


三洋實業股份有限公司
民國一十四年股東常會會議事錄

時間：中華民國 114 年 5 月 28 日（星期三）上午十時

股東會召開方式：實體股東會

地點：(義大皇家酒店)高雄市大樹區學城路一段 153 號 6 樓御/樂廳。

出席：出席股東及代表股東股份總數計 34,889,484 股(其中以電子方式行使表決權出席 33,631,272 股)，佔本公司已發行普通股股份總數之 66.47%。

出席董事：蔣玉蓮董事長、大員尚青(股)公司代表人洪國欽董事、大員尚青(股)公司代表人蘇正輝董事、獨立董事黃豪臣先生(審計委員會召集人)、獨立董事黃隆昇先生、獨立董事王建智先生等 6 席董事出席，已超過董事席次 6 席之半數。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 陳珍麗會計師

主席：蔣玉蓮



紀錄：陳幸榛



一、宣佈開會：報告出席股份總數已逾法定股數，宣布開會

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一)本公司民國一一三年度營業報告，報請 鑒察。

說明：本公司民國一一三年度營業報告，請參閱第 4 頁。

(二)審計委員會民國一一三年度審查報告書，報請 鑒察。

說明：審計委員會民國一一三年度審查報告書，請參閱第 5 頁。

(三)本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案報告，報請 鑒察。

說明：本公司於民國一一四年三月十一日經董事會決議通過，依據本公司章程第 25 條規定，訂定本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形如下：

項目	分派比率	金額	發放方式
員工酬勞	2%	新台幣 3,815,414 元	全數以現金發放
董事酬勞	4%	新台幣 7,630,828 元	

(四)修訂「誠信經營作業程序及行為指南」案，報請 鑒察。

說明：配合本公司實際運作需要修訂之，修訂對照表請參閱第 6 頁。

(五)修訂「道德行為準則」案，報請 鑒察。

說明：配合本公司實際運作需要修訂之，修訂對照表請參閱第 7 頁。

四、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：承認本公司民國一一三年度營業報告書及財務報表。

說明：一、本公司民國一一三年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告，其中財務報告於民國一一四年三月十一日經董事會決議通過後，由勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗會計師及陳秀雯會計師查核竣事，並出具查核報告，並由審計委員會出具審計委員會審查報告書在案。
二、謹檢附上述書表（請參閱第 8 頁～第 28 頁）及營業報告書（請參閱第 4 頁）。

三、敬請 承認。

決議：本議案投票表決時出席股東表決權數：34,889,484 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:34,868,911 權 (含電子投票 33,626,699 權)	99.94%
反對權數:929 權 (含電子投票 929 權)	0.00%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:19,644 權 (含電子投票 3,644 權)	0.06%

本議案照原議案表決通過。

第二案

【董事會提】

案由：承認本公司民國一一三年度盈餘分配案。

說明：一、本公司於民國一一四年三月十一日董事會依公司法及本公司章程規定，擬訂定民國一一三年盈餘分配如下：

三洋實業股份有限公司



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 508,504,674
加：本期稅後淨利	154,623,148
加：迴轉期初特別盈餘公積	6,915,778
減：提列百分之十法定盈餘公積	(15,462,315)
本期可供分配盈餘	654,581,285
分派項目：	
股東紅利-現金(每股3元)	(157,464,246)
期末未分配盈餘	497,117,039

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛



註：1.上述每股股利係以民國 114 年 3 月 11 日流通在外股數 52,488,082 股計算。

二、本次現金股利除息基準日、發放日暨相關事宜，擬俟本案經民國一一四年股東常會通過後授權董事長決定；股東現金股利按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例配發，計算至元為止(元以下捨去)，不足一元之畸零款部份，擬由本公司轉列其他收入。如嗣後因本股本變動影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，提請股東會授權董事長全權調整之。

三、敬請 承認。

決議:本議案投票表決時出席股東表決權數：34,889,484 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:34,868,911 權 (含電子投票 33,626,699 權)	99.94%
反對權數:929 權 (含電子投票 929 權)	0.00%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:19,644 權 (含電子投票 3,644 權)	0.06%

本議案照原議案表決通過。

五、討論事項

第一案

【董事會提】

案由：修訂「公司章程」案。

說明：一、配合本公司實際運作需要修訂之。

二、謹檢附公司章程修訂條文對照表，請參閱第 29 頁。

三、謹提請 公決。

決議:本議案投票表決時出席股東表決權數：34,889,484 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數:34,868,905 權 (含電子投票 33,626,693 權)	99.94%
反對權數:936 權 (含電子投票 936 權)	0.00%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:19,643 權 (含電子投票 3,643 權)	0.06%

本議案照原議案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：民國一一四年五月二十八日上午十點十二分

八、本次股東會無股東提問。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音為準。)

三洋實業股份有限公司

民國一一三年度營業報告書

一、113 年度營業報告書

本公司致力於營造工程產業，持續增加承攬公共工程標案，雖然 113 年面臨原物料成本上漲及缺工的情形，加上下半年有颱風淹水問題造成趕工成本上升的情形下，113 年度合併營業收入為 2,335,467 千元，足見各工程團隊的管理及應變能力良好，同時與廠商建立良好的共贏目標，目前公司承接工程案量仍持續增加，且各工程管理均無異常之情形，隨著後續新接工程案陸續動工，未來整體營收認列金額可望穩健成長增加。

二、114 年度營業計劃

本公司致力於做好優質營建服務業，於 114 年將維持爭取高附加價值之工程標案為目標，主要營收動能仍鎖定公共工程營造，社會住宅等案源為主，帶領優良協助力包商爭取具有高競爭優勢、符合社會發展趨勢的案源，並落實共享利益及共同成長，期以成為優質業主的長期合作夥伴。

觀察近期國際經濟情勢，全球經濟緩步成長，製造業仍未全面復甦，主要國家陸續放寬貨幣政策有助於提振經貿動能。此外，川普重返白宮執政引發景氣不確定性升溫，預計其政策將對全球政經局勢產生重大影響。

由於政府擴大公共建設力道，公部門、廠辦和商辦建設需求看好，故預期整體建築工程需求將上升；雖然國外移工引進政策有助於工料價格漲勢趨緩，不過因採綠色工法衍生額外建築成本，加上缺工問題難以解決，仍需留意勞動薪資和建材價格維持高檔，對於營造業者成本壓力增加的變化，本公司面對持續而來的外部挑戰將視環境變化不斷調整經營策略。

面對通貨膨脹及國際政經情勢等變數，本公司全體同仁仍將持續努力處理各種挑戰，秉持「務實、提高品質、服務」之經營理念，務實經營、深耕本業，透過科技工具整合及提升建管流程，以確保關鍵材之統購，掌握包商資源及切合工期，以提供業主更高價值服務並帶領包商技術升級。

展望未來，公司發展以重點除了在公共工程投標爭取最有利標承攬案件外，並致力達成集團永續策略藍圖目標，強化公司治理及整合集團資源，積極參與社會公益等經營方針穩健前進，朝永續目標發展，善盡企業對股東及社會責任，努力提升公司整體價值以期替股東創造最大效益。

敬祝 各位

身體健康

萬事如意

董事長：蔣玉蓮



總經理：徐正哲



主辦會計：陳幸榛



三洋實業股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案，其中財務報告業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗及陳秀雯會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依照證交法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，報請 鑒核。

此致

三洋實業股份有限公司一百一十四年股東常會

三洋實業股份有限公司審計委員會

審計委員：黃彥廷

審計委員：黃啓昇

審計委員：王連和

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

三洋實業股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第五條 專責單位及職掌 本公司指定<u>永續委員會</u>管理部為專責單位，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告： 略。</p>	<p>第五條 專責單位及職掌 本公司指定管理部為專責單位，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告： 略。</p>	酌修字詞以符合現行條文。
<p>第二十條 契約明訂誠信經營 本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，<u>並宜</u>將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項： 略。</p>	<p>第二十條 契約明訂誠信經營 本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項： 略。</p>	酌修字詞以符合現行條文。
<p>第二十四條 施行 略 <u>第一次修正於民國一一四年三月十一日。</u></p>	<p>第二十四條 施行 略</p>	新增修訂日期

三洋實業股份有限公司

道德行為準則修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第二條：內容及範圍 略</p> <p>2.7 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則行為：</p> <p>2.7.1 <u>公司設有員工意見箱內部應加強宣導道德觀念</u>，若員工善意懷疑或發現有違反工作規則、本準則及政府法令規章之行為時，可無具名將發現之事實列舉，由<u>公司治理人事部門主管</u>處理。</p> <p>2.7.2 <u>員工也可以直接選擇向經理人、公司治理主管、內部稽核主管或其他適當之主管人員</u>呈報。</p> <p>2.7.3 任何員工呈報，公司相關受理人員應盡全力保密，並保護其安全，以避免呈報者遭受報復。</p>	<p>第二條：內容及範圍 略</p> <p>2.7 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：</p> <p>2.7.1 公司設有員工意見箱，若員工善意懷疑或發現有違反工作規則、本準則及政府法令規章之行為時，可無具名將發現之事實列舉，由人事部門主管處理。</p> <p>2.7.2 員工也可以直接向經理人、內部稽核主管或其他適當之主管人員呈報。</p> <p>2.7.3 任何員工呈報，公司相關受理人員應盡全力保密，並保護其安全，以避免呈報者遭受報復。</p>	<p>酌修字詞以符合現行條文。</p>
<p>第三條：豁免適用之程序</p> <p>若需豁免董事及經理人遵循公司之道德行為準則時，必須經由董事會決議通過，並應即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，<u>俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以保護公司。</u></p>	<p>第三條：豁免適用之程序</p> <p>若需豁免董事及經理人遵循公司之道德行為準則時，必須經由董事會決議通過，並應即時於公開資訊觀測站揭露董事會通過豁免之日期、獨立董事之反對或保留意見、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊。</p>	<p>酌修字詞以符合現行條文。</p>
<p>第五條 施行 略</p> <p>第四次修正於民國一一四年三月十一日。</p>	<p>第五條 施行 略</p>	<p>新增修訂日期</p>

113 年度會計師查核報告及財務報表

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：三洋實業股份有限公司

負責人：蔣 玉 蓮



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

會計師查核報告

三洋實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

三洋實業股份有限公司及其子公司（三洋實業集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告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，足以允當表達三洋實業集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與三洋實業集團保持超然獨立，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，對三洋實業集團民國 113 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對三洋實業集團民國 113 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

營建工程收入認列之正確性

三洋實業集團工程收入認列之會計政策參閱附註四，係按成本基礎投入法衡量履約義務完成程度而認列營建工程收入，履約義務完成程度係實際投入成本佔預期總成本之比例。

營建工程合約之會計處理因涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因此營建工程收入認列之正確性為關鍵查核事項。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 一、評估管理階層估計營建工程合約總成本之完整性及正確性。
- 二、抽核已發包之合約及已投入成本，並核算履約義務完成程度及營建工程收入認列之正確性。

其他事項

三洋實業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估三洋實業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三洋實業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

三洋實業集團之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對三洋實業集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使三洋實業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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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三洋實業集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對三洋實業集團民國 113 年度合併財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗

會計師 陳 秀 雯

陳珍麗



陳秀雯



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

三洋實業股份有限公司及子公司



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金(附註四及六)	\$ 790,965	17	\$ 793,406	30
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	91,839	2	-	-
1140	合約資產-流動(附註四、二一及二三)	482,509	11	289,214	11
1170	應收帳款(附註四、九、二一及二三)	321,115	7	72,595	3
1200	其他應收款	886	-	42,636	2
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	152	-	332	-
1410	預付款項(附註十六)	177,454	4	138,516	5
1476	其他金融資產-流動(附註四、八、二一及三二)	1,703,983	38	705,121	26
1479	其他流動資產	18,860	-	8,774	-
11XX	流動資產總計	<u>3,587,763</u>	<u>79</u>	<u>2,050,594</u>	<u>77</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	18,743	-	99,701	4
1755	使用權資產(附註四及十二)	153,271	3	40,957	1
1760	投資性不動產淨額(附註四及十三)	284,478	6	-	-
1805	商譽(附註四及十四)	428,702	10	428,702	16
1821	其他無形資產(附註四及十五)	11,160	-	11,475	-
1840	遞延所得稅資產(附註四)	26,095	1	17,940	1
1980	其他金融資產-非流動(附註四、八、三一及三二)	30,935	1	16,440	1
1995	其他非流動資產	14	-	14	-
15XX	非流動資產總計	<u>953,398</u>	<u>21</u>	<u>615,229</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 4,541,161</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,665,823</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七及三二)	\$ 30,000	1	\$ 70,000	3
2110	應付短期票券(附註十七及三二)	29,971	1	298,612	11
2130	合約負債-流動(附註四、二一及二三)	1,415,252	31	214,208	8
2150	應付票據(附註十八、二一及三一)	112,610	2	101,729	4
2170	應付帳款(附註十八及二一)	139,230	3	100,479	4
2200	其他應付款(附註十九)	134,378	3	69,779	3
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	43,703	1	21,323	1
2250	負債準備-流動(附註四及二十)	4,183	-	7,192	-
2280	租賃負債-流動(附註四、十二及三一)	13,008	-	11,000	-
2322	一營業週期內到期之長期借款(附註十七、二一及三二)	294,945	7	240,565	9
2399	其他流動負債	3,843	-	2,736	-
21XX	流動負債總計	<u>2,221,123</u>	<u>49</u>	<u>1,137,623</u>	<u>43</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十七及三二)	22,613	-	-	-
2550	負債準備-非流動(附註四及二十)	121,917	3	73,167	3
2580	租賃負債-非流動(附註四、十二及三一)	142,782	3	30,037	1
2670	存入保證金	3,007	-	1,484	-
25XX	非流動負債總計	<u>290,319</u>	<u>6</u>	<u>104,688</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計	<u>2,511,442</u>	<u>55</u>	<u>1,242,311</u>	<u>47</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二)				
3100	普通股股本	524,881	12	424,881	16
3200	資本公積	763,780	17	338,440	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	66,711	1	-	-
3320	特別盈餘公積	6,916	-	-	-
3350	未分配盈餘	663,127	15	667,107	25
3300	保留盈餘總計	<u>736,754</u>	<u>16</u>	<u>667,107</u>	<u>25</u>
3400	其他權益	4,304	-	(6,916)	-
3XXX	權益總計	<u>2,029,719</u>	<u>45</u>	<u>1,423,512</u>	<u>53</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,541,161</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,665,823</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛



三洋實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三及三一）	\$2,335,467	100	\$1,947,532	100
5000	營業成本（附註四、二四及三一）	<u>2,048,232</u>	<u>87</u>	<u>1,694,708</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	287,235	13	252,824	13
6200	管理費用（附註二四）	<u>134,637</u>	<u>6</u>	<u>123,470</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>152,598</u>	<u>7</u>	<u>129,354</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二四）				
7100	利息收入	12,946	-	5,155	-
7010	其他收入	3,055	-	16,028	1
7020	其他利益及損失	36,662	2	19,291	1
7510	財務成本（附註三一）	<u>(9,171)</u>	<u>-</u>	<u>(17,960)</u>	<u>(1)</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>43,492</u>	<u>2</u>	<u>22,514</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	196,090	9	151,868	8
7950	所得稅費用（附註四及二五）	<u>41,467</u>	<u>2</u>	<u>9,888</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>154,623</u>	<u>7</u>	<u>141,980</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	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	\$ 5,628	-	(\$ 1,478)	-
8360	後續可能重分類至損益				
	之項目				
8361	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額	6,990	-	182	-
8399	與其他綜合損益組				
	成部分相關之所				
	得稅	(1,398)	-	(36)	-
		<u>5,592</u>	-	<u>146</u>	-
8300	本年度其他綜合損				
	益 (稅後淨額)	<u>11,220</u>	-	<u>(1,332)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 165,843</u>	<u>7</u>	<u>\$ 140,648</u>	<u>7</u>
8600	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 154,623</u>	<u>7</u>	<u>\$ 141,980</u>	<u>7</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 165,843</u>	<u>7</u>	<u>\$ 140,648</u>	<u>7</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 3.31</u>		<u>\$ 4.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.30</u>		<u>\$ 4.26</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛





三洋證券股份有限公司及子公司

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬於本公司之權益											
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	未分配盈餘 (待彌補虧損)	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產評價損益	不動產 估價增值	合計	權益總額
A1	\$ 249,881	\$ 7,340	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 23,774)	(\$ 23,774)	(\$ 7,062)	(\$ 6,018)	\$ 556,397	\$ 543,317	\$ 776,764
D1	-	-	-	-	-	141,980	141,980	-	-	-	-	141,980
D3	-	-	-	-	-	-	-	146	(1,478)	-	(1,332)	(1,332)
D5	-	-	-	-	-	141,980	141,980	146	(1,478)	-	(1,332)	(1,332)
E1	175,000	331,100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	506,100
M3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	-	-	-	-	-	556,397	556,397	-	-	(556,397)	(556,397)	-
Z1	424,881	338,440	-	-	-	(7,496)	(7,496)	(6,916)	7,496	-	7,496	-
B1	-	-	66,711	-	-	66,711	66,711	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	6,916	-	(6,916)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	6,916	-	(84,976)	(84,976)	-	-	-	-	(84,976)
D1	-	-	66,711	6,916	-	(158,603)	(84,976)	-	-	-	-	(84,976)
D3	-	-	-	-	-	154,623	154,623	-	-	-	-	154,623
D5	-	-	-	-	-	154,623	154,623	5,592	5,628	-	11,220	11,220
E1	100,000	408,500	-	-	-	154,623	154,623	5,592	5,628	-	11,220	165,843
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	508,500
Z1	524,881	763,780	66,711	6,916	-	663,127	736,754	(1,324)	5,628	-	4,304	16,840
												\$ 2,029,719

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛

三洋實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 196,090	\$ 151,868
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	20,021	26,153
A20200	攤銷費用	315	104
A20900	財務成本	9,171	17,960
A21200	利息收入	(12,946)	(5,155)
A21900	股份基礎給付員工認股酬勞成本	16,840	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(39,098)	186
A22700	處分投資性不動產利益	-	(17,976)
A23200	處分採權益法之投資利益	-	(1,416)
A24500	提列負債準備	45,810	40,492
A24600	投資性不動產公允價值調整損失	2,721	-
A29900	其他項目	(138)	(241)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(193,295)	8,492
A31150	應收帳款	(248,520)	(72,595)
A31180	其他應收款	41,750	(41,551)
A31230	預付款項	(38,938)	(38,593)
A31240	其他流動資產	(10,086)	(4,571)
A31250	其他金融資產	(794,024)	29,122
A32125	合約負債	1,201,044	81,758
A32130	應付票據	10,881	44,999
A32150	應付帳款	38,751	1,732
A32180	其他應付款	65,506	42,251
A32200	負債準備	(69)	-
A32230	其他流動負債	1,107	587
A33000	營運產生之現金流入	312,893	263,606
A33100	收取之利息	12,946	5,155
A33300	支付之利息	(8,978)	(18,504)
A33500	支付之所得稅	(28,460)	(46,348)
AAAA	營業活動之淨現金流入	288,401	203,909

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 86,211)	\$ -
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	30,022
B02200	其他應付款—關係人	-	(445,750)
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	23,551
B02700	購置不動產、廠房及設備	(5,286)	(11,960)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	121,304	-
B04500	購置無形資產	-	(384)
B05400	取得投資性不動產	(287,199)	-
B05500	處分投資性不動產	-	738,986
B06500	其他金融資產增加	(219,333)	(18,301)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(476,725)	316,164
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	60,000	70,000
C00200	短期借款減少	(100,000)	(456,340)
C00500	應付短期票券增加	931,388	298,612
C00600	應付短期票券減少	(1,200,029)	-
C01600	舉借長期借款	338,416	440,255
C01700	償還長期借款	(261,423)	(828,320)
C03000	存入保證金增加(減少)	1,523	(4,038)
C04020	租賃本金償還	(12,665)	(11,490)
C04500	發放現金股利	(84,976)	-
C04600	現金增資	508,500	506,100
CCCC	籌資活動之淨現金流入	180,734	14,779
DDDD	匯率變動對現金之影響	5,149	(21)
EEEE	現金淨增加(減少)	(2,441)	534,831
E00100	年初現金餘額	793,406	253,649
E00212	包含於待出售處分群組之現金	-	4,926
E00200	年底現金餘額	\$ 790,965	\$ 793,406

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛



會計師查核報告

三洋實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

三洋實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 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，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達三洋實業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與三洋實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對三洋實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對三洋實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

營建工程收入認列之正確性

三洋實業股份有限公司及其採用權益法之投資上鉅營造股份有限公司，工程收入認列之會計政策參閱附註四，係按成本基礎投入法衡量履約義務完成程度而認列營建工程收入，履約義務完成程度係實際投入成本佔預期總成本之比例。

營建工程合約之會計處理因涉及管理階層之重大會計估計及判斷，因此營建工程收入認列之正確性為關鍵查核事項。

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 一、評估管理階層估計營建工程合約總成本之完整性及正確性。
- 二、抽核已發包之合約及已投入成本，並核算履約義務完成程度及營建工程收入認列之正確性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估三洋實業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算三洋實業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

三洋實業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
 - 二、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，惟其目的非對三洋實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
 - 三、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。
 - 四、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，以及使三洋實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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三洋實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
 - 五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
 - 六、對於三洋實業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，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成三洋實業股份有限公司查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對三洋實業股份有限公司民國 113 年度個體財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗



會計師 陳 秀 雯



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1120349008 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日



民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 80,458	3	\$ 107,931	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	62,515	3	-	-
1140	合約資產 (附註四、十九、二一及二八)	85,874	3	46,219	2
1170	應收帳款 (附註四、九、十九、二一及二八)	7,647	-	368	-
1200	其他應收款 (附註二八)	8,385	-	48,098	3
1221	本期所得稅資產 (附註四及二三)	152	-	332	-
1410	預付款項 (附註十四)	33,715	1	47,050	2
1476	其他金融資產—流動 (附註四、八、十九及二九)	99,991	4	69,101	3
1479	其他流動資產	7,958	-	1,721	-
11XX	流動資產總計	<u>386,695</u>	<u>14</u>	<u>320,820</u>	<u>15</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	2,139,608	80	1,773,771	83
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	11,761	1	10,619	1
1755	使用權資產 (附註四及十二)	128,044	5	18,838	1
1821	其他無形資產 (附註四)	160	-	475	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二三)	1,466	-	2,141	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註四、八、二八及二九)	1,650	-	1,949	-
1995	其他非流動資產	14	-	14	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,282,703</u>	<u>86</u>	<u>1,807,807</u>	<u>85</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 2,669,398</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,128,627</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十五及二九)	\$ 30,000	1	\$ 70,000	3
2110	應付短期票券 (附註十五及二九)	29,971	1	298,612	14
2130	合約負債—流動 (附註四、十九、二一及二八)	286,677	11	184,994	9
2150	應付票據 (附註十六及十九)	18,779	1	34,366	2
2170	應付帳款 (附註十六及十九)	16,277	1	8,295	-
2219	其他應付款 (附註十七)	37,079	1	25,384	1
2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	25,290	1	-	-
2250	負債準備—流動 (附註四及十八)	260	-	260	-
2280	租賃負債—流動 (附註四、十二及二八)	4,210	-	4,386	-
2322	一營業週期內到期之長期借款 (附註十五、十九及二九)	59,232	2	60,520	3
2399	其他流動負債	272	-	2,563	-
21XX	流動負債總計	<u>508,047</u>	<u>19</u>	<u>689,380</u>	<u>32</u>
	非流動負債				
2550	負債準備—非流動 (附註四及十八)	5,417	-	1,102	-
2580	租賃負債—非流動 (附註四、十二及二八)	126,106	5	14,468	1
2670	存入保證金	109	-	165	-
25XX	非流動負債總計	<u>131,632</u>	<u>5</u>	<u>15,735</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>639,679</u>	<u>24</u>	<u>705,115</u>	<u>33</u>
	權益 (附註二十)				
3110	普通股股本	524,881	20	424,881	20
3200	資本公積	763,780	29	338,440	16
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	66,711	2	-	-
3320	特別盈餘公積	6,916	-	-	-
3350	未分配盈餘	663,127	25	667,107	31
3300	保留盈餘總計	736,754	27	667,107	31
3400	其他權益	4,304	-	(6,916)	-
3XXX	權益總計	<u>2,029,719</u>	<u>76</u>	<u>1,423,512</u>	<u>67</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 2,669,398</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,128,627</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛



三洋實業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼	113 年度		112 年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二一及二八）			
4500	\$431,184	100	\$283,221	100
4600	3	-	396	-
4000	<u>431,187</u>	<u>100</u>	<u>283,617</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註二二）			
5500	<u>286,958</u>	<u>67</u>	<u>186,501</u>	<u>66</u>
5900	144,229	33	97,116	34
	營業費用（附註二二）			
6200	<u>91,325</u>	<u>21</u>	<u>52,816</u>	<u>18</u>
6900	<u>52,904</u>	<u>12</u>	<u>44,300</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出（附註二二）			
7100	1,546	1	1,620	1
7010	44,379	10	52,152	18
7020	393	-	19,281	7
7070	84,963	20	36,985	13
7510	(<u>4,861</u>)	(<u>1</u>)	(<u>10,033</u>)	(<u>4</u>)
7000	<u>126,420</u>	<u>30</u>	<u>100,005</u>	<u>35</u>
7900	179,324	42	144,305	51
7950	<u>24,701</u>	<u>6</u>	<u>2,325</u>	<u>1</u>
8200	<u>154,623</u>	<u>36</u>	<u>141,980</u>	<u>50</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度		112 年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	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 之金融資產未實 現評價損益	\$ 4,549	1	(\$ 1,478)	-
8320	採用權益法認列之 子公司之其他綜 合損益之份額	<u>1,079</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>5,628</u>	<u>1</u>	<u>(1,478)</u>	<u>-</u>
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	6,990	1	182	-
8399	與其他綜合損益組 成部份相關之所 得稅	<u>(1,398)</u>	<u>-</u>	<u>(36)</u>	<u>-</u>
		<u>5,592</u>	<u>1</u>	<u>146</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>11,220</u>	<u>2</u>	<u>(1,332)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$165,843</u>	<u>38</u>	<u>\$140,648</u>	<u>50</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 3.31</u>		<u>\$ 4.27</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.30</u>		<u>\$ 4.26</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	其 他 權 益											
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留 留	未分配盈餘 (待彌補虧損)	合計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評 估損益	不動產 估增價值	合計	權益總額
A1	112年1月1日餘額	\$ 249,881	\$ 7,340	\$ -	\$ -	\$ 23,774	\$ 23,774	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 543,317	\$ 776,764
D1	112年度淨利	-	-	-	-	141,980	141,980	-	-	-	-	-	141,980
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	146	(1,478)	-	(1,332)	(1,332)	(1,332)
D5	112年綜合損益總額	-	-	-	-	141,980	141,980	146	(1,478)	-	(1,332)	(1,332)	140,648
E1	現金增資(附註二十)	175,000	331,100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	506,100
M3	處分投資性不動產(附註十三及二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	556,397	556,397	-	-	-	(556,397)	(556,397)	-
Z1	112年12月31日餘額	424,881	338,440	-	-	(7,496)	(7,496)	667,107	7,496	-	7,496	691,612	1,423,512
B1	112年度盈餘分配	-	-	66,711	-	(66,711)	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	6,916	(6,916)	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(84,976)	(84,976)	-	-	-	-	-	(84,976)
	本公司股東現金股利	-	-	66,711	6,916	(158,603)	(84,976)	-	-	-	-	-	(84,976)
D1	113年度淨利	-	-	-	-	154,623	154,623	-	-	-	-	-	154,623
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	5,592	5,628	-	11,220	11,220	11,220
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	154,623	154,623	5,592	5,628	-	11,220	11,220	165,843
E1	現金增資(附註二十)	100,000	408,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	508,500
N1	股份基礎給付員工認股酬勞成本 (附註二五)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	113年12月31日餘額	\$ 524,881	\$ 763,780	\$ 66,711	\$ 6,916	\$ 663,127	\$ 736,754	\$ 1,324	\$ 5,628	\$ -	\$ 4,304	\$ 2,029,719	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛

三洋實業股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$179,324	\$144,305
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	5,888	4,542
A20200	攤銷費用	315	104
A20900	財務成本	4,861	10,033
A21200	利息收入	(1,546)	(1,620)
A21900	股份基礎給付員工認股酬勞成本	16,840	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(84,963)	(36,985)
A22700	處分投資性不動產利益	-	(17,976)
A23200	處分採權益法之子公司利益	-	(1,416)
A24500	提列負債準備	4,315	1,109
A29900	其他項目	(346)	(180)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(39,655)	(46,219)
A31150	應收帳款	(7,279)	4,578
A31180	其他應收款	39,713	(45,578)
A31230	預付款項	13,335	(29,556)
A31240	其他流動資產	(6,237)	(1,576)
A31250	其他金融資產	(5,718)	(25,850)
A32125	合約負債	101,683	113,853
A32130	應付票據	(15,587)	29,149
A32150	應付帳款	7,982	4,762
A32180	其他應付款	12,759	12,783
A32230	其他流動負債	(2,291)	984
A33000	營運產生之現金流入	223,393	119,246
A33100	收取之利息	1,546	1,620
A33300	支付之利息	(4,825)	(10,373)
A33500	退還(支付)之所得稅	46	(33,635)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>220,160</u>	<u>76,858</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 57,966)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	30,022
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(300,000)	(700,000)
B02200	其他應付款—關係人	-	(445,750)
B02600	採用權益法之被投資公司出售價款	-	29,360
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,489)	(8,870)
B04500	購置無形資產	-	(384)
B05500	處分投資性不動產	-	738,986
B06500	其他金融資產增加	(24,873)	-
B06600	其他金融資產減少	-	226,192
B07600	收取之股利	<u>27,479</u>	<u>22,312</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(356,849)</u>	<u>(108,132)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	60,000	70,000
C00200	短期借款減少	(100,000)	(417,900)
C00500	應付短期票券增加	-	298,612
C00600	應付短期票券減少	(268,641)	-
C01600	舉借長期借款	27,000	87,040
C01700	償還長期借款	(28,288)	(426,520)
C04500	發放現金股利	(84,976)	-
C03000	存入保證金減少	(56)	(4,399)
C04020	租賃本金償還	(4,323)	(3,953)
C04600	現金增資	<u>508,500</u>	<u>506,100</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>109,216</u>	<u>108,980</u>
EEEE	現金淨增加(減少)	(27,473)	77,706
E00100	年初現金餘額	<u>107,931</u>	<u>30,225</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 80,458</u>	<u>\$107,931</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔣玉蓮



經理人：徐正哲



會計主管：陳幸榛



三洋實業股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司所營事業如下： 略。</p> <p><u>45. H701090 都市更新整建維護業</u></p> <p><u>46. H702010 建築經理業</u></p> <p><u>47. H703100 不動產租賃業</u></p> <p><u>48. H703110 老人住宅業</u></p> <p><u>49. H703120 自助儲物空間業</u></p>	<p>第二條 本公司所營事業如下： 略。</p>	<p>新增營業項目。</p>
<p>第二十三條</p> <p>本公司股東參加業務應按其職位不論營業盈虧依通常水準核支酬金。</p>	<p>第二十三條</p> <p>本公司股東參加業務應按其職位不論營業盈虧依通常水準核支酬金。</p>	<p>配合實際需要修訂。</p>
<p>第二三四條</p> <p>略</p>	<p>第二十四條</p> <p>略</p>	<p>條次變更</p>
<p>第二四五條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於 <u>2%</u> 為員工酬勞，<u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 50% 為基層員工分派酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。</p> <p>本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 <u>5%</u> 為董事酬勞，僅得以現金為之。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p>	<p>第二十五條</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。</p> <p>本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 4% 為董事酬勞，僅得以現金為之。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p>	<p>配合法令及實際需要修訂。</p>
<p>第二五六條</p> <p>略</p>	<p>第二十六條</p> <p>略</p>	<p>條次變更</p>
<p>第二六七條</p> <p>略</p>	<p>第二十七條</p> <p>略</p>	<p>條次變更</p>
<p>第二七八條</p> <p>略</p>	<p>第二十八條</p> <p>略</p>	<p>條次變更</p>
<p>第二八九條</p> <p>略。</p> <p><u>第三十八次修正於民國一一四年五月二十八日。</u></p>	<p>第二十九條</p> <p>略。</p>	<p>新增修訂日期。</p>