  | 月   | 31        | 日   | 112 | 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)       | \$  | 469,946   | 20  | \$  | 52,349    | 3   |     |   |    |   |    |   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(一)(三)及八  |     |           |     |     |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 動               |            |     | 172,563   | 8   |     | 327,175   | 16  |     |   |    |   |    |   |
| 1140  | 合約資產－流動         | 六(二十四)     |     | 690,145   | 29  |     | 819,356   | 40  |     |   |    |   |    |   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(四)       |     | 163       | -   |     | 422       | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(四)       |     | 194,208   | 8   |     | 123,423   | 6   |     |   |    |   |    |   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額      | 七          |     | 64        | -   |     | 74        | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1197  | 應收融資租賃款淨額       | 六(十一)      |     | 1,503     | -   |     | 4,205     | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1200  | 其他應收款           |            |     | 4,041     | -   |     | 242       | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1220  | 本期所得稅資產         | 六(三十一)     |     | 18,165    | 1   |     | 16,533    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 130X  | 存貨              | 六(五)       |     | 90,567    | 4   |     | 77,450    | 4   |     |   |    |   |    |   |
| 1410  | 預付款項            | 六(六)       |     | 217,749   | 9   |     | 252,310   | 12  |     |   |    |   |    |   |
| 1460  | 待出售非流動資產淨額      | 六(七)       |     | 50,376    | 2   |     | -         | -   |     |   |    |   |    |   |
| 1470  | 其他流動資產          |            |     | 4,496     | -   |     | 60,477    | 3   |     |   |    |   |    |   |
| 11XX  | 流動資產合計          |            |     | 1,913,986 | 81  |     | 1,734,016 | 85  |     |   |    |   |    |   |
| 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       |            |     | 21,994    | 1   |     | 20,547    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非 | 六(三)及八     |     |           |     |     |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 流動              |            |     | 114,134   | 5   |     | 103,270   | 5   |     |   |    |   |    |   |
| 1550  | 採用權益法之投資        | 六(八)       |     | 9,501     | -   |     | 68,389    | 3   |     |   |    |   |    |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(九)及八     |     | 39,864    | 2   |     | 43,256    | 2   |     |   |    |   |    |   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(十)及七     |     | 13,539    | 1   |     | 12,334    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1780  | 無形資產            |            |     | 4,761     | -   |     | 8,588     | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(三十一)     |     | 17,521    | 1   |     | 14,746    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 1900  | 其他非流動資產         | 六(十一)(十二)及 |     |           |     |     |           |     |     |   |    |   |    |   |
|       | 七               |            |     | 223,076   | 9   |     | 28,130    | 1   |     |   |    |   |    |   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |            |     | 444,390   | 19  |     | 299,260   | 15  |     |   |    |   |    |   |
| 1XXX  | 資產總計            |            | \$  | 2,358,376 | 100 | \$  | 2,033,276 | 100 |     |   |    |   |    |   |

(續次頁)

## 進金生能源服務股份有限公司

個體資產負債表  
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |           |         | 113 年 12 月 31 日 |           |     | 112 年 12 月 31 日 |           |         |   |    |
|-----------------|-----------|---------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|---------|---|----|
|                 |           |         | 金               | 額         | %   | 金               | 額         | %       |   |    |
| 流動負債            |           |         |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 2100            | 短期借款      | 六(十三)及八 | \$              | 35,000    | 2   | \$              | 312,728   | 16      |   |    |
| 2130            | 合約負債－流動   | 六(二十四)  |                 | 71,744    | 3   |                 | 284,221   | 14      |   |    |
| 2170            | 應付帳款      | 六(十四)   |                 | 1,007,766 | 43  |                 | 441,016   | 22      |   |    |
| 2180            | 應付帳款－關係人  | 七       |                 | 1,030     | -   |                 | -         | -       |   |    |
| 2200            | 其他應付款     | 六(十五)   |                 | 67,578    | 3   |                 | 46,709    | 2       |   |    |
| 2230            | 本期所得稅負債   | 六(三十一)  |                 | 10,831    | -   |                 | -         | -       |   |    |
| 2250            | 負債準備－流動   | 六(十九)   |                 | 24,464    | 1   |                 | 21,663    | 1       |   |    |
| 2280            | 租賃負債－流動   | 六(十)及七  |                 | 9,555     | -   |                 | 7,292     | -       |   |    |
| 2399            | 其他流動負債－其他 | 六(十六)   |                 | 9,864     | -   |                 | 58,941    | 3       |   |    |
| 21XX            | 流動負債合計    |         |                 | 1,237,832 | 52  |                 | 1,172,570 | 58      |   |    |
| 非流動負債           |           |         |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 2550            | 負債準備－非流動  | 六(十九)   |                 | 39,181    | 2   |                 | 25,056    | 1       |   |    |
| 2580            | 租賃負債－非流動  | 六(十)    |                 | 4,125     | -   |                 | 5,212     | -       |   |    |
| 2645            | 存入保證金     |         |                 | 1,722     | -   |                 | 2,608     | -       |   |    |
| 25XX            | 非流動負債合計   |         |                 | 45,028    | 2   |                 | 32,876    | 1       |   |    |
| 2XXX            | 負債總計      |         |                 | 1,282,860 | 54  |                 | 1,205,446 | 59      |   |    |
| 權益              |           |         |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 股本              |           | 六(二十)   |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 3110            | 普通股股本     |         |                 | 581,739   | 25  |                 | 458,300   | 23      |   |    |
| 3140            | 預收股本      |         |                 | 4,300     | -   |                 | -         | -       |   |    |
| 資本公積            |           | 六(二十一)  |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 3200            | 資本公積      |         |                 | 292,917   | 12  |                 | 155,742   | 8       |   |    |
| 保留盈餘            |           | 六(二十二)  |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 3310            | 法定盈餘公積    |         |                 | 63,989    | 3   |                 | 62,922    | 3       |   |    |
| 3320            | 特別盈餘公積    |         |                 | 30,191    | 1   |                 | 29,983    | 1       |   |    |
| 3350            | 未分配盈餘     |         |                 | 131,124   | 6   |                 | 151,074   | 7       |   |    |
| 其他權益            |           | 六(二十三)  |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 3400            | 其他權益      |         | (               | 28,744)   | (   | 1)              | (         | 30,191) | ( | 1) |
| 3XXX            | 權益總計      |         |                 | 1,075,516 | 46  |                 | 827,830   | 41      |   |    |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |           | 九       |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 重大之期後事項         |           | 十一      |                 |           |     |                 |           |         |   |    |
| 3X2X            | 負債及權益總計   |         | \$              | 2,358,376 | 100 | \$              | 2,033,276 | 100     |   |    |

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：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 113 年及 112 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                     | 113 年 度            | 112 年 度            |
|--------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
|                                            |                        | 金 額 %              | 金 額 %              |
| 4000 營業收入                                  | 六(二十四)及七               | \$ 2,238,452 100   | \$ 1,643,854 100   |
| 5000 營業成本                                  | 六(五)(十七)<br>(二十九)(三十)  | ( 1,991,129) ( 89) | ( 1,435,417) ( 87) |
| 5900 營業毛利                                  |                        | 247,323 11         | 208,437 13         |
| 營業費用                                       | 六(十七)(十八)<br>(二十九)(三十) |                    |                    |
| 6100 推銷費用                                  |                        | ( 114,729) ( 5)    | ( 87,614) ( 5)     |
| 6200 管理費用                                  |                        | ( 87,261) ( 4)     | ( 79,133) ( 5)     |
| 6300 研究發展費用                                |                        | ( 20,495) ( 1)     | ( 19,723) ( 1)     |
| 6450 預期信用減損(損失)利益                          | 十二(二)                  | ( 2,937) -         | 7,594 -            |
| 6000 營業費用合計                                |                        | ( 225,422) ( 10)   | ( 178,876) ( 11)   |
| 6900 營業利益                                  |                        | 21,901 1           | 29,561 2           |
| 營業外收入及支出                                   |                        |                    |                    |
| 7100 利息收入                                  | 六(三)(二十五)              | 6,168 -            | 2,803 -            |
| 7010 其他收入                                  | 六(二十六)                 | 897 -              | 1,798 -            |
| 7020 其他利益及損失                               | 六(二十七)                 | 49,695 2           | ( 1,693) -         |
| 7050 財務成本                                  | 六(十)(二十八)<br>及七        | ( 4,940) -         | ( 3,287) -         |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資損益之份額          | 六(八)                   | ( 12,972) -        | ( 9,102) ( 1)      |
| 7000 營業外收入及支出合計                            |                        | 38,848 2           | ( 9,481) ( 1)      |
| 7900 稅前淨利                                  |                        | 60,749 3           | 20,080 1           |
| 7950 所得稅費用                                 | 六(三十一)                 | ( 6,707) ( 1)      | ( 9,413) -         |
| 8200 本期淨利                                  |                        | \$ 54,042 2        | \$ 10,667 1        |
| 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<br>值衡量之權益工具投資未實<br>現評價損益 | 六(二)                   | \$ 1,447 -         | ( \$ 208) -        |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                            |                        | \$ 1,447 -         | ( \$ 208) -        |
| 8500 本期綜合損益總額                              |                        | \$ 55,489 2        | \$ 10,459 1        |
| 基本每股盈餘                                     | 六(三十二)                 |                    |                    |
| 9750 基本每股盈餘                                |                        | \$ 0.94            | \$ 0.21            |
| 稀釋每股盈餘                                     | 六(三十二)                 |                    |                    |
| 9850 稀釋每股盈餘                                |                        | \$ 0.93            | \$ 0.21            |

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

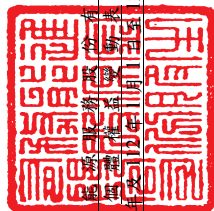


經理人：厲國欽



會計主管：司徒駿





進金生醫藥股份有限公司  
民國113年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                | 股本         | 資本公積     | 溢價         | 資本公積－員工認股權 | 其他資本公積 | 留盈        | 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            |
| 112 年 度           |            |          |            |            |        |           |           |                           |           |              |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 395,672 | \$ 2,850 | \$ 152,252 | \$ 1,143   | \$ 10  | \$ 46,938 | \$ 46,806 | \$ 239,198                | \$ 29,983 | \$ 854,886   |
| 本期淨利              | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | 10,667                    | -         | 10,667       |
| 本期其他綜合損益          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | -                         | (208)     | (208)        |
| 本期綜合損益總額          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | 10,667                    | (208)     | 10,459       |
| 111 年度盈餘分配及指撥     |            |          |            |            |        |           |           |                           |           |              |
| 提列法定盈餘公積          | -          | -        | -          | -          | -      | 15,984    | -         | (15,984)                  | -         | -            |
| 迴轉特別盈餘公積          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | (16,823)  | 16,823                    | -         | -            |
| 普通股現金股利           | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | (39,852)                  | -         | (39,852)     |
| 普通股股票股利           | 59,778     | -        | -          | -          | -      | -         | -         | (59,778)                  | -         | -            |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -        | -          | 2,337      | -      | -         | -         | -                         | -         | 2,337        |
| 員工執行認股權           | 2,850      | (2,850)  | -          | -          | -      | -         | -         | -                         | -         | -            |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 458,300 | \$ -     | \$ 152,252 | \$ 3,480   | \$ 10  | \$ 62,922 | \$ 29,983 | \$ 151,074                | \$ 30,191 | \$ 827,830   |
| 113 年 度           |            |          |            |            |        |           |           |                           |           |              |
| 113 年 1 月 1 日餘額   | \$ 458,300 | \$ -     | \$ 152,252 | \$ 3,480   | \$ 10  | \$ 62,922 | \$ 29,983 | \$ 151,074                | \$ 30,191 | \$ 827,830   |
| 本期淨利              | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | 54,042                    | -         | 54,042       |
| 本期其他綜合損益          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | -                         | 1,447     | 1,447        |
| 本期綜合損益總額          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | 54,042                    | 1,447     | 55,489       |
| 112 年度盈餘分配及指撥     |            |          |            |            |        |           |           |                           |           |              |
| 提列法定盈餘公積          | -          | -        | -          | -          | -      | 1,067     | -         | (1,067)                   | -         | -            |
| 提列特別盈餘公積          | -          | -        | -          | -          | -      | -         | 208       | (208)                     | -         | -            |
| 普通股現金股利           | -          | -        | -          | -          | -      | -         | -         | (10,388)                  | -         | (10,388)     |
| 普通股股票股利           | 62,329     | -        | -          | -          | -      | -         | -         | (62,329)                  | -         | -            |
| 現金增資              | 61,110     | -        | 127,398    | (4,378)    | -      | -         | -         | -                         | -         | 184,130      |
| 股份基礎給付酬勞成本        | -          | -        | -          | 6,036      | -      | -         | -         | -                         | -         | 6,036        |
| 員工認股權失效           | -          | -        | -          | 2,099      | -      | -         | -         | -                         | -         | 2,099        |
| 員工執行認股權           | -          | 4,300    | (7,190)    | (1,170)    | -      | -         | -         | -                         | -         | 10,320       |
| 113 年 12 月 31 日餘額 | \$ 581,739 | \$ 4,300 | \$ 286,840 | \$ 6,067   | \$ 10  | \$ 63,989 | \$ 30,191 | \$ 131,124                | \$ 28,744 | \$ 1,075,516 |

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：司徒駿

進金生能源股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



113 年 1 月 1 日  
至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
112 年 1 月 1 日  
至 12 月 31 日

附註

營業活動之現金流量

|                  |           |    |          |    |          |
|------------------|-----------|----|----------|----|----------|
| 本期稅前淨利           |           | \$ | 60,749   | \$ | 20,080   |
| 調整項目             |           |    |          |    |          |
| 收益費損項目           |           |    |          |    |          |
| 折舊費用             | 六(二十九)    |    | 14,733   |    | 14,227   |
| 攤銷費用             | 六(二十九)    |    | 4,241    |    | 3,256    |
| 預期信用減損利益(損失)     | 十二(二)     |    | 2,937    | (  | 7,594)   |
| 利息費用             | 六(二十八)    |    | 4,940    |    | 3,287    |
| 利息收入             | 六(二十五)    | (  | 6,168)   | (  | 2,803)   |
| 處分投資利益           | 六(二十七)    | (  | 47,897)  |    | -        |
| 處分不動產、廠房及設備利益    | 六(二十七)    | (  | 1,455)   | (  | 101)     |
| 處分無形資產利益         | 六(二十七)    | (  | 281)     |    | -        |
| 租金修改利益           | 六(十)(二十七) |    | -        | (  | 72)      |
| 股份基礎給付酬勞成本       | 六(十八)     |    | 6,036    |    | 2,337    |
| 採用權益法認列之子公司損益之份額 | 六(八)      |    | 12,972   |    | 9,102    |
| 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          |           |    | 129,211  | (  | 124,045) |
| 應收票據淨額           |           |    | 259      |    | 1,142    |
| 應收帳款             |           | (  | 71,112)  |    | 237,564  |
| 應收帳款－關係人淨額       |           |    | 10       |    | 1        |
| 其他應收款            |           |    | 2,213    |    | 15,570   |
| 存貨               |           | (  | 13,117)  |    | 165,024  |
| 預付款項             |           |    | 34,561   | (  | 164,510) |
| 其他流動資產           |           |    | 55,940   |    | 163,589  |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |           |    |          |    |          |
| 合約負債-流動          |           | (  | 212,477) |    | 180,192  |
| 應付帳款             |           |    | 566,750  | (  | 352,461) |
| 應付帳款－關係人         |           |    | 1,030    |    | -        |
| 其他應付款            |           |    | 18,087   | (  | 43,338)  |
| 負債準備             |           |    | 16,926   | (  | 8,863)   |
| 其他流動負債           |           | (  | 47,144)  | (  | 147,260) |
| 營運產生之現金流入(流出)    |           |    | 531,944  | (  | 35,676)  |
| 收取之利息            |           |    | 6,064    |    | 2,639    |
| 支付之利息            |           | (  | 5,158)   | (  | 3,100)   |
| 支付所得稅            |           | (  | 283)     | (  | 43,654)  |
| 營業活動之淨現金流入(流出)   |           |    | 532,567  | (  | 79,791)  |

(續次頁)

進金生能源股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



113 年 1 月 1 日  
至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元  
112 年 1 月 1 日  
至 12 月 31 日

投資活動之現金流量

|                 |        |    |          |     |          |
|-----------------|--------|----|----------|-----|----------|
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 |        | \$ | 143,748  | (\$ | 221,558) |
| 取得採用權益法之投資      | 六(八)   | (  | 46,600)  | (   | 40,450)  |
| 處分採用權益法之投資價款    | 六(三十三) |    | 84,129   |     | -        |
| 取得固定資產          | 六(三十三) | (  | 555)     | (   | 2,275)   |
| 處分固定資產          |        |    | 1,633    |     | 101      |
| 取得無形資產          | 六(三十三) | (  | 350)     | (   | 2,657)   |
| 處分無形資產          |        |    | 367      |     | -        |
| 應收融資租賃款減少(增加)   |        |    | 4,204    | (   | 29,324)  |
| 存出保證金減少(增加)     |        |    | 833      | (   | 2,760)   |
| 預付投資款           |        | (  | 200,000) |     | -        |
| 投資活動之淨現金流出      |        | (  | 12,591)  | (   | 298,923) |

籌資活動之現金流量

|                  |        |    |            |    |           |
|------------------|--------|----|------------|----|-----------|
| 短期借款增加           | 六(三十四) |    | 929,294    |    | 1,068,062 |
| 償還短期借款           | 六(三十四) | (  | 1,207,022) | (  | 798,534)  |
| 償還長期借款           |        |    | -          | (  | 11,537)   |
| 租賃本金償還           | 六(三十四) | (  | 10,993)    | (  | 10,599)   |
| 存入保證金(減少)增加      |        | (  | 2,819)     |    | 704       |
| 現金增資             | 六(二十)  |    | 189,229    |    | -         |
| 員工執行認股權          | 六(二十)  |    | 10,320     |    | -         |
| 發放現金股利           | 六(二十二) | (  | 10,388)    | (  | 39,852)   |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入   |        | (  | 102,379)   |    | 208,244   |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 |        |    | 417,597    | (  | 170,470)  |
| 期初現金及約當現金餘額      |        |    | 52,349     |    | 222,819   |
| 期末現金及約當現金餘額      |        | \$ | 469,946    | \$ | 52,349    |

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：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
113 年度盈餘分派表



|                      |   | 單位：新台幣元      |              |
|----------------------|---|--------------|--------------|
| 項                    | 目 | 金            | 額            |
| 期初未分配盈餘              |   |              | 77,083,122   |
| 加：113 年度稅後淨利         |   | 54,042,666   |              |
| 迴轉特別盈餘公積             |   | 1,446,402    |              |
| 減：提列法定盈餘公積(10%)      |   | (5,404,267)  | 50,084,801   |
| 本期可供分配盈餘             |   |              | 127,167,923  |
| 分派項目：                |   |              |              |
| 股東紅利-現金(每股新台幣 0.5 元) |   | (29,306,945) | (29,306,945) |
| 期末未分配盈餘              |   |              | 97,860,978   |

註：本次盈餘分派之數額係以 113 年度稅後淨利優先分派，若有不足部份係分配 87 年度及以後年度可分配盈餘。

董事長：黃舉昇



總經理：厲國欽



會計主管：司徒駿



進金生能源服務股份有限公司  
「公司章程」修訂前後條文對照表

| 條次    | 修 正 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 現 行 條 文                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說 明                                                                                    |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 第三十一條 | <p>本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於10%及董事酬勞不高於5%。其中，員工酬勞中應保留不低於1%作為非屬經理人之基層員工之酬勞發放。</p> <p>員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</p> <p>前項員工酬勞發放之對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。</p>                                                  | <p>本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於10%及董事酬勞不高於5%。</p> <p>員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。</p> <p>前項員工酬勞發放之對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。</p>                                                                    | <p>依據證券交易法第14條第六項及金管證發字第1130385442號函規定，應於章程中訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項，爰增訂之。</p> |
| 第三十四條 | <p>本章程訂立於民國103年10月7日。<br/>第一次修正於民國105年5月23日。<br/>第二次修正於民國105年8月22日。<br/>第三次修正於民國106年6月30日。<br/>第四次修正於民國107年5月21日。<br/>第五次修正於民國107年12月18日。<br/>第六次修正於民國109年6月19日。<br/>第七次修正於民國110年4月1日。<br/>第八次修正於民國111年6月10日。<br/>第九次修正於民國112年6月14日。<br/>第十次修正於民國113年6月19日。<br/>第十一次修正於民國114年6月19日。</p> | <p>本章程訂立於民國103年10月7日。<br/>第一次修正於民國105年5月23日。<br/>第二次修正於民國105年8月22日。<br/>第三次修正於民國106年6月30日。<br/>第四次修正於民國107年5月21日。<br/>第五次修正於民國107年12月18日。<br/>第六次修正於民國109年6月19日。<br/>第七次修正於民國110年4月1日。<br/>第八次修正於民國111年6月10日。<br/>第九次修正於民國112年6月14日。<br/>第十次修正於民國113年6月19日。<br/>新增。</p> | <p>增列修訂紀錄。</p>                                                                         |

## 進金生能源服務股份有限公司 股東會議事規則

第一條 本公司股東會議事除法令另有規定者外，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以代簽到。

第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。  
出席股數計算依簽名簿或繳交簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。  
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。  
前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

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，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。  
以視訊會議召開時，不受前項召開地點之限制。

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。  
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。  
本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。  
股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。  
股東常會開會三十日（臨時會十五日）前，公司應將股東會開會通知書、委託書用紙等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。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。  
以視訊會議召開時，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

第五條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

- 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。
- 二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：
  - (一)發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。
  - (二)未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

(三)召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

(四)遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。

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戴識別證或臂章。

第七條 公司應於受理股東報到時起將股東會之報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程不間斷錄音及錄影，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，保存至訴訟終結為止。  
以視訊會議召開時，本公司應對股東之註冊、登記、報到起至開會過程全程錄音及錄影，並應於存續期間妥善保存。

第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。  
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。  
以視訊會議召開時，股東欲以視訊方式出席者，應依第五條向本公司重行登記。

第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
選任或解任董事、監察人、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之事項，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。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，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，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十條 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。

- 第十一條 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。  
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。  
以視訊會議召開時，股東得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第十條規定。
- 第十二條 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。
- 第十三條 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 第十五條 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。  
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。
- 第十六條 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分。表決之結果，應當場報告並做成紀錄。  
股東會議事錄應永久保存。
- 第十七條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 第十八條 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。
- 第十九條 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。
- 第二十條 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。
- 第二十一條 本規則未規定事項，除公司法、證券交易法及其他相關法令、本公司章程及公司治理守則有明訂者外，悉依主席裁示辦理。
- 第二十二條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

# 進金生能源服務股份有限公司

## 公司章程(修訂前)

### 第一章 總則

第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為「進金生能源服務股份有限公司」，英文名稱為「Acme point Energy Services Co., Ltd.」（簡稱AES）。

第二條 本公司所營事業如下：

|         |                        |
|---------|------------------------|
| CC01010 | 發電、輸電、配電機械製造業          |
| CC01040 | 照明設備製造業                |
| CC01080 | 電子零組件製造業               |
| CB01010 | 機械設備製造業                |
| CE01010 | 一般儀器製造業                |
| D101040 | 非屬公用之發電業               |
| D101060 | 再生能源自用發電設備業            |
| D401010 | 熱能供應業                  |
| E502010 | 燃料導管安裝工程業              |
| E599010 | 配管工程業                  |
| E601010 | 電器承裝業                  |
| E601020 | 電器安裝業                  |
| E603010 | 電纜安裝工程業                |
| E603040 | 消防安全設備安裝工程業            |
| E603050 | 自動控制設備工程業              |
| E603090 | 照明設備安裝工程業              |
| E604010 | 機械安裝業                  |
| E605010 | 電腦設備安裝業                |
| EZ05010 | 儀器、儀表安裝工程業             |
| EZ99990 | 其他工程業                  |
| F113010 | 機械批發業                  |
| F113020 | 電器批發業                  |
| F113030 | 精密儀器批發業                |
| F113110 | 電池批發業                  |
| F119010 | 電子材料批發業                |
| F213080 | 機械器具零售業                |
| F219010 | 電子材料零售業                |
| F401010 | 國際貿易業                  |
| H201010 | 一般投資業                  |
| I103060 | 管理顧問業                  |
| I301010 | 資訊軟體服務業                |
| I199990 | 其他顧問服務業                |
| E606010 | 用電設備檢驗維護業              |
| IG03010 | 能源技術服務業                |
| IZ09010 | 管理系統驗證業                |
| J101030 | 廢棄物清除業                 |
| J101040 | 廢棄物處理業                 |
| ZZ99999 | 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 |

- 第三條 本公司設總公司於臺北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處，其解散、撤銷或遷移時亦同。
- 第四條 本公司之公告方法依照公司法第二十八條及其他相關法令規定辦理。
- 第五條 本公司因業務或投資事業需要，得為對外背書及保證。本公司之資金，除有公司法第十五條第一項各款情形外，不得貸與股東或任何他人。
- 第六條 本公司因業務需要，得為他公司而為有限責任股東時，所有轉投資總額得不受公司法第十三條所定投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制，有關轉投資事宜應經董事會決議辦理。

## 第二章 股份

- 第七條 本公司資本總額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，每股金額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份，得授權董事會分次發行之。
- 前項資本總額內最高保留新台幣參億元，分為參仟萬股，每股面額壹拾元，保留供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。
- 第七條之一 本公司依相關法令發行新股供員工承購、員工認股權憑證、限制員工權利新股及轉讓買回之庫藏股予員工，其發給或轉讓對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。
- 第八條 本公司股票如欲撤銷公開發行時，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意後向主管機關申請之，且於興櫃及上市櫃期間均不變動此條文。
- 第九條 本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，依法簽證後發行之。本公司公開發行後發行新股時得免印製股票或得就每次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業機構辦理登錄及保管，發行其他有價證券亦同。有關股票事務之處理，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。
- 第十條 本公司股東名簿記載之變更，於公司法第一六五條規定期間內，不得為之。本公司股務事項，除法令及證券規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

## 第三章 股東會

- 第十一條 本公司股東會分常會及臨時會二種，股東常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之；股東臨時會於必要時依法召集之。
- 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視為親自出席。
- 以視訊會議召開股東會時，應符合法令規定之條件、作業程序及其他應遵行事項，證券主管機關另有規定者，從其規定。
- 第十二條 股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，以董事長為主席。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。
- 第十三條 股東常會及股東臨時會之召集，應依照公司法第一七二條規定辦理。股東會通知及公告應載明召集事由；其通知經股東同意，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前述召集通知，得以公告方式為之。
- 第十四條 股東得於每次股東會，出具委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。但公開發行股票之公司，證券主管機關另有規定者，從其規定。

- 惟除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數百分之三部份不予計算。前項委託書應於股東會開會前五日送達本公司，如有重複時，以先送達者為有效。
- 第十五條 本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一七九條所列無表決權者，不在此限。
- 第十六條 股東會之決議除公司法或公司章程另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。  
本公司將電子方式列為股東行使表決權管道之一，其相關事宜依主管機關規定辦理。  
以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。  
以電子方式行使表決權，且於股東會開會二日前未撤銷意思表示之股東，仍可出席股東會參與臨時動議之提案及表決，但就原議案自不得提修正案亦不可再行使表決權。
- 第十七條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司股票公開發行後，議事錄之分發，得以公告方式為之。

#### 第四章 董事及審計委員會

- 第十八條 本公司設董事三至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。本公司董事之選任方式採用單記名累積投票制，依照公司法第一九八條規定辦理。董事任期屆滿不及改選時，得延長執行職務至改選董事就任時為止。  
前項董事名額中，獨立董事不得少於三人，亦不得少於董事席次五分之一，且半數以上獨立董事連續任期不得逾三屆。  
有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定辦理。  
本公司董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會審查其符合法令所應具備條件後，送請股東會，股東應就董事候選人名單中選任之。
- 第十九條 全體董事所持有本公司記名股票之股份總額，依照證券主管機關之相關規定辦理。本公司得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。
- 第二十條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第二十一條 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二〇八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。  
董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十二條 本公司獨立董事委託代理出席，其受託代理出席者，仍以獨立董事為限，一般董事不可受獨立董事之委託代理出席。
- 第二十三條 本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會召集之通知，得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

- 第廿四條 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。
- 第廿五條 董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之。董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
- 第廿六條 董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會選任之。其任期以補足原任期為限。
- 獨立董事因故解任，致人數不足證券交易法第十四之二條或章程規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 第廿七條 本公司全體董事報酬，不論營業盈虧公司得依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內同業之通常水準議定後，授權董事會決議之。

## 第五章 經 理 人

- 第廿八條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。
- 第廿九條 經理人之職權，除章程規定外，並得依契約之訂定。經理人在公司章程或契約規定授權範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。

## 第六章 會 計

- 第三十條 本公司應於每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，於股東常會開會三十日前送審計委員會查核後，並由審計委員會出具報告書，提交股東常會請求承認之。
- (一)營業報告書。
- (二)財務報表。
- (三)盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 第三十一條 本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於10%及董事酬勞不高於5%。
- 員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。
- 前項員工酬勞發放之對象得包含符合一定條件之控制及從屬公司員工。
- 第三十二條 本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納稅捐外，應先彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本額時，得免繼續提撥。另依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，提請股東會決議後分派之。
- 第三十二條之一 本公司處於企業成長階段，股利種類將視未來資金需求及股本稀釋程度，採股票股利或現金股利方式發放，金額應不低於當年度可分配盈餘之10%，其中現金股利不低於股利總數之10%。

## 第七章 附 則

- 第三十三條 本章程如有未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十四條 本章程訂立於民國103年10月7日。  
第一次修正於民國105年5月23日。  
第二次修正於民國105年8月22日。  
第三次修正於民國106年6月30日。  
第四次修正於民國107年5月21日。  
第五次修正於民國107年12月18日。  
第六次修正於民國109年6月19日。  
第七次修正於民國110年4月1日。  
第八次修正於民國111年6月10日。  
第九次修正於民國112年6月14日。  
第十次修正於民國113年6月19日。

## 進金生能源服務股份有限公司

## 董事持股情形

| 職稱            | 姓名         | 持有股數       | 設質股數         | 設質股數佔持股比例 | 配偶、未成年子女及利用他人名義持有部份 |      |       |
|---------------|------------|------------|--------------|-----------|---------------------|------|-------|
|               |            |            |              |           | 內部人關係人目前持股合計        | 設質股數 | 設質比例  |
| 董事長本人         | 進金生實業(股)公司 | 27,767,081 | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事長之法人代表人     | 黃舉昇        | 1,434,329  | 0            | 0.00%     | 667,898             | 0    | 0.00% |
| 董事本人          | 進金生實業(股)公司 | 27,767,081 | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事之法人代表人      | 厲國欽        | 781,043    | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事本人          | 進金生實業(股)公司 | 27,767,081 | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事之法人代表人      | 葉興松        | 519,823    | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事本人          | 進金生實業(股)公司 | 27,767,081 | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事之法人代表人      | 陳加屏        | 0          | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 董事本人          | 李傳來        | 41,360     | 0            | 0.00%     | 36,600              | 0    | 0.00% |
| 獨立董事本人        | 劉祥泰        | 0          | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 獨立董事本人        | 李禮仲        | 0          | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 獨立董事本人        | 白幸卉        | 0          | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 獨立董事本人        | 吳宏一        | 0          | 0            | 0.00%     | 0                   | 0    | 0.00% |
| 全體董事法定最低應持有股數 |            |            | 4,702,111 股  |           |                     |      |       |
| 全體董事持有股數      |            |            | 27,808,441 股 |           |                     |      |       |

說明：

- 1.本表之持股比率係以本公司截至本次股東常會停止過戶日(114年4月21日)止之持股情形，及已發行股份總數 58,776,390 股為計算基準。
- 2.依證券交易法第二十六條第二項「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定，本公司全體董事持有股數 27,808,441 股(不計入代表人)已達法定成數標準。
- 3.本公司依法設置審計委員會，故無監察人。

